



PBL

PSIHIJATRIJSKA BOLNICA LOPAČA
LOPAČA 11 HR-51218 DRAŽICE
OIB: 56523220122

**Prve izmjene i dopune FINANCIJSKOG PLANA
PSIHIJATRIJSKE BOLNICE LOPAČA
ZA 2025. GODINU**

Lopača, prosinac 2025.godine

**PRVE IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSKOG PLANA PSIHIJATRIJSKE BOLNICE LOPAČA
ZA 2025. GODINU**

I. OPĆI DIO

EUR

	Plan za 2025.	Povećanje /smanjenje	Novi plan za 2025	Indeks
PRIHODI UKUPNO	3.522.000	-231.940	3.290.060	93,41
PRIHODI POSLOVANJA	3.522.000	-231.940	3.290.060	93,41
PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE		0		
RASHODI UKUPNO	3.522.000	-231.940	3.290.060	93,41
RASHODI POSLOVANJA	3.437.000	-233.640	3.203.360	93,20
RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	85.000	1.700	86.700	102,00
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	0	0	0	0,00

B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

	Plan za 2025.	Povećanje /smanjenje	Novi plan za 2024	Indeks
PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA				
IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA				
NETO FINANCIRANJE	0	0	0	0

C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK I VIŠEGODIŠNJI PLAN URAVNOTEŽENJA

	Plan za 2025.	Povećanje /smanjenje	Novi plan za 2024	Indeks
UKUPAN DONOS MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE***	0	0	0	0
MANJAK IZ PRETHODNIH GODINA KOJI SE POKRIVA		0	0	0
VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE	0			

PRVE IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSKOG PLANA PSIHIJATRIJSKE BOLNICE LOPAČA
ZA 2025. GODINU

I. OPĆI DIO

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

PRIHODI POSLOVANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Razred	Skupina	Naziv prihoda	Plan za 2025.	Povećanje /smanjenje	Novi plan za 2025	Indeks
		PRIHODI UKUPNO	3.522.000	-231.940	3.290.060	93,41
6		Prihodi poslovanja	3.522.000	-231.940	3.290.060	93,41
	63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna		3.360	3.360	0,00
	64	Prihodi od imovine			11.900	0,00
	65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	730.000	54.700	784.700	107,49
	66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	818.000	-257.900	560.100	68,47
	67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	1.972.000	-44.000	1.928.000	97,77
	68	Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	2.000	0	2.000	100,00

Razred	Skupina	Naziv rashoda	Plan za 2025.	Povećanje /smanjenje	Novi plan za 2025	Indeks
		RASHODI UKUPNO	3.522.000	-231.940	3.290.060	93,41
3		Rashodi poslovanja	3.437.000	-233.640	3.203.360	93,20
	31	Rashodi za zaposlene	2.540.000	-1.000	2.539.000	99,96
	32	Materijalni rashodi	884.800	-231.640	653.160	73,82
	34	Financijski rashodi	3.200	-1.000	2.200	68,75
	37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	9.000	0	9.000	100,00
4		Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	85.000	1.700	86.700	102,00
	42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	70.000	-20.300	49.700	71,00
	45	Rashodi za dodatna ulaganje na nefinancijskoj imovini	15.000	22.000	37.000	246,67

PRVE IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSKOG PLANA PSIHIJATRIJSKE BOLNICE LOPAČA
ZA 2025. GODINU

I. OPĆI DIO

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

PRIHODI POSLOVANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Brojčana oznaka i naziv	Plan za 2025.	Povećanje /smanjenje	Novi plan za 2025	Indeks
PRIHODI UKUPNO	3.522.000	-231.940	3.290.060	93,41
Izvor :1 Opći prihodi i primici	1.412.000	146.000	1.558.000	110,34
11 Opći prihodi i primici	1.412.000	146.000	1.558.000	110,34
Izvor 3 Vlastiti prihodi	740.000	-226.000	514.000	69,46
31 -Vlastiti prihodi - proračunski korisnici	740.000	-226.000	514.000	69,46
Izvor 4 Prihodi za posebne namjene	1.287.000	-137.000	1.150.000	89,36
44 Prihodi za posebne namjene- proračunski korisnici	1.287.000	-137.000	1.150.000	89,36
Izvor 5 Pomoći		3.360	3.360	
57 Pomoći -proračunski korisnici		3.360	3.360	
Izvor 6 Donacije	80.000	-20.000	60.000	75,00
62-Donacije - proračunski korisnici	80.000	-20.000	60.000	75,00
Izvor 7 Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja	3.000	1.700	4.700	156,67
73-Prihodi od prodaje nefinan.imovine i naknada od osiguranja-prorač.korisnici	3.000	1.700	4.700	156,67

