

IZVRŠENJE FINACIJSKOG PLANA POSLOVANJA ZA period siječanj-lipanj 2026.

1. Temeljem Zakona o proračunu (Nar.nov.144/2021) propisana je obveza polugodišnjeg i godišnjeg izvještavanja o izvršenju financijskog plana proračunskog i izvanproračunskog korisnika. Polugodišnji i godišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana sadrži opći i posebni dio, obrazloženje i posebne izvještaje.
2. Prihodi i primici, rashodi i izdaci u polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju financijskog plana iskazuju se na razini odjeljka ekonomske klasifikacije.
3. *Proračunski korisnik dužan je upravljačkom tijelu, u skladu s aktima kojima je uređen rad proračunskog korisnika, dostaviti na usvajanje prijedlog polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana za proteklo razdoblje, do 31.srpnja tekuće proračunske godine..*
4. Temeljem Zakona o fiskalnoj odgovornosti i Uredbi o sastavljanju i predaji Izjave o fiskalnoj odgovornosti utvrđena je obveza čelnika-ravnatelja proračunskog korisnika da upravljačkom tijelu podnese izvještaj o izvršenju financijskog plana.
5. Izvještajem o izvršenju financijskog plana proračunskog korisnika ne utvrđuje se ni tekući ni preneseni rezultat poslovanja. Izvještaj o izvršenju financijskog plana prati jesu li se i u kojim iznosima ostvarile planirane pozicije prihoda, primitaka, rashoda, izdataka, viškova i manjkova unutar jedne godine.
6. Financijski plan planira se i izvršava prema modificiranom novčanom načelu, odnosno prihodi se planiraju prema proračunskim klasifikacijama u planskom razdoblju u kojem se očekuje njihova naplata, a iskazuju u izvještajnom razdoblju u kojem su naplaćeni. Rashodi utvrđeni u Računskom planu na razredima 3 Rashodi poslovanja i 4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine, uključujući i rashode za kratkotrajnu nefinancijsku imovinu u djelatnosti zdravstva, planiraju se prema proračunskim klasifikacijama u planskom razdoblju u kojem se očekuje njihovo plaćanje, a iskazuju u izvještajnom razdoblju u kojem su plaćeni.
7. Sažetak računa prihoda i rashoda i Računa financiranja sadrži prikaz ukupno ostvarenih prihoda i primitaka te izvršenih rashoda i izdataka na razini razreda ekonomske klasifikacije te razliku između ukupno ostvarenih prihoda i rashoda te primitaka i izdataka.
8. Izvještaj o prihodima i rashodima prema ekonomskoj klasifikaciji prikazuje prihode i rashode na razini razreda, skupine, podskupine i odjeljka ekonomske klasifikacije.
9. Temeljem članka 17.stavka 1. točka 8. Statuta Opće bolnice Nova Gradiška, Upravno vijeće Opće bolnice Nova Gradiška donijelo je Odluku o usvajanju Financijskog plana Ustanove za 2026. godinu s projekcijama Plana za 2027. i 2028. na 17. sjednici Upravnog vijeća održanoj 03.studenog 2025.

Ukupni prihodi i primici planirani su u iznosu od 26.201.448 €, a ukupni rashodi i izdaci planirani su u iznosu 26.201.448 €. Financijski plan proračunskog korisnika mora biti uravnotežen.

