

Urbroj:2176-125-08-8562-3/24

Sisak, 23. prosinac 2024.

OBRAZLOŽENJE OPĆEG I POSEBNOG DIJELA FINANCIJSKOG PLANA

ZA 2025. GODINU I PROJEKCIJA ZA 2026. I 2027. GODINU

OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA FINANCIJSKOG PLANA

PRIHODI I PRIMICI

Ukupni prihodi planiraju se po godinama kako slijedi:

za 2025. godinu 58.244.748,00 EUR

za 2026. godinu 63.380.566,00 EUR

za 2027. godinu 69.253.872,00 EUR

Temeljem uočenih kretanja prihoda u 2024. godini, u sljedeće tri godine u jednakom godišnjem iznosu planiraju se prihodi:

- iz izvora 31 Vlastiti prihodi u iznosu 839.700,00 EUR, što je za 4,3% više od planiranih Vlastitih prihoda u tekućoj godini. Ove prihode čine najvećim dijelom prihodi od pružanja zdravstvenih usluga pacijentima izvan osiguranja HZZO-a, prihodi od obavljanja sistematskih pregleda, zatim prihodi od usluga bolničke mrtvačnice, prihodi od smještaja roditelja uz dijete, te prihodi od davanja u zakup poslovnih prostora i iznajmljivanja stanova. U manjim iznosima tu su i prihodi kamata i to najvećim dijelom od kamata na depozite po viđenju na žiro računu, zatim povremeno prihodi po sudskim nagodbama i presudama te prihodi od refundacija plaća za rad specijalizanata na klinikama.

- iz izvora 52 Ostale pomoći u iznosu 385.200,00 EUR, niže od ostvarenog u tekućoj godini i jednako za sve godine, jer se kao i u ranijim godinama uglavnom planiraju samo prihodi od Hrvatskog zavoda za zapošljavanje za sufinanciranje pripravničkog staža zdravstvenih djelatnika. Ostale prihode od pomoći je teško predvidjeti pa se ne uključuju u plan

- iz izvora 61 Donacije u iznosu 35.000,00 EUR i to najvećim dijelom donacije za potrošni materijal i donacije za stručno usavršavanje djelatnika. Ovi prihodi su planirani znatno manjim iznosom od izvršenog u tekućoj godini jer ne postoji sigurnost u dobivanju donacija,

- iz izvora 71 Prihodi od nefinancijske imovine i nadoknade štete s osnova osiguranja u iznosu 200,00 EUR i čine prihodi od otkupa bolničkih stanova na kojima je postojalo stanarsko pravo.

Prihodi iz izvora 43 Ostali prihodi za posebne namjene (prihod od HZZO) planiraju se prema primljenim limitima koje je HZZO dostavio Ministarstvu zdravstva, čine blizu 94% ukupnih prihoda i planiran je porast njihovih iznosa za blizu 9% po godinama kako slijedi:

za 2025. godinu 54.460.464,00 EUR

za 2026. godinu 59.518.551,00 EUR

za 2027. godinu 65.079.501,00 EUR

Planirano povećanje prihoda trebalo bi pratiti poraste cijena i plaća u narednom razdoblju.

Prihodi iz izvora 11 Opći prihodi i primici planiraju se prema dostavljenom limitu od strane Ministarstva zdravstva u iznosima koji se za svaku godinu postepeno povećavaju kako slijedi:

za 2025. godinu 2.524.184,00 EUR

za 2026. godinu 2.601.915,00 EUR

za 2027. godinu 2.914.271,00 EUR

U narednom trogodišnjem razdoblju ne planiraju se primici od zaduživanja.

RASHODI I IZDACI

Ukupni rashodi i izdaci usklađeni su s prihodima i planiraju se po godinama kako slijedi:

za 2025. godinu 58.244.748,00 EUR

za 2026. godinu 63.380.566,00 EUR

za 2027. godinu 69.253.872,00 EUR

Najznačajniji su rashodi za zaposlene koji su planirani na sljedeći način:

za 2025. godinu u iznosu 44.432.900,00 EUR

za 2026. godinu u iznosu 44.477.900,00 EUR

za 2027. godinu u iznosu 46.803.000,00 EUR

Planirano je njihovo povećanje u 2025. i 2026. godini samo za dodatak za minuli rad, a u 2027. godini za 5% zbog pretpostavke da bi plaće opet mogle postepeno rasti. Udio ovih rashoda u ukupnim planiranim rashodima smanjuje se po godinama od 76% na 68% .

