

OPĆA BOLNICA VIROVITICA
VIROVITICA, LJUDEVITA GAJA 21
Klasa: 510-03/23-01/5116
Urbroj: 2189-43-02/1-23-3 NM
Virovitica, 21. prosinca 2023. godine

Na temelju odredbe članka 84. stavka 1. podstavka 6. Zakona o zdravstvenoj zaštiti („Narodne novine“ br. 100/18, 125/19, 147/20, 119/22, 156/22 i 33/23) i odredbe članka 14. stavka 1. točke 1. alineje 5. Statuta Opće bolnice Virovitica, Upravno vijeće na 41. sjednici održanoj dana 21. prosinca 2023. godine donosi

ODLUKU

**o donošenju Financijskog plana Opće bolnice Virovitica za 2024. godinu,
te projekcije za 2025. i 2026. godinu**

I

Donosi se Financijski plan Opće bolnice Virovitica za 2024. godinu te projekcije za 2025. i 2026. godinu.

II

Ova Odluka stupa na snagu danom donošenja, kada se prestaje primjenjivati Odluka o donošenju Financijskog plana Opće bolnice Virovitica za 2024. godinu, te projekcije za 2025. i 2026. godinu, Klasa: 510-03/23-01/4353, Urbroj: 2189-43-02/1-23-4 26. listopada 2023. godine.

**Predsjednica Upravnog vijeća
Opće bolnice Virovitica
Jasna Abramović, dipl. iur.**



Dostaviti:

1. Ravnatelju Opće bolnice Virovitica
2. Predsjednici Upravnog vijeća
3. Odjelu ekonomsko – financijskih poslova
4. Uz zapisnik 41. sjednice Upravnog vijeća
5. Pismohrana, ovdje.

**FINANCIJSKI PLAN OPĆE BOLNICE VIROVITICA
ZA 2024. I PROJEKCIJE ZA 2025. I 2026. GODINU**

I. OPĆI DIO

A. SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

	Izvršenje 2022.	Tekući plan 2023.	Plan za 2024.	Projekcija za 2025.	Projekcija za 2026.
PRIHODI POSLOVANJA	28.025.762	28.613.797	35.289.568	37.737.068	40.588.417
PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	17.344	1.327	3.000	2.000	2.000
PRIHODI UKUPNO	28.043.106	28.615.124	35.292.568	37.739.068	40.590.417
RASHODI POSLOVANJA	28.589.116	27.293.185	33.917.338	36.577.518	39.428.867
RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	672.045	1.189.217	1.375.230	1.161.550	1.161.550
RASHODI UKUPNO	29.261.162	28.482.402	35.292.568	37.739.068	40.590.417
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	-1.218.056	132.723	0	0	0

B. SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

	Izvršenje 2022.	Tekući plan 2023.	Plan za 2024.	Projekcija za 2025.	Projekcija za 2026.
PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA					
IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA					
PRIJENOS SREDSTAVA IZ PRETHODNE GODINE					
PRIJENOS SREDSTAVA U SLJEDEĆU GODINU					
NETO FINANCIRANJE	0	0	0	0	0
VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE	0	0	0	0	0

I. OPĆI DIO

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

A1. PRIHODI POSLOVANJA I PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE

Razred	Skupina	Izvor	Naziv prihoda	Izvršenje 2022.	Tekući plan 2023.	Plan za 2024.	Projekcija za 2025.	Projekcija za 2026.
6			Prihodi poslovanja	28.025.761	28.613.797	35.289.568	37.737.068	40.588.417
	63		Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	5.081.180	465.923	1.590.000	1.440.000	1.440.000
		52	Ostale pomoći	5.081.180	465.923	1.590.000	1.440.000	1.440.000
	64			10	133	0	0	0
		31	Vlastiti prihodi	10	133	0	0	0
	65		Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	1.922.091	2.256.288	2.700.000	3.000.000	3.300.000
		43	Ostali prihodi za posebne namjene	1.922.091	2.256.288	2.700.000	3.000.000	3.300.000
	66		Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrtati po protestiranim jamstvima	324.831	437.985	235.000	235.000	235.000
		31	Vlastiti prihodi	183.792	236.901	130.000	130.000	130.000
		61	Donacije	141.039	199.084	105.000	105.000	105.000
	67		Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	20.690.957	25.426.923	30.759.568	33.057.068	35.608.417
		11	Opći prihodi i primici	1.090.332	1.662.635	1.700.000	1.700.000	1.700.000
		43	Ostali prihodi za posebne namjene	19.600.625	23.734.289	29.059.568	31.357.068	33.908.417
	68		Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	6.691	26.545	5.000	5.000	5.000
		31	Vlastiti prihodi	6.691	26.545	5.000	5.000	5.000
7			Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	17.344	1.327	3.000	2.000	2.000
	72		Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	17.344	1.327	3.000	2.000	2.000
		71	Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i nadoknade s osnova osiguranja	17.344	1.327	3.000	2.000	2.000
			Ukupni prihodi	28.043.105	28.615.124	35.292.568	37.739.068	40.590.417

