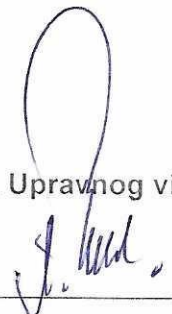


POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA PSIHIJATRIJSKE
BOLNICE LOPAČA ZA RAZDOBLJE I-VI 2024. GODINE

Predsjednik Upravnog vijeća



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



**OBRAZLOŽENJE OSTVARENJA PRIHODA I PRIMITAKA, RASHODA I IZDATAKA
PSIHIJATRIJSKE BOLNICE LOPAČA U PRVOM POLUGODIŠTU 2024. GODINE**

Zakonom o proračunu ("Narodne novine" broj 144/21) i Pravilnikom o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna ("Narodne novine" broj 24/13, 102/17, 1/20, 147/20 i 144/21), propisana je obveza sastavljanja polugodišnjeg izvještaja o izvršenju Financijskog plana te njegovo podnošenje na donošenje Upravnom vijeću Psihijatrijske bolnice Lopača za razdoblje I-VI 2024. godine.

U tablici koja slijedi daje se usporedni pregled ostvarenih prihoda/primitaka i rashoda/izdataka Financijskog plana Psihijatrijske bolnice Lopača u razdoblju I-VI 2024. godine u odnosu na godišnji plan.

I. OPĆI DIO

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

	IZVORNI PLAN 2024.	TEKUĆI PLAN 2024.	IZVRŠENJE I-VI 2024.	INDEKS
PRIHODI UKUPNO	2.692.000	3.164.000	1.262.148	39,89
PRIHODI POSLOVANJA	2.692.000	3.164.000	1.262.148	39,89
PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	0	0	0	0
RASHODI UKUPNO	2.692.000	3.164.000	1.345.407	42,52
RASHODI POSLOVANJA	2.636.000	3.108.000	1.342.317	43,19
RASHODI ZA NEFINANCIJSKU IMOVINU	56.000	56.000	3.089	5,52
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK			-83.258	-

B. RAČUN FINANCIRANJA

	IZVORNI PLAN 2024.	TEKUĆI PLAN 2024.	IZVRŠENJE I-VI 2024.	INDEKS
PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA				
IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA				
NETO FINANCIRANJE	0	0	0	0

C. PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK

	IZVORNI PLAN 2024.	TEKUĆI PLAN 2024.	IZVRŠENJE I-VI 2024.	INDEKS
VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNE GODINE	-757.099	0	-757.099	0
VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE	0	0	-840.357	0

1. PRIHODI I RASHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

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

Naziv	Izvorni plan za 2024.	Tekući plan za 2024.	Izvršenje za I-VI 2024.	Indeks
1. PRIHODI I RASHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI				
6 Prihodi poslovanja	2.692.000	3.164.000	1.262.148,11	39,89
63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna		3.000,00	1.680,00	56,0
64 Prihodi od imovine				
65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	579.000	649.000	309.026,76	47,62
66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima	569.000	628.000	247.539,78	39,42
67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	1.542.000	1.882.000	702.527,25	37,33
68 Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	2.000	2.000	1.374,32	68,72
UKUPNO PRIHODI	2.692.000	3.164.000	1.262.148	39,89
3 Rashodi poslovanja	2.636.000	3.108.000	1.345.317,15	43,19
31 Rashodi za zaposlene	1.809.000	2.281.000	1.047.482,10	45,92
32 Materijalni rashodi	808.800	814.800	292.610,35	35,91
34 Financijski rashodi	3.200	3.200	724,70	22,65
37 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	15.000	9.000	1.500	16,67
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	56.000	56.000	3.089,40	5,52
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	41.000	41.000	3.089,40	7,54
45 Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	15.000	15.000		0,00
UKUPNO RASHODI	2.692.000	3.164.000	1.345.406,55	42,52

Ukupni prihodi Psihijatrijske bolnice Lopača za 2024. godinu planirani su u iznosu od 3.164.000 eura, a u razdoblju I-VI 2024. godine ostvareni su u iznosu 1.262.148,11 eura ili 39,89% godišnjeg plana.

U strukturi ostvarenih prihoda najzastupljeniji su prihodi iz proračuna (klasa 67) s udjelom od 55,66% ukupnih prihoda. Obuhvaćaju sredstva dobivena iz Proračuna Grada Rijeke za financiranje materijalnih rashoda i rashoda za zaposlene te sredstva ostvarena temeljem Ugovora sa HZZO-om.

