

Na temelju Zakona o proračunu (N.N.87/08,136/12,15/15,144/21) i članka 30. stavka 4. Statuta «Thalassoterapije» - Specijalna bolnica za medicinsku rehabilitaciju bolesti srca, pluća i reumatizma, Opatija (u daljnjem tekstu: Bolnica), Upravno vijeće Bolnice na 30. sjednici od 21.12.2023.godine, donijelo je

ODLUKU

O USVAJANJU FINACIJSKOG PLANA ZA 2024. godinu sa projekcijom za 2025. i 2026. godinu

Članak 1.

Usvaja se Odluka financijskog plana za 2024.godinu sa projekcijom za 2025. i 2026.godinu koji glasi:

Ukupni prihodi i rashodi i primici i izdaci za 2024.g.	14.943.700,00 €
Ukupni prihodi i rashodi i primici i izdaci za 2025.g.	14.270.000,00 €
Ukupni prihodi i rashodi i primici i izdaci za 2026. g.	15.385.400,00 €

PRIHODI I PRIMICI ZA 2024.godinu

Porezni i ostali prihodi	80.000,00 €
Opći prihodi i primici – PGŽ DEC	340.000,00 €
Vlastiti prihodi	2.470.900,00 €
Prihodi za posebne namjene – HZZO	9.837.300,00 €
Pomoći	77.000,00 €
Donacije	28.500,00 €
Prihodi od prodaje nefinancijske imovine i nadoknade šteta s osnova osiguranja	55.000,00 €
Namjenski primici od zaduživanja	2.055.000,00 €
UKUPNO	14.943.700,00 €
Prenesena sredstva – namjenski prihodi iz 2023.godine	20.000,00 €
UKUPNO PRIHODI	14.963.700,00 €

RASHODI I IZDACI ZA 2024. godinu

Rashodi za zaposlene	7.689.100,00 €
Materijalni rashodi	4.506.224,00 €
Financijski rashodi	33.240,00 €
Ostali rashodi	10.000,00 €
Rashodi za nabavu nefinancijske imovine i dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	2.414.560,00 €
Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita od tuzemnih kred.inst.izvan javnog sektora	310.576,00 €
UKUPNO RASHODI	14.963.700,00 €

Članak 2.

Sastavni dio Prijedloga financijskog plana za razdoblje 2024.-2026. čine:

1.) Opći dio financijskog plana:

- Sažetak Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja;
- Račun prihoda i rashoda prema ekonomskoj klasifikaciji na razini skupine i prema izvorima financiranja;
- Račun prihoda i rashoda prema funkcijskoj klasifikaciji;
- Račun financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji na razini skupine i prema izvorima financiranja;
- Preneseni višak prihoda nad rashodima

2.) Posebni dio financijskog plana

- Plan rashoda i izdataka po izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji na razini skupine, raspoređeni u programe;

3.) Obrazloženje financijskog plana

- Obrazloženje općeg i posebnog dijela financijskog plana.

Članak 3.

Ova Odluka financijskog plana za 2024. godinu sa projekcijom za 2025. i 2026. godinu sastavni je dio konsolidiranog proračuna PGŽ za 2024. godinu sa projekcijom za 2025. i 2026.godinu.



PREDSJEDNIK UPRAVNOG VIJEĆA

Ivan Vidaković, mag.iur.

Broj: 01-000-00/23/908
U Opatiji, 21.12.2023.

Temeljem članka 36. Zakona o proračunu (144/2021) i članka 30. stavka 1. točka 4. Statuta Thalassoterapije“ - Specijalna bolnica za medicinsku rehabilitaciju bolesti srca, pluća i reumatizma, Opatija (u daljnjem tekstu: Bolnica), Upravno vijeće Bolnice na 30. sjednici od 21.12.2023.godine donosi

**OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA
FINANCIJSKOG PLANA ZA 2024.GODINU
S PROJEKCIJAMA ZA 2025. I 2026.GODINU
THALASSOTHERAPIJE OPATIJA**

Prihodi

Skupina 63 – Pomoći iz inozemstva i subjekata unutar općeg proračuna, izvor 521-Pomoći-proračunski korisnici za 2024.godinu iznose 77.000,00 € a odnose se na prihode od HZZ-a temeljem ugovora o dodijeli potpore za pripravništvo u javnim službama.

Skupina 64 – Prihodi od imovine, izvor 321-Vlastiti prihodi, predviđeni su u iznosu od 900,00 € a odnose se na kamate na depozite po viđenju, prihode od zateznih kamata i prihode od pozitivnih tečajnih razlika.

Skupina 65 – Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada, izvor 431-Prihodi za posebne namjene, u 2024.godini planirani su u iznosu od 1.707.300,00 € a odnose se na sufinanciranje cijene usluge, participacije od strane HZZO-a. Iz izvora 731-Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade štete s naslova osiguranja predviđeno je 55.000,00 €.

Skupina 66 – Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija, iz izvora 321-Vlastiti izvori predviđeno je 2.440.000,00 € a odnose se na prihode koji se ostvaruju u Thalasso Wellness Centru i Villi Dubravi gdje značajni udio imaju naši dugogodišnji austrijski pacijenti iz osiguravajuće kuće Auva. Iz izvora 621-Donacije planirano je 28.500,00 € koje kao i uvijek ovise o raspoloživosti i zainteresiranosti donora za pomoć kako u financijskim sredstvima, tako i u opremi i lijekovima.

