

IZVJESTAJ O IZVRSENJU FINANCISKOG PLANA ZA RAZDBOLJE 01.01. - 31.12.2015  
SPECIJALNA BOLNICA ZA ORTOPEDIJU-BIOGRAD NA MORU

Račun iz računskog plana	OPIS	AOP oznaka	PLAN	OSTVARENO U IZVJEŠTAJNOM RAZDOBLJU	INDEKS (5/4 X 100)
1	2	3	4	5	6
<b>A. RAČUN PRIHODA I RASHODA</b>		001			
6	Prihodi poslovanja	002	42.258.388,00	38.231.604,00	90,47
7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	003	227.230,00	227.199,00	99,99
3	Rashodi poslovanja	004	42.015.255,00	41.895.193,00	99,71
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	005	2.698.629,00	2.729.618,00	101,15
	<b>RAZLIKA -višak/manjak</b>	006	<b>-2.228.266,00</b>	<b>-6.166.008,00</b>	<b>0,00</b>
<b>B. RAČUN ZADUŽIVANJA/FINANCIRANJA</b>		007			
8	Primici od financijske imovine i zaduživanja	008	0,00	0,00	0,00
5	Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajm	009	0,00	0,00	0,00
	<b>NETO ZADUŽIVANJE/FINANCIRANJE</b>	010	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>C. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA (VIŠAK PRIHODA)</b>		011	<b>2.228.226,00</b>	<b>-1.730.364,00</b>	
9	Vlastiti izvori (višak-manjak)		2.228.266,00	-1.730.364,00	0,00
<b>VIŠAK/MANJAK -PRIHODA/PRIMITAKA RASPOLOŽIV U SLJEDEĆEM RAZDOBLJU</b>		012	<b>0,00</b>	<b>-7.896.372,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1. UKUPNI PRIHODI</b>		<b>013</b>	<b>42.485.618,00</b>	<b>38.458.803,00</b>	<b>90,52</b>
6	<b>PRIHODI POSLOVANJA</b>	014	<b>42.258.388,00</b>	<b>38.231.604,00</b>	<b>90,47</b>
63	Pomoći iz inozemstva (darovnice) i od subjekata unutar općeg proračuna	015	0,00	0,00	0,00
633	Pomoći iz proračuna	016	0,00	0,00	0,00
6332	Kapitalne pomoći iz proračuna	017	0,00	0,00	0,00
64	Prihodi od imovine	018	169.900,00	169.900,00	100,00
641	Prihodi od financijske imovine	019	169.900,00	169.900,00	100,00
6413	Kamate na oročena sredstva i depozite po videnju	020	169.900,00	169.900,00	100,00
642	Prihodi od nefinancijske imovine	021	0,00	0,00	0,00
6422	Prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine	022	0,00	0,00	0,00
65	Prihodi od upravnih i admin.pristojbi,prist.po pos.propisima i naknada	023	6.448.000,00	5.812.410,00	90,14
652	Prihodi po posebnim propisima	024	6.448.000,00	5.812.410,00	90,14
6526	Ostali nespomenuti prihodi	025	6.448.000,00	5.812.410,00	90,14
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	026	322.596,00	345.626,00	107,14
661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	027	314.500,00	333.041,00	105,90
6614	Prihodi od prodaje proizvoda i robe	028	0,00	0,00	0,00
6615	Prihodi od pruženih usluga	029	314.500,00	333.041,00	105,90
663	Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna	030	8.096,00	12.585,00	155,45

