

Na temelju članka 76. – 91. Zakona o proračunu (NN 144/2021) i na temelju Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna (NN 24/13, 102/17, 01/20, 147/20), Upravno vijeće Opće bolnice „Dr. Tomislav Bardek“ Koprivnica na sjednici održanoj 19.07.2023. godine donosi:

Polugodišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana 2023. godine Opće bolnice "Dr. Tomislav Bardek" Koprivnica

I. OPĆI DIO

Članak 1.

Financijski plan Opće bolnice "Dr. Tomislav Bardek" Koprivnica u razdoblju siječanj-lipanj 2023. godine ostvaren je kako slijedi:

Račun / opis 1	Ostvarenje/ Izvršenje 2022. 2	Plan 2023. 3	Ostvarenje/ Izvršenje 2023. 4	Indeks 4/2 5	Indeks 4/3 6
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA					
Prihodi poslovanja	17.041.063,02	40.522.749,00	18.796.567,84	110,30%	46,39%
Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	1.538,36	9.063,00	1.599,12	103,95%	17,64%
UKUPNO PRIHODI	17.042.601,38	40.531.812,00	18.798.166,96	110,30%	46,38%
Rashodi poslovanja					
Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	17.664.587,75	36.352.730,00	18.409.042,66	104,21%	50,64%
Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	621.369,36	2.825.372,00	1.908.102,88	307,08%	67,53%
UKUPNO RASHODI	18.285.957,11	39.178.102,00	20.317.145,54	111,11%	51,86%
VIŠAK / - MANJAK	-1.243.355,73	1.353.710,00	-1.518.978,58	122,17%	-112,21%
B. PRENESENA SREDSTVA					
ukupan donos višak / - manjak prethodnih godina	-11.416.792,18	-12.396.609,00	12.393.895,60	108,56%	99,98%
višak / - manjak iz prethodnih godina koji će se pokriti u narednom razdoblju	-12.858.568,51	-11.439.754,00	14.111.294,78	109,74%	123,35%
C. RAČUN FINANCIRANJA					
Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00	0,00	-	-
Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	198.420,60	396.855,00	198.420,60	100,00%	50,00%
NETO FINANCIRANJE	-198.420,60	-396.855,00	-198.420,60	100,00%	50,00%
D. Rezultat tekućeg razdoblja					
	-1.441.776,33	956.855,00	-1.717.399,18	-	-

Članak 2.

Prihodi i primici, te rashodi i izdaci u Računu prihoda i rashoda i Računu financiranja iskazani prema ekonomskoj klasifikaciji, prema izvorima financiranja i prema funkcijskoj klasifikaciji prikazani su kako slijedi:

A.RAČUN PRIHODA I RASHODA za razdoblje od 01.01.2023. do 30.06.2023. godine

PRIHODI I RASHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

PRIHODI POSLOVANJA

Brojčana oznaka i naziv računa ekonomske klasifikacije		Ostvarenje/ Izvršenje 2022. godine	Plan za 2023. godinu	Izvršenje financijskog plana za 2023. godinu	Indeks Izvršenje 2023./ Izvršenje 2022.	Indeks Izvršenje 2023./Plan 2023.
1		2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
UKUPNI PRIHODI POSLOVANJA		17.041.063,02	40.522.749	18.796.567,84	110,30	46,39
6	Prihodi poslovanja	17.041.063,02	40.522.749	18.796.567,84	110,30	46,39
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	2.765.952,19	6.476.465	1.952.816,95	70,60	30,15
634	Pomoći od izvanproračunskih korisnika	190.027,75	451.922	904.005,74	475,72	200,04
6341	Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika	190.027,75	451.922	904.005,74	475,72	200,04
636	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	2.573.063,07	5.049.569	113.255,47	4,40	2,24
6361	Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	2.573.063,07	4.236.296	0,00	-	-
6362	Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	0,00	813.273	113.255,47	-	13,93
638	Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	0,00	968.338	935.555,74	-	96,61
6381	Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	0,00	1.307	0,00	-	-
6382	Kapitalne pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	0,00	967.031	935.555,74	-	96,75
639	Prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna	2.861,37	6.636	0,00	-	-
6391	Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna	2.861,37	6.636	0,00	-	-
64	Prihodi od imovine	112,92	3.384	47,92	42,44	1,42
641	Prihodi od financijske imovine	112,92	730	47,92	42,44	6,56
6413	Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	105,93	664	47,92	45,24	7,22
6415	Prihodi od pozitivnih tečajnih razlika i razlika zbog primjene valutne klauzule	6,99	66	0,00	-	-
642	Prihodi od nefinancijske imovine	0,00	2.654	0,00	-	-
6429	Ostali prihodi od nefinancijske imovine	0,00	2.654	0,00	-	-

65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	1.235.259,96	3.124.574	1.635.393,61	132,39	52,34
652	Prihodi po posebnim propisima	1.235.259,96	3.124.574	1.635.393,61	132,39	52,34
6526	Ostali nespomenuti prihodi	1.235.259,96	3.124.574	1.635.393,61	132,39	52,34
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	135.315,52	550.091	181.821,27	134,37	33,05
661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	113.645,25	276.727	150.040,47	132,03	54,22
6615	Prihodi od pruženih usluga	113.645,25	276.727	150.040,47	132,03	54,22
663	Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna	21.670,27	273.364	31.780,80	146,66	11,63
6631	Tekuće donacije	4.987,98	183.113	25.315,50	507,53	13,83
6632	Kapitalne donacije	16.682,29	90.251	6.465,30	38,76	7,16
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	12.896.039,85	30.354.963	15.024.888,77	116,51	49,50
671	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	530.319,11	1.752.674	643.260,75	121,30	36,70
6711	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	283.586,91	558.420	220.471,49	77,74	39,48
6712	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	48.311,60	797.399	224.368,66	464,42	28,14
6714	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje izdataka za financijsku imovinu i otplate zajmova	198.420,60	396.855	198.420,60	100,00	50,00
673	Prihodi od HZZO-a na temelju ugovornih obveza	12.365.720,74	28.602.289	14.381.628,02	116,30	50,28
6731	Prihodi od HZZO-a na temelju ugovornih obveza	12.365.720,74	28.602.289	14.381.628,02	116,30	50,28
68	Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	8.382,58	13.272	1.599,32	19,08	12,05
683	Ostali prihodi	8.382,58	13.272	1.599,32	19,08	12,05
6831	Ostali prihodi	8.382,58	13.272	1.599,32	19,08	12,05

PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE

Brojčana oznaka i naziv računa ekonomske klasifikacije		Ostvarenje/ Izvršenje 2022. godine	Plan za 2023. godinu	Izvršenje financijskog plana za 2023. godinu	Indeks Izvršenje 2023./Izvrše nje 2022.	Indeks Izvršenje 2023./Plan 2023.
1		2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
	UKUPNI PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	1.538,36	9.063	1.599,12	103,95	17,64
7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	1.538,36	9.063	1.599,12	103,95	17,64
72	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	1.538,36	9.063	1.599,12	103,95	17,64
721	Prihodi od prodaje građevinskih objekata	873,42	2.654	559,12	64,02	21,07
7211	Stambeni objekti	873,42	2.654	559,12	64,02	21,07
722	Prihodi od prodaje postrojenja i opreme	0,00	4.645	0,00	-	-
7224	Medicinska i laboratorijska oprema	0,00	4.645	0,00	-	-
723	Prihodi od prodaje prijevoznih sredstava	664,94	1.764	1.040,00	156,41	58,96
7231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	664,94	1.764	1.040,00	156,41	58,96

RASHODI POSLOVANJA

Brojčana oznaka i naziv računa ekonomske klasifikacije		Ostvarenje/ Izvršenje 2022. godine	Plan za 2023. godinu	Izvršenje financijskog plana za 2023. godinu	Indeks Izvršenje 2023./Izvrše nje 2022.	Indeks Izvršenje 2023./Plan 2023.
1		2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
	UKUPNI RASHODI POSLOVANJA	17.664.587,75	36.352.730	18.409.042,66	104,21	50,64
3	Rashodi poslovanja	17.664.587,75	36.352.730	18.409.042,66	104,21	50,64
31	Rashodi za zaposlene	11.335.089,00	22.952.437	11.953.368,19	105,45	52,08
311	Plaće (Bruto)	9.728.669,91	19.609.795	10.198.201,05	104,83	52,01
3111	Plaće za redovan rad	7.082.859,15	14.599.509	7.838.035,14	110,66	53,69
3113	Plaće za prekovremeni rad	1.529.451,89	2.554.914	1.185.116,05	77,49	46,39
3114	Plaće za posebne uvjete rada	1.116.358,87	2.455.372	1.175.049,86	105,26	47,86
312	Ostali rashodi za zaposlene	247.541,78	653.478	345.600,29	139,61	52,89
3121	Ostali rashodi za zaposlene	247.541,78	653.478	345.600,29	139,61	52,89
313	Doprinosi na plaće	1.358.877,31	2.689.164	1.409.566,85	103,73	52,42
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	1.349.979,69	2.681.001	1.408.077,76	104,30	52,52
3133	Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti	8.897,62	8.163	1.489,09	16,74	18,24
32	Materijalni rashodi	5.984.646,88	12.981.091	6.341.620,00	105,96	48,85
321	Naknade troškova zaposlenima	249.997,18	580.478	271.395,83	108,56	46,75
3211	Službena putovanja	1.517,55	6.982	2.486,59	163,86	35,61
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	243.673,59	560.091	258.463,69	106,07	46,15

