

OBRAZLOŽENJE OPĆEG I POSEBNOG DIJELA FINANCIJSKOG PLANA

ZA 2026. GODINU I PROJEKCIJA ZA 2027. I 2028. GODINU

OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA FINANCIJSKOG PLANA

PRIHODI I PRIMICI

Ukupni prihodi planiraju se po godinama kako slijedi:

za 2026. godinu 66.613.507 EUR, što je za 8,24% više od tekućeg plana za 2025. godinu
za 2027. godinu 68.568.235 EUR, povećanje za 2,93% u odnosu na 2026. godinu
za 2028. godinu 72.178.633 EUR, povećanje za 5,26% u odnosu na 2027. godinu

Veće povećanje u 2026. godini u odnosu na prethodnu godinu je rezultat više dodijelnog limita u izvoru financiranja 11 Opći prihodi i primici za prihode iz državnog proračuna.

Temeljem uočenih kretanja prihoda u 2025. godini, u sljedeće tri godine u jednakom godišnjem iznosu planiraju se prihodi:

- iz izvora 31 Vlastiti prihodi u iznosu 865.000 EUR. 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 61 Donacije u iznosu 20.000 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 250 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 u maksimalnim iznosima prema obavijesti Ministarstva zdravstva. U 2026. oni čine 92,5 % od ukupnih prihoda, a u 2027. i 2028. godini njihov udio raste na 94% ukupnih prihoda. Planiran je porast njihovih iznosa za 12% u odnosu na tekući plan 2025. godine, a nadalje za 5% po godinama kako slijedi:

za 2026. godinu 61.623.019 EUR

za 2027. godinu 64.768.714 EUR

za 2028. godinu 68.000.049 EUR

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

-prihodi iz izvora 11 Opći prihodi i primici planiraju se prema dostavljenom limitu od strane Ministarstva zdravstva u iznosima kako slijedi:

za 2026. godinu 4.105.238 EUR

za 2027. godinu 2.914.271 EUR

za 2028. godinu 3.293.584 EUR

Najveći iznos je planiran u 2026. godini zbog povećanih sredstava za kapitalna ulaganja.

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 2026. godinu 66.613.507 EUR

za 2027. godinu 68.785.918 EUR

za 2028. godinu 72.178.883 EUR

Najznačajniji su, kao i u dosadašnjim razdobljima, rashodi za zaposlene i oni su planirani na sljedeći način:

za 2026. godinu u iznosu 52.850.014 EUR

za 2027. godinu u iznosu 55.517.876 EUR

za 2028. godinu u iznosu 58.258.369 EUR

Planirano je njihovo povećanje u 2026. godini u odnosu na tekući plan 2025. godine za 15%, a nadalje povećanje po 5% godišnje, sve temeljem dostavljenih planiranih maksimalnih prihoda od HZZO-a. Udio ovih rashoda u ukupnim planiranim rashodima kreće se nešto iznad 80%.

Drugi po značaju su materijalni rashodi koji su planirani

za 2026. godinu u ukupnom iznosu 9.918.233 EUR

za 2027. godinu u ukupnom iznosu 10.737.628 EUR

za 2028. godinu u ukupnom iznosu 11.219.830 EUR.

Ovi rashodi planirani su s rastom od 8 % i 4% i s udjelom od 15% do 16% u ukupnim planiranim rashodima. Ovaj rast je planiran imajući u vidu da je još dio poslovnog prostora u obnovi nakon potresa, pa će njegovim stavljanjem u funkciju i porastom obujma rada još rasti i materijalni rashodi.

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

PRIJENOS SREDSTAVA IZ PRETHODNE GODINE I PRIJENOS U SLJEDEĆE RAZDOBLJE

Planira se donos iz 2025. godine i dalje prijenos u sljedeće razdoblje sljedećih sredstava:

- na izvoru financiranja 52 Ostale pomoći iznos 63.325,80 EUR koji se sastoji od sredstava primljenih od Ministarstva regionalnog razvoja i fondova Europske unije za refundaciju dijela troškova izrade projektno-tehničke dokumentacije za energetske obnovu bolničkih odjela

-na izvoru financiranja 81 Namjenski primici od zaduživanja iznos 154.356,85 EUR koji sesastoji od neutrošenih sredstava kredita podignutog za izgradnju i opremanje zgrade Središnjeg paviljona

U 2026. godini sredstva neće biti utrošena pa se zato planira dalje prijenos u sljedeće razdoblje.