Skupina 67 – Prihodi iz nadležnog proračuna i HZZO-a temeljem ugovornih obveza, iz izvora 111-Porezni i ostali prihodi, predviđeno je 80.000,00 € iz proračunskih sredstava županije, izvora 431-Prihodi za posebne namjene 8.130.000,00 € na prihode od HZZO-a na temelju ugovornih obveza, a koji se odnose na pružanje zdravstvene usluge iz osnovnog zdravstvenog osiguranja. Osim osnovnog limita i limita za dodatno odobrene postupke ovdje su iskazani i prihodi od ino osiguranika, van limitna sredstva za intervencijsku kardiologiju, nacionalnog programa za rano otkrivanje raka pluća, konvencije i povrede s osnove radnog odnosa. Iz izvora 445-Prihodi za decentralizirane funkcije-zdravstvene ustanove predviđeno je 340.000,00 €.

Skupina 68 – Kazne, upravne mjere i ostali prihodi, iz izvora 321-Vlastiti prihodi predviđeno je 30.000,00 € a odnose se na refundacije sredstava iz djelokruga radnih odnosa odnosno specijalizanata i zdravstvenih djelatnika na radu u drugim zdravstvenim ustanovama.

Rashodi

Skupina 31 – Rashodi za zaposlene, planirani su u iznosu 7.689.100,00 € iz slijedećih izvora: izvor 321-Vlastiti prihodi 1.508.000,00 €, izvor 431-Prihod za posebne namjene 6.084.100,00 €, izvor 483-Prenesena sredstva-namjenski prihodi 20.000,00 € i izvor 521-Pomoći 77.000,00 €. Navedeni iznosi odnose se na planirane stvarne potrebe i očekivane poraste osnovice plaća a sve u skladu s Kolektivnim ugovorom i drugim važećim propisima.

Skupina 32 – Materijalni rashodi, planirani su u ukupnom iznosu od 4.506.224,00 € iz izvora 321-Vlastiti prihodi 940.000,00 €, izvor 431-Prihodi za posebne namjene 3.483.724,00 €, izvor 621-Donacije 27.500,00 € i izvor 731-Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade štete u iznosu od 55.000,00 €. Najznačajniji rashodi odnose se na lijekove i medicinski materijal neophodni za provođenje zdravstvene djelatnosti, zatim energente, materijale za tekuće i investicijsko održavanje, živežne namirnice i drugo kao i usluge tekućeg i investicijskog održavanja.

Skupina 34 – Financijski rashodi, planirani su iz izvora 321-Vlastiti prihodi u iznosu od 22.900,00 € i izvora 431-Prihodi za posebne namjene u iznosu 10.340,00 €. Rashodi ove skupine odnose se na kamate za primljene dugoročne kredite za angiografski uređaj i MRI 3T, te provizije kartičarskih kuća.

Skupina 38 – Ostali rashodi, iz izvora 431-Prihodi za posebne namjene planirani su u iznosu od 10.000,00 € a odnose se na eventualne naknade troškova žalbenog postupka u postupku javne nabave.

Skupina 41 – Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine, iz izvora 431-Prihodi za posebne namjene planirani su u iznosu od 14.000,00 € za licence.

Skupina 42 – Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine, iz izvora 111-Porezni i ostali prihodi, planirani su u iznosu 80.000,00 € za stanicu za elektrofiziološko testiranje srca za odjel invazivne kardiologije, iz izvora 431-Prihodi za posebne namjene u iznosu od 234.636,00 € odnose se na nabavu namještaja i računala, komunikacijske opreme, opreme za održavanje i zaštitu, medicinsku opremu, uređaje i oprema za ostale namjene te ulaganja u računalne programe. Iz izvora 445-Prihodi za decentralizirane funkcije u iznosu od 29.424,00 € planirani rashodi će se utrošiti u nadogradnju telemetrijskog sustava na odjelu kirurgije. Iz izvora 621-Donacije planirano je 1.000,00 €, izvora 831-Namjenski primici planirani su za kredit u iznosu od 2.055.000,00 € za nabavu MRI 3T.

Skupina 45 – Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini iz izvora 431-Prihodi za posebne namjene planirani u iznosu 500,00 €.

Primici

Skupina 84 – Primici od zaduživanja, iz izvora 831-Namjenski primici predviđeno je 2.055.000,00 € za dugoročni kredit za nabavku novog medicinskog uređaja MRI 3T za odjel radiologije.

Izdaci

Skupina 54 – Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova, iz izvora 445-Prihodi za decentralizirane funkcije planirano je 310.576,00 €. Dio navedenog iznosa odnosi se na povrat postojećeg dugoročnog kredita iz 2020.godine za nabavu angiografskog uređaja a ostatak za povrat novog kredita za nabavu MRI 3T uređaja za odjel radiologije.

Preneseni višak

Financijski plan baziran je na načelu da su prihodovna i rashodovna strana uravnotežene odnosno za 2024. godinu prihodi iznose 14.943.700,00 €, gdje se dodaje planirani preneseni višak iz 2023. godine u visini 20.000,00 €, te u ukupnom iznosu od 14.963.700,00 € korespondira odnosno uravnotežen je sa rashodima u visini od 14.963.700,00 €. Projekcija prihoda i primitaka kao i rashoda i izdataka za 2025. godinu iznose 14.270.000,00 €, a projekcija za 2026. godinu u visini od 15.385.400,00 €, gdje su također uravnotežene prihodovna i rashodovna strana Financijskog plana.

PREDSJEDNIK UPRAVNOG VIJEĆA

Ivan Vidaković, mag.iur.

