



PBL

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

URBROJ: 5-174/2025
Rijeka, 31.03.2025

**GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA
PSIHIJATRIJSKE BOLNICE LOPAČA ZA 2024. GODINU**

Predsjednik Upravnog vijeća

Izv.prof.dr.sc.Aleksandar Bulog,mag.sanit.ing.

OBRAZLOŽENJE OSTVARENJA PRIHODA I PRIMITAKA, RASHODA I IZDATAKA PSIHIJATRIJSKE BOLNICE LOPAČA U 2024. GODINI

Zakonom o proračunu ("Narodne novine" broj 144/21) i Pravilnikom o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana ("Narodne novine" broj 85/23), propisana je obveza sastavljanja godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana za proteklo razdoblje, te njegovo dostavljanje na usvajanje Upravnom vijeću Psihijatrijske bolnice Lopača (nadalje PB Lopača) do 31. ožujka tekuće proračunske godine.

Navedenim Pravilnikom propisano je da godišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana sadrži opći i posebni dio, obrazloženje i posebne izvještaje.

Financijski plan PB Lopača za 2024. godinu i projekcije za 2025. i 2026. godinu usvojeni su na sjednici Upravnog vijeća dana 01.12.2023. Prve izmjene i dopune usvojene su 17.05.2024. Druge izmjene i dopune usvojene su 22.11.2024.godine.

U tablici koja slijedi daje se usporedni pregled ostvarenih prihoda/primitaka i rashoda/izdataka, te razliku ostvarenih prihoda/primitaka i rashoda/izdataka. Također, tablica sadrži i usporedbu s izvršenjem za 2023. godinu i izvršenjem u odnosu na tekući plan (rebalans).

OPĆI DIO

A. SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

Naziv	Izvršenje 2023.	Rebalans za 2024.	Tekući plan za 2024.	Izvršenje 2024.	Index 2024/2023	Indeks 2024.
PRIHODI UKUPNO	2.478.422,00	3.120.000,00	3.120.000,00	2.829.793,46	114,2	90,7
PRIHODI POSLOVANJA	2.478.422,00	3.120.000,00	3.120.000,00	2.828.693,46	114,1	90,7
PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE				1.100,00		
RASHODI UKUPNO	2.463.759,00	3.120.000,00	3.120.000,00	2.806.096,83	113,9	89,9
RASHODI POSLOVANJA	2.291.655,00	3.053.000,00	3.053.000,00	2.752.573,51	120,1	90,2
RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	172.104,00	67.000,00	67.000,00	53.523,32	31,1	79,9
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	14.663,00	0,00	0,00	23.696,63	161,6	

B. RAČUN FINANCIRANJA

Naziv	Izvršenje 2023.	Rebalans za 2024.	Tekući plan za 2024.	Izvršenje 2024.	Index 2024/2023	Indeks 2024.
PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0,00	0,00	0,00	0,00		
IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA						
NETO FINANCIRANJE	0,00	0,00	0,00	0,00		

C. PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK I VIŠEGODIŠNJI PLAN URAVNOTEŽENJA

SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA						
	Izvršenje 2023.	Rebalans za 2024.	Tekući plan za 2024.	Izvršenje 2024.	Index 2024/2023	Indeks 2024.
PRENESENI VIŠAK/MANJAK IZ PRETH.GODINE	-771.761,00	0,00	0,00	-755.713,58	97,92	0,00
VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNE GODINE KOJI SE RASPOREDIO/POKRIO	14.663,00	0,00	0,00	23.696,63	161,61	0,00
PRIENOS VIŠKA/MANJKA U SLIJEDEĆE RAZDOBLJE	-757.098,60	0,00	0,00	-732.016,95	96,69	0,00

U sljedećoj tablici daje se pregled ostvarenih prihoda i rashoda Psihijatrijske bolnice Lopača u 2024. godini u odnosu na godišnji plan za 2024. godinu.

