

OPĆA BOLNICA VARAŽDIN
Ivana Meštrovića 1 Varaždin

PRIJEDLOG FINANCIJSKOG PLANA ZA 2025. i

PROJEKCIJA ZA 2026. i 2027. godinu

VARAŽDIN, studeni 2024.godine

OPĆA BOLNICA VARAŽDIN
Ivana Meštrovića 1, Varaždin

Broj RKP : 32328

Matični broj : 3376982

Šifra djelatnosti : 8610

Razdjel : 09620

OIB: 59638828302

Varaždin, 8. studeni 2024.

**OBRAZLOŽENJE PRIJEDLOGA FINANCIJSKOG PLANA ZA 2025. GODINU TE
PROJEKCIJE ZA 2026. i 2027. GODINU**

OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA PRIJEDLOGA FINANCIJSKOG PLANA

Prijedlogom financijskog plana Opće bolnice Varaždin za 2025. godinu planirani su prihodi u iznosu od 141.250.621 €, za 2026. godinu u iznosu od 125.379.155 € i 2027. godinu u iznosu od 117.519.005 €.

Prihodi za 2025. godinu i projekcije za 2026. i 2027. godinu planirani su sukladno iznosima dodijeljenih limita za IF11 (Opći prihodi i primici) i IF43 (Ostali prihodi za posebne namjene), te projekcijama temeljenim na izvršenju tijekom 2024. godine za IF31 (Vlastiti prihodi), IF52 (Ostale pomoći i darovnice), te IF61 (Donacije) i IF71 (Prihodi od nefinancijske imovine i nadoknade šteta s osnova osiguranja).

€

Vrsta prihoda	Iznos	Udio prihoda u strukturi ukupnih prihoda
UKUPNI PRIHODI	141.250.621,00	100,00%
6 PRIHODI POSLOVANJA	141.240.621,00	99,99%
63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	45.151.083,00	31,97%
64 Prihodi od imovine	15.000,00	0,01%
65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	7.900.000,00	5,59%
66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe i pruženih usluga i prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima	1.055.000,00	0,75%
67 Prihodi od nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	87.019.538,00	61,61%
68 Kazne, upravne mjere i ostali prihod	100.000,00	0,07%
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	10.000,00	0,01%
72 Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	10.000,00	0,01%

Prema izvorima financiranja najveći udio u financijskom planu za 2025. godinu ima IF43 – Prihodi za posebne namjene u ukupnom iznosu od 95.635.223,00 € ili 67,71%. Ovi prihodi ostvareni su na temelju ugovornih obveza sa HZZO-om i u najvećem dijelu se koriste za podmirenje Rashoda za zaposlene i Materijalnih rashoda.

Slijedeća veća stavka prema izvorima financiranja je IF581 – Mehanizam za oporavak i otpornost u iznosu od 23.394.884,00 € odnosno 16,56% i koriste se najvećim dijelom za Rashode za nabavu proizvedene dugotrajne imovine. Ovim sredstvima su pokriveni projekti koji se provode u Općoj bolnici Varaždin.

IF52 – Ostale pomoći u iznosu od 106.206,00 € odnosno 0,08% planirano je za financiranje pripravnštva u javnim službama, a prema Ugovorima o dodjeli potpore za pripravnštvo u javnim službama sklopljenim s Hrvatskim zavodom za zapošljavanje.

IF11 – Opći prihodi i primici planirani su u iznosu od 2.848.059,00 € odnosno 2,02% koriste se za nabavu proizvedene dugotrajne imovine i za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini kroz projekt OB Varaždin – izravna kapitalna ulaganja, podmirenje troškova osiguranja bolnice i otplata kredita Opće bolnice Varaždin. Sredstva su dodijeljena iz državnog proračuna.

IF61 – Donacije planirane su u iznosu od 70.000,00 € odnosno 0,05%, njihova realizacija ovisi o doniranim financijskim sredstvima te opremi i uređajima Općoj bolnici Varaždin.

IF71 - Prihodi od nefinancijske imovine i naknada s naslova osiguranja planirani su u iznosu od 60.000,00 €. odnosno 0,04% Realizacija ovog izvora financiranja ovisi o naplati prijavljenih popravaka i nastalih šteta osiguravajućoj kući.