Opatija, 21.12.2023.



NAZIV KORISNIKA: UPRAVNI ODJEL ZA ZDRAVSTVO

OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA FINACIJSKOG PLANA – THALASSOTHERAPIA OPATIJA

U nastavku dajemo tablični prikaz cjelokupnog Finacijskog plana za 2024. kao i projekcije za 2025. i 2026. godinu koji se sastoji od tri Programa i to:

FINACIJSKI PLAN ZA 2024.-2026. godinu po Programima – Thalassotherapia Opatija

R.br.	Naziv programa	2024.	2025.	2026.
1.	Program – 4206, Sigurnost zdravlja i prava na zdravstvene usluge	12.228.564	13.364.000	14.320.400
2.	Program – 4207, Unaprjeđenje kvalitete zdravstvene zaštite	10.000	10.000	10.000
3.	Program – 4208, Investicije u zdravstvenu infrastrukturu	2.725.136	896.000	1.055.000
	Ukupno:	14.963.700	14.270.000	15.385.400

NAZIV PROGRAMA: 4206 - SIGURNOST ZDRAVLJA I PRAVA NA ZDAVSTVENE USLUGE 2024.g. s projekcijom 2025. i 2026. godine

SVRHA PROGRAMA:

Zadovoljiti sve potrebe pacijenata u okviru propisanih standarda zdravstvene zaštite, postići će se stručnim i planskim pružanjem zdravstvene usluge, a korisnik usluge su pacijenti sa područja PGŽ-a i svi ostali gravitirajući pacijenti iz RH. Po potrebi i sukladno međunarodnim ugovorima iz područja zdravstva uslugu ćemo pružiti ino osiguranicima.

STRATEŠKI CILJ:

Dostupnost na sekundarnoj razini zdravstvene zaštite

PRIORITET:

Unaprjeđenje zdravlja i socijalnog blagostanja i razvoj ljudskih potencijala i povećanje kvalitete života

ZAKONSKE I DRUGE PODLOGE NA KOJIMA SE PROGRAM ZASNIVA:

Zakon o zdravstvenom osiguranju, Zakon o zdravstvenoj zaštiti, Zakon o kvaliteti zdravstvene zaštite, Zakon o ustanovama, Zakon o proračunu, Zakon o izvršavanju Državnog Proračuna, Pravilnik o proračunskom računovodstvu, Pravilnik o proračunskim klasifikacijama, Odluka o izvršavanju Proračuna Primorsko-goranske županije.

ISHODIŠTE I POKAZATELJI NA KOJIMA SE ZASNIVAJU IZRAČUNI I OCJENE POTREBNIH SREDSTAVA ZA PROVOĐENJE PROGRAMA:

Opisani planovi, ciljevi, izračuni i ocjene potrebnih sredstava zasnivaju se na raspoloživosti postojećih kapaciteta kako kadrovskih tako i medicinske opreme, i prostorni kapaciteti. Želimo istaknuti da su ovo stvarne veličine za koje smatramo da smo spremni ostvariti, no sve je ovisno o Ugovoru s HZZO- om koji se utvrđuje za svaku pojedinu godinu, a u nekim slučajevima i Dodatkom Ugovora tijekom godine. Za 2024. pa tako i za ostale godine planske veličine, kapaciteti i cijene usluga utvrditi će se najranije koncem ove godine temeljem provedenog natječaja od strane HZZO-a za ugovaranje zdravstvene usluge u narednoj godini. S obzirom na dosadašnje poslovanje u smislu kvalitetnog izvršavanja ugovornih obveza prema HZZO-u kao ugovornim partnerom očekujemo u navedenom periodu povećanje samog mjesečnog limita iz osnovnog zdravstvenog osiguranja pa tako i vanlimitnih sredstava, ali i nužno povećanje cijena zdravstvenih usluga budući je nemoguće sa istim kapacitetima ostvariti takvo povećanje limita. Ovo tim više zbog izuzetno nestabilnog tržišta energenata i ostalih proizvoda što je rezultiralo i dvoznamenkastom inflacijom cijena

proizvoda i usluga koja su sastavni dio naše rashodovne strane Financijskog plana. Isto tako važno je naglasiti i implikaciju odnosno rezultat pregovora između Vlade R.H. i Sindikata o povećanju osnovice i ostalih materijalnih prava djelatnika.

Projekcije i planovi temelje se na stvarno mogućim realizacijama u tekućoj 2023. godini, a ponavljamo, sve ovisno u utjecaju nestabilnosti na svjetskom tržištu u smislu nestabilnosti cijena proizvoda i usluga što direktno utječe na rashodovnu stranu i dovođenje u pitanje održivost sustava zbog nepredvidivih utjecaja, kao i povećanje cijena usluga ugovorenih sa HZZO-om.

Isto tako važno u okviru ovog programa planira se još bolje pozicionirati na kartu zdravstvenog turizma, što je također podložno utjecaju brojnih kako domaćih tako i svjetskih trendova i faktora od nestabilnosti ulaznih cijena, ratnih zbivanja u svijetu i sl.

Već duži niz godina pružaju se preventivni pregledi za klijente brojnih domaćih osiguravajućih kuća, pravne osobe, sportske i druge udruge, kao i individualnim pacijentima, čime naša bolnica bilježi pozitivan trend u ovoj vrsti usluge kako u našoj županiji tako i na širem području.