Zatim slijede prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi ostvareni u iznosu 309.026,76 eura odnosno 47,62% od planiranih. Obuhvaćaju sredstva koja bolnica ostvaruje pružanjem usluga sukladno Ugovoru sa Ministarstvom rada, miro i obitelji te sukladno Rješenjima Grada Rijeke tj. nadležnog nam Odjela. Prihodi od pruženih usluga i donacija ostvareni su u iznosu 247.539,78 eura ili 39,42 % plana. Prihodi od pomoći u iznosu 1.680 eura odnose se na energetska potpora Ministarstva rada u visini 280 eura/mj koja se temeljem Odluke vlade RH nastavila i u 2024. godini. Ostali prihodi ostvareni su u visini 1.374,32 eura.

Vlastiti prihodi ostvareni su u iznosu 759.084,60 eura dok prihodi iz proračuna iznose 503.063,50 eura te je izvršeno je 39,89% godišnjeg plana.

Ukupni rashodi za 2024. godinu planirani su u iznosu od 3.164.000 eura, a u razdoblju I-VI 2024. godine izvršeni u iznosu 1.345.406,55 eura što predstavlja 42.52% godišnjeg plana.

U strukturi ukupno izvršenih rashoda i izdataka najveći je udio rashoda za zaposlene koji iznose 1.047.482,10 eura zbog novog sustava obračuna plaća u bolnici 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 i financijski rashodi iznose 294.835,05 eura, a rashodi za nabavu nefinancijske imovine iznose 3.089,40 eura, odnosno 7,54% od plana s obzirom da nije bilo značajnih nabava u prvom polugodištu.

Iz navedenog proizlazi da je u izvještajnom razdoblju ostvaren manjak prihoda i primitaka u iznosu od 83.258,44 eura, što sa prenesenim manjkom poslovanja prethodne godine od 757.098,60 eura ukupno čini manjak prihoda i primitaka u iznosu od 840.357,04 eura.

2. PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Naziv	Izvorni plan za 2024.	Tekući plan za 2024.	Izvršenje za I-VI 2024.	Indeks
2. PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA				
SVEUKUPNO	2.692.000	3.164.000	1.262.148,11	39,89
Izvor: 1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI	982.000	1.322.000	503.063,50	38,05
Izvor: 11 OPĆI PRIHODI I PRIMICI	982.000	1.322.000	503.063,50	38,05
Izvor: 3 VLASTITI PRIHODI	482.000	541.000	219.312,15	40,54
Izvor: 31 VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI	482.000	541.000	219.312,15	40,54
Izvor: 4 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	1.136.000	1.206.000	495.298,15	41,07
Izvor: 44 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - PRORAČUNSKI KORISNICI	1.136.000	1.206.000	495.298,15	41,07
Izvor: 5 POMOĆI		3.000	1.680	56,00
Izvor: 57 POMOĆI - PRORAČUNSKI KORISNICI		3.000	1.680	56,00
Izvor: 6 DONACIJE	89.000	89.000	35.299,99	39,66
Izvor: 62 DONACIJE - PRORAČUNSKI KORISNICI	89.000	89.000	35.299,99	39,66
Izvor: 7 PRIHODI OD PRODAJE ILI ZAMJENE NEFINANCIJSKE IMOVINE I NAKNADE S NASLOVA OSIGURANJA	3.000	3.000	7.494,32	249,81
Izvor: 73 PRIHODI OD PRODAJE NEFIN. IMOVINE I NAKNADA OD OSIGURANJA - PROR. KORISNICI	3.000	3.000	7.494,32	249,81
UKUPNI RASHODI	2.692.000	3.164.000	1.345.406,55	42,52
Izvor: 1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI	982.000	1.322.000	557.429,08	42,17
Izvor: 11 OPĆI PRIHODI I PRIMICI	982.000	1.322.000	557.429,08	42,17
Izvor: 3 VLASTITI PRIHODI	482.000	541.000	219.312,15	40,54
Izvor: 31 VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI	481.992	541.000	219.312,15	40,54
Izvor: 4 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	1.136.000	1.206.000	530.953,63	44,03
Izvor: 44 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - PRORAČUNSKI KORISNICI	1.136.000	1.206.000	530.953,63	44,03