3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	4.806,04	13.272	10.445,55	217,34	78,70
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima	0,00	133	0,00	-	-
322	Rashodi za materijal i energiju	4.482.432,21	9.647.026	4.938.060,78	110,16	51,19
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	67.368,24	174.615	81.339,63	120,74	46,58
3222	Materijal i sirovine	4.036.521,00	8.223.371	4.398.690,16	108,97	53,49
3223	Energija	324.045,78	1.051.257	397.138,64	122,56	37,78
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	25.495,73	65.724	29.322,52	115,01	44,61
3225	Sitni inventar i auto gume	22.392,40	64.371	28.977,87	129,41	45,02
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	6.609,06	67.688	2.591,96	39,22	3,83
323	Rashodi za usluge	924.913,29	2.278.307	926.751,75	100,20	40,68
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	18.254,33	42.185	17.524,16	96,00	41,54
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	212.125,93	480.725	210.873,64	99,41	43,87
3233	Usluge promidžbe i informiranja	182,49	2.190	450,00	246,59	20,55
3234	Komunalne usluge	187.050,92	420.731	208.347,84	111,39	49,52
3235	Zakupnine i najamnine	0,00	1.592	223,96	-	14,07
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	198.060,01	374.278	253.328,96	127,91	67,68
3237	Intelektualne i osobne usluge	186.927,32	655.517	93.153,66	49,83	14,21
3238	Računalne usluge	107.008,14	247.735	115.707,68	108,13	46,71
3239	Ostale usluge	15.304,15	53.354	27.141,85	177,35	50,87
324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	5.191,01	10.618	5.864,17	112,97	55,23
3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	5.191,01	10.618	5.864,17	112,97	55,23
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	322.113,19	464.662	199.547,47	61,95	42,94
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	6.103,02	13.272	6.458,50	105,82	48,66
3292	Premije osiguranja	68.973,51	147.986	71.669,08	103,91	48,43
3293	Reprezentacija	52,10	265	46,40	89,06	17,51
3294	Članarine i norme	2.282,57	4.114	2.256,00	98,84	54,84
3295	Pristojbe i naknade	39.582,27	79.898	24.462,25	61,80	30,62
3296	Troškovi sudskih postupaka	166.759,64	145.996	55.136,32	33,06	37,77
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	38.360,08	73.131	39.518,92	103,02	54,04
34	Financijski rashodi	336.496,07	379.916	106.816,22	31,74	28,12
342	Kamate za primljene kredite i zajmove	33.070,65	132.256	45.853,73	138,65	34,67
3423	Kamate za primljene kredite i zajmove od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora	33.070,65	132.256	45.853,73	138,65	34,67
343	Ostali financijski rashodi	303.425,42	247.660	60.962,49	20,09	24,62
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	4.690,65	10.618	6.847,18	145,98	64,49
3432	Negativne tečajne razlike i razlike zbog primjene valutne klauzule	2,30	133	0,00	-	-
3433	Zatezne kamate	298.732,47	236.909	54.115,31	18,11	22,84
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	5.304,10	33.181	4.186,59	78,93	12,62

372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	5.304,10	33.181	4.186,59	78,93	12,62
3721	Naknade građanima i kućanstvima u novcu	5.304,10	33.181	4.186,59	78,93	12,62
38	Ostali rashodi	3.051,70	6.105	3.051,66	100,00	49,99
383	Kazne, penali i naknade štete	3.051,70	6.105	3.051,66	100,00	49,99
3831	Naknade šteta pravnim i fizičkim osobama	3.051,70	6.105	3.051,66	100,00	49,99

RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE

Brojčana oznaka i naziv računa ekonomske klasifikacije		Ostvarenje/ Izvršenje 2022. godine	Plan za 2023. godinu	Izvršenje financijskog plana za 2023. godinu	Indeks Izvršenje 2023./Izvrše nje 2022.	Indeks Izvršenje 2023./Plan 2023.
1		2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
UKUPNI RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE		621.369,36	2.825.372	1.908.102,88	307,08	67,53
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	621.369,36	2.825.372	1.908.102,88	307,08	67,53
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	4.921,11	1.991	200,00	4,06	10,05
411	Materijalna imovina - prirodna bogatstva	4.921,11	0	0,00	-	-
4111	Zemljište	4.921,11	0	0,00	-	-
412	Nematerijalna imovina	0,00	1.991	200,00	-	10,05
4123	Licence	0,00	1.991	200,00	-	10,05
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	189.949,13	817.778	358.183,66	188,57	43,80
422	Postrojenja i oprema	189.949,13	782.778	325.334,76	171,27	41,56
4221	Uredska oprema i namještaj	11.457,11	64.276	47.022,11	410,42	73,16
4222	Komunikacijska oprema	0,00	1.991	231,32	-	11,62
4223	Oprema za održavanje i zaštitu	0,00	5.309	0,00	-	-
4224	Medicinska i laboratorijska oprema	178.117,67	575.779	265.313,63	148,95	46,08
4225	Instrumenti, uređaji i strojevi	0,00	2.655	0,00	-	-
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	374,35	132.768	12.767,70	3.410,63	9,62
426	Nematerijalna proizvedena imovina	0,00	35.000	32.848,90	-	93,85
4262	Ulaganja u računalne programe	0,00	35.000	32.848,90	-	93,85
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	426.499,12	2.005.603	1.549.719,22	363,36	77,27
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	426.499,12	2.005.603	1.549.719,22	363,36	77,27
4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	426.499,12	2.005.603	1.549.719,22	363,36	77,27

PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

PRIHODI

Brojčana oznaka i naziv izvora financiranja	Ostvarenje/ Izvršenje 2022. godine	Plan za 2023. godinu	Izvršenje financijskog plana za 2023. godinu	Indeks Izvršenje 2023./Izvrše nje 2022.	Indeks Izvršenje 2023./Plan 2023.
1	2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
UKUPNO PRIHODI	17.042.601,38	40.531.812	18.798.166,96	110,30	46,38
1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	0,00	1.752.674	643.260,75	-	36,70
1.1. PRIHODI OD POREZA ZA REDOVNU DJELATNOST	0,00	160.000	0,00	-	-
1.2. PRIHODI OD POREZA ZA DECENTRALIZIRANE FUNKCIJE	0,00	0	0,00	-	-
1.4. PRIHODI OD POREZA ZA DECENTRALIZIRANE FUNKCIJE	0,00	1.592.674	643.260,75	-	40,39
3. VLASTITI PRIHODI	113.758,17	280.111	150.088,39	131,94	53,58
3.1. VLASTITI PRIHODI-PRORAČUNSKI KORISNICI	113.758,17	280.111	150.088,39	131,94	53,58
4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	13.606.070,73	31.635.901	16.017.151,31	117,72	50,63
4.6. PRIHODI OD HZZO-a NA TEMELJU UGOVORNIH OBVEZA-ZDRAVSTVENE USTANOVE	13.606.070,73	31.635.901	16.017.151,31	117,72	50,63
5. POMOĆI	3.296.271,30	6.476.465	1.952.816,95	59,24	30,15
5.4. POMOĆI IZRAVNANJA ZA DECENTRALIZIRANE FUNKCIJE	530.319,11	0	0,00	-	-
5.5. POMOĆI-PRORAČUNSKI KORISNICI	2.765.952,19	5.508.127	1.017.261,21	36,78	18,47
5.8. SREDSTVA EU - PRORAČUNSKI KORISNICI	0,00	968.338	935.555,74	-	96,61
6. DONACIJE	21.670,27	273.364	31.780,80	146,66	11,63
6.3. DONACIJE-PK	21.670,27	273.364	31.780,80	146,66	11,63
7. PRIHODI OD PRODAJE IMOVINE I NAKNADE S NASLOVA OSIGURANJA	4.830,90	113.297	3.068,76	63,52	2,71
7.2. PRIHODI OD PRODAJE DUGOTRAJNE IMOVINE-PK	1.538,36	9.063	1.599,12	103,95	17,64
7.3. PRIHODI OD NAKNADE ŠTETA S OSNOVA OSIGURANJA-PK	3.292,54	104.234	1.469,64	44,64	1,41

