



PBL

PSIHIJATRIJSKA BOLNICA LOPAČA
LOPAČA 11 HR-51218 DRAŽICE
OIB: 56523220122

PSIHIJATRIJSKA BOLNICA LOPAČA
LOPAČA 11,51218 DRAŽICE
RKP BROJ: 49155
MATIČNI BROJ: 03321347
OIB: 56523220122
RAZINA: 21
RAZDJEL: 000
ŠIFRA DJELATNOSTI NKD: 8610
ŠIFRA OPĆINE: 170

BILJEŠKE

UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2018.GODINU

Psihijatrijska bolnica Lopača (PB Lopača-u nastavku) sa sjedištem u Lopači, Lopača 11, javna je zdravstvena ustanova- specijalna bolnica, upisana u registar Trgovačkog suda u Rijeci. Osnivač Bolnice je Grad Rijeka.

Bolnica je registrirana za obavljanje slijedećih djelatnosti:

- bolničko liječenje iz djelatnosti psihijatrije,
- stacionarnu palijativnu skrb,
- specijalističko-konzilijarnu zdravstvenu zaštitu, dijagnostiku i medicinsku rehabilitaciju iz djelatnosti psihijatrije,
- nastavnu djelatnost koja obuhvaća izvođenje nastave za potrebe nastavnih ustanova,
- dnevno bolničku opskrbu u okviru ambulantnog liječenja iz djelatnosti psihijatrije,
- sudsko-medicinska vještačenja iz psihijatrijske struke,
- socijalnu uslugu smještaja psihički bolesnih odraslih osoba.

Sredstva za rad Bolnice osiguravaju se iz više izvora

- za zdravstvenu djelatnost: iz proračuna osnivača, Hrvatskog zavoda za zdravstveno osiguranje, te slobodnim ugovaranjem sa fizičkim i pravnim osobama.
- za socijalnu uslugu smještaja temeljem Ugovora o međusobnim odnosima sa Ministarstvom socijalne politike i mladih.

Zakonska osnova za provođenje programa rada Bolnice temelji se na :

- Zakon o zdravstvenoj zaštiti
- Zakon o socijalnoj skrbi
- Zakon o ustanovama



PBL

PSIHIJATRIJSKA BOLNICA LOPAČA
LOPAČA 11 HR-51218 DRAŽICE
OIB: 56523220122

BILJEŠKE
UZ IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA
ZA RAZDOBLJE OD 01.01. DO 31.12.2018.

Ukupni prihodi i primici Proračuna Psihijatrijske bolnice Lopača ostvareni u razdoblju od 01.01. do 31.12.2018. godine iznose 16.003.737,00 kuna.

Ukupni rashodi i izdaci Proračuna Psihijatrijske bolnice Lopača ostvareni u razdoblju od 01.01. do 31.12.2018. godine iznose 14.896.347,00 kuna.

Višak prihoda i primitaka u 2018. godini iznosi 1.107.390 kuna.

AOP 001 Prihodi poslovanja veći su u odnosu na prošlo razdoblje za 12.7%. Realizirani su prihodi na poziciji AOP 070 - Tekući prijenosi – što su sredstva iz nadležnog proračuna za pokriće troškova Bolnice u prvoj fazi sanacije – projektna dokumentacija i tekuće održavanje.

AOP 116 Ostali nespomenuti prihodi veći su i to 43% najviše zbog isplate nespornog dijela od osiguranja za štetu bolnici uslijed požara u iznosu 1.500.000,00kn.

AOP 123 Prihodi od prodaje proizvoda i usluga te prihodi od donacija

Uključuju prihode od pruženih usluga tj. vlastite prihode koji su vezani za popunjenost kapaciteta na tržištu te prihode po osnovi donacija i to kapitalnu donaciju te donaciju lijekova i sm od fizičkih osoba i farmaceutskih kuća koji su u tekućem razdoblju vidljivo manji i to u rasponu 15% -54% što je rezultat rada bolnice u smanjenom kapacitetu.

AOP 132 /AOP135 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a

Radi se o prihodima iz proračuna Grada kojima se financira djelatnost Bolnice – transferi,otplata zajmova i prihodi su veći 19% u odnosu na prošlu godinu. U tijeku godine stupio je na snagu novi Pravilnika o radu Bolnice kojim smo se,povećanjem bodova za zdravstvene djelatnike, htjeli približiti visini plaća sukladno Kolektivnom ugovoru o zdravstvu. Pozicija proračunskih rashoda povećala se za iznos potrebite razlike sredstava u visini 325.000,00 kn odnosno 65.000,00.kn mjesečno.

