OPĆA ŽUPANIJSKA BOLNICA PAKRAC I BOLNICA HRVATSKIH VETERANA
34550 PAKRAC, Bolnička ulica 74
RKP: 32481
MB: 030196899
OIB: 18103492590

OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA FINANCIJSKOG PLANA ZA 2027. GODINU I PROJEKCIJE ZA 2028. I 2029. GODINU

Opća županijska bolnica Pakrac i bolnica hrvatskih veterana je javna ustanova koja obavlja zdravstvenu djelatnost sukladno Zakonu o zdravstvenoj zaštiti i to specijalističko - konzilijarnu djelatnost i bolničku djelatnost. Dana 01.01.2024.godine OŽB PAKRAC I BHV postat je korisnik državnog proračuna te sukladno članku 36. novog Zakona o proračunu (NN 144/21) proračunski i izvanproračunski korisnici dužni su uz prijedlog financijskog plana izraditi i dostaviti obrazloženje općeg dijela financijskog plana.

Financijski plan Opće županijske bolnice Pakrac i bolnice hrvatskih veterana čine prihodi i primici, te rashodi i izdaci raspoređeni u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata, a iskazani su prema ekonomskoj i funkcijskoj klasifikaciji te izvorima financiranja.

PRIHODI I PRIMICI

Ukupno planirani prihodi i primitci za 2027. godinu iznose 19.184.262 eura, a ostvaruju se iz sljedećih izvora financiranja:

- Opći prihodi i primici u iznosu od 750.566 eura
- Vlastiti prihodi u iznosu od 200.000 eura
- Ostali prihodi za posebne namjene u iznosu od 18.233.338 eura
- Prihodi od nefinancijske imovine i naknade šteta s osnova osiguranja u iznosu od 358 eura

Ukupno planirani prihodi i primitci za 2028. godinu iznose 20.108.162 eura, a ostvaruju se iz sljedećih izvora financiranja:

- Opći prihodi i primici u iznosu od 760.799 eura
- Vlastiti prihodi u iznosu od 200.000 eura
- Ostali prihodi za posebne namjene u iznosu od 19.147.005 eura
- Prihodi od nefinancijske imovine i naknade šteta s osnova osiguranja u iznosu od 358 eura

Ukupno planirani prihodi i primitci za 2029. godinu iznose 20.021.829 eura, a ostvaruju se iz sljedećih izvora financiranja:

- Opći prihodi i primici u iznosu od 760.799 eura
- Vlastiti prihodi u iznosu od 200.000 eura
- Ostali prihodi za posebne namjene u iznosu od 20.060.672 eura
- Prihodi od nefinancijske imovine i naknade šteta s osnova osiguranja u iznosu od 358 eura

Izvor financiranja vlastiti prihodi čine prihodi koji se ostvaruju obavljanjem poslova na tržištu i u tržišnim uvjetima, a koji se odnose na pružanjem usluga palijativne skrbi i dugotrajnog liječenja s pojačanom skrbi za hrvatske branitelje iz Domovinskog rata na području Požeško -

slavonske županije financiran od strane Ministarstva hrvatskih branitelja, iznajmljivanje prostora, restorana, pruženih zdravstvenih usluga osobama bez osiguranja, prihoda od kamata.

Izvor financiranja Prihodi od nefinancijske imovine i nadoknade štete s osnova osiguranja odnosi se na prihod koji refundira osiguravajuća kuća za isplatu obveze po sudskim presudama koju ustanova ima.

RASHODI I IZDACI

Ukupno planirani rashodi i izdaci za 2027. godinu iznose 19.261.223 eura, čije izvršavanje je planirano iz sljedećih izvora financiranja:

- Opći prihodi i primici u iznosu od 750.566 eura
- Vlastiti prihodi u iznosu od 200.000 eura
- Ostali prihodi za posebne namjene u iznosu od 18.233.338 eura
- Prihodi od nefinancijske imovine i naknade šteta s osnova osiguranja u iznosu od 77.319 eura

Ukupno planirani rashodi i izdaci za 2028. godinu iznose 20.108.162 eura, a ostvaruju se iz sljedećih izvora financiranja:

- Opći prihodi i primici u iznosu od 760.799 eura
- Vlastiti prihodi u iznosu od 200.000 eura
- Ostali prihodi za posebne namjene u iznosu od 19.147.005 eura
- Prihodi od nefinancijske imovine i naknade šteta s osnova osiguranja u iznosu od 358 eura

Ukupno planirani rashodi i izdaci za 2029. godinu iznose 21.021.829 eura, a ostvaruju se iz sljedećih izvora financiranja:

- Opći prihodi i primici u iznosu od 760.799 eura
- Vlastiti prihodi u iznosu od 200.000 eura
- Ostali prihodi za posebne namjene u iznosu od 20.060.672 eura
- Prihodi od nefinancijske imovine i naknade šteta s osnova osiguranja u iznosu od 358 eura

Neki od najznačajnijih rashoda se odnosi na rashode za zaposlene, materijalne rashode i nabavu nefinancijske imovine.

