

OPĆA BOLNICA PULA
Odjel za ekonomsko komercijalne poslove
Pula, 31. siječnja 2018.

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

Bilješke za razdoblje siječanj- prosinac 2017. godine PR-RAS

U razdoblju siječanj – prosinac 2017. godine Opća bolnica Pula iskazala je manjak prihoda nad izdacima u iznosu od 15.961.050 kuna.

Ostvareni prihodi iznose 385.112.831 kunu, a rashodi 401.073.881 kunu, što kod prihoda predstavlja povećanje u odnosu na prethodnu godinu od 11,9%, a kod rashoda povećanje od 11,2 %.

Razlog rasta prihoda u odnosu na prethodnu godinu je isplata namjenske pomoći Županije istarske za podmirenje dijela dospjelih obveza prema dobavljačima lijekova i potrošnog medicinskog materijala, kao i primici po kreditu ESB za izgradnju nove bolnice.

Povećanje rashoda u odnosu na 2016. godinu uvjetovano je povećanjem mase plaća zbog povećanje osnovice za obračun plaće u javnim službama po Odluci Vlade RH i ulaganja u građevinu nove bolnice.

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

1. Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna, oznaka AOP 045 s ostvarenim indeksom 145,6 zbog ostvarenih pomoći temeljem prijenosa EU sredstava koje je OB Pula ostvarila u okviru operativnog programa konkurentnosti i kohezije 2014-2020.
2. Prihoda od imovine, oznaka AOP 074 s ostvarenim indeksom od 109,5 koji su veći 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 078 s ostvarenim indeksom od 127,8.
3. Prihoda od upravnih i administrativnih pristojbi, oznaka AOP 105 koji su manji za 3,8% od ostvarenih u prethodnoj godini zbog manje ostvarenih prihoda temeljem dopunskog zdravstvenog osiguranja i participacije.
4. Prihoda od prodaje proizvoda i robe, te pruženih usluga, oznaka AOP 123 koji su veći za 4,9% zbog ostvarenih većih donacija od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna.
5. Prihoda iz nadležnog proračuna i od HZZO-e na temelju ugovornih obveza, oznaka AOP 130 koji su veći za 3,1%. Najveći rast u odnosu na prethodnu godinu u ovoj skupini prihoda ostvareno je kod prihoda iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja, a odnosi se na isplatu namjenske pomoći Županije istarske u iznosu od 13.251.798,91 kune za podmirenje dijela dospjelih obveza prema dobavljačima lijekova, potrošnog i ugradbenog medicinskog materijala.
6. Prihoda od prodaje nefinancijske imovine, oznaka AOP 289 s ostvarenim indeksom 71,6 zbog smanjenja prihoda od prodaje građevinskih objekata.

7. Primici od zaduživanja, oznaka AOP 474 s ostvarenim indeksom 168,6 veći su zbog primljenog kredita ESB za izgradnju nove bolnice.
8. Ukupni prihodi i primici za razdoblje siječanj – prosinac 2017. godine, oznaka AOP 629 iznose 385.112.831 kuna i veći su u odnosu na 2016. godinu za 11,9% .

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

1. Rashodi za zaposlene, oznaka AOP 149 veći su od ostvarenih u 2016. godini za 4% zbog povećanja plaća odnosno povećanje osnovice za obračun plaće u javnim službama po Odluci Vlade RH. Plaće za redovan rad, oznaka AOP 151 veće su za 4,1%, dok su istovremeno rashodi za plaće za prekovremeni rad, oznaka AOP 153 veći za 11,1%. Ostali rashodi za zaposlene, oznaka AOP 155 veći su u odnosu na prethodnu godinu za 3,3 %,
2. Materijalni rashodi, oznaka AOP 160 u odnosu na prethodnu godinu manji su za 7,1%. Najveće smanjenje u odnosu na prethodnu godinu u ovoj skupini rashoda ostvareno je kod troška za energiju 37,5% (cijena plina u 2017. godini je manja u odnosu na cijenu iz 2016. godine) i troška za službenu, radnu i zaštitnu odjeću i obuću (veća nabavka bila je 2016 godini). U 2017. godini manji su i rashodi za uredski materijal, kao i za usluge tekućeg i investicijskog održavanja. Povećanje u odnosu na prethodnu godinu ostvareno je kod naknada za službena putovanja, oznaka AOP 162 za 35,1% i naknada za stručno usavršavanje zaposlenika, oznaka AOP 164 za 51,1%. Rashodi za ove troškove, jednim dijelom pokriveni su primljenim donacijama od fizičkih i pravnih osoba. Usluga promidžbe i informiranja veći su u odnosu na 2016. godinu za 11,9%, komunalne usluge za 31,2%, kao i naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstva i slično zbog plaćanja naknada članovima upravnog vijeća, nakon prestanka sanacije.
3. Financijski rashodi, oznaka AOP 193 veći su od ostvarenih u 2016. godini za 9% i to zbog kamata za primljene kredite i zajmove, oznaka AOP 199 za 6% zbog interkalarnih kamata banke za korištena sredstva kredita za izgradnju nove bolnice i zbog zateznih kamata koje smo platili Phoenix farmaciji zbog kašnjenja u plaćanju za ispostavljene račune za lijekove i potrošni medicinski materijal.
4. Naknade šteta pravnim i fizičkim osobama, oznaka AOP 267 s ostvarenim indeksom od 76,9 manje su u odnosu na 2016. godinu jer u 2017. godini nije bilo izvanrednih troškova.
5. Rashodi za nabavu nefinancijske imovine, oznaka AOP 341, veći su u odnosu na 2016. godinu za 77,1%. Najveći rast u odnosu na prethodnu godinu u ovoj skupini rashoda ostvaren je kod ulaganja u računalne programe, kao i u ulaganja u građevinske objekte – izgradnja nove bolnice i ulaganje u opremu iz kredita za izgradnju i opremanje nove bolnice.
6. Manjak prihoda i primitaka za pokriće u sljedećem razdoblju, oznaka AOP 636 iz 2016. godine u iznosu od 82.593.255 kuna, povećava se u 2017. godini za 20,3% .
7. Ukupni rashodi i izdaci, oznaka AOP 630 iznose 401.073.881 kunu i veći su od ostvarenja prethodne godine za 11,2%

Iz iznesenih pokazatelja o ostvarenim приходima i rashodima proizlazi manjak prihoda nad izdacima u poslovanju od 15.961.050 kuna.

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 2017. godine nedospjela glavnica iznosi 5.517.293 kune, 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 dopijeva 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 2017. godine utrošeno je 173.857.000 kuna.

Interkalarna kamata iznosi 5,674%

v.d. Voditeljice odjela
Jadranka Valković