RASHODI

Brojčana oznaka i naziv izvora financiranja	Ostvarenje/ Izvršenje 2022. godine	Plan za 2023. godinu	Izvršenje financijskog plana za 2023. godinu	Indeks Izvršenje 2023./Izvrše nje 2022.	Indeks Izvršenje 2023./Plan 2023.
1	2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
UKUPNO RASHODI	18.285.957,11	39.178.102	20.317.145,54	111,11	51,86
1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	0,00	1.355.819	565.267,58	-	41,69
1.1. PRIHODI OD POREZA ZA REDOVNU DJELATNOST	0,00	160.000	0,00	-	-
1.2. PRIHODI OD POREZA ZA DECENTRALIZIRANE FUNKCIJE	0,00	0	0,00	-	-
1.4. PRIHODI OD POREZA ZA DECENTRALIZIRANE FUNKCIJE	0,00	1.195.819	565.267,58	-	47,27
3. VLASTITI PRIHODI	113.753,73	280.111	102.265,15	89,90	36,51
3.1. VLASTITI PRIHODI-PRORAČUNSKI KORISNICI	113.753,73	280.111	102.265,15	89,90	36,51
4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	14.439.455,04	31.635.901	17.030.716,45	117,95	53,83
4.6. PRIHODI OD HZZO-a NA TEMELJU UGOVORNIH OBVEZA-ZDRAVSTVENE USTANOVE	14.439.455,04	31.635.901	17.030.716,45	117,95	53,83
5. POMOĆI	3.680.997,20	5.519.610	2.554.941,41	69,41	46,29
5.4. POMOĆI IZRAVNANJA ZA DECENTRALIZIRANE FUNKCIJE	445.332,56	0	0,00	-	-
5.5. POMOĆI-PRORAČUNSKI KORISNICI	2.808.983,02	4.551.272	2.193.308,35	78,08	48,19
5.8. SREDSTVA EU - PRORAČUNSKI KORISNICI	426.681,62	968.338	361.633,06	84,75	37,35
6. DONACIJE	21.108,32	273.364	31.263,53	148,11	11,44
6.3. DONACIJE-PK	21.108,32	273.364	31.263,53	148,11	11,44
7. PRIHODI OD PRODAJE IMOVINE I NAKNADE S NASLOVA OSIGURANJA	30.642,82	113.297	32.691,42	106,69	28,85
7.2. PRIHODI OD PRODAJE DUGOTRAJNE IMOVINE-PK	5.059,72	9.063	2.655,96	52,49	29,31
7.3. PRIHODI OD NAKNADE ŠTETA S OSNOVA OSIGURANJA-PK	25.583,10	104.234	30.035,46	117,40	28,82

RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Brojčana oznaka i naziv funkcijske klasifikacije	Ostvarenje/ Izvršenje 2022. godine	Plan za 2023. godinu	Izvršenje financijskog plana za 2023. godinu	Indeks Izvršenje 2023./Izvrše nje 2022.	Indeks Izvršenje 2023./Plan 2023.
1	2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
SVEUKUPNO	18.285.957,11	39.178.102	20.317.145,54	111,11	51,86
07 ZDRAVSTVO	18.285.957,11	39.178.102	20.317.145,54	111,11	51,86
073 Bolničke službe	18.285.957,11	39.178.102	20.317.145,54	111,11	51,86
0731 Usluge općih bolnica	18.285.957,11	39.178.102	20.317.145,54	111,11	51,86

B. RAČUN FINANCIRANJA
za razdoblje od 01.01.2023. do 30.06.2023. godine

PRIMICI I IZDACI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Brojčana oznaka i naziv računa ekonomske klasifikacije		Ostvarenje/ Izvršenje 2022. godine	Plan za 2023. godinu	Izvršenje financijskog plana za 2023. godinu	Indeks Izvršenje 2023./Izvrše nje 2022.	Indeks Izvršenje 2023./Plan 2023.
1		2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
8	Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0	0,00	-	-
84	Primici od zaduživanja	0,00	0	0,00	-	-
844	Primljeni krediti i zajmovi od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora	0,00	0	0,00	-	-
8443	Primljeni krediti od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora	0,00	0	0,00	-	-
5	Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	198.420,60	396.855	198.420,60	100,00	50,00
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	198.420,60	396.855	198.420,60	100,00	50,00
544	Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora	198.420,60	396.855	198.420,60	100,00	50,00
5443	Otplata glavnice primljenih kredita od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora	198.420,60	396.855	198.420,60	100,00	50,00

RAČUN FINANCIRANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

PRIMICI

Brojčana oznaka i naziv izvora financiranja	Ostvarenje/ Izvršenje 2022. godine	Plan za 2023. godinu	Izvršenje financijskog plana za 2023. godinu	Indeks Izvršenje 2023./Izvrše nje 2022.	Indeks Izvršenje 2023./Plan 2023.
1	2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
UKUPNO PRIHODI	0,00	0	0,00	-	-
8. NAMJENSKI PRIMICI	0,00	0	0,00	-	-
8.3. PRIMICI OD ZADUŽIVANJA- PRORAČUNSKI KORISNICI	0,00	0	0,00	-	-

IZDACI

Brojčana oznaka i naziv izvora financiranja	Ostvarenje/ Izvršenje 2022. godine	Plan za 2023. godinu	Izvršenje financijskog plana za 2023. godinu	Indeks Izvršenje 2023./Izvrše nje 2022.	Indeks Izvršenje 2023./Plan 2023.
1	2	3	4	$5=4/2*100$	$6=4/3*100$
UKUPNO RASHODI	198.420,60	396.855	198.420,60	-	50,00
1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	0,00	396.855	198.420,60	-	50,00
1.4. PRIHODI OD POREZA ZA DECENTRALIZIRANE FUNKCIJE	0,00	396.855	198.420,60	-	50,00
5. POMOĆI	198.420,60	0	0,00	-	-
5.4. POMOĆI IZRAVNANJA ZA DECENTRALIZIRANE FUNKCIJE	198.420,60	0	0,00	-	-

II. POSEBNI DIO

Članak 3.

Izvršenje rashoda i izdataka Opće bolnice "Dr. Tomislav Bardek" Koprivnica po programskoj klasifikaciji je slijedeće:

Polugodišnje izvršenje financijskog plana Opće bolnice "Dr. Tomislav Bardek" Koprivnica za 2023. godinu po programima:

Program - Redovna djelatnost Bolnice

Konto	Naziv	Ostvarenje/ Izvršenje 2022. godine	Plan za 2023. godinu	Ostvarenje/ Izvršenje za 2023. godinu	Indeks 5/3	Indeks 5/4
1	2	3	4	5	$6=5/3*100$	$7=5/4*100$
3	Rashodi poslovanja	17.658.477,67	36.336.272	18.400.294,50	104,20	50,64
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	194.870,24	925.947	358.383,66	183,91	38,70
5	Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	198.420,60	396.855	198.420,60	100,00	50,00

Program - Energetska učinkovitost

Konto	Naziv	Ostvarenje/ Izvršenje 2022. godine	Plan za 2023. godinu	Ostvarenje/ Izvršenje za 2023. godinu	Indeks 5/3	Indeks 5/4
1	2	3	4	5	$6=5/3*100$	$7=5/4*100$
3	Rashodi poslovanja	6.110,08	16.458	8.748,16	143,18	53,15
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	426.499,12	1.899.425	1.549.719,22	-	81,59

Razred	Skupina	Podskupina	Odjeljak	Prihodi i primici	Ostvarenje/ Izvršenje 2022. godine	Plan za 2023. godinu	Izvršenje financijskog plana za 2023. godinu	Indeks Izvršenje 2023./ Izvršenje 2022.	Indeks Izvršenje 2023./ Plan 2023.
1	2	3	4	5	6	7	8	9=8/6*100	10=8/7*100
				Opća bolnica "Dr. Tomislav Bardek" Koprivnica	18.484.377,71	39.574.957	20.515.566,14	110,99	51,84
				1060 REDOVNA DJELATNOST BOLNICE	18.051.768,51	37.659.074	18.957.098,76	105,02	50,34
				A100170 Djelatnost Bolnice - decentralizirana sredstva	297.787,43	558.420	277.725,09	93,26	49,73
				1.4. PRIHODI OD POREZA ZA DECENTRALIZIRANE FUNKCIJE-ZDRAVSTVO	0,00	558.420	277.725,09	-	49,73
3				Rashodi poslovanja	0,00	558.420	277.725,09	-	49,73
	32			Materijalni rashodi	0,00	501.164	231.871,36	-	46,27
		323		Rashodi za usluge	0,00	501.164	231.871,36	-	46,27
			3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	0,00	275.535	120.086,52	-	43,58
			3238	Računalne usluge	0,00	225.629	111.784,84	-	49,54
	34			Financijski rashodi	0,00	57.256	45.853,73	-	80,09
		342		Kamate za primljene kredite i zajmове	0,00	57.256	45.853,73	-	80,09
			3423	Kamate za primljene kredite i zajmове od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora	0,00	57.256	45.853,73	-	80,09
				IZVOR 5.4. POMOĆI IZRAVNANJA ZA DECENTRALIZIRANE FUNKCIJE	297.787,43	0	0,00	-	-
3				Rashodi poslovanja	297.787,43	0	0,00	-	-
	32			Materijalni rashodi	264.716,78	0	0,00	-	-
		323		Rashodi za usluge	264.716,78	0	0,00	-	-
			3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	158.145,73	0	0,00	-	-
			3238	Računalne usluge	106.571,05	0	0,00	-	-
	34			Financijski rashodi	33.070,65	0	0,00	-	-
		342		Kamate za primljene kredite i zajmове	33.070,65	0	0,00	-	-
			3423	Kamate za primljene kredite i zajmове od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora	33.070,65	0	0,00	-	-
				K100113 Djelatnost Bolnice - decentralizirana sredstva	345.965,73	1.034.254	485.963,09	140,47	46,99
				1.4. PRIHODI OD POREZA ZA DECENTRALIZIRANE FUNKCIJE-ZDRAVSTVO	0,00	1.034.254	485.963,09	-	46,99
4				Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	637.399	287.542,49	-	45,11
	42			Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	551.129	287.542,49	-	52,17
		422		Postrojenja i oprema	0,00	551.129	287.542,49	-	52,17