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA									
Naziv		Izvršenje 2023.	Rebalans 2024.	Tekući plan 2024.	Ostvarenje 2024.	Index 2024/2023	Index izvršenja 2024.		
1. PRIHODI I RASHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI									
PSIHIJATRIJSKA BOLNICA LOPAČA									
UKUPNO PRIHODI (6+7)		2.478.422,00	3.120.000,00	3.120.000,00	2.829.793,46	114,2	90,7		
6 Prihodi poslovanja		2.478.422,00	3.120.000,00	3.120.000,00	2.828.693,46	114,1	90,7		
63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna		3.847,00	3.000,00	3.000,00	3.360,00	87,3	112,0		
636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan		3.847,00	3.000,00	3.000,00	3.360,00	87,3	112,0		
6361 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan		3.847,00	3.000,00	3.000,00	3.360,00	87,34	112,0		
64 Prihodi od imovine		6,00	0,00	0,00	9,58				
641 Prihodi od financijske imovine		6,00	0,00	0,00	9,58				
6413 Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju		6,00	0,00	0,00	9,58				
65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada		565.414,00	672.000,00	672.000,00	626.991,18	110,9	93,3		
652 Prihodi po posebnim propisima		565.414,00	672.000,00	672.000,00	626.991,18	110,9	93,3		
6526 Ostali nespomenuti prihodi		565.414,00	672.000,00	672.000,00	626.991,18	110,9	93,3		
66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija te povrtati po protestiranim jamstvima		483.612,00	552.000,00	552.000,00	468.800,72	96,9	84,9		
661 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga		409.695,00	477.000,00	477.000,00	403.225,64	98,4	84,5		

6615	Prihodi od pruženih usluga	409.695,00	477.000,00	477.000,00	403.225,64	98,4	84,5
663	Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna i povrat donacija po protestiranim jamstvima	73.917,00	75.000,00	75.000,00	65.575,08	88,7	87,4
6631	Tekuće donacije	73.917,00	75.000,00	75.000,00	65.575,08	88,71	87,4
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	1.421.815,00	1.890.000,00	1.890.000,00	1.726.634,95	121,4	91,4
671	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	894.023,00	1.423.000,00	1.423.000,00	1.349.056,31	150,9	94,8
6711	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	805.537,00	1.369.000,00	1.369.000,00	1.302.887,56	161,7	95,2
6712	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	88.486,00	54.000,00	54.000,00	46.168,75	52,2	85,5
673	Prihodi od HZZO-a na temelju ugovornih obveza	527.792,00	467.000,00	467.000,00	377.578,64	71,5	80,9
6731	Prihodi od HZZO-a na temelju ugovornih obveza	527.792,00	467.000,00	467.000,00	377.578,64	71,5	80,9
68	Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	3.728,00	3.000,00	3.000,00	2.897,03	77,7	96,6
683	Ostali prihodi	3.728,00	3.000,00	3.000,00	2.897,03	77,7	96,6
6831	Ostali prihodi	3.728,00	3.000,00	3.000,00	2.897,03	77,7	96,6
7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00	1.100,00	0,0	0,0
72	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	0,00	0,00	0,00	1.100,00	0,0	0,0
723	Prihodi od prodaje prijevoznih sredstava	0,00	0,00	0,00	1.100,00	0,0	0,0
7231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	0,00	0,00	0,00	1.100,00	0,0	0,0
UKUPNO	RASHODI (3+4)	2.463.759,00	3.120.000,00	3.120.000,00	2.806.096,83	113,89	89,9
3	Rashodi poslovanja	2.291.655,00	3.053.000,00	3.053.000,00	2.752.573,51	120,1	90,2
31	Rashodi za zaposlene	1.646.272,00	2.325.000,00	2.325.000,00	2.182.226,02	132,6	93,9
311	Plaće (Bruto)	1.384.484,00	1.900.000,00	1.900.000,00	1.794.037,20	129,6	94,4
3111	Plaće za redovan rad	1.384.484,00	1.900.000,00	1.900.000,00	1.794.037,20	129,6	94,4
312	Ostali rashodi za zaposlene	55.726,00	110.000,00	110.000,00	99.435,78	178,4	90,4
3121	Ostali rashodi za zaposlene	55.726,00	110.000,00	110.000,00	99.435,78	178,4	90,4
313	Doprinosi na plaće	206.062,00	315.000,00	315.000,00	288.753,04	140,1	91,7
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	206.062,00	315.000,00	315.000,00	288.753,04	140,1	91,7
32	Materijalni rashodi	643.989,00	715.800,00	715.800,00	565.698,76	87,8	79,0
321	Naknade troškova zaposlenima	67.287,00	64.500,00	64.500,00	51.690,78	76,8	80,1
3211	Službena putovanja	242,00	2.000,00	2.000,00	697,90	288,4	34,9
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	62.656,00	55.000,00	55.000,00	47.651,23	76,1	86,6
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	4.226,00	6.000,00	6.000,00	2.816,75	66,7	46,9