10. Rashodi poslovanja - razred 3- za 2026. planirani su u iznosu 24.997.986 €, a ostvareni u iznosu 11.774.329,69 € – Indeks ostvarenja 47,10. Rashodi za zaposlene iskazani su sukladno važećem Kolektivnom ugovoru za djelatnost zdravstva i zdravstvenog osiguranja, sukladno Temeljnem kolektivnom ugovoru službenike i namještenike u javnim službama, sukladno Zakonu o plaćama u državnoj službi i javnim službama, kao i Odluci o visini osnovice za obračun plaća u javnim službama u 2026., te su u obračunskom periodu ostvareni u iznosu 9.237.955,54 € – Indeks ostvarenja 49,73. Značajno odstupanje od planiranog iznosa evidentirano je kod materijalnih rashoda koji su ostvareni s indeksom 38,81. Rashodi za materijal i energiju, rashodi za usluge, rashodi za lijekove i potrošni medicinski materijal iskazani su sukladno izvršenim plaćanjima dospjelih obveza prema dobavljačima. Zbog nedostatka kadrova i financijskih sredstava za nabavu opreme, jedan broj pretraga za pacijente ustanove obavlja se u suradnim zdravstvenim ustanovama. U obračunskom periodu 2026. zbog kvara na CT uređaju iskazane su i zdravstvene usluge u povećanom iznosu. Ugovori o poslovnoj suradnji, koji su sklopljeni s drugim zdravstvenim ustanovama, omogućili su rad zdravstvenih radnika tih ustanova u Općoj bolnici Nova Gradiška. Rashodi za intelektualne usluge iskazani su sukladno iskazanim potrebama, izvršenom radu, te isplaćenim iznosima naknada za izvršeni rad. Značajno odstupanje ostvareno je i kod rashoda za komunalne usluge, kao i kod rashoda za tekuće i investicijsko održavanje zbog značajnog porasta i kretanja cijena na tržištu usluga. Rashodi za lijekove i potrošni medicinski materijal ostvareni su manjem iznosu od planiranih sredstava zbog korištenja raspoloživih novčanih sredstava za podmirenje obveza prema zaposlenima. Tijekom 2026. nije bilo dodatnih isplata na transakcijski račun ustanove za podmirenje dijela dospjelih obveza dobavljačima lijekova i potrošnog medicinskog materijala, a pristigle uplate od Hrvatskog zavoda za zdravstveno osiguranje nažalost nisu bile dostatne za podmirenje i smanjenje dospjelih obveza prema dobavljačima. Najveće odstupanje od planiranog iznosa evidentirano je kod financijskih rashoda gdje su rashodi za obračunate zatezne kamate ostvareni u većem iznosu od planiranog iznosa. Tijekom 2026. dobavljači lijekova i potrošnog medicinskog materijala zbog prekoračenih rokova plaćanja i sporije dinamike uplate obračunavaju zatezne kamate. U 2026. Hrvatski zavod za zdravstveno osiguranje isplatio je ukupno ugovoreni budžet na teret obveznog zdravstvenog osiguranja, te su raspoloživa novčana sredstva u najvećem dijelu korištena za podmirenje obveza prema zaposlenima. Zbog neadekvatnog povećanja cijena svih zdravstvenih usluga po kojima bolnica vrši fakturiranje prema Hrvatskom zavodu za zdravstveno osiguranje dolazi do povećanja iskazanih obveza prema Zavodu, ali i do povećanja obveza za lijekove i potrošni medicinski materijal.
11. U obračunskom periodu siječanj-lipanj 2026. svi rashodi za zaposlene-skupina 31 utvrđeni su i isplaćeni sukladno važećem Kolektivnom ugovoru, Zakonu o plaćama u državnoj službi i javnim službama te su u odnosu na ukupan plan za 2026. ostvareni s indeksom 49,73.