6631	Tekuće donacije	031	8.096,00	12.585,00	155,45
6632	Kapitalne donacije	032	0,00	0,00	0,00
67	Prihodi iz proračuna	033	35.278.792,00	31.822.295,00	90,20
671	Prihodi iz proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	034	35.278.792,00	31.822.295,00	90,20
6711	Prihodi za financiranje rashoda poslovanja	035	141.228,00	141.228,00	100,00
6712	Prihodi za finan. rashoda za nefin.imovinu	036	1.698.821,00	1.698.821,00	100,00
6713	Prihodi na temelju ugovornih obveza	037	33.438.743,00	29.982.246,00	89,66
68	Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	038	39.100,00	81.373,00	208,12
683	Ostali prihodi	039	39.100,00	81.373,00	208,12
6831	Ostali prihodi	040	39.100,00	81.373,00	208,12
7	<b>PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE</b>	041	<b>227.230,00</b>	<b>227.199,00</b>	<b>99,99</b>
71	prihodi od prodaje zemljišta	042	222.680,00	222.680,00	100,00
7111	prihod od prodaje zemljišta	043	222.680,00	222.680,00	100,00
72	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	044	4.550,00	4.519,00	99,32
721	Prihodi od prodaje građevinskih objekata	045	4.550,00	4.519,00	99,32
7211	Stambeni objekti	046	4.550,00	4.519,00	99,32
722	Prihodi od prodaje postrojenja i opreme	047	0,00	0,00	0,00
7224	Medicinska i laboratorijska oprema	048	0,00	0,00	0,00
7227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	049	0,00	0,00	0,00

<b>2. UKUPNI RASHODI</b>	050	<b>44.713.884,00</b>	<b>44.624.811,00</b>	<b>99,80</b>
<b>Program: Djelatnost Ustanove</b>	051	<b>44.713.884,00</b>	<b>44.624.811,00</b>	<b>99,80</b>
<b>Aktivnost: Redovna djelatnost</b>	052	<b>42.015.255,00</b>	<b>41.895.193,00</b>	<b>99,71</b>
3 Rashodi poslovanja	053	42.015.255,00	41.895.193,00	99,71
31 Rashodi za zaposlene	054	26.662.200,00	26.662.533,00	100,00
311 Plaće (Bruto)	055	22.274.000,00	22.274.256,00	100,00
3111 Plaće za redovan rad	056	22.274.000,00	22.274.256,00	100,00
312 Ostali rashodi za zaposlene	057	589.150,00	589.150,00	100,00
3121 Ostali rashodi za zaposlene	058	589.150,00	589.150,00	100,00
313 Doprinosi na plaće	059	3.799.050,00	3.799.127,00	100,00
3132 Doprinosi za obvezno za zdravstveno osiguranje	060	3.414.000,00	3.414.070,00	100,00
3133 Doprinos za zapošljavanje	061	385.050,00	385.057,00	100,00
32 Materijalni rashodi	062	15.301.360,00	15.174.375,00	99,17
321 Naknade troškova zaposlenima	063	862.700,00	862.679,00	100,00
3211 Službena putovanja	064	71.300,00	71.279,00	99,97
3212 Naknade za prijevoz, rad na terenu i odvojeni	065	656.000,00	655.974,00	100,00
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	066	135.400,00	135.426,00	100,02
3214 Ostale naknade troškova zaposlenima	067	0,00	0,00	0,00
322 Rashodi za materijal i energiju	068	10.269.151,00	10.179.516,00	99,13
3221 Uredski materijal i ostali mat.	069	281.000,00	280.090,00	99,68
3222 Materijal i sirovine	070	8.566.200,00	8.452.899,00	98,68
3223 Energija	071	1.251.880,00	1.262.244,00	100,83
3224 Materijal i dijelovi za tek.i investicijsko održav	072	71.600,00	83.541,00	116,68
3225 Sitan inventar i auto gume	073	88.900,00	91.171,00	102,55
3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	074	9.571,00	9.571,00	100,00
323 Rashodi za usluge	075	3.633.328,00	3.610.812,00	99,38
3231 Usluge telefona, pošte i pr.	076	91.300,00	94.885,00	103,93
3232 Usluge tekućeg i inv. Održavanja	077	684.028,00	642.812,00	93,97

