

OBRAZLOŽENJE POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCISJKOG PLANA ŽUPANIJSKE BOLNICE ČAKOVEC ZA 2022. GODINU

1. OPĆI DIO

Financijski plan Županijske bolnice Čakovec za 2022. godinu sa projekcijom za 2023. i 2024. godinu usvojen je na 86. sjednici Upravnog vijeća Županijske bolnice Čakovec 09. prosinca 2021. godine.

Sadržaj Izvještaja o izvršenju Financijskog plana propisan je Pravnikom o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna (NN broj 24/13, 102/17, 1/20 i 147/20 - u daljnjem tekstu Pravilnik), a isti osim prikaza ukupno ostvarenih prihoda i primitaka, te rashoda i izdataka prema ekonomskoj klasifikaciji (opći dio), uključuje njihovu raspodjelu po izvorima financiranja, prema funkcijskoj i organizacijskoj klasifikaciji.

U općem dijelu nalazi se i račun financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji i izvorima financiranja.

Rashodi i izdaci u Posebnom dijelu iskazani su po programskoj i organizacijskoj klasifikaciji.

2. PRIHODI I PRIMICI

Ukupni prihodi i primici Županijske bolnice Čakovec u 2022. godini planirani su u iznosu 315.761.520,00 kn, a ostvarenje istih u prvom polugodištu iznosi 130.810.143,87 kn odnosno 41% , što je manje za 9% za šestomjesečno razdoblje od planiranog.

Tablica 1. Pregled prihoda i primitaka ostvarenih u razdoblju od I.-VI.2022. godine prema strukturi:

VRSTA PRIHODA	IZVRŠENJE I.-VI. 2022. U ODNOSU NA PLAN	%
Opći prihodi i primici	590.412,50	0,45
Vlastiti prihodi	1.624.759,88	1,24
Decentralizirana sredstva	1.492.884,81	1,14
Prihodi za posebne namjene	121.274.813,10	92,71
Pomoći	5.248.601,29	4,01
Donacije	541.977,29	0,41
Prihodi od nefinancijske imovine i osiguranja	36.695,00	0,04
SVEUKUPNO:	130.810.143,87	100,00

Županijska bolnica Čakovec je većinu svojih prihoda tj. 92,71% ostvarila temelje ugovora s Hrvatskim zavodom za zdravstveno osiguranje, dok su vlastiti prihodi ostvareni sa 1,24%, pomoći Ssa 4,01% koje se odnose na sanaciju dobavljačima za lijekove i medicinski potrošni materijal. Prihodi od decentraliziranih funkcija ostvareni su s 1,14%, a odnose se na investicijsko održavanje i nabavu medicinske opreme.

3. RASHODI I IZDACI

Tablica 2. Pregled rashoda i izdataka I.-VI. 2022.

VRSTA RASHODA	IZVRŠENJE I.-VI. 2022.	% IZVRŠENJA U ODNOSU NA FINACIJSKI PLAN
Rashodi za zaposlene	84.040.882,26	47,00
Materijalni rashodi	56.029.448,29	54,00
Financijski rashodi	255.919,47	39,00
Ostali rashodi	49.334,83	0,00
Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	2.641.433,77	36,00
Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	1.099.902,89	140,00

3.1. Rashodi za zaposlene iznose 84.040.882,26 kn za šestomesečno razdoblje u 2022. godini, što je 47% u odnosu na planirano, odnosno 3% manje od planiranog. Također su rashodi za zaposlene u odnosu na 2021. godinu znatno manji, jer u ovom razdoblju nije toliko isplaćenih razlika za prekovremene sate rada iz prethodnih godina i razlike za osnovicu iz 2016. godine, kao što je to bio slučaj u istom razdoblju prošle godine.

