

**DARUVARSKE TOPLICE**  
**Specijalna bolnica za medicinsku rehabilitaciju**  
**Julijev park 1**  
**UPRAVNO VIJEĆE**  
**ODLUKA: 10-2/2023**  
**Daruvar, 28. veljača 2023. godine**

Na temelju članka 28. Statuta DARUVARSKE TOPLICE Specijalna bolnica za medicinsku rehabilitaciju, Upravno vijeće na 36. sjednici održanoj dana 28. veljače 2023. godine donijelo je slijedeću

**ODLUKU**  
**o usvajanju Izvještaja o izvršenju financijskog plana za 2022. godinu**

**Članak 1.**

Usvaja se Izvještaj o izvršenju financijskog plana za 2022. godinu, koji se nalazi u prilogu ove Odluke i njezin su sastavni dio.

**Članak 2.**

Ova Odluka stupa na snagu danom donošenja.

Predsjednik Upravnog vijeća  
Daruvarske toplice  
Specijalna bolnica za medicinsku rehabilitaciju  
**Vedran Nemeč, struč.spec.oec.**



Dostaviti:

1. Financije i računovodstvo
2. Pismohrana



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: 2022-12

## **BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA za razdoblje od 01.01.-31.12.2022. 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 godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana za proteklo razdoblje s pripadajućim bilješkama.

### **BILJEŠKA BROJ 1.**

UZ III POSEBNI DIO PRORAČUNA -EKONOMSKA KLASIFIKACIJA- PRIHODI I PRIMICI

**Ukupni prihodi u razdoblju od 01.01.2022. – 31.12.2022. godine ostvareni su u iznosu od 50.347.597,49 HRK i u odnosu na godišnji plan ostvareni su indexom 105,70, veći 5,7%.**

**661- Prihodi od prodaje proizvoda i roba, te pruženih usluga** u odnosu na godišnji plan ostvareni su index-om 111,79 %.

Značajan je porast prihoda u odnosu na planirane prihode od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, a tiču se svih prihoda ostalih korisnika od privatnih medicinskih usluga, pansiona + ambulantno umirovljenici, ostalih prihoda kao što su prihodi Odjela sporta i rekreacije, MPAO-a, wellness programa, smještaja, pansiona i polupansiona, nadoplata soba ugostiteljske djelatnosti na tržištu, hrane, gableca, praone, hortikulture i dr.

**6415- prihodi od pozitivnih tečajnih razlika** ostvarenje je prebacilo značajno u odnosu na plan zbog više izdanih predračuna prema stranim korisnicima zbog novogodišnjeg dočeka i drugih usluga, te su temeljem istih ostvarene veće pozitivne tečajne razlike.

**7 –Prihodi od prodaje nefinancijske imovine** ostvareni su iznosom 18.699,54 HRK, odnosno indexom 217 u odnosu na plan zbog prodaje dvaju rashodovanih vozila Daruvarskih toplica, a prodaja se ostvarila krajem godine i ista nije bila planirana.

## **BILJEŠKA BROJ 2.**

### **UZ III POSEBNI DIO PRORAČUNA-EKONOMSKA KLASIFIKACIJA- RASHODI I IZDACI**

**Ukupni rashodi u razdoblju od 01.01.2022. – 31.12.2022. godine ostvareni su u iznosu od 48.152.335,74 HRK i u odnosu na godišnji plan ostvareni su indexom 101,09, više 1,09%.**

**313 – Doprinosi na plaće ostvareni su indexom 217,90% u odnosu na godišnji plan**

Povećani su uslijed isplata zaostalih razlika plaća nastalih radi uvećanja osnovice za obračun plaća u periodu od 1. prosinca 2015. godine do 31. siječnja 2017. godine sukladno sklapanju nagodbi s radnicima, većeg broja zaposlenih, te povećanja osnovice za plaću u iznosu od 4%, u dva navrata.

**321 – Naknade troškova zaposlenima ostvareni su indexom 101,82 u odnosu na godišnji plan.**

Promjena strukture zaposlenih koji su putnici ovisi o iznosu naknada za prijevoz, što je dovelo do većih isplata, naknada za bolovanje duže od 90 dana, isplata dnevnica za službena putovanja.