A2. RASHODI POSLOVANJA I RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE

Razred	Skupina	Izvor	Naziv rashoda	Izvršenje 2022.	Tekući plan 2023.	Plan za 2024.	Projekcija za 2025.	Projekcija za 2026.
3			Rashodi poslovanja	28.589.116	27.293.165	33.917.338	36.577.518	39.428.867
	31		Rashodi za zaposlene	18.663.792	17.928.263	24.284.736	25.461.050	27.663.736
		11	Opći prihodi i primici	37.144	42.206	0	0	0
		43	Ostali prihodi za posebne namjene	17.263.240	17.442.697	22.944.736	24.021.050	26.243.736
		52	Ostale pomoći	1.363.408	443.361	1.440.000	1.440.000	1.440.000
	32		Materijalni rashodi	9.755.965	9.309.178	9.516.602	10.995.468	11.624.131
		11	Opći prihodi i primici	448.411	503.019	541.770	599.450	599.450
		31	Vlastiti prihodi	132.856	132.856	10.000	10.000	10.000
		43	Ostali prihodi za posebne namjene	4.084.369	8.494.127	8.914.832	10.336.018	10.964.661
		52	Ostale pomoći	5.015.317	19.908	0	0	0
		61	Donacije	75.013	159.267	50.000	50.000	50.000
	34		Financijski rashodi	165.245	51.762	111.000	116.000	116.000
		31	Vlastiti prihodi	0	0	111.000	116.000	116.000
		43	Ostali prihodi za posebne namjene	143.019	49.107	0	0	0
		52	Ostale pomoći	22.226	2.654	0	0	0
	38		Ostali rashodi	4.114	3.982	5.000	5.000	5.000
		31	Vlastiti prihodi	0	0	4.000	4.000	4.000
		43	Ostali prihodi za posebne namjene	4.114	3.982	0	0	0
		61	Donacije	0	0	1.000	1.000	1.000
4			Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	672.045	1.189.217	1.375.230	1.161.550	1.161.550
	41		Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	23.636	7.963	18.050	18.050	18.050
		11	Opći prihodi i primici	23.525	7.963	0	0	0
		43	Ostali prihodi za posebne namjene	111	0	0	0	0
	42		Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	605.894	561.571	722.600	1.143.500	1.143.500
		11	Opći prihodi i primici	544.592	521.080	655.600	1.082.500	1.082.500
		31	Vlastiti prihodi	0	0	10.000	5.000	5.000
		43	Ostali prihodi za posebne namjene	4.971	664	0	0	0
		61	Donacije	56.332	39.817	54.000	54.000	54.000
	71		Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i nadoknade s osnova osiguranja	0	0	3.000	2.000	2.000
	45		Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	42.515	619.683	634.580	0	0
		11	Opći prihodi i primici	36.649	618.356	484.580	0	0
		52	Ostale pomoći	0	0	150.000	0	0
		71	Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i nadoknade s osnova osiguranja	5.866	1.327	0	0	0
			Ukupni rashodi	29.261.162	28.482.402	35.292.568	37.739.068	40.590.417

A2. PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	Izvršenje 2022.	Tekući plan 2023.	Plan za 2024.	Projekcija za 2025.	Projekcija za 2026.
1	2	3	4	5	6
UKUPNO PRIHODI	28.043.105	28.615.124	35.292.568	37.739.068	40.590.417
1 Opći prihodi i primici	1.090.332	1.692.635	1.700.000	1.700.000	1.700.000
<i>11 Opći prihodi i primici</i>	1.090.332	1.692.635	1.700.000	1.700.000	1.700.000
3 Vlastiti prihodi	190.494	265.578	135.000	135.000	135.000
<i>31 Vlastiti prihodi</i>	190.494	265.578	135.000	135.000	135.000
4 Prihodi za posebne namjene	21.522.716	25.990.577	31.759.568	34.357.068	37.208.417
<i>43 Ostali prihodi za posebne namjene</i>	21.522.716	25.990.577	31.759.568	34.357.068	37.208.417
5 Pomoći	5.081.180	465.923	1.590.000	1.440.000	1.440.000
<i>52 Ostale pomoći</i>	5.081.180	465.923	1.590.000	1.440.000	1.440.000
6 Donacije	141.039	199.084	105.000	105.000	105.000
<i>61 Donacije</i>	141.039	199.084	105.000	105.000	105.000
7 Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja	17.344	1.327	3.000	2.000	2.000
<i>71 Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja</i>	17.344	1.327	3.000	2.000	2.000
UKUPNO RASHODI	29.261.162	28.482.401	35.292.568	37.739.068	40.590.417
1 Opći prihodi i primici	1.090.320	1.692.635	1.700.000	1.700.000	1.700.000
<i>11 Opći prihodi i primici</i>	1.090.320	1.692.635	1.700.000	1.700.000	1.700.000
3 Vlastiti prihodi	132.856	132.855	135.000	135.000	135.000
<i>31 Vlastiti prihodi</i>	132.856	132.855	135.000	135.000	135.000
4 Prihodi za posebne namjene	21.499.824	25.990.577	31.759.568	34.357.068	37.208.417
<i>43 Ostali prihodi za posebne namjene</i>	21.499.824	25.990.577	31.759.568	34.357.068	37.208.417
5 Pomoći	6.400.951	465.923	1.590.000	1.440.000	1.440.000
<i>52 Ostale pomoći</i>	6.400.951	465.923	1.590.000	1.440.000	1.440.000
6 Donacije	131.345	199.084	105.000	105.000	105.000
<i>61 Donacije</i>	131.345	199.084	105.000	105.000	105.000
7 Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja	5.866	1.327	3.000	2.000	2.000
<i>71 Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja</i>	5.866	1.327	3.000	2.000	2.000

A4. RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	Izvršenje 2022.	Tekući plan 2023.	Plan za 2024.	Projekcija za 2025.	Projekcija za 2026.
UKUPNI RASHODI	29.261.162	28.482.402	35.292.568	37.739.068	40.590.417
07 Zdravstvo	29.261.162	28.482.402	35.292.568	37.739.068	40.590.417
<i>073 Bolničke službe</i>	<i>29.261.162</i>	<i>28.482.402</i>	<i>35.292.568</i>	<i>37.739.068</i>	<i>40.590.417</i>

