

**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
IBAN HR8123600001101717734

BILJEŠKE

UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE

ZA RAZDOBLJE OD 01.SIJEČNJA DO 31. PROSINCA 2022. GODINE

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 rada, mirovinskog sustava, obitelji i socijalne politike.

ZAKONSKA OSNOVA ZA UVOĐENJE PROGRAMA

- Zakon o zdravstvenoj zaštiti ("Narodne novine" br. 100/18,125/19,147/20,119/22)



PBL

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

- Zakon o socijalnoj skrbi ("Narodne novine" br.18/22,46/22,119/22)
- Zakon o ustanovama ("Narodne novine" br. 76/93, 29/97, 47/99, 35/08,127/19)
- Strategija razvoja Grada Rijeke za razdoblje 2021. – 2027. Godine („Službene novine Grada Rijeke“ br.5/2021.)
- 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, 142/14,23/19,83/21)
- Podaci iz registra proračunskih i izvanproračunskih korisnika proračuna ("Narodne novine" br. 60/22).

BILJEŠKE

UZ IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA ZA RAZDOBLJE OD 01.01. DO 31.12.2022.GODINE

Ukupni prihodi i primici Proračuna Psihijatrijske bolnice Lopača ostvareni u razdoblju od 01.01. do 31.12.2022. godine iznose 15.935.071,82 kuna

Ukupni rashodi i izdaci Proračuna Psihijatrijske bolnice Lopača ostvareni u razdoblju od 01.01. do 31.12.2022. godine iznose 15.917.982,69 kuna.

Višak prihoda i primitaka u 2022. godini iznosi 17.089,13 kuna tako da ukupni manjak prihoda i primitaka Psihijatrijske bolnice Lopača na kraju godine iznosi 5.814.834,85 kuna.

Ukupni prihodi iznose 15.935.071,82 kn i veći su u odnosu na prethodno razdoblje za 5.06%.

6361 Tekući pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan

Novi izvor prihoda - temeljem javnog poziva Ministarstva rada, mio i obitelji odobrena je financijska podrška za troškove energenata u ukupnom iznosu 24.000,00kn za 2022/2023. godinu. Do kraja 2022.godine iskorišteno je 16.000,00 kn financijske podrške.

6526 Ostali nespomenuti prihodi

Prihodi od sufinanciranja cijene usluge i participacije veći su u promatranom razdoblju 20.4% budući je od 01.04.2022. godine stupio na snagu novi cjenik usluga Psihijatrijske bolnice Lopača te je i Ministarstvo rada, mirovinskog sustava, obitelji i soc. politike aneksom Ugovora o međusobnim odnosima povećalo troškove smještaja za korisnike (5.000,00 kn /korisnik/ mj.) primjenom od 01.siječnja 2022.godine.

**PBL**PSIHIJATRIJSKA BOLNICA LOPAČA
LOPAČA 11 HR-51218 DRAŽICE
OIB: 56523220122**6615 Prihodi od pruženih usluga**

Prihodi od pruženih usluga veći su od istovrsnih prihoda u 2021. godini 24.8% zbog bolje popunjenosti bolničkih kapaciteta te zbog stupanja na snagu novog cjenika usluga bolnice.

6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja

Sredstva iz izvora Opći prihodi veća su 15.6 % u odnosu na 2021. godinu najvećim dijelom kako bi se osigurala sredstva za isplatu plaća djelatnicima zbog manje realizacije prihoda od HZZO-a te pokrića dijela materijalnih rashoda ponajviše na stavci energije.

673 Prihodi od HZZO-a na temelju ugovornih obveza

Prihodi od HZZO-a su manji 9.3% u odnosu na 2021. godinu zbog manje fakturne realizacije u promatranom periodu. Od ugovorenog limita u 2022. godini Bolnica je ukupno manje fakturirala u iznosu 1.927.073,07 kn dok ukupna i prenesena obveza prema HZZO zbog manje fakturne realizacije iznosi 5.837.122,62 kn.

Ukupni rashodi poslovanja iznose 15.616.024,66 kn i veći su u odnosu na prethodno razdoblje za 7.06%.

3113 Plaće za prekovremeni rad

Povećan je iznos sredstava za plaće za prekovremeni rad budući broj je broj djelatnika u deficitu, posebno zdravstvenog kadra.

312 Ostali rashodi za zaposlene veći su 60.8% u odnosu na 2021. godinu zbog isplate materijalnih prava djelatnicima u vidu regresa i Božićnice u 2022. godini.

