

DARUVARSKE TOPLICE
Specijalna bolnica za medicinsku rehabilitaciju
Julijev park 1, Daruvar
UPRAVNO VIJEĆE
ODLUKA: 45-2/2023
Daruvar, 31. srpnja 2023. godine

Na temelju članka 28. Statuta DARUVARSKE TOPLICE Specijalna bolnica za medicinsku rehabilitaciju, Upravno vijeće na 43. sjednici održanoj dana 31. srpnja 2023. godine donijelo slijedeću:

ODLUKU

o usvajanju Izvještaja o izvršenju financijskog plana za polugodišnje razdoblje (siječanj-lipanj) 2023. godine

Članak 1.

Usvaja se Izvještaj o izvršenju financijskog plana za polugodišnje razdoblje (siječanj-lipanj) 2023. godine.

Članak 2.

Izvještaj o izvršenju financijskog plana za polugodišnje razdoblje (siječanj-lipanj) 2023. godine.

Članak 3.

Ova Odluka stupa na snagu danom donošenja.

Predsjednik Upravnog vijeća
Daruvarske toplice
Specijalna bolnica za medicinsku rehabilitaciju

Vedran Nemeš, struč.spec.oec



Dostaviti:

1. Odjel računovodstva, financija i nabave
2. Pismohrana

IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINANIJSKOG PLANA PRORAČUNSKOG KORISNIKA JEDINICE LOKALNE I PODRUČNE (REGIONALNE) SAMOUPRAVE ZA PRVO POLUGODIŠTE 2023.

I. OPĆI DIO

SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA I RAČUNA FINANCIRANJA

SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1.-6.2022.	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2023.*	TEKUĆI PLAN 2023.*	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1.-6.2023.	INDEKS	INDEKS**
1	2	3	4	5	6=5/2*100	7=6/4*100
PRIHODI UKUPNO	2.907.363	6.376.141	6.376.141	3.781.788	130	59
6 PRIHODI POSLOVANJA	2.906.124	6.376.141	6.376.141	3.781.696	130	59
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	1.239			92	7	
RASHODI UKUPNO	2.921.268	6.916.807	6.916.807	3.555.095	122	51
3 RASHODI POSLOVANJA	2.845.179	5.795.355	5.795.355	3.417.228	120	59
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	76.089	1.121.452	1.121.452	137.867	181	12
RAZLIKA - VIŠAK/MANJAK	-13.905	-540.666	-540.666	226.693	1.630	42

SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1.-6.2022.	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2023.*	TEKUĆI PLAN 2023.*	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1.-6.2023.	INDEKS	INDEKS**
1	2	3	4	5	6=5/2*100	7=6/4*100
8 PRIMICI OD FINANIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	204.567					
5 IZDACI ZA FINANIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	0					
RAZLIKA PRIMITAKA I IZDATAKA	-13.905			226.693		
PRENESENI VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNE GODINE		540.666	540.666			
PRIJENOS VIŠAK/MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE						

SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA I RAČUNA FINANCIRANJA može sadržavati i dodatne podatke.

Napomena: Iznosi u stupcu "OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1.-6. 2022." preračunavaju se iz kuna u eure prema fiksnom tečaju konverzije (1 EUR=7,53450 kuna) i po pravilima za preračunavanje i zaokruživanje.

* Opći i posebni dio polugodišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna sadrži samo izvorni plan ako od donošenja proračuna nije bilo izmjena i dopuna niti izvršenih preraspodjela odnosno izvorni plan i tekući plan ako je od donošenja proračuna bilo naknadno izvršenih preraspodjela.

Opći i posebni dio polugodišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna sadrži rebalans ako je od donošenja proračuna bilo izmjena i dopuna, odnosno rebalans i tekući plan ako je od izmjena i dopuna proračuna bilo naknadno izvršenih preraspodjela.

** AKO Opći i Posebni dio polugodišnjeg izvještaja ne sadrži "TEKUĆI PLAN 2023.", "INDEKS"/"OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1.-6.2023."/"TEKUĆI PLAN 2023."/"OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1.-6.2023."/"IZVORNI PLAN 2023." ODNOSNO "REBALANS 2023."