Rashodi za zaposlene odnose se na obračun plaće, plaće po sudskim presudama, doprinose na plaću te na ostale rashode za zaposlene.

Rashodi za materijal i energiju se odnose na rashode vezane za nabavu lijekova i potrošnog medicinskog materijala, rashode za energente (električna energija, plin) te na uredski materijal i ostale materijalne rashode.

Rashodi za usluge odnose se na rashode za intelektualne i osobne usluge, investicijsko održavanje postrojenja i opreme, komunalne usluge.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine se odnosu na nabavu medicinske opreme, uredskog namještaja, informatičke opreme te na dodatna ulaganja na građevinskim objektima. Ustanova ima dotrajale medicinske uređaje i opremu te ulaganje u nove od velike je važnosti za pružanje kvalitetne i pravodobne usluge pacijentima. Navedeni rashodi za nabavu nefinancijske imovine planirani su u sklopu provedbe projekata: Investicije u zdravstvenu infrastrukturu.

PRIJENOS SREDSTAVA IZ PRETHODNE I U SLJEDEĆU GODINU

Ukupni planirani donos iz 2026. u 2027. godinu iznosi 177.188 eura. Planirani donos ostvaruje se iz više izvora; izvor 31 – 98.227 €, izvor 52 – 2.000 € i izvor 71 – 76.961 €. Navedeni iznosi bit će utrošeni za nabavu nefinancijske imovine.

UKUPNE I DOSPJELE OBVEZE

Prikazati stanje ukupnih i dospjelih obveza na dan 31. prosinca 2025. godine i na dan 30. lipnja 2026. godine iskazani u valuti euro.

	Stanje obveza na dan 31.12.2025.	Stanje obveza na dan 30.06.2026.
Ukupne obveze	9.826.745,50	10.457.196,63
Dospjele obveze	1.029.645,12	1.600.753,62

OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA FINANCIJSKOG PLANA ZA 2027. GODINU I PROJEKCIJE ZA 2028. I 2029. GODINU

Opća županijska bolnica Pakrac i bolnica hrvatskih veterana je javna ustanova koja obavlja zdravstvenu djelatnost sukladno Zakonu o zdravstvenoj zaštiti i to specijalističko - konzilijarnu djelatnost i bolničku djelatnost. Dana 01.01.2024.godine OŽB PAKRAC I BHV postala je korisnik državnog proračuna te sukladno članku 36. novog Zakona o proračunu (NN 144/21) proračunski i izvanproračunski korisnici dužni su uz prijedlog financijskog plana izraditi i dostaviti obrazloženje posebnog dijela financijskog plana.
Za obavljanje i financiranje navedenih djelatnosti Opće županije bolnice Pakrac i bolnice hrvatskih veterana sredstva za rad i poslovanje stječe:

- pružanjem usluga palijativne skrbi i dugotrajnog liječenja s pojačanom skrbi za hrvatske branitelje iz Domovinskog rata na području Požeško – slavonske županije
- 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 dobrovoljnih zdravstvenih osiguranja,
- naplatom zdravstvenih usluga pruženih drugim zdravstvenim ustanovama, ostalim ustanovama, tvrtkama i drugim pravnim i fizičkim osobama na temelju posebnih ugovora,
- ugovaranjem i naplatom naknade za usluge pružene drugim zdravstvenim ustanovama,
- naplatom zdravstvenih usluga pruženih fizičkim i pravnim osobama na tržištu zdravstvenih usluga,
- darovima i donacijama od fizičkih i pravnih osoba,
- iz ugovorenih zakupnina poslovnog i ostalog prostora,
- iz drugih izvora.

PROGRAMI

Opća županijska bolnica Pakrac i bolnica hrvatskih veterana ima dodijeljena dva programa u Financijskom planu 2027. - 2029. godinu. Program 3602 Investicije u zdravstvenu infrastrukturu i program 3605 Sigurnost građana i prava na zdravstvene usluge.

ŠIFRA	OPIS	PRORAČUN 2027.	PROJEKCIJA 2028.	PROJEKCIJA 2029.
3602	INVESTICIJE U ZDRAVSTVENU INFRASTRUKTURU	611.934	611.934	611.934
3605	SIGURNOST GRAĐANA I PRAVA NA ZDRAVSTVENE USLUGE	18.649.289	19.496.228	20.409.895

PROGRAM - 3602 INVESTICIJE U ZDRAVSTVENU INFRASTRUKTURU

CILJ: Cilj programa je ulagati u novu opremu. Ustanova planira nabavu novih medicinskih uređaja i opreme kako bi pacijentima pružila bolju i kvalitetniju uslugu. Dio opreme je zastario i zahtjeva učestale popravke. Od većih ulaganja ističemo nabavu višenamjenskog RTG uređaja za radiografiju i dijaskopiju s dodatnim stativom i bežičnim detektorom, kardiološki ultrazvučni Color Doppler uređaj visoke klase s dvije sonde te nabavu aparata za anesteziju.