Drugi po značaju su materijalni rashodi koji su planirani

za 2025. godinu u ukupnom iznosu 11.241.687,00 EUR

za 2026. godinu u ukupnom iznosu 16.313.774,00 EUR

za 2027. godinu u ukupnom iznosu 19.599.624,00 EUR.

Ovi rashodi planirani su s bržim rastom od rashoda za zaposlene i raste im udio u ukupnim planiranim rashodima od 28% do 30% od ukupnih rashoda. Ovaj rast je planiran jer se očekuje veća potrošnja materijala zbog porast obujma rada bolnice u 2025. godini nakon vraćanja u funkciju svih objekata na kojima je trenutno pri kraju cjelovita obnova nakon potresa. Povećanje broja objekata u funkciji zahtjevat će i veće rashode za energiju i komunalne usluge. Nadalje, u svim objektima nakon cjelovite obnove biti će ugrađeni centralni sistemi ventilacije i klimatizacije, rashladnici vode, sustavi za medicinske plinove, sustavi bolničke signalizacije, sustavi vatrodjave, sustavi rezervnog napajanja električnom energijom, te povećan broj dizala. Sve to zahtjeva planiranje većih rashoda i za tekuće i investicijsko održavanje nego što je bilo potrebno za iste zgrade koje to nisu imale u tolikoj mjeri prije obnove.

Od sredine 2024.godine povećani su i rashodi za premije osiguranja temeljem ugovora sklopljenih iz objedinjene javne nabave, ali ne terete redovno poslovanje jer su za njih planirana sredstva iz izvora 11 Opći prihodi i primici.

UKUPNE I DOSPJELE OBVEZE

	Stanje obveza na dan 31.12.2023.	Stanje obveza na dan 30.06.2024.
Ukupne obveze	47.442.290,59 EUR	54.230.180,20 EUR
Dospjele obveze	2.758,246,73 EUR	6.204.510, EUR

OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA FINANCIJSKOG PLANA

Prijedlogom Financijskog plana za 2025. godinu i u projekcijama za 2026. i 2027. godinu poslovanje Bolnice se planira kroz dva programa s aktivnostima/projektima i to:

Program 3602 Investicije u zdravstvenu infrastrukturu - Izravna kapitalna ulaganja i

Program 3605 Sigurnost građana i pravo na zdravstvene usluge - Administracija i upravljanje

Projekt K950001: IZRAVNA KAPITALNA ULAGANJA

Rashodi aktivnosti Izravna kapitalna ulaganja predlažu se planirati za sve tri godine iz izvora financiranja 11 Opći prihodi i primici u sljedećim ukupnim iznosima:

2025. iznos 1.522.269,00 EUR

2026. iznos 1.600.000,00 EUR

2027. iznos 1.700.000,00 EUR

CILJ

Održavanje i zadržavanje bolničke opreme i objekata i redovita otplata dugoročnih kredita podignutih za ulaganja u bolničke građevinske objekte

OPIS

Iz navedenih sredstava planira se podmiriti:

- Materijalne rashode za Usluge tekućeg i investicijskog održavanja medicinske i nemedicinske opreme i građevinskih objekata za pružanje zdravstvenih usluga. Planirani iznosi se povećavaju po godinama:

2025. iznos 341.000,00 EUR

2026. iznos 400.000,00 EUR

2027. iznos 450.000,00 EUR

budući će se potrebe za održavanjem povećati stavljanjem u funkciju svih bolničkih objekata kada se završi njihova obnova od oštećenja nastalih potresom.

