



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 2019.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 ("Narodne novine" br. 100/18),
- Zakon o socijalnoj skrbi ("Narodne novine" br. 157/13, 152/14, 99/15, 52/16, 16/17, 130/17, 98/19),
- Zakon o ustanovama ("Narodne novine" br. 76/93, 29/97, 47/99, 35/08),



PBL

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

- Strategija razvoja Grada Rijeke za razdoblje 2014. – 2020. godine (Odluka Gradskog vijeća Grada Rijeke od 19.rujna 2013.g., KLASA: 021-05/13-01/146 , URBROJ: 2170-01-16-00-13-2),
- Pravilnik o utvrđivanju proračunskih i izvanproračunskih korisnika državnog proračuna i proračunskih i izvanproračunskih korisnika proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave te o načinu vođenja Registra proračunskih i izvanproračunskih korisnika («Narodne novine», br. 128/09, 142/14)
- Podaci iz registra proračunskih i izvanproračunskih korisnika proračuna ("Narodne novine" br. 55/19).

BILJEŠKE

UZ IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA ZA RAZDOBLJE OD 01.01. DO 31.12.2019.

Ukupni prihodi i primici Proračuna Psihijatrijske bolnice Lopača ostvareni u razdoblju od 01.01. do 31.12.2019. godine iznose 15.648.710,00 kuna.

Ukupni rashodi i izdaci Proračuna Psihijatrijske bolnice Lopača ostvareni u razdoblju od 01.01. do 31.12.2019. godine iznose 18.855.787,00 kuna.

Manjak prihoda i primitaka u 2019. godini iznosi 3.207.077 kuna , no prenesnim viškom prihoda poslovanja iz 2018. godine korigiran je rezultat tako da ukupni manjak prihoda i primitaka za 2019. godinu na kraju iznosi 1.707.077 kuna.

AOP 065 Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan Odnosi se na prihode koje je Bolnica ostvarila temeljem Ugovora sa PGŽ o sufinanciranju radova na sanaciji paviljona A bolnice – unutar kapitalnog projekta Sanacije bolnice zbog sanacije štete od požara.

AOP 132 /AOP133 Prihodi iz nadležnog proračuna

Radi se o prihodima iz proračuna Grada kojima se financira djelatnost Bolnice – transferi, otplata zajmova i prihodi su veći 14% u odnosu na prošlu godinu. U tijeku godine zbog odljeva zdravstvenog kadra te zbog približavanja plaća visini plaća sukladno Kolektivnom ugovoru o zdravstvu povećali su se rashodi za zaposlene terećenjem izvora općeg proračuna.

Za kapitalni projekt Sanacije osigurala su se sredstva između ostalog, i iz proračuna Grada u iznosu 966.799 kn. Kapitalni projekt Sanacija zatvoren je u visini 3.942.198 kn od čega na radove otpada 3.655.811 kn dok je vrijednost nabavljene opreme 286.387kn. Sredstva su osigurana iz izvora Opći prihodi i primici, proračuna PGŽ, Ministarstva zdravstva te najvećim dijelom od naknade štete osiguravajuće kuće u 2018. godini u visini 1.500.000 kn te u 2019. godini u visini 714.000 kn.



PBL

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

AOP 135 Prihodi od HZZO –a manji su u odnosu na 2018. godinu i to 16% budući je Bolnica zbog rada u manjem kapacitetu kao posljedica Sanacije nakon požara odradila manju fakturnu realizaciju u odnosu na uplaćeni limit, tako se povećava obveza prema HZZO u narednoj godini na 1.690.693 kn dok je visina prihoda isključivo fakturirani limit.

AOP 148 Rashodi poslovanja

Neznatno su manji rashodi poslovanja u odnosu na 2018.godinu za 1.3%. Smanjenje pratimo kroz niže materijalne rashode, rashode za energiju, rashode za usluge, financijske rashode.

AOP 185 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja odnose se na naknade za rad tijela i povjerenstava (obračunate naknade za 2018./2019.) te ugovorene police osiguranja sa većim pokrićem u odnosu na 2018. godinu. (zbog posljedica požara).

AOP 341 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine

Odnose se na nabavu opreme sukladno Planu nabave za 2019. godinu no najviše na kapitalni projekt Sanacija bolnice u visini 3.942.198 kn od čega na radove otpada 3.655.811 kn dok na nabavu opreme 286.387 kn.

Projekt je startao još u 2018. godini (nakon požara) i tada se realizirao u visini 98.750 kn što se odnosilo na projektnu dokumentaciju i čišćenje opožarenih odjela, sredstva koja su bila osigurana u proračunu Grada. Osiguravajuća kuća je uplatila krajem 2018. godine nesporni dio naknade štete u visini 1.500.000 kn.

AOP518 Izdaci za financijsku imovinu i 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.

U 2019. godini nema novih primitaka, Bolnica zbog uplate osiguravajuće kuće ne koristi okvirni kredit Zagrebačke banke ili ga povremeno koristi jer se isti sukcesivno otplaćuje tako je krajem 2019. godine sklopljen ugovor sa Zagrebačkom bankom na iznos od 1.000.000 kn.(500.000 kn otplata anuiteta).