II. POSEBNI DIO

Šifra	Naziv	Izvršenje 2022.	Tekući plan 2023.	Plan za 2024.	Projekcija za 2025.	Projekcija za 2026.
096	MINISTARSTVO ZDRAVSTVA					
09620	Zdravstvene ustanove u vlasništvu države					
33185	Opća bolnica Virovitica	29.261.162	28.482.402	35.292.568	37.739.068	40.590.417
3602	Investicije u zdravstvenu infrastrukturu	1.090.320	1.692.635	1.700.000	1.700.000	1.700.000
K958002	Izravna kapitalna ulaganja	1.090.320	1.692.635	1.700.000	1.700.000	1.700.000
11	Opći prihodi i primici	1.090.320	1.692.635	1.700.000	1.700.000	1.700.000
3	Rashodi poslovanja	485.554	545.225	541.770	599.450	599.450
31	Rashodi za zaposlene	37.144	42.206	0	0	0
32	Materijalni rashodi	448.411	503.019	541.770	599.450	599.450
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	604.766	1.147.409	1.158.230	1.100.550	1.100.550
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	23.525	7.963	18.050	18.050	18.050
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	544.592	521.090	655.600	1.082.500	1.082.500
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	36.649	618.356	484.580	0	0
3605	Sigurnost građana i pravo na zdravstvene usluge	28.170.842	26.789.767	33.592.568	36.039.068	38.890.417
A958001	Administracija i upravljanje	28.170.842	26.789.767	33.592.568	36.039.068	38.890.417
31	Vlastiti prihodi	132.856	132.856	135.000	135.000	135.000
3	Rashodi poslovanja	132.856	132.856	125.000	130.000	130.000
32	Materijalni rashodi	132.856	132.856	10.000	10.000	10.000
34	Financijski rashodi	0	0	111.000	116.000	116.000
38	Ostali rashodi	0	0	4.000	4.000	4.000
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0	0	10.000	5.000	5.000
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0	0	10.000	5.000	5.000
43	Ostali prihodi za posebne namjene	21.499.824	25.990.577	31.759.568	34.357.068	37.208.417
3	Rashodi poslovanja	21.494.742	25.989.913	31.759.568	34.357.068	37.208.417
31	Rashodi za zaposlene	17.263.240	17.442.697	22.844.736	24.021.050	26.243.736
32	Materijalni rashodi	4.084.369	8.494.127	8.914.832	10.336.018	10.964.681
34	Financijski rashodi	143.019	49.107	0	0	0
38	Ostali rashodi	4.114	3.982	0	0	0
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	5.082	664	0	0	0
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	111	0	0	0	0
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	4.971	664	0	0	0
52	Ostale pomoći	6.400.951	465.923	1.590.000	1.440.000	1.440.000
3	Rashodi poslovanja	6.400.951	465.923	1.440.000	1.440.000	1.440.000
31	Rashodi za zaposlene	1.363.408	443.361	1.440.000	1.440.000	1.440.000
32	Materijalni rashodi	5.015.317	19.908	0	0	0
34	Financijski rashodi	22.226	2.654	0	0	0
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0	0	150.000	0	0
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	0	0	150.000	0	0
61	Donacije	131.345	199.084	105.000	105.000	105.000
3	Rashodi poslovanja	75.013	159.267	51.000	51.000	51.000
32	Materijalni rashodi	75.013	159.267	50.000	50.000	50.000
38	Ostali rashodi	0	0	1.000	1.000	1.000
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	56.332	39.817	54.000	54.000	54.000
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	56.332	39.817	54.000	54.000	54.000
71	Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i nadoknade s osnova osiguranja	5.866	1.327	3.000	2.000	2.000
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	5.866	1.327	3.000	2.000	2.000
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0	0	3.000	2.000	2.000
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	5.866	1.327	0	0	0

Klasa: 510-03/23-01/4052
 Ur. broj: 2189-43-06/17-23-19
 Virovitica, 21. prosinca 2023. godine



Raynatelj
 Opće bolnice Virovitica
 Dinko Blažević, dipl.oec.



OPĆA BOLNICA VIROVITICA

Gajeva 21, 33 000 Virovitica
tel. (033) 747 444; fax. 725 323; ravnatelj@bolnica-virovitica.hr
Matični broj: 0648191, IBAN HR3923600001101258128 Zagrebačka banka
OIB: 82844035780
Ravnatelj: Dinko Blažević, dipl.oec.

Klasa: 510-03/23-01/4052

Ur. Broj: 2189-43-06/17-23-20

OBRAZLOŽENJE FINACIJSKOG PLANA OPĆE BOLNICE VIROVITICA ZA RAZDOBLJE 2024. – 2026.

Virovitica, prosinac 2023.

OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA FINANCIJSKOG PLANA

Temeljem članka 86. Zakona o izmjenama i dopunama Zakona o zdravstvenoj zaštiti (Narodne novine, broj 33/23) od 1. siječnja 2024. godine Opća bolnica Virovitica prestaje biti proračunski korisnik jedinice područne (regionalne) samouprave i postaje proračunski korisnik državnog proračuna, stoga se ukupni prihodi i rashodi uključuju u državni proračun.

Financijski plan Opće bolnice Virovitica izrađen je prema Uputama Ministarstva financija za izradu Prijedloga državnog proračuna Republike Hrvatske za razdoblje 2024. – 2026. godine, odnosno Uputi za izradu državnog proračuna 2024-2026 za razdjel 096 Ministarstva zdravstva.

Financijski plan sastoji se od plana za proračunsku godinu i projekcija za sljedeće dvije godine te sadrži opći i posebni dio kao i obrazloženje općeg i posebnog dijela financijskog plana.

Financijski plan Opće bolnice Virovitica čine prihodi i rashodi raspoređeni u programe koji se sastoje od aktivnosti, a iskazani su prema ekonomskoj i funkcijskoj klasifikaciji te izvorima financiranja.

I. OPĆI DIO

A. SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

	Plan za 2024.	Projekcija za 2025.	Projekcija za 2026.
PRIHODI POSLOVANJA	35.289.568	37.737.068	40.588.417
PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	3.000	2.000	2.000
PRIHODI UKUPNO	35.292.568	37.739.068	40.590.417
RASHODI POSLOVANJA	33.917.338	36.577.518	39.428.867
RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	1.375.230	1.161.550	1.161.550
RASHODI UKUPNO	35.292.568	37.739.068	40.590.417
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	0	0	0

B. SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

	Plan za 2024.	Projekcija za 2025.	Projekcija za 2026.
PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA			
IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA			
PRIJENOS SREDSTAVA IZ PRETHODNE GODINE			
PRIJENOS SREDSTAVA U SLJEDEĆU GODINU			
NETO FINANCIRANJE	0	0	0
VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE	0	0	0

