

OPĆA BOLNICA PULA
Odjel za ekonomsko komercijalne poslove
Pula, 30. siječnja 2017.

Razina 31
RKP –a 37068
Šifra grada 359
Matični broj 00714178
Šifra djelatnosti 8610
OIB 16089706543

Bilješke za razdoblje siječanj- prosinac 2016. godine PR-RAS

U razdoblju siječanj – prosinac 2016. godine Opća bolnica Pula iskazala je manjak prihoda nad izdacima u iznosu od 16.403.128 kuna.

Ostvareni prihodi iznose 344.240.409 kuna, a rashodi 360.643.537 kuna, što kod prihoda predstavlja povećanje u odnosu na prethodnu godinu od 3,3%, a kod rashoda povećanje od 8 %.

Razlog rasta prihoda u odnosu na prethodnu godinu je bolja naplata pruženih zdravstvenih usluga od Hrvatskog zavoda za zdravstveno osiguranje i naplata za troškove sudjelovanja temeljem pokrenutih ovršnih postupaka, bolje naplate iz inozemstva za usluge pružene stranim državljanima.

Povećanje rashoda u odnosu na 2015. godinu uvjetovano je povećanjem mase plaća zbog korekcije plaća za uvjete radnog mjesta sukladno Dodatku III Kolektivnog ugovora za djelatnost zdravstva, povećanim izdacima za lijekove (lijekovi za liječenje hepatitisa C), povećanih izdataka za tekuće i investicijsko održavanje, te izdataka za angažiranje vanjskih firma za održavanje čistoće i pranje bolničkog rublja i agencija za posredovanje kod zapošljavanja zbog nemogućnosti zapošljavanja.

Odstupanja od ostvarenja u prethodnoj godini kod ostvarenih prihoda uočljiva su kod:

1. Pomoći od subjekata unutar općeg proračuna, oznaka AOP 047 s ostvarenim indeksom 167,7 zbog ostvarenih pomoći za financiranje posebnih programa. Najveće prekoračenje u odnosu na ostvarenje u prethodnoj godini ostvareno je kod pomoći iz drugih proračuna, oznaka AOP 057 s ostvarenim indeksom od 211,6, zbog ostvarenih sredstava za pokriće interkalarnih kamata za korištena sredstva kredita za izgradnju nove bolnice
2. Prihodi od financijske imovine, oznaka AOP 072 s ostvarenim indeksom od 137,8 veći su u odnosu na prethodnu godinu zbog bolje naplate kamata po ovršnim postupcima. Najveći rast u odnosu na prethodnu godinu u ovoj skupini prihoda ostvareno je kod prihoda od zateznih kamata AOP 075 s ostvarenim indeksom od 210,7.
3. Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, oznaka AOP 102 veći su za 11,1% od ostvarenih u prethodnoj godini zbog većih prihoda za troškove sudjelovanja prilikom korištenja zdravstvene – participacija, većih prihoda od dopunskog zdravstvenog osiguranja od HZZO-e, te prihoda osiguravajućih kuća.
4. Prihodi od prodaje proizvoda i robe, te pruženih usluga, oznaka AOP 121 veći su za 19% zbog ostvarenih prihoda od zdravstveno neosiguranih osoba.

5. Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-e na temelju ugovornih obveza, oznaka AOP 127 veći su za 4,3% , kao što su veći i prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja, oznaka AOP 129 veća za 10,1%., zbog više ostvarenih sredstava za tekuće i investicijsko održavanje iz drcentraliziranih sredstava.
6. Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine , oznaka AOP 130, manja su za 9,1% zbog manje ostvarenih sredstava za nabavu dugotrajne imovine iz decentraliziranih sredstava.
7. Prihodi od HZZO-e na temelju ugovornih obveza, maksimalni iznos sredstava za pružanje zdravstvene zaštite, oznaka AOP 132 veća su za 4,6%, odnosno za 10.444.734 kuna.
8. Ukupni prihodi i primici za razdoblje siječanj – prosinac 2016. godine, oznaka AOP 631 iznose 344.240.409 kuna i veći su u odnosu 2015. godinu za 3,3% .