3214	Ostale naknade troškova zaposlenima	163,00	1.500,00	1.500,00	524,90	322,0	35,0
322	Rashodi za materijal i energiju	369.463,00	437.000,00	437.000,00	312.878,73	84,7	71,6
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	38.580,00	40.000,00	40.000,00	35.210,70	91,3	88,0
3222	Materijal i sirovine	214.921,00	225.000,00	225.000,00	181.018,52	84,2	80,5
3223	Energija	97.644,00	145.000,00	145.000,00	84.420,13	86,5	58,2
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	2.229,00	7.000,00	7.000,00	2.850,48	127,9	40,7
3225	Sitni inventar i auto gume	6.408,00	13.000,00	13.000,00	7.312,10	114,1	56,2
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	9.681,00	7.000,00	7.000,00	2.066,80	21,3	29,5
323	Rashodi za usluge	174.575,00	171.000,00	171.000,00	158.119,73	90,6	92,5
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	12.189,00	14.000,00	14.000,00	12.066,83	99,0	86,2
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	64.011,00	62.000,00	62.000,00	57.872,12	90,4	93,3
3233	Usluge promidžbe i informiranja	1.069,00	5.000,00	5.000,00	4.617,97	432,0	92,4
3234	Komunalne usluge	34.477,00	33.000,00	33.000,00	34.408,07	99,8	104,3
3235	Zakupnine i najamnine	10.883,00	16.000,00	16.000,00	9.449,62	86,8	59,1
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	5.373,00	8.000,00	8.000,00	7.781,81	144,8	97,3
3237	Intelektualne i osobne usluge	2.237,00	3.000,00	3.000,00	1.558,88	69,7	52,0
3238	Računalne usluge	12.493,00	10.000,00	10.000,00	10.372,86	83,0	103,7
3239	Ostale usluge	31.843,00	20.000,00	20.000,00	19.991,57	62,8	100,0
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	32.664,00	43.300,00	43.300,00	43.009,52	131,7	99,3
3291	Naknade za rad predstavnika i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	8.831,00	10.000,00	10.000,00	9.006,56	102,0	90,1
3292	Premije osiguranja	16.416,00	19.000,00	19.000,00	19.791,28	120,6	104,2
3293	Reprezentacija	372,00	300,00	300,00	714,05	191,9	238,0
3294	Članarine i norme		2.000,00	2.000,00	1.869,54	0,0	93,5
3295	Pristojbe i naknade	1.690,00	12.000,00	12.000,00	11.628,09	688,1	96,9
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	5.355,00					0,0
34	Financijski rashodi	1.394,00	3.200,00	3.200,00	1.348,73	96,8	42,1
343	Ostali financijski rashodi	1.394,00	3.200,00	3.200,00	1.348,73	96,8	42,1
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	1.380,00	3.000,00	3.000,00	1.326,33	0,0	44,2
3433	Zatezne kamate	14,00	200,00	200,00	22,40	160,0	11,2
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade		9.000,00	9.000,00	3.300,00	0,0	36,7
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna		9.000,00	9.000,00	3.300,00	0,0	36,7
3721	Naknade građanima i kućanstvima u novcu		9.000,00	9.000,00	3.300,00	0,0	36,7
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	172.104,00	67.000,00	67.000,00	53.523,32	0,0	79,9
41	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine				158,56		

412 Nematerijalna imovina						158,56		
4123 Licence						158,56		
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine								
422 Postrojenja i oprema						50.102,34	100,1	78,7
4221 Uredska oprema i namještaj						50.102,34	180,9	78,7
4222 Komunikacijska oprema						3.360,45	47,3	34,6
4223 Oprema za održavanje i zaštitu						0,00	0,0	0,0
4225 Instrumenti, uređaji i strojevi						0,00	0,0	0,0
4226 Sportska i glazbena oprema						0,00	0,0	0,0
4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene						46.741,89	299,4	86,6
423 Prijevozna sredstva						0,00	0,0	0,0
4231 Prijevozna sredstva u cestovnom prometu						0,00	0,0	0,0
45 Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini								
452 Dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi						3.262,42	0,0	98,9
4521 Dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi						3.262,42	0,0	98,9
						3.262,42	0,0	98,9