12. Sukladno iskazanim potrebama za stručnim usavršavanjem, ostvareni su veći rashodi za službena putovanja i stručna usavršavanje u obračunskom periodu 2026., a u odnosu na isti period 2025. jer se troškovi stručnog usavršavanja planiraju u povećanom iznosu u prvom dijelu poslovne godine.
13. Tijekom promatranog perioda 2026., a u odnosu na isti period 2025., u ustanovi su iskazani materijalni rashodi u povećanom iznosu za 37.713,64 € zbog rasta cijena sirovina na tržištu, odnosno indeks ostvarenja plana za 2026., a u odnosu na isti period 2025. je 101,54 sukladno dospijeću obveza i plaćenim obvezama u promatranom periodu.
14. Dodatkom II. Kolektivnom ugovoru za djelatnost zdravstva i zdravstvenog osiguranja u članku 65.a, propisana je obveza poslodavca da radnicima, koji su ju u obvezi koristiti sukladno propisima o zaštiti na radu, dužan osigurati osobnu radnu odjeću i obuću u periodičnim vremenskim razmacima, a najmanje svake dvije godine. Sukladno navedenom u 2026. planirana su sredstva za radnu odjeću i obuću u iznosu 11.000 €, koja su realizirana u iznosu 965,80 €, a ostatak planiranog iznosa biti će realiziran u drugom dijelu poslovne godine.
15. Sukladno kretanju cijena na tržištu iskazani su povećani rashodi za komunalne usluge vezano za odvoz i zbrinjavanje infektivnog otpada te rashoda za zaštitu i uređenje voda.
16. Planirani rashodi za troškove sudskih postupaka, pristojbe i naknade u obračunskom periodu ostvareni su u iznosu 8.397,06 € radi isplatu razlike uvećanja plaće za prekovremeni rad - Indeks ostvarenja 39,99.
17. Planirani rashodi za premije osiguranja ostvareni su s indeksom 47,56 sukladno plaćanju dospelih obveza i visini premija osiguranja utvrđenima u potpisanim policama osiguranja u 2026.
18. Rashodi za nabavu nefinancijske imovine – razred 4 - za 2026. izvornim planom planirani su u iznosu 1.203.462 €, a ostvareni-isplaćeni u obračunskom periodu 2026. u iznosu 38.156,98 € – indeks ostvarenja 3,17. Rashodi za dodatna ulaganja za dogradnju mrtvačnice i odjela patologije biti će realizirana u drugom dijelu poslovne godine.
19. Prihodi poslovanja - razred 6 – tekućim planom za 2026. planirani su u iznosu 26.197.448 €, a u promatranom obračunskom periodu ostvareni su u iznosu 11.916.090,57 €-indeks ostvarenja 45,49.
20. Najznačajniji prihod ustanove čini prihod koji se ostvaruje od Hrvatskog zavoda za zdravstveno osiguranje na temelju Ugovora o provođenju bolničke i specijalističko-konzilijarne zdravstvene zaštite iz obveznog zdravstvenog osiguranja. Maksimalni osnovni iznos sredstava za provođenje zdravstvene zaštite osiguranim osobama Hrvatskog zavoda za zdravstveno osiguranje, sukladno Ugovoru, za obračunski period siječanj-lipanj 2026. ugovoren je i isplaćen u iznosu 9.326.050,90 €, što je pozitivno utjecalo na ostvarenje Financijskog plana za 2026.
21. Maksimalni iznos sredstava za provođenje određenih postupaka osiguranicima Hrvatskog zavoda za zdravstveno osiguranje za obračunski period utvrđen je u iznosu 519.186,71 €, a u obračunskom periodu naplaćeno je 335.176,04 €. Ustanova je obvezna za pruženu zdravstvenu zaštitu za posebno plaćene postupke osiguranoj osobi ispostaviti osobni račun. Na osnovi ispostavljenih i priznatih računa Ustanove, vrši se usklađenje i konačan obračun izvršenog rada Ustanove u odnosu na maksimalni polugodišnji iznos sredstava za posebno plaćene postupke