3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život

Povećani su izdaci za naknade za prijevoz djelatnika budući je od siječnja 2022. godine u PB Lopača stupila na snagu nova Odluka o prijevozu djelatnika bolnice te je došlo i do povećanja cijene prijevoza od strane javnog prijevoznika.

3223 Rashodi za materijal i energiju

Rashodi za materijal i energiju veći su 50.2% ponajviše zbog većih rashoda za troškove energije zbog porasta cijena svih energenata.

3237 Intelektualne i osobne usluge

Povećanje rashoda od 21.7% vezano je za odvjetničke usluge (sudski sporovi u tijeku).

3238 Računalne usluge

Izdaci za računalne usluge veći su 57.4 % iz razloga razvoja programa za potrebe Ministarstva (anex Ug.) te dorade bolničkog programa zbog izmjena u pogledu evidencije rada zdravstvenih djelatnika prema nalogu Min. zdravstva.

34 Financijski rashodi

Izdaci su u 2022. godini znatno smanjeni budući bolnica nema kreditnih obveza po nijednoj osnovi.

**PBL**

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

4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine iznose 301.958,03 kn i veći su odnosu na 2021.godinu 179.5% te se odnose na plansku nabavu računala i računalne opreme, TV prijemnika i medicinske opreme za odjele i uređaja za kuhinju. Rashodi za dodatna ulaganja odnose se na prvu fazu projekta sanacije toplovoda PB Lopača točnije na nabavu novog kotla i izradu projektne dokumentacije dok se izvođenje radova planira u slijedećoj proračunskoj godini.

Struktura ukupnih rashoda i izdataka prema PR RAS obrascu je slijedeća:

Višak prihoda od poslovanja u iznosu 319.047,16 kn, te manjak prihoda od nefinancijske imovine u iznosu 301.958,03 kn čine ukupni višak bolnice za 2022.godinu u iznosu 17.089,13 kn.

Iznos prenesenog manjka poslovanja iznosi 5.831.923,38 kn tako da je konačni rezultat - manjak poslovanja u visini 5.814.834,85 kn.

BILJEŠKE UZ BILANCU

B001 IMOVINA

Vrijednost nefinancijske imovine na dan 31.12.2022.godine veća je u odnosu na vrijednost prethodnog razdoblja za 9.9% budući se realizirala nabava opreme sukladno Planu nabave te nabava novog toplovodnog kotla dok je sanacija toplovoda započeta izradom projektne dokumentacije, a samo izvođenje radova planira se u 2023. godini.

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

Financijska imovina

Povećana je vrijednost financijske imovine u odnosu na 2021. godinu za 94% zbog veće vrijednosti raspoloživih novčanih sredstava na poslovnom računu Bolnice i samim time bolje likvidnosti poslovanja.

Potraživanja za prihode poslovanja

Potraživanja su veća u odnosu na 2021. godinu u iznosu 11.8% te se odnose na potraživanja temeljem pruženih usluga (veća popunjenost bolničkih kapaciteta) te temeljem ugovornih obveza HZZO-a.

B003 OBVEZE I VLASTITI IZVORI

Vidljiv je porast obveza za rashode poslovanja za 28.9% u odnosu na 2021.godinu.

Povećane su obveze za zaposlene za 10.3% , obveze za financijske rashode su veće 21.6% ,ostale tekuće obveze u iznosu 45.3% i to najvećim dijelom obveze za neizvršen rad- avans HZZO koje ukupno iznose 5.837.122,62 kn za manje izvršen rad sukladno usklađenju za zapisnikom HZZO.

**PBL**

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

Izvanbilančni zapisi

Vrijednost na izvanbilančnim zapisima odnosi se na primljena jamstva i garancije po sklopljenim ugovorima i evidentiranim sudskim sporovima u tijeku čiji popis dostavljamo u tablicama u prilogu.

Struktura ukupnih rashoda i izdataka prema Bilanci je slijedeća:

Manjak prihoda od poslovanja u iznosu 716.121,57 kn, zatim manjak prihoda od nefinancijske imovine u iznosu 1.455.077,87 kn, i manjak primitaka od financijske imovine u iznosu 3.643.635,41 kn.

Provedena je korekcija rezultata zbog kapitalnih prijenosa na način zaduženja viška prihoda poslovanja, a odobrenja računa manjka prihoda od nefinancijske imovine u iznosu od 38.800,84 kn.