3233	Usluge promidbne i informiranja	078	39.600,00	39.667,00	100,17
3234	Komunalne usluge	079	567.000,00	567.787,00	100,14
3235	Zakupnine i najamnine	080	16.600,00	17.087,00	102,93
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	081	209.700,00	209.688,00	99,99
3237	Intelektualne usluge	082	164.000,00	171.541,00	104,60
3238	Računalne usluge	083	337.500,00	336.406,00	99,68
3239	Ostale usluge	084	1.523.600,00	1.530.939,00	100,48
<b>324</b>	<b>Naknade troškova osobama izvan radnog od</b>	<b>085</b>	<b>182.685,00</b>	<b>184.127,00</b>	<b>100,79</b>
3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnos	086	182.685,00	184.127,00	100,79
<b>329</b>	<b>Ostali nespomenuti rashodi poslovanja</b>	<b>087</b>	<b>353.496,00</b>	<b>337.241,00</b>	<b>95,40</b>
3291	Naknade za rad predstav.i izvrš.tijela,povj.,	088	66.660,00	66.661,00	100,00
3292	Premije osiguranja	089	71.766,00	74.449,00	103,74
3293	Reprezentacija	090	3.000,00	2.137,00	71,23
3294	Članarina	091	12.250,00	12.248,00	99,98
3295	Pristojbe i naknade	092	22.980,00	22.984,00	100,02
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	093	176.840,00	158.762,00	89,78
<b>34</b>	<b>Financijski rashodi</b>	<b>094</b>	<b>15.341,00</b>	<b>16.477,00</b>	<b>107,40</b>
<b>343</b>	<b>Ostali financijski rashodi</b>	<b>095</b>	<b>15.341,00</b>	<b>16.477,00</b>	<b>107,40</b>
3431	Bankarske usluge i platni promet	096	8.105,00	8.105,00	100,00
3432	Negativne teč.razlike i razlike zbog primjene va	097	0,00	0,00	0,00
3433	Zatezne kamate	098	7.236,00	562,00	7,77
3434	Ostali nespomenuti financijski rashodi	099	0,00	7.810,00	#DIJ/0!
<b>38</b>	<b>Naknade šteta</b>	<b>100</b>	<b>36.354,00</b>	<b>41.808,00</b>	<b>115,00</b>
<b>383</b>	<b>Naknade šteta</b>	<b>101</b>	<b>36.354,00</b>	<b>41.808,00</b>	<b>115,00</b>
3835	Naknade šteta	102	36.354,00	41.808,00	115,00
<b>UKUPNO AKTIVNOST</b>		<b>103</b>	<b>42.015.255,00</b>	<b>41.895.193,00</b>	<b>99,71</b>

<b>Projekt: Opremanje poslovnih prostorija</b>		<b>104</b>	<b>2.698.629,00</b>	<b>2.729.618,00</b>	<b>101,15</b>
<b>4</b>	<b>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>105</b>	<b>2.698.629,00</b>	<b>2.729.618,00</b>	<b>101,15</b>
<b>42</b>	<b>Rashodi za nabavu proiz.dugotrajne imovine</b>	<b>106</b>	<b>946.768,00</b>	<b>951.257,00</b>	<b>100,47</b>
<b>422</b>	<b>Postrojenja i oprema</b>	<b>107</b>	<b>946.768,00</b>	<b>951.257,00</b>	<b>100,47</b>
4221	Uredska oprema i namještaj	108	26.203,00	26.203,00	100,00
4222	Komunikacijska oprema	109	0,00	0,00	0,00
4223	Oprema za održavanje i zaštitu	110	0,00	0,00	0,00
4224	Medicinska i laboratorijska oprema	111	542.253,00	546.742,00	100,83
4225	Instrumenti, uredaji i strojevi	112	0,00	0,00	0,00
4227	Uredaji, strojevi i oprema za ostale namjene	113	378.312,00	378.313,00	0,00
<b>421</b>	<b>Građevinski objekti</b>	<b>114</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4212	Građevinski objekti	115	0,00	0,00	0,00
<b>426</b>	<b>Nematerijalna proizvedena imovina</b>	<b>116</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4262	Ulaganje u računalne programe	117	0,00	0,00	0,00
4263	Ulaganja u stručne knjige	118	0,00	0,00	0,00
4264	Ostala nematerijalna proizvedena imovina	119	0,00	0,00	0,00
<b>45</b>	<b>Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijkoj</b>	<b>120</b>	<b>1.751.861,00</b>	<b>1.778.361,00</b>	<b>101,51</b>
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	121	1.751.861,00	1.778.361,00	101,51
452	Dodatna ulaganja na postrojenja i opremu	122	0,00	0,00	0,00
453	Dodatna ulaganja na prijevoznim sredstvima	123	0,00	0,00	0,00
<b>UKUPNO PROJEKT</b>		<b>124</b>	<b>2.698.629,00</b>	<b>2.729.618,00</b>	<b>101,15</b>