Ovdje želimo istaknuti naš strateški cilj u razvoju estetske medicine i dermatologije, a gdje smo već dobro pozicionirani na domaćem tako i na ino tržištu, kao i razvoj pulmologije i sportske medicine. U 2024. god. planira se da će na specijalističkom usavršavanju biti do 10 liječnika medicine, s obzirom smo ishodili suglasnost nadležnog Ministarstva za dodatnih 5 specijalizacija doktora medicine.

NAČIN I SREDSTVA ZA REALIZACIJU PROGRAMA: 4206 - SIGURNOST ZDRAVLJA I PRAVA NA ZDAVSTVENE USLUGE za 2024.g. sa projekcijom 2025. i 2026. godine

R.br.	Naziv aktivnosti / projekta	2024.	2025.	2026.
1.	Dostupnost na sekundarnoj razini zdravstvene zaštite – A 420602	12.013.564	13.135.000	14.082.700
2.	Specijalizacije doktora medicine – A 420603	215.000	229.000	237.700
	Ukupno program:	12.228.564	13.364.000	14.320.400

RAZLOG Odstupanja od prošlogodinih projekcija:

Razlog odstupanja od prošlogodišnjih projekcija odnosno povećanje planiranih sredstava u okviru ovog Programa proizlazi zbog prisutne neplanirane velike inflacije cijena proizvoda i usluga što je rezultiralo i povećanim izdacima za navedeno. Ujedno su i izdaci za plaće zaposlenika donekle pratili opisanu nestabilnost na tržištu te je tokom 2023. godine do sada jednom mijenjana osnovica za obračun plaće, kao i zakonska obveza isplate privremenog dodatka na plaću. Osim navedenoga možemo reći da nekontrolirano rastu i ostale cijene od kojih ističemo energiju, živežne namirnice te praktički svi ostali izdaci.

POKAZATELJI USPJEŠNOSTI:

Pokazatelj uspješnosti	Definicija	Jedini	Polazna vrijednost	Ciljana vrijednost 2024.	Ciljana vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2026.
Ostvarenje limita prema ugovoru s HZZO-im	Ostvarenje ugovorenog limita (sa dop. zdr. osig) u cijelosti i sukladno utvrđenoj dinamici	God. limit	9.300.000	9.837.300	10.817.400	11.906.400
Broj specijalizanata doktora medicine	Postojeće potrebe za upućivanjem liječnika na specijalizaciju i odobrenja nadležnog ministarstva	Br. specijalizacija	6	10	10	10

**NAZIV PROGRAMA: 4207 – UNAPRJEĐENJE KVALITETE ZDRAVSTVENE ZAŠTITE
2024.g. s projekcijom 2025. i 2026. godine**

SVRHA PROGRAMA:

Poboljšanje i razvoj zdravstvenog standarda, razvoj ljudskih potencijala i povećanje kvalitete života

POSEBNI CILJ:

Unapređenje zdravlja i socijalnog blagostanja, isticanje vrijednosti prevencije u zdravlju.

**ISHODIŠTE I POKAZATELJI NA KOJIMA SE ZASNIVAJU IZRAČUNI I OCJENE POTREBNIH
SREDSTAVA ZA PROVOĐENJE PROGRAMA:**

Vođeni iskustvom prethodnih godina odlučili smo zbivanja obilježavanja Svjetskog dana srca uvrstiti u dugogodišnju aktivnost naše ustanove, te stečeno iskustvo iskoristiti u daljnjem planiranju.

**NAČIN I SREDSTVA ZA REALIZACIJU PROGRAMA: 4207 - UNAPRJEĐENJE KVALITETE
ZDRAVSTVENE ZAŠTITE za 2024.g. sa projekcijom 2025. i 2026. godine**

R.br.	Naziv aktivnosti / projekta	2024.	2025.	2026.
1.	Programi edukacije prevencije i promocije zdravlja – A 420712	10.000	10.000	10.000
	Ukupno program:	10.000	10.000	10.000

Naišli smo na odličnu suradnju brojnih partnera, te će se i ubuduće ova aktivnost financirati osim iz vlastitih sredstava i iz donacija.

RAZLOG Odstupanja od prošlogodinih projekcija:

Ovo je nova aktivnost koja nije bila planirana u prethodnom trogodišnjem razdoblju.

**NAZIV PROGRAMA: 4208 – INVESTICIJE U ZDRAVSTVENU INFRASTRUKTURU
2024.g. s projekcijom 2025. i 2026. godine**

SVRHA PROGRAMA:

Zanavljanje i nabavka suvremene medicinske opreme i ostale opreme u cilju što kvalitetnije zdravstvene usluge, kao i uređenje Bolničkih prostora i opreme. Zanavljanje voznog parka kao briga za sigurnost pacijenata.

Programom se nastoji nabaviti suvremena visokodiferentna oprema s kojom se postiže znatno bolje dijagnosticiranje i liječenje pacijenata, odnosno u segmentu pružanja zdravstvenih usluga iz djelatnosti za koju smo registrirani.

Dio programa odnosi se na otplatu kredita prema kreditnoj instituciji a financirat će se iz DEC-a. U konkretnom slučaju radi se o nabavci angiografskog uređaja za dijagnostičko terapijske endovaskularne intervencije, koji je nabavljen u 2020. godini, kao i povrat novog kredita koji će tek biti realiziran u 2024. godini a služiti će nabavci MRI uređaja jačine 3T.

ZAKONSKE I DRUGE PODLOGE NA KOJIMA SE PROGRAM ZASNIVA:

Zakon o kvaliteti zdravstvene zaštite, Zakon o zdravstvenoj zaštiti, Strategija za obnovu - unaprjeđenje energetske i resursne učinkovitosti javnih i privatnih zgrada, Izvješće o energetskom pregledu građevina Bolnice od 2014 izrađeno od strane ovlaštene tvrtke.