I. OPĆI DIO

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

A1. PRIHODI POSLOVANJA I PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE

Razred	Skupina	Izvor	Naziv prihoda	Plan za 2024.	Projekcija za 2025.	Projekcija za 2026.
6			Prihodi poslovanja	35.289.568	37.737.068	40.588.417
	63		Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	1.590.000	1.440.000	1.440.000
		52	<i>Ostale pomoći</i>	1.590.000	1.440.000	1.440.000
	65		Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	2.700.000	3.000.000	3.300.000
		43	<i>Prihodi za posebne namjene</i>	2.700.000	3.000.000	3.300.000
	66		Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrti po protestiranim jamstvima	235.000	235.000	235.000
		31	<i>Vlastiti prihodi</i>	130.000	130.000	130.000
		61	<i>Donacije</i>	105.000	105.000	105.000
	67		Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	30.759.568	33.057.068	35.608.417
		11	<i>Opći prihodi i primici</i>	1.700.000	1.700.000	1.700.000
		43	<i>Prihodi za posebne namjene</i>	29.059.568	31.357.068	33.908.417
	68		Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	5.000	5.000	5.000
		31	<i>Vlastiti prihodi</i>	5.000	5.000	5.000
7			Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	3.000	2.000	2.000
	72		Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	3.000	2.000	2.000
		71	<i>Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i nadoknade s osnova osiguranja</i>	3.000	2.000	2.000
Ukupni prihodi				35.292.568	37.739.068	40.590.417

A2. RASHODI POSLOVANJA I RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE

Razred	Skupina	Izvor	Naziv rashoda	Plan za 2024.	Projekcija za 2025.	Projekcija za 2026.
3			Rashodi poslovanja	33.917.338	36.577.518	39.428.867
	31		Rashodi za zaposlene	24.284.736	25.461.050	27.633.736
		43	<i>Prihodi za posebne namjene</i>	22.844.736	24.021.050	26.243.736
		52	<i>Ostale pomoći</i>	1.440.000	1.440.000	1.440.000
	32		Materijalni rashodi	9.516.602	10.995.468	11.624.131
		11	<i>Opći prihodi i primici</i>	541.770	599.450	599.450
		31	<i>Vlastiti prihodi</i>	10.000	10.000	10.000
		43	<i>Prihodi za posebne namjene</i>	8.914.832	10.336.018	10.964.681
		61	<i>Donacije</i>	50.000	50.000	50.000
	34		Financijski rashodi	111.000	116.000	116.000
		31	<i>Vlastiti prihodi</i>	111.000	116.000	116.000
	38		Ostali rashodi	5.000	5.000	5.000
		31	<i>Vlastiti prihodi</i>	4.000	4.000	4.000
		61	<i>Donacije</i>	1.000	1.000	1.000
4			Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	1.375.230	1.161.550	1.161.550
	41		Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	18.050	18.050	18.050
		11	<i>Opći prihodi i primici</i>	18.050	18.050	18.050
	42		Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	722.600	1.143.500	1.143.500
		11	<i>Opći prihodi i primici</i>	655.600	1.082.500	1.082.500
		31	<i>Vlastiti prihodi</i>	10.000	5.000	5.000
		61	<i>Donacije</i>	54.000	54.000	54.000
		71	<i>Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i nadoknade s osnova osiguranja</i>	3.000	2.000	2.000
	45		Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	634.580	0	0
		11	<i>Opći prihodi i primici</i>	484.580	0	0
		52	<i>Ostale pomoći</i>	150.000	0	0
Ukupni rashodi				35.292.568	37.739.068	40.590.417

A2. PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	Plan za 2024.	Projekcija za 2025.	Projekcija za 2026.
1	4	5	6
UKUPNO PRIHODI	35.292.568	37.739.068	40.590.417
1 Opći prihodi i primici	1.700.000	1.700.000	1.700.000
<i>11 Opći prihodi i primici</i>	1.700.000	1.700.000	1.700.000
3 Vlastiti prihodi	135.000	135.000	135.000
<i>31 Vlastiti prihodi</i>	135.000	135.000	135.000
4 Prihodi za posebne namjene	31.759.568	34.357.068	37.208.417
<i>43 Ostali prihodi za posebne namjene</i>	31.759.568	34.357.068	37.208.417
5 Pomoći	1.590.000	1.440.000	1.440.000
<i>52 Ostale pomoći</i>	1.590.000	1.440.000	1.440.000
6 Donacije	105.000	105.000	105.000
<i>61 Donacije</i>	105.000	105.000	105.000
7 Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja	3.000	2.000	2.000
<i>71 Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja</i>	3.000	2.000	2.000
UKUPNO RASHODI	35.292.568	37.739.068	40.590.417
1 Opći prihodi i primici	1.700.000	1.700.000	1.700.000
<i>11 Opći prihodi i primici</i>	1.700.000	1.700.000	1.700.000
3 Vlastiti prihodi	135.000	135.000	135.000
<i>31 Vlastiti prihodi</i>	135.000	135.000	135.000
4 Prihodi za posebne namjene	31.759.568	34.357.068	37.208.417
<i>43 Ostali prihodi za posebne namjene</i>	31.759.568	34.357.068	37.208.417
5 Pomoći	1.590.000	1.440.000	1.440.000
<i>52 Ostale pomoći</i>	1.590.000	1.440.000	1.440.000
6 Donacije	105.000	105.000	105.000
<i>61 Donacije</i>	105.000	105.000	105.000
7 Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja	3.000	2.000	2.000
<i>71 Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja</i>	3.000	2.000	2.000

A4. RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	Plan za 2024.	Projekcija za 2025.	Projekcija za 2026.
UKUPNI RASHODI	35.292.568	37.739.068	40.590.417
07 Zdravstvo	35.292.568	37.739.068	40.590.417
<i>073 Bolničke službe</i>	35.292.568	37.739.068	40.590.417

PRIHODI I PRIMICI

Prihodi za razdoblje 2024. – 2026. planirani su sukladno iznosima dodijeljenih limita za izvore financiranja 11 - *Opći prihodi i primici* i 43 - *Ostali prihodi za posebne namjene*, te projekcijama osnovom izvršenja tijekom 2023. godine za izvore financiranja 31 - *Vlastiti prihodi*, 52 - *Ostale pomoći*, 61 - *Donacije* i 71 - *Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja*.

