

## SPECIJALNA BOLNICA ZA KRONIČNE BOLESTI DJEČJE DOBI GORNJA

Bolnička 21, 10298 Donja Bistra  
Tel: 01/3391-111 Fax: 01/3315-275

KLASA: 510-05/24-04/01  
URBROJ: 238/33-112-03/01-24-50  
Gornja Bistra, 31. svibnja 2024.

Na temelju članka 22. Statuta Specijalne bolnice za kronične bolesti dječje dobi Gornja Bistra, ("Glasnik Zagrebačke županije" broj 30/23), Upravno vijeće Specijalne bolnice za kronične bolesti dječje dobi Gornja Bistra, na svojoj 38. redovnoj sjednici održanoj 31. svibnja 2024. godine donosi

### ODLUKU

#### o usvajanju 1. izmjene i dopune Financijskog plana za 2024. godinu

##### I.

Usvaja se 1. izmjena i dopuna Financijskog plana za 2024. godinu Specijalne bolnice za kronične bolesti dječje dobi Gornja Bistra.


##### II.

Sastavni dio ove Odluke je prijedlog 1. izmjene i dopune Financijskog plana za 2024. godinu Specijalne bolnice za kronične bolesti dječje dobi Gornja Bistra.

##### III.

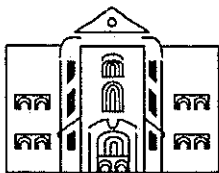
Ova Odluka stupa na snagu danom donošenja.

Predsjednik Upravnog vijeća  
Branko Herček, mag.ing.admin.chris.



Dostaviti:

1. Zagrebačka županija-Upravni odjel za zdravstvo, socijalnu skrb i hrvatske branitelje;
2. Računovodstvo;
3. Pismohrana-ovdje.



**UPRAVNOM VIJEĆU SPECIJALNE BOLNICE ZA  
KRONIČNE BOLESTI DJEČJE DOBI GORNJA BISTRA**

**PREDMET: Obrazloženje I. Izmjene i dopune financijskog plana za 2024. godinu  
Specijalne bolnice za kronične bolesti dječje dobi Gornja Bistra**

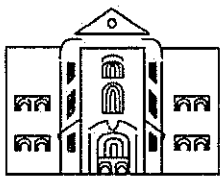
**UVOD**

I. Izmjena i dopuna (rebalans) financijskog plana Specijalne bolnice za kronične bolesti dječje dobi Gornja Bistra zasniva se na analizi stanja prihoda, primitaka, rashoda i izdataka u tekućoj godini, uvažavajući pritom potrebe za nabavkama roba, usluga i radova u narednom razdoblju.

Rebalans financijskog plana Specijalne bolnice za kronične bolesti dječje dobi Gornja Bistra obuhvaća:

<b>SADRŽAJ</b>	<b>SASTAVNI DIO</b>
<b>OPĆI DIO</b>	SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA
	RAČUN PRIHODA I RASHODA
	RAČUN FINANCIRANJA
	PRENESENI VIŠAK PRIHODA NAD RASHODIMA
<b>POSEBNI DIO FINACIJSKOG PLANA</b>	PLAN RASHODA I IZDATAKA PRORAČUNSKOG KORISNIKA
<b>OBRAZLOŽENJE FINACIJSKOG PLANA</b>	OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA FINACIJSKOG PLANA I OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA FINACIJSKOG PLANA

Od ukupno planiranih financijskih sredstava u iznosu 8.357.180 EUR za 2024. godinu planirano je povećanje financijskog plana na 8.719.620 EUR.



## OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA I. IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSKOG PLANA ZA 2024. GODINU

Ukupni prihodi Specijalne bolnice za kronične bolesti dječje dobi Gornja Bistra za 2024. godinu planirani su u iznosu 4.092.140 EUR te se oni I. izmjenom povećavaju za 25.130 EUR i iznose 4.117.270 EUR.

Rashodi su planirani na razini očekivanih prihoda i prenesenih viškova iz prethodne godine u visini 5.557.180 EUR te se rashodi I. izmjenom povećavaju za 362.440 EUR i iznose 5.919.620 EUR.