Naziv	Izvršenje 2023.	Rebalans 2024.	Tekući plan za 2024.	Izvršenje 2024.	Index 2024/2023	Indeks izvršenja 2024.
2. PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA						
PSIHIJATRIJSKA BOLNICA LOPAČA						
PRIHODI UKUPNO	2.478.422,00	3.120.000,00	3.120.000,00	2.829.793,46	105,4	90,7
Izvor: 1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI	894.023,00	1.423.000,00	1.423.000,00	1.349.056,31	150,9	94,8
Izvor: 11 OPĆI PRIHODI I PRIMICI	894.023,00	1.423.000,00	1.423.000,00	1.349.056,31	150,9	94,8
Izvor: 3 VLASTITI PRIHODI	413.423,00	489.000,00	489.000,00	414.830,29	100,3	84,8
Izvor: 31 VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI	413.423,00	489.000,00	489.000,00	414.830,29	100,3	84,8
Izvor: 4 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	1.089.755,00	1.120.000,00	1.120.000,00	987.556,68	90,6	88,2
Izvor: 44 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - PRORAČUNSKI KORISNICI	1.089.755,00	1.120.000,00	1.120.000,00	987.556,68	90,6	88,2
Izvor: 5 POMOĆI	3.847,00	3.000,00	3.000,00	3.360,00	87,3	112,0
Izvor: 57 POMOĆI - PRORAČUNSKI KORISNICI	3.847,00	3.000,00	3.000,00	3.360,00	87,3	112,0
Izvor: 6 DONACIJE	73.917,00	75.000,00	75.000,00	65.575,08	88,7	98,0
Izvor: 62 DONACIJE - PRORAČUNSKI KORISNICI	73.917,00	75.000,00	75.000,00	65.575,08	88,7	98,0
Izvor: 7 PRIHODI OD PRODAJE ILI ZAMJENE NEFINANCIJSKE IMOVINE I NAKNADE S NASLOVA OSIGURANJA	3.457,00	10.000,00	10.000,00	9.415,10	272,3	83,9
Izvor: 73 PRIHODI OD PRODAJE NEFIN. IMOVINE I NAKNADA OD OSIGURANJA - PROR. KORISNICI	3.457,00	10.000,00	10.000,00	9.415,10	272,3	83,9
RASHODI UKUPNO	2.463.759,00	3.120.000,00	3.120.000,00	2.806.096,83	110,6	89,9
Izvor: 1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI	897.298,00	1.423.000,00	1.423.000,00	1.353.299,03	150,8	95,1

Izvor: 11 OPĆI PRIHODI I PRIMICI	897.298,00	1.423.000,00	1.423.000,00	1.353.299,03	150,8	95,1
Izvor: 3 VLASTITI PRIHODI	413.423,00	489.000,00	489.000,00	414.830,29	100,3	84,8
Izvor: 31 VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI	413.423,00	489.000,00	489.000,00	414.830,29	100,3	84,8
Izvor: 4 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	1.073.336,00	1.120.000,00	1.120.000,00	964.494,56	89,9	86,1
Izvor: 44 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - PRORAČUNSKI KORISNICI	1.073.336,00	1.120.000,00	1.120.000,00	964.494,56	89,9	86,1
Izvor: 5 POMOĆI	3.847,00	3.000,00	3.000,00	3.360,00	87,3	112,0
Izvor: 57 POMOĆI - PRORAČUNSKI KORISNICI	3.847,00	3.000,00	3.000,00	3.360,00	87,3	112,0
Izvor: 6 DONACIJE	73.917,00	75.000,00	75.000,00	65.575,08	88,7	87,4
Izvor: 62 DONACIJE - PRORAČUNSKI KORISNICI	73.917,00	75.000,00	75.000,00	65.575,08	88,7	87,4
Izvor: 7 PRIHODI OD PRODAJE ILI ZAMJENE NEFINANCIJSKE IMOVINE I NAKNADE S NASLOVA OSIGURANJA	1938,00	10.000,00	10.000,00	4537,87	234,2	45,4
Izvor: 73 PRIHODI OD PRODAJE NEFIN. IMOVINE I NAKNADA OD OSIGURANJA - PROR. KORISNICI	1938,00	10.000,00	10.000,00	4537,87	234,2	45,4