Ukupni prihodi planirani za 2024. godinu iznose 35.292.568 EUR, a ostvaruju se iz sljedećih izvora financiranja:

- Opći prihodi i primici u iznosu 1.700.000 EUR
- Vlastiti prihodi u iznosu 135.000 EUR
- Ostali prihodi za posebne namjene u iznosu 31.759.568 EUR
- Ostale pomoći u iznosu 1.590.000 EUR
- Donacije u iznosu 105.000 EUR
- Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja u iznosu 3.000 EUR

Ukupni prihodi planirani za 2025. godinu iznose 37.739.068 EUR, a ostvaruju se iz sljedećih izvora financiranja:

- Opći prihodi i primici u iznosu 1.700.000 EUR
- Vlastiti prihodi u iznosu 135.000 EUR
- Ostali prihodi za posebne namjene u iznosu 34.357.068 EUR
- Ostale pomoći u iznosu 1.440.000 EUR
- Donacije u iznosu 105.000 EUR
- Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja u iznosu 2.000 EUR

Ukupni prihodi planirani za 2026. godinu iznose 40.590.417 EUR, a ostvaruju se iz sljedećih izvora financiranja:

- Opći prihodi i primici u iznosu 1.700.000 EUR
- Vlastiti prihodi u iznosu 135.000 EUR
- Ostali prihodi za posebne namjene u iznosu 37.208.417 EUR
- Ostale pomoći u iznosu 1.440.000 EUR
- Donacije u iznosu 105.000 EUR
- Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja u iznosu 2.000 EUR

Najveći dio planiranih prihoda odnosi se na prihode iz izvora financiranja 43 – *Ostali prihodi za posebne namjene* koji u 2024. godini iznose 31.759.568 EUR što čini 90 % ukupno planiranih prihoda. Navedeni prihodi ostvaruju se temeljem ugovornih obveza sa HZZO-om, a obuhvaćaju prihode od osnovnog zdravstvenog osiguranja, posebno skupih lijekova, laboratorijskih pretraga na razini primarne zdravstvene zaštite, neosiguranih osoba, INO osiguranika, specifičnu zdravstvenu zaštitu, provođenje posebno ugovorenih postupaka (9 DTP), provođenje nacionalnih preventivnih programa, eksplantacije, dopunsko osiguranje i drugo.

Slijede prihodi iz izvora financiranja 11 – *Opći prihodi i primici* koji čine 4,8 % ukupnih prihoda, a za trogodišnje razdoblje planirani su u iznosu 1.700.000 EUR.

Izvori financiranja 11 - opći prihodi i primici i 43 - ostali prihodi za posebne namjene planirani su na temelju dodijeljenih limita od strane Ministarstva zdravstva.

Vlastiti prihodi se ostvaruju osnovom pružanja zdravstvenih usluga drugim zdravstvenim ustanovama, pružanje zdravstvenih usluga osobama bez osiguranja, zatim prihoda od sistematskih pregleda, prihoda od zakupa prostora, usluga patologije, prihoda od kliničkog ispitivanja i drugo, a planirani su u iznosu 135.000 EUR kroz cijelo trogodišnje razdoblje.

Planirani prihodi iz izvora financiranja 52 - *Ostale pomoći* temelje se na očekivanoj uplati od strane Hrvatskog zavoda za zapošljavanje za sufinanciranje zapošljavanja - stjecanje prvog radnog iskustva/pripravništva, zatim refundaciji od HZZO-a za posebnu nagradu radnicima u sustavu zdravstva koji obavljaju poslove vezane za pružanje zdravstvene skrbi pacijentima oboljelim od bolesti COVID-19, tzv. „Covid nagrada“, sredstva za financiranje rada pod nadzorom te sredstva za isplatu privremenog dodatka na plaću. Također, na izvoru financiranja 52 planirani su prihodi od Virovitičko-podravske županije u iznosu od 40.000 EUR za sufinanciranje troškova smještaja za doktore medicine i magistre farmacije te 150.000 EUR kao pomoć za građevinske radove na projektu "Rekonstrukcija i adaptacija II. kata zgrade D Opće bolnice Virovitica-Rodilište".

Prihodi od donacija (IF 61) planirani su razmjerno prosječnom ostvarenju iz proteklih godina.

Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja odnose se na prihode od prodaje stanova nad kojima postoji stanarsko pravo (stanovi u otkupu).

U razdoblju 2024.-2026. nisu planirani primici.

RASHODI I IZDACI

Ukupni rashodi za 2024. godinu planirani su u iznosu 35.292.568 EUR, te projicirani u iznosu 37.739.068 EUR za 2025. i 40.590.417 EUR za 2026. godinu.

Planiranim rashodima omogućiti će se provođenje aktivnosti *Izravna kapitalna ulaganja te Administracija i upravljanje* tijekom cijelog trogodišnjeg razdoblja.

U strukturi planiranih rashoda najveći se dio odnosi na rashode za zaposlene koji čine 71,6 % planiranih rashoda poslovanja u 2024. godini, a iznose 24.284.736 EUR. Za ovu skupinu rashoda za 2025. godinu planiran je iznos 25.461.050 EUR, te za 2026. godinu 27.683.736 EUR. Najveći dio rashoda planiran je na izvoru financiranja 43 *Ostali prihodi za posebne namjene*, dok je dio rashoda za zaposlene planiran i kroz izvor financiranja 52 - *Ostale pomoći*.

Druga značajna skupina rashoda su materijalni rashodi koji čine 28% rashoda poslovanja. Planirani su u iznosu 9.516.602 EUR za 2024. godinu, u iznosu 10.995.468 EUR za 2025. te 11.624.131 EUR za 2026. godinu. Najvećim se dijelom odnose na lijekove i potrošni medicinski materijal i energiju, te na rashode za usluge i ostale nespomenute rashode.

Svi ostali rashodi poslovanja iznose 0,4% planiranih rashoda poslovanja, a čine ih financijski rashodi (zatezne kamate i bankarske usluge) i ostali rashodi (naknade štete fizičkim osobama).

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine planirani su u iznosu 1.375.230 EUR za 2024. godinu te 1.161.550.EUR za 2025. i 2026. godinu. Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine odnose se na nabavu licenci dok se rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine odnose na nabavu medicinske i nemedicinske opreme u svrhu pružanja kvalitetnije zdravstvene zaštite. Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini u 2024. godini obuhvaćaju građevinske radove u okviru projekta "Rekonstrukcija i adaptacija II. kata zgrade D Opće bolnice Virovitica-Rodilište".

U razdoblju 2024.-2026. nisu planirani izdaci.

UKUPNE I DOSPJELE OBVEZE

Prikaz stanja ukupnih i dospjeli obveza Opće bolnice Virovitica na dan 31. prosinca 2022. godine i na dan 30. lipnja 2023. godine.