AKTIVNOST – IZRAVNA KAPITALNA ULAGANJA

OPIS	PRORAČUN 2027.	PROJEKCIJA 2028.	PROJEKCIJA 2029.
OPĆA BOLNICA PAKRAC– IZRAVNA KAPITALNA ULAGANJA	611.934	611.934	611.934
Postrojenja i oprema	611.934	611.934	611.934

Zakonske i druge pravne osnove: Zakon o zdravstvenoj zaštiti; Zakon o obveznom zdravstvenom osiguranju;

OPIS AKTIVNOSTI/PROJEKTA: OŽB PAKRAC I BHV u 2027. godini planira utrošiti ukupno 611.934 eura u programu izravna kapitalna ulaganja iz izvora opći prihodi i primitci IF11. Za nabavu nefinancijske imovine planirano je 611.934. Planirani rashodi za 2028. i 2029. godinu također iznose 611.934. Većina opreme je zastarjela te je potrebno redovito zanavljanje medicinske opreme kako bi se pružila boja skrb i liječenje pacijentima.

POKAZATELJI USPJEŠNOSTI:

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2027.)	Ciljana vrijednost (2028.)	Ciljana vrijednost (2029.)
Opremanje odjela	Opremanje odjela sa novom medicinskom opremom – na razini bolnice	%	0	Bis izvještaji	70	75	80

PROGRAM - 3605 SIGURNOST GRAĐANA I PRAVA NA ZDRAVSTVENE USLUGE

CILJ: Osigurati redovito poslovanje kroz održavanje informacijske opreme te pružanje kvalitetne i potrebite zdravstvene skrbi pacijentima kroz održavanje zdravstvene opreme.

AKTIVNOST – A957001 ADMINISTRACIJA I UPRAVLJANJE (IZ EVIDENCIJSKIH PRIHODA)

OPIS	PRORAČUN 2027.	PROJEKCIJA 2028.	PROJEKCIJA 2029.
ADMINISTRACIJA I UPRAVLJANJE (IZ EVIDENCIJSKIH PRIHODA)	18.510.657	19.347.363	20.261.030
Nematerijalna imovina	1.000	1.000	1.000
Postrojenje i oprema	220.961	144.000	144.000
Nematerijalna proizvedena imovina	5.000	5.000	5.000
Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	50.000	50.000	50.000
Plaće (Bruto)	11.634.572	12.547.189	12.960.856
Ostali rashodi za zaposlene	258.000	258.000	258.000
Doprinosi na plaće	1.500.700	1.500.700	1.500.700
Naknade troškova zaposlenima	228.600	228.650	228.650
Rashodi za materijal i energiju	646.300	646.300	646.300
Rashodi za usluge	1.225.800	1.225.800	1.225.800
Rashodi lijekova i potrošnog medicinskog materijala kod zdravstvenih ustanova	2.699.469	2.699.469	3.199.469
Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	31.760	32.760	32.760
Ostali financijski rashodi	7.500	7.500	7.500
Kazne, penali i naknade štete	995	995	995

Zakonske i druge pravne osnove: Zakon o zdravstvenoj zaštiti; Zakon o obveznom zdravstvenom; Zakon o proračunu; Pravilnik o proračunskim klasifikacijama; Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu; Zakon o fiskalnoj odgovornosti; Uredba o sastavljanju i predaju Izjave o fiskalnoj odgovornosti i izvještaja o primjeni fiskalnih pravila; te drugi zakonski i podzakonski akti kojima se regulira provedba programa.

OPIS AKTIVNOSTI/PROJEKTA: OŽB PAKRAC I BHV u 2027. godini planira utrošiti ukupno 18.510.657 eura koje je raspodijelila iz četiri izvora. Iz izvora IF31 – vlastiti prihodi planira utrošiti 200.000 eura, iz izvora IF43 – ostali prihodi za posebne namjene 18.233.338 eura, te iz izvora IF71 – prihodi od nefinancijske imovine i naknade štete s osnova osiguranja 77.319 eura.

Na izvoru IF31 – vlastiti prihodi i primitci ustanova je planirala 200.000 € eura za nabavu nefinancijske imovine, koje je raspodijelila na slijedeći način: 1.000 eura utrošit će se za nabavu licenci, 84.000 eura utrošit će se za nabavu uredske opreme i namještaja, 5.000 eura za opremu za održavanje i zaštitu, 45.000 eura za medicinsku i laboratorijsku opremu te 10.000 eura za uređaje, strojeve i opremu za ostale namjere. Iznos od 5.000 eura utrošit će se u računalne programe. Za dodatna ulaganja na građevinskim objektima planira utrošiti 50.000 €.