RASHODI POSLOVANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Brojčana oznaka i naziv	Plan za 2025.	Povećanje /smanjenje	Novi plan za 2025	Indeks
RASHODI UKUPNO	3.522.000	-231.940	3.290.060	93,41
Izvor :1 Opći prihodi i primici	1.412.000	146.000	1.558.000	110,34
11 Opći prihodi i primici	1.412.000	146.000	1.558.000	110,34
Izvor 3 Vlastiti prihodi	740.000	-226.000	514.000	69,46
31 -Vlastiti prihodi - proračunski korisnici	740.000	-226.000	514.000	69,46
Izvor 4 Prihodi za posebne namjene	1.287.000	-137.000	1.150.000	89,36
44 Prihodi za posebne namjene- proračunski korisnici	1.287.000	-137.000	1.150.000	89,36
Izvor 5 Pomoći	0	3.360	3.360	
57 Pomoći -proračunski korisnici	0	3.360	3.360	
Izvor 6 Donacije	80.000	-20.000	60.000	75,00
62-Donacije - proračunski korisnici	80.000	-20.000	60.000	75,00
Izvor 7 Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja	3.000	1.700	4.700	156,67
73-Prihodi od prodaje nefinan.imovine i naknada od osiguranja-prorač.korisnici	3.000	1.700	4.700	156,67

PRVE IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSKOG PLANA PSIHIJATRIJSKE BOLNICE LOPAČA
ZA 2025. GODINU

I. OPĆI DIO

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Brojčana oznaka i naziv	Plan za 2025.	Povećanje /smanjenje	Novi plan za 2025	Indeks
UKUPNI RASHODI	3.522.000	-231.940	3.290.060	93,41
07 Zdravstvo	3.522.000	-231.940	3.290.060	93,41
073 Bolničke usluge	3.522.000	-231.940	3.290.060	93,41
0732 Usluge specijalističkih bolnica	3.522.000	-231.940	3.290.060	93,41

PRVE IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSKOG PLANA PSIHIJATRIJSKE BOLNICE LOPAČA
ZA 2025. GODINU

I. OPĆI DIO

B. RAČUN FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Razred	Skupina	Naziv	Plan za 2025.	Povećanje /smanjenje	Novi plan za 2025	Indeks
		PRIMICI UKUPNO				
8		Primici od financijske imovine i zaduživanja				
	84	Primici od zaduživanja				
		IZDACI UKUPNO				
5		Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova				
	54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova				

PRVE IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSKOG PLANA PSIHIJATRIJSKE BOLNICE LOPAČA
ZA 2025. GODINU

I. OPĆI DIO

B. RAČUN FINANCIRANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Brojčana oznaka i naziv	Plan za 2025.	Povećanje /smanjenje	Novi plan za 2025	Indeks
PRIMICI UKUPNO				
8 Namjenski primici od zaduživanja				
<i>81 Namjenski primici od zaduživanja</i>				
IZDACI UKUPNO				
1 Opći prihodi i primici				
<i>11 Opći prihodi i primici</i>				
3 Vlastiti prihodi				
<i>31 Vlastiti prihodi</i>				

PRVE IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSKOG PLANA PSIHIJATRIJSKE BOLNICE LOPAČA
ZA 2025. GODINU

II. POSEBNI DIO

Šifra	Naziv	Plan za 2025.	Povećanje /smanjenje	Novi plan za 2025	Indeks
PROGRAM 1164	REDOVNA DJELATNOST USTANOVE	3.822.000	-231.940	3.290.060	83,41
Aktivnost A116401	RASHODI ZA ZAPOSLENE	2.540.000	-1.000	2.539.000	99,96
1100	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	1.250.000	97.000	1.347.000	107,76
3	Rashodi poslovanja	1.250.000	97.000	1.347.000	107,76
31	Rashodi za zaposlene	1.250.000	97.000	1.347.000	107,76
3100	VLASTITI PRIHODI	700.000	-228.000	472.000	67,43
3	Rashodi poslovanja	700.000	-228.000	472.000	67,43
31	Rashodi za zaposlene	700.000	-228.000	472.000	67,43
4400	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	590.000	130.000	720.000	122,03
3	Rashodi poslovanja	590.000	130.000	720.000	122,03
31	Rashodi za zaposlene	590.000	130.000	720.000	122,03
Aktivnost A116402	MATERIJALNI I FINANCIJSKI RASHODI	897.000	-212.640	684.360	74,06
1100	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	182.000	20.000	182.000	112,35
3	Rashodi poslovanja	182.000	20.000	182.000	112,35
32	Materijalni rashodi	153.000	20.000	173.000	113,07
37	Naknade građanima i kućanstvima u novcu	9.000	0	9.000	100,00
4400	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	658.000	-238.000	419.000	63,97
3	Rashodi poslovanja	655.000	-238.000	419.000	63,97
32	Materijalni rashodi	651.800	-235.000	418.800	63,95
34	Financijski rashodi	3.200	-1.000	2.200	68,75
5710	POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA	0	3.360	3.360	
3	Rashodi poslovanja	0	3.360	3.360	
32	Materijalni rashodi	0	3.360	3.360	
8200	DONACIJE	30.000	-20.000	10.000	33,33
3	Rashodi poslovanja	30.000	-20.000	10.000	33,33
32	Materijalni rashodi	30.000	-20.000	10.000	33,33
Aktivnost K116405	NABAVA OPREME	85.000	1.700	86.700	102,00
1100	OPĆI PRIHODI I PRIMICI			29.000	
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine			29.000	
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine			29.000	
3100	VLASTITI PRIHODI	40.000		42.000	
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	40.000		42.000	
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	25.000		5.000	
45	Rashodi za dodatne ulaganja na	15.000		37.000	
4400	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	42.000	-31.000	11.000	26,19
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	42.000	-31.000	11.000	26,19
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	42.000	-31.000	11.000	26,19
7300	PRIHODI OD PRODAJE NEFIN. IMOVINE I NAKNADE OD OSIGURANJA	3.000	1.700	4.700	156,67
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	3.000	1.700	4.700	156,67
41	Licence			1.700	
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	3.000	0	3.000	100,00