UKUPNE I DOSPJELE OBVEZE

	Stanje obveza na dan 31.12.2024.	Stanje obveza na dan 30.06.2025.
Ukupne obveze	57.969.970,97 EUR	63.559.884,13 EUR
Dospjele obveze	4.685.7714,08 EUR	6.433.482,80 EUR

OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA FINANCIJSKOG PLANA

Financijskim planom za 2026. godinu i u projekcijama za 2027. i 2028. godinu poslovanje Bolnice se i dalje 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, u kojima su obuhvaćeni i iznosi za plaćanje kamata i glavnica po kreditima, predlažu se planirati za sve tri godine iz izvora financiranja 11 Opći prihodi i primici u sljedećim ukupnim iznosima:

2026. iznos 3.631.951 EUR

2027. iznos 2.440.984 EUR

2028. iznos 2.820.297 EUR

CILJ

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

OPIS

Iz navedenih sredstava planiraju se podmiriti:

- dio materijalnih rashoda za Usluge tekućeg i investicijskog održavanja medicinske i nemedicinske opreme i građevinskih objekata za pružanje zdravstvenih usluga. Planirani iznosi za materijalne rashode su nešto niži jer je veći dio sredstava usmjeren na ulaganja u dugotrajnu imovinu. Planirani iznosi su :

za 2027. iznos 350.000 EUR

za 2028. iznos 350.000 EUR

- financijski rashodi 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:

2026. iznos 105.581 EUR

2027. iznos 87.914 EUR

2028. iznos 71.139 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 fiksnom kamatnom stopom.

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 bio 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 dospijeva 31.01.2027.godine, a posljednja 31.12. 2036.godine. Kredit je bio podignut u kunama i s fiksnom kamatnom stopom.

Prema otplatnim planovima iznosi za otplatu glavnica su sljedeći:

u 2026. iznos 593.292 EUR

u 2027. iznos 805.948 EUR

u 2028. iznos 646.172 EUR

- rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine koji su planirani u ukupnim iznosima kako slijedi:

u 2026. iznos 2.750.090 EUR

u 2027. iznos 814.434 EUR

u 2028. iznos 770.298 EUR

Planira se nabava Uredske računalne opreme i Medicinske i laboratorijske opreme u sve tri godine, a u 2026. još i nešto opreme za održavanje i zaštitu (zamjenski klima uređaji za Odjel za pulmologiju). Značajni iznos planiran je kod opreme za ostale namjene u 2026. za zamjenu postojeće dotrajale opreme bolničke praonice rublja u vrijednosti 1.249.152 EUR.

Planira se i nabava nove medicinske opreme za unapređenje dijagnostike i mogućnosti liječenja za Odjel za pulmologiju, Službu za interne bolesti, Odjel bolničke ljekarne i Odjel za oftalmologiju u ukupnom iznosu po godinama kako slijedi:

u 2026. iznos 1.482.313 EUR

u 2027. iznos 614.434 EUR

u 2028. iznos 670.298 EUR

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

Red. br.	Naziv opreme i količina	Procijenjeni iznos u 2026.	Procijenjeni iznos u 2027.	Procijenjeni iznos u 2028.
1.	Respirator za Pulmologiju, uređaj za mehaničku ventilaciju - 3 kom.	58.125 EUR	0	0
2.	Uređaj za transkutanu kapnometriju za Pulmologiju za mjerenja koncentracije ugljičnog dioksida – 1 kom.	21.875 EUR	0	0
3.	Sustav za polisomnografiju za dijagnostiku poremećaja disanja u spavanju za Pulmologiju – 1 kom.	33.125 EUR	0	0
4.	Digitalni mobilni RTG uređaj za Pulmologiju – 1 kom.	87.500 EUR	0	0
5.	UZV Color doppler s linearnom sondom za Pulmologiju - 1 kom.	23.750 EUR	0	0
6.	Optički biometar za izračun jakosti intraokularnih leća za ugradnju prilikom operacije za Oftalmologiju – 1 kom.	77.300 EUR	0	0
7.	Endoskopski ultrazvuk (EUS) za gastroenterologiju – 1 kom.	300.000 EUR	0	0
8.	Robotizirani ormar za jediničnu terapiju – 1 kom., za postizanje NPOO indikatora uvođenjem 50% jedinične terapije u bolnici	300.000 EUR	0	0
9.	Pametna medicinska kolica za jediničnu terapiju – 10 kom., za postizanje NPOO indikatora uvođenjem 50% jedinične terapije u bolnici	150.000 EUR	0	0
10.	Perilica u sterilizaciji - 2 kom.	0	75.000 EUR	75.000 EUR
11.	Sterilizator – 2 kom.	0	156.250 EUR	156.250 EUR