- Financijske rashode za plaćanje kamata po otplatnim planovima za tri dugoročna kredita koja je Bolnica podigla u prethodnim godinama za ulaganja u građevinske objekte. U skladu s otplatnim planovima ukupni iznos kamata smanjuje se po godinama:

2025. iznos 122.269,00 EUR

2026. iznos 105.581,00 EUR

2027. iznos 87.914,00 EUR

Navedeni krediti su:

Dugoročni kredit za financiranje rekonstrukcije zgrade Ginekologije

Kredit je podignut 2008. godine kod Raiffeissenbank Austria i kontinuirano se otplaćivao iz decentraliziranih sredstava. U 2020. godini sklopljen je kod OTP banke d.d. novi Ugovor za dugoročni kredit broj 1366/20 s povoljnijom kamatnom stopom, kojim je otplaćen postojeći kredit kod RBA. Kredit je u eurima s kamatnom stopom vezanom za EURIBOR.

Dva dugoročna kredita za sufinanciranje rekonstrukcije bolničkog kompleksa i uspostavu dnevne bolnice i objedinjenog hitnog bolničkog prijema

Bolnica od 2016. do 2021. godine provela dva projekta i to za uspostavu objedinjenog hitnog bolničkog prijema i za uspostavu dnevne bolnice kroz izgradnju i opremanje nove zgrade Središnjeg paviljona.

Budući da sredstva iz Fondova EU i od Ministarstva regionalnog razvoja i fondova Europske unije nisu bila dovoljna za financiranje cjelokupnog iznosa projekata, bolnica je s OTP bankom d.d. sklopila ugovore za dva dugoročna kredita iz sredstava Hrvatske banke za obnovu i razvoj u ukupnom iznosu 56.000.000,00 kn, koja su otplaćivana iz decentraliziranih sredstava i to:

1.kredit za koji je 30. studenog 2018. godine sklopljen Ugovor o dugoročnom kreditu , broj:181023321876, u iznosu od 40.000.000,00 kn. Kredit je iskorišten u cijelosti, a otplata je ugovorena na 15 godina, od 30.11.2020.godine do 31.10.2035. godine. Kredit je podignut u kunama i s fiksnom kamatnom stopom.

2. kredit za koji je 19. travnja 2021.godine sklopljen Ugovor o kreditu , reg.broj 874/21 u iznosu 16.000.000,00 kn. Kredit je iskorišten u cijelosti. Ugovoreno je razdoblje počeka 5 godina do 31.12.2026.godine. Otplata je ugovorena u 120 jednakih mjesečnih rata, prva rata za otplatu dopijeva 31.01.2027.godine, a posljednja 31.12. 2036.godine. Kredit je podignut u kunama i s fiksnom kamatnom stopom.

- Rashode za nabavu proizvedene dugotrajne imovine i to Uredske opreme i namještaja i Medicinske i laboratorijske opreme manjim dijelom za završavanje postojeće opreme, a glavninom za nabavu nove opreme potrebne za opremanje bolničkih zgrada koje će biti stavljene u funkciju nakon završetka obnove od potresa. Dio njihove opreme je već ranije nabavljen iz namjenskih sredstava za obnovu od potresa, ugradbena oprema će također biti nabavljena preko Sisačko-moslavačke županije isto tako se provode i radovi obnove, ali će za njihovo puštanje u rad biti potrebno nabaviti još nešto medicinske opreme, te informatičku opremu i uredski namještaj. Planira se i nabava nove medicinske opreme za unapređenje dijagnostike i mogućnosti liječenja za Odjel za pulmologiju, Odjel za oftalmologiju i Službu za interne bolesti u iznosu po godinama kako slijedi:

2025. iznos 559.000,00 EUR

2026. iznos 594.419,00 EUR

2027. iznos 662.086,00 EUR

Najznačajnija oprema koja se planira nabaviti u sljedeće tri godine je sljedeća:

Red. br.	Naziv opreme i količina	Procijenjeni iznos u 2025.	Procijenjeni iznos u 2026.	Procijenjeni iznos u 2027.
1.	Respirator za Pulmologiju, uređaj za mehaničku ventilaciju - 3 kom.	58.125,00 EUR	0	0
2.	Uređaj za transkutanu kapnometriju za Pulmologiju za mjerenja koncentracije ugljičnog dioksida – 1 kom.	21.875,00 EUR	0	0
3.	Sustav za polisomnografiju za dijagnostiku poremećaja disanja u spavanju za Pulmologiju – 1 kom.	33.125,00 EUR	0	0
4.	Digitalni mobilni RTG uređaj za Pulmologiju – 1 kom.	87.500,00 EUR	0	0
5.	UZV Color doppler s linearnom sondom za Pulmologiju - 1 kom.	23.750,00 EUR	0	0
6.	Yag laser za liječenje sekundarne katarakte i glaukoma zatvorenog kuta za Oftalmologiju – 1 kom.	33.600,00 EUR	0	0
7.	Optički biometar zaizračun jakosti intraokularnih leća za ugradnju prilikom operacije za Oftalmologiju – 1 kom.	0	77.300,00 EUR	0
8.	Endoskopski ultrazvuk (EUS) za gastroenterologiju – 1 kom.	0	0	300.000,00 EUR

- Dodatna ulaganja na građevinskim objektima planiraju se za održavanje u funkciji objekata koji nisu obuhvaćeni obnovom nakon potresa. Za dodatna ulaganja na građevinskim objektima planira iznos 500.000,00 EUR u svakoj godini.

Najznačajnija ulaganja se planiraju za zgradu Kirurgije. Ova zgrada je cjelovito obnavljana prije dvadeset i pet godine i nije teško stradala u potresu, ali je od ranije dotrajala i nakon potresa još i dodatno bila u pojačanoj upotrebi budući su u njoj bili smješteni i oni odjeli kojima su zgrade zbog oštećenja bile izvan upotrebe. Puštanjem u rad obnovljenih zgrada, otvara se mogućnost za početak obnove zgrade Kirurgije i to kao najhitnije zamjenom dotrajalih dizala i neispravnih automatskih protupožarnih vrata, a onda u sljedeći godinama obnovom po etažama svih instalacija, podova, zidova i unutarnje stolarije.

Najznačajniji radovi na zgradi Kirurgije su sljedeći:

Red. br.	Naziv radova	Procijenjeni iznos u 2025.	Procijenjeni iznos u 2026.	Procijenjeni iznos u 2027.
1.	Uklanjanje postojećih dotrajalih i ugradnja novih automatskih protupožarnih vrata – godišnje po 12 kom.	240.000,00 EUR	240.000,00 EUR	0
2.	Uklanjanje postojećih dotrajalih i ugradnja novih dizala nosivosti 1600 kg za prijevoz pacijenata u zgradi Kirurgije – 2 kom.	200.000,00 EUR	0	0
3.	Uklanjanje postojećeg i ugradnja novog dizala za prijevoz osoblja i posjeta nosivosti 630 kg u zgradi Kirurgije – 1 kom.	60.000,00 EUR	0	0
4.	Zamjena dotrajalih instalacija, obnova podova, zidova i unutarnje stolarije zgrade Kirurgije po etažama	0	200.000,00 EUR	400.000,00 EUR

POKAZATELJI USPJEŠNOSTI

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrij. 2025.	Ciljana vrij. 2026.	Ciljana vrij. 2027.
Kontinuitet rada bolnice	Stalni rad bolnice bez zastoja zbog kvarova ili nedostatka opreme i oštećenja objekata	Broj dana rada bez zastoja u radu	365	Evidencija Odjela za tehničke poslove	365	365	365
Otplata kredita	Redovita otplata dugoročnih kredita.	Postotak otplate kredita prema otplatnim planovima	100	Računovodstvene evidencije bolnice	100	100	100

Aktivnost A950002:

ADMINISTRACIJA I UPRAVLJANJE (IZ EVIDENCIJSKIH PRIHODA)

Rashodi aktivnosti Administracija i upravljanje (iz evidencijskih prihoda) predlažu se planirati po godinama u ukupnim iznosima

2025. iznos 55.720.563,00 EUR

2026. iznos 60.778.651,00 EUR

2027. iznos 66.339.601,00 EUR

Financiranje 98% navedenih rashoda planira se u iz izvora financiranja 43 Ostali prihodi za posebne namjene, dok se ostatak planira financirati iz izvora 31 Vlastitih prihoda, 52 Ostalih pomoći, 61 Donacija i najmanje iz izvora 71 Prihodi od nefinancijske imovine i naknade štete s osnova osiguranja