		4221	Uredska oprema i namještaj	0,00	45.259	39.301,83	-	86,84
		4224	Medicinska i laboratorijska oprema	0,00	386.420	248.240,66	-	64,24
		4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	0,00	119.450	0,00	-	-
	423		Prijevozna sredstva	0,00	0	0,00	-	-
		4231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	0,00	0	0,00	-	-
45			Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	0,00	86.270	0,00	-	-
	451		Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	0,00	86.270	0,00	-	-
		4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	0,00	86.270	0,00	-	-
5			Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0,00	396.855	198.420,60	-	50,00
	54		Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	0,00	396.855	198.420,60	-	50,00
		544	Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora	0,00	396.855	198.420,60	-	50,00
		5443	Otplata glavnice primljenih kredita od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora	0,00	396.855	198.420,60	-	50,00
			IZVOR 5.4. POMOĆI IZRAVNANJA ZA DECENTRALIZIRANE FUNKCIJE	345.965,73	0	0,00	-	-
4			Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	147.545,13	0	0,00	-	-
	42		Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	147.545,13	0	0,00	-	-
		422	Postrojenja i oprema	147.545,13	0	0,00	-	-
		4221	Uredska oprema i namještaj	0,00	0	0,00	-	-
		4223	Oprema za održavanje i zaštitu	0,00	0	0,00	-	-
		4224	Medicinska i laboratorijska oprema	147.545,13	0	0,00	-	-
		4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	0,00	0	0,00	-	-
	423		Prijevozna sredstva	0,00	0	0,00	-	-
		4231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	0,00	0	0,00	-	-
5			Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	198.420,60	0	0,00	-	-
	54		Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	198.420,60	0	0,00	-	-
		544	Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora	198.420,60	0	0,00	-	-
		5443	Otplata glavnice primljenih kredita od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora	198.420,60	0	0,00	-	-
			A100171 Djelatnost Bolnice - HZZO i ostalo	17.276.222,79	35.391.628	18.032.470,65	104,38	50,95
			IZVOR 3.1. VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI	107.826,14	255.839	86.016,89	79,77	33,62

3			Rashodi poslovanja	107.826,14	255.839	86.016,89	79,77	33,62
	32		Materijalni rashodi	97.829,09	139.507	74.983,12	76,65	53,75
		329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	97.829,09	139.507	74.983,12	76,65	53,75
		3292	Premije osiguranja	68.973,51	121.723	71.669,08	103,91	58,88
		3294	Članarine i norme	2.282,57	4.114	2.256,00	98,84	54,84
		3295	Pristojbe i naknade	2.497,65	13.537	938,04	37,56	6,93
		3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	24.075,36	133	120,00	0,50	90,23
	34		Financijski rashodi	4.692,95	85.751	6.847,18	145,90	7,98
		342	Kamate za primljene kredite i zajmove	0,00	75.000	0,00	-	-
		3423	Kamate za primljene kredite i zajmove od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora	0,00	75.000	0,00	-	-
		343	Ostali financijski rashodi	4.692,95	10.751	6.847,18	145,90	63,69
		3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	4.690,65	10.618	6.847,18	145,98	64,49
		3432	Negativne tečajne razlike i razlike zbog primjene valutne klauzule	2,30	133	0,00	-	-
	37		Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	5.304,10	30.581	4.186,59	78,93	13,69
		372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	5.304,10	30.581	4.186,59	78,93	13,69
		3721	Naknade građanima i kućanstvima u novcu	5.304,10	30.581	4.186,59	78,93	13,69
			IZVOR 4.6. PRIHODI PO POSEBNIM PROPISIMA - ZDRAVSTVENE USTANOVE	14.439.455,04	31.635.901	17.030.716,45	117,95	53,83
3			Rashodi poslovanja	14.439.455,04	31.635.901	17.030.716,45	117,95	53,83
	31		Rashodi za zaposlene	10.882.290,21	22.064.322	11.770.329,20	108,16	53,35
		311	Plaće (Bruto)	9.331.673,53	18.800.186	10.020.887,09	107,39	53,30
		3111	Plaće za redovan rad	7.014.079,56	14.460.150	7.761.527,68	110,66	53,68
		3113	Plaće za prekovremeni rad	1.331.221,61	2.176.654	1.185.116,05	89,02	54,45
		3114	Plaće za posebne uvjete rada	986.372,36	2.163.382	1.074.243,36	108,91	49,66
		312	Ostali rashodi za zaposlene	247.541,78	653.478	345.600,29	139,61	52,89
		3121	Ostali rashodi za zaposlene	247.541,78	653.478	345.600,29	139,61	52,89
		313	Doprinosi na plaće	1.303.074,90	2.610.658	1.403.841,82	107,73	53,77
		3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	1.294.177,27	2.608.667	1.402.352,73	108,36	53,76
		3133	Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti	8.897,63	1.991	1.489,09	16,74	74,79
	32		Materijalni rashodi	3.255.380,66	9.457.969	5.203.220,28	159,83	55,01
		321	Naknade troškova zaposlenima	239.463,08	556.591	259.295,93	108,28	46,59
		3211	Službena putovanja	1.345,02	5.022	484,92	36,05	9,66
		3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	234.042,00	544.164	250.597,42	107,07	46,05
		3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	4.076,06	7.272	8.213,59	201,51	112,95
		3214	Ostale naknade troškova zaposlenima	0,00	133	0,00	-	-
		322	Rashodi za materijal i energiju	2.132.983,16	7.207.613	4.130.788,06	193,66	57,31

			3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	67.368,24	172.688	81.336,63	120,73	47,10
			3222	Materijal i sirovine	1.687.354,39	5.794.512	3.593.191,20	212,95	62,01
			3223	Energija	324.045,78	1.051.257	397.138,64	122,56	37,78
			3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	25.495,73	65.060	29.322,52	115,01	45,07
			3225	Sitni inventar i auto gume	22.109,96	57.735	28.717,86	129,89	49,74
			3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	6.609,06	66.361	1.081,21	16,36	1,63
		323		Rashodi za usluge	653.757,94	1.440.226	685.091,10	104,79	47,57
			3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	18.254,33	42.185	17.524,16	96,00	41,54
			3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	53.980,20	205.190	90.787,12	168,19	44,25
			3234	Komunalne usluge	187.050,93	420.731	208.347,84	111,39	49,52
			3235	Zakupnine i najamnine	0,00	1.327	0,00	-	-
			3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	197.731,52	373.614	252.511,79	127,70	67,59
			3237	Intelektualne i osobne usluge	180.999,72	321.719	84.855,50	46,88	26,38
			3238	Računalne usluge	437,09	22.106	3.922,84	897,49	17,75
			3239	Ostale usluge	15.304,15	53.354	27.141,85	177,35	50,87
		324		Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	5.191,01	10.618	5.864,17	112,97	55,23
			3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	5.191,01	10.618	5.864,17	112,97	55,23
		329		Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	223.985,47	242.921	122.181,02	54,55	50,30
			3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	6.103,02	13.272	6.458,50	105,82	48,66
			3292	Premije osiguranja	0,00	26.263	0,00	-	-
			3293	Reprezentacija	52,10	265	46,40	89,06	17,51
			3295	Pristojbe i naknade	37.084,62	66.361	23.524,21	63,43	35,45
			3296	Troškovi sudskih postupaka	166.759,64	66.362	55.136,32	33,06	83,08
			3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	13.986,09	70.398	37.015,59	264,66	52,58
		34		Financijski rashodi	298.732,47	107.505	54.115,31	18,11	50,34
			343	Ostali financijski rashodi	298.732,47	107.505	54.115,31	18,11	50,34
			3433	Zatezne kamate	298.732,47	107.505	54.115,31	18,11	50,34
		38		Ostali rashodi	3.051,70	6.105	3.051,66	100,00	49,99
			383	Kazne, penali i naknade štete	3.051,70	6.105	3.051,66	100,00	49,99
			3831	Naknade šteta pravnim i fizičkim osobama	3.051,70	6.105	3.051,66	100,00	49,99
				IZVOR 5.5. POMOĆI OD SUBJEKATA UNUTAR OPĆEG PRORAČUNA	2.724.515,58	3.316.775	889.774,63	32,66	26,83
3				Rashodi poslovanja	2.724.515,58	3.316.775	889.774,63	32,66	26,83
		31		Rashodi za zaposlene	377.962,93	744.774	100.806,50	26,67	13,54
			311	Plaće (Bruto)	328.216,79	676.886	100.806,50	30,71	14,89
			3111	Plaće za redovan rad	0,00	6.636	0,00	-	-
			3113	Plaće za prekovremeni rad	198.230,28	378.260	0,00	-	-
			3114	Plaće za posebne uvjete rada	129.986,51	291.990	100.806,50	77,55	34,52
			313	Doprinosi na plaće	49.746,14	67.888	0,00	-	-