Odstupanje od ostvarenja u istom razdoblju prethodne godine kod rashoda uočljivo je kod:

1. Rashodi za zaposlene, bruto plaća, oznaka AOP 149 veći su od ostvarenih u 2015. godini za 2,9% zbog povećanja plaća za uvjete radnog mjesta zbog primjene Dodatka III Kolektivnog ugovora za djelatnost zdravstva. Plaće za redovan rad, oznaka AOP 150 veće su za 3,7%, dok su istovremeno rashodi za plaće za prekovremeni rad, oznaka AOP 152 manji za 16,2%. Ostali rashodi za zaposlene, oznaka AOP 155 veći su u odnosu na prethodnu godinu veći su za 94,3 %, zbog isplaćene božičnice.
Ukupni rashodi za zaposlene, oznaka AOP 148 veći su u odnosu na prethodnu godinu za 3,8%.
2. Naknade troškova zaposlenima, oznaka AOP 161 veće su u odnosu na prethodnu godinu za 4,8%, zbog većeg izdvajanja za edukaciju zdravstvenih radnika.
3. Materijalni rashodi, oznaka AOP 160 u odnosu na prethodnu godinu veći su za 15,9% zbog većih naknada za prijevoz, oznaka AOP 163 za 6,7%, većih izdataka za materijal oznaka AOP 166 koji su veći u odnosu na prethodnu godinu za 17,3%. Povećanje u odnosu na prethodnu godinu ostvareno je kod materijala i sirovina, oznaka AOP 168 za 24,4% zbog veće potrošnje lijekova, u prvom redu posebno skupih lijekova i lijekova za liječenje hepatitisa C, sitnog inventara i auto guma, oznaka AOP 171, zbog nabave neophodnog medicinskog sitnog inventara, službena radna i zaštitna odjeća i obuća, oznaka AOP 173, budući je zbog pohabanosti trebalo obnoviti radu odjeću zdravstvenih radnika, izdaci za usluge, oznaka AOP 174 za 12,1%, gdje je najveće prekoračenje ostvareno kod usluga tekućeg i investicijskog održavanja, oznaka AOP 176, za 17% , zbog popravka CT cijevi u više navrata, te radova na adaptaciji Odjela za psihijartiju. Povećanje je ostvareno i kod intelektualnih i osobnih usluga, oznaka AOP 181 za 25,9% zbog angažiranja agencije za zapošljavanje i i usluga odvjetnika koji zastupaju bolnicu u sudskim postupcima, ostalih usluga, oznaka AOP 183 za 174,3% zbog izdataka za čišćenje i pranje bolničkog rublja u vanjskim firmama.
4. Smanjenje rashoda ostvareno je kod uredskog i ostalih materijala oznaka AOP 167 s ostvarenim indeksom od 88,4, električne energije, oznaka AOP 169 za 32,9 % zbog poduzetih mjera racionalnog trošenja, materijala i dijelova za tekuće i

investicijsko održavanje, oznaka AOP 170 za 19,2% zbog manjeg ulaganja u održavanje opreme radi štednje što zbog visoke otpisanosti opreme i nije najpovoljnije rješenje. U odnosu na prethodnu godinu smanjeni su i rashodi za usluge pošte, telefona i prijevoza, oznaka AOP 175, usluge promidžbe i informiranja, oznaka AOP 177, za 17%, i zdravstvene usluge, oznaka AOP 180 za 21,7%.

