

OPĆA BOLNICA VIROVITICA
VIROVITICA, LJUDEVITA GAJA 21
Klasa: 510-03/25-01/4632
Urbroj: 2189-43-02/1-25-3 NM
Virovitica, 27. studenog 2025. 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, 33/23, 36/24 i 102/25) i odredbe članka 18. stavka 1. podstavka 9. Statuta Opće bolnice Virovitica, Upravno vijeće na 21. sjednici održanoj dana 27. studenog 2025. godine donosi

ODLUKU

**o donošenju Financijskog plana Opće bolnice Virovitica za 2026. godinu,
te projekcije za 2027. i 2028. godinu**

I

Donosi se Financijski plan Opće bolnice Virovitica za 2026. godinu te projekcije za 2027. i 2028. godinu.

II

Ova Odluka stupa na snagu danom donošenja.

**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 21. sjednice Upravnog vijeća
5. Pismohrana, ovdje.



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: 510-03/25-01/2207

Ur. Broj: 2189-43-06/17-25-19

PRIJEDLOG FINANCIJSKOG PLANA OPĆE BOLNICE VIROVITICA ZA RAZDOBLJE 2026. – 2028.

Virovitica, studeni 2025.

33185 Opća bolnica Virovitica

Prijedlog Financijskog plana za 2026. i projekcije za 2027. i 2028. godinu

Financijski plan Opće bolnice Virovitica izrađen je prema Uputama Ministarstva financija za izradu Prijedloga državnog proračuna Republike Hrvatske za razdoblje 2026. – 2028. godine, odnosno Uputama za izradu državnog proračuna 2026-2028 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

Razred i naziv	Izvršenje 2024.	Tekući plan 2025.	Plan za 2026.	Projekcija za 2027.	Projekcija za 2028.
1	2	3	4	5	6
6 PRIHODI POSLOVANJA	39.404.133	40.665.331	50.142.861	46.721.979	48.905.700
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	1.048	577	0	0	0
PRIHODI UKUPNO	39.405.181	40.665.908	50.142.861	46.721.979	48.905.700
3 RASHODI POSLOVANJA	37.842.306	39.628.177	47.562.098	45.492.452	47.676.173
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	1.691.721	1.336.169	2.580.763	1.229.527	1.229.527
RASHODI UKUPNO	39.534.027	40.964.346	50.142.861	46.721.979	48.905.700
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	-128.846	-298.438	0	0	0

B. SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

Razred i naziv	Izvršenje 2024.	Tekući plan 2025.	Plan za 2026.	Projekcija za 2027.	Projekcija za 2028.
1	2	3	4	5	6
8 PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA					
5 IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA					
RAZLIKA PRIMITAKA I IZDATAKA					
PRIJENOS SREDSTAVA IZ PRETHODNE GODINE		298.438	100.000	100.000	100.000
PRIJENOS SREDSTAVA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE		-100.000	-100.000	-100.000	-100.000
NETO FINANCIRANJE	0	0	0	0	0
VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE	0	0	0	0	0

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

A1. PRIHODI I RASHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Razred/ skupina	Naziv	Izvršenje 2024.	Tekući plan 2025.	Plan za 2026.	Projekcija za 2027.	Projekcija za 2028.
1	2	3	4	5	6	7
	UKUPNO PRIHODI	39.405.181	40.665.908	50.142.861	46.721.979	48.905.700
6	Prihodi poslovanja	39.404.133	40.665.331	50.142.861	46.721.979	48.905.700
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	2.405.388	190.782	4.673.409	52.000	52.000
64	Prihodi od imovine	13	0	0	0	0
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	2.984.353	3.550.000	3.260.000	3.490.000	3.660.000
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima	313.285	166.571	217.000	217.000	217.000
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	33.655.460	36.747.978	41.982.452	42.952.979	44.966.700
68	Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	45.634	10.000	10.000	10.000	10.000
7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	1.048	577	0	0	0
72	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	1.048	577	0	0	0

Razred/ skupina	Naziv	Izvršenje 2024.	Tekući plan 2025.	Plan za 2026.	Projekcija za 2027.	Projekcija za 2028.
1	2	3	4	5	6	7
	UKUPNO RASHODI	39.534.027	40.964.346	50.142.861	46.721.979	48.905.700
3	Rashodi poslovanja	37.842.306	39.628.177	47.562.098	45.492.452	47.676.173
31	Rashodi za zaposlene	26.236.998	31.148.173	34.350.738	36.143.712	38.227.433
32	Materijalni rashodi	11.469.452	8.391.504	13.094.360	9.231.740	9.331.740
34	Financijski rashodi	131.874	63.000	113.000	113.000	113.000
38	Ostali rashodi	3.982	25.500	4.000	4.000	4.000
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	1.691.721	1.336.169	2.580.763	1.229.527	1.229.527
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	23.038	29.369	17.009	17.009	17.009
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	951.546	896.800	1.849.982	782.518	812.518
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	717.137	410.000	713.772	430.000	400.000

A2. PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Razred/ skupina	NAZIV	Izvršenje 2024.	Tekući plan 2025.	Plan za 2026.	Projekcija za 2027.	Projekcija za 2028.
1	2	3	4	5	6	7
	UKUPNO PRIHODI	39.405.181	40.665.908	50.142.861	46.721.979	48.905.700
1	1Opći prihodi i primici	2.167.526	2.627.420	3.693.714	2.801.267	2.801.267
11	<i>Opći prihodi i primici</i>	2.167.526	2.627.420	3.693.714	2.801.267	2.801.267
3	Vlastiti prihodi	229.835	157.842	210.000	210.000	210.000
31	<i>Vlastiti prihodi</i>	229.835	157.842	210.000	210.000	210.000
4	Prihodi za posebne namjene	34.517.922	37.680.558	41.558.738	43.651.712	45.835.433
43	<i>Ostali prihodi za posebne namjene</i>	34.517.922	37.680.558	41.558.738	43.651.712	45.835.433
5	Pomoći	2.405.387	190.782	4.673.409	52.000	52.000
52	<i>Ostale pomoći</i>	2.405.387	190.782	52.000	52.000	52.000
58	<i>Instrumenti EU nove generacije</i>	0	0	4.621.409	0	0
6	Donacije	83.463	8.729	7.000	7.000	7.000
61	<i>Donacije</i>	83.463	8.729	7.000	7.000	7.000
7	Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja	1.048	577	0	0	0
71	<i>Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja</i>	1.048	577	0	0	0