		3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	49.746,14	61.716	0,00	-	-
		3133	Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti	0,00	6.172	0,00	-	-
32			Materijalni rashodi	2.346.552,65	2.442.597	788.968,13	33,62	32,30
		322	Rashodi za materijal i energiju	2.346.224,16	2.269.460	787.927,00	33,58	34,72
		3222	Materijal i sirovine	2.346.224,16	2.269.460	787.927,00	33,58	34,72
		323	Rashodi za usluge	328,49	93.503	1.041,13	316,94	1,11
		3235	Zakupnine i najamnine	0,00	265	223,96	-	84,51
		3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	328,49	664	817,17	248,77	123,07
		3237	Intelektualne i osobne usluge	0,00	92.574	0,00	-	-
		329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	0,00	79.634	0,00	-	-
		3296	Troškovi sudskih postupaka	0,00	79.634	0,00	-	-
34			Financijski rashodi	0,00	129.404	0,00	-	-
		343	Ostali financijski rashodi	0,00	129.404	0,00	-	-
		3433	Zatezne kamate	0,00	129.404	0,00	-	-
			IZVOR 6.3. DONACIJE - PRORAČUNSKI KORISNICI	4.426,03	183.113	25.962,68	586,59	14,18
3			Rashodi poslovanja	4.426,03	183.113	25.962,68	586,59	14,18
32			Materijalni rashodi	4.426,03	180.513	25.962,68	586,59	14,38
		321	Naknade troškova zaposlenima	902,52	7.960	4.233,63	469,09	53,19
		3211	Službena putovanja	172,54	1.960	2.001,67	1.160,12	102,13
		3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	729,98	6.000	2.231,96	305,76	37,20
		322	Rashodi za materijal i energiju	3.224,88	169.953	19.345,72	599,89	11,38
		3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	0,00	1.927	3,00	-	0,16
		3222	Materijal i sirovine	2.942,45	159.399	17.571,96	597,19	11,02
		3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	0,00	664	0,00	-	-
		3225	Sitni inventar i auto gume	282,43	6.636	260,01	92,06	3,92
		3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	0,00	1.327	1.510,75	-	113,85
		329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	298,63	2.600	2.383,33	798,09	91,67
		3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	298,63	2.600	2.383,33	798,09	91,67
37			Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	0,00	2.600	0,00	-	-
		372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	0,00	2.600	0,00	-	-
		3721	Naknade građanima i kućanstvima u novcu	0,00	2.600	0,00	-	-
			A100179 Pripravnici	84.467,45	159.268	90.098,76	106,67	56,57
			IZVOR 5.5. POMOĆI OD SUBJEKATA UNUTAR OPĆEG PRORAČUNA	84.467,45	159.268	90.098,76	106,67	56,57
3			Rashodi poslovanja	84.467,45	159.268	90.098,76	106,67	56,57
31			Rashodi za zaposlene	74.835,86	143.341	82.232,49	109,88	57,37
		311	Plaće (Bruto)	68.779,59	132.723	76.507,46	111,24	57,64

		3111	Plaće za redovan rad	68.779,59	132.723	76.507,46	111,24	57,64
		313	Doprinosi na plaće	6.056,27	10.618	5.725,03	94,53	53,92
		3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	6.056,27	10.618	5.725,03	94,53	53,92
	32		Materijalni rashodi	9.631,59	15.927	7.866,27	81,67	49,39
		321	Naknada troškova zaposlenima	9.631,59	15.927	7.866,27	81,67	49,39
		3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	9.631,59	15.927	7.866,27	81,67	49,39
			K100123 Djelatnost Bolnice - HZZO i ostalo	47.325,11	288.548	70.841,17	149,69	24,55
			IZVOR 1.1. PRIHODI OD POREZA ZA REDOVNU DJELATNOST	0,00	50.000	0,00	-	0,00
	4		Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	50.000	0,00	-	0,00
		42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	50.000	0,00	-	0,00
		422	Postrojenja i oprema	0,00	50.000	0,00	-	0,00
		4224	Medicinska i laboratorijska oprema	0,00	50.000	0,00	-	-
			IZVOR 5.5. POMOĆI OD SUBJEKATA UNUTAR OPĆEG PRORAČUNA	0,00	35.000	32.848,90	-	93,85
	4		Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	35.000	32.848,90	-	93,85
		42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	35.000	32.848,90	-	93,85
		426	Nematerijalna proizvedena imovina	0,00	35.000	32.848,90	-	93,85
		4262	Ulaganja u računalne programe	0,00	35.000	32.848,90	-	93,85
			IZVOR 6.3. DONACIJE - PRORAČUNSKI KORISNICI	16.682,29	90.251	5.300,85	31,78	5,87
	4		Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	16.682,29	90.251	5.300,85	31,78	5,87
		42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	16.682,29	90.251	5.300,85	31,78	5,87
		422	Postrojenja i oprema	16.682,29	90.251	5.300,85	31,78	5,87
		4221	Uredska oprema i namještaj	912,15	5.627	2.410,00	264,21	42,83
		4222	Komunikacijska oprema	0,00	1.000	231,32	-	23,13
		4223	Oprema za održavanje i zaštitu	0,00	1.500	0,00	-	-
		4224	Medicinska i laboratorijska oprema	15.465,01	80.124	0,00	-	-
		4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	305,13	2.000	2.659,53	871,61	132,98
			IZVOR 7.2. PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE - PRORAČUNSKI KORISNICI	5.059,72	9.063	2.655,96	52,49	29,31
	4		Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	5.059,72	9.063	2.655,96	52,49	29,31
		42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	5.059,72	9.063	2.655,96	52,49	29,31
		422	Postrojenja i oprema	5.059,72	9.063	2.655,96	52,49	29,31
		4221	Uredska oprema i namještaj	5.059,72	9.063	2.655,96	52,49	29,31

			IZVOR 7.3. PRIHODI OD NAKNADE ŠTETA S OSNOVA OSIGURANJA - PRORAČUNSKI KORISNICI	25.583,10	104.234	30.035,46	117,40	28,82
4			Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	25.583,10	104.234	30.035,46	117,40	28,82
	41		Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	4.921,11	1.991	200,00	4,06	10,05
		411	Materijalna imovina - prirodna bogatstva	4.921,11	0	0,00	-	-
		4111	Zemljište	4.921,11	0	0,00	-	-
		412	Nematerijalna imovina	0,00	1.991	200,00	-	10,05
		4123	Licence	0,00	1.991	200,00	-	10,05
	42		Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	20.661,99	82.335	29.835,46	144,40	36,24
		422	Postrojenja i oprema	20.661,99	82.335	29.835,46	144,40	36,24
		4221	Uredska oprema i namještaj	5.485,24	4.327	2.654,32	48,39	61,34
		4222	Komunikacijska oprema	0,00	991	0,00	-	-
		4223	Oprema za održavanje i zaštitu	0,00	3.809	0,00	-	-
		4224	Medicinska i laboratorijska oprema	15.107,53	59.235	17.072,97	113,01	28,82
		4225	Instrumenti, uređaji i strojevi	0,00	2.655	0,00	-	-
		4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	69,22	11.318	10.108,17	14.602,96	89,31
		426	Nematerijalna proizvedena imovina	0,00	0	0,00	-	-
		4262	Ulaganja u računalne programe	0,00	0	0,00	-	-
	45		Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	0,00	19.908	0,00	-	-
		451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	0,00	19.908	0,00	-	-
		4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	0,00	19.908	0,00	-	-
			K100144 Regionalni centar za palijativu	0,00	226.956	0,00	-	-
			IZVOR 5.5. POMOĆI OD SUBJEKATA UNUTAR OPĆEG PRORAČUNA	0,00	226.956	0,00	-	-
3			Rashodi poslovanja	0,00	226.956	0,00	-	-
	32		Materijalni rashodi	0,00	226.956	0,00	-	-
		323	Rashodi za usluge	0,00	226.956	0,00	-	-
		3237	Intelektualne i osobne usluge	0,00	226.956	0,00	-	-
			1062 ENERGETSKA UČINKOVITOST	432.609,20	1.915.883	1.558.467,38	360,25	81,34
			K100115 Energetska obnova centralne bolničke zgrade	432.609,20	1.915.883	1.558.467,38	360,25	81,34
			IZVOR 1.1. PRIHODI OD POREZA ZA REDOVNU DJELATNOST	0,00	110.000	0,00	-	-
4			Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	110.000	0,00	-	-
	45		Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	0,00	110.000	0,00	-	-
		451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	0,00	110.000	0,00	-	-
		4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	0,00	110.000	0,00	-	-

			IZVOR 3.1. VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI	5.927,59	24.272	16.248,26	274,11	66,94
3			Rashodi poslovanja	5.927,59	15.151	8.298,16	139,99	54,77
	32		Materijalni rashodi	5.927,59	15.151	8.298,16	139,99	54,77
		323	Rashodi za usluge	5.927,59	15.151	8.298,16	139,99	54,77
		3233	Usluge promidžbe i informiranja	0,00	883	0,00	-	0,00
		3237	Intelektualne i osobne usluge	5.927,59	14.268	8.298,16	139,99	58,16
		3239	Ostale usluge	0,00	0	0,00	-	-
4			Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	9.121	7.950,10	-	87,16
	45		Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	0,00	9.121	7.950,10	-	87,16
		451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	0,00	9.121	7.950,10	-	87,16
		4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	0,00	9.121	7.950,10	-	87,16
			IZVOR 5.5. POMOĆI OD SUBJEKATA UNUTAR OPĆEG PRORAČUNA	0,00	813.273	1.180.586,06	-	145,16
4			Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	813.273	1.180.586,06	-	145,16
	45		Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	0,00	813.273	1.180.586,06	-	145,16
		451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	0,00	813.273	1.180.586,06	-	145,16
		4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	0,00	813.273	1.180.586,06	-	145,16
			IZVOR 5.8. POMOĆI TEMELJEM PRIJENOSA EU SREDSTAVA - PRORAČUNSKI KORISNICI	426.681,61	968.338	361.633,06	84,75	37,35
3			Rashodi poslovanja	182,49	1.307	450,00	246,59	34,43
	32		Materijalni rashodi	182,49	1.307	450,00	246,59	34,43
		323	Rashodi za usluge	182,49	1.307	450,00	246,59	34,43
		3233	Usluge promidžbe i informiranja	182,49	1.307	450,00	246,59	34,43
		3237	Intelektualne i osobne usluge	0,00	0	0,00	-	-
		3239	Ostale usluge	0,00	0	0,00	-	-
4			Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	426.499,12	967.031	361.183,06	84,69	37,35
	45		Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	426.499,12	967.031	361.183,06	84,69	37,35
		451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	426.499,12	967.031	361.183,06	84,69	37,35
		4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	426.499,12	967.031	361.183,06	84,69	37,35