RAVNATELJ

BRANKO UHODA, dr.med spec.ortoped

## **BILJEŠKE O POSLOVANJU ZA RAZDOBLJE OD 01. 01. DO 31. 12. 2015. GODINE**

### **PR-RAS**

**AOP 631-638** Ostvareni prihodi i primici za razdoblje od 01. 01. do 31. 12. 2015. godine iznose 38.458.803 kunu, dok rashodi i izdaci iznose 44.624.811 kuna, iz čega proizlazi manjak prihoda i primitaka u iznosu od 6.166.008 kune. Nakon prenesenog manjka iz 2014. godine, ukupni manjak prihoda u slijedećem razdoblju iznosi 7.896.372 kuna.

**AOP 072** odnosi se na ostvarene prihode od kamata na oročena sredstva, te zateznih kamata iz obveznih odnosa (kupoprodajni ugovor).

**AOP 102** odnosi se na ostvarene prihode po posebnim propisima (participacija, dopunsko, refundacije rashoda za pripravnike). Zbog manjeg opsega popunjenosti kapaciteta bolnice izostao je veći prihod od dopuskog zdravstvenog osiguranja i participacija.

**AOP 125** tekuće donacije od pravnih i fizičkih osoba koje su namjenski utrošene.

**AOP 129-130** odnosi se na prihode iz proračuna i iz decentraliziranih sredstava Županije. U 2015. godini doznačeno je više sredstava u odnosu na prethodnu godinu

**AOP 176** odnosi se na rashode za tekuće i investicijsko održavanje. Zbog povećanih potreba u održavanju opreme i zgrade u 2015 godini nastali su veći rashodi.

**AOP 284** odnosi se na prihode od prodaje nefinancijske imovine –prodaja zemljišta.

**AOP 347-387** Rashodi za nabavu i dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini najvećim dijelom financiran je od strane Županije čiji smo proračunski korisnik.

### **BIL**

**AOP-002** Nema bitnog odstupanja u odnosu na stanje 1.siječnja.

**AOP-064-067** Odnosi se stanje novca u blagajni i na žiro računu. Oročena sredstva su bila razročena te je podmiren dug prema dobavljačima, te je smanjen dug obveze prema danima dospijeća.

**AOP-080** Odnosi se na potraživanja od HZZO za refundaciju bolovanja i od HZZOR za djelatnike .(Dio je plaćen u mjesecu siječnju 2016.)

**AOP-152-154** Odnosi se na potraživanja prema HZZO za osnovno zdravstveno osiguranje za više izvršeni rad u prosincu 2015. godine ( u cijelosti je plaćen u siječnju 2016. godine), te na potraživanja za dopunsko zdravstveno osiguranje koja su dijelom plaćena u siječnju 2016.

**AOP -163-175** Obveze su povećane jer je ukalkuliran iznos avansa iz prethodne godine za manje izvršeni rad prema HZZO za 2014 godinu.

**AOP-237** Ukupan manjak proizašao iz manjka prihoda nad rashodima u 2015. godini s prenesenim manjkom iz 2014. godine.

### **OBVEZE**

**AOP-002** Stanje obveza na početku izvještajnog razdoblja sadrži obveze prema dobavljačima, te obveze prema HZZO za manje izvršeni rad.

