

OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA FINANCIJSKOG PLANA 32432 Županijska bolnica Čakovec

Šifra grada/općine: 060

Broj RKP: 32432

Matični broj: 0695238

OIB: 83506206752

OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA FINANCIJSKOG PLANA ŽUPANIJSKE BOLNICE ČAKOVEC ZA RAZDOBLJE 2026. I PROJEKCIJE ZA 2027. I 2028. 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 za 2025. godinu te izvršenje u 2025. godini s uvažavanjem specifičnosti koje se očekuju u sljedećim godinama sukladno Uputama za izradu državnog proračuna i Uputi Ministarstva zdravstva.

PRIHODI I PRIMICI

Izrađena je procjena prihoda i primitaka za razdoblje 2026. godinu te projekcija za 2027. i 2028. po izvorima financiranja.

Planirano je da će se prihodi za 2026. godinu ostvariti kako slijedi:

PRIHODI I PRIMICI/IZVOR	IZNOS
1. Opći prihodi i primici 11	13.857.492 EUR
2. Vlastiti prihodi 31	805.752 EUR
3. Prihodi za posebne namjene 43	59.833.266 EUR
4. Ostale pomoći 52, 56	417.058 EUR
5. Donacije 61	15.000 EUR
6. Prihodi od nefinancijske imovine i naknade šteta s osnova osiguranja 71	10.000 EUR.

Planirano je da će se prihodi za 2027. godinu ostvariti kako slijedi:

PRIHODI I PRIMICI/IZVOR	IZNOS
1. Opći prihodi i primici 11	2.153.493 EUR
2. Vlastiti prihodi 31	790.000 EUR
3. Prihodi za posebne namjene 43	62.878.698 EUR
4. Donacije 61	15.000 EUR
5. Prihodi od nefinancijske imovine i naknade šteta s osnova osiguranja 71	10.000 EUR.

Planirano je da će se prihodi za 2028. godinu ostvariti kako slijedi:

PRIHODI I PRIMICI/IZVOR	IZNOS
1. Opći prihodi i primici 11	2.553.492 EUR
2. Vlastiti prihodi 31	790.000 EUR
3. Prihodi za posebne namjene 43	66.024.273 EUR
4. Donacije 61	15.000 EUR
5. Prihodi od nefinancijske imovine i naknade šteta s osnova osiguranja 71	10.000 EUR.

U izvor financiranja opći prihodi i primici uključeni su prihodi koji će se ostvariti iz državnog proračuna.

Prihodi za posebne namjene (prihodi od HZZO-a) planirani su u iznosu od 4.013.384,10 EUR na temelju Obavijesti o utvrđivanju novčanih sredstava za razdoblje od 1. siječnja do 31. prosinca 2025. godine, Klasa: 500-07/20-01/554, Ur.br. 338-01-04-01-25-117. U prihode za posebne namjene uključene su planirane dodjele potpore za pripravnštvo u javnim službama (HZZO).

Vlastiti prihodi planirani su temeljem ostvarenja u 2025. 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.

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 (Uniq osiguranje d.d.) i prodaje rashodovane nefinancijske imovine.

RASHODI I IZDACI

Planirano je da će se rashodi i izdaci za 2026. godinu izvršiti kako slijedi:

1. Opći prihodi i primici 11	13.857.492 EUR,
2. Vlastiti prihodi 31	805.752 EUR,

3. Prihodi za posebne namjene 43	59.833.266 EUR,
4. Ostale pomoći 52, 56	417.058 EUR,
5. Donacije 61	15.000 EUR,
6. Prihodi od nefinancijske imovine i naknade šteta s osnova osiguranja 71	10.000 EUR.

Ukupno planirani rashodi i izdaci za 2027. godinu izvršit će se na sljedeći način:

1. Opći prihodi i primici 11	2.153.493 EUR,
2. Vlastiti prihodi 31	790.000 EUR,
3. Prihodi za posebne namjene 43	62.878.698 EUR,
4. Donacije 61	15.000 EUR,
5. Prihodi od nefinancijske imovine i naknade šteta s osnova osiguranja 71	10.000 EUR.

Ukupno planirani rashodi i izdaci za 2028. godinu izvršit će se na sljedeći način:

1. Opći prihodi i primici 11	2.553.492 EUR,
2. Vlastiti prihodi 31	790.000 EUR,
3. Prihodi za posebne namjene 43	66.024.273 EUR,
4. Donacije 61	15.000 EUR,
5. Prihodi od nefinancijske imovine i naknade šteta s osnova osiguranja 71	10.000 EUR.

Od ukupnih planiranih rashoda i izdataka najznačajniji su rashodi za zaposlene, materijalne rashode te rashode za nabavu nefinancijske imovine.

Materijalni rashodi odnose se na naknade troškova zaposlenima, rashode za materijal i energiju (od kojih se najveći dio odnosi na rashode za utrošene lijekove i medicinski potrošni materijal), rashode za usluge (od kojih se najveći dio odnosi na usluge tekućeg i investicijskog održavanja medicinske i nemedicinske opreme) i ostale nespomenute rashode.

Prema izvorima u 2026. godini:

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

- 42 – rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine u iznosu od 6.268.492 EUR,
- 45 – rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini u iznosu od 7.200.000 EUR.

2. iz vlastitih prihoda financirat će se rashodi za:

- 31 – rashodi za zaposlene (bruto plaće i doprinosi na plaće) u iznosu od 147.600 EUR,
- 32 – materijalni rashodi (sitni inventar i autogume) u iznosu od 158.012 EUR,
- 34 – financijski rashodi u iznosu od 1.400 EUR,

- 41 – rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine u iznosu od 45.000 EUR,
- 42 – rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine u iznosu od 353.740 EUR,
- 45 – rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini u iznosu od 100.000 EUR.

3. 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 41.448.026 EUR,
- 32 – materijalni rashodi 18.337.100 EUR (od toga rashodi po osnovi utroška lijekova i potrošnog medicinskog materijala u iznosu od 12.000.000 EUR),
- 34 – financijski rashodi 48.120 EUR (kamate banaka i zatezne kamate iz poslovnih odnosa, bankarske usluge i usluge platnog prometa),
- 38 – ostali rashodi 20 EUR (kazne, penali, naknade šteta pravnim i fizičkim osobama).

Ukupni prihodi po godinama jednaki su ukupnim rashodima.

UKUPNE I DOSPJELE OBVEZE

Stanje obveza na dan 31.12.2024.

Ukupne obveze: 15.752.202,25 EUR

Dospjele obveze: 4.688.141,21 EUR

Stanje obveza na dan 30.06.2025.

Ukupne obveze: 17.707.041,87 EUR

Dospjele obveze: 5.976.664,14 EUR

Ravnatelj

Nikola Hren, dipl.iur.