Naziv	Izvršenje 2023.	Rebalans 2024.	Tekući plan za 2024.	Izvršenje 2024.	Indeks 2024/2023	Indeks izvršenja 2024.
3. RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI						
PSIHIJATRIJSKA BOLNICA LOPAČA						
07 Zdravstvo	2.463.759,00	3.120.000,00	3.120.000,00	2.806.096,83	113,9	89,9
Funk. klas: 073 Bolničke usluge	2.463.759,00	3.120.000,00	3.120.000,00	2.806.096,83	113,9	89,9
<i>Funk. klas: 0732 Usluge specijalističkih bolnica</i>	<i>2.463.759,00</i>	<i>3.120.000,00</i>	<i>3.120.000,00</i>	<i>2.806.096,83</i>	<i>113,9</i>	<i>89,9</i>

RAČUN FINANCIRANJA

IZVJEŠTAJ RAČUNA FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Naziv			Izvršenje 2022.	Rebalans 2023.	Tekući plan za 2023.	Izvršenje 2023.	Indeks 2023/2022
8		Primici od financijske imovine i zaduživanja					
	84	Primici od zaduživanja	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Primljeni krediti i zajmovi od međunarodnih organizacija, institucija i tijela EU te inozemnih vlada					
5		Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova					
	54	Izdaci za otplatu glavnice primijenih kredita i zajmova	0,00	0,00	0,00	0,00	

II. POSEBNI DIO

PROGRAM, AKTIVNOST I PROJEKT TE VRSTA RASHODA / IZDATAKA	Rebalans 2024.	Ostvarenje 2024.	Indeks
SVEUKUPNO			
	3.120.000,00	2.806.096,83	89,94
Razdjel: 107 UPRAVNI ODJEL ZA ZDRAVSTVO, SOCIJALNU ZAŠTITU I UNAPREĐENJE KVALITETE ŽIVOTA			
	3.120.000,00	2.806.096,83	89,94
Glava: 10703 PSIHIJATRIJSKA BOLNICA LOPAČA	3.120.000,00	2.806.096,83	89,94
Izvor: 11 OPĆI PRIHODI I PRIMICI	1.423.000,00	1.353.299,03	95,10
Izvor: 31 VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI	489.000,00	414.820,71	84,83
Izvor: 44 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - PRORAČUNSKI KORISNICI	1.120.000,00	967.766,56	86,41
Izvor: 57 POMOĆI - PRORAČUNSKI KORISNICI	3.000,00	3.360,00	112,00
Izvor: 62 DONACIJE - PRORAČUNSKI KORISNICI	75.000,00	65.575,08	87,43
Izvor: 73 PRIHODI OD PRODAJE NEFIN. IMOVINE I NAKNADA OD OSIGURANJA - PROR. KORISNICI	10.000,00	1.275,45	12,75
1164 REDOVNA DJELATNOST USTANOVE	3.120.000,00	2.806.096,83	89,94
A116401 RASHODI ZA ZAPOSLENE	2.325.000,00	2.182.226,02	93,86
Izvor: 11 OPĆI PRIHODI I PRIMICI	1.192.000,00	1.185.300,00	99,44
31 Rashodi za zaposlene	1.192.000,00	1.185.300,00	99,44
3111 Plaće za redovan rad	0	972.000,00	0,00
3121 Ostali rashodi za zaposlene	0	53.300,00	0,00
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	0	160.000,00	0,00
Izvor: 31 VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI	489.000,00	414.820,71	84,83
31 Rashodi za zaposlene	489.000,00	414.820,71	84,83
3111 Plaće za redovan rad	0	355.000,00	0,00
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	0	59.820,71	0,00
Izvor: 44 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - PRORAČUNSKI KORISNICI	644.000,00	582.105,31	90,39
31 Rashodi za zaposlene	644.000,00	582.105,31	90,39
3111 Plaće za redovan rad	0	467.037,20	0,00
3121 Ostali rashodi za zaposlene	0	46.135,78	0,00
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	0	68.932,33	0,00
A116402 MATERIJALNI I FINANCIJSKI RASHODI	728.000,00	570.347,49	78,34
Izvor: 11 OPĆI PRIHODI I PRIMICI	177.000,00	121.830,28	68,83
32 Materijalni rashodi	168.000,00	118.530,28	70,55
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	0	15.000,00	0,00
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	0	10.000,00	0,00
3223 Energija	0	80.556,65	0,00
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	0	12.973,63	0,00
37 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	9.000,00	3.300,00	36,67
3721 Naknade građanima i kućanstvima u novcu	0	3.300,00	0,00
Izvor: 44 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - PRORAČUNSKI KORISNICI	473.000,00	379.582,13	80,25
32 Materijalni rashodi	469.800,00	378.233,40	80,51