ISHODIŠTE I POKAZATELJI NA KOJIMA SE ZASNIVAJU IZRAČUNI I OCJENE POTREBNIH SREDSTAVA ZA PROVOĐENJE PROGRAMA:

Ishodište i pokazatelji na kojima se zasniva izračun i ocjena potrebnih sredstava - temelji se na stručnoj analizi stvarnih potreba od kojih ističemo nabavku novog uređaja MRI 3T koji će značajno unaprijediti kvalitetu ove visokodiferentne zdravstvene dijagnostike. Pribavljena je suglasnost osnivača odnosno PGŽ-a kao i Ministarstva zdravstva RH. Sam postupak pripreme nabavke započet je 2023. godine, no zbog kompleksnosti u pripremi cjelokupne dokumentacije sama realizacija će uslijediti 2024. godine.

Petogodišnji kredit za financiranje navedene nabavke otplaćivao bi se iz decentraliziranih sredstava počevši od 2024. godine, za što već imamo i suglasnost osnivača. Sa ovim novim radiološkim uređajem znatno ćemo unaprijediti i našu djelatnost kao i ostvarivati veće prihode po osnovu fakturiranja po DTP postupku koji je za ovakvu dijagnostiku znatno bolji u odnosu na MRI 1,5 T. Ovdje se otvara mogućnost za dodatno fakturiranje od preko 500.000,00 eura godišnje.

Također se iz proračunskih sredstava planira slijedeća Medicinska oprema: stanica za elektrofiziološko testiranje srca za odjel invazivne kardiologije, nadogradnja telemetrijskog sustava na odjelu kirurgije, kardiološki ultrazvuk, terapijski uređaj radiofrekvencija, izokinetički uređaj, elektrofiziološki stup za invazivnu kardiologiju, te kroz Usluge tekućeg i investicijskog održavanja: sanacija bazena na odjelu fizijatrija za potrebe fizikalne terapije.

Pristupiti će se znavljanju voznog parka kroz nabavku po jednog vozila godišnje, sve iz vlastitih sredstava. Vozila koja će se nabaviti 2024. i 2025. godine će biti kombi vozila za prijevoz pacijenata, dok se za 2026. godine planira osobno vozilo zbog dotrajalosti postojećih kapaciteta.

NAČIN I SREDSTVA ZA REALIZACIJU PROGRAMA:

R.br.	Naziv aktivnosti / projekta	2024.	2025.	2026.
1.	Ulaganje i opremanje objekata - 420802	2.380.040	415.648	589.000
2.	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita	310.576	445.832	411.000
3.	Zanavljanje voznog parka - 420803	34.520	34.520	55.000
	Ukupno program:	2.725.136	896.000	1.055.000

RAZLOG ODSUPANJA OD PROŠLOGODINJIH PROJEKCIJA:

Razlog odstupanja od prošlogodišnjih projekcija nastao je prvenstveno zbog kompleksnosti u pripremi cjelokupne dokumentacije te je sama realizacija nabavke MRI i realizacija kredita za nabavku istog pomaknuta sa prethodne godine na 2024. godinu te se i obveza povrata kredita pomakla u godišnjim planovima.

Opatija, prosinac 2023.

PREDSJEDNIK UPRAVNOG VIJEĆA
Ivan Vidaković, mag.iur.



**FINANCIJSKI PLAN PRORAČUNSKOG KORISNIKA JEDINICE LOKALNE I PODRUČNE (REGIONALNE) SAMOUPRAVE
ZA 2024. I PROJEKCIJA ZA 2025. I 2026. GODINU**

THALASSOTHERAPIA OPATIJA

I. OPĆI DIO

A) SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

	Izvršenje 2022.*	Plan 2023.	Proračun za 2024.	Projekcija proračuna za 2025.	Projekcija proračuna za 2026.
PRIHODI UKUPNO	10.077.578	11.907.480	12.888.700	14.270.000	15.385.400
6 PRIHODI POSLOVANJA	10.077.278	11.907.480	12.888.700	14.270.000	15.385.400
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	300	0	0	0	0
RASHODI UKUPNO	10.562.612	14.282.919	14.653.124	13.024.168	14.974.400
3 RASHODI POSLOVANJA	9.963.596	11.321.893	12.238.564	13.374.000	14.430.400
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	599.017	2.961.028	2.414.560	450.168	544.000
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	-485.035	-2.375.439	-1.764.424	445.832	411.000

B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

	Izvršenje 2022.*	Plan 2023.	Proračun za 2024.	Projekcija proračuna za 2025.	Projekcija proračuna za 2026.
8 PRIMICI OD FINANCISKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	2.189.927	2.189.927	2.055.000	0	0
5 IZDACI ZA FINANCISKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	139.326	139.326	310.576	445.832	411.000
NETO FINANCIRANJE	-139.326	2.050.601	1.744.424	-445.832	-411.000
VIŠAK / MANJAK * NETO FINANCIRANJE	-624.360	-324.838	-20.000	0	0

C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK

	Izvršenje 2022.*	Plan 2023.	Proračun za 2024.	Projekcija proračuna za 2025.	Projekcija proračuna za 2026.
PRIJENOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE	-25.076	324.838	20.000	0	0
PRIJENOS VIŠKA / MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	349.914	0	0	0	0
VIŠAK / MANJAK * NETO FINANCIRANJE * PRIJENOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE - PRIJENOS VIŠKA / MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	324.838	20.000	0	0	0

D) VIŠEGODIŠNJI PLAN URAVNOTEŽENJA

	Izvršenje 2022.*	Plan 2023.	Proračun za 2024.	Projekcija proračuna za 2025.	Projekcija proračuna za 2026.
PRIJENOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE	0	0	0	0	0
VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE RASPOREDITI / POKRITI	0	0	0	0	0
VIŠAK / MANJAK TEKUĆE GODINE	0	0	0	0	0
PRIJENOS VIŠKA / MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	0	0	0	0	0

* Napomena: Iznosi u stupcima Izvršenje 2022. preračunavaju se iz kuna u eure prema fiksnom tečaju konverzije (1 EUR=7,53450 kuna) i po pravilima za preračunavanje i zaokruživanje.

