

KLINIKA
ZA INFEKTIVNE
BOLESTI



UNIVERSITY
HOSPITAL FOR
INFECTIOUS DISEASES

ZAGREB, Mirogajska ul. 8, Hrvatska / Croatia "DR. FRAN MIHALJEVIĆ" ZAGREB, Mirogajska ul. 8, Hrvatska / Croatia
t: (01) 2826222 f: (01) 4678235 od since 1893 t: 385 1 2826222 f: 385 1 4678235
bim@bim.hr www.bim.hr bim@bim.hr www.bim.hr

**IZMJENA I DOPUNA FINANCIJSKOG PLANA
KLINIKE ZA INFEKTIVNE BOLESTI
"DR. FRAN MIHALJEVIĆ", ZAGREB
ZA 2020. GODINU i projekcija za 2021. i 2022. godinu
Svibanj, 2020**

svibanj 2020. godine, Zagreb

OBRAZLOŽENJE IZMJENE I DOPUNE FINACIJSKOG PLANA

Inicijalno usvojen financijski plan Odlukom Upravnog vijeća Klinike 28. studenog 2019 godine je korigiran od strane nadležnog razdjela Ministarstva zdravstva na Aktivnosti A893003 Preventivni programi uslijed traženih ušteda na izvoru općih prihoda i primitaka u iznosu 97.984 kuna radi izvanredne situacije epidemije koronavirusa COVID 19 i značajnih utjecaja epidemije na Državni proračun Republike Hrvatske za 2020. godinu.

Nakon inicijalnih ušteda predložena je i slijedeća izmjena i dopuna financijskog plana Klinike za infektivne bolesti. Izmjena financijskog plana je predložena temeljem promijenjenih okolnosti uslijed izvanredne situacije epidemije koronavirusa COVID 19, snažnim potresom u Zagrebu, izmjenom temeljnog kolektivnog ugovora u zdravstvu, ugovorenih novih projekata i sporazuma i drugim neplaniranim i nepredvidivim situacijama koje nisu bile poznate prilikom usvajanja financijskog plana Klinike za 2020. godinu.

Prihodi i rashodi su povećani u odnosu na planirane u iznosu 43.158.943 kuna.

Prihodi su povećani uslijed povećanja ugovornog iznosa s Hrvatskim zavodom za zdravstveno osiguranje, evidentirana dodatna sredstva HZZO-a radi sprječavanja širenja epidemije koronavirusa COVID 19, povećana sredstva prihoda iz proračuna, neplanirani prihodi od drugih proračunskih korisnika, neplanirana sredstva donacija fizičkih i pravnih osoba uslijed velike izloženosti Klinike u liječenju bolesnika zaraženih novim koronavirusom.

Rashodi su povećani za 43.158.943 kuna uslijed povećanja vrijednost koeficijenata plaća, dodataka uvjeta na rad, izmjene kolektivnog ugovora za zaposlenike u zdravstvu, većeg broja zaposlenika uslijed pojave koronavirusa, velikog broja neplaniranih prekovremenih, dodatnih troškova prijevoza, nabava dodatnog sitnog inventara i medicinske i nemedicinske opreme radi adekvatnog opremanja izolacijskih jedinica i prijema pacijenata, troškovi dezinfekcije, povećanje cijena usluga na tržištu, nabava nove dijagnostičke i ostale prateće opreme u svrhu dijagnostike i liječenja novog koronavirusa COVID 19. Rashodi poslovanja povećani su za 19.740.572 kn, od čega se 35,26% iznosa odnosno 6.961.050 kuna odnosi na povećanje rashoda za plaće (41,13% iznosa rashodi za zaposlene) i 51,81% iznosa odnosno 10.228.550 kuna se odnosi na rashode za materijal i energiju (58,62% materijalni rashodi). Rashodi nabave proizvedene dugotrajne imovine povećani su za 23.418.371 kn, od čega se 64,95% iznosa odnosno 15.209.335 kuna odnosi na povećanje rashoda za nabavu postrojenja i opreme i 31,64% iznosa odnosno 7.410.696 kuna se odnosi na rashode za dodatna ulaganja na građevinskim objektima.

U ovoj izmjeni i dopuni financijskog plana evidentirane su promjene između aktivnosti A893001 Administracija i upravljanje i K893002 Izravna kapitalna ulaganja. Ukoliko se radi o planiranim rashodima povezanim s izravnim kapitalnim ulaganjima u Kliniku (rashodi za nabavu neproizvedene i proizvedene dugotrajne imovine, te dodatna ulaganja na građevinskim objektima) izmijenjena je aktivnost s A893001 na K893002.