Prihodi od HZZO-a vezani su isključivo uz ugovoreni i uplaćeni limit od strane HZZO-bolnica je imala manje izvršenje rada u 2018.godini te je neizvršeni dio limita obveza za predstojeće razdoblje.

AOP 148 Rashodi poslovanja

Smanjeni su rashodi poslovanja u odnosu na 2017.godinu za 5.4%. Smanjenje pratimo kroz niže materijalne rashode,rashode za energiju,dok su usluge tekućeg održavanja i materijala porasle zbog neplaniranih troškova nakon požara u bolnici.



PBL

PSIHIJATRIJSKA BOLNICA LOPAČA
LOPAČA 11 HR-51218 DRAŽICE
OIB: 56523220122

AOP 341 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine

Odnose se na rashode za nabavu opreme u 2018.godini sukladno planu nabave, a i uslijed izvanrednih okolnosti kao što je – nabava novih servera i programska nadogradnja zbog zaštite i čuvanja podataka (backup) ukupno 83.390 kn te rashodi za izradu projektne dokumentacije zbog sanacije opečarenih odjela.

AOP 410 Primici od financijske imovine i zaduživanja.

Primitak se odnosio u 2017.godini na okvirni kredit po poslovnom računu Bolnice koji se i obnovio u prosincu 2017. godine do visine 2.000.000,00 kn i to prema stanju računa na dan obnove (-1.367.079,43 kn) na slijedećih godinu dana u kojem roku se isti morao i vratiti zbog načela proračunskog računovodstva vezano za kratkoročno zaduženje korisnika.

Također smo istim kreditom zatvorili i kratkoročnu pozajmicu od 500.000,00 kn koju je Bolnica zbog nemogućnosti podmirenja morala obnoviti i prolongirati na dan 01.10.2017.godine do konačnog zatvaranja, dakle prosinac 2017.godine.

U 2018. godini nema novih primitaka, Bolnica zbog uplate osiguravajuće kuće ne koristi okvirni kredit Zagrebačke banke, a plan je do 2020.godine isti potpuno i zatvoriti.

AOP 518 Izdaci za financijsku otplatu zajmova

Izdaci su vezani za otplatu anuiteta po dugoročnom kreditu kod Addiko banke sukladno otplatnom planu te izdaci za smanjenje okvirnog kredita kod Zagrebačke banke sukladno Sporazumu sa osnivačem – Gradom Rijeka.

Struktura ukupnih rashoda i izdataka je slijedeća:

Višak prihoda od poslovanja AOP 283 u iznosu 2.494.734 kn, zatim manjak prihoda od nefinancijske imovine AOP 399 u iznosu 260.713 kn, i manjak primitaka od financijske imovine AOP 626 u iznosu 865.252 kn.

Ukupni višak za 2018. godinu iznosi 1.107.391 kn.

Iznos prenesenog manjka poslovanja iznosi 3.422.326,00 kn

Nakon prebijanja viškova i manjkova po istovrsnim kategorijama te zbog namjenski uplaćenih sredstava osiguravajuće kuće korigiran je iznos viška prihoda od poslovanja na 1.500.000 kn koji će se namjenski koristiti u 2019.godini te je konačni rezultat manjak u iznosu 2.187.313 kn za 2018.godinu.

BILJEŠKE UZ BILANCU

AOP003 Neproizvedena dugotrajna imovina

Vrijednost nefinancijske imovine na poziciji AOP 002 na dan 31.12.2018.godine ne bilježi značajno odstupanje u odnosu na stanje početkom godine, točnije smanjena je iako neke pozicije imovine odstupaju po sadašnjoj vrijednosti koja je manja na kraju godine zato što nije bilo novih nabava u 2018. godini – AOP 015, AOP 016, AOP 017

Pozicija AOP 044 – Ostala nematerijalna proizvedena imovina nema izvršenja u prethodnom razdoblju, a odnosi se na vrijednost projektne dokumentacije u okviru aktivnosti planirane sanacije bolnice kao posljedice požara koji je zahvatio glavnu zgradu bolnice u kolovozu 2018. godine uslijed čega su zatvoreni i bolnički odjeli.