Razred/ skupina	NAZIV	Izvršenje 2024.	Tekući plan 2025.	Plan za 2026.	Projekcija za 2027.	Projekcija za 2028.
1	2	3	4	5	6	7
	UKUPNO RASHODI	39.534.027	40.964.346	50.142.861	46.721.979	48.905.700
1	Opći prihodi i primici	2.167.526	2.627.420	3.693.714	2.801.267	2.801.267
11	<i>Opći prihodi i primici</i>	2.167.526	2.627.420	3.693.714	2.801.267	2.801.267
3	Vlastiti prihodi	146.667	241.010	210.000	210.000	210.000
31	<i>Vlastiti prihodi</i>	146.667	241.010	210.000	210.000	210.000
4	Prihodi za posebne namjene	34.721.182	37.786.816	41.558.738	43.651.712	45.835.433
43	<i>Ostali prihodi za posebne namjene</i>	34.721.182	37.786.816	41.558.738	43.651.712	45.835.433
5	Pomoći	2.412.954	297.100	4.673.409	52.000	52.000
52	<i>Ostale pomoći</i>	2.412.954	297.100	52.000	52.000	52.000
58	<i>Instrumenti EU nove generacije</i>	0	0	4.621.409	0	0
6	Donacije	85.073	11.000	7.000	7.000	7.000
61	<i>Donacije</i>	85.073	11.000	7.000	7.000	7.000
7	Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja	625	1.000	0	0	0
71	<i>71 Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja</i>	625	1.000	0	0	0

A3. RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Razred/ skupina	NAZIV	Izvršenje 2024.	Tekući plan 2025.	Plan za 2026.	Projekcija za 2027.	Projekcija za 2028.
1	2	3	4	5	6	7
	UKUPNI RASHODI	39.534.027	40.964.346	50.142.861	46.721.979	48.905.700
07	Zdravstvo	39.534.027	40.964.346	50.142.861	46.721.979	48.905.700
073	<i>Bolničke službe</i>	39.534.027	40.964.346	50.142.861	46.721.979	48.905.700

OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA FINANCIJSKOG PLANA

PRIHODI I PRIMICI

Prihodi za razdoblje 2026. – 2028. planirani su sukladno iznosima dodijeljenih limita za izvore financiranja 11 - *Opći prihodi i primici* i 43 - *Ostali prihodi za posebne namjene*, projekcijama osnovom izvršenja tijekom 2025. godine za izvore financiranja 31 - *Vlastiti prihodi*, 52 - *Ostale pomoći* i 61 – *Donacije* te temeljem Ugovora o energetsom učinku i Ugovora o dodjeli bespovratnih sredstava za izvore financiranja 58 – *Instrumenti EU nove generacije*.

Izvor	NAZIV	Izvršenje 2024.	Tekući plan 2025.	Plan za 2026.	Projekcija za 2027.	Projekcija za 2028.
1	2	3	4	5	6	7
	UKUPNO PRIHODI	39.405.181	40.665.908	50.142.861	46.721.979	48.905.700
11	<i>Opći prihodi i primici</i>	2.167.526	2.627.420	3.693.714	2.801.267	2.801.267
31	<i>Vlastiti prihodi</i>	229.835	157.842	210.000	210.000	210.000
43	<i>Ostali prihodi za posebne namjene</i>	34.517.922	37.680.558	41.558.738	43.651.712	45.835.433
52	<i>Ostale pomoći</i>	2.405.387	190.782	52.000	52.000	52.000
58	<i>Instrumenti EU nove generacije</i>	0	0	4.621.409	0	0
61	<i>Donacije</i>	83.463	8.729	7.000	7.000	7.000
71	<i>Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja</i>	1.048	577	0	0	0

Ukupni prihodi planirani za 2026. godinu iznose 50.142.861 EUR, a ostvaruju se iz sljedećih izvora financiranja:

- Opći prihodi i primici u iznosu 3.693.714 EUR
- Vlastiti prihodi u iznosu 210.000 EUR
- Ostali prihodi za posebne namjene u iznosu 41.558.738 EUR
- Ostale pomoći u iznosu 52.000 EUR
- Instrumenti EU nove generacije u iznosu 4.621.409 EUR
- Donacije u iznosu 7.000 EUR

Ukupni prihodi planirani za 2027. godinu iznose 46.721.979 EUR, a ostvaruju se iz sljedećih izvora financiranja:

- Opći prihodi i primici u iznosu 2.801.267 EUR
- Vlastiti prihodi u iznosu 210.000 EUR
- Ostali prihodi za posebne namjene u iznosu 43.651.712 EUR
- Ostale pomoći u iznosu 52.000 EUR
- Donacije u iznosu 7.000 EUR

Ukupni prihodi planirani za 2028. godinu iznose 48.905.700 EUR, a ostvaruju se iz sljedećih izvora financiranja:

- Opći prihodi i primici u iznosu 2.801.267 EUR
- Vlastiti prihodi u iznosu 210.000 EUR
- Ostali prihodi za posebne namjene u iznosu 45.835.433 EUR
- Ostale pomoći u iznosu 52.000 EUR
- Donacije u iznosu 7.000 EUR

Najveći dio planiranih prihoda odnosi se na prihode iz izvora financiranja 43 – *Ostali prihodi za posebne namjene* koji u 2026. godini iznose 41.558.738 EUR, što čini 82,9 % ukupno planiranih prihoda. Navedeni prihodi ostvaruju se temeljem ugovornih obveza sa Hrvatskim zavodom za zdravstveno osiguranje, 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.