**RAČUN FINANCIRANJA
IZVJEŠTAJ RAČUNA FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI**

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1.-6.2022.	IZVORNI PLAN I/LI REBALANS 2023.*	TEKUĆI PLAN 2023.**	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1.-6.2023.	INDEKS 6=5/2*100	INDEKS** 7=5/4*100
1		2	3	4	5		
8	Primici od financijske imovine i zaduživanja	204.567					
83	Primici od prodaje dionica i udjela						
833	Primici od prodaje dionica i udjela	204.567					
8331	Primici od prodaje dionica i udjela	204.567					
84	Primici od zaduživanja						
841	Primljeni krediti i zajmovi od međunarodnih organizacija, institucija i tijela EU te inozemnih vlada						
8413	Primljeni zajmovi od međunarodnih organizacija						
5	Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova						
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova od međunarodnih organizacija, institucija i tijela EU te inozemnih vlada						
541	Otplata glavnice primljenih zajmova od međunarodnih organizacija						
5413	Otplata glavnice primljenih zajmova od međunarodnih organizacija						
...	...						

II. POSEBNI DIO

IZVJEŠTAJ PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2023.*	TEKUĆI PLAN 2023.*	IZVRŠENJE 1.-6.2023.	INDEKS**
1	2	3	4	5=4/3*100
BROJČANA OZNAKA PRORAČUNSKOG KORISNIKA 40720	DARUVARSKE TOPLICE Specijalna bolnica za medicinsku rehabilitaciju	6.916.807	3.781.787	55
BROJČANA OZNAKA IZVORA FINANCIRANJA AA 000284 P1 REDOVNE DJELATNOSTI ZDRAVSTVO-VS	NAZIV IZVORA FINANCIRANJA AA REDOVNA DJELATNOST ZDRAVSTVO	6.753.706	3.467.892	51
BROJČANA OZNAKA IZVORA FINANCIRANJA AA 000066 P22 ZDRAVSTVO-DECENTRALIZACIJA	NAZIV IZVORA FINANCIRANJA AA INVESTICIJSKO I TEKUĆE ODRŽAVANJE U ZDRAVSTVU-dec	163.101	87.202	53
BROJČANA OZNAKA PROGRAMA Y	NAZIV PROGRAMA Y			
BROJČANA OZNAKA AKTIVNOSTI/PROJEKTA Z	NAZIV AKTIVNOSTI Z			
BROJČANA OZNAKA IZVORA FINANCIRANJA AA	NAZIV IZVORA FINANCIRANJA AA			
BROJČANA OZNAKA Skupine ekonomske klasifikacije (rashod/izdatak)	NAZIV SKUPINE (RASHODA/IZDATKA)			
BROJČANA OZNAKA Odjeljka ekonomske klasifikacije (rashod/izdatak)	NAZIV ODJELJKA (RASHODA/IZDATKA)			
BROJČANA OZNAKA PROGRAMA D	NAZIV PROGRAMA D			
BROJČANA OZNAKA AKTIVNOSTI/PROJEKTA Z	NAZIV AKTIVNOSTI Z			
BROJČANA OZNAKA IZVORA FINANCIRANJA AA	NAZIV IZVORA FINANCIRANJA AA			
BROJČANA OZNAKA Skupine ekonomske klasifikacije (rashod/izdatak)	NAZIV SKUPINE (RASHODA/IZDATKA)			
BROJČANA OZNAKA Odjeljka ekonomske klasifikacije (rashod/izdatak)	NAZIV ODJELJKA (RASHODA/IZDATKA)			

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/IZVRŠENJE	IZVORNI PLAN ILI	TEKUĆI PLAN 2023.*	OSTVARENJE/IZVRŠENJE	INDEKS	INDEKS**
	1.-6.2022. 2	REBALANS 2023.* 3	4	1.-6.2023. 5	6=5/2*100 121,5	7=5/4*100 54,7
UKUPNO PRIHODI	3.111.930	6.916.807	6.916.807	3.781.787	121,5	54,7
1 Opći prihodi i primici						
11 Opći prihodi i primici	39.157	163.101	163.101	87.202	222,7	53,47
12 Sredstva učešća za pomoći						
....						
2 Doprinosi						
21 Doprinosi za mirovinsko osiguranje						
3 Vlastiti prihodi						
31 Vlastiti prihodi	1.512.432	3.251.152	3.251.152	1.971.606	130,4	60,6
Primici od prodaje dionica i udjela	204.567					
Prihodi od prodaje postrojenja i opreme	1.239			92		
....						
4 Prihodi za posebne namjene						
Prihodi za posebne namjene	1.350.469	2.853.540	2.853.540	1.613.669	119,5	56,5
....						
5 Pomoći						
Pomoći	4.066	646.360	646.360	106.040	2607,9	16,4
....						
6 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine i nadoknade štete od osiguranja						
Prihodi od prodaje nefinancijske imovine i nadoknade štete od osiguranja	0	2.654	2.654	3.178	0	119,75
....						
UKUPNO RASHODI	2.921.268	6.916.807	6.916.807	3.555.094	121,7	51,4
1 Opći prihodi i primici						
11 Opći prihodi i primici	39.157	163.101	163.101	87.202	222,7	53,47
12 Sredstva učešća za pomoći						
....						
2 Doprinosi						
21 Doprinosi za mirovinsko osiguranje						
3 Vlastiti prihodi						
31 Vlastiti prihodi	1.563.554	3.251.152	3.251.152	1.941.319	124,1	59,7
....						
4 Prihodi za posebne namjene						
Prihodi za posebne namjene	1.318.557	2.853.540	2.853.540	1.494.140	113,3	52,3