	Stanje obveza na dan 31.12.2022.	Stanje obveza na dan 30.06.2023.
Ukupne obveze	15.731.496	16.946.414
Dospjele obveze	2.362.325	3.346.095

OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA FINACIJSKOG PLANA

Opća bolnica Virovitica jedina je zdravstvena ustanova na području Virovitičko-podravske županije koja zbrinjava pacijente ove županije ali i dio stanovništva iz okolnih županija koje joj gravitiraju, prema mjestu stanovanja.

Rad Opće bolnice Virovitica temelji se na odredbama Zakona o zdravstvenoj zaštiti, koja obuhvaća pružanje zdravstvenih usluga na sekundarnoj razini odnosno bolničku i specijalističko - konzilijarnu zdravstvenu zaštitu.

Bolnička djelatnost obuhvaća dijagnosticiranje, liječenje i medicinsku rehabilitaciju, zdravstvenu njegu te boravak i prehranu bolesnika i druge djelatnosti koje su u funkciji obavljanja osnovne djelatnosti zdravstvenih ustanova.

Specijalističko – konzilijarna zdravstvena zaštita obavlja se u poliklinikama te specijalističkim i subspecijalističkim ordinacijama unutar same ustanove.

Bolnica obavlja svoju djelatnost organiziranjem procesa rada u okviru ustrojstvenih jedinica – službi, odjela i dnevnih bolnica.

Poslovanje Opće bolnice Virovitica temelji se na Ugovoru sa Hrvatskim zavodom za zdravstveno osiguranje o provođenju bolničke i specijalističko-konzilijarne zdravstvene zaštite.

Za obavljanje i financiranje navedenih djelatnosti Opća bolnica Virovitica sredstva za rad i poslovanje stječe:

- ugovaranjem i naplatom zdravstvenih usluga pruženih osiguranicima obveznog i dobrovoljnih zdravstvenih osiguranja,
- naplatom zdravstvenih usluga koje nisu obuhvaćene ugovorima o pružanju zdravstvenih usluga osiguranicima obveznog i dobrovoljnog zdravstvenog osiguranja,
- naplatom zdravstvenih usluga građanima koji nisu zdravstveno osigurani,
- naplatom zdravstvenih usluga pruženih drugim zdravstvenim ustanovama, ostalim ustanovama, tvrtkama i drugim pravnim i fizičkim osobama na temelju posebnih ugovora,
- naplatom participacije za korištenje zdravstvenih usluga,
- naplatom zdravstvenih usluga pruženih fizičkim i pravnim osobama na tržištu zdravstvenih usluga,
- iz sredstava osnivača,
- iz ugovorenih zakupnina poslovnog i ostalog prostora,
- donacijama fizičkih i pravnih osoba
- iz drugih izvora.

II. POSEBNI DIO

Šifra	Naziv	Plan za 2024.	Projekcija za 2025.	Projekcija za 2026.
096	MINISTARSTVO ZDRAVSTVA			
09620	Zdravstvene ustanove u vlasništvu države			
33185	Opća bolnica Virovitica	35.292.568	37.739.068	40.590.417
3602	Investicije u zdravstvenu infrastrukturu	1.700.000	1.700.000	1.700.000
K958002	Izravna kapitalna ulaganja	1.700.000	1.700.000	1.700.000
11	Opći prihodi i primici	1.700.000	1.700.000	1.700.000
3	Rashodi poslovanja	541.770	599.450	599.450
32	Materijalni rashodi	541.770	599.450	599.450
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	1.158.230	1.100.550	1.100.550
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	18.050	18.050	18.050
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	655.600	1.082.500	1.082.500
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	484.580	0	0
3605	Sigurnost građana i pravo na zdravstvene usluge	33.592.568	36.039.068	38.890.417
A958001	Administracija i upravljanje	33.592.568	36.039.068	38.890.417
31	Vlastiti prihodi	135.000	135.000	135.000
3	Rashodi poslovanja	125.000	130.000	130.000
32	Materijalni rashodi	10.000	10.000	10.000
34	Financijski rashodi	111.000	116.000	116.000
38	Ostali rashodi	4.000	4.000	4.000
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	10.000	5.000	5.000
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	10.000	5.000	5.000
43	Ostali prihodi za posebne namjene	31.759.568	34.357.068	37.208.417
3	Rashodi poslovanja	31.759.568	34.357.068	37.208.417
31	Rashodi za zaposlene	22.844.736	24.021.050	26.243.736
32	Materijalni rashodi	8.914.832	10.336.018	10.964.681
52	Ostale pomoći	1.590.000	1.440.000	1.440.000
3	Rashodi poslovanja	1.440.000	1.440.000	1.440.000
31	Rashodi za zaposlene	1.440.000	1.440.000	1.440.000
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	150.000	0	0
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	150.000	0	0
61	Donacije	105.000	105.000	105.000
3	Rashodi poslovanja	51.000	51.000	51.000
32	Materijalni rashodi	50.000	50.000	50.000
38	Ostali rashodi	1.000	1.000	1.000
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	54.000	54.000	54.000
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	54.000	54.000	54.000
71	Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i nadoknade s osnova osiguranja	3.000	2.000	2.000
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	3.000	2.000	2.000
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	3.000	2.000	2.000

Planirana i izvršena financijska sredstva na razini ustanove

	Naziv programa i aktivnosti	Izvršenje 2022.	Tekući plan 2023.	Plan za 2024.	Projekcija za 2025.	Projekcija za 2026.	Indeks (2024/2023)
33185	OPĆA BOLNICA VIROVITICA	29.261.162	28.482.402	35.292.568	37.739.068	40.590.417	124
3602	Investicije u zdravstvenu infrastrukturu	1.090.320	1.692.635	1.700.000	1.700.000	1.700.000	100
K958002	Izravna kapitalna ulaganja	1.090.320	1.692.635	1.700.000	1.700.000	1.700.000	100
3605	Sigurnost građana i pravo na zdravstvene usluge	28.170.842	26.789.767	33.592.568	36.039.068	38.890.417	125
A958001	Administracija i upravljanje	28.170.842	26.789.767	33.592.568	36.039.068	38.890.417	125