PREDSIJEDNIK UPRAVNOG VIJEĆA
Ivan Vidaković, mag.iur.



**I. OPĆI DIO - RAČUN PRIHODA I RASHODA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI I IZVORIMA FINANCIRANJA
THALASSOTHERAPIA OPATIJA**

Oznaka	Naziv	Plan 2024.	Projekcija 2025.	2025 / 2024	Projekcija 2026.	2026 / 2025
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA						
6	Prihodi poslovanja	12.888.700,00	14.270.000,00	110,72%	15.385.400,00	107,82%
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	77.000,00	84.700,00	110,00%	93.100,00	109,92%
	Izvor: 521 Pomoći - proračunski korisnici	77.000,00	84.700,00	110,00%	93.100,00	109,92%
64	Prihodi od imovine	900,00	900,00	100,00%	900,00	100,00%
	Izvor: 321 Vlastiti prihodi - proračunski korisnici	900,00	900,00	100,00%	900,00	100,00%
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	1.762.300,00	1.937.400,00	109,94%	2.131.400,00	110,01%
	Izvor: 431 Prihodi za posebne namjene - proračunski korisnici	1.707.300,00	1.877.400,00	109,96%	2.066.400,00	110,07%
	Izvor: 731 Prihodi od prodaje ili zamjene nefin. imov. i naknade štete s naslova osiguranja - prorač. korisnici	55.000,00	60.000,00	109,09%	65.000,00	108,33%
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija te povratni po protestiranim jamstvima	2.468.500,00	2.510.000,00	101,68%	2.520.000,00	100,40%
	Izvor: 321 Vlastiti prihodi - proračunski korisnici	2.440.000,00	2.480.000,00	101,64%	2.490.000,00	100,40%
	Izvor: 621 Donacije - proračunski korisnici	28.500,00	30.000,00	105,26%	30.000,00	100,00%
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	8.550.000,00	9.704.000,00	113,50%	10.604.000,00	109,27%
	Izvor: 111 Porezni i ostali prihodi	80.000,00	100.000,00	125,00%	100.000,00	100,00%
	Izvor: 431 Prihodi za posebne namjene - proračunski korisnici	8.130.000,00	8.940.000,00	109,96%	9.840.000,00	110,07%
	Izvor: 445 Prihodi za decentralizirane funkcije - zdravstvene ustanove	340.000,00	664.000,00	195,29%	664.000,00	100,00%
68	Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	30.000,00	33.000,00	110,00%	36.000,00	109,09%
	Izvor: 321 Vlastiti prihodi - proračunski korisnici	30.000,00	33.000,00	110,00%	36.000,00	109,09%
SVEUKUPNO PRIHODI		12.888.700,00	14.270.000,00	110,72%	15.385.400,00	107,82%

Oznaka	Naziv	Plan 2024.	Projekcija 2025.	2025 / 2024	Projekcija 2026.	2026 / 2025
3 Rashodi poslovanja						
31 Rashodi za zaposlene		12.238.564,00	13.374.000,00	109,28%	14.430.400,00	107,90%
Izvor: 321 Vlastiti prihodi - proračunski korisnici		7.689.100,00	8.453.000,00	109,93%	9.298.000,00	110,00%
Izvor: 431 Prihodi za posebne namjene - proračunski korisnici		1.508.000,00	1.927.300,00	127,81%	1.927.300,00	100,00%
Izvor: 483 Prenesena sredstva - namjenski prihodi - proračunski korisnici		6.084.100,00	6.441.000,00	105,87%	7.277.600,00	112,99%
Izvor: 521 Pomoći - proračunski korisnici		20.000,00				
Izvor: 521 Pomoći - proračunski korisnici		77.000,00	84.700,00	110,00%	93.100,00	109,92%
32 Materijalni rashodi		4.506.224,00	4.868.900,00	108,05%	5.075.100,00	104,24%
Izvor: 111 Porezni i ostali prihodi					100.000,00	
Izvor: 321 Vlastiti prihodi - proračunski korisnici		940.000,00	524.000,00	55,74%	556.100,00	106,13%
Izvor: 431 Prihodi za posebne namjene - proračunski korisnici		3.483.724,00	4.255.900,00	122,17%	4.325.000,00	101,62%
Izvor: 621 Donacije - proračunski korisnici		27.500,00	29.000,00	105,45%	29.000,00	100,00%
Izvor: 731 Prihodi od prodaje ili zamjene nefin. imov. i naknade štete s naslova osiguranja - prorač. korisnici		55.000,00	60.000,00	109,09%	65.000,00	108,33%
34 Financijski rashodi		33.240,00	51.100,00	153,73%	56.300,00	110,18%
Izvor: 321 Vlastiti prihodi - proračunski korisnici		22.900,00	43.600,00	190,39%	43.500,00	99,77%
Izvor: 431 Prihodi za posebne namjene - proračunski korisnici		10.340,00	7.500,00	72,53%	12.800,00	170,67%
38 Ostali rashodi		10.000,00	1.000,00	10,00%	1.000,00	100,00%
Izvor: 431 Prihodi za posebne namjene - proračunski korisnici		10.000,00	1.000,00	10,00%	1.000,00	100,00%