### **P-VRIO**

**AOP-018** Promjene u vrijednosti i obujmu nastale su zbog rashoda dugotrajne imovine.

**SPECIJALNA BOLNICA ZA ORTOPEDIJU  
BIOGRAD NA MORU  
Broj: 001-544/1/2-II /2016  
Biograd na Moru, 01. veljače 2016.g.**

Upravno vijeće Specijalne bolnice za ortopediju Biograd na Moru, na svojoj 19. redovnoj sjednici održanoj dana 01. veljače 2016. godine, raspravljalo je pod točkom 2. dnevnog reda o usvajanju financijskog izvješća o poslovanju Specijalne bolnice za ortopediju Biograd na Moru za 2015. godinu (završni račun), te nakon rasprave i glasovanja jednoglasno donijelo sljedeću

**H O D L U K U**

Ostvareni prihodi i primici za razdoblje od 01. 01. do 31. 12. 2015. godine iznose 38.458.803,00 kuna, dok rashodi i izdaci iznose 44.624.811,00 kuna, iz čega proizlazi manjak prihoda nad rashodima u iznosu od 6.166.008,00 kuna, koji se odnosi na manjak redovnog poslovanja u iznosu od 3.663.589,00 kuna, te manjak prihoda od nefinancijske imovine u iznosu od 2.502.419,00 kuna.

Kada manjak iz redovnog poslovanja korigiramo za sredstava za decentralizirane funkcije zdravstva i socijalne skrbi u iznosu od 1.698.821,00, tada nam je manjak iz redovnog poslovanja 5.362.409,85, kojeg korigiramo za priznati iznos od strane HZZO-a za 124.856,82, dobijemo *kumulativni manjak iz redovnog poslovanja u 2015 godini 5.237.553,03.*

Kada se manjak prihoda od nefinancijske imovine u iznosu od 2.502.419,00 kuna korigira za sredstava za decentralizirane funkcije zdravstva i socijalne skrbi u iznosu od 1.698.821,00kuna, tada nam je korigirani manjak od nefinancijske imovine 803.597,95.

Iznos od 803.597,95 kuna je iznos sredstava koji je utrošen iznad sredstava za decentralizirane funkcije zdravstva i socijalne skrbi, iznos od 463.140,00 kuna na dodatnim ulaganjima na građevinskim objektima podmiriti će Fond za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost (Projekt energetske učinkovitosti glavne bolničke zgrade).

Ostali iznos sredstava u iznosu od 340.457,95 kuna odnosi se na dodatna ulaganja na građevinskim objektima koja su se odnosila na neophodnu sanaciju krovova početkom 2015. godine koja su financirana iz vlastitih sredstva. Ostatak izdataka na nefinancijskoj imovni odnosi se na računala i računalnu opremu zbog informatizacije sustava, te dio na nabavu medicinske opreme zbog potrebe obavljanja zdravstvene djelatnosti.

*Kumulativni manjak od nefinancijske imovine u 2015. godini iznosi 2.658.818,67 kuna.* Korigiranjem manjku od nefinancijske imovine za županijska sredstva pridodaje se preneseni manjak iz 2014. godine u iznosu 1.855.220,72 kune. Isti manjak iz prošle godine nije mogao biti podmiren iz razloga što je bio krivo iskazan rezultat poslovanja u kojem se nisu umanjile obveze za manje izvršeni rad.

Nakon korigiranog manjka iz 2014 godine, ukupan manjak za 2015 godinu iznosi 7.896.372,00 kuna. Predlaže se da se nastali manjak u iznosu 7.896.372,00 kune podmiri iz budućeg poslovanja Specijalne bolnice za ortopediju Biograd na moru ili na drugi način kako će to naknadno utvrditi HZZO zbog manje ispostavljenih faktura u odnosu na ugovoreni proračun.

Na ovu Odluku, sukladno članku 18. i 50. Statuta bolnice (pročišćeni tekst), suglasnost mora dati osnivač, Zadarska županija.

Predsjednik  
Ivan Knez, dipl. ing