- sa stanjem na dan 30.lipnja 2026. Temeljem dostavljenih i likvidiranih faktura u Hrvatski zavod za zdravstveno osiguranje, ustanova je na dan 30.lipnja 2026. iskazala manjak faktura u odnosu na ugovoreni maksimalni iznos sredstava za posebno plaćene postupke za financiranje ustanove u promatranom periodu. Navedena činjenica negativno je utjecala na ostvarenje Financijskog plana za obračunski period siječanj-lipanj 2026.
22. U obračunskom periodu 2026. naplaćeni su prihodi po posebnim propisima-dopunsko osiguranje u iznosu 1.274.076,60 €, a koji su planirani na poziciji 65 u iznosu 2.050.000 €. Brža dinamika naplate prihoda, povećanje opsega pruženih usluga kao i kretanje cijena zdravstvenih usluga, pozitivno su utjecali na ostvareni financijski rezultat kao i na planirane prihode i na izvršenje plana 2026.
 23. Tekućim planom za 2026. prihodi i primici iz izvora Opći prihodi i primici planirani su u iznosu od 1.234.462 € i to za isplatu usluga tekućeg i investicijskog održavanja u iznosu 20.000 €, za materijalne rashode-premije osiguranja u iznosu 184.000 €, nabavu proizvedene dugotrajne imovine u iznosu 114.962 €, te za dodatno ulaganje na nefinancijskoj imovini u iznosu 915.500 €. Realizirana sredstva u 2026. su za isplatu premije osiguranja u iznosu 92.623,89 € sa indeksom ostvarenja 7,50. Rashodi za nabavu nefinancijske imovine i za dodatno ulaganje na nefinancijskoj imovini biti će realizirani u drugom dijelu poslovne godine.
 24. U 2026., a u odnosu na isti period 2025., zbog aktualne situacije ostvareno je povećanje pruženih usluga zakupa i najma imovine, usluga provedenih sistematskih pregleda pacijentima bez zdravstvenog osiguranja, odnosno naplaćeni prihodi za zdravstvene usluge koje bolnica pruža korisnicima koji nisu zdravstveno osigurani, te koji nisu obuhvaćeni ugovorom o pružanju zdravstvenih usluga iskazani su u iznosu 54.617,20 €.
 25. Tijekom 2026. isplaćene donacija na transakcijski račun Ustanove su u iznosu 4.815,01 €, te sukladno navedenom su iskazani prihodi, a i rashodi od donacija u obračunskom periodu iskazani su u iznosu 4.815,01 €.
 26. U 2026., naplaćeni su ostali prihodi u iznosu 32.685,66 €, a koji nisu planirani na poziciji 68. Naplata navedenih prihoda pozitivno utječe na izvršenje Plana 2026. Naplaćena su potraživanja od drugih zdravstvenih ustanova za troškove dežurstava specijalizanata u drugim zdravstvenim ustanovama te je sukladno navedenom u 2026. iskazan prihod u iznosu 25.038,46 €, i taj prihod čini 76.60% ostvarenih ostalih prihoda. Naplaćeni su i troškovi specijalizacija zbog neispunjenja ugovornih obveza i ostali prihodi u iznosu 7.647,20 € i taj prihod čini 23,40 % ostvarenih ostalih prihoda.
 27. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine- razred 7 - planirani su u iznosu 4.000 €, a ostvareni su u iznosu 117,44 €, -Indeks ostvarenja 2,94 zbog sporija dinamika naplate prihoda.
 28. Naplaćeni prihodi i primici te isplaćeni rashodi i izdaci u obračunskom periodu siječanj-lipanj 2026. evidentirani su za obavljanje redovne djelatnosti usluga općih bolnica.
 29. Prihodi i primici te rashodi i izdaci financijskog plana 2026.,su planirani po programima i aktivnostima za provođenje redovne djelatnosti bolničke i specijalističke konzilijarne zdravstvene zaštite.
 30. **Program 3602** - Investicije u zdravstvenu infrastrukturu obuhvaćaju ulaganja u postrojenja i opremu bolnice, odnosno nabavu medicinske opreme koja

omogućava kvalitetniju zdravstvenu uslugu pacijentima, bržu dostupnost zdravstvenih usluga, te kvalitetniji rad medicinskog osoblja. Planirani prihodi i primici te rashodi i izdaci po osnovi programa Investicija u zdravstvenu infrastrukturu u tekućem planu za 2026. iznose 1.050.462 €, dok izvršenje rashoda u ovom obračunskom periodu nije evidentirano. Nabava dugotrajne opreme i dodatno ulaganje u adaptaciju mrtvačnice i odjela patologije planirano je u drugom dijelu poslovne godine. Planirano je u 2026. ostvariti zadani cilj, nabaviti i platiti novu medicinsku opremu, zamijeniti dotrajalu medicinska oprema te izvršiti planirana dodatna ulaganja, a sve u svrhu poboljšanja kvalitete rada i kvalitetnijeg pružanja zdravstvenih usluga pacijentima koji gravitiraju prema području djelovanja Bolnice. Planirani program provoditi će se kroz aktivnost K954002 Opća bolnica Nova Gradiška-Izravna kapitalna ulaganja. Planirana sredstva imaju za cilj osuvremeniti medicinsku opremu i bolničke građevinske objekte za obavljanje zdravstvene djelatnosti.