Struktura ukupnih rashoda i izdataka je slijedeća:

Višak prihoda od poslovanja AOP 282 u iznosu 1.697.612 kn, zatim manjak prihoda od nefinancijske imovine AOP 399 u iznosu 4.039.437,26 kn, i manjak primitaka od financijske imovine AOP 626 u iznosu 865.252 kn.

Ukupni manjak za 2019. godinu iznosi 3.207.077 kn.

Iznos prenesenog manjka poslovanja iznosi 3.687.313,00 kn uz namjenski uplaćena sredstva osiguravajuće (1.500.000 kn) kuće korigiran je iznos manjka prihoda od nefinancijske imovine te je konačni rezultat manjak u iznosu 1.707.077 kn uz prenesi manjak čini ukupni manjak poslovanja u visini 5.394.391 kn.

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

BILJEŠKE UZ BILANCU

AOP002 Nefinancijska imovina

Vrijednost nefinancijske imovine na poziciji AOP 002 na dan 31.12.2019.godine bilježi značajno odstupanje u odnosu na stanje početkom godine, točnije povećana je vrijednost 27.5% upravo zbog stavljanja u uporabu neproizvedene dugotrajne imovine nakon zatvaranja kapitalnog projekta Sanacija u ukupnoj vrijednosti radova i projektne dokumentacije 3.754.561 kn.

Vrijednost dugotrajne imovine ispravljena je prosječnim godišnjim stopama linearnom metodom, te su za ispravak vrijednosti umanjeni Vlastiti izvori.

AOP 040 Nematerijalna proizvedena imovina

Vrijednost nematerijalne proizvedene imovine se također povećala značajno u odnosu na 2018. godinu upravo za iznos dugotrajne imovine koja se stavlja u uporabu. Budući je kapitalni projekt Sanacije otvoren u 2018. godini tako je i otvorena pozicija unutar imovine – nematerijalna proizvedena imovina za projektну dokumentaciju tako da je automatski prebačena vrijednost na tu poziciju iako bi trebalo prebaciti unutar skupine građevinskih objekata.

AOP 063 Financijska imovina

Smanjena je vrijednost financijske imovine u odnosu na 2018. godinu za 12% zbog manje vrijednosti raspoloživih novčanih sredstava na poslovnim računima Bolnice, no na poziciji AOP 140 veća su potraživanja za prihode poslovanja na dan 31.12.2019. godine jer je veća vrijednost otvorenih potraživanja za fakturirane usluge odnosu na 2018. godinu u iznosu 44.964 kn ili 11%.

AOP 163 Obveze

Obveze su povećane značajno za 26% i to najviše pozicija AOP 175 obveze za nabavu nefinancijske imovine koje se odnose na projekt Sanacije te uključuju iznos obveze po okončanoj situaciji sa izvođačem radova Barić gradnja te vrijednost obveza za nabavu opreme i namještaja unutar kapitalnog projekta.

Također su povećane obveze na AOP 174 - ostale tekuće obveze u iznosu 1.026.166 kn i to najvećim dijelom obveze za neizvršen rad- avans HZZO koje ukupno iznose 1.690.693,53 kn za manje izvršen rad 2018./2019. godine.

Obveze za dugoročne kredite odnose se na dugoročni financijski kredit (hipotekarni) za rekonstrukciju vodovodnog i kanalizacijskog sustava i nabavku osnovnih sredstava koji na dan 31.12.2019.godine iznosi 186.626 kn od Addiko banke sa rokom otplate 30.04.2020.godine. Bolnica ima ugovor i o okvirnom kreditu sa Zagrebačkom bankom sklopljenim 20.12.2019. godine na iznos od 1.000.000 kn., krajem godine isti se ne koristi.

AOP 245 Izvanbilančni zapisi

Vrijednost na izvanbilančnim zapisima odnosi se na primljena jamstva i garancije po sklopljenim ugovorima i to garancija u vrijednosti 280.045,37 za otklanjanje



PBL

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

nedostataka u garantnom roku od Barić gradnje te jamstvo za ozbiljnost ponude – zadužnica Euroherc osiguranja u iznosu 100.000 kn.

BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA

AOP 002 Povećanje obveza u izvještajnom razdoblju iznosi 21.244.440 kn što je veće od iznosa na AOP 19 Podmirene obveze u izvještajnom razdoblju u iznosu 19.007.808 kn što je rezultat zatvaranja kapitalnog projekta i obveza za nabavu nefinancijske imovine.

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 2019.godine te anuitet kredita Addiko banke koji su i podmireni u trenutku pisanja bilješki.

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 2019. godini nije otpisivala potraživanja niti dugovanja te nema značajnijih promjena u vrijednosti i obujmu imovine i obveza.

U LOPAČI, 31.01.2020.

Pročelnica Službe nezdravstvenih djelatnosti

Iva Bralić Pavelić, mag.oec.



RAVNATELJ

Neven Ivanović, dipl.oec.