5 Pomoći								
Pomoći	0	646.360	646.360		29.255			4,5
6 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine i nadoknade štete od osiguranja	0	2.654	2.654		3.178			119,7



DARUVARSKE TOPLICE
DARUVAR
Specijalna bolnica za medicinsku rehabilitaciju

Matični broj: 03183106

OIB: 01054174667

Adresa: 43500 DARUVAR, Julijev park 1

Šifra grada: 67

Razina: 31

RKP: 40720

Djelatnost: 8610

AOP oznaka: 2023-06

BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA za razdoblje od 01.01.-30.06.2023. godine

Sukladno članku 86. Zakona o proračunu (NN, 144/21) koji je stupio na snagu s 1. siječnja 2022. godine utvrđeno je da je proračunski korisnik dužan upravljačkom tijelu dostaviti na usvajanje prijedlog polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana za proteklo razdoblje s pripadajućim bilješkama.

BILJEŠKA BROJ 1.

UZ OPĆI DIO PRORAČUNA - PRIHODI I PRIMICI

Ukupni prihodi u razdoblju od 01.01.2023. – 30.06.2023. godine ostvareni su u iznosu od 3.781.787,55 eura i u odnosu na godišnji plan indeksom 59,31%.

652- Prihodi po posebnim propisima-dopunsko osiguranje

U odnosu na ostvarenje polugodišta 2022. godine veći su za 18%, a u odnosu na godišnji plan ostvareni su indeksom 53%. Vezani su uz povećanje limita HZZO-a koji se istovremeno kod fakturiranja veže uz osnovno i dopunsko osiguranje.

661- Prihodi od prodaje proizvoda i roba, te pruženih usluga

U odnosu na godišnji plan ostvareni su indeksom 73%, a na prethodno razdoblje veći su za 31%. Značajan je porast prihoda u odnosu na planirane na kontu 661-prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, a tiču se svih prihoda ostalih korisnika od privatnih medicinskih usluga, ostalih prihoda kao što su prihodi Odjela sporta i rekreacije, wellness programa, ugostiteljske djelatnosti na tržištu, smještaja i hrane, pića, hortikulture, praonice, nadoplata soba i dr.

673- Prihodi od HZZO-a na temelju ugovornih obveza u odnosu na ostvarenje polugodišta ostvareni su index-om 120, a na godišnji plan 57%

Primili smo Obavijest o izmjeni maksimalnog mjesečnog iznosa sredstava kojim nas HZZO obavještava o povećavanju maksimalnog mjesečnog iznosa sredstava prikazanog u slijedećoj tablici:

Razdoblje	Maksimalni mjesečni osnovni iznos sredstava za zdravstvenu zaštitu
I.	II.
I.-III.2023.	207.480,73
IV.-V.2023.	211.630,34
VI.-VIII.2023.	237.515,34

Prihodi HZZO-a su povećani u odnosu na planirane iz razloga povećanja mjesečnih iznosa sredstava, a što se prilikom planiranja nije moglo pretpostaviti.

BILJEŠKA BROJ 2.

UZ OPĆI DIO PRORAČUNA- RASHODI I IZDACI

Ukupni rashodi u razdoblju od 01.01.2023. – 30.06.2023. godine ostvareni su u iznosu od 3.555.094 eura i u odnosu na polugodište 2022. godine ostvareni su indexom **122**, a u odnosu na godišnji plan ostvareni su **51%**.