CILJ AKTIVNOSTI

Liječenje bolesnika oboljelih od akutnih bolesti i poboljšanje kvalitete pruženih usluga

OPIS AKTIVNOSTI

Bolnica ima osnovnu zadaću kontinuirano pružati usluge specijalističko konzilijarne i bolničke zdravstvene zaštite stanovnicima Sisačko-moslavačke županije i svim ostalim korisnicima kojima su takve usluge potrebne, kroz sljedeće djelatnosti: interna medicina, kirurgija, ortopedija, urologija, ginekologija i porodništvo, neurologija, psihijatrija, oftalmologija, otorinolaringologija, oralna kirurgija, pedijatrija, anesteziologija, reanimacija i intenzivno liječenje, transfuzijska medicina, patologija, citologija, radiologija, biokemijsko-hematološka dijagnostika i bolnička ljekarna. Rad je organiziran kroz ambulante, dijagnostičke jedinice, dnevnu bolnicu, jednodnevnu kirurgiju, bolničke odjele za liječenje akutnih bolesti te za produženo i dugotrajno liječenje s palijativnom skrbi.

Pri tome je prioritet stalno podizanje kvalitete usluga kroz primjenu suvremenih terapijskih i dijagnostičkih postupaka. Preuvjet za to je stalno stručno usavršavanje djelatnika, osuvremenjavanje opreme za rad i radnog prostora, posebno vezano uz obnovu prostora oštećenih potresom.

POKAZATELJI USPJEŠNOSTI

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrij. 2025.	Ciljana vrij. 2026.	Ciljana vrij. 2027.
Broj bolesnika – slučajeva bolničkog liječenja	Ukupan broj bolesnika – slučajeva liječenih u stacionarnom dijelu akutno, produženo, dugotrajno liječenje i palijativna skrb	Liječeni bolesnik - slučaj	9.900	BIS	10.400	11.000	12.100
Broj bolesnika – slučajeva u dnevnoj bolnici	Ukupan broj bolesnika – slučajeva liječenih u dnevnoj bolnici i jednodnevnoj kirurgiji	Liječeni bolesnik - slučaj	11.600	BIS	12.500	13.000	13.500
Broj bolesnika – slučajeva u SKZ	Ukupan broj bolesnika – slučajeva liječenih u SKZ	Liječeni bolesnik - slučaj	300.000	BIS	310.000	320.000	330.000

Aktivnost A950003: ADMINISTRACIJA I UPRAVLJANJE

Rashodi ove aktivnosti predlažu se planirati po godinama u iznosima

2025. iznos 408.323,00 EUR

2026. iznos 408.323,00 EUR

2027. iznos 408.323,00 EUR

Rashodi se odnose na godišnje premije osiguranja.

Financiranje navedenih rashoda planira se iz izvora financiranja 11 Opći prihodi i primici

CILJ AKTIVNOSTI

Osiguranje za slučaj potrebe naknade štete zbog nastanka neželjenih događaja u poslovanju bolnice.

OPIS AKTIVNOSTI

Bolnica je prema Ugovoru s HZZO obvezna imati policu osiguranja od profesionalne odgovornosti. Uz to ugovoreno je i osiguranja cjelokupne imovine te odgovornosti prema djelatnicima i prema trećim osobama. Ugovor o osiguranju sklopljen je s grupom osiguratelja odabranima u postupku objedinjene nabave, a premije se plaćaju iz sredstava koje bolnica dobiva iz državnog proračuna kroz izvor financiranja 11 Opći prihodi i primici.

POKAZATELJ USPJEŠNOSTI

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrij. 2025.	Ciljana vrij. 2026.	Ciljana vrij. 2027.
Naplata šteta	Naplata šteta prema policama osiguranja	Postotak naplate šteta	100	Računovodstvene evidencije i evidencije Odjela tehničkog održavanja	100	100	100

Sastavila

Ravnatelj

mr.Jasenka Štampalija-
Janković, dipl.oec.

Igor Vrga, dr.med., univ.spec.med.