Prihodi iz izvora financiranja 11 – *Opći prihodi i primici* čine 7,4 % ukupnih prihoda, a za 2026. godinu planirani su u iznosu 3.693.714 EUR dok su za 2027. i 2028. godinu planirani u iznosu 2.801.267 EUR. Izvor financiranja Opći prihodi i primici odnose se na prihode ostvarene iz državnog proračuna, a namijenjeni su za financiranje nabave neproizvedene dugotrajne imovine (licence), proizvedene dugotrajne imovine (uredska oprema i namještaj te medicinska i laboratorijska oprema), zatim dodatna ulaganja na građevinskim objektima, dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi te materijalne rashode kao što su usluge tekućeg i investicijskog održavanja, računalne usluge, premije osiguranja i drugo.

U planiranim iznosima za razdoblje 2026.-2028. godine iz izvora financiranja 11 - *Opći prihodi i primici* planirana je i naknada za energetske usluge u svrhu poboljšanja energetske učinkovitosti Zgrade „Opća bolnica Virovitica – zgrade A, B, C i D“, a sukladno Odluci Vlade Republike Hrvatske o davanju prethodne suglasnosti Ministarstvu zdravstva, Općoj bolnici Virovitica za preuzimanje obveza na teret sredstava državnog proračuna Republike Hrvatske za sklapanje ugovora o energetskom učinku za razdoblje od 2026. do 2041. godine.

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 210.000 EUR kroz cijelo trogodišnje razdoblje.

Na izvoru financiranja 52 - *Ostale pomoći* planirani su prihodi od Virovitičko-podravske županije za sufinanciranje troškova smještaja za doktore medicine i magistre farmacije i inženjere biokemije - magistre medicinske biokemije u iznosu od 52.000 EUR za trogodišnje razdoblje.

U 2026. godini na izvoru financiranja 58 - *Instrumenti EU nove generacije* planirani su prihodi u iznosu 4.621.409 EUR, a odnose se na Projekt "Energetska obnova zgrade Z3 Opće bolnice Virovitica", NPOO.C6.1.R1-I1.04.0027 te projekt Pružanje energetske usluge u svrhu poboljšanja energetske učinkovitosti zgrade "Opća bolnica Virovitica – zgrade A, B, C i D", Ulica Ljudevita Gaja 21, Virovitica u okviru Projekta "Energetska obnova zgrada javnog sektora ugovaranjem energetske usluge".

Prihodi od donacija (IF 61) planirani su razmjerno prosječnom ostvarenju iz proteklih godina te su isti planirani u iznosu od 7.000 EUR za cijelo trogodišnje razdoblje. Navedeni prihodi odnose se na donacije od pravnih i fizičkih osoba za stručna usavršavanja i naknade troškova službenih putovanja zdravstvenih djelatnika.

U razdoblju 2026.-2028. nisu planirani primici.

RASHODI I IZDACI

Ukupni rashodi za 2026. godinu planirani su u iznosu 50.142.861 EUR, te projicirani u iznosu 46.721.979 EUR za 2027. i 48.905.700 EUR za 2028. godinu.

Planiranim rashodima omogućiti će se provođenje programa *Investicije u zdravstvenu infrastrukturu te Sigurnost građana i prava na zdravstvene usluge*.

U strukturi planiranih rashoda vrijednosno se najveći dio odnosi na rashode za zaposlene koji čine 68,5 % planiranih rashoda poslovanja u 2026. godini, a iznose 34.350.738 EUR. Za ovu skupinu rashoda za 2027. godinu planiran je iznos 36.143.712 EUR, te za 2028. godinu 38.227.433 EUR. Najveći dio rashoda za zaposlene planiran je na izvoru financiranja 43 *Ostali prihodi za posebne namjene*, dok je dio rashoda planiran i kroz izvor financiranja 52 - *Ostale pomoći*.

Druga značajna skupina rashoda su materijalni rashodi koji čine 26,1 % rashoda poslovanja. Planirani su u iznosu 13.094.360 EUR za 2026. godinu, u iznosu 9.231.740 EUR za 2027. te 9.331.740 EUR za 2028. godinu. Najvećim se dijelom odnose na lijekove i potrošni medicinski materijal i energiju, te na rashode za usluge i ostale nespomenute rashode dok se u 2026. godini odnose i na naknadu za energetske usluge u okviru projekta energetske obnove zgrade.

Svi ostali rashodi poslovanja iznose 0,2 % 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 2.580.763 EUR za 2026. godinu te 1.229.527 EUR za 2027. i 2028. 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. Najznačajnija nabava medicinske i nemedicinske opreme u 2026. godini odnosi se na nabavu uređaja za kompjuteriziranu tomografiju, mamografa, ultrazvučnog uređaja, perilice endoskopa, monitora za nadzor vitalnih funkcija, stropnog

stativa i operacijske lampe, infuzomata, perfuzora, reanimacijskog stolića, kreveta, uredske opreme i namještaja te ostale opreme. Najvećim dijelom navedeni rashodi financiraju se iz IF 11 te dio iz IF 31. Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini u 2026. godini obuhvaćaju građevinske radove odnosno radove na energetske obnovi zgrade Z3.

U razdoblju 2026.-2028. nisu planirani izdaci.

PRIJENOS SREDSTAVA IZ PRETHODNE I U SLJEDEĆU GODINU

Ukupan planirani iznos neutrošenih sredstava odnosi se na neutrošene prihode kojima će se financirati obveze u narednim razdobljima.

Prijenos sredstava iz prethodne godine jednak je ukupnom prijenosu u sljedeću godinu, a planira se u iznosu 100.000 EUR koji se sastoji od prijenosa na izvoru financiranja 43 - Ostali prihodi za posebne namjene i 31 – Vlastiti prihodi. Planirani prijenos neutrošenih prihoda sa IF 43 odnosi na manji dio sredstava iz ugovornog odnosa sa HZZO-om, a koji se prenose zbog osiguravanja mogućnosti podmirivanja obveza početkom mjeseca siječnja naredne godine dok se dio sredstava iz vlastitih prihoda odnosi na rashode po osnovi dodatnih ulaganja na građevinskim objektima.

UKUPNE I DOSPJELE OBVEZE

Prikaz stanja ukupnih i dospjeli obveza Opće bolnice Virovitica na dan 31. prosinca 2024. godine i na dan 30. lipnja 2025. godine.