Sažetak računa financiranja prikazuje da primici od financijske imovine i zaduživanja i izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova ostaju na razini kako je i planirano na razini od 2.800.000 EUR.

Ukupni prihodi poslovanja povećavaju se za 25.130 EUR sukladno ostvarenom prihodu *64 Prihodi od imovine* (prihod od ostvarene dividende) na izvoru *4.A. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - OSTALO (USTANOVE U ZDRAVSTVU)*.

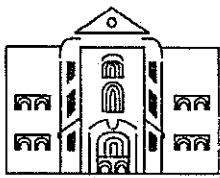
*Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija skupina 66* se povećavaju za 11.430 EUR ( na izvoru *3.1. VLASTITI PRIHODI - USTANOVE U ZDRAVSTVU*) zbog relokacije prihoda od toplog obroka za zaposlenike sa prihoda *68 Kazne, upravne mjere i ostali prihodi* (sa izvora *4.A. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - OSTALO (USTANOVE U ZDRAVSTVU)*).

Ukupni rashodi poslovanja povećavaju se za 362.440 EUR sukladno ostvarenim prihodima i prenesenom višku iz prethodne godine.

Rashodi poslovanja su smanjeni za 2.140 EUR sukladno realizaciji po izvoru *5.Š. POMOĆI- VIŠAK PRIHODA- USTANOVE U ZDRAVSTVU* gdje je evidentiran iznos prenesenog viška za plaće za pripravnike koji nije utrošen u 2023. godini stoga su smanjeni *32 Materijalni rashodi* (prijevoz na posao za pripravnike) u iznosu od 500 EUR te *31 Rashodi za zaposlene* u iznosu od 1.640 EUR (plaća za pripravnike).

*Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine u skupni 42* povećani su za 364.580 EUR što se odnosi na povećanje po izvoru *4.A. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - OSTALO (USTANOVE U ZDRAVSTVU* sukladno ostvarenom prihodu *64 Prihodi od imovine* (prihod od ostvarene dividende); po izvoru *4.Š. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - VIŠAK- USTANOVE U ZDRAVSTVU* u iznosu od 37. 550 EUR sukladno realizaciji prenesenog viška iz prethodne godine; po izvoru *4.X. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE- VIŠAK PRIHODA – HZZO* u iznosu od 271.900 EUR sukladno realizaciji prenesenog viška iz prethodne godine; po izvoru *6.5. DONACIJE - PRENEŠENI VIŠAK PRIHODA- USTANOVE U ZDRAVSTVU* u iznosu od 30.000 EUR sukladno realizaciji prenesenog viška iz prethodne godine.

Preneseni višak prethodne godine planira se utrošiti na izgradnju nove bolničke zgrade.



# SPECIJALNA BOLNICA ZA KRONIČNE BOLESTI DJEČJE DOBI GORNJA BISTRA

Bolnička 21, 10298 Donja Bistra  
Tel: 01/3391-111 Fax: 01/3315-275

Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji *07 Zdravstvo (073 Bolničke službe)* planirani su u iznosu od 5.557.180 EUR te se I. Izmjenom i dopunom financijskog plana za 2024. godinu povećavaju za 362.440 EUR i iznose 5.919.620 EUR.

Primici i izdaci od financijske imovine i zaduživanja se ovom izmjenom prema ekonomskoj klasifikaciji ne mijenjaju te ostaju na razini od 2.800.000 EUR.

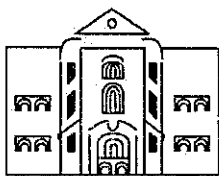
Račun financiranja prema izvorima financiranja prikazuje da se primici i izdaci financiraju sa izvoru 6.2. *DONACIJE - USTANOVE U ZDRAVSTVU*.

## OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA I. IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSKOG PLANA ZA 2024. GODINU

**Tablica 1: Pregled programa i projekata**

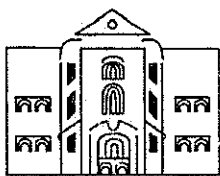
	Plan 2024.	PROMJENA	I. Izmjena i dopuna plana za 2024
Program 1002 Ulaganja u zdravstvu Kapitalni projekt K100002 – Izgradnja i opremanje zdravstvenih ustanova	13.272 EUR	0 EUR	13.272 EUR
Program 1004 Redovna djelatnost – SB Bistra Kapitalni projekt K100001 – Izgradnja bolnice	1.805.470 EUR	364.580 EUR	2.170.050 EUR
Program 1004 Redovna djelatnost – SB Bistra Tekući projekt T100001 – Zdravstvena zaštita	6.538.438 EUR	-2.140 EUR	6.536.298 EUR
<b>UKUPNO:</b>	<b>8.357.180 EUR</b>	<b>362.440 EUR</b>	<b>8.719.620 EUR</b>

I. Izmjenom i dopunom financijskog plana za 2024. godinu program *1002 Ulaganja u zdravstvu – Kapitalni projekt K100002 Izgradnja i opremanje zdravstvenih ustanova* ne mijenjaju se planirani rashodi te ostaju na razini od 13.272 EUR.

**SPECIJALNA BOLNICA ZA KRONIČNE BOLESTI DJEČJE DOBI GORNJA BISTRA**

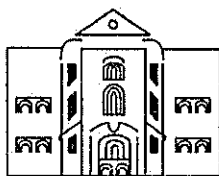
Bolnička 21, 10298 Donja Bistra  
Tel: 01/3391-111 Fax: 01/3315-275

NAZIV PROGRAMA:	P22 MINIMALNI STANDARD U ZDRAVSTVU 1002 - ULAGANJA U ZDRAVSTVU		
AKTIVNOSTI:	<b>K100002 - Izgradnja i opremanje zdravstvenih ustanova</b>		
	Plan 2024.	PROMJENA	I. Izmjena i dopuna plana za 2024.
	13.272	0	13.272
OPĆI CILJ:	Cilj nabave za 2024. godinu su 2 uređaja za terapiju visokim protokom - generator protoka za odjel Intenzivne njege.		
POKAZATELJI USPJEŠNOSTI:	Realizacija decentraliziranih sredstava iz Popisa prioriteta.		
ZAKONSKA OSNOVA ZA PROVOĐENJE PROGRAMA:	Uputa za izradu prijedloga Odluke o minimalnim financijskim standardima za decentralizirane funkcije za zdravstvene ustanove u 2023. godini sukladno Uputama Ministarstva financija za izradu proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave za razdoblje 2023. -2025. Odluka o popisu prioriteta Bolnice		
ISHODIŠTE I POKAZATELJI NA KOJIMA SE ZASNIVAJU IZRAČUNI I SREDSTVA ZA PROVOĐENJE PROGRAMA:	Visina odobrenih sredstava minimalnog financijskog standarda za tekuću godinu Popis rasporeda prioriteta za tekuću godinu		
NAČINI I SREDSTVA ZA REALIZACIJU PROGRAMA:	Sredstva za realizaciju programa ostvariti će se kroz sljedeći izvor financiranja: Opći prihodi i primici - Proračun JLP(R)S - decentralizirana sredstva Planirani iznos sredstava za 2024. godinu je 13.272 EUR		
RAZLOZI ODSTUPANJA OD PLANA:	Ciljevi programa temeljem rezultata prethodnih godina, ispunjeni su u cijelosti. Nabava vezana za 2024. izvršiti će se do kraja godine.		