311- rashodi za zaposlene veći su 14% u 2023. godini, a u odnosu na plan ostvareni su 46%

Usljed povećanja osnovice za plaću u iznosu od 4%, koja je povećana od 01.10.2022. godine, onda ponovno od 01.04.2023. ista je povećana za 2%, uslijed čega su povećani rashodi. U međuvremenu su podignuti i koeficijenti svima zaposlenima za 5% koji su imali koeficijent do 0,9 kao i zdravstvenom osoblju. Za lipanj je sukladno Odluci o isplati privremenog dodatka na plaću državnim službenicima i namještenicima, te službenicima i namještenicima u javnim službama isplaćen privremeni dodatak na plaću u bruto iznosu, na radnim mjestima s koeficijentom u rasponu od 0,631-1,867.

312-Ostali rashodi za zaposlene veći su 72% zbog većih jubilarnih nagrada, većeg broja otpremnina, te povećanog regresa za korištenje godišnjeg odmora u 2023. godini koji iznosi 300,00 eura, po zaposlenom.

313 – Doprinosi na plaće ostvareni su indexom 108% u odnosu na polugodišnje razdoblje 2022. godine, odnosno 137% u odnosu na godišnji plan.

Veći su uslijed povećanja osnovice i koeficijenata.

321 – Naknade troškova zaposlenima ostvarene su indexom 131 u odnosu na polugodište 2022. godine, odnosno 60% na godišnji plan. Povećan je broj zaposlenih kao i struktura novih zaposlenih, više je putnika, a što je dovelo do većih naknada za prijevoz, većih isplata naknada za bolovanje duže od 90 dana, isplata dnevnica za službena putovanja...

322 – Rashodi za materijal i energiju ostvareni su indexom 145 u odnosu na polugodišnje razdoblje 2022. godine, odnosno 65% u odnosu na godišnji plan

Veći su rashodi za materijal i energiju zbog povećanja troškova energenata-plina, rasta cijena živežnih namirnica, inflacije, te poremećaja na tržištu. Povećani su rashodi također zbog povećanog broja korisnika za korištenje voda, odvoz smeća, komunalna naknada, sitan inventar....

329 – Ostali nespomenuti rashodi poslovanja ostvareni su indexom 100 u odnosu na polugodišnje razdoblje, odnosno 58% u odnosu na godišnji plan

Vezani su uz premije osiguranja, reprezentaciju i članarine (plaćanje prvi puta HTZ-u) .

343 – Ostali financijski rashodi ostvareni su indexom 51 u odnosu na polugodišnje razdoblje, odnosno 78% u odnosu na godišnji plan.

Prošle godine plaćali smo zatezne kamate radnicima uslijed isplata razlika plaća iz 2016. godine, a ove godine nismo imali istih isplata. Provizija kartičarskih kuća, uslijed više korisnika u 2023. godini i plaćanja karticama, je porasla.

4 – Rashodi za nabavu nefinancijske imovine ostvareni su indexom 181

Nabavili smo računala i informatičku opremu, te teretno vozilo Caddy za prijevoz rublja, a čije financiranje je bilo od Zavoda za vještačenje, profesionalnu rehabilitaciju i zapošljavanje osoba s invaliditetom. U tijeku su i radovi na dodatnim ulaganjima adaptacije terapijsko gimnastičke dvorane u odjelu terapija, a čije financiranje se vrši iz decentraliziranih sredstava (u polugodištu 2022. godine nije bilo dodatnih ulaganja). Nabavili smo i nove stolice i stolove za Restoran Terasu, spa ležaj, krevete...

Rezultat poslovanja u razdoblju od siječnja do lipnja 2023. godine čini višak prihoda nad izdacima u iznosu od 226.693 eura, koji se dodaje kumuliranom višku prihoda iz prethodnih godina -1.567.297 eura, te čini višak prihoda i primitaka raspoloživ u sljedećem razdoblju-1.793.990 eura.

BILJEŠKA BROJ 3.

POSEBNI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA (obveze i potraživanja)

Stanje obveza na početku razdoblja, 01. siječnja 2023. godine bilo je 1.006.898,77 eura, a na kraju izvještajnog razdoblja, na dan 30.06.2023. obveze su manje (59.138 eura) i iznose 947.760,67 eura. Daruvarske toplice Specijalna bolnica za medicinsku rehabilitaciju na vrijeme podmiruju sve svoje obveze i iste plaćaju u valuti, tako da nemaju dospjelih obveza. Što se tiče potraživanja na dan 30.06.2023. godine iznose 305.634,00 eura, a dospjela su 23.188,00 eura, te se redovno poduzimaju mjere naplate.

U Daruvaru, 19. srpanj 2023. godine

Zakonski predstavnik:



ravnatelj Ratko Vuković, univ.spec.oec.

