ŽUPANIJSKA
BOLNICA
ČAKOVEC

Ur.broj: 01-5798/2024

Čakovec, 20.12.2024.

Šifra grada/općine: 060
Broj RKP: 32432
Matični broj: 0695238
OIB: 83506206752

OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA FINANCIJSKOG PLANA ŽUPANIJSKE BOLNICE ČAKOVEC ZA RAZDOBLJE 2025. I PROCJENE ZA 2026. I 2027. GODINU

Županijska bolnica Čakovec kao proračunski korisnik obvezna je temeljem Zakona o proračunu izraditi financijski plan koji sadrži plan za proračunsku godinu i projekcije za sljedeće dvije proračunske godine i u kojemu se procjenjuju prihodi i primici te utvrđuju rashodi i izdaci u skladu s proračunskim klasifikacijama.

Financijski plan Županijske bolnice Čakovec čine prihodi i primici te rashodi i izdaci raspoređeni u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata, a iskazani su prema ekonomskoj i funkcijskoj klasifikaciji te izvorima financiranja.
Financijski plan rađen je na temelju financijskih pokazatelja 2024. godine i izvršenja 2023. godine, s uvažavanjem specifičnosti koje se očekuju u slijedećim godinama te Uputama za izradu državnog proračuna za 2025.-2027. godinu te Uputi Ministarstva zdravstva za razdjel 096.

PRIHODI I PRIMICI

Izrađena je procjena prihoda i primitaka za razdoblje 2025.g. te projekcija za 2026. i 2027.g. po izvorima financiranja.
Planirano je da će se prihodi za 2025.g. ostvariti u ukupnom iznosu od 55.886.589 eura kako slijedi:

EUR

PRIHODI I PRIMICI/IZVOR	IZNOS
1. Opći prihodi i primici 11	2.353.493
2. Vlastiti prihodi 31	600.335
3. Prihodi za posebne namjene 43	52.639.789
4. Ostale pomoći 52, 56	225.972
5. Donacije 61	17.000
6. Prihodi od nefinancijske imovine i naknade šteta s osnova osiguranja 71	50.000

Najveći udio u planiranim prihodima čine prihodi na temelju ugovorenih obveza s HZZO-om u iznosu 52.639.789 eura, prihodi osnivača u iznosu od 2.353.493 eura, vlastiti prihodi u iznosu od 600.335 eura te ostale pomoći u iznosu od 225.972 eura.

Planirano je da će se prihodi za 2026.g. ostvariti u ukupnom iznosu od 59.064.048 eura kako slijedi:

EUR

PRIHODI I PRIMICI / IZVOR	IZNOS
1. Opći prihodi i primici 11	2.153.493
2. Vlastiti prihodi 31	619.300
3. Prihodi za posebne namjene 43	56.177.255
4. Ostale pomoći 52, 56	47.000
5. Donacije 61	17.000
6. Prihodi od nefinancijske imovine i naknade šteta s osnova osiguranja 71	50.000

Planirano je da će se prihodi za 2027.g. ostvariti u ukupnom iznosu od 64.052.485 eura kako slijedi:

EUR

PRIHODI I PRIMICI / IZVOR	IZNOS
1. Opći prihodi i primici 11	2.153.493
2. Vlastiti prihodi 31	619.300
3. Prihodi za posebne namjene 43	61.165.692
4. Ostale pomoći 52, 56	47.000
5. Donacije 61	17.000
6. Prihodi od nefinancijske imovine i naknade šteta s osnova osiguranja 71	50.000

Izvori financiranja 43 Prihodi za posebne namjene planirani su na temelju maksimalnog mjesečnog iznosa sredstava od strane HZZO-a dostavljenih dopisom KLASA: 500-07/20-01/554, URBROJ: 338-01-1/1-23-94 od 12.lipnja 2024.godine, u iznosu od 3.376.446,32 eura.

Vlastiti prihodi planirani su temeljem ostvarenja u 2024. godini, a odnose se na pružene medicinske i nemedicinske usluge drugim suradnim ustanovama, prihode od pravnih i fizičkih osoba, prihode od kliničkih ispitivanja, prihode od zakupa prostora, prehrane i sl.

Ostale pomoći planirane su temeljem uputa o izvještavanju za Interreg Programa Slovenija-Hrvatska 2021.-2027. Ministarstva regionalnog razvoja i fondova Europske unije.

Ostvarenje prihoda od donacija, kao novčanih sredstava koja bez obveze vraćanja proračunski korisnici dobiju od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna, planirano je u skladu s pismima namjere u svrhu unapređenja pružanja usluga zdravstvene zaštite.

Prihodi od nefinancijske imovine odnose se na prihode od nadoknade šteta s osnove osiguranja i prodaje rashodovane nefinancijske imovine.