			IZVOR 5.5. POMOĆI OD SUBJEKATA UNUTAR OPĆEG PRORAČUNA	0,00	956.855	0,00	-	-
9			Vlastiti izvori	0,00	956.855	0,00	-	-
	92		Rezultata poslovanja	0,00	956.855	0,00	-	-
		922	Višak/manjak prihoda	0,00	956.855	0,00	-	-

**OBRAZLOŽENJE POLUGODIŠNJEG IZVRŠENJA
FINANCIJSKOG PLANA ZA 2023. GODINU
OPĆE BOLNICE „DR. TOMISLAV BARDEK“ KOPRIVNICA**

I OPĆI DIO

1. PRIHODI PRORAČUNA

Prihodi proračuna ostvareni su u iznosu 18.798.166,96 eura, odnosno ostvareno je 46,38% ukupno planiranih prihoda. Prihode proračuna čine prihodi poslovanja i prihodi od prodaje nefinancijske imovine.

Prihodi poslovanja

Prihodi poslovanja čine 99,99% ukupnih prihoda proračuna i ostvareni su u iznosu 18.796.567,84 eura. U odnosu na ukupno planirane prihode poslovanja za 2023. godinu, u prvih šest mjeseci ostvareno je 46,39% planiranih prihoda. U strukturi ovih prihoda najznačajniju stavku čine Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza, koji čine 79,93% ukupnih prihoda proračuna.

- Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna

Navedeni prihodi čine 10,39% ukupnih prihoda proračuna i ostvareni su u iznosu 1.952.816,95 eura, a u odnosu na planirane prihode, u prvih šest mjeseci ostvareno je 30,15% planiranih prihoda. Koprivničko-križevačka županija (u daljnjem tekstu Županija) uplatila je 787.927,00 eura, za podmirenje dijela dospjelih obveza dobavljačima lijekova i potrošnog medicinskog materijala, temeljem Ugovora o utrošku namjenskih financijskih sredstava, sklopljenog između Županije i Hrvatskog zavoda za zdravstveno osiguranje (u daljnjem tekstu HZZO). Sukladno Okružnici Ministarstva financija o sastavljanju i predaji financijskih izvještaja za razdoblje od 01. siječnja do 30. lipnja 2023. godine, navedena sredstva namjenske pomoći evidentiraju se kao prihod 2023. godine na osnovnom računu 63414 Tekuće pomoći od HZMO-a, HZZ-a i HZZO-a.

Ministarstvo regionalnog razvoja i fondova europske unije uplatilo je 113.255,47 eura, temeljem sklopljenog ugovora o sufinanciranju provedbe EU projekta „Energetska obnova zgrade centralne bolničke građevine Opće bolnice "Dr. Tomislav Bardek", na adresi Željka Selinger 1, Koprivnica".

Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava iznose 935.555,74 eura, a odnose se na projekt „Energetska obnova zgrade centralne bolničke građevine Opće bolnice "Dr. Tomislav Bardek", na adresi Željka Selinger 1, Koprivnica".

- Prihodi od imovine

Navedeni prihodi iznose 47,92 eura, a odnose se na kamate na depozite po viđenju. U analiziranom razdoblju ostvareno je 1,42% planiranih prihoda.

- Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada

Navedeni prihodi čine 8,7% ukupnih prihoda proračuna i ostvareni su u iznosu 1.635.393,61 eura. U razdoblju siječanj-lipanj 2023. godine, ostvareno je 52,34% od planiranih prihoda. Najznačajnija stavka prihoda u ovoj skupini čine prihodi od dopunskog zdravstvenog osiguranja (HZZO i ostale osiguravajuće kuće) koji su u analiziranom razdoblju ostvareni u iznosu 1.454.423,46 eura.

- Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija
Navedeni prihodi čine 0,97% ukupnih prihoda proračuna i ostvareni su u iznosu 181.821,27 eura, što je 33,05% u odnosu na planirane prihode. Razlog tako malog izvršenja jest, što su u razdoblju siječanj-lipanj 2023. godine, prihodi od donacija od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna ostvareni u iznosu 31.780,80 eura, a planirani su u iznosu 273.364,00 eura.

- Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza
Navedeni prihodi čine 79,93% ukupnih prihoda proračuna, i ostvareni su u iznosu 15.024.888,77 eura što je 49,50% ostvarenih prihoda, u odnosu na plan. Ostvareni prihodi odnose se na prihode od HZZO-a na temelju ugovornih obveza u iznosu 14.381.628,02 eura te na prihode iz proračuna za financiranje redovne djelatnosti korisnika proračuna (decentralizirana sredstva Županije) u iznosu 643.260,75 eura.

- Prihodi od kazni, upravnih mjera i ostali prihodi
Navedeni prihodi čine 0,01% ukupnih prihoda proračuna i ostvareni su u iznosu 1.599,32 eura, što je 12,05% u odnosu na plan. Odnose se na inventurne viškove, utvrđene prilikom popisa zaliha na odjelnim skladištima.

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine

- Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine
Navedeni prihodi čine 0,01% ukupnih prihoda proračuna i ostvareni su u iznosu 1.599,12 eura, što je 17,64% ostvarenih prihoda u odnosu na plan. U ovoj skupini planirani su prihodi od prodaje građevinskih objekata, koji su ostvareni u iznosu 559,12 eura, prihodi od prodaje postrojenja i opreme koji nisu ostvareni te prihodi od prodaje prijevoznih sredstava, ostvareni u iznosu 1.040,00 eura.

2. RASHODI PRORAČUNA

Rashodi proračuna ostvareni su u iznosu 20.317.145,54 eura, odnosno ostvareno je 51,86% planiranih rashoda. Rashode proračuna čine rashodi poslovanja i rashodi za nabavu nefinancijske imovine.

Rashodi poslovanja

Rashodi poslovanja čine 90,61% ukupnih rashoda proračuna i ostvareni su u iznosu 18.409.042,66 eura, odnosno ostvareno je 50,64% planiranih rashoda. U strukturi ovih rashoda najznačajniju stavku, 58,83% ukupnih rashoda proračuna, čine rashodi za zaposlene. Slijedeći značajniji rashodi su materijalni rashodi koji čine 31,21% ukupnih rashoda proračuna.

- Rashodi za zaposlene
Navedeni rashodi čine 58,83% ukupnih rashoda proračuna i izvršeni su u iznosu 11.953.368,19 eura, odnosno ostvareno je 52,08% planiranih rashoda. Najznačajnije stavke čine rashodi za bruto plaće, ostvareni u iznosu 10.198.201,05 eura te doprinosi na plaće ostvareni u iznosu 1.409.566,85 eura. Temeljem sudskih presuda vezano za obračun prekovremenih sati isplaćen je bruto iznos u vrijednosti 72.039,45 eura, dok je temeljem sudskih presuda vezano za tužbe za osnovicu za obračun plaće, isplaćeno bruto iznos u vrijednosti 29.631,08 eura.

- Materijalni rashodi

Materijalni rashodi izvršeni su u iznosu 6.341.620,00 eura, što čini 48,85% ostvarenih rashoda u odnosu na plan. Vrlo su značajna stavka u ukupnim rashodima proračuna gdje čine udio od 31,21%.

Unutar navedene skupine nalaze se rashodi za naknade troškova zaposlenima izvršeni u iznosu 271.395,83 eura, gdje su najznačajniji rashodi vezani za prijevoz, rad na terenu i odvojeni život koji su iznosili 258.463,69 eura.

Rashodi za materijal i energiju izvršeni su u iznosu 4.938.060,78 eura, te čine najveći udio u materijalnim rashodima, 77,87%. U okviru podskupine Rashodi za materijal i energiju najznačajniji rashod su rashodi za materijal i sirovine (lijekovi, potrošni i ugradbeni medicinski materijal, namirnice), izvršeni u iznosu 4.398.690,16 eura te rashodi za energiju, izvršeni u iznosu 397.138,64 eura.

Slijedeća podskupina u okviru materijalnih rashoda su rashodi za usluge izvršeni u iznosu 926.751,75 eura i čine udio od 14,61% u materijalnim rashodima. Vrijednosno najznačajniji rashodi se odnose na zdravstvene usluge, usluge tekućeg i investicijskog održavanja, komunalne usluge, računalne usluge te intelektualne i osobne usluge.