Na izvoru IF43 - ostali prihodi za posebne namjene ustanova je planirala 18.233.338 eura koje je rasporedila na slijedeći način: rashodi za zaposlene iznose 13.393.272 eura, naknade troškova zaposlenih iznose 228.600 eura, rashodi za materijal i energiju iznose 646.300 eura, rashodi za

usluge iznose 1.225.800 eura, rashodi lijekova i potrošnog medicinskog materijala kod zdravstvenih ustanova iznose 2.699.469, ostali nespomenuti rashodi poslovanja iznose 31.760 eura, ostali financijski rashodi iznose 7.500 eura, kazne, penali i naknade štete iznose 637 eura.

Na izvoru IF71 - prihodi od nefinancijske imovine i naknade štete s osnova osiguranja planirano je utrošiti 77.319 eura na. Iznos od 358 eura odnosi se na isplatu rente po sudskoj presudi dok iznos od 76.961 eura će biti prenesen iz 2026. godine.

Za 2028. godinu planirani su ukupni rashodi u iznosu od 19.347.363 eura raspoređeni iz tri izvora. Iz izvora IF31 – vlastiti prihodi planira utrošiti 200.000 eura, iz izvora IF43 – ostali prihodi za posebne namjene 19.147.005 eura, te iz izvora IF71 – prihodi od nefinancijske imovine i naknade štete s osnova osiguranja 358 eura.

Na izvoru IF31 – vlastiti prihodi i primitci ustanova je planirala 200.000 € eura za nabavu nefinancijske imovine, koje je raspodijelila na slijedeći način: 1.000 eura utrošit će se za nabavu licenci, 84.000 eura utrošit će se za nabavu uredske opreme i namještaja, 5.000 eura za opremu za održavanje i zaštitu, 45.000 eura za medicinsku i laboratorijsku opremu te 10.000 eura za uređaje, strojeve i opremu za ostale namjere. Iznos od 5.000 eura utrošit će se u računalne programe. Za dodatna ulaganja na građevinskim objektima planira utrošiti 50.000 €.

Na izvoru IF43 - ostali prihodi za posebne namjene ustanova je planirala 19.147.005 eura koje je rasporedila na slijedeći način: rashodi za zaposlene iznose 14.305.889 eura, naknade troškova zaposlenih iznose 228.650 eura, rashodi za materijal i energiju iznose 646.300 eura, rashodi za usluge iznose 1.225.800 eura, rashodi lijekova i potrošnog medicinskog materijala kod zdravstvenih ustanova iznose 2.699.469 eura, ostali nespomenuti rashodi poslovanja iznose 32.760 eura, ostali financijski rashodi iznose 7.500 eura, kazne, penali i naknade štete iznose 637 eura.

Na izvoru IF71 - prihodi od nefinancijske imovine i naknade štete s osnova osiguranja planirano je utrošiti 358 eura za isplatu rente po sudskoj presudi.

Za 2029. godinu planirani su ukupni rashodi u iznosu od 20.261.030 eura raspoređeni iz tri izvora. Iz izvora IF31 – vlastiti prihodi planira utrošiti 200.000 eura, iz izvora IF43 – ostali prihodi za posebne namjene 20.060.672 eura, te iz izvora IF71 – prihodi od nefinancijske imovine i naknade štete s osnova osiguranja 358 eura.

Na izvoru IF31 – vlastiti prihodi i primitci ustanova je planirala 200.000 € eura za nabavu nefinancijske imovine, koje je raspodijelila na slijedeći način: 1.000 eura utrošit će se za nabavu licenci, 84.000 eura utrošit će se za nabavu uredske opreme i namještaja, 5.000 eura za opremu za održavanje i zaštitu, 45.000 eura za medicinsku i laboratorijsku opremu te 10.000 eura za uređaje, strojeve i opremu za ostale namjere. Iznos od 5.000 eura utrošit će se u računalne programe. Za dodatna ulaganja na građevinskim objektima planira utrošiti 50.000 €.

Na izvoru IF43 - ostali prihodi za posebne namjene ustanova je planirala 20.060.672 eura koje je rasporedila na slijedeći način: rashodi za zaposlene iznose 14.719.556 eura, naknade troškova zaposlenih iznose 228.650 eura, rashodi za materijal i energiju iznose 646.300 eura, rashodi za usluge iznose 1.225.800 eura, rashodi lijekova i potrošnog medicinskog materijala kod

zdravstvenih ustanova iznose 3.199.469 eura, ostali nespomenuti rashodi poslovanja iznose 32.760 eura, ostali financijski rashodi iznose 7.500 eura, kazne, penali i naknade štete iznose 637 eura.

Na izvoru IF71 - prihodi od nefinancijske imovine i naknade štete s osnova osiguranja planirano je utrošiti 358 eura za isplatu rente po sudskoj presudi.

