



OBRAZLOŽENJE POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ŽUPANIJSKE BOLNICE ČAKOVEC ZA 2023. GODINU

1. UVOD

Sadržaj Izvještaja o izvršenju Finacijskog plana propisan je Pravilnikom o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna (NN 85/23 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 klasifikaciji.

Na 99. sjednici Upravnog vijeća, održanoj 08. studeng 2022. godine, prihvaćen je Finacijski plan za 2023. godinu sa projekcijom za 2024. i 2025. godinu sa obrazloženjem, te usvojen Akt o pokriću sukcesivnog manjka u finacijskom poslovanju.

Tijekom godine došlo je do izmjena i dopuna finacijskog plana, te su I. izmjene Finacijskog plana za 2023. godinu usvojene na 109. sjednici Upravnog vijeća održanoj dana 29. lipnja 2023. godine.

Opći dio

Ukupni prihodi i primici Županijske bolnice Čakovec u 2023. godini planirani su I. rebalansom u iznosu od 44.907.184 eura, a ostvarenje istih iznosi 19.976.777 eura odnosno 44,48%.

Ukupni rashodi i izdaci Županijske bolnice Čakovec u 2023. godini planirani su I. rebalansom u iznosu od 43.552.242 eura, a izvršeni su u iznosu od 21.416.795 eura, odnosno 49,17 %.

2. PRIHODI I PRIMICI – EKONOMSKA KLASIFIKACIJA

2.1. Pomoći od subjekata unutar opće države (konto 63)

Planirani su u iznosu od 1.824.175 eura, a ostvareni u iznosu od 230.943 eura, što predstavlja 12,66% od planiranog. Sastoje se od:

- Pomoći iz drugih proračuna za koje je ostvareno 950 eura u odnosu na planiranih 1.000 eura odnosi se na pomoći za Dane sestrištva i Simpozij „Zbrinjavanje traume abdomena“.
- Pomoći od izvanproračunskih korisnika planirane su u iznosu od 130.000 eura za refundaciju covid nagrada, a ostvarene u iznosu od 201.785 eura, što je već sada 55% više od planiranoga. Razlog tome je dobivena sanacija za lijekove i med.potrošni materijal preko HZZO-a, te je uputa bila da se knjiži na navedeni konto, što do sad nije bila praksa.
- Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im je nadležan nema izvršenja jer se iznos sanacije knjižio na konto 63414 prema uputi, a zbog ročnosti obveza do 180 dana, radi se o malom iznosu koji je doznačen u odnosu na planirano.



- Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava ostvarene u iznosu od 27.292 eura odnose se na predujam za Proširenje infrastrukture ŽB Čakovec za potrebe palijativne skrbi te nastavne djelatnosti i simulacijskog centra, dok se razlika ugovorenog i planiranog očekuje do kraja godine.
- Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna, ostvareni su u iznosu od 917 eura, jer je proglašen kraj epidemije covid -19.

Izvršenje tako niskog postotka proizlazi što je planom planirana pomoć za sanaciju prema dobavljačima za lijekove i medicinski potrošni materijal u iznosu od 1.500.000 eura, a do polugodišnjeg izvješća je pristiglo samo 173.175 eura, sa uputom da se knjiži na konto 63414 jer je isplaćeno od strane HZZO-a, a ne od Ministarstva kako je do sada bila praksa. Također do kraja lipnja pomoći temeljem prijenosa EU sredstava pristiglo je samo 27.292 eura avansa za jedan projekt, dok su ukupno ugovorena i planirana sredstva 185.175 eura.

2.2. Prihodi po posebnim propisima (konto 65)

Odnose se na ostale nespomenute prihode, a obuhvaća prihode od participacija, dopunskog, refundacije šteta, refundacije kbc-ova za dežurstva i ostalo. Ostvareni su prihodi u iznosu od 2.079.817 eura u odnosu na planiranih 4.761.200 eura, što u postotku iznosi 43,68%.

2.3. Prihodi od prodaje proizvoda i robe, te pruženih usluga i prihoda od donacija (konto 66)

Ukupni prihodi ostvareni su u iznosu od 374.739 eura od planiranih 573.300 eura. Najveći dio u iznosu od 311.932 eura odnosi se na prihod od usluga (usluge praone, klinička ispitivanja, zakup, prehrana, plaća sam, kartice...), dok se 62.807 eura odnosi na tekuće i kapitalne donacije.

2.4. Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza (konto 67)

Plan prihoda iz nadležnog proračuna čine decentralizirana sredstva u iznosu od 1.089.138 eura, te 1.595.947 eura što se odnosi na pokriće manjka iz prethodnih godina, cesije osnivača i dug za projekt jednodnevne kirurgije. Trenutno je ostvaren djelomičan prihod decentraliziranih sredstava, dok se ostatak očekuje do kraja godine kao što je i planirano.

Ostvareni prihodi od HZZO-a iznose 17.098.918 eura, a planirani su temeljem sklopljenih ugovora između HZZO-a i Bolnice, o provođenju bolničke i specijalističko-konzilijarne zdravstvene zaštite. Izvršenost temeljem ugovornih obveza iznosi 48,77% u odnosu na planirano.

2.5. Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine (konto 72)

Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine ostvareni su 55,49%, a odnose se na otplatu stanova, dok su prihodi za prodaju rashodovane opreme izvršeni 93,93%.