Podskupina Ostali nespomenuti rashodi poslovanja izvršena je u iznosu 199.547,47 eura i čini 3,15% materijalnih rashoda (najznačajniji rashodi su rashodi za premije osiguranja i troškove sudskih postupaka).

- Financijski rashodi

Financijski rashodi izvršeni su u iznosu 106.816,22 eura, odnosno ostvareno je 28,12% planiranih rashoda. Udio u ukupnim rashodima proračuna iznosi 0,53%. Najznačajniju stavku čine rashodi za zatezne kamate, izvršeni u iznosu 54.115,31 eura. Temeljem sudskih presuda zbog tužbi za prekovremene sate i tužbi zbog osnovice za obračun plaće isplaćene su zatezne kamate u iznosu 40.714,68 eura.

- Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade

Navedeni rashodi izvršeni su u iznosu 4.186,59 eura, i čine 0,02% ukupnih rashoda proračuna, odnosno ostvareno je 12,62% planiranih rashoda. Navedeni rashodi odnose se na rashode za školarine, za djelatnike Bolnice.

- Ostali rashodi

Skupina ostalih rashoda izvršena je u iznosu 3.051,66 eura, odnosno ostvareno je 49,99% planiranih rashoda. Udio u ukupnim rashodima proračuna iznosi 0,02%. Navedeni rashodi odnose se na naknade šteta pravnim i fizičkim osobama po sudskim presudama.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine izvršeni su u iznosu 1.908.102,88 eura, odnosno ostvareno je 67,53% planiranih rashoda. Udio u ukupnim rashodima proračuna iznosi 9,39%.

- Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine

Navedeni rashodi izvršeni su u iznosu 200,00 eura, odnosno ostvareno je 10,05% planiranih rashoda.

- Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine

Navedeni rashodi izvršeni su u iznosu 358.183,66 eura, odnosno ostvareno je 43,80% planiranih rashoda. Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine čine udio od 1,76% u ukupnim rashodima proračuna. Vrijednosno najznačajniji udio navedenih rashoda čine

rashodi vezani za nabavu medicinske i laboratorijske opreme, izvršeni u iznosu 265.313,63 eura.

- Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini
Navedeni rashodi izvršeni su u iznosu 1.549.719,22 eura, odnosno ostvareno je 77,27% planiranih rashoda. Udio u ukupnim rashodima proračuna iznosi 7,63%. Izvršeni rashodi odnose se na rashode za dodatna ulaganja na građevinskim objektima, vezano za projekt „Energetska obnova zgrade centralne bolničke građevine Opće bolnice „Dr. Tomislav Bardek“ na adresi Željka Selinger 1, Koprivnica“.

3. IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA

Izdaci su izvršeni u iznosu 198.420,60 eura, odnosno ostvareno je 50,00% planiranih izdataka. Izdaci se odnose na otplatu glavnice temeljem Ugovora o dugoročnom kreditu za projekt dnevnih bolnica u iznosu 77.642,82 eura te na otplatu glavnice temeljem Ugovora o dugoročnom kreditu za projekte energetske obnove zgrade praonice rublja i zgrade paviljona u iznosu 120.777,78 eura.

4. STANJE NENAPLAĆENIH POTRAŽIVANJA

Ukupna potraživanja na dan 30.06.2023. godine iznose 1.435.224 eura, od toga je dospjelo 571.243 eura, odnosno udio dospjelih potraživanja u ukupnim potraživanjima iznosi 39,80%. Vrijednosno najznačajnija potraživanja čine potraživanja od HZZO-a u ukupnom iznosu 876.694 eura. Udio potraživanja od HZZO-a u ukupnim potraživanjima iznosi 61,08%. Najznačajnija potraživanja od HZZO-a odnose se na usluge pružene izvan ugovorenog limita, u iznosu 478.163 eura (potraživanja za posebno skupe lijekove iznose 301.010 eura).

U skupini ostalih potraživanja iskazuju se potraživanja za nenaplaćene račune za pružene usluge zdravstvene zaštite. Kontinuirano se poduzimaju mjere za naplatu potraživanja sukladno Proceduri naplate prihoda i primitaka Opće bolnice „Dr. Tomislav Bardek“ Koprivnica, KLASA: 401-05/16-01/158, URBROJ: 2137-15-01-16-02 od 25.10.2016. godine.

Tablica potraživanja na dan 30.06.2023. godine

EUR

OPIS	Potraživanja na dan 30.06.2023. godine	Ukupno dospjela potraživanja	Dospjela potraživanja do 60 dana	Dospjelo od 61 do 90 dana	Dospjelo od 91 do 120 dana	Dospjelo od 121 do 150 dana	Dospjelo od 151 do 180 dana	Dospjelo od 181 do 365 dana	Dospjelo od 366 do 730 dana	Dospjelo preko 730 dana	Koliko dana kasni najstarije dospjelo potraživanje (u danima)
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Potraživanja od HZZO-a na osnovi pružanja zdravstvene zaštite	163.429	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Potraživanje od HZZO-a temeljem ugovora za usluge pružene izvan ugovorenog limita*	478.163	197.452	197.452	0	0	0	0	0	0	0	48
3. Potraživanje od dopunskog zdravstvenog osiguranja	283.642	20.865	20.564	266	7	0	0	28	0	0	202
4. Potraživanja na osnovi ozljeda na radu i profesionalne bolesti	3.876	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. Potraživanja od drugih zdravstvenih ustanova	11.360	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. Ostala potraživanja	494.754	352.926	28.938	20.106	10.800	18.123	8.334	54.080	79.059	133.486	2.789
UKUPNO:	1.435.224	571.243	246.954	20.372	10.807	18.123	8.334	54.108	79.059	133.486	-

5. STANJE NEPODMIRENIH DOSPJELIH OBVEZA

Ukupne obveze na dan 30.06.2023. godine iznose 19.446.655 eura, od toga je dospjelo 3.979.256 eura, odnosno udio dospjelih obveza u ukupnim obvezama iznosi 20,46%.

Obveze za lijekove i potrošni medicinski materijal iznose 5.116.300 eura i čine udio od 26,3% u ukupnim obvezama. Dospjele obveze za lijekove i potrošni medicinski materijal iznose 3.555.284 eura te čine udio od 89,34% u ukupno dospjelim potraživanjima.

Koprivničko-križevačka županija uplatila je 787.927,00 eura, za podmirenje dijela dospjelih obveza dobavljačima lijekova i potrošnog medicinskog materijala, temeljem Ugovora o utrošku namjenskih financijskih sredstava, sklopljenog između Županije i Hrvatskog zavoda za zdravstveno osiguranje (u daljnjem tekstu HZZO).

Bolnica na dan 30.06.2023.. godine iskazuje obvezu prema komitentnim bankama za kredite, u iznosu 2.854.093 eura. S Podravskom bankom d.d. sklopljen je ugovor o dugoročnom kreditu za financiranje projekata dnevnih bolnica, u iznosu 1.552.857 eura, te ugovor o dugoročnom kreditu za financiranje projekata praonice rublja i paviljona u iznosu 2.415.555 eura. Kredit za financiranje projekata dnevnih bolnica je u cijelosti iskorišten u 2019. godini, dok je otplata počela u 2020. godini. Obveza po navedenom kreditu na dan 30.06.2023. godine iznosi 1.022.297 eura. Kredit za financiranje projekata praonice rublja i paviljona u cijelosti je iskorišten u 2020. godini, dok je otplata počela u 2021. godini. Obveza po navedenom kreditu na dan 30.06.2023. godine iznosi 1.831.796 eura.

Također, Bolnica na dan 30.06.2023. godine iskazuje obvezu prema HZZO-u za manje izvršeni rad u iznosu 7.908.483 eura. Navedena obveza na dan 31.12.2022. godine iznosila je 7.743.982 eura, a u 2023. godini povećana je za 164.501 eura (za iznos manje fakturirane realizacije u odnosu na limit).

Najznačajniji razlog koji je uzrok stanja dospjelih obveza i prekoračenja rokova plaćanja su nedostatna novčana sredstva za podmirenje obveza u rokovima plaćanja. Postojeće cijene zdravstvenih usluga nisu dostatne kako bi se povećali prihodi, a čime bi se omogućilo plaćanje obveza u rokovima dospijeca.

