ŽUPANIJSKA
BOLNICA
ČAKOVEC

Ur.broj: 01-4263/1/2022
Čakovec, 26.10.2022.

RKP 32432	ŽUPANIJSKA BOLNICA ČAKOVEC

Sukladno članku 36. Zakona o proračunu (NN 144/21), proračunski korisnici dužni su uz prijedlog financijskog plana za 2023. godinu i projekcije plana za 2024. i 2025. izraditi i dostaviti obrazloženja općeg dijela financijskog plana, a koje je Upravno vijeće u obvezi donijeti i dostaviti ga Upravnom odjelu za financije Međimurske županije

OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA FINANCIJSKOG PLANA ŽUPANIJSKE BOLNICE ČAKOVEC ZA RAZDOBLJE 2023. I PROCJENE ZA 2024. I 2025. GODINU

Financijski plan rađen je na temelju financijskih pokazatelja prvih devet mjeseci 2022. godine (siječanj – rujan 2022.) i izvršenja 2021.g sa uvažavanjem specifičnosti koje se očekuju u slijedećim godinama, Upute za izradu proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave za razdoblje 2023.-2025. te Upute za izradu proračuna Međimurske županije za razdoblje 2023.-2025.godine

Financijski plan obuhvaća:

- procjenu prihoda i primitaka,
- plan rashoda i izdataka,
- obrazloženje financijskog plana.

PRIHODI I PRIMICI

Prihodi i primici za 2023. godinu planirani su na drugoj razini računskog plana, kao i projekcija za 2024. i 2025. godinu. Izrađena je procjena prihoda i primitaka za razdoblje 2023.g. te projekcija za 2024. i 2025.g. po izvorima financiranja.
Planirano je da će se prihodi za 2023.g. ostvariti u ukupnom iznosu od 43.714.566 EUR kako slijedi:

EUR

PRIHODI I PRIMICI/IZVOR	IZNOS
1. Opći prihodi i primici 011	3.931.297
2. Vlastiti prihodi 031	438.000
3. Prihodi za posebne namjene 043	34.996.831
4. Decentralizirana sredstva 044	1.089.138
5. Ostale pomoći 052	3.139.000
6. Donacije 061	90.300
7. Prihodi od nefinancijske imovine i naknade šteta s osnova osiguranja 071	30.000

Najveći udio u planiranim prihodima čine prihodi na temelju ugovorenih obveza s HZZO-om u iznosu 30.265.431 EUR, prihodi od dopunskog zdravstvenog osiguranja od HZZO-a u iznosu od 4.731.400 EUR, ostale pomoći u iznosu od 3.139.000 EUR, prihodi iz decentraliziranih sredstava Županije 1.089.138 EUR i izvornih prihoda Županije planirani za pokriće negativnog poslovanja i sufinanciranja neprihvatljivog troška EU projekta u ukupnom iznosu od 3.931.297 EUR.

RASHODI I IZDACI

Rashodi i izdaci za 2023. godine planirani su na drugoj razini računskog plana, kao i za 2024. i 2025. godinu.

Planiranim prihodima iz izvora općih prihoda i primitaka pokrit će se neprihvatljivi troškovi projekta rekonstrukcije Paviljona III 850.962 EUR, kao i cesija iz 2022. godine u iznosu od 80.335 EUR.

Prihodima za posebne namjene i vlastitih sredstava financirat će se rashodi za:

- 31 – rashodi za zaposlene (bruto plaće, ostali rashodi za zaposlene, doprinosi na plaće) u iznosu od 22.127.383 EUR,
- 32 – materijalni rashodi 13.030.178 EUR (naknade zaposlenima 988.255 EUR, materijal i energija 10.316.193 EUR, usluge 1.475.580 EUR i ostali rashodi 250.150 EUR.
- 34 – financijski rashodi 58.370 EUR (kamate banaka i zatezne kamate iz poslovnih odnosa, kamate za plaćanje po presudama za krivo isplaćeni prekovremeni rad)
- 38 – ostali rashodi 10.800 EUR (kazne, penali, naknade šteta pravnim i fizičkim osobama)
- 4 – ulaganje u dugotrajnu imovinu 208.100 EUR (namještaj i oprema za odjel neurologije po završetku rekonstrukcije odjela, ostala medicinska oprema po prioritetu, kao i ulaganje u računalni program – uvođenje eura po zakonskoj obvezi)

Prihodima za posebne namjene – decentralizirana sredstva predviđeno je financiranje tekućeg i investicionog održavanja medicinske, nemedicinske i informatičke opreme u iznosu 358.350 EUR, nabave medicinske opreme za 104.585 EUR, sredstva u iznosu od 18.415 EUR utrošit će se za nabavu parnokonvekcijske pećnice, 10.538 EUR za računala i računalnu opremu, dok će se iznos od 597.250 EUR utrošiti na ulaganje u građevinske objekte odnosno za rekonstrukciju Odjela neurologije.

Prihodi od ostalih pomoći u iznosu od 3.139.000 EUR odnose se na rashode za:

- 31 – rashodi za zaposlene 60.923 EUR (bruto plaće i doprinose za zapošljavanje i za obvezno zdravstveno osiguranje)
- 32 – rashodi za materijal 3.078.077 EUR za sanaciju lijekova i medicinskog potrošnog materijala

Prihodima od nefinancijske imovine i naknade šteta pokrit će se rashodi tekućeg održavanja opreme u iznosu 30.000 EUR.

Prihodima od donacije predviđeno je financiranje naknade troškova zaposlenima za službena putovanja i stručno usavršavanje u iznosu od 13.670 EUR, materijalnih rashoda u iznosu 48.430 EUR, nabava sitnog inventara za 10.000 EUR, te nabavu opreme za 18.200 EUR.

PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK I VIŠEGODIŠNJI PLAN URAVNOTEŽENJA

Planirani kumulirani manjak prihoda u iznosu od 10.883.270 EUR iskazujemo u Financijskom planu za razdoblje od 2023.-2025. i to u Općem djelu tablice sa predviđanjem djelomičnog pokrića manjka prihoda u 2023. godini u iznosu od 3.850.9620 EUR, u 2024. godini u iznosu od 3.500.000 EUR te u 2025. godini u iznosu od 3.532.308 EUR. Budući da manjak nije moguće pokriti u jednoj godini, napravljen je Višegodišnji plan uravnoteženja financijskog plana.

UKUPNE I DOSPJELE OBVEZE

U prvih šest mjeseci 2022. godine ukupne obveze iznose 14.675.884 EUR. Na ovakav iznos ukupnih obveza utječu obveze u iznosu od 5.469.342 EUR, a odnose se na obveze prema HZZO-u za manje izvršeni rad, koji se kumulira od 2020.godine kada je počela pandemija virusa COVID-19. Dospjele obveze na dan 30.06.2022. godine su iznosile 4.767.983 EUR.

EUR

	Stanje obveza na dan 31.12.2021.	Stanje obveza na dan 30.06.2022.
Ukupne obveze	12.976.660	14.675.884
Dospjele obveze	2.682.080	4.767.983

Ravnatelj

Igor Šegović, dr.med.,spec.pedijatrije,
subspec.pedijatrijske gastroenterologije

ŽUPANIJSKA BOLNICA ČAKOVEC 1