**322 – Rashodi za materijal i energiju ostvareni su indexom 108,22 u odnosu na godišnji plan 2022. godine**

Veći su rashodi za materijal i energiju zbog povećanja troškova energenata-plina, rasta živežnih namirnica, inflacije, te tržišnih prilika zbog ratnog sukoba u Ukrajini. Povećani su i troškovi tekućeg i investicijskog održavanja uslijed preuzimanja poslovnog prostora Daruvarskih toplica od najmoprimca zbog neplaćanja najma, te su isti prostor uredile Daruvarske toplice, što je dovelo do dodatnih troškova. Povećani su rashodi također zbog povećanog broja korisnika za korištenje voda, naknada za zaštitu voda, te usluge izrade projektnih dokumentacija i studija.

**329 – Ostali nespomenuti rashodi poslovanja ostvareni su indexom 163,12 u odnosu na godišnji plan 2022. godine**

Veći su zbog novog člana Upravnog vijeća koji sada ostvaruje pravo na naknadu, kao i zbog isplate iste naknade po izvansudskom sporazumu bivšem članu Upravnog vijeća, te troškova sudskih postupaka zbog isplata razlika plaća.

**343 – Ostali financijski rashodi ostvareni su indexom 102,44 u odnosu na godišnji plan**

Povećani su zbog plaćanja zateznih kamata radnicima uslijed isplata razlika plaća iz 2016. godine, te provizija kartičarskih kuća, uslijed više korisnika u 2022. godini i plaćanja karticama, a sve uslijed povratka normalnom poslovanju.

U Daruvaru, 22. veljača 2023. godine

Zakonski predstavnik:

\_\_\_\_\_  
ravnatelj Ratko Vuković, univ.spec.oec.

## SPECIJALNA BOLNICA ZA MEDICINSKU REHABILITACIJU "DARUVARSKE TOPLICE"

### Članak 2.

Prihodi i rashodi, te primici i izdaci po ekonomskoj klasifikaciji utvrđeni u Računu prihoda i rashoda i Računu financiranja ostvareni 2022. godine kako slijedi :

### OPĆI DIO PRORAČUNA

Oznaka	Naziv	Izvorni plan (1.)	Tekući plan (2.)	Ostvarenje (3.)	Indeks (3./2.)
A.	RAČUN PRIHODA I RASHODA				
6	PRIHODI POSLOVANJA	46.082.074,00	46.082.074,00	48.787.587,95	105,87%
7	PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	8.600,00	8.600,00	18.699,54	217,44%
3	RASHODI POSLOVANJA	46.075.161,00	46.075.161,00	46.686.973,10	101,33%
4	RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	1.556.823,00	1.556.823,00	1.465.362,64	94,13%
	Razlika - višak/manjak	-1.541.310,00	-1.541.310,00	653.951,75	-42,43%
B.	RAČUN PRIHODA I RASHODA				
8	PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	1.541.310,00	1.541.310,00	1.541.310,00	100,00%
	Neto - zaduživanje/financiranje	1.541.310,00	1.541.310,00	1.541.310,00	100,00%
C.	PRORAČUN UKUPNO				
1.	PRIHODI I PRIMICI	47.631.984,00	47.631.984,00	50.347.597,49	105,70%
2.	RASHODI I IZDACI	47.631.984,00	47.631.984,00	48.152.335,74	101,09%
3.	RAZLIKA - VIŠAK/MANJAK			2.195.261,75	
	VIŠAK/MANJAK PRIHODA ZA POKRIĆE			2.195.261,75	

SPECIJALNA BOLNICA ZA MEDICINSKU REHABILITACIJU "DARUVARSKE TOPLICE"