OBRAZLOŽENJE IZMJENA I DOPUNA FINACIJSKOG PLANA BROJ 1. PSIHIJATRIJSKE BOLNICE LOPAČA ZA 2025. GODINU

Financijski plan Psihijatrijske bolnice Lopača iznosi 3.522.000,00 eura te se Prvom izmjenom i dopunom planira smanjenje od 231.940 eura (6,59%) tako da novi plan iznosi 3.290.060,00 eura.

Izmjene plana po aktivnostima prikazane su u sljedećim tablicama:

Tablica 1. Prikaz Izmjena i dopuna plana br.1. za 2025. godinu

PROGRAM: REDOVNA DJELATNOST USTANOVE		PLAN 2025.	Izmjene i dopune plana 1/2025.	Povećanje /smanjenje plana u odnosu na izvorni plan	Indeks
1		2	3	4	5
A116401	RASHODI ZA ZAPOSLENE	2.540.000,00	2.539.000,00	-1.000,00	99,96
A116402	MATERIJALNI I FINACIJSKI RASHODI	897.000,00	664.360,00	-232.640,00	74,06
K116405	NABAVA OPREME	85.000,00	86.700,00	1.700,00	102,00
UKUPNO AKTIVNOSTI		3.522.000,00	3.290.060,00	-231.940,00	93,41

Sredstva na aktivnosti Materijalni i finacijski rashodi se smanjuju za 232.640 eura odnosno za 25.94% budući su mjere sufinanciranja cijena energenata i dalje na snazi, a zbog smanjenih tržišnih aktivnosti i popunjenosti kapaciteta ni prihodi se nisu realizirali u planiranim veličinama.

Nabava opreme se povećala za 1.700 eura i odnosi se na nabavu licence za server, a sve zbog zakonske implementacije Fiskalizacije 2.0 koje smo obveznici.

Tablica 2. Usporedni prikaz Izmjena i dopuna plana br.1. po izvorima prihoda.

Naziv izvora	PLAN 2025.	IZMJENE PLANA 1/2025.	RAZLIKA
OPĆI PRIHODI 1100	1.412.000,00	1.558.000,00	146.000,00
VLASTITI PRIHODI 3100	740.000,00	514.000,00	-226.000,00
PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE 4400	1.287.000,00	1.150.000,00	-137.000,00
POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA	0,00	3.360,00	3.360,00
DONACIJE 6200	80.000,00	60.000,00	-20.000,00
PRIHODI OD REFUNDACIJE ŠTETE 7300	3.000,00	4.700,00	1.700,00
UKUPNO	3.522.000,00	3.290.060,00	-231.940,00

Na izvoru 1100 Opći prihodi i primici planira se povećanje i to na rashodima za zaposlene kako bi se osigurala sredstva za nesmetanu isplatu plaća zbog povećanja osnovice u javnim službama u 2025.godini. Zatim imamo povećanje na materijalnim rashodima na pozicijama tekućeg održavanja zbog modernizacije lifta (nabave vrata i nove upravljačke ploče) i poziciji računalnih usluga kako bi se realizirala implementacija programskog sučelja za integraciju informacijskog sustava bolnice i Rizinice Grada – objedinjenje glavne knjige. Nadalje, planiraju se sredstva za nabavu opreme prvenstveno bolničkog odjela koji se je otvorio te za kuhinju i sredstva za nabavu uređaja za neurofeedback sve u ukupnom iznosu 146.000,00 eura,

Na vlastitim izvorima prihoda vidljivo je smanjenje na izvoru 3100 Vlastiti prihodi zbog manje popunjenosti kapaciteta bolnice te na izvoru 4400 Prihodi za posebne namjene zbog manje fakturne realizacije HZZO limita, ali ovim izmjenama i dopunama plana osigurati će se sredstva za nesmetano poslovanje ustanove.



Predsjednik Upravnog vijeća

izv. prof. dr. sc. Aleksandar Bulog, mag. sanit. ing.