Oznaka	Naziv	Plan 2024.	Projekcija 2025.	2025 / 2024	Projekcija 2026.	2026 / 2025
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	2.414.560,00	450.168,00	18,64%	544.000,00	120,84%
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	14.000,00	1.000,00	7,14%	1.000,00	100,00%
	Izvor: 431 Prihodi za posebne namjene - proračunski korisnici	14.000,00	1.000,00	7,14%	1.000,00	100,00%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	2.400.060,00	449.168,00	18,71%	543.000,00	120,89%
	Izvor: 111 Porezni i ostali prihodi	80.000,00	100.000,00	125,00%		
	Izvor: 321 Vlastiti prihodi - proračunski korisnici	19.000,00				
	Izvor: 431 Prihodi za posebne namjene - proračunski korisnici	234.636,00	111.000,00	47,31%	289.000,00	260,36%
	Izvor: 445 Prihodi za decentralizirane funkcije - zdravstvene ustanove	29.424,00	218.168,00	741,46%	253.000,00	115,97%
	Izvor: 621 Donacije - proračunski korisnici	1.000,00	1.000,00	100,00%	1.000,00	100,00%
	Izvor: 831 Namjenski primici-proračunski korisnici	2.055.000,00				
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	500,00	500,00			
	Izvor: 431 Prihodi za posebne namjene - proračunski korisnici	500,00				
	SVEUKUPNO RASHODI	14.653.124,00	13.824.168,00	94,34%	14.974.400,00	108,32%

PREDSJEDNIK UPRAVNOG VIJEĆA

Ivan Vidaković, mag.iur.



I. OPĆI DIO - RAČUN PRIHODA I RASHODA - UKUPNI RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI
THALASSOTHERAPIA OPATIJA

Oznaka	Naziv	Plan 2024.	Projekcija 2025.	2025 / 2024	Projekcija 2026.	2026 / 2025
072	Službe za vanjske pacijente	14.608.604,00	13.779.648,00	94,33%	14.909.400,00	108,20%
074	Službe javnog zdravstva	44.520,00	44.520,00	100,00%	65.000,00	146,00%

PREDSJEDNIK UPRAVNOG VIJEĆA

Ivan Vidaković, mag.iur.



I. OPĆI DIO - RAČUN FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI I IZVORIMA FINANCIRANJA
THALASSOTHERAPIA OPATIJA

Oznaka	Naziv	Plan 2024.	Projekcija 2025.	2025 / 2024	Projekcija 2026.	2026 / 2025
B. RAČUN FINANCIRANJA						
8	Primici od financijske imovine i zaduživanja	2.055.000,00				
84	Primici od zaduživanja	2.055.000,00				
	Izvor: 831 Namjenski primici-proračunski korisnici	2.055.000,00				
SVEUKUPNO PRIMICI						
5	Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	310.576,00	445.832,00	143,55%	411.000,00	92,19%
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	310.576,00	445.832,00	143,55%	411.000,00	92,19%
	Izvor: 445 Prihodi za decentralizirane funkcije - zdravstvene ustanove	310.576,00	445.832,00	143,55%	411.000,00	92,19%
SVEUKUPNO IZDACI						
		310.576,00	445.832,00	143,55%	411.000,00	92,19%

PREDSJEDNIK UPRAVNOG VIJEĆA

Ivan Vidaković, mag.iur.



**II. POSEBNI DIO - RASHODI I IZDACI ISKAZANI PO IZVORIMA FINANCIRANJA I EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI,
RASPOREĐENI U PROGRAME**