III POSEBNI DIO PRORAČUNA - EKONOMSKA KLASIFIKACIJA

Oznaka	Izvorni plan (1.)	Izvorni plan (1.)	Ostvarenje (2.)	Indeks (3./2.)
<b>SVEUKUPNO PRIHODI I PRIMICI</b>	<b>47.631.984,00</b>	<b>47.631.984,00</b>	<b>50.347.597,49</b>	<b>105,7</b>
<b>1007001 BJELOVARSKO-BILOGORSKA ŽUPANIJA</b>	<b>47.631.984,00</b>	<b>47.631.984,00</b>	<b>50.347.597,49</b>	<b>105,7</b>
<b>Razdjel: 18 UPRAVNI ODJEL ZA ZDRAVSTVO, DEMOGRAFIJA I MLADE</b>	<b>47.631.984,00</b>	<b>47.631.984,00</b>	<b>50.347.597,49</b>	<b>105,7</b>
<b>Glava: 18-1 Zdravstvo</b>	<b>47.631.984,00</b>	<b>47.631.984,00</b>	<b>50.347.597,49</b>	<b>105,7</b>
6 PRIHODI POSLOVANJA	46.082.074,00	46.082.074,00	48.787.587,95	105,87
63 POMOĆI IZ INOZEMSTVA I OD SUBJEKATA UNUTAR OPĆEG PRORAČUNA	1.190.239,00	1.190.239,00	1.182.927,15	99,39
633 Pomoći iz proračuna i izvanproračunskim korisnicima	16.787,00	16.787,00	16.787,46	100
6331 Tekuće pomoći iz proračuna i izvanproračunskim korisnicima	16.787,00	16.787,00	16.787,46	100
VP00374 TEKUĆE POMOĆI IZ ŽUPANIJSKOG PRORAČUNA	16.787,00	16.787,00	16.787,46	100
634 POMOĆI OD IZVANPRORAČUNSKIH KORISNIKA	523.452,00	523.452,00	523.452,24	100
6341 TEKUĆE POMOĆI OD IZVANPRORAČUNSKIH KORISNIKA	523.452,00	523.452,00	523.452,24	100
VP00375 TEKUĆE POMOCI OD HZMO-A, HZZ-A I HZZO-A	523.452,00	523.452,00	523.452,24	100
KORISNICIMA IZ PRORAČUNA KOJI IM NIJE NADLEŽAN	650.000,00	650.000,00	642.687,45	98,87
6361 TEKUĆE POMOĆI PRORAČUNSKIM KORISNICIMA IZ PRORAČUNA KOJI IM NIJE NADLEŽAN	650.000,00	650.000,00	642.687,45	98,87
VP00376 TEKUĆE POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA PRORAČUNSKIM KORISNICIMA PRORAČUNA JLP..	650.000,00	650.000,00	642.687,45	98,87
<b>64 PRIHODI OD IMOVINE</b>	<b>43.300,00</b>	<b>43.300,00</b>	<b>48.916,57</b>	<b>112,97</b>
<b>641 PRIHODI OD FINACIJSKE IMOVINE</b>	<b>43.300,00</b>	<b>43.300,00</b>	<b>48.916,57</b>	<b>112,97</b>
6413 KAMATE NA OROČENA SREDSTVA I DEPOZITE PO VIĐENJU	42.300,00	42.300,00	35.660,97	84,3
VP00357 KAMATE NA DEPOZITE PO VIĐENJU	42.300,00	42.300,00	35.660,97	84,3
6414 PRIHODI OD ZATEZNIH KAMATA			872,91	
VP00370 ZATEZNE KAMATE IZ OBVEZNIH ODNOSA I DRUGO			872,91	
6415 PRIHODI OD POZITIVNIH TEČAJNIH RAZLIKA I RAZLIKA ZBOG PRIMJENE VALUTNE KLAUZULE	1.000,00	1.000,00	12.382,69	1.238,27
VP00738 PRIHODI OD POZITIVNIH TEČAJNIH RAZLIKA	1.000,00	1.000,00	12.382,69	1.238,27
<b>65 PRIHODI OD UPRAVNIH I ADMINISTRATIVNIH PRISTOJBI, PRISTOJBI PO POSEBNIM PROPISIMA I NAKNADA</b>	<b>3.878.500,00</b>	<b>3.878.500,00</b>	<b>3.784.806,07</b>	<b>97,58</b>