

RKP broj: 29244

OPĆA BOLNICA „DR. IVO PEDIŠIĆ“ SISAK

Urbroj:2176-125-08-8371-1/25

Sisak, 19. studenoga 2025.

OBRAZLOŽENJE IZMJENA I DOPUNA FINACIJSKOG PLANA
ZA 2025. GODINU I PROJEKCIJA ZA 2026. I 2027. GODINU

OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA

RAČUN PRIHODA I RASHODA

PRIHODI

Izmjenama i dopunama Finacijskog plana za 2025. godinu i projekcija za 2026. i 2027. godinu povećavaju se planirani prihodi poslovanja za 2025. godinu za ukupno 1.553.721 EUR u skladu s kretanjima do sada stvarno ostvarenih prihoda u ovoj godini.

Prema izvorima financiranja najveće povećanje se planira kod izvora financiranja 31 Vlastiti prihodi za koje se u skladu sa stvarno ostvarenim prihodima u ovoj godini planira povećanje za 1.013.162 EUR. Ovaj izvor financiranja čine skupine konta 64, 66 i dijelom 65 i 68.

Najveći dio povećanja, u iznosu 908.062 EUR, odnosi se na prihode skupine konta 66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe i prihodi od donacija. Najznačajniji je kao i do sada udio od pruženih zdravstvenih usluga pacijentima i korisnicima mimo HZZO-a. Ova skupina konta ujedno čini i najveći udio prihoda u IF 31.

Prema stvarnom kretanju u ovoj godini povećani i planirani prihodi u skupini 68 Kazne, upravne mjere i ostali prihodi za 152.000 EUR zbog bolje naplate po ovrhama i sudskim nagodbama.

Povećanje u skupini 64 Prihodi od imovine u iznosu 55.600 EUR planirano je temeljem naplate zateznih kamata po sudskim presudama.

U izvoru financiranja 43 Ostali prihodi za posebne namjene planirano je povećanje za 752.100 EUR. Najveći dio odnosi se na prihode koji se evidentiraju na skupini konta 67 Prihodi od nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza za koje je planirano povećanje za 359.726 EUR u skladu s porastom prihoda od HZZO-a. Nadalje slijede i dijelom prihodi na skupinama 65 od naplate participacija i dopunskog zdravstvenog osiguranja i dijelom na skupini 68 za ostale prihode od refundacija plaća specijalizanata.

Planirano povećanje prihoda od donacija za 44.500 EUR u IF 61 u skladu je sa stvarno do sada ostvarenim kretanjem ovih prihoda.

RASHODI

Planirani rashodi poslovanja povećavaju se također za 1.553.721 EUR, najviše u IF 31 Vlastiti prihodi za 1.013.162 EUR i nakon toga 752.100 EUR povećanje u IF 43 Ostali prihodi za posebne namjene. Od navedenih povećanja najveći dio se odnosi na povećane rashode za zaposlene u skupini konta 31 u iznosu 1.511.362 EUR zbog porasta plaća, materijalni rashodi, skupina konta 32, planiraju se povećati za 199.482 EUR i financijski rashodi na skupini konta 34 za 90.000 EUR zbog zakonskih zateznih kamata dobavljača.

Planirani rashodi za nabavu nefinancijske imovine smanjuju se za 248.323 EUR zbog određenih ušteda. Izvor financiranja 11 Opći prihodi i primici smanjuje se za 270.841 EUR.

Prema Funkcijskoj klasifikaciji povećanje planiranih rashoda je također 1.553.721 EUR jer se cijelo povećanje odnosi na rashode za pružanje usluga bolnice.

RAČUN FINANCIRANJA

U planiranom računu financiranja nema izmjena. Ovdje su planirane redovite otplate glavnica dugoročnih kredita prema otplatnim planovima za 2025. godinu iz izvora 11 Opći prihodi i primici u ukupnom iznosu 593.592 EUR.

OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA

Program: Investicije u zdravstvenu infrastrukturu

Aktivnost: Izravna kapitalna ulaganja K950001

Rashodi aktivnosti Izravna kapitalna ulaganja smanjuju se za 303.323 EUR zbog postizanja određenih ušteda.

Slijedom toga, sada planirani rashodi u ovoj aktivnosti odnose se na:

- materijalne rashode za Usluge tekućeg i investicijskog održavanja opreme i Financijske rashode za plaćanje kamata po kreditima u nepromijenjenom iznosu od 463.269 EUR i oni ostaju nepromijenjeni
- rashode za nabavu nefinancijske imovine u iznosu 408.040 EUR pri čemu se smanjenje 150.960 EUR odnosi na nabavu opreme, a smanjenje 152.363 EUR na rashode za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini
- izdatke za otplatu glavnica primljenih kredita u nepromijenjenom iznosu 593.592,00 EUR

Program: Sigurnost građana i pravo na zdravstvene usluge

Aktivnost: Administracija i upravljanje (iz evidencijskih prihoda) A950002

Planirani rashodi se povećavaju za ukupno 1.857.562 EUR.

Najvećim dijelom povećanje se odnosi na rashode planirane iz izvora 31 Vlastiti prihodi i to za 1.000.462 EUR zbog većih rashoda za zaposlene koji se planiraju podmiriti iz vlastitih prihoda.

Povećavaju se i planirani rashodi iz izvora 43 Ostali prihodi za posebne namjene za 750.900 EUR zbog povećanja rashoda za zaposlene 510.900 EUR, materijalnih rashoda za 150.000 EUR i financijskih rashoda za 90.000 EUR, sve prema uočenim trendovima kretanja rashoda u ovoj godini.

Iz izvora 61 Donacije za planira se povećanje rashoda za 44.500 EUR također najvećim dijelom za nabavu nefinancijske imovine.

Aktivnost: Administracija i upravljanje A950003

Planirano povećanje rashoda u ukupnom iznosu 32.482 EUR odnosi se na materijalne rashode i to za premije osiguranja bolnice (osiguranje imovine, osiguranje odgovornosti prema djelatnicima i trećim osobama i osiguranje profesionalne odgovornosti) u razdoblju od 1.srpnja do 31.prosinca 2025.godine.

Izradila:

Ravnatelj

mr.Jasenka Štampalija-
Janković,dipl.oec

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