	Stanje obveza na dan 31.12.2024.	Stanje obveza na dan 30.06.2025.
Ukupne obveze	21.451.451	24.624.575
Dospjele obveze	2.524.789	3.679.284

II. POSEBNI DIO

Šifra	Naziv	Izvršenje 2024.	Tekući plan 2025.	Plan za 2026.	Projekcija za 2027.	Projekcija za 2028.
1	2	3	4	5	6	7
096	MINISTARSTVO ZDRAVSTVA					
09620	Zdravstvene ustanove u vlasništvu države					
33185	Opća bolnica Virovitica	39.534.027	40.964.346	50.142.861	46.721.979	48.905.700
11	Opći prihodi i primici	2.167.526	2.627.420	3.693.714	2.801.267	2.801.267
31	Vlastiti prihodi	146.667	241.010	210.000	210.000	210.000
43	Ostali prihodi za posebne namjene	34.721.182	37.786.816	41.558.738	43.651.712	45.835.433
52	Ostale pomoći	2.412.955	297.100	52.000	52.000	52.000
58	Instrumenti EU nove generacije	0	0	4.621.409	0	0
61	Donacije	85.073	11.000	7.000	7.000	7.000
71	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine i nadoknade šteta s osnova osiguranja	625	1.000	0	0	0
33185	Opća bolnica Virovitica	39.534.027	40.964.346	50.142.861	46.721.979	48.905.700
3602	INVESTICIJE U ZDRAVSTVENU INFRASTRUKTURU	1.844.826	1.600.000	3.054.732	1.695.527	1.695.527
K968002	Opća bolnica Virovitica - Izravna kapitalna ulaganja	1.844.826	1.600.000	2.509.810	1.695.527	1.695.527
11	Opći prihodi i primici	1.844.826	1.600.000	2.509.810	1.695.527	1.695.527
3	Rashodi poslovanja	527.321	559.331	677.969	670.000	670.000
32	Materijalni rashodi	527.321	559.331	677.969	670.000	670.000
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	1.317.504	1.040.669	1.831.841	1.025.527	1.025.527
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	17.775	25.869	17.009	17.009	17.009
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	743.807	764.800	1.745.982	678.518	708.518
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	555.922	250.000	68.850	330.000	300.000
K968007	Energetska obnova Opće bolnice Virovitica NPOO.C7.2	0	0	270.000	0	0
11	Opći prihodi i primici	0	0	270.000	0	0
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0	0	270.000	0	0
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	0	0	270.000	0	0
K968008	Energetska obnova Opće bolnice Virovitica NPOO.C7.2 (iz evidencijskih prihoda)	0	0	274.922	0	0
58	Instrumenti EU nove generacije	0	0	274.922	0	0
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0	0	274.922	0	0
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	0	0	274.922	0	0
3605	SIGURNOST GRADANA I PRAVA NA ZDRAVSTVENE USLUGE	37.689.202	39.364.346	47.088.129	45.026.462	47.210.173
A968001	Administracija i upravljanje (iz evidencijskih prihoda)	37.366.502	38.336.926	41.827.738	43.920.712	46.104.433
31	Vlastiti prihodi	146.667	241.010	210.000	210.000	210.000
3	Rashodi poslovanja	15.394	27.510	6.000	6.000	6.000
31	Rashodi za zaposlene	0	10	0	0	0
32	Materijalni rashodi	2.316	2.000	2.000	2.000	2.000
34	Financijski rashodi	9.096	0	0	0	0
38	Ostali rashodi	3.982	25.500	4.000	4.000	4.000
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	131.274	213.500	204.000	204.000	204.000
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	5.263	3.500	0	0	0
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	106.798	130.000	104.000	104.000	104.000
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	19.214	80.000	100.000	100.000	100.000
43	Ostali prihodi za posebne namjene	34.721.182	37.786.816	41.568.738	43.651.712	45.835.433
3	Rashodi poslovanja	34.721.182	37.786.816	41.558.738	43.651.712	45.835.433
31	Rashodi za zaposlene	25.908.750	30.937.163	34.298.738	36.091.712	38.175.433
32	Materijalni rashodi	8.689.653	6.786.653	7.147.000	7.447.000	7.547.000
34	Financijski rashodi	122.778	63.000	113.000	113.000	113.000
52	Ostale pomoći	2.412.955	297.100	52.000	52.000	52.000
3	Rashodi poslovanja	2.171.261	217.100	52.000	52.000	52.000
31	Rashodi za zaposlene	328.248	211.000	52.000	52.000	52.000
32	Materijalni rashodi	1.843.013	6.100	0	0	0
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	241.694	80.000	0	0	0
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	99.692	0	0	0	0
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	142.002	80.000	0	0	0
61	Donacije	85.073	11.000	7.000	7.000	7.000
3	Rashodi poslovanja	84.448	10.000	7.000	7.000	7.000
32	Materijalni rashodi	84.448	10.000	7.000	7.000	7.000
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	625	1.000	0	0	0
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	625	1.000	0	0	0
71	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine i nadoknade štete s osnova osiguranja	625	1.000	0	0	0
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	625	1.000	0	0	0
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	625	1.000	0	0	0
A968003	Administracija i upravljanje	322.701	1.027.420	338.396	338.396	338.396
11	Opći prihodi i primici	322.701	1.027.420	338.396	338.396	338.396
3	Rashodi poslovanja	322.701	1.027.420	338.396	338.396	338.396
32	Materijalni rashodi	322.701	1.027.420	338.396	338.396	338.396
A968005	Energetska obnova Opće bolnice Virovitica NPOO.C6.1	0	0	675.508	767.344	767.344
11	Opći prihodi i primici	0	0	675.508	767.344	767.344
3	Rashodi poslovanja	0	0	575.508	767.344	767.344
32	Materijalni rashodi	0	0	575.508	767.344	767.344
A968006	Energetska obnova Opće bolnice Virovitica NPOO.C6.1 (iz evidencijskih prihoda)	0	0	4.346.487	0	0
58	Instrumenti EU nove generacije	0	0	4.346.487	0	0
3	Rashodi poslovanja	0	0	4.346.487	0	0
32	Materijalni rashodi	0	0	4.346.487	0	0

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.