POKAZATELJI USPJEŠNOSTI:

Pokazatelj uspješnosti	Polazna vrijednost	Ciljana vrijednost 2027.	Ciljana vrijednost 2028.	Ciljana vrijednost 2029.
1. prosječna stopa popunjenosti postelja	70%	80%	85%	90%
2. prosječno trajanje boravka u bolnici	5	4	4	3
3. minimalni broj postelja u ustrojstvenim jedinicama	97	100	100	105
4. liječenje rezervnim antibioticima	100	95	95	90

AKTIVNOST - A957003 ADMINISTRACIJA I UPRAVLJANJE

OPIS	PRORAČUN 2027.	PROJEKCIJA 2028.	PROJEKCIJA 2029.
ADMINISTRACIJA I UPRAVLJANJE	138.632	148.865	148.865
Premije osiguranja	138.632	148.865	148.865

Zakonske i druge pravne osnove: Zakon o zdravstvenoj zaštiti; Zakon o obveznom zdravstvenom; Zakon o proračunu; Pravilnik o proračunskim klasifikacijama; Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu; Zakon o fiskalnoj odgovornosti; Uredba o sastavljanju i predaju Izjave o fiskalnoj odgovornosti i izvještaja o primjeni fiskalnih pravila; te drugi zakonski i podzakonski akti kojima se regulira provedba programa.

OPIS AKTIVNOSTI/PROJEKTA: OŽB PAKRAC I BHV u 2027. godini planira utrošiti ukupno 138.632 eura sa izvora IF11 – opći prihodi i primitci. Navedeni iznos se odnosi na plaćanje premije osiguranja koje je ustanova ugovorila preko zajedničke nabave. Ustanova je iznos od 148.865 eura planirala za 2028. i 2029. godinu.

POKAZATELJI USPJEŠNOSTI:

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2027.)	Ciljana vrijednost (2028.)	Ciljana vrijednost (2029.)
Isplata premije osiguranja	Isplata premije osiguranja	%	0	Pis izvještaji	100	100	100

Ravnateljica

Marina Major, dipl.iur.

Ur. broj: 03-4-946/26-1

FINANCIJSKI PLAN PRORAČUNSKOG KORISNIKA DRŽAVNOG PRORAČUNA
ZA 2027. I PROJEKCIJE ZA 2028. I 2029. GODINU

I. OPĆI DIO

A. SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	IZVRŠENJE 2025.	TEKUĆI PLAN 2026.	PLAN ZA 2027.	PROJEKCIJA ZA 2028.	PROJEKCIJA ZA 2029.
1	2	3	4	5	6
6 PRIHODI POSLOVANJA	15.550.446,00	18.658.661,00	19.184.262,00	20.108.162,00	21.021.829,00
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PRIHODI UKUPNO	15.550.446,00	18.658.661,00	19.184.262,00	20.108.162,00	21.021.829,00
3 RASHODI POSLOVANJA	16.318.613,00	17.972.410,00	18.372.328,00	19.296.228,00	20.209.895,00
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	816.112,00	820.773,00	888.895,00	811.934,00	811.934,00
RASHODI UKUPNO	17.134.725,00	18.793.183,00	19.261.223,00	20.108.162,00	21.021.829,00
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	-1.584.279,00	-134.522,00	-76.961,00	0,00	0,00

B. SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	IZVRŠENJE 2025.	TEKUĆI PLAN 2026.	PLAN ZA 2027.	PROJEKCIJA ZA 2028.	PROJEKCIJA ZA 2029.
1	2	3	4	5	6
8 PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0	0	0,00	0,00	0,00
5 IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	7.756,42	0	0,00	0,00	0,00
RAZLIKA PRIMITAKA I IZDATAKA	-7.756,42	0,00	0,00	0,00	0,00
PRIJENOS SREDSTAVA IZ PRETHODNE GODINE	304.748,00	170.822,00	177.188,00	100.227,00	100.227,00
PRIJENOS SREDSTAVA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	170.822,00	36.300,00	100.227,00	100.227,00	100.227,00
NETO FINANCIRANJE	126.169,58	134.522,00	76.961,00	0,00	0,00
VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE	-1.458.109,42	0,00	0,00	0,00	0,00



I. OPĆI DIO

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

A1. PRIHODI I RASHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV			IZVRŠENJE 2025.	TEKUĆI PLAN 2026.	PLAN ZA 2027.	PROJEKCIJA ZA 2028.	PROJEKCIJA ZA 2029.
1			2	3	4	5	6
		UKUPNO PRIHODI	**15.550.446**	**18.658.661**	**19.184.262**	**20.108.162**	**21.021.829**
6		**Prihodi poslovanja**	**15.550.446**	**18.658.661**	**19.184.262**	**20.108.162**	**21.021.829**
	63	Pomoći i inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	209.064	25.000	0	0	0
	64	Prihodi od imovine	218	500	500	500	500
	65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	1.280.816	2.000.358	2.500.358	3.000.358	3.414.025
	66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	235.004	109.400	120.100	120.100	120.100
	67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	13.771.067	16.477.403	16.483.904	16.907.804	17.407.804
	68	Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	54.278	46.000	79.400	79.400	79.400