31. **Program 3605** - Sigurnost građana i prava na zdravstvene usluge obuhvaća pružanje adekvatnih i pravovremenih zdravstvenih usluga u svrhu poboljšanja kvalitete života svim pacijentima koji gravitiraju na području djelovanja Opće bolnice Nova Gradiška. Cilj navedenog programa je ostvariti što povoljniji ishod liječenja i smanjenje rizika za nastanak neželjenih posljedica. Program Sigurnost građana i prava na zdravstvene usluge obuhvaća dvije aktivnosti: A954001 Administracija i upravljanje iz evidencijskih prihoda i A954003 Administracija i upravljanje. Ukupno planirani rashodi po osnovi programa Sigurnost građana i prava na zdravstvene usluge za 2026. iznose 25.150.986 €, dok izvršenje obračunskog perioda 2026. iznosi 11.812.486,67 €. Indeks izvršenja plana po osnovi programa Sigurnost građana i prava na zdravstvene usluge iznosi 46,97%. Na aktivnosti Administracija i upravljanje (iz evidencijskih prihoda) planirana su sredstva u iznosu 24.966.986 € za nesmetano provođenje svih aktivnosti vezanih uz pružanje zdravstvene zaštite pacijentima. Ostvarena vrijednost u obračunskom periodu 2026. s pozicije aktivnosti Administracije i upravljanja iz evidencijskih prihoda iznosi 11.719.862,78 €, odnosno 46,94% u odnosu na ukupno planirana sredstva za 2026. Izvršenje Financijskog plana za 2026. kroz osnovnu aktivnost djelatnosti pružanja zdravstvene zaštite, odnosno kroz Aktivnost A954001 čini 99,21% izvršenja ukupnog Financijskog plana Bolnice za obračunski period siječanj-lipanj 2026.

Opća bolnica Nova Gradiška ostvarila je planirani cilj u povećanju broja pruženih usluga kroz specijalističko-konzilijarnu zdravstvenu zaštitu.

Tijekom obračunskog perioda 2026. ostvareno je 68.154 usluga više u odnosu na o ciljanu vrijednost za obračunski period 2026. Ostvaren je i planirani cilj povećanja broja slučajeva u dnevnoj bolnici. Cilj smanjena dužine liječenja akutnih bolesnika nije u potpunosti ostvaren prema ciljanoj vrijednosti koja je iznosila 6,00 dana, ali je smanjen u odnosu na polaznu vrijednost koja je iznosila 6,25 dana. Ostvareni rezultat pokazuje da je potrebno daljnje praćenje i djelotvornost kako bi se u narednom razdoblju ostvarila ciljana vrijednost.

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost 2026.	Ostvarena vrijednost 1-6 2026
Povećanje broja usluga u SKZ-u	Godišnji broj pruženih usluga u SKZ-u	broj	810.000	BIS OB Nova Gradiška	819.000	477.654
Povećanje broja slučajeva u dnevnoj bolnici	Godišnji broj bolesnika/slučajeva u dnevnoj bolnici	broj	15.954	BIS OB Nova Gradiška	16.200	8.997
Praćenje dužine liječenja akutnih bolesnika	Broj	broj	Polazna vrijednost na dan 01.01.2025. iznosi 6,25	BIS OB Nova Gradiška	6,00	6,15
Udio planiranih vlastitih sredstava za nabavu medicinske i neme. opreme	Nabava medicinske i lab.opreme	%	0	PIS OB Nova Gradiška	90	19,97

Ministarstvo zdravstva provelo je postupak temeljem objedinjene javne nabave za usluge osiguranja. Na aktivnosti A954003 Administracija i upravljanje planirana sredstva za 2026. su u iznosu 184.000 €, za financiranje usluga osiguranja-Izvor financiranja 11-Opći prihodi i primici. Indeks ostvarenja iznosi 50,34% ukupno planiranih sredstava.