Planirana i izvršena financijska sredstva na razini ustanove

	Naziv programa i aktivnosti	Izvršenje 2024.	Tekući plan 2025.	Plan za 2026.	Projekcija za 2027.	Projekcija za 2028.	Indeks (2026/2025)
33185	OPĆA BOLNICA VIROVITICA	39.534.027	40.964.346	50.142.861	46.721.979	48.905.700	122
3602	Investicije u zdravstvenu infrastrukturu	1.844.825	1.600.000	3.054.732	1.695.527	1.695.527	191
K958002	Opća bolnica Virovitica - Izravna kapitalna ulaganja	1.844.825	1.600.000	2.509.810	1.695.527	1.695.527	157
K958007	Energetska obnova Opće bolnice Virovitca NPOO.C7.2	0	0	270.000	0	0	
K958008	Energetska obnova Opće bolnice Virovitca NPOO.C7.2 (iz evidencijskih prihoda)	0	0	274.922	0	0	
3605	Sigurnost građana i pravo na zdravstvene usluge	37.689.202	39.364.346	47.088.129	45.026.452	47.210.173	120
A958001	Administracija i upravljanje (iz evidencijskih prihoda)	37.366.501	38.336.926	41.827.738	43.920.712	46.104.433	109
A958003	Administracija i upravljanje	322.701	1.027.420	338.396	338.396	338.396	33
A958005	Energetska obnova Opće bolnice Virovitica NPOO.C6.1	0	0	575.508	767.344	767.344	
A958006	Energetska obnova Opće bolnice Virovitica NPOO.C6.1 (iz evidencijskih prihoda)	0	0	4.346.487	0	0	

Opća bolnica Virovitica u svom planu ima otvorena dva programa:

- 3602 - Investicije u zdravstvenu infrastrukturu i
- 3605 - Sigurnost građana i pravo na zdravstvene usluge

	Naziv programa i aktivnosti	Izvršenje 2024.	Tekući plan 2025.	Plan za 2026.	Projekcija za 2027.	Projekcija za 2028.	Indeks (2026/2025)
33185	OPĆA BOLNICA VIROVITICA	39.534.027	40.964.346	50.142.861	46.721.979	48.905.700	122
3602	Investicije u zdravstvenu infrastrukturu	1.844.825	1.600.000	3.054.732	1.695.527	1.695.527	191
3605	Sigurnost građana i pravo na zdravstvene usluge	37.689.202	39.364.346	47.088.129	45.026.452	47.210.173	120

PROGRAM: 3602 INVESTICIJE U ZDRAVSTVENU INFRASTRUKTURU

Opis programa:

Aktivnostima koje se odvijaju unutar programa nastoji se poboljšati i unaprijediti uvjeti liječenja pacijenata nabavkom nove suvremenije opreme i dodatnim ulaganjima na građevinskim projektima. Unutar programa planirane su aktivnosti K958002 Opća bolnica Virovitica - Izravna kapitalna ulaganja, K958007 Energetska obnova Opće bolnice Virovitica NPOO.C7.2 i K958008 Energetska obnova Opće bolnice Virovitica NPOO.C7.2 (iz evidencijskih prihoda).

K958002 – IZRAVNA KAPITALNA ULAGANJA

Zakonske i druge pravne osnove:

Zakon o zdravstvenoj zaštiti, Zakon o obveznom zdravstvenom osiguranju, Zakon o dobrovoljnom zdravstvenom osiguranju, Zakon o proračunu, Zakon o javnoj nabavi, Pravilnik o normativima i standardima za obavljanje zdravstvene djelatnosti i drugi zakonski i podzakonski akti kojima se regulira provedba programa.

Planirana i izvršena financijska sredstva na razini aktivnosti

	Izvršenje 2024.	Tekući plan 2025.	Plan za 2026.	Projekcija za 2027.	Projekcija za 2028.	Indeks (2026/ 2025)
K958002 Opća bolnica Virovitica - Izravna kapitalna ulaganja	1.844.285	1.600.000	2.509.810	1.695.527	1.695.527	157

Opis aktivnosti:

Kroz aktivnost Izravna kapitalna ulaganja planirana je nabava proizvedene dugotrajne imovine odnosno znavljanje postojeće medicinske i laboratorijske opreme, zatim dodatna ulaganja na građevinskim objektima te materijalni rashodi (usluge tekućeg i investicijskog održavanja i računalne usluge).

Izravna kapitalna ulaganja financiraju se iz općih prihoda i primitaka koja su planirana temeljem dodijeljenih limita od strane Ministarstva zdravstva, a ista u 2026. godini iznose 2.509.810 EUR, dok u 2027. i 2028. godini iznose 1.695.527 EUR.

- Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine na izvoru financiranja 11 planirani su u iznosu 17.009 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 1.745.982 EUR za 2026. godinu dok su isti rashodi za 2027. godinu planirani u iznosu 678.518 EUR te za 2028. godinu u iznosu 708.518 EUR. Navedena skupina rashoda najvećim dijelom odnosi se na nabavu medicinske i laboratorijske opreme, uredske opreme i namještaja, te nužne informatičke opreme. Tako je za 2026. godinu od značajnije opreme planirana nabava uređaja za kompjuteriziranu tomografiju, mamografa, ultrazvučnog uređaja, perilice endoskopa, monitora za nadzor vitalnih funkcija, stropnog stativa i operacijske lampe, infuzomata, reanimacijskog stolića, histeroskopa, perfuzora, kreveta, uredske opreme i namještaja te ostale opreme. Sve navedeno potrebno je nabaviti s ciljem znavljanja zastarjele opreme, a radi postizanja bolje kvalitete pružanja zdravstvenih usluga.