Oznaka	Naziv	Plan 2024.	Projekcija 2025.	2025 / 2024	Projekcija 2026.	2026 / 2025
SVEUKUPNO RASHODI I IZDACI		14.963.700,00	14.270.000,00	95,36%	15.385.400,00	107,82%
Glava: 2 ŽUPANIJSKE USTANOVE ZDRAVSTVA		14.963.700,00	14.270.000,00	95,36%	15.385.400,00	107,82%
RKP br.: 43513 THALASOTHERAPIA - SPECIJALNA BOLNICA ZA MEDICINSKU REHABILITACIJU BOLESTI SRCA, PLUĆA I REUMATIZMA		14.963.700,00	14.270.000,00	95,36%	15.385.400,00	107,82%
Program: 4206 Sigurnost zdravlja i prava na zdravstvene usluge		12.228.564,00	13.364.000,00	109,29%	14.320.400,00	107,16%
A 420602 Dostupnost na sekundarnoj razini zdravstvene zaštite		12.013.564,00	13.135.000,00	109,33%	14.082.700,00	107,22%
Izvor: 321 Vlastiti prihodi - proračunski korisnici		2.465.900,00	2.489.900,00	100,97%	2.521.900,00	101,29%
31 Rashodi za zaposlene		1.508.000,00	1.927.300,00	127,81%	1.927.300,00	100,00%
32 Materijalni rashodi		935.000,00	519.000,00	55,51%	551.100,00	106,18%
34 Financijski rashodi		22.900,00	43.600,00	190,39%	43.500,00	99,77%
Izvor: 431 Prihodi za posebne namjene - proračunski korisnici		9.373.164,00	10.476.400,00	111,77%	11.378.700,00	108,61%
31 Rashodi za zaposlene		5.872.600,00	6.217.000,00	105,86%	7.045.400,00	113,32%
32 Materijalni rashodi		3.480.224,00	4.250.900,00	122,14%	4.319.500,00	101,61%
34 Financijski rashodi		10.340,00	7.500,00	72,53%	12.800,00	170,67%
38 Ostali rashodi		10.000,00	1.000,00	10,00%	1.000,00	100,00%
Izvor: 483 Prenesena sredstva - namjenski prihodi - proračunski korisnici		20.000,00	20.000,00			
31 Rashodi za zaposlene		20.000,00				
Izvor: 521 Pomoći - proračunski korisnici		77.000,00	84.700,00	110,00%	93.100,00	109,92%
31 Rashodi za zaposlene		77.000,00	84.700,00	110,00%	93.100,00	109,92%
Izvor: 621 Donacije - proračunski korisnici		22.500,00	24.000,00	106,67%	24.000,00	100,00%
32 Materijalni rashodi		22.500,00	24.000,00	106,67%	24.000,00	100,00%
Izvor: 731 Prihodi od prodaje ili zamjene nefin. imov. i naknade štete s naslova osiguranja - prorač. korisnici		55.000,00	60.000,00	109,09%	65.000,00	108,33%
32 Materijalni rashodi		55.000,00	60.000,00	109,09%	65.000,00	108,33%
A 420603 Specijalizacije doktora medicine		215.000,00	229.000,00	106,51%	237.700,00	103,80%
Izvor: 431 Prihodi za posebne namjene - proračunski korisnici		215.000,00	229.000,00	106,51%	237.700,00	103,80%
31 Rashodi za zaposlene		211.500,00	224.000,00	105,91%	232.200,00	103,66%
32 Materijalni rashodi		3.500,00	5.000,00	142,86%	5.500,00	110,00%
Program: 4207 Unaprjeđenje kvalitete zdravstvene zaštite		10.000,00	10.000,00	100,00%	10.000,00	100,00%
A 420712 Programi edukacije, prevencije i promocije zdravlja		10.000,00	10.000,00	100,00%	10.000,00	100,00%
Izvor: 321 Vlastiti prihodi - proračunski korisnici		5.000,00	5.000,00	100,00%	5.000,00	100,00%
32 Materijalni rashodi		5.000,00	5.000,00	100,00%	5.000,00	100,00%

Oznaka	Naziv	Plan 2024.	Projekcija 2025.	2025 / 2024	Projekcija 2026.	2026 / 2025
	Izvor: 621 Donacije - proračunski korisnici					
	32 Materijalni rashodi	5.000,00	5.000,00	100,00%	5.000,00	100,00%
	Program: 4208 Investicije u zdravstvenu infrastrukturu	2.725.136,00	896.000,00	32,88%	1.055.000,00	117,75%
	K 420802 Ulaganje i opremanje objekata	2.690.616,00	861.480,00	32,02%	1.000.000,00	116,08%
	Izvor: 111 Porezni i ostali prihodi	80.000,00	100.000,00	125,00%	100.000,00	100,00%
	32 Materijalni rashodi	80.000,00	100.000,00	125,00%	100.000,00	100,00%
	42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	80.000,00	100.000,00	125,00%	100.000,00	100,00%
	Izvor: 321 Vlastiti prihodi - proračunski korisnici	19.000,00	19.000,00			
	42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	19.000,00	19.000,00			
	Izvor: 431 Prihodi za posebne namjene - proračunski korisnici	214.616,00	77.480,00	36,10%	235.000,00	303,30%
	41 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	14.000,00	1.000,00	7,14%	1.000,00	100,00%
	42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	200.116,00	76.480,00	38,22%	234.000,00	305,96%
	45 Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	500,00				
	Izvor: 445 Prihodi za decentralizirane funkcije - zdravstvene ustanove	340.000,00	664.000,00	195,29%	664.000,00	100,00%
	42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	29.424,00	218.168,00	741,46%	253.000,00	115,97%
	54 Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	310.576,00	445.832,00	143,55%	411.000,00	92,19%
	Izvor: 621 Donacije - proračunski korisnici	1.000,00	1.000,00	100,00%	1.000,00	100,00%
	42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.000,00	1.000,00	100,00%	1.000,00	100,00%
	Izvor: 831 Namjenski primici-proračunski korisnici	2.055.000,00	2.055.000,00			
	42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	2.055.000,00	2.055.000,00			
	K 420803 Znavljanje voznog parka	34.520,00	34.520,00	100,00%	55.000,00	159,33%
	Izvor: 431 Prihodi za posebne namjene - proračunski korisnici	34.520,00	34.520,00	100,00%	55.000,00	159,33%
	42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	34.520,00	34.520,00	100,00%	55.000,00	159,33%

PREDSJEDNIK UPRAVNOG VIJEĆA
Ivan Vidaković, mag.iur.



Obrazac za planiranje prenesenog viška / manjak proračunskih korisnika

Proračunski korisnik

THALASSOTHERAPIA OPATIJA

	2024	2025	2026
Planirani prijenos viška	20.000,00	0,00	0,00
Planirani prijenos manjka (-)	0,00	0,00	0,00
Ukupno	20.000,00	0,00	0,00

PREDSJEDNIK UPRAVNOG VIJEĆA
Ivan Vidaković, mag.iur.



