

## **OPĆA BOLNICA „DR.IVO PEDIŠIĆ“ SISAK**

### **Odjel za ekonomsko-financijske poslove**

#### **BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA ZA RAZDOBLJE**

##### **1. SIJEČNJA DO 31. PROSINCA 2017. GODINE**

#### **Prihodi i rashodi poslovanja**

U izvještaju o prihodima i rashodima, primicima i izdacima za razdoblje 1. siječnja do 31. prosinca 2017. godine vidljivo je da je Bolnica ostvarila prihode poslovanja u iznosu od 220.180.692 kn (AOP 001), dok su rashodi poslovanja u istom razdoblju iznosili 206.243.880 kn (AOP 148). Iz navedenog proizlazi da je ostvaren višak prihoda poslovanja u iznosu od 13.936.812 kn (AOP 282).

Što se tiče samih prihoda, značajno odstupanje u odnosu na prošlu godinu imamo kod prihoda od Kapitalnih pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan u iznosu od 7.409.734 (AOP 065), a odnosi se na primitak sredstava doznačenih od Ministarstva regionalnog razvoja i fondova EU za sufinanciranje izgradnje Središnjeg paviljona - Objedinjenog hitnog bolničkog prijema i Dnevne bolnice. Najznačajniji iznos odstupanja odnosi se na prihode iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja, koji su ostvareni u iznosu od 25.396.769 kn (AOP 132) i koji se sastoje od decentraliziranih sredstava za financiranje rashoda poslovanja Bolnica u iznosu 3.267.988 kn i sredstava dobivenih od strane Županije koja je prosljedila sredstva iz državnog proračuna za pokriće nepodmirenih obveza za lijekove I potrošni medicinski materijal u iznosu 22.128.781 kn.

Doprinos povećanju prihoda čine prihodi od financijske imovine ostvareni u iznosu od 215.941 kn (AOP 075) temeljem naplaćenih kamata po ovrhama i povratima specijalizacija. Prihodi od zateznih kamata (AOP 078) su zbog obračunatih i naplaćenih zateznih kamata po ovrhama privatnika te povratu specijalizacije za 6.480,80 % veći nego u 2016. godini i iznose 175.115 kn.

Kapitalne donacije (AOP 129) znatno su veće od donacija u 2016. godini. ( 1.572.652 kn), a odnose se na donaciju za kupnju uređaja za magnetsku rezonancu.

Znatno su veći i prihodi od upravnih mjera (AOP 145) jer je u 2017. godini bila bolja naplata za učinjene usluge putem ovrha u odnosu na 2016. godinu (165.395 kn, indeks 1324,2).

Promatrajući rashode poslovanja vidljiv je porast bruto plaće za 3% (AOP 150) u odnosu na 2016. godinu, jer je tijekom 2017. godine došlo do povećanja osnovice plaće u tri navrata, ukupno 6%. Također su povećane i plaće za prekovremeni rad (AOP 153) u iznosu 7.382.846 kn, jer je zbog smanjenog broja liječnika povećan broj prekovremenih sati .

Povećani su i izdaci za službena putovanja (AOP 162) i ostale naknade troškova zaposlenima (AOP 165), a to je vezano uz stručna usavršavanja zaposlenika.

Uočava se također rast izdataka za materijal i tekuće i investicijsko održavanje (AOP 170) u iznosu od 1.692.570 kn ,zbog potrebe održavanja objekata i medicinske i laboratorijske opreme. Relativno odstupanje kod sitnog inventara (AOP 171) u odnosu na prethodnu godinu je porast od 71,9%, odnosno utrošeno je 580.713 kn jer je zbog dotrajalosti stalno potrebno njegovo znavljanje.

Kod premija osiguranja (AOP 187) došlo je do većeg povećanja zbog ugovaranja više premije na policama osiguranja od odgovornosti zbog više isplaćivanih odšteta po sudskim presudama u proteklim godinama. Povećani su značajno rashodi za javnobilježničke naknade (AOP 190) 255.812 kn zbog pokretanja velikog broja ovršnih postupaka u 2017. radi naplate potraživanja.

Ukupni financijski rashodi (AOP 193) su neznatno smanjeni zbog smanjenja kamate u otplati za primljeni dugoročni kredit za rekonstrukciju zgrade ginekologije, dok su povećane zatezne kamate (AOP 210) od dobavljačau iznosu od 118.259 kn zbog loše solventnosti.

Naknada štete pravnim i fizičkim osobama (AOP 267) samo je 44,7% u odnosu na 2016. godinu, jer je u 2017. godini bilo manje sudskih presuda za odštete.

### **Prihodi i rashodi od nefinancijske imovine**

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine (AOP 289) odnose se na prihode od prodaje stanova (19.511 kn) koji su u otkupu (AOP 304), a prihod od prodaje umjetničkih djela (AOP 324) namjenjen je prikupljanju sredstava za nabavku uređaja za magnetsku rezonancu i iznosi 78.850 kn. Rashode čine nabavke nefinancijske imovine preko decentraliziranih sredstava. Razlike u odnosu na prethodnu godinu ovise o potrebi ustanove za nabavku pojedine imovine.

### **Primici i izdaci financijske imovine**

Izdatke za financijsku imovinu (AOP 518) čini otplata glavnice za primljeni kredit od banke za rekonstrukciju zgrade Ginekologije. Izdaci su manji u odnosu na 2016. godinu, jer je otplaćen zajam od trgovačkog društva HEP-Esco.

## **Ukupni rezultat**

Promatrajući ukupne prihode (AOP 629) koji iznose 220.279.053 kn i ukupne rashode (AOP 630) 214.566,881 kn, vidimo da je ostvaren višak prihoda u 2017. godini u iznosu od 5.712.172 kn. Preneseni manjak iz 2016 godine iznosio je 84.699.819 kn (AOP 634)

Slijedom navedenog manjak prihoda i primitaka za pokriće u slijedećem razdoblju (AOP 636) iznosi 78.987.647 kn.

U prilogu Vam također dostavljamo podatke o sudskim sporovima pokrenutim protiv Opće bolnice " Dr. Ivo Pedišić" Sisak radi naknade štete na dan 31. prosinac 2017. godine, odnosno po kojiima bi ista mogla imati potencijalne rashode.

Odjel za ekonomsko- financijske poslove

Ravnatelj

Marina Škrinjar, dipl. oec.

mr. sc. Tomislav Dujmenović, dr. med.