32. Osnovne aktivnosti planirane u 2026.su: K954002 Opća bolnica Nova Gradiška izravna kapitalna ulaganja, A954001-Administracija i upravljanje iz evidencijskih prihoda te A954003-Administracija i upravljanje.
33. Osnovni izvori financiranja u Bolnici su:
 - 1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI
11 Opći prihodi i primici
 - 3 VLASTITI PRIHODI
31 Vlastiti prihodi
 - 4 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE
43 Ostali prihodi za posebne namjene-HZZO
 - 6 DONACIJE
61 Donacije
 - 7 PRIHODI OD PRODAJE ILI ZAMJENE NEFINANCIJSKE IMOVINE I NAKNADE S NASLOVA OSIGURANJA
71 Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja
34. *Izvor financiranja opći prihodi i primici*- Ukupni prihodi i primici, te rashodi i izdaci tekućim planom planirani su u iznosu 1.234.462 €. U obračunskom periodu siječanj-lipanj 2026., ostvarena sredstva su u iznosu 92.623,89 €, kao i isplaćeni rashodi i izdaci. Tekućim Planom za 2026. prihodi i primici iz izvora Opći prihodi i primici planirani su u iznosu od 1.234.462 € i to za isplatu za materijalne rashode-premije osiguranja u iznosu 184.000 €, usluge tekućeg i investicijskog održavanja u iznosu od 20.000,00 €, nabavu proizvedene dugotrajne imovine u iznosu 1.030.462 €. Tijekom obračunskog perioda nisu naplaćeni prihodi niti su

- iskazani izdaci za nabavu proizvedene dugotrajne imovine jer će isti biti realizirani u drugom dijelu poslovne godine.
35. *Izvor financiranja vlastiti prihodi*-Tekućim financijskim planom za 2026. vlastiti prihodi planirani su u iznosu 167.000 € dok su u obračunskom periodu ostvareni u iznosu 87.995,79 €, s indeksom ostvarenja 52,69. Tijekom promatranog perioda dolazi do brže dinamike naplate prihoda koje samostalno plaćaju fizičke osobe te pravne osobe za svoje radnike, dok u promatranom periodu iskazano je povećanje prihoda od drugih zdravstvenih ustanova za troškove dežurstava specijalizanata u drugim zdravstvenim ustanovama, kao i povećanje prihoda za troškove specijalizacija zbog neispunjenja ugovornih obveza. Naplaćeni prihodi korišteni su za nabavu dugotrajne imovine u iznosu 33.341,97 €. Za promatrani izvor financiranja u ovom obračunskom periodu iskazuje se višak prihoda nad rashodima u iznosu 54.653,82 €.
36. *Izvor financiranja prihod za posebne namjene- prihod ostvaren od Hrvatskog zavoda za zdravstveno osiguranje*- Ukupni prihodi i primici, te rashodi i izdaci Tekućim planom planirani su u iznosu 24.785.986 €. Naplaćena sredstva iskazana su u iznosu 11.730.655,88 €, indeks ostvarenja 47,33. Maksimalni osnovni iznos sredstava za provođenje zdravstvene zaštite osiguranim osobama Hrvatskog zavoda za zdravstveno osiguranje, sukladno Ugovoru, za obračunski period siječanj-lipanj 2026. ugovoren je i isplaćen u iznosu 9.326.050,90 €, što je pozitivno utjecalo na ostvarenje Financijskog plana za obračunski period 2026. Tijekom obračunskog perioda 2026. Ugovor sa Hrvatskim zavodom za zdravstveno osiguranje nije opravdan fakturama na teret obveznog zdravstvenog osiguranja, a sukladno kretanju cijena za zdravstvene usluge, te se u obračunskom periodu iskazuje manjak faktura u iznosu 409.292,59 €. Postojećim cijenama zdravstvenih usluga, ustanova nije bila u mogućnosti opravdati ukupno primljena sredstva tijekom obračunskog perioda 2026. U obračunskom periodu 2026. naplaćeni su prihodi po posebnim propisima-dopunsko osiguranje u iznosu 1.274.076,60 €, a koji su planirani na poziciji 65 u iznosu 2.050.000 €. Navedena činjenica pozitivno je utjecala na ostvareni financijski rezultat kao i na planirane prihode i na izvršenje plana 2026. Iz izvora financiranja-Hrvatski zavod za zdravstveno osiguranje-planirano je financiranje rashoda za zaposlene koji su ostvareni s indeksom 49,73. U obračunskom periodu 2026. svi rashodi za zaposlene-31 utvrđeni su i isplaćeni sukladno važećem Kolektivnom ugovoru, Zakonu o plaćama u državnoj službi i javnim službama. Iz izvora financiranja-Hrvatski zavod za zdravstveno osiguranje planirano je financiranje i materijalnih rashoda koji su iskazani sukladno potpisanim ugovorima, i izvršenim isplatama u obračunskom periodu. Ukupno naplaćeni prihodi korišteni su za pokriće rashoda te se za promatrani izvor financiranja u obračunskom periodu siječanj-lipanj 2026. iskazuje višak sredstava u iznosu 48.950,08 €.
37. *Izvor financiranja Donacije*-Financijskim planom za 2026. ukupni prihodi od donacija planirani su u iznosu 10.000 € i to kao prihodi od tekućih donacija i prihodi od kapitalnih donacija. Tijekom 2026. isplaćene donacije na transakcijski račun Ustanove su u iznosu 4.815,01 €, a iskazani rashodi od donacija su u iznosu 4.815,01 €, te se za ovaj izvor financiranja iskazuje uravnoteženi naplaćeni prihodi i isplaćeni rashodi.