Iznos prenesenog manjka poslovanja iznosi 5.831.923,98 kn tako da je konačni rezultat nakon korekcije rezultata - manjak poslovanja u visini 5.814.834,85 kn u strukturi manjka prihoda od poslovanja u iznosu 716.121,57 kn, manjka prihoda od nefinancijske imovine u iznosu 1.455.077,87 kn te manjka primitaka od financijske imovine u iznosu 3.643.635,41 kn.

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 Y345 – Ukupni rashodi. Ukupni rashodi 2022. godine veći su u odnosu na 2021. godinu ponajviše zbog većih rashoda za nabavu nefinancijske imovine.

BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA U VRIJEDNOSTI IMOVINE I OBVEZA

Psihijatrijska bolnica Lopača u 2022. godini sukladno čl. 80. Pravilnika o proračunskom računovodstvu evidentirala je promjene u imovini koje nisu rezultat aktivnosti i transakcija, ali su utjecale na imovinu i obveze.

Radi se donaciji zaštitne opreme i sredstava od CZ PGŽ tokom 2022. godine u iznosu od 38.361,50 kn, rashodu dugotrajne nefinancijske imovine koja ima sadašnju vrijednost u iznosu 1.137,19 kn.



PBL

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

BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA

Povećanje obveza u izvještajnom razdoblju iznosi 17.835.457,27 kn dok je podmirenje obveza u iznosu 16.161.147,53 kn.

Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja u iznosu 7.454.807,02 kn uz dospjele obveze prema dobavljačima za materijalne rashode sastoji se i od nedospjele obveze prema zaposlenima - plaća za prosinac 2022.godine te obveze prema HZZO za neizvršeni rad u iznosu 5.837.122,62 kn koja čini gotovo 78% ukupnih obveza.

Dospjelost obveza prema dobavljačima za materijalne rashode i usluge je do 60 dana najviše (24.424 kn).

U LOPAČI, 31.01.2023.

Pročelnica Službe nezdravstvenih djelatnosti

Iva Bralić Pavelić, mag.oec.

RAVNATELJ

Neven Ivanović, dipl.oec.



Popis ugovornih odnosa koji mogu postati obveze Psihijatrijske bolnice Lopača na dan 31.12.2022.

RED. BR.	DATUM JAMSTVA	INSTRUMENT OSIGURANJA	IZNOS PRIMLJENOG JAMSTVA	DAVATELJ JAMSTVA	NAMJENA	BROJ UGOVORA	ROK VAŽENJA	PREDMET UGOVORA	DATUM POVRATA JAMSTVA
1	12.07.2021.	BJANKO ZADUŽNICA OV 3767/2021	13.470,00	PRODUKT KOMERC	Uredno izvršenje ugovora	30/2021	24 mj.	Smrznuto meso	31.01.2023.
2	08.07.2021.	BJANKO ZADUŽNICA (zbirno jamstvo) OV-30867/2015	50.000,00	PERT	Uredno izvršenje ugovora	31/32/35/37-2021	24.mj	Mesne prer./meso peradi/jaja/smrz. Voće i povrće	31.01.2023.
7	01.09.2021.	BJANKO ZADUŽNICA OV 2265-2021	19.631,00	GEAPRODUKT	Uredno izvršenje ugovora	36/2021	24 mj.	Svježe voće i povrće	31.01.2023.
9	04.10.2021.	BJANKO ZADUŽNICA OV/6818-2021	22.163,18	KONZUM PLUS	Uredno izvršenje ugovora	38/2021	24 mj.	Ostali prehramb.pr.	31.01.2023.
10	12.07.2021.	BJANKO ZADUŽNICA OV 3844/2021	15.238,00	RADNIK OPATIJA	Uredno izvršenje ugovora	39/2021	24 mj.	Pekarski proizvodi	31.01.2023.
11	01.10.2022.	BJANKO ZADUŽNICA 11/22OV-3530/2022	10.000,00	TOPLANE	Otklon nedostataka u garantnom roku	11/2022.	24 mj.	Sanacija toplovoda	15.06.2024.
			130.502,18						

Popis sporova u tijeku - proračunski korisnik tuženik Psihijatrijska bolnica Lopača

RED. BR.	OVRHOVODITELJ TUŽITELJ	OPIS PRIRODE SPORA	IZNOS GLAVNICE	PROCJENA FINANC. UČINKA	PROCIJENJENO VRIJEME ODLJEVA SRED.	POČETAK SUDSKOG SPORA	NAPOMENA
1	Fizička osoba zastupana po Josipu Mađariću	Tužba - naknada štete 4-688/2021	500.000,00	Obračun zat.kamata od 07.12.2016. / tr.parničnog postupka	????	ruj.21	
			500.000,00				