3211 Službena putovanja	0	697,9	0,00
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	0	32.651,23	0,00
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	0	2.816,75	0,00
3214 Ostale naknade troškova zaposlenima	0	524,9	0,00
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	0	25.210,70	0,00
3222 Materijal i sirovine	0	115.443,44	0,00
3223 Energija	0	503,48	0,00
3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	0	2.850,48	0,00
3225 Sitni inventar i auto gume	0	7.312,10	0,00
3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	0	2.066,80	0,00
3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza	0	12.066,83	0,00
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	0	44.898,49	0,00
3233 Usluge promidžbe i informiranja	0	4.617,97	0,00
3234 Komunalne usluge	0	34.408,07	0,00
3235 Zakupnine i najamnine	0	9.449,62	0,00
3236 Zdravstvene i veterinarske usluge	0	7.781,81	0,00
3237 Intelektualne i osobne usluge	0	1.558,88	0,00
3238 Računalne usluge	0	10.372,86	0,00
3239 Ostale usluge	0	19.991,57	0,00
3291 Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	0	9.006,56	0,00
3292 Premije osiguranja	0	19.791,28	0,00
3293 Reprezentacija	0	714,05	0,00
3294 Članarine i norme	0	1.869,54	0,00
3295 Pristojbe i naknade	0	11.238,22	0,00
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	0	389,87	0,00
34 Financijski rashodi	3.200,00	1.348,73	42,15
3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa	0	1.326,33	0,00
3433 Zatezne kamate	0	22,4	0,00
Izvor: 57 POMOĆI - PRORAČUNSKI KORISNICI	3.000,00	3.360,00	112,00
32 Materijalni rashodi	3.000,00	3.360,00	112,00
3223 Energija	0	3.360,00	0,00
Izvor: 62 DONACIJE - PRORAČUNSKI KORISNICI	75.000,00	65.575,08	87,43
32 Materijalni rashodi	75.000,00	65.575,08	87,43
3222 Materijal i sirovine	0	65.575,08	0,00
K116405 NABAVA OPREME	67.000,00	50.260,90	75,02
Izvor: 11 OPĆI PRIHODI I PRIMICI	54.000,00	46.168,75	85,50
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	54.000,00	46.168,75	85,50
4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	0	46.168,75	0,00
Izvor: 44 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - PRORAČUNSKI KORISNICI	3.000,00	2.816,70	93,89
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	3.000,00	2.816,70	93,89
4221 Uredska oprema i namještaj	0	2.816,70	0,00
4222 Komunikacijska oprema	0	0	0,00
4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	0	0	0,00
Izvor: 73 PRIHODI OD PRODAJE NEFIN. IMOVINE I NAKNADA OD OSIGURANJA - PROR. KORISNICI	10.000,00	1.275,45	12,75

41 Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine		158,56	0,00
4123 Licence	0	158,56	0,00
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	10.000,00	1.116,89	11,17
4221 Uredska oprema i namještaj	0	1.116,89	0,00
K116406 SANACIJA BOLNICE	0	3.262,42	0,00
Izvor: 44 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - PRORAČUNSKI KORISNICI	0	3.262,42	0,00
45 Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	0	3.262,42	0,00
4511 Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	0	0,00	0,00
4521 Dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi	0	3.262,42	0,0

OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA

Ukupni prihodi Psihijatrijske bolnice Lopača za 2024. godinu planirani su u iznosu od 3.120.000,00 eura, a ostvareni su u iznosu 2.829.793,46 eura ili 90.70% godišnjeg plana.

U strukturi ostvarenih prihoda najzastupljeniji su prihodi iz proračuna u iznosu 1.726.634,95 eura, što je 91.40 % od planiranih. Obuhvaćaju sredstva dobivena iz Proračuna Grada Rijeke za financiranje materijalnih rashoda i rashoda za zaposlene te rashoda za nabavu nefinancijske imovine te sredstva ostvarena temeljem Ugovora s HZZO-om.