Detaljne specifikacije su u tablicama kako slijedi:

1. Račun prihoda i rashoda – Opći dio
2. Prihodi prema izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji
3. Rashodi prema aktivnostima, izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji

RAČUN PRIHODA I RASHODA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		Usvojen plan za 2020.	Povećanje / smanjenje travanj 2020.g	Plan nakon ušteta na preventivnim programima	Povećanje / smanjenje svibanj 2020.g	Novi plan
1		2	3	4	5	6
6	PRIHODI POSLOVANJA	231.077.344	-97.984	230.979.360	43.129.116	274.108.476
7	PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	0	0	0	29.827	29.827
	UKUPNI PRIHODI	231.077.344	-97.984	230.979.360	43.158.943	274.138.303
3	RASHODI POSLOVANJA	223.622.369	-97.984	223.524.385	19.740.572	243.264.957
4	RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	7.454.975	0	7.454.975	23.418.371	30.873.346
	UKUPNI RASHODI	231.077.344	-97.984	230.979.360	43.158.943	274.138.303
	RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	0	0	0	0	0

a) Prihodi poslovanja i prihodi od prodaje nefinancijske imovine

Izvori prihoda i primitaka		11	31	43	51	52	61	71	UKUPNO
Ekonomska klasifikacija		Opći prihodi i primici	Vlastiti prihodi	Ostali prihodi za posebne namjene	EU pomoći	Ostale pomoći	Donacije	prihodi od nefinancijske imovine	
1		2	3	4	5	6	7	8	9= zbroj 2 do 8
6	PRIHODI POSLOVANJA	5.602.016	9.341.315	224.892.856	0	10.801.961	20.238.225	0	270.876.373
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	0	0	0	0	6.271.611	0	0	6.271.611
632	Pomoći od međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU					0			0
634	Pomoći od ostalih subjekata unutar općeg proračuna					859.746			859.746
636	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan					2.380.737			2.380.737
638	Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava					3.031.128			3.031.128
639	Prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna								0
64	Prihodi od imovine	0	16.000	0	0	0	0	0	16.000
641	Prihodi od financijske imovine		16.000						16.000
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknadama	0	0	5.550.000	0	0	0	0	5.550.000
652	Prihodi po posebnim propisima			5.550.000					5.550.000
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	0	9.325.315	0	0	0	20.238.225	0	29.563.540
661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga		9.325.315						9.325.315
663	Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna						20.238.225		20.238.225
67	Prihodi iz proračuna	5.602.016	0	219.342.856	0	4.530.350	0	0	229.475.222
671	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	5.602.016				4.530.350			10.132.366
673	Prihodi od HZZO-a na temelju ugovornih obveza			219.342.856					219.342.856
7	PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	0	0	0	0	0	0	550	550
72	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	0	0	0	0	0	0	550	550
721	prihodi od prodaje građevinskih objekata							550	550
722	prihodi od prodaje postrojenja i opreme								0
723	prihodi od prodaje prijevoznih sredstava								0
	UKUPNO	5.602.016	9.341.315	224.892.856	0	10.801.961	20.238.225	550	270.876.923

DONOS	Donos neutrošenih prihoda iz 2019. (prethodne fiskalne godine)		1.238.465	828.745	666.324	2.034.944	536.733	29.276	5.334.488
ODNOS	Odnos/prijenos neutrošenih prihoda u 2021. godinu (sljedeću fiskalnu godinu)		200.000		0	1.823.108	50.000	0	2.073.108
	Ukupno raspoloživa sredstva za izvršenje u 2020.	5.602.016	10.379.780	225.721.601	666.324	11.013.797	20.724.958	29.826	274.138.303