- Dodatna ulaganja na građevinskim objektima planiraju se za održavanje zgrade Kirurgije koja nije obuhvaćena cjelovitom obnovom nakon potresa. 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 obnovom po etažama svih instalacija, podova, zidova i unutarnje stolarije i vanjskom obnovom za postizanje veće energetske učinkovitosti. Planirana vrijednost radova je u 2026. godini 100.000 EUR, u 2027. godini 300.000 EUR i u 2028. godini 900.000 EUR.

POKAZATELJI USPJEŠNOSTI

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrij. 2026.	Ciljana vrij. 2027.	Ciljana vrij. 2028.
Kontinuitet rada bolnice	Stalni rad bolnice bez zastoja zbog kvarova ili nedostataka 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 s porastom pd 5% i u ukupnim iznosima kako slijedi:

2026. iznos 62.508.269 EUR

2027. iznos 65.871.647 EUR

2028. iznos 68.885.299 EUR

Financiranje 99% navedenih rashoda planira se iz izvora financiranja 43 Ostali prihodi za posebne namjene, dok se ostatak od 1% planira financirati iz izvora 31 Vlastitih prihoda, 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 ambulate, 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. Preduvjet za to je stalno stručno usavršavanje djelatnika, te osuvremenjavanje opreme za rad i radnog prostora, što se većim dijelom ostvaruje vezano uz obnovu prostora oštećenih potresom.

POKAZATELJI USPJEŠNOSTI

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost (ostvar. u 2024.)	Izvor podataka	Ciljana vrij. 2026.	Ciljana vrij. 2027.	Ciljana vrij. 2028.
Broj bolesnika – slučajeva bolničkog liječenja	Ukupan broj bolesnika – slučajeva liječenih u stacionarnom dijelu akutno, produženo, dugotrajno liječenje i palijativna skrb	Liječeni bolesnik - slučaj	9.983	BIS	10.200	10.500	10.600
Broj bolesnika – slučajeva u dnevnoj bolnici	Ukupan broj bolesnika – slučajeva liječenih u dnevnoj bolnici i jednodnevnoj kirurgiji	Liječeni bolesnik - slučaj	11.467	BIS	12.000	13.300	13.500

Broj bolesnika – slučajeva u SKZ	Ukupan broj bolesnika – slučajeva liječenih u SKZ	Liječeni bolesnik - slučaj	342.164	BIS	380.000	390.000	395.000
----------------------------------	---	----------------------------	---------	-----	---------	---------	---------

Aktivnost A950003: ADMINISTRACIJA I UPRAVLJANJE

Rashodi ove aktivnosti predlažu se planirati po godinama u iznosima

2026. iznos 473.287 EUR

2027. iznos 473.287 EUR

2028. iznos 473.287 EUR

Rashodi se odnose na godišnje premije osiguranja prema iznosima iz trenutno važećeg ugovora koji je sklopljen temeljem okvirnog sporazuma iz objedinjene nabave.

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 osiguranje 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	Ciljan a vrij. 2026.	Ciljan a vrij. 2027.	Ciljan a vrij. 2028.
Naplata šteta	Naplata šteta prema policama osiguranja	Postotak naplate šteta	100	Računovodstvene evidencije i evidencije Odjela tehničkog održavanja	100	100	100

Sastavila

Ravnatelj

mr.Jasenska Štampalija-Janković, dipl.oec.

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