**OBRAZLOŽENJE IZMJENA I DOPUNA FINANCIJSKOG PLANA PSIHIJATRIJSKE BOLNICE LOPAČA ZA 2017. GODINU**

Financijski plan Psihijatrijske bolnice Lopača za 2017. godinu iznosi 18.798.000 kuna no prvom izmjenom i dopunom plana sredstva se smanjuju za 15.000 kuna ili 0.99 % te novi plan iznosi 18.783.000,00 kn, uglavnom se radi o preraspodjeli sredstava po pozicijama koje zbog realizacije u desetomjesečnom razdoblju odstupaju od planiranih veličina.

Izmjene plana po aktivnostima prikazane su u slijedećoj tablici.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **PROGRAM : REDOVNA DJELATNOST USTANOVE** | | **Plan 2017.** | **Povećanje/ smanjenje plana** | **Izmjene i dopune plana za 2017.** | **INDEX** |
| **A116401** | Rashodi poslovanja -rashodi za zaposlene | 11.280.000 | 0 | 11.280.000 | **100** |
| **A116402** | Materijalni i financijski rashodi | 5.082.000 | -240.000 | 4.842.000 | **95.27** |
| **A116403** | Otplata zajma | 2.366.000 | 0 | 2.366.000 | **100** |
| **K116405** | Nabava opreme | 70.000 | 225.000 | 295.000 | **421.42** |
| **Ukupno aktivnosti** | | **18.798.000** | **-15.000** | **18.783.000** | **99.92** |

Rashodi poslovanja na aktivnosti A116401 rashodi za zaposlene ostaju isti no samo je učinjena preraspodjela sredstava u iznosu od 50.000 kn sa pozicije Bruto plaće na poziciju Ostalih rashoda za zaposlene (naknade, nagrade,otpremnine…)

Materijalni i financijski rashodi na aktivnosti A116402 smanjuju se za 240.000 kn ili 4.72%, pojedine pozicije se smanjuju zbog toga što se neće relizirati u planiranom iznosu dok se pojedine povećavaju. Tako se povećavaju iznosi za Stručno usavršavanje zaposlenika, Usluge telefona i pošte, Usluge tekućeg i investicijskog održavanja zbog većih troškova što planiranih što neplaniranih (kotlovnica, spremnik plina,sanacija poda..),Zdravstvene i veterinarske usluge, Intelektualne i osobne usluge te Bankarske usluge. Smanjuju se sredstva na slijedećim pozicijama: Materijal i sirovine (zbog smanjenja prihodovne strane na izvorima 1100 (Opći prihodi) i 4400 (Prihodi za posebne namjene)) te zbog manje realizacije,zatim Energija, Sitan inventar, Materijal i dijelovi za tekuće održavanje.

Sredstva za Nabavu opreme na aktivnosti K116405 povećavaju se prvenstveno zbog nabave kombi vozila u iznosu 190.000 kn za koja smo sredstva osigurali preraspodjelom na poziciji Općih prihoda i primitaka te Prihoda za posebne namjene jer se vozilo iz tehničkih razloga nije moglo nabaviti putem leasinga kako je i bilo planirano.

**PREDSJEDNIK UPRAVNOG VIJEĆA**

Milan Ivaniš, dr.med.dent.