Zatim slijede prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi ostvareni u iznosu 626.991,18 eura odnosno 93,30% od planiranih. Obuhvaćaju sredstva koja PB Lopača ostvaruje pružanjem usluga smještaja sukladno Ugovoru s Ministarstvom rada,mio i obitelji te sukladno Rješenjima Grada Rijeke tj. nadležnog nam Odjela. Prihodi od pruženih usluga i donacija ostvareni su u iznosu 468.800,72 eura ili 84.90% plana. Prihodi od pomoći u iznosu 3.360,00 eura odnose se na energetske potpore Ministarstva socijale u visini 280 eur/mj. Ostali prihodi ostvareni su u visini 2.897,03 eura te prihodi od imovine što je pripis godišnje kamate po računu bolnice u visini 9.58 eur.

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine ostvareni su prodajom službenog vozila iz 2007.godine te su se namjenski utrošili za uređenje čekaonice za pacijente.

Ukupni rashodi za 2024. godinu planirani su u iznosu od 3.120.000,00 eura, a izvršeni su u iznosu 2.806.096,83 eura što predstavlja 89,94% godišnjeg plana.

U strukturi ukupno izvršenih rashoda i izdataka najveći je udio rashoda za zaposlene koji iznose 2.182.226,02 eura zbog uvođenja novog sustava obračuna plaća s primjenom od 01.04.2024. godine sukladno Uredbi o nazivima radnih mjesta,uvjetima za raspored i koeficijentima za obračun plaće u javnim službama i Dodatku temeljnog kolektivnog ugovora za službenike i zaposlenike u javnim službama.

Materijalni rashodi iznose 565.698,76 eura, financijski rashodi 1.348,73 eura, naknade građanima u kućanstvu i novcu što su isplaćene stipendije u iznosu 3.300,00 eura.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine iznose 53.523,32 eura, odnosno 79.9 % od plana.

Iz navedenog proizlazi da je u izvještajnom razdoblju ostvaren višak prihoda i primitaka u iznosu 23.696,63 eura, što sa prenesenim manjkom poslovanja prethodnih godina od 755.713,58 eura ukupno čini manjak poslovanja u iznosu od 732.016,95 eura.

PROGRAM: REDOVNA DJELATNOST USTANOVE

obuhvaća stacionarno i ambulantno liječenje i rehabilitaciju osoba oboljelih od raznih duševnih bolesti, u prvom redu iz Primorsko-goranske županije, ali i iz drugih dijelova Hrvatske.

Sredstva za provođenje svih aktivnosti unutar programa osiguravaju se za zdravstvenu djelatnost: iz proračuna osnivača, Hrvatskog zavoda za zdravstveno osiguranje, te slobodnim ugovaranjem sa fizičkim i pravnim osobama dok za socijalnu uslugu smještaja temeljem Ugovora o međusobnim odnosima sa Ministarstvom rada, mirovinskog sustava, obitelji i socijalne politike.

Ovaj program obuhvaća slijedeće aktivnosti:

Aktivnost A116401 Rashodi za zaposlene u PB LOPAČA – izvršeni su u iznosu 2.182.226,02 eura ili 93,86% od plana te se odnose na redovno financiranje prava zaposlenih iz radnog odnosa i pokrivaju se iz tri izvora prihoda –Općih prihoda, Vlastitih prihoda i Prihoda za posebne namjene.

Aktivnost A116402 Materijalni i financijski rashodi PB LOPAČA – materijalni rashodi izvršeni su u iznosu od 565.698,76 eura ili 79,03% od planiranih sredstava te se odnose na naknade troškova zaposlenima, rashode za materijal i energiju, rashode za usluge i ostale nespomenute rashode poslovanja, dok su financijski izvršeni u iznosu 4.648,73 eura i uglavnom su to izdaci za usluge platnog prometa banke. Naknade građanima i kućanstvima u novcu odnose se na provedbu Pravilnika o uvjetima, kriterijima i postupku za dodjelu stipendija (radi se

o tri ugovorene stipendije). Izvori pokrića materijalnih rashoda su Opći prihodi i primici, Prihodi za posebne namjene, Pomoći iz proračuna te Donacije.

Kapitalni projekt K116405 Nabava opreme – rashodi za nabavu nefinancijske imovine iznose 50.260,90 eura ili 78.90 % godišnjeg plana i vezani su uz Plan nabave bolnice te je zahvaljujući kapitalnim sredstvima grada Rijeke u iznosu 46.741,89 eura u prosincu pokrenuta nabava novog kotla kotlovnice i valjka za praonicu .