- Skupina Rashoda za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini planirana je u iznosu 68.850 EUR za 2026. godinu, dok su za 2027. godinu planirani u iznosu 330.000 EUR te za 2028. godinu u iznosu 300.000 EUR. Navedeni iznos u 2026. godini odnosi se na izradu projektne dokumentacije za energetska obnovu zgrade N – Odjela psihijatrije, izradu projektne dokumentacije za potrebe adaptacije prvog kata zgrade D – Odjel traumatologije i ortopedije, te nadogradnju mobilnog radiološkog sustava s digitalnim ravnim detektorom.

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 i rashodi za usluge tekućeg i investicijskog održavanja građevinskih objekata, postrojenja i opreme, prijevoznih sredstava te usluge razvoja software-a. Navedeni rashodi planirani su u iznosu 677.969 EUR za 2026. godinu dok su za 2027. i 2028. godinu planirani u iznosu 670.000 EUR.

Pokazatelji rezultata:

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2026.)	Ciljana vrijednost (2027.)	Ciljana vrijednost (2028.)
Udio isplaćenih sredstava za ulaganje u opremu u ukupnim planiranim sredstvima	Podizanjem razine kvalitete medicinske i informatičke opreme te nužnog završavanja potrebno je osigurati očuvanje zdravlja stanovništva	%	48	Opća bolnica Virovitica	48	50	50
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	%	15	Opća bolnica Virovitica	2	15	15
Udio isplaćenih sredstava za ulaganje u usluge	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja građevinskih objekata, postrojenja i opreme te računalne usluge	%	37	Opća bolnica Virovitica	50	35	35

K958007 – ENERGETSKA OBNOVA OPĆE BOLNICE VIROVITICA NPOO.C7.2

Zakonske i druge pravne osnove:

Ugovor o dodjeli bespovratnih sredstava za projekte koji se financiraju iz Nacionalnog plana oporavka i otpornosti 2021.-2026. za projekt NPOO.C61.R1-I1.04.0027 Energetska obnova zgrade Z3 Opće bolnice Virovitica na adresi Ljudevita Gaja 21, Virovitica

Planirana financijska sredstva na razini aktivnosti

	Izvršenje 2024.	Tekući plan 2025.	Plan za 2026.	Projekcija za 2027.	Projekcija za 2028.
K958007 Energetska obnova Opće bolnice Virovitca NPOO.C7.2	0	0	270.000	0	0

Opis aktivnosti:

Rashodi u okviru aktivnosti Energetska obnova Opće bolnice Virovitica NPOO.C7.2 u iznosu 270.000 EUR koji se financiraju iz općih prihoda i primitaka, odnose se na izvođenje radova i stručni nadzor nad izvođenjem radova na energetskej obnovi zgrade Z3 Opće bolnice Virovitica - obnova ovojnice zgrade, ugradnja novih ventilokonvektora i dizalice topline zrak/voda za grijanje i hlađenje, zamjena postojeće rasvjete učinkovitijom, izvođenje sustava daljinskog očitavanja potrošnje energenata i vode s unaprjeđenjem sustava za smanjenje potrošnje vode, ugradnja elemenata zelene infrastrukture te izvedba parkirališta za bicikle.

K958008 – ENERGETSKA OBNOVA OPĆE BOLNICE VIROVITICA NPOO.C7.2

(iz evidencijskih prihoda)

Zakonske i druge pravne osnove:

Ugovor o dodjeli bespovratnih sredstava za projekte koji se financiraju iz Nacionalnog plana oporavka i otpornosti 2021.-2026. za projekt NPOO.C61.R1-I1.04.0027 Energetska obnova zgrade Z3 Opće bolnice Virovitica na adresi Ljudevita Gaja 21, Virovitica

Planirana financijska sredstva na razini aktivnosti

		Izvršenje 2024.	Tekući plan 2025.	Plan za 2026.	Projekcija za 2027.	Projekcija za 2028.
K958008	Energetska obnova Opće bolnice Virovitica NPOO.C7.2 (iz evidencijskih prihoda)	0	0	274.922	0	0

Opis aktivnosti:

Rashodi u okviru aktivnosti Energetska obnova Opće bolnice Virovitica NPOO.C7.2 u iznosu 274.922 EUR odnose se na izvođenje radova i stručni nadzor nad izvođenjem radova na energetskej obnovi zgrade Z3 Opće bolnice Virovitica - obnova ovojnice zgrade, ugradnja novih ventilokonvektora i dizalice topline zrak/voda za grijanje i hlađenje, zamjena postojeće rasvjete učinkovitijom, izvođenje sustava daljinskog očitavanja potrošnje energenata i vode s unaprjeđenjem sustava za smanjenje potrošnje vode, ugradnja elemenata zelene infrastrukture te izvedba parkirališta za bicikle. Sredstva u navedenom iznosu financirati će Ministarstvo prostornog uređenja, graditeljstva i državne imovine sukladno Odluci o financiranju.

PROGRAM: 3605 SIGURNOST GRAĐANA I PRAVO NA ZDRAVSTVENE USLUGE

Opis programa:

Pružanje pravodobne i kvalitetne zdravstvene zaštite pacijentima, vodeći računa o racionalnom korištenju financijskih sredstava, opreme i ljudskih resursa.

A958001 – ADMINISTRACIJA I UPRAVLJANJE (IZ EVIDENCIJSKIH PRIHODA)

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 2024.	Tekući plan 2025.	Plan za 2026.	Projekcija za 2027.	Projekcija za 2028.	Indeks (2026/ 2025)
A958001 Administracija i upravljanje (iz evidencijskih prihoda)	37.366.502	38.336.926	41.827.738	43.920.712	46.104.433	109

Opis aktivnosti:

Rashodi u okviru aktivnosti Administracija i upravljanje (iz evidencijskih prihoda) obuhvaćaju rashode redovnog poslovanja Opće bolnice Virovitica, a planirani su kroz sljedeće izvore financiranja:

- IF 31 (vlastiti prihodi) prema očekivanom izvršenju u 2025. 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 2025. godini izračunatog na temelju desetomjesečnog prosjeka
- IF 61 (donacije) prema očekivanom izvršenju u 2025. godini te razmjerno prosječnom ostvarenju iz proteklih godina