**SPECIJALNA BOLNICA ZA KRONIČNE BOLESTI DJEČJE DOBI GORNJA BISTRA**

Bolnička 21, 10298 Donja Bistra  
Tel: 01/3391-111 Fax: 01/3315-275

NAZIV PROGRAMA:	P60 - PROGRAMI USTANOVA U ZDRAVSTVU IZVAN ŽUPANIJSKOG PRORAČUNA 1004 - REDOVNA DJELATNOST - SB. BISTRA		
AKTIVNOSTI:	<b>K100001 – Izgradnja i opremanje zdravstvenih ustanova</b>		
	Plan 2024.	PROMJENA	I. Izmjena i dopuna plana za 2024.
	1.805.470	364.580	2.170.050
OPĆI CILJ:	Opći cilj Specijalne bolnice za kronične bolesti dječje dobi Gornja Bistra je izgradnja nove bolnice kako bi se pružila što kvalitetnija zdravstvena zaštita našim pacijentima na što suvremenijem nivou koju trenutno u postojećim uvjetima ne možemo postići		
POSEBNI CILJEVI:	Posebni cilj Bolnice je izrada projektne dokumentacije za početak gradnje nove bolničke zgrade te u narednim godinama priprema terena za gradnju i sama gradnja bolničke zgrade		
POKAZATELJI USPJEŠNOSTI:	Sredstva akumuliranog viška planiraju se utrošiti na izradu projektne dokumentacije za gradnju nove bolnice u 2024. godini te će kao pokazatelj uspješnosti biti izrada projekta..		
ZAKONSKA OSNOVA ZA PROVOĐENJE PROGRAMA:	Zakon o zdravstvenoj zaštiti (NN 100/18, 125/19, 147/20) Zakon o obveznom zdravstvenom osiguranju (NN br. 80/13, 137/13, 98/19) Mreža javne zdravstvene zaštite ( NN 101/12, 31/13 i 113/15) Ugovor o provođenju bolničke i specijalističko-konzilijarne zdravstvene zaštite Zakon o proračunu (NN br.144/21) Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu (Narodne novine, br. 124/14, 115/15, 87/16, 3/18,126/19 i 108/20 )		
ISHODIŠTE I POKAZATELJI NA KOJIMA SE ZASNIVAJU IZRAČUNI I SREDSTVA ZA PROVOĐENJE PROGRAMA:	Ishodište za izračun sredstava je planirani projekt za izgradnju nove bolničke zgrade.		

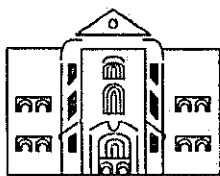


# SPECIJALNA BOLNICA ZA KRONIČNE BOLESTI DJEČJE DOBI GORNJA BISTRA

Bolnička 21, 10298 Donja Bistra  
Tel: 01/3391-111 Fax: 01/3315-275

NAČINI I SREDSTVA ZA REALIZACIJU PROGRAMA:	Sredstva za realizaciju programa ostvariti će se kroz sljedeći izvor financiranja: Prihodi za posebne namjene -HZZO Prihodi za posebne namjene – višak prihoda-HZZO Prihodi za posebne namjene -ostalo – (ustanove u zdravstvu) Prihodi za posebne namjene -višak – ustanove u zdravstvu Pomoći - proračun koji nije nadležan Pomoći - ustanove u zdravstvu Donacije -preneseni višak – ustanove u zdravstvu Donacije – ustanove u zdravstvu
RAZLOZI Odstupanja od plana:	Do odstupanje od plana za 2024. godinu došlo je iz razloga jer je ostvaren veći prihod od dividende od planiranog te su ostvareni veći viškovi od planiranih.

NAZIV PROGRAMA:	P60 - PROGRAMI USTANOVA U ZDRAVSTVU IZVAN ŽUPANIJSKOG PRORAČUNA 1004 - REDOVNA DJELATNOST - SB. BISTRA		
AKTIVNOSTI:	<b>T100001 – Zdravstvena zaštita</b>		
	Plan 2024.	PROMJENA	I. Izmjena i dopuna plana za 2024.
	6.538.438	-2.140	6.536.298
OPĆI CILJ:	Opći cilj Specijalne bolnice za kronične bolesti dječje dobi Gornja Bistra je pružanje zdravstvene zaštite na primarnoj razini kroz bolničko liječenje pacijenata i sekundarnoj razini kroz specijalističko-konzilijarnu zdravstvenu zaštitu		
POSEBNI CILJEVI:	Posebni cilj Bolnice je pružanje zdravstvene zaštite na još višem nivou skrbi i mogućnostima koje će biti dostupne u novoj bolničkoj zgradi		