b) Rashodi poslovanja i rashodi za nabavu nefinancijske imovine

ŠIFRA	OPIS	Tekući plan 2020.	povećanje / smanjenje	Novi plan 2020.
26459	Klinika za infektivne bolesti dr. Fran Mihaljević	230.979.360	43.158.943	274.138.303
A893001	ADMINISTRACIJA I UPRAVLJANJE	225.377.344	18.748.072	244.125.416
31	Vlastiti prihodi	9.514.300	318.980	9.833.280
311	Plaće (Bruto)	400.000	400.000	800.000
313	Doprinosi na plaće	163.200	-32.020	131.180
321	Naknade troškova zaposlenima	255.000	-25.000	230.000
322	Rashodi za materijal i energiju	1.556.434	450.000	2.006.434
323	Rashodi za usluge	5.413.179	612.500	6.025.679
324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa		20.000	20.000
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	396.987	80.000	476.987
343	Ostali financijski rashodi	78.000	50.000	128.000
383	Kazne, penali i naknade štete	10.000	0	10.000
412	Nematerijalna imovina	50.000	-50.000	0
421	Građevinski objekti	0	0	0
422	Postrojenja i oprema	1.075.000	-1.070.000	5.000
423	Prijevozna sredstva	116.500	-116.500	0
426	Nematerijalna proizvedena imovina		0	0
544	Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora		0	0
43	Ostali prihodi za posebne namjene	210.627.170	14.834.431	225.461.601
311	Plaće (Bruto)	88.848.334	6.296.018	95.144.352
312	Ostali rashodi za zaposlene	2.750.000	0	2.750.000
313	Doprinosi na plaće	11.816.828	1.137.363	12.954.191
321	Naknade troškova zaposlenima	3.850.000	100.000	3.950.000
322	Rashodi za materijal i energiju	96.294.923	6.081.050	102.375.973
323	Rashodi za usluge	6.134.688	320.000	6.454.688
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	234.922	200.000	434.922
343	Ostali financijski rashodi	697.475	700.000	1.397.475
51	Pomoći EU	388.000	195.324	583.324
311	Plaće (Bruto)	100.000	160.000	260.000
313	Doprinosi na plaće	34.000	25.600	59.600
321	Naknade troškova zaposlenima	42.000	25.724	67.724
322	Rashodi za materijal i energiju	71.000	0	71.000
323	Rashodi za usluge	45.000	0	45.000
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	70.000	0	70.000
343	Ostali financijski rashodi	10.000	0	10.000
422	Postrojenja i oprema	16.000	-16.000	0
52	Ostale pomoći	4.440.874	439.337	4.880.211
311	Plaće (Bruto)	1.750.528	105.032	1.855.560
312	Ostali rashodi za zaposlene	30.000	10.000	40.000
313	Doprinosi na plaće	225.792	16.805	242.597
321	Naknade troškova zaposlenima	361.960	10.000	371.960
322	Rashodi za materijal i energiju	1.624.161	497.500	2.121.661

ŠIFRA	OPIS	Tekući plan 2020.	povećanje / smanjenje	Novi plan 2020.
323	Rashodi za usluge	192.433	0	192.433
324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	0	0	0
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	56.000	0	56.000
422	Postrojenja i oprema	200.000	-200.000	0
423	Prijevozna sredstva		0	0
61	Donacije	407.000	2.960.000	3.367.000
311	Plaće (Bruto)		0	0
312	Ostali rashodi za zaposlene	60.000	0	60.000
313	Doprinosi na plaće		0	0
321	Naknade troškova zaposlenima	40.000	0	40.000
322	Rashodi za materijal i energiju	3.000	3.200.000	3.203.000
323	Rashodi za usluge	10.000	0	10.000
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	54.000	0	54.000
421	Građevinski objekti		0	0
422	Postrojenja i oprema	240.000	-240.000	0
71	Prihodi od nefinancijske imovine		0	0
422	Postrojenja i oprema		0	0
A893003	PROVEDBA PREVENTIVNIH PROGRAMA – KLINIKA ZA INFEKTIVNE BOLESTI DR. FRAN MIHALJEVIĆ	602.016	0	602.016
11	Opći prihodi i primici	602.016	0	602.016
311	Plaće (Bruto)	65.040	0	65.040
313	Doprinosi na plaće	10.736	0	10.736
321	Naknade troškova zaposlenima	30.000	0	30.000
322	Rashodi za materijal i energiju	349.240	0	349.240
323	Rashodi za usluge	79.500	0	79.500
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	7.500	0	7.500
422	Postrojenja i oprema	60.000	0	60.000
K893002	KLINIKA ZA INFEKTIVNE BOLESTI DR. FRAN MIHALJEVIĆ – IZRAVNA KAPITALNA ULAGANJA	5.000.000	24.410.871	29.410.871
11	Opći prihodi i primici	5.000.000	0	5.000.000
412	Nematerijalna imovina	40.000	0	40.000
421	Građevinski objekti	0	0	0
422	Postrojenja i oprema	2.460.000	0	2.460.000
423	Prijevozna sredstva	0	0	0
426	Nematerijalna proizvedena imovina	100.000	0	100.000
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	2.300.000	0	2.300.000
452	Dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi	100.000	0	100.000
31	Vlastiti prihodi		546.500	546.500
412	Nematerijalna imovina		50.000	50.000
421	Građevinski objekti	0	0	0
422	Postrojenja i oprema		380.000	380.000
423	Prijevozna sredstva		116.500	116.500
43	Ostali prihodi za posebne namjene		260.000	260.000
422	Postrojenja i oprema		260.000	260.000
51	Pomoći EU		83.000	83.000
422	Postrojenja i oprema		83.000	83.000
52	Ostale pomoći	0	6.133.586	6.133.586

ŠIFRA	OPIS	Tekući plan 2020.	povećanje / smanjenje	Novi plan 2020.
422	Postrojenja i oprema		6.133.586	6.133.586
61	Donacije		17.357.958	17.357.958
421	Građevinski objekti		98.340	98.340
422	Postrojenja i oprema		9.848.922	9.848.922
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima		7.410.696	7.410.696
71	Prihodi od nefinancijske imovine		29.827	29.827
422	Postrojenja i oprema		29.827	29.827