Na aktivnosti Administracija i upravljanje (iz evidencijskih prihoda) planirana su sredstva za nesmetano provođenje svih aktivnosti vezanih uz pružanje zdravstvene zaštite pacijentima. U okviru ukupnih rashoda najveći dio se odnosi na rashode za zaposlene. Rashodi za bruto plaću i doprinose procijenjeni su temeljem prosječnog broja zaposlenika u 2025. godini uz ostale rashode za zaposlene koji uključuju jubilarne nagrade, otpremnine, dar za djecu, naknade za rođenje djeteta, pomoći za bolovanje duže od 90 dana te ostale pomoći. U okviru materijalnih rashoda najveći udio sredstava planiran je za lijekove i potrošni medicinski materijal. Nadalje, na ovoj aktivnosti planirana su sredstva za živežne namirnice, medicinske plinove, materijal za održavanje čistoće, uredski materijal, ostale razne materijale, utrošenu energiju, ugrađene rezervne dijelove, poštanske izdatke, rashode za usluge i sve ostale nespomenute rashode.

Iz izvora financiranja 31 – *Vlastiti prihodi* planira se financiranje materijalnih rashoda (troškova reprezentacije), zatim ostalih rashoda koje uključuju naknade šteta pravnim i fizičkim osobama, rashoda za nabavu nefinancijske imovine kao što su uredska oprema i namještaj, medicinska i laboratorijska oprema i drugo te rashodi za dodatna ulaganja na građevinskim objektima.

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 41.558.738 za 2026. godinu, za 2027. godinu u iznosu 43.651.712 EUR te za 2028. godinu u iznosu 45.835.433 EUR.

U strukturi rashoda planiranih na ovom izvoru financiranja najveći dio čine rashodi za zaposlene i rashodi za lijekove i medicinski potrošni materijal. U 2026. godini rashodi za zaposlene iz izvora financiranja 43 planirani su u iznosu 34.298.738 EUR i čine 82,5 % ukupnih rashoda na ovom izvoru. Rashodi za bruto plaće i doprinosi na plaće iznose 33.398.738 EUR, a planirani su temeljem izračuna prosječne plaće za razdoblje siječanj-listopad 2025. godine. Ostali rashodi za zaposlene iznose 900.000 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.

U 2026. godini materijalni rashodi planirani su u iznosu 7.147.000 EUR, od čega se na rashode za lijekove i potrošni medicinski materijal odnosi 3.200.000 EUR, rashode za materijal i energiju u iznosu 1.022.000 EUR te naknade troškova zaposlenima u iznosu 515.000 EUR. Rashodi za usluge planirani su u iznosu 2.366.000 EUR, a najvećim dijelom odnose se na intelektualne i osobne usluge, ostale usluge, komunalne usluge i drugo. Ostali nespomenuti rashodi poslovanja planirani su u iznosu 44.000 EUR dok su financijski rashodi planirani u iznosu 113.000 EUR.

Iz izvora financiranja 43 – Ostali prihodi za posebne namjene projekcija plana za 2027. godinu iznose 43.651.712 EUR od čega se iznos 36.091.712 EUR odnosi se na rashode za zaposlene, iznos od 7.447.000 EUR na materijalne rashode te iznos od 113.000 EUR na financijske rashode. Za 2028. godinu rashodi za zaposlene iz izvora 43 planirani su u iznosu 38.175.433 EUR, materijalni rashodi u iznosu 7.547.000 EUR dok su financijski rashodi planirani u iznosu 113.000 EUR.

Na izvoru financiranja 52 – *Ostale pomoći* planirani su rashodi za troškove smještaja za doktore medicine i magistre farmacije i inženjere biokemije - magistre medicinske biokemije sufinancirane od Virovitičko-podravске županije.

Iz izvora financiranja 61 - *Donacije* planirani su rashodi koji se odnose na donacije od pravnih i fizičkih osoba za stručna usavršavanja i naknade troškova službenih putovanja zdravstvenih djelatnika. Kroz predstojeće trogodišnje razdoblje na ovim stavkama planiran je iznos od 7.000 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	357	Opća bolnica Virovitica	270	260	250
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	5,69	Opća bolnica Virovitica	5,63	5,57	5,51

Povećanje broja postupaka 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 postupaka	18.345	Opća bolnica Virovitica	18.582	18.822	19.065
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	6,05	Opća bolnica Virovitica	5,98	5,92	5,86

A958003 – ADMINISTRACIJA I UPRAVLJANJE

Planirana i izvršena financijska sredstva na razini aktivnosti

		Izvršenje 2024.	Tekući plan 2025.	Plan za 2026.	Projekcija za 2027.	Projekcija za 2028.	Indeks (2026/ 2025)
A958003	Administracija i upravljanje	322.701	1.027.420	338.396	338.396	338.396	33

Opis aktivnosti:

Rashodi u okviru aktivnosti Administracija i upravljanje obuhvaćaju rashode za premije osiguranja te su isti planirani u iznosu 338.396 EUR za cijelo trogodišnje razdoblje. Navedeni rashodi financiraju se iz općih prihoda i primitaka te su planirani temeljem dodijeljenih limita od strane Ministarstva zdravstva.

A958005 – ENERGETSKA OBNOVA OPĆE BOLNICE VIROVITICA NPOO.C6.1

Zakonske i druge pravne osnove:

Zakon o javnoj nabavi, Odluka Vlade Republike Hrvatske o davanju prethodne suglasnosti Ministarstvu zdravstva, Općoj bolnici Virovitica za preuzimanje obveza na teret sredstava državnog proračuna Republike Hrvatske za razdoblje od 2026. do 2041. godine, za sklapanje ugovora o energetske učinku broj: 100-09-EPC-2024, o pružanju energetske usluge Općoj bolnici Virovitica u svrhu poboljšanja energetske učinkovitosti, Prethodna suglasnost Ministarstva zdravstva za sklapanje Ugovora o energetske učinku broj: 100-09-EPC-2024, Ugovor o energetske učinku broj: 100-09-EPC-2024.