RASHODI I IZDACI

Ukupno planirani rashodi i izdaci za 2025. godinu iznose 55.886.589 eura čije izvršavanje je planirano iz slijedećih izvora financiranja:

1. Opći prihodi i primici 11	2.353.493
2. Vlastiti prihodi 31	600.335
3. Prihodi za posebne namjene 43	52.639.789
4. Ostale pomoći 52, 56	225.972
5. Donacije 61	17.000
6. Prihodi od nefinancijske imovine i naknade šteta s osnova osiguranja 71	50.000

Ukupno planirani rashodi i izdaci za 2026. godinu iznose 59.064.048 eura čije izvršavanje je planirano iz slijedećih izvora financiranja:

1. Opći prihodi i primici 11	2.153.493
2. Vlastiti prihodi 31	619.300
3. Prihodi za posebne namjene 43	56.177.255
4. Ostale pomoći 52, 56	47.000
5. Donacije 61	17.000
6. Prihodi od nefinancijske imovine i naknade šteta s osnova osiguranja 71	50.000

Ukupno planirani rashodi i izdaci za 2027. godinu iznose 64.052.485 eura čije izvršavanje je planirano iz slijedećih izvora financiranja:

1. Opći prihodi i primici 11	2.153.493
2. Vlastiti prihodi 31	619.300
3. Prihodi za posebne namjene 43	61.165.692
4. Ostale pomoći 52, 56	47.0000
5. Donacije 61	17.000
6. Prihodi od nefinancijske imovine i naknade šteta s osnova osiguranja 71	50.000

Od ukupnih planiranih rashoda i izdataka najznačajniji su rashodi za zaposlene, materijalne rashode te rashode za nabavu nefinancijske imovine.
Rashodi za zaposlene odnose se na obračunate plaće i naknade. Materijalni rashodi odnose se na naknade troškova zaposlenima, rashode za materijal i energiju, rashode za usluge (od kojih se najveći dio odnosi na usluge tekućeg i investicijskog održavanja medicinske i nemedicinske opreme), rashode lijekova i medicinskog potrošnog materijala i ostale nespomenute rashode poslovanja.

Prema izvorima u 2025. godini:

1. iz prihoda za posebne namjene financirat će se rashodi za:

- 31 – rashodi za zaposlene (bruto plaće, ostali rashodi za zaposlene, doprinosi na plaće) u iznosu od 38.611.959 eura,
- 32 – materijalni rashodi 13.887.300 eura (naknade zaposlenima 1.220.000 eura, materijal i energija 1.470.000 eura, usluge 2.619.000 eura, lijekovi 8.500.000 eura i ostali rashodi 78.300 eura),
- 34 – financijski rashodi 140.020 eura (kamate banaka i zatezne kamate iz poslovnih odnosa, bankarske usluge i usluge platnog prometa)
- 38 – ostali rashodi 510 eura (kazne, penali, naknade šteta pravnim i fizičkim osobama)

2. iz vlastitih prihoda financirat će se rashodi za:

- 31 – rashodi za zaposlene (bruto plaće i doprinosi na plaće) u iznosu od 105.800 eura
- 32 – materijalni rashodi (sitni inventar i autogume) u iznosu od 93.250 eura
- 34 – financijski rashodi u iznosu od 1.000 eura
- 41 – rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine u iznosu od 45.000 eura
- 42 – rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine u iznosu od 275.285 eura
- 45 – rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini u iznosu od 80.000 eura

3. iz općih prihoda i primitaka financirat će se rashodi za:

- 32 - premije osiguranja u iznosu od 353.492 eura
- 42 – rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine u iznosu od 1.921.621 eura (medicinska i laboratorijska oprema 1.740.346 eura - od čega financijski najznačajniji perilica endoskopa, endoskopski stup za kolonoskopiju, sterilizator s vlastitim generatorom pare, UZV uređaj ginekologija, UZV color doppler RTG, uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene u iznosu 181.275 EUR - parni kotlovi, parno konvekcijska peć, termički blok, elektrovučna kolica i aparat za dezinfekciju prostora)
- 45 – rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini u iznosu od 78.380 eura

4. iz prihoda ostale pomoći financirat će se rashodi za:

- 31 – rashodi za zaposlene u iznosu od 97.000 eura (bruto plaće i doprinosi na plaću)
- 32 – materijalni rashodi 20.000 eura
- 42 – rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine u iznosu od 10.000 eura, za nabavu medicinske i laboratorijske opreme.

Ukupni prihodi po godinama jednaki su ukupnim rashodima.

ŽUPANIJSKA
BOLNICA
ČAKOVEC

PRIJENOS SREDSTAVA IZ PRETHODNE I U SLIJEDEĆU GODINU

Županijska bolnica Čakovec nema u planu prijenos sredstava iz 2024. u 2025. godinu.

UKUPNE I DOSPJELE OBVEZE

Prikaz stanja ukupnih dospjelih obveza na dan 31. prosinca 2023. godine i 30. lipnja 2024.godine dan je u eurima kako slijedi:

EUR

	Stanje obveza na dan 31.12.2023.	Stanje obveza na dan 30.06.2024.
Ukupne obveze	12.965.539	17.337.438
Dospjele obveze	3.035.590	6.835.388

Ravnatelj

Nikola Hren, dipl.iur.