BROJČANA OZNAKA I NAZIV			IZVRŠENJE 2025.	TEKUĆI PLAN 2026.	PLAN ZA 2027.	PROJEKCIJA ZA 2028.	PROJEKCIJA ZA 2029.
1			2	3	2	3	4
		UKUPNO RASHODI	**17.134.725**	**18.793.183**	**19.261.223**	**20.108.162**	**21.021.829**
3		**Rashodi poslovanja**	**16.318.613**	**17.972.410**	**18.372.328**	**19.296.228**	**20.209.895**
	31	Rashodi za zaposlene	12.258.446	13.406.960	13.393.272	14.305.889	14.719.556
	32	Materijalni rashodi	4.013.941	4.504.945	4.970.561	4.981.844	5.481.844
	34	Financijski rashodi	45.231	59.500	7.500	7.500	7.500
	38	Ostali rashodi	995	1.005	995	995	995
4		**Rashodi za nabavu nefinancijske imovine**	**816.112**	**820.773**	**888.895**	**811.934**	**811.934**
	41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	13.192	1.500	1.000	1.000	1.000
	42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	744.913	659.273	837.895	760.934	760.934
	45	*Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini*	58.008	160.000	50.000	50.000	50.000

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	IZVRŠENJE 2025.	TEKUĆI PLAN 2026.	PLAN ZA 2027.	PROJEKCIJA ZA 2028.	PROJEKCIJA ZA 2029.
1	2	3	4	5	6
UKUPNO PRIHODI	**15.550.446**	**18.658.661**	**19.184.262**	**20.108.162**	**21.021.829**
1 Opći prihodi i primici	**1.412.581**	**1.132.796**	**750.566**	**760.799**	**760.799**
11 Opći prihodi i primici	1.412.581	1.132.796	750.566	760.799	760.799
3 Vlastiti prihodi	**208.475**	**141.500**	**200.000**	**200.000**	**200.000**
31 Vlastiti prihodi	208.475	141.500	200.000	200.000	200.000
4 Prihodi za posebne namjene	**13.638.944**	**17.344.607**	**18.233.338**	**19.147.005**	**20.060.672**
43 ostali prihodi za posebne namjere	13.638.944	17.344.607	18.233.338	19.147.005	20.060.672
5 Ostale pomoći	**209.064**	**25.000**	**0**	**0**	**0**
5011 Pomoći iz državnog proračuna kroz opće prihode i primitke	0	20.000	0	0	0
52 Ostale pomoći	209.064	5.000	0	0	0
6 Donacije	**81.024**	**14.400**	**0**	**0**	**0**
61 Donacije	81.024	14.400	0	0	0
7 Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja	**358**	**358**	**358**	**358**	**358**
71 Prihodi od nefinancijske imovine i naknade štete s osnova osiguranja	358,32	358	358	358	358
UKUPNO RASHODI	**17.142.482**	**18.793.183**	**19.261.223**	**20.108.162**	**21.021.829**
1 Opći prihodi i primici	**1.412.581**	**1.132.796**	**750.566**	**760.799**	**760.799**
11 Opći prihodi i primici	1.412.581	1.132.796	750.566	760.799	760.799
3 Vlastiti prihodi	**222.836**	**141.500**	**200.000**	**200.000**	**200.000**
31 Vlastiti prihodi	222.836	141.500	200.000	200.000	200.000
4 Prihodi za posebne namjene	**15.097.052**	**17.396.617**	**18.233.338**	**19.147.005**	**20.060.672**
43 ostali prihodi za posebne namjere	15.097.052	17.396.617	18.233.338	19.147.005	20.060.672
5 pomoći PK	**327.530**	**25.000**	**0**	**0**	**0**
5011 Pomoći iz državnog proračuna kroz opće prihode i primitke	0	20.000	**0**	**0**	**0**
52 Pomoći PK	327.530	5.000	0	0	0
6 Donacije	**82.124**	**14.400**	**0**	**0**	**0**
61 Donacije	82.124	14.400	0	0	0
7 Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja	**358**	**82.870**	**77.319**	**358**	**358**
71 Prihodi od nefinancijske imovine i naknade štete s osnova osiguranja	358,32	82.870	77.319,00	358,00	358,00
...					

A3. RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	IZVRŠENJE 2025.	TEKUĆI PLAN 2026.	PLAN ZA 2027.	PROJEKCIJA ZA 2028.	PROJEKCIJA ZA 2029.
1	2	3	4	5	6
UKUPNO RASHODI	17.142.482	18.793.183	19.261.223	20.108.162	21.021.829
01 Opće javne usluge	17.142.482	18.793.183	19.261.223	20.108.162	21.021.829
07 Zdravstvo	17.142.482	18.793.183	19.261.223	20.108.162	21.021.829
073 Bolničke službe	17.142.482	18.793.183	19.261.223	20.108.162	21.021.829
0731 Usluge općih bolnica	17.142.482	18.793.183	19.261.223	20.108.162	21.021.829