Kapitalni projekt K116406 Sanacija bolnice – odnosi se na zamjenu stolarije – ulaznih vrata koja su prema nalogu zdravstva, neophodna zbog zaključavanja glavne zgrade.

♦ POKAZATELJI USPJEŠNOSTI

Učinkovitija zdravstvena zaštita

U promatranom razdoblju u PB LOPAČA je ostvareno 24.113 bolno- opskrbnih dana što znači da je u bolnici prosječno dnevno boravilo 65,88 pacijenata. Na dan 31.12.2024.g. na liječenju je bilo 60 pacijenata, a na smještaju 20 korisnika te je popunjenost kapaciteta daleko ispod planirane i iznosila je 59,7%.

Povećanjem prosječnog broja pacijenata kroz povećanje broja bolno- opskrbnih dana osiguralo bi se stabilno poslovanje Bolnice što se svakako odražava i na redovnu djelatnost ustanove uz pretpostavku zadovoljenja svih uvjeta, a prvenstveno zapošljavanje nužnog kadra za obavljanje zdravstvene djelatnosti.

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Jedinica	Polazna vrijednost	Ciljana vrijednost 2024.	Izvršenje 2024.
Prosječan broj pacijenata	BO dani na razini mjeseca	Broj dana	2709	3300	2009
	Popunjenost bolničkih kapaciteta		90	110	66

POSEBNI IZVJEŠTAJI

IZVJEŠTAJ O STANJU OBVEZA, POTRAŽIVANJA I RASPOLOŽIVA SREDSTVA U EURIMA NA DAN 31.12.2024. GODINE

Red. Br	OPIS	eur
1	2	4
1.	Stanje obveza iz izvora Opći prihodi i primici	4.508,79
1.1.	Od toga dospjele obveze	0
1.2.	Od toga nedospjele obveze	4.508,79
2.	Stanje obveza na teret vlastitih i namjenskih prihoda	1.950.523,87
2.1.	Dospjele obveze	
2.2.	Nedospjele obveze	1.950.523,87
3.	UKUPNO obveze (1+2.)	1.955.032,66
4.	Obračunati nenaplaćeni prihodi	106.368,86
5.	Stanje vlastitih novčanih sredstava	1.381.096,22
6.	Trenutna likvidnost proračunskog korisnika (5.-2.1.)	1.381.096,22
7.	Ukupno Potraživanje/Obveze iz vlastitih izvora (5.+4.-2.)	-463.058,79

Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja u iznosu 1.955.032,66 eura sastoji se od nedospjelih obveza prema zaposlenima – plaća za prosinac 2024. godine, nedospjelih obveza za materijalne rashode te obveze prema HZZO-e za neizvršen rad koja čini gotovo 87% ukupnih obveza za čije podmirenje trenutna likvidnost nije dostatna.

IZVJEŠTAJ O STANJU POTENCIJALNIH OBVEZA PO OSNOVI SUDSKIH SPOROVA

Prema podacima službene evidencije o sudskim sporovima u kojima je PB Lopača jedna od stranaka, a za potrebe iskazivanja podatka u izvanbilančnoj evidenciji, na dan 31. prosinca 2024., u ulozi tuženika se vodi više sudskih sporova, vrijednosti *potencijalne obveze* u iznosu od 17.623,18 eura.

Tužitelj	Tuženik	Poslovni broj	Sažet opis	Iznos glavnice (€)	Procijenjeno vrijeme odljeva ili priljeva sredstava	Početak sudskog spora
Fizičke osobe u jednom predmetu	PB Lopača	PR-40-1236/2023	Naknada materijalnih prava	15.214,22		2024.g.
Općinski sud	PB Lopača	PN 299/2024	Naknada štete	2.408,96		2022.g.

IZVJEŠTAJ O BROJU ZAPOSLENIH I BRUTO PLAĆI

	2023. godina	2024. godina	Indeks 3/2
1	2	3	4
Prosječan i broj zaposlenih	82	75	91,46
Prosječna bruto plaća	1.352,84	1.552,58	114,76
Isplaćene bruto plaće	1.384.483,92	1.794.037,20	129,58

Psihijatrijska bolnica Lopača se nije zaduživala niti na domaćem niti na stranom tržištu, nije koristila sredstva fondova Europske unije, te nema danih zajmova niti potraživanja po danim zajmovima.