5. Naknada za rad predstavničkih i izvršnih tijela, oznaka AOP 187 s ostvarenim indeksom od 1822,8, veća je u odnosu na 2015. godinu zbog plaćanja naknade članovima upravnog vijeća, nakon prestanka sanacije.
6. Financijski rashodi, oznaka AOP 194 veći su od ostvarenih u 2015. godini za 126,5% i to zbog kamata za primljene kredite i zajmove, oznaka AOP 203 za 173,8% zbog interkalarnih kamata banke za korištena sredstva kredita za izgradnju nove bolnice.
7. Zatezne kamate, oznaka AOP 211 manje su u odnosu na prethodnu godinu za 30,1%, zbog bolje likvidnosti i plaćanja obveza prema dobavljačima, čime su izbjegnute ovrhe dobavljača radi naplate svojih potraživanja.
8. Naknade šteta pravnim i fizičkim osobama, oznaka AOP 256 s ostvarenim indeksom od 301,9 veće su u odnosu na 2015. godinu zbog isplaćenih troškova žalbenog postupka po provedenoj javnoj nabavi i troškova po izvansudskoj nagodbi zbog povrede na radu.
9. Prihodi od prodaje građevinskih objekata, oznaka AOP 295 veći su za 10,6% zbog otplate dugovanja za prodane stanove na kredit prije ugovorenog roka.
10. Rashodi za medicinsku i laboratorijsku opremu, oznaka AOP 357 veći su za 36,9% zbog nabavljene opreme iz kredita za izgradnju i opremanje nove bolnice.
11. Dodatna ulaganja na građevinskim objektima, oznaka AOP 389, manja su za 2,7% zbog slabijeg intenziteta rada izvođača radova, zbog čega su manji i primici od zaduživanja, oznaka AOP 474 i to za 5%.
12. Manjak prihoda i primitaka za pokriće u sljedećem razdoblju, oznaka AOP 638 iz 2015. godine u iznosu od 66.045.190 kuna, povećava se u 2016. godini za 144.937 kuna.
Razlog povećanja je povrat neutrošenih sredstava Istarske županije za posebne programe na žiro račun županije i uplata županije izvršena 29. prosinca 2015. godine za nabavu medicinske opreme. Nakon korekcije preneseni manjak iz 2015. godine, oznaka AOP 636 iznosi 66.190.127 kuna.
13. Ukupni rashodi i izdaci, oznaka AOP 632 iznose 360.643.537 kuna i veći su od ostvarenja prethodne godine za 8% i to zbog većih rashoda za plaće radnika, većih materijalnih rashoda.

Iz iznesenih pokazatelja o ostvarenim приходima i rashodima proizlazi manjak prihoda nad izdacima u poslovanju od 16.403.128 kuna i to zbog većeg rasta rashoda u odnosu na rast prihoda.

Od 2008. godine bolnica ima kreditno zaduženje po dugoročnom kreditu OTP banke. Kredit u iznosu od 71.000.000 kuna je uzet 2006. godine za pokriće dospjelih obveza prema dobavljačima i otplatu ranijih kredita uzetih po nepovoljnijim uvjetima, s moratorijem od 2 godine i rokom otplate 10. godina. Kreditna obveza se redovito podmiruje iz sredstava za decentralizirane funkcije Istarske županije. Na dan 31. prosinca 2016. godine nedospjela glavnica iznosi 12.949.309 kuna, a kamatna stopa na isti dan iznosi 5,057%.

Za financiranje izgradnje nove građevine Opće bolnice u Puli, Opća bolnica Pula je sa Erste Steiermarkische bankom Rijeka sklopila 15. svibnja 2013. godine Ugovor o kreditu u iznosu od 300.000.000 kuna.

Otplata kredita vršiti će se u 60 jednakih tromjesečnih rata, od kojih prva dospijeva na naplatu 30. rujna 2018. godine.

Kamatna stopa na kredit je jednaka zbroju tromjesečnog EURIBOR-a i marže u iznosu od 5,30% godišnje i vezana je uz promjenu tromjesečnog EURIBOR-a čija visina se utvrđuje u skladu s promjenom obračuna kamatnih stopa u poslovanju s poslovnim subjektima objavljenom na internetskim stranicama banke. Marža je nepromijenjena za cijelo vrijeme trajanja kredita.

Povrat kredita će sukladno Sporazumu o sufinanciranju izgradnje nove građevine Opće bolnice u Puli koji je 28. srpnja 2011. godine sklopljen između Vlade Republike Hrvatske, Istarske županije i Opće bolnice Pula vršiti Vlada koja u financiranju sudjeluje sa 75% i Istarska županija sa 25%.

Kredit se počeo koristiti u svibnju 2015. godine i do 31. prosinca 2016. godine utrošeno je 95.457.000 kuna.

Interkalarna kamata iznosi 5,674%

Voditeljica odjela
Radojka Trkulja, dipl. oec.