PROGRAM: 3602 INVESTICIJE U ZDRAVSTVENU INFRASTRUKTURU

K958002 – IZRAVNA KAPITALNA ULAGANJA

Zakonske i druge pravne osnove:

Zakon o zdravstvenoj zaštiti, Odluka o minimalnim standardima za decentralizirane funkcije za zdravstvene ustanove, Zakon o zdravstvenoj zaštiti, Zakon o obveznom zdravstvenom osiguranju, Zakon o dobrovoljnom zdravstvenom osiguranju, Zakon o javnoj nabavi drugi zakonski i podzakonski akti kojima se regulira provedba programa

Planirana i izvršena financijska sredstva na razini aktivnosti

		Izvršenje 2022.	Tekući plan 2023.	Plan za 2024.	Projekcija za 2025.	Projekcija za 2026.	Indeks (2024/2023)
K958002	Izravna kapitalna ulaganja	1.090.320	1.692.635	1.700.000	1.700.000	1.700.000	100

Opis aktivnosti:

Kroz aktivnost Izravna kapitalna ulaganja planirano je završavanje postojeće medicinske i laboratorijske opreme, završetak projekta "Rekonstrukcija i adaptacija II. kata zgrade D Opće bolnice Virovitica-Rodilište" te materijalni rashodi.

- Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine na izvoru financiranja 11 planirani su u iznosu 18.050 EUR kroz sve tri naredne godine, a odnose se na nabavu novih te obnovu postojećih licenci.

- Rashodi za nabavu dugotrajne proizvedene imovine na izvoru financiranja 11 planirani su u iznosu 655.600 EUR za 2024. godinu dok su isti rashodi za 2025. i 2026. godinu planirani u iznosu 1.082.500 EUR. Navedena skupina rashoda najvećim dijelom odnosi se na nabavu medicinske i laboratorijske opreme, uredske opreme i namještaja, instrumenata, uređaja i strojeva te nužne informatičke opreme. Tako je za 2024. godinu planirana nabava

anesteziološkog aparata, ultrazvučnih uređaja, transportnog respiratora, monitora vitalnih funkcija, inkubatora, bronhoskopa, EKG uređaja, infuzomata, stola za operaciju, bolesničkih kreveta, ormarića, električne pećnice, vage, printera, monitora i drugo. Sve navedeno potrebno je nabaviti s ciljem završetka zastarjele opreme, a radi postizanja bolje kvalitete pružanja zdravstvenih usluga.

- Skupina Rashoda za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini planirana je u iznosu 484.579,59 EUR za 2024. godinu, dok za 2025. i 2026. godinu rashodi na ovoj skupini nisu planirani. Navedeni iznos u 2024. godini odnosi se na završetak građevinskih radova u sklopu projekta "Rekonstrukcija i adaptacija II. kata zgrade D Opće bolnice Virovitica-Rodilište".

Iz izvora financiranja 11 planirani su i rashodi za materijal i dijelove za tekuće i investicijsko održavanje građevinskih objekata, postrojenja i opreme te održavanje informatičke opreme. Također, iz navedenog izvora planirani su rashodi za usluge tekućeg i investicijskog održavanja građevinskih objekata, postrojenja i opreme, prijevoznih sredstava te usluge razvoja software-a. U 2024. godini navedeni rashodi planirani su u iznosu 541.770,41 EUR dok su isti rashodi u 2025. i 2026. godini planirani u iznosu 599.450 EUR.

Pokazatelji rezultata:

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2024.)	Ciljana vrijednost (2025.)	Ciljana vrijednost (2026.)
Udio isplaćenih sredstava za ulaganje u opremu u ukupnim planiranim sredstvima	Podizanjem razine kvalitete medicinske i informatičke opreme te nužnog završetka potrebnog je osigurati očuvanje zdravlja stanovništva	%	65	Opća bolnica Virovitica	75	80	80
Udio isplaćenih sredstava za ulaganje u građevinske objekte u ukupnim planiranim sredstvima	Sredstva su namijenjena za uređenje postojećih prostora te za dodatna ulaganja na građevinskim objektima	%	35	Opća bolnica Virovitica	25	20	20

PROGRAM: 3605 SIGURNOST GRAĐANA I PRAVO NA ZDRAVSTVENE USLUGE

A958001 – ADMINISTRACIJA I UPRAVLJANJE

Zakonske i druge pravne osnove:

Zakon o zdravstvenoj zaštiti, Zakon o obveznom zdravstvenom osiguranju, Zakon o dobrovoljnom zdravstvenom osiguranju, Zakon o radu, Zakon obveznim odnosima, Ugovor o provođenju bolničke i specijalističko-konzilijarne zdravstvene zaštite, Ugovor o privođenju Nacionalnih programa prevencije malignih bolesti, Zakon o javnoj nabavi, Temeljni kolektivni ugovor za službenike i namještenike u javnim službama, Kolektivni ugovor za djelatnost zdravstva i zdravstvenog osiguranja, Zakon o proračunu, Pravilnik o proračunskim klasifikacijama, Pravilnik o proračunskom računovodstvu i Računskom planu i drugi zakonski i podzakonski akti kojima se regulira provedba programa.

Planirana i izvršena financijska sredstva na razini aktivnosti

		Izvršenje 2022.	Tekući plan 2023.	Plan za 2024.	Projekcija za 2025.	Projekcija za 2026.	Indeks (2024/2023)
A958001	Administracija i upravljanje	28.170.842	26.789.767	33.592.568	36.039.068	38.890.417	125

Opis aktivnosti:

Rashodi u okviru aktivnosti Administracija i upravljanje obuhvaćaju rashode redovnog poslovanja Opće bolnice Virovitica, a planirani se kroz izvore financiranja:

- IF 31 (vlastiti prihodi) prema očekivanom izvršenju u 2023. godini te razmjerno prosječnom ostvarenju iz proteklih godina
- IF 43 (ostali prihodi za posebne namjene) prema limitima određenim od strane Ministarstva zdravstva za sve tri naredne godine
- IF 52 (ostale pomoći) prema očekivanom izvršenju u 2023. godini izračunatog na temelju osmomjesečnog prosjeka
- IF 61 (donacije) prema očekivanom izvršenju u 2023. godini te razmjerno prosječnom ostvarenju iz proteklih godina
- IF 71 (prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i nadoknade s osnova osiguranja)

Iz izvora financiranja 31 – *Vlastiti prihodi* planira se financiranje ostalih nespomenutih rashoda poslovanja odnosno troškova pristojbi i naknada, zatim bankarskih usluga i usluga platnog prometa, zatezne kamate te naknade šteta pravnim i fizičkim osobama. Iz izvora financiranja 31 planirana je i nabava klima uređaja (obnova i zamjena dotrajalih klima uređaja).