38. Izvor financiranja nefinancijska imovina-Financijskim planom za 2026. ukupni prihodi od nefinancijske imovine planirani su u iznosu 4.000 € dok su ostvareni u iznosu 117,44 € s indeksom ostvarenja 2,94. Naplaćeni prihodi koristiti će se za nabavu proizvedene dugotrajne imovine u drugom dijelu poslovne godine , te se za promatrani izvor financiranja u obračunskom periodu siječanj-lipanj 2026. iskazuje višak prihoda nad rashodima.
39. Stanje novčanih sredstava na početku izvještajnog razdoblja 76.334,35 €, a stanje novčanih sredstava na kraju izvještajnog razdoblja 181.246,57 €.
40. U izvještajnom razdoblju Bolnica nema danih jamstava i plaćanja po protestiranim jamstvima.
41. Tijekom obračunskog perioda nisu evidentirani primici od financijske imovine i zaduživanja, kao ni izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova.

42. Ostvareni prihodi,rashodi,izdaci, te rezultat poslovanja po izvorima i ostvarenje u odnosu na tekući Financijski plan 2026.

Izvor	NAZIV IZVORA	TEKUĆI PLAN PRIHODA I RASHODA siječanj-prosinac 2026. u EUR	OSTVARENI PRIHODI siječanj-lipanj 2026. “ 6 i 7 “ u EUR	VIŠE “+”/MANJE “-“ ostvareno prihoda u odnosu na plan 2026. u EUR	OSTVARENI RASHODI i IZDACI Siječanj-lipanj 2026. “ 3, 4 i 5 “ u EUR	VIŠE “+” /MANJE“-“ ostvareno rashoda u odnosu na plan 2026. u EUR	OSTVARENI REZULTAT poslovanja PO IZVORIMA u EUR
11	Opći prihodi i primici	1.234.462	92.623,89	-1.141.838,11	92.623,89	-1.141.838,11	0,00
31	Vlastiti prihodi	167.000	87.995,79	-79.004,21	33.341,97	-133.658,03	+54.653,82
43	Ostali prihodi za posebne namjene	24.785.986	11.730.655,88	-13.055.330,12	11.681.705,80	-13.104.280,20	+48.950,08
52	Ostale pomoći i darovnice	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	Donacije	10.000	4.815,01	-5.184,99	4.815,01	-5.184,99	0,00
71	Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja	4.000	117,44	-3.882,56	0,00	-4.000,00	+117,44
	UKUPNO	26.201.448	11.916.208,01	-14.285.239,99	11.812.486,67	14.388.961,33	+103.721,34

Ravnatelj:
Josip Kolodziej,dr.med.spec