Planirana financijska sredstva na razini aktivnosti

	Izvršenje 2024.	Tekući plan 2025.	Plan za 2026.	Projekcija za 2027.	Projekcija za 2028.	Indeks (2026/ 2025)
A958005 Energetska obnova Opće bolnice Virovitica NPOO.C6.1	0	0	575.508	767.344	767.344	

Opis aktivnosti:

Prema Odluci Vlade Republike Hrvatske o davanju prethodne suglasnosti Ministarstvu zdravstva, Općoj bolnici Virovitica za preuzimanje obveza na teret sredstava državnog proračuna Republike Hrvatske za razdoblje od 2026. do 2041. godine, za sklapanje ugovora o energetske učinku broj: 100-09-EPC-2024, o pružanju energetske usluge Općoj bolnici Virovitica u svrhu poboljšanja energetske učinkovitosti zgrade, KLASA: 022-03/25-04/156, UR.BROJ: 50301-04/12-25-2 od 2. svibnja 2025. godine.

Naziv projekta: Pružanje energetske usluge u svrhu poboljšanja energetske učinkovitosti zgrade "Opća bolnica Virovitica – zgrade A, B, C i D", Ulica Ljudevita Gaja 21, Virovitica u okviru Projekta "Energetska obnova zgrada javnog sektora ugovaranjem energetske usluge".

Opis projekta: Pružanje energetske usluge Korisniku od strane pružatelja energetske usluge u svrhu poboljšanja energetske učinkovitosti zgrade, što podrazumijeva postizanje i održavanje zajamčene razine energetske učinkovitosti, odnosno zajamčene uštede energije na koje se Pružatelj obvezao svojom ponudom u odnosu na referentne vrijednosti. Pružatelj energetske usluge jamči da će vlastitim ulaganjima postići i tijekom ugovornog razdoblja održati zajamčenu razinu poboljšanja energetske svojstava (energetske učinkovitosti) zgrade u odnosu na referentno stanje, a Korisnik će tijekom ugovornog razdoblja plaćati naknadu za energetske usluge koja se temelji na zajamčenoj razini energetske učinkovitosti, odnosno na zajamčenoj uštedi na troškovima energije i s energijom povezanim troškovima. Ukupna vrijednost projekta iznosi 15.856.656,18 EUR.

Naknada za energetske usluge u razdoblju ostvarenja uštede (razdoblje od 2026. do 2041. godine) planirana je u državnom proračunu (izvor financiranja 11 – Opći prihodi i primici) te za 2026. godinu iznosi 575.508 EUR, dok za 2027. i 2028. godinu navedena naknada iznosi 767.344 EUR.

A958006 – ENERGETSKA OBNOVA OPĆE BOLNICE VIROVITICA NPOO.C6.1
(IZ EVIDENCIJSKIH PRIHODA)

Zakonske i druge pravne osnove:

Zakon o javnoj nabavi, Odluka Vlade Republike Hrvatske o davanju prethodne suglasnosti Ministarstvu zdravstva, Općoj bolnici Virovitica za preuzimanje obveza na teret sredstava državnog proračuna Republike Hrvatske za razdoblje od 2026. do 2041. godine, za sklapanje ugovora o energetske učinku broj: 100-09-EPC-2024, o pružanju energetske usluge Općoj bolnici Virovitica u svrhu poboljšanja energetske učinkovitosti, Prethodna suglasnost Ministarstva zdravstva za sklapanje Ugovora o energetske učinku broj: 100-09-EPC-2024, Ugovor o energetske učinku broj: 100-09-EPC-2024.

Planirana financijska sredstva na razini aktivnosti

		Izvršenje 2024.	Tekući plan 2025.	Plan za 2026.	Projekcija za 2027.	Projekcija za 2028.	Indeks (2026/ 2025)
A958006	Energetska obnova Opće bolnice Virovitica NPOO.C6.1 (iz evidencijskih prihoda)	0	0	4.346.487	0	0	

Opis aktivnosti:

Prema Odluci Vlade Republike Hrvatske o davanju prethodne suglasnosti Ministarstvu zdravstva, Općoj bolnici Virovitica za preuzimanje obveza na teret sredstava državnog proračuna Republike Hrvatske za razdoblje od 2026. do 2041. godine, za sklapanje ugovora o energetske učinku broj: 100-09-EPC-2024, o pružanju energetske usluge Općoj bolnici Virovitica u svrhu poboljšanja energetske učinkovitosti zgrade, KLASA: 022-03/25-04/156, UR.BROJ: 50301-04/12-25-2 od 2. svibnja 2025. godine.

Naziv projekta: Pružanje energetske usluge u svrhu poboljšanja energetske učinkovitosti zgrade "Opća bolnica Virovitica – zgrade A, B, C i D", Ulica Ljudevita Gaja 21, Virovitica u okviru Projekta "Energetska obnova zgrada javnog sektora ugovaranjem energetske usluge".

Opis projekta: Pružanje energetske usluge Korisniku od strane pružatelja energetske usluge u svrhu poboljšanja energetske učinkovitosti zgrade, što podrazumijeva postizanje i održavanje zajamčene razine energetske učinkovitosti, odnosno zajamčene uštede energije na koje se Pružatelj obvezao svojom ponudom u odnosu na referentne vrijednosti. Pružatelj energetske usluge jamči da će vlastitim ulaganjima postići i tijekom ugovornog razdoblja održati zajamčenu razinu poboljšanja energetske svojstava (energetske učinkovitosti) zgrade u odnosu na referentno stanje, a Korisnik će tijekom ugovornog razdoblja plaćati naknadu za energetske usluge koja se temelji na zajamčenoj razini energetske učinkovitosti, odnosno na zajamčenoj uštedi na troškovima energije i s energijom povezanim troškovima. Ukupna vrijednost projekta je 15.856.656,18 EUR.

Naknada za energetske usluge za vrijeme trajanja energetske obnove (za vrijeme izvođenja radova) iznosi 4.346.487 EUR i planirana je u 2026. godini te će istu sufinancirati Agencija za pravni promet i posredovanje nekretninama.

Virovitica, 27. studenog 2025. godine

Ravnatelj
Opće bolnice Virovitica
Dinko Blažević, dipl. oec.