Tablica obveza na dan 30.06.2023. godine

EUR

OPIS	Ukupne obveze na dan 30.06.2023. godine	Ukupno dospjele obveze	Dospjele obveze do 60 dana	Dospjele obveze od 61 do 90 dana	Dospjele obveze od 91 do 120 dana	Dospjele obveze od 121 do 150 dana	Dospjele obveze od 151 do 180 dana	Dospjele obveze od 181 do 365 dana	Dospjele obveze od 366 do 730 dana	Dospjele obveze preko 730 dana	Koliko dana kasni najstarija dospjela obveza (u danima)
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Za lijekove	2.434.892	1.663.227	660.203	398.720	244.395	247.786	112.123	0	0	0	168
2. Za sanitetski materijal, krvi krvne derivate i sl.	2.681.408	1.892.057	630.801	383.602	310.006	358.359	209.289	0	0	0	168
3. Za živežne namirnice	60.041	15.543	15.543	0	0	0	0	0	0	0	60
4. Za energiju	21.875	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. Za ostale materijale i reprodukcijski materijal	90.412	47.890	39.466	8.424	0	0	0	0	0	0	90
6. Za proizvodne i neproizvodne usluge	251.558	155.259	88.678	38.859	10.563	17.159	0	0	0	0	144
7. Za opremu (osnovna sredstva)	663.633	50.193	12.986	34.721	2.486	0	0	0	0	0	98
8. Obveze prema zaposlenicima	2.132.499	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9. Obveze za usluge drugih zdravstvenih ustanova	118.878	89.959	45.294	14.938	29.727	0	0	0	0	0	120
10. Obveze prema komitentnim bankama za kredite	2.854.093	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11. Ostale nespomenute obveze	228.883	65.128	100	398	0	142	0	437	1.931	62.120	2.403
12. Obveze prema HZZO za manje izvršeni rad	7.908.483	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
SVEUKUPNE OBVEZE:	19.446.655	3.979.256	1.493.071	879.662	597.177	623.446	321.412	437	1.931	62.120	-

6. STANJE POTENCIJALNIH OBVEZA PO OSNOVI SUDSKIH SPOROVA

Opća bolnica „Dr. Tomislav Bardek“ Koprivnica iskazuje sporove po sljedećim osnovama:

Stranka	Iznos financijskog učinka (iznosi u eurima)	Broj spisa i nadležnost suda	Status Opće bolnice "dr. Tomislav Bardek" u postupku	Opis spora	Procijenjeno vrijeme odljeva/priljeva sredstava
Fizičke osobe (tužitelji) – potraživanja iz radnog odnosa	110.417	-	tuženik	potraživanje iz radnog odnosa – isplata plaće	2023. godina
Fizička osoba (tužitelj) radi naknade štete	416.888	-	tuženik	naknada štete	2023. godina
Pravna osoba 3 (tuženik)	45.429	P-5/2020 Trgovački sud u Bjelovaru	tužitelj	radi isplate	2023. godina
Pravna osoba 4 (tužitelj)	2.651	Povrv-36/2020 Općinski sud u Koprivnici	tuženik	radi isplate	2023. godina
Pravna osoba 5 (tužitelj)	483.595	Povrv-97/2020 Trgovački sud u Bjelovaru	tuženik	radi isplate	2023. godina
Fizička osoba (tužiteljica)	15.927	Pr-33/2020	tuženik	vraćanje na rad	2023. godina
Pravna osoba 6 (tuženik)	14.600	Uszp-28/20	tužitelj	radi poništenja Rješenja	2023. godina
Pravna osoba 7 (tužitelj)	6.636	KLASA: 540-02/22- 02/6499 URBROJ: 443-02-04-15-22-2	tuženik	radi isplate	2023. godina
UKUPNO	1.096.143	-	-	-	-

7. REZULTAT POSLOVANJA

U razdoblju siječanj-lipanj 2023. godini ostvareni su ukupni prihodi i primici u iznosu od 18.798.166,96 eura te ukupni rashodi i izdaci u iznosu od 20.515.566,14 eura. Iz navedenoga proizlazi da je Bolnica ostvarila ukupni manjak prihoda i primitaka, u odnosu na rashode i izdatke u iznosu od 1.717.339,18 eura. Trend kontinuiranog negativnog financijskog poslovanja Bolnice, odraz je stanja zdravstvenog sustava te financijske neodrživosti sustava, uz postojeće cijene zdravstvenih usluga, što je posebno bilo izraženo za vrijeme trajanja epidemije bolesti COVID-19 uzrokovane virusom SARS-CoV-2.

Akumulirani manjak na dan 30.06.2023. godine iznosi 14.111.294,78 eura.

II POSEBNI DIO

Polugodišnje Izvršenje financijskog plana za 2023. godinu iskazano je po programima te aktivnostima/projektima. U financijskom planu za 2023. godinu s projekcijama za 2024. i 2025. godinu, Bolnica je iskazala 2 programa:

- Redovna djelatnost Bolnice
- Energetska učinkovitost

Program - Redovna djelatnost Bolnice

Unutar navedenog programa izvršeni su rashodi u iznosu 18.957.098,76 eura i čine 50,34% planiranih sredstava. Rashodi poslovanja izvršeni su u iznosu 18.400.294,50 eura, rashodi za nabavu nefinancijske imovine izvršeni su u iznosu 358.383,66 eura, dok su izdaci za financijsku imovinu i otplatu zajmova izvršeni u iznosu 198.420,60 eura.

Navedeni program sastoji se od slijedećih aktivnosti/projekata:

- Aktivnost Djelatnost Bolnice – decentralizirana sredstva – rashodi su izvršeni u iznosu 277.725,09 eura, što čini 49,73% planiranih sredstava. Izvršeni su materijalni rashodi (usluge tekućeg i investicijskog održavanja, računalne usluge) u iznosu 231.871,36 eura iz izvora financiranja – prihodi od poreza za decentralizirane funkcije. Također, izvršeni su financijski rashodi u iznosu 45.853,73 eura (otplata kamata po kreditima za projekt dnevnih bolnica i projekte praonice rublja i paviljona), također financirani iz izvora financiranja – prihodi od poreza za decentralizirane funkcije,
- Kapitalni projekt Djelatnost Bolnice – decentralizirana sredstva - rashodi su izvršeni u iznosu 485.963,09 eura, što čini 46,99% planiranih sredstava. Izvršeni su rashodi za nabavu nefinancijske imovine u iznosu 287.542,49 eura (vrijednosno najznačajnija stavka odnosi se na nabavu medicinske i laboratorijske opreme u vrijednosti 248.240,66 eura), iz izvora financiranja – prihodi od poreza za decentralizirane funkcije. Također, su izvršeni izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova u iznosu 198.420,60 eura (otplata glavnica po kreditima za projekt dnevnih bolnica i projekte praonice rublja i paviljona) iz izvora sredstava – prihodi od poreza za decentralizirane funkcije,
- Aktivnost Djelatnost Bolnice – HZZO i ostalo - rashodi su izvršeni u iznosu 18.032.470,65 eura, što čini 50,95% planiranih sredstava. Izvršeni su rashodi poslovanja, financirani iz vlastitih prihoda u iznosu 86.016,89 eura, prihoda po posebnim propisima u iznosu 17.030.716,45 eura, pomoći od subjekata unutar općeg proračuna u iznosu 889.774,63 eura i iz donacija u iznosu 25.962,68 eura. Vrijednosno najznačajnijim izvorom financiranja-prihodi po posebnim propisima financirani su rashodi za zaposlene u iznosu 11.770.329,20 eura, materijalni rashodi u iznosu 5.203.220,28 eura, financijski rashodi u iznosu 54.115,31 eura te ostali rashodi u iznosu 3.051,66 eura. Iz izvora pomoći od subjekata unutar općeg proračuna financirani su rashodi za zaposlene u iznosu 100.806,50 eura i materijalni rashodi u iznosu 788.968,13 eura. Županija je uplatila 787.927,00 eura, za podmirenje dijela dospjelih obveza dobavljačima lijekova i potrošnog medicinskog materijala, temeljem Ugovora o utrošku namjenskih financijskih sredstava, sklopljenog između Županije i HZZO-a.
- Aktivnost Pripravnici – rashodi su izvršeni u iznosu 90.098,76 eura, što čini 56,57% planiranih sredstava. Izvršeni su rashodi poslovanja iz izvora financiranja pomoći od subjekata unutar općeg proračuna,
- Kapitalni projekt Djelatnost Bolnice – HZZO i ostalo – rashodi su izvršeni u iznosu 70.841,17 eura, što čini 24,55% planiranih sredstava. Izvršeni su rashodi za nabavu

nefinancijske imovine, financirani iz pomoći od subjekata unutar općeg proračuna u iznosu 32.848,90 eura, donacija u iznosu 5.300,85 eura, prihoda od prodaje nefinancijske imovine u iznosu 2.655,96 eura i prihoda od naknade šteta s osnova osiguranja u iznosu 30.035,46 eura.

Program – Energetska učinkovitost

Unutar navedenog programa izvršeni su rashodi u iznosu 1.558.467,38 eura i čine 81,34% planiranih sredstava. Rashodi poslovanja izvršeni su u iznosu 8.748,16 eura dok su rashodi za nabavu nefinancijske imovine izvršeni u iznosu 1.549.719,22 eura.

Navedeni rashodi odnose se projekt Energetska obnova centralne bolničke zgrade. Rashodi poslovanja financirani su iz vlastitih prihoda u iznosu 8.298,16 eura te iz pomoći temeljem prijenosa EU sredstava u iznosu 450,00 eura. Rashodi za nabavu nefinancijske imovine financirani su iz vlastitih prihoda u iznosu 7.950,10 eura, iz pomoći od subjekata unutar općeg proračuna u iznosu 1.180.586,06 eura te iz izvora pomoći temeljem prijenosa EU sredstava u iznosu 361.183,06 eura, a odnose se na izvođenje radova, uslugu nadzora nad izvođenjem radova te uslugu koordinatora zaštite na radu.

KLASA: 001-02/23-02/20
URBROJ: 2137-84-01-23-1
Koprivnica, 19.07.2023. godine

Predsjednik Upravnog vijeća:
Darko Masnec, dipl.oec.