ŠIFRA	OPIS	PRIJEDLOG 2027.	PRIJEDLOG 2028.	PRIJEDLOG 2029.
32481	Opća županijska bolnica Pakrac i bolnica hrvatskih veterana	19.261.223,00	20.108.162,00	21.021.829,00
3602	INVESTICIJE U ZDRAVSTVENU INFRASTRUKTURU	611.934,00	611.934,00	611.934,00
K957002	OPĆA ŽUPANIJSKA BOLNICA PAKRAC I BOLNICA HRVATSKIH VETERANA - IZRAVNA KAPITALNA ULAGANJA	611.934,00	611.934,00	611.934,00
11	Opći prihodi i primici	611.934,00	611.934,00	611.934,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	611.934,00	611.934,00	611.934,00
422	Postrojenja i oprema	611.934,00	611.934,00	611.934,00
4221	Uredska oprema i namještaj	117.934,00	137.934,00	137.934,00
4223	Oprema za održavanje i zaštitu	0,00	0,00	0,00
4224	Medicinska i laboratorijska oprema	494.000,00	474.000,00	474.000,00
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	0,00	0,00	0,00
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	0,00	0,00	0,00
4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	0,00	0,00	0,00
3605	SIGURNOST GRAĐANA I PRAVA NA ZDRAVSTVENE USLUGE	18.649.289,00	19.496.228,00	20.409.895,00
A957001	ADMINISTRACIJA I UPRAVLJANJE (IZ EVIDENCIJSKIH PRIHODA)	18.510.657,00	19.347.363,00	20.261.030,00
31	Vlastiti prihodi	200.000,00	200.000,00	200.000,00
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	1.000,00	1.000,00	1.000,00
412	Nematerijalna imovina	1.000,00	1.000,00	1.000,00
4123	Licence	1.000,00	1.000,00	1.000,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	149.000,00	149.000,00	149.000,00
422	Postrojenja i oprema	144.000,00	144.000,00	144.000,00
4221	Uredska oprema i namještaj	84.000,00	84.000,00	84.000,00
4222	Komunikacijska oprema	0,00	0,00	0,00
4223	Oprema za održavanje i zaštitu	5.000,00	5.000,00	5.000,00
4224	Medicinska i laboratorijska oprema	45.000,00	45.000,00	45.000,00
4225	Instrumenti, uređaji i strojevi	0,00	0,00	0,00
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	10.000,00	10.000,00	10.000,00
426	Nematerijalna proizvedena imovina	5.000,00	5.000,00	5.000,00
4262	Ulaganja u računalne programe	5.000,00	5.000,00	5.000,00
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	50.000,00	50.000,00	50.000,00
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	50.000,00	50.000,00	50.000,00

4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	50.000,00	50.000,00	50.000,00
43	Ostali prihodi za posebne namjene	18.233.338,00	19.147.005,00	20.060.672,00
31	Rashodi za zaposlene	13.393.272,00	14.305.889,00	14.719.556,00
311	Plaće (Bruto)	11.634.572,00	12.547.189,00	12.960.856,00
3111	Plaće za redovan rad	8.734.572,00	9.647.189,00	10.060.856,00
3113	Place za prekovremeni rad	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00
3114	Plaće za posebne uvjete rada	1.400.000,00	1.400.000,00	1.400.000,00
312	Ostali rashodi za zaposlene	258.000,00	258.000,00	258.000,00
3121	Ostali rashodi za zaposlene	258.000,00	258.000,00	258.000,00
313	Doprinosi na plaće	1.500.700,00	1.500.700,00	1.500.700,00
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00
3133	Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti	700,00	700,00	700,00
32	Materijalni rashodi	4.831.929,00	4.832.979,00	5.332.979,00
321	Naknade troškova zaposlenima	228.600,00	228.650,00	228.650,00
3211	Službena putovanja	4.500,00	4.550,00	4.550,00
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	210.000,00	210.000,00	210.000,00
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	14.000,00	14.000,00	14.000,00
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima	100,00	100,00	100,00
322	Rashodi za materijal i energiju	646.300,00	646.300,00	646.300,00
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	89.300,00	89.300,00	89.300,00
3222	Materijal i sirovine	160.000,00	160.000,00	160.000,00
3223	Energija	300.000,00	300.000,00	300.000,00
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	55.000,00	55.000,00	55.000,00
3225	Sitni inventar i auto gume	22.000,00	22.000,00	22.000,00
3227	Službena , radna i zaštitna odjeća i obuča	20.000,00	20.000,00	20.000,00
323	Rashodi za usluge	1.225.800,00	1.225.800,00	1.225.800,00
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	22.000,00	22.000,00	22.000,00
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	212.300,00	212.300,00	212.300,00
3233	Usluge promidžbe i informiranja	5.000,00	5.000,00	5.000,00
3234	Komunalne usluge	175.800,00	175.800,00	175.800,00
3235	Zakupnine i najamnine	20.000,00	20.000,00	20.000,00
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	39.000,00	39.000,00	39.000,00
3237	Intelektualne i osobne usluge	456.000,00	456.000,00	456.000,00
3238	Računalne usluge	230.000,00	230.000,00	230.000,00
3239	Ostale usluge	65.700,00	65.700,00	65.700,00

