

OPĆA BOLNICA

“DR. IVO PEDIŠIĆ”

SISAK

BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA ZA RAZDOBLJE 1. SIJEČNJA DO 31. PROSINCA 2016. GODINE

Prihodi i rashodi poslovanja

U izvještaju o prihodima i rashodima, primicima i izdacima za razdoblje 1. siječnja do 31. prosinca 2016. godine, vidi se da je bolnica ostvarila prihode poslovanja u iznosu 187.891.310 kn (AOP 001), dok su rashodi u istom periodu iznosili 200.084.060 kn (AOP 147). Usporedbom prihoda i rashoda proizlazi da je u 2016. godini ostvaren manjak poslovanja u iznosu od 12.192.750 kn (AOP 274).

Što se tiče samih prihoda, značajno odstupanje u odnosu na prošlu godinu imamo kod prihoda od financijske imovine (AOP 072). Razlog manjem ostvarenju je taj što smo prošle godine dobili sredstva u iznosu od 800.000 kn od Agencije za lijekove i medicinske proizvode, a u 2015. godini toga nije bilo. Kamate na depozite po viđenju su 48,8% u odnosu na godinu prije (AOP 074), a prihodi od zateznih kamata (AOP 075) su zbog obračunatih i naplaćenih usluga za 85 % veći nego u 2015. godini.

Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja i za nabavu nefinancijske imovine (AOP 129 i 130) manji su od 2015. godine i odnose se na iskorištena decentralizirana sredstva Županije.

Prihodi za kazne, upravne mjere i ostali prihodi (AOP 134) značajno su veći nego u prethodnoj godini. Razlog je bolja naplata za učinjene usluge putem ovrha, sudskih nagodbi i naplate osiguranja. U ove prihode ulaze i refundacije plaća specijalizanata koje bolnica dobiva od drugih zdravstvenih ustanova u kojima naši specijalizanti obavljaju specijalizaciju i u tom period rade za drugu ustanovu.

Kod rashoda najveće odstupanje imamo kod rashoda za zaposlene (AOP 155). Povećanje u odnosu na prethodnu godinu je 157,6 %, a razlog je isplata regresa i božićnice u 2016. godini. Ovih rashoda u 2015. godini nije bilo.

U kategoriji materijalnih rashoda zbog veće nabavke službene, radne i zaštitne odjeće u 2016. godini (AOP 173) veliko je odstupanje u odnosu na prethodnu godinu (294 %), ali to ne čini značajan iznos sredstava.

Povećanje od 102,6% u odnosu na prošlu godinu imamo kod zakupnina i najamnina (AOP 179). Do povećanja je došlo jer je bolnica u najam dobila opremu za odjel oftalmologije i laboratorij.

Zdravstvene usluge (AOP 180) 13,3 % su veće jer je bilo povećano slanje naših polikliničnih i ležećih bolničkih pacijenata na pretrage u druge zdravstvene ustanove, prvenstveno u klinike i Zavod za javno zdravstvo.

Intelektualne usluge (AOP 181) povećani su za 73,6 % u odnosu na prošlu godinu. Do povećanja je došlo jer je bolnica, zbog odlaska naših liječnika na rad u druge ustanove ili inozemstvo, morala sklopiti Ugovore o djelu ili zatražiti usluge od drugih liječnika koji obavljaju zdravstvene usluge u korist bolnice.

Ostale usluge (AOP 183) odnose se na usluge čišćenja izdvojenog dijela bolnice (fizijatrija i KVD), usluge čuvanja arhive koja nije u krugu bolnice, objavljivanje oglasa za javnu nabavu, grafičke usluge i usluge zaštite na radu. Te usluge su povećane za 61,3 %.

AOP 185 naknade osobama izvan radnog odnosa manje su za 33,9 %, a to su naknade za vježbenike koji su primljeni na rad bez zasnivanja radnog odnosa.

Ukupni financijski rashodi (AOP 194) manji su za 49,5 % od prošlogodišnjih. Smanjene su kamate za primljeni kredit od banke, a manje su i obračunate zatezne kamate od dobavljača, jer su na našu zamolbu pojedini dobavljači djelomično ili u cijelosti otpisali svoja potraživanja za kamate.

Naknada štete pravnim i fizičkim osobama (AOP 256) samo je 37,6 % u odnosu na 2015. godinu jer su bile manje sudske presude.

Prihodi i rashodi od nefinancijske imovine

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine (AOP 281) su prihodi koji se odnose na prodaju stanova na kojima postoji stanarsko pravo i manji su za 32,3 % od istih prihoda u 2015. godini. Prihodi su iznosili 18.433 kn.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine (AOP 334) za 41,20% su manji od prošlogodišnjih, jer ovise o potrebi i dinamici realizacije nabavke nefinancijske imovine koja se nabavlja kroz decentralizirana sredstva iz županijskog proračuna. Ukupni rashodi su bili 3.527.234 kn.

Iz navedenog proizlazi da je ostvaren manjak prihoda od nefinancijske imovine u iznosu od 3.508.801 kn (AOP 397).

Primici i izdaci financijske imovine

Ostvareni su samo izdaci od financijske imovine u ukupnom iznosu 1.883.636 kn (AOP 519). Izdaci se odnose na otplatu glavnice primljenih zajmova od kreditnih institucija (1.666.667) i otplate glavnice primljenog zajma od trgovačkog društva HEP-ESCO (rekonstrukcija termoenergetskog sustava bolnice) u iznosu 216.969 kn. Izdaci za financijsku imovinu manji su za 20,4 % jer je zajam trgovačkom društvu otplaćen u mjesecu svibnju. Ukupni izdaci ujedno čine i manjak financijske imovine (AOP 628).

Ukupni rezultat

U odnosu na iskazani iznos manjka na dan 31. prosinca 2015. godine, preneseni manjak na dan 31. prosinac 2016. godine manji je zbog učinjene korekcije za krivo knjiženi prijenos manjka iz 2012. godine. Ukupni preneseni manjak iznosi 67.134.145 kn (AOP 636).

Slijedom navedenog sveukupni manjak bolnice na dan 31. prosinca 2016. godine iznosi 84.719.332 kn (AOP 638)

Ravnatelj

mr. sc. Tomislav Dujmenović, dr. med.