PBL

PSIHIJATRIJSKA BOLNICA LOPAČA
LOPAČA 11 HR-51218 DRAŽICE
OIB: 56523220122

Jedan odjel je osposobljen za prijem pacijenata i to početkom 2019. godine dok odjelima koji su izvan funkcije tek prethodi sanacija.

AOP 059 Zalihe za obavljanje djelatnosti

Vrijednost zaliha za obavljanje djelatnosti odnosi se na zalihe lijekova i sanitetskog materijala te prehrambenih namirnica. Zalihe su manje u odnosu na početak godine za 9.9% budući je zbog smanjenja kapaciteta bolnice i manji broj pacijenata na liječenju te manjih donacija farmaceutskih kuća.

AOP 063 Financijska imovina

Smanjena je vrijednost financijske imovine u odnosu na 2017. godinu za 4.8%. Vrijednost imovine na dan 31.12.2017. godine bila je 676.822 kn dok je na dan 31.12.2018. iznos 644.301 kn, no veći je iznos raspoloživih novčanih sredstava na žiro-računima bolnice, ali su potraživanja za prihode poslovanja posebno potraživanja za prihode od prodaje i pružanja usluga - AOP 153 značajno smanjena budući je manje fakturiranih usluga zbog smanjenog kapaciteta bolnice.

AOP 163 Obveze

Obveze su smanjene značajno za 35.9% i to najviše pozicije AOP 166 te AOP 192. Obveze za materijalne rashode su smanjene u odnosu na prethodnu godinu te obveze za kredite i zajmove.

Obveze za dugoročne kredite odnose se na dugoročni financijski kredit (hipotekarni) za rekonstrukciju vodovodnog i kanalizacijskog sustava i nabavku osnovnih sredstava koji na dan 31.12.2018. iznosi 547.878 kn od Addiko banke sa rokom otplate 30.04.2020. godine. Bolnica ima ugovor o okvirnom kreditu sa Zagrebačkom bankom sklopljenim 12.12.2018. godine na iznos od 1.500.000 kn, ali kako je osiguravajuća kuća uplatila krajem godine iznos od 1.500.000,00 kn što je nesporni dio refundacije štete uslijed požara, tako na dan 31.12.2018. godine nema obveze po okvirnom kreditu.

Na AOP 174 vidljivo je značajno povećanje ostalih tekućih obveza i to obveza za predujmove – avans HZZO u iznosu 695.393,72 kn što je iznos manje fakturne realizacije u odnosu na ugovoreni limit u 2018. godini te predstavlja obvezu za 2019. godinu.

BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA

AOP 002 Povećanje obveza u izvještajnom razdoblju iznosi 31.484.913 kn što je manje od iznosa na AOP 19 Podmirene obveze u izvještajnom razdoblju u iznosu 33.333.350 kn, što govori o boljem podmirenju obveza te racionalizaciji poslovanja.

AOP036 Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja, uz neplaćene obveze prema dobavljačima, sadrži i nedospjele obveze za financijsku imovinu – anuiteti kredita koji nisu dospjeli, te nedospjele obveze prema zaposlenima - plaća za prosinac 2018. godine te anuitet kredita Addiko banke koji su i podmireni u trenutku pisanja bilješki.



PBL

PSIHIJATRIJSKA BOLNICA LOPAČA
LOPAČA 11 HR-51218 DRAŽICE
OIB: 56523220122

**BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ
KLASIFIKACIJI – OBRAZAC RAS-funkcijski**

AOP097 Usluge specijalističkih bolnica – rashodi redovne djelatnosti bolnice prema funkcijskoj klasifikaciji razvrstavaju se unutar funkcije 07- Zdravstvo. Rashodi se sastoje od rashoda poslovanja i rashoda za nabavu nefinancijske imovine te odgovaraju pozicijama u PR-RAS i to AOP 404 – Ukupni rashodi.

**BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA U VRIJEDNOSTI IMOVINE I
OBVEZA**

Psihijatrijska bolnica Lopača u 2018. godini nije otpisivala potraživanja niti dugovanja te nema značajnijih promjena u vrijednosti i obujmu imovine i obveza.

U LOPAČI, 31.01.2019.

Pročelnica Službe nezdravstvenih djelatnosti

Iva Bralić Pavelić, mag.oec.



RAVNATELJ

Neven Ivanović, dipl.oec.