325	Rashodi lijekova i potrošnog medicinskog materijala kod zdravstvenih ustanova	2.699.469,00	2.699.469,00	3.199.469,00
3251	Rashodi po osnovi utroška lijekova i potrošnog medicinskog materijala	2.698.469,00	2.698.469,00	3.198.469,00
3252	Rashodi po osnovi otpisa lijekova i potrošnog medicinskog materijala	1.000,00	1.000,00	1.000,00
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	31.760,00	32.760,00	32.760,00
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	12.000,00	13.000,00	13.000,00
3292	Premije osiguranja	1.000,00	1.000,00	1.000,00
3293	Reprezentacija	100,00	100,00	100,00
3294	Članarine i norme	3.000,00	3.000,00	3.000,00
3295	Pristojbe i naknade	13.650,00	13.650,00	13.650,00
3296	Troškovi sudskih postupaka	2.000,00	2.000,00	2.000,00
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	10,00	10,00	10,00
34	Financijski rashodi	7.500,00	7.500,00	7.500,00
343	Ostali financijski rashodi	7.500,00	7.500,00	7.500,00
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	6.500,00	6.500,00	6.500,00
3432	Negativne tečajne razlike i razlike zbog primjene valutne klauzule	0,00	0,00	0,00
3433	Zatezne kamate	1.000,00	1.000,00	1.000,00
3434	Ostali nespomenuti financijski rashodi	0,00	0,00	0,00
38	Ostali rashodi	637,00	637,00	637,00
383	Kazne, penali i naknade štete	637,00	637,00	637,00
3834	Ugovorene kazne i ostale naknade šteta	637,00	637,00	637,00
52	Ostale pomoći	0,00	0,00	0,00
31	Rashodi za zaposlene	0,00	0,00	0,00
311	Plaće (Bruto)	0,00	0,00	0,00
3111	Plaće za redovan rad	0,00	0,00	0,00
71	Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja	77.319,00	358,00	358,00
38	Ostali rashodi	358,00	358,00	358,00
383	Kazne, penali i naknade štete	358,00	358,00	358,00
3834	Ugovorene kazne i ostale naknade šteta	358,00	358,00	358,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	76.961,00	0,00	0,00
422	Postrojenja i oprema	76.961,00	0,00	0,00
4221	Uredska oprema i namještaj	0,00	0,00	0,00
4224	Medicinska i laboratorijska oprema	76.961,00	0,00	0,00

45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	0,00	0,00	0,00
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	0,00	0,00	0,00
4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	0,00	0,00	0,00
A957003	ADMINISTRACIJA I UPRAVLJANJE	138.632,00	148.865,00	148.865,00
11	Opći prihodi i primici	138.632,00	148.865,00	148.865,00
32	Materijalni rashodi	138.632,00	148.865,00	148.865,00
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	138.632,00	148.865,00	148.865,00
3292	Premije osiguranja	138.632,00	148.865,00	148.865,00

OPĆA ŽUPANIJSKA BOLNICA PAKRAC
I BOLNICA HRVATSKIH VETERANA

Bolnička ulica 74, 34550 Pakrac, centrala : 034 254 444, fax : 034 411 041, OIB : 18103492590,
IBAN: HR50 2340 0091 1109 0705 8, http://www.ozbpakrac-bhv.hr/

Ur.broj: 17-1-12/26-13-12
Datum: 27. listopada 2026. godine

Na temelju članka 84. Zakona o zdravstvenoj zaštiti (N.N. broj 100/2018, 125/2019, 147/2020, 119/2022, 156/2022, 33/2023, 145/2023 36/2024 i 102/2025) i članka 18. Statuta Opće županijske bolnice Pakrac i bolnice hrvatskih veterana Upravno vijeće na tridesetosmoj sjednici održanoj dana 27. listopada 2026. godine, jednoglasno donosi

O D L U K U

Upravno vijeće Opće županijske bolnice Pakrac i bolnice hrvatskih veterana usvaja prijedlog Financijskog plana Opće županijske bolnice Pakrac i bolnice hrvatskih veterana za 2027. godinu i projekcije za 2028. i 2029. godinu, prema prijedlogu ravnatelja.

Financijski plan Opće županijske bolnice Pakrac i bolnice hrvatskih veterana za 2027.godinu i projekcije za 2028. i 2029. godinu privitak su ovoj Odluci i čine njen sastavni dio.

Obrazloženje

Ravnatelj je predložio Upravnom vijeću donošenje Financijskog plana Opće županijske bolnice Pakrac i bolnice hrvatskih veterana za 2027. godinu i projekcije za 2028. i 2029. godinu, uz obrazloženje.

Upravno vijeće je prihvatilo prijedlog ravnatelja te je donijelo Odluku kao u izrijeci.

Predsjednik Upravnog vijeća:

Marijan Širac, dipl.oec.