IF81 – Namjenski primici od zaduživanja u iznosu od 17.918.645,00 € odnosno 12,57% utrošit će se za obnovu zgrada uništenih od potresa na lokacijama Novi Marof i Klenovnik.

Pregled izvora financiranja za 2026. i 2027. godinu dan je u tablici ispod teksta. Vidljivo je da su se smanjili prihodi na izvorima financiranja 81 i 581 kao rezultat planiranog završetka projekata sufinanciranih sredstvima iz EU fondova i dobivenih zajmova.

€

Izvori financiranja	Iznos	Udio prihoda u strukturi ukupnih prihoda
UKUPNI IZVORI FINANCIRANJA	141.250.621,00	100,00%
11 Opći prihodi i primici - državni proračun	2.848.059,00	2,02%
31 Vlastiti prihodi	1.217.604,00	0,86%
43 Prihodi za posebne namjene	95.635.223,00	67,71%
51 Pomoći iz EU	0,00	0,00%
52 Ostale pomoći	106.206,00	0,08%
581 Mehanizam za oporavak i otpornost	23.394.884,00	16,56%
61 Donacije	70.000,00	0,05%
71 Prihodi od nefinancijske imovine i naknada s naslova osiguranja	60.000,00	0,04%
81 Namjenski primici od zaduživanja	17.918.645,00	12,69%

Izvori financiranja	2026. godina	2027. godina
UKUPNI IZVORI FINANCIRANJA	125.379.155,00	117.519.005,00
11 Opći prihodi i primici - državni proračun	2.666.878,00	2.666.878,00
31 Vlastiti prihodi	1.211.830,00	1.216.587,00
43 Prihodi za posebne namjene	104.104.194,00	113.415.670,00
51 Pomoći iz EU	0,00	0,00
52 Ostale pomoći	89.870,00	89.870,00
581 Mehanizam za oporavak i otpornost	5.983.721,00	0,00
61 Donacije	70.000,00	70.000,00
71 Prihodi od nefinancijske imovine i naknada s naslova osiguranja	60.000,00	60.000,00
81 Namjenski primici od zaduživanja	11.192.662,00	0,00

Ukupni rashodi za 2025. godinu prikazani su u donjoj tablici prema ekonomskoj klasifikaciji na razini skupine. Rashodi poslovanja planirani su u iznosu od 96.432.974,00 € ili 68,27%. Gotovo polovina ukupnih rashoda odnosno 52,75% odnosi se na Rashode za zaposlene.

Slijedeći značajniji rashodi odnose se na Materijalne rashode sa 15,30% udjela u ukupnim rashodima.

Vrsta prihoda	€	
	Iznos	Udio prihoda u strukturi ukupnih prihoda
UKUPNI RASHODI	141.250.621,00	100,00%
3. RASHODI POSLOVANJA	96.432.974,00	68,27%
31. Rashodi za zaposlene	74.513.864,00	52,75%
32. Materijalni rashodi	21.604.633,00	15,30%
34. Financijski rashodi	238.381,00	0,17%
37. Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	60.096,00	0,06%
38. Ostali rashodi	16.000,00	0,01%
4. RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	44.643.564,00	31,61%
41. Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	60.000,00	0,04%
42. Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	25.729.655,00	18,22%
45. Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	18.853.909,00	13,35%
5. IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	174.083,00	0,12%
54. Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova kreditnih institucija	174.083,00	0,12%

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine čine udio od 18,22 %, a 13,35% čine rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini. Većina ovih rashoda odnosi se na aktivnosti za realizaciju EU projekata konkretno projekata izgradnje i opremanje zgrade centralnog operacijskog bloka i obnove zgrada oštećenih u potresu.

Ukupne i dospjele obveze dane su u tablici ispod.

UKUPNE I DOSPJELE OBVEZE

	Stanje obveza na dan 31.12.2023.	Stanje obveza na dan 30.06.2024.
Ukupne obveze	57.899.280,55 €	70.680.353,29 €
Dospjele obveze	6.805.869,13 €	17.809.216,32 €

Napomena: U ukupnim obvezama iskazana je i obveza prema HZZO-u za manje izvršeni rad, odnosno manje fakturiranu realizaciju.

Ravnatelj:

Doc. dr.sc. Damir Poljak, mag.soc.geront.