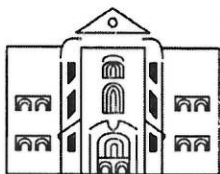


# SPECIJALNA BOLNICA ZA KRONIČNE BOLESTI DJEČJE DOBI GORNJA BISTRA

Bolnička 21, 10298 Donja Bistra  
Tel: 01/3391-111 Fax: 01/3315-275

<b>POKAZATELJI USPJEŠNOSTI:</b>	Ugovoreni smještajni kapaciteti s HZZO-om iznose 110 bolničkih kreveta. Planirana sredstva utrošiti će se na tekuće poslovanje bolnice – plaće i materijalne naknade za zaposlenike, režijski troškovi, troškovi lijekova, potrošnog medicinskog materijala, živežnih namirnica, troškovi tekućeg i investicijskog održavanja građevinskih objekata, opreme, te nabavke nove opreme, a sredstva akumuliranog viška planiraju se utrošiti na izradu projektne dokumentacije za gradnju nove bolnice.
<b>ZAKONSKA OSNOVA ZA PROVOĐENJE PROGRAMA:</b>	Zakon o zdravstvenoj zaštiti (NN 100/18, 125/19, 147/20) Zakon o obveznom zdravstvenom osiguranju (NN br. 80/13, 137/13, 98/19) Mreža javne zdravstvene zaštite ( NN 101/12, 31/13 i 113/15) Ugovor o provođenju bolničke i specijalističko-konzilijarne zdravstvene zaštite Zakon o proračunu (NN br.144/21) Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu (Narodne novine, br. 124/14, 115/15, 87/16, 3/18,126/19 i 108/20 )
<b>ISHODIŠTE I POKAZATELJI NA KOJIMA SE ZASNIVAJU IZRAČUNI I SREDSTVA ZA PROVOĐENJE PROGRAMA:</b>	Ugovor sa Hrvatskim zavodom za zdravstveno osiguranje o provođenju bolničke i specijalističko-konzilijarne zdravstvene zaštite ishodište je za izračun sredstava.
<b>NAČINI I SREDSTVA ZA REALIZACIJU PROGRAMA:</b>	Sredstva za realizaciju programa ostvariti će se kroz sljedeći izvor financiranja: Opći prihodi i primici Vlastiti prihodi – ustanove u zdravstvu Prihodi za posebne namjene (HZZO) Prihodi za posebne namjene – ostalo (ustanove u zdravstvu) Pomoći - proračun koji nije nadležan Pomoći - ustanove u zdravstvu Donacije – ustanove u zdravstvu Prihodi od nefinancijske imovine i nadoknade šteta s osnova osiguranja





# SPECIJALNA BOLNICA ZA KRONIČNE BOLESTI DJEČJE DOBI GORNJA BISTRA

Bolnička 21, 10298 Donja Bistra  
Tel: 01/3391-111 Fax: 01/3315-275

## RAZLOZI ODSTUPANJA OD PLANA:

Realizacija prenesenog viška za po izvoru 5.Š. *POMOĆI-VIŠAK PRIHODA- USTANOVE U ZDRAVSTVU* (gdje je evidentiran iznos prenesenog viška za plaće za pripravnike koji nije utrošen u 2023. godini) je manja u odnosu na prvobitni plan stoga su smanjeni 32 Materijalni rashodi (prijevoz na posao za pripravnike) u iznosu od 500 EUR te 31 Rashodi za zaposlene u iznosu od 1.640 EUR (plaća za pripravnike).

Gornja Bistra, 22.05.2024.



Ravnatelj:

**Renato Mittermayer, dr.med.spec.**

Prilozi: Prijedlog I. Izmjene i dopune Financijskog plana za 2024. godinu Specijalne bolnice za kronične bolesti dječje dobi Gornja Bistra

Dostaviti: 1. Naslovu,  
2. Arhiva, ovdje.