3.2. Materijalni rashodi iznose 56.029.448,29 kn i viši su u odnosu na planirano za 4%, što je posljedica povećanja cijena uslijed inflacije uzrokovane ratom u Ukrajini i posljedicama epidemije covid-19

3.3. Financijski rashodi iznose 255.919,47 kn odnosno 39% od planiranog, zbog manje isplaćenih zatezних kamata iz sudskih sporova koji još trebaju biti isplaćeni za razliku prekovremenih sati, a procijenjuje se da će povećanje biti znatnije tek u drugoj polovini godine.

3.4. Ostali rashodi iznose 49.334,83 kn i nisu bili planirani za 2022.g odinu, međutim nastali su zbog isplate naknade štete fizičkim osobama.

3.5. Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine iznose 2.641.433,77 kn i odnose se najvećim dijelom na nabavu medicinske opreme iz decentraliziranih i vlastitih sredstava (trenažni bicikli, anesteziološki aparati...), dok će se razlika planiranog nabaviti u drugoj polovini 2022. godine.

3.6. Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini iznose 1.099.902,89 kn i viši su zbog radova na izgradnji pristupne ceste, u odnosu na planirano.

4. IZVJEŠTAJ O ZADUŽIVANJU NA DOMAĆEM I STRANOM TRŽIŠTU NOVCA I KAPITALA

Županijska bolnica Čakovec nema zaduženja na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala na dan 30.lipnja 2022. godine.

5. STANJE POTRAŽIVANJA NA DAN 30. LIPNJA 2022. GODINE

Ukupna potraživanja na dan 30.lipnja 2022. godine su 103.207.503 kn, a najvećim dijelom odnosno 93.609.293 kn se odnosi na potraživanja od HZZO-a po osnovu pružanja zdravstvene zaštite i dopunskog osiguranja za više izvršeni rad iz prethodnih godina

Tablica 3. Stanje potraživanja na dan 30.06.2022.

O P I S	Potraživanja na dan 30.06.2022.	Ukupno dospjela potraživanja	Dospjela potraživanja do 60 dana	Dospjelo od 61 do 90 dana	Dospjelo od 91 do 120 dana	Dospjelo od 121 do 150 dana	Dospjelo od 151 do 180 dana	Dospjelo od 181 do 365 dana	Dospjelo od 366 do 730 dana	Dospjelo preko 730 dana	Koliko dana kasni najstarije dospjelo potraživanje (u danima)
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Potraživanja od HZZO-a po osnovu pružanja zdravstvene zaštite	83.638.304	79.593.289	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.511.507,92	75.081.780,78	2006
Potraživanja od HZZO-a temeljem ugovora za usluge pružene izvan ugovorenog limita*	8.033.961	885.856	885.856,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22
Potraživanja od dopunskog zdravstvenog osiguranja	1.937.028	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
Potraživanja s osnova ozljeda na radu i profesionalne bolesti	176.983	24.756	24.755,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49
Potraživanja od drugih zdravstvenih ustanova	496.045	446.468	33.762,84	11.045,93	9.829,64	8.576,78	6.779,54	86.417,56	197.087,28	92.968,36	849
Ostala potraživanja	8.925.182	5.363.311	337.433,05	63.160,77	34.554,53	525.703,55	15.040,91	925.385,37	522.394,12	2.939.638,74	2006
UKUPNO:	103.207.503	86.313.680	1.281.808	74.207	44.384	534.280	21.820	1.011.803	5.230.989	78.114.388	4.932

6. STANJE OBVEZA NA DAN 30. LIPNJA 2022. GODINE

Na dan 30. lipnja 2022. godine ukupne obveze iznose 110.575.445 kn od čega se 41.208.761 kn odnosi na obveze za manje izvršeni rad iz 2021. godine (iznos koji je ustanova dobila za sanaciju lijekova i medicinskog potrošnog materijala, a što je morala pravdati dodatnim radom).

Dospjele obveze iznose 35.924.368 kn i najvećim djelom se odnose na lijekove i medicinski potrošni materijal.