Ukupni prihodi poslovanja sa izvora financiranja 43 - *Ostali prihodi za posebne namjene* utrošiti će se za podmirenje rashoda poslovanja. Prema limitima određenim od strane Ministarstva zdravstva na ovom izvoru planirani su rashodi u iznosu 31.759.568 EUR za 2024. godinu, za 2025. godinu u iznosu 34.357.068 EUR te za 2026. godinu u iznosu 37.208.417 EUR.

U strukturi rashoda planiranih na ovom izvoru financiranja najveći dio čine rashodi za zaposlene i rashodi za lijekove i medicinski potrošni materijal. U 2024. godini rashodi za zaposlene iz izvora financiranja 43 planirani su u iznosu 22.844.736 EUR i čine 72 % ukupnih rashoda na ovom izvoru. Rashodi za bruto plaće i doprinosi na plaće iznose 22.244.736 EUR, a planirani su temeljem izračuna prosječne plaće za razdoblje siječanj-kolovoz 2023. godine. Ostali rashodi za zaposlene iznose 600.000 EUR, a planirani su osnovom jubilarnih nagrada, regresa, božićnice, otpremnina, dara za djecu, naknada za rođenje djeteta, pomoći za bolovanja duža od 90 dana, pomoći za smrtni slučaj i drugih rashoda za zaposlene.

Materijalni rashodi planirani su u iznosu 8.914.832 EUR, od čega se na rashode za materijal i energiju odnosi 6.915.332 EUR pri čemu se najveća stavka od 6.246.028 EUR odnosi na materijal i sirovine odnosno na lijekove i medicinski potrošni materijal. Rashodi za usluge planirani su u iznosu 1.473.000 EUR, a najvećim dijelom odnose se na intelektualne i osobne usluge.

Iz izvora financiranja 43 – *Ostali prihodi za posebne namjene* projekcija plana za 2025. godinu iznosi 34.357.068 EUR od čega se iznos 24.021.050 EUR odnosi se na rashode za zaposlene, a iznos od 10.336.018 EUR na materijalne rashode. Za 2026. godinu rashodi za zaposlene iz izvora 43 planirani su u iznosu 26.243.736 EUR dok su materijalni rashodi planirani u iznosu 10.964.681 EUR.

Iz izvora financiranja 52 – *Ostale pomoći* planiraju se rashodi za zaposlene odnosno plaća za pripravnike (Hrvatski zavod za zapošljavanje), COVID-19 nagrada te privremeni dodatak na plaću. Ostali rashodi za zaposlene na ovom izvoru odnose se na sufinanciranje troškova smještaja za doktore medicine i magistre farmacije od Virovitičko-podravske županije. U 2024. godini rashodi na izvoru financiranja 52 - *Ostale pomoći* u iznosu 150.000 EUR odnose na planirane rashode za građevinske radove na projektu Rodilišta - rekonstrukcija i adaptacija II. kata zgrade D iz sredstava Virovitičko-podravske županije. U 2025. i 2026. godini na ovoj skupini nisu planirana sredstva s obzirom da se završetak projekta očekuje u 2024. godini.

Iz izvora financiranja 61 - *Donacije* planirani su rashodi za materijal i sirovine (donacija lijekova i medicinski potrošnog materijala) te tekuće donacije u naravi. Kroz predstojeće trogodišnje razdoblje na ovim stavkama planiran je iznos od 51.000 EUR. Također, sa izvora financiranja 61 planirani su i rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine sukladno ostvarivanju prihoda od donacija u proteklim godinama. Kroz cijelo trogodišnje razdoblje planiran je iznos od 54.000 EUR, a najvećim dijelom odnosi se na donacije vezane za medicinsku i laboratorijsku opremu te uredski namještaj.

Prihodima od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i nadoknade s osnova osiguranja (IF 71) planirana je obnova dotrajalog uredskog namještaja. U 2024. godini planira se iznos od 3.000 EUR, a u 2025. i 2026. godini iznos od 2.000 EUR.

Pokazatelji rezultata:

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2024.)	Ciljana vrijednost (2025.)	Ciljana vrijednost (2026.)
Smanjenje liste čekanja na dijagnostičke pretrage	Cilj je smanjiti listu čekanja za zdravstvene usluge kroz centralizaciju informacijskog sustava za praćenje eLista čekanja i eNaručivanja	Broj dana čekanja	439	Opća bolnica Virovitica	250	230	200
Smanjenje prosječne dužine liječenja	Cilj je zadržati i ujednačiti kvalitetu pružanja zdravstvene zaštite kroz smanjenje trajanja liječenja kako bi se omogućila veća posvećenost ostalim pacijentima	Prosječan broj dana liječenja	5,5	Opća bolnica Virovitica	5,4	5,4	5,4
Povećanje broja slučajeva dnevne bolnice	Cilj je povećati broj postupaka u dnevnoj bolnici jer dnevna bolnica omogućuje suvremen, ekonomičan i kvalitetan način liječenja koji znatno utječe na povećanje zadovoljstva bolesnika i podizanje razine kvalitete zdravstvene zaštite.	Broj pacijenata	34.945	Opća bolnica Virovitica	36.000	38.000	40.000
Smanjenje stope smrtnosti	Cilj je smanjiti stopu smrtnosti u bolnici. Najviše bolesnika od ukupno liječenih umire od bolesti cirkulacijskog sustava, bolesti dišnog sustava i zloćudnih bolesti	Opća stopa smrtnosti	4,78	Opća bolnica Virovitica	4,3	4,1	4,0

Virovitica, 21. prosinca 2023. godine

Ravnatelj
Opće bolnice Virovitica
Dinko Blažević, dipl. oec.