Izvor: 5 POMOĆI	0,00	3.000	1.680	56,00
Izvor: 57 POMOĆI - PRORAČUNSKI KORISNICI	0,0	3.000	1.680	56,00
Izvor: 6 DONACIJE	89.000	89.000	35.299,99	39,66
Izvor: 62 DONACIJE - PRORAČUNSKI KORISNICI	89.000	89.000	35.299,99	39,66
Izvor: 7 PRIHODI OD PRODAJE ILI ZAMJENE NEFINANCIJSKE IMOVINE I NAKNADE S NASLOVA OSIGURANJA	3.000	3.000	731,70	24,39
Izvor: 73 PRIHODI OD PRODAJE NEFIN. IMOVINE I NAKNADA OD OSIGURANJA - PROR. KORISNICI	3.000	3.000	731,70	24,39

3. RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

UKUPNI RASHODI	IZVORNI PLAN 2024.	TEKUĆI PLAN 2024.	IZVRŠENJE I-VI 2024.	INDEKS
Funk. klas: 0732 Usluge specijalističkih bolnica	2.692.000	3.164.000	1.345.406,55	42,52

II. POSEBNI DIO

Šifra	Naziv	Izvorni plan za 2024.	Tekući plan za 2024.	Izvršenje I-VI 2024.	Indeks
PROGRAM 1164	REDOVNA DJELATNOST USTANOVE	2.692.000	3.164.000	1.345.406,55	42,52
Aktivnost A116401	RASHODI ZA ZAPOSLENE	1.809.000	2.281.000	1.047.482,10	45,92
1100	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	799.000	1.145.000	496.200,00	43,34
3	Rashodi poslovanja	799.000	1.145.000	496.200	43,34
31	Rashodi za zaposlene	799.000	1.145.000	496.200	43,34
3100	VLASTITI PRIHODI	430.000	489.000	219.312,15	44,85
3	Rashodi poslovanja	430.000	489.000	219.312,15	44,85
31	Rashodi za zaposlene	430.000	489.000	219.312,15	44,85
4400	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	580.000	647.000	331.969,95	51,31
3	Rashodi poslovanja	580.000	647.000	331.969,95	51,31
31	Rashodi za zaposlene	580.000	647.000	331.969,95	51,31
Aktivnost A116402	MATERIJALNI I FINANCIJSKI RASHODI	827.000	827.000	294.835	35,65
1100	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	183.000	177.000	61.229	34,59
3	Rashodi poslovanja	183.000	177.000	61.229	34,59
32	Materijalni rashodi	168.000	168.000	59.729,08	35,55
37	Naknade građanima i kućanstvima u novcu	15.000	9.000	1.500	16,67
3100	VLASTITI PRIHODI	52.000	52.000	0	
3	Rashodi poslovanja	52.000	52.000	0	
32	Materijalni rashodi	52.000	52.000	0	

4400	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	503.000	506.000	196.625,98	38,86
3	Rashodi poslovanja	503.000	506.000	196.625,98	38,86
32	Materijalni rashodi	499.800	502.800	195.901,28	38,96
34	Financijski rashodi	3.200	3.200	724,70	22,65
5710	POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA	0	3.000	1.680	56,00
3	Rashodi poslovanja	0	3.000	1.680	56,00
32	Materijalni rashodi	0	3.000	1.680	56,00
6200	DONACIJE	89.000	89.000	35.299,99	39,66
3	Rashodi poslovanja	89.000	89.000	35.299,99	39,66
32	Materijalni rashodi	89.000	89.000	35.299,99	39,66
Aktivnost K116405	NABAVA OPREME	41.000	41.000	3.089,40	7,54
4400	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	38.000	38.000	2.357,70	6,20
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	38.000	38.000	2.357,70	6,20
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	38.000	38.000	2.357,70	6,20
7300	PRIHODI OD PRODAJE NEFIN.IMOVINE I NAKNADE OD OSIGURANJA	3.000	3.000	731,70	24,39
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	3.000	3.000	731,70	24,39
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	3.000	0	158,56	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	3.000	3.000	573,14	19,10
Aktivnost K116406	SANACIJA BOLNICE	15.000	15.000	0	0,00
1100	OPĆI PRIHODI I PRIMICI				
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine				
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini				
4400	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	15.000	15.000	0	0,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	15.000	15.000		0,00
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	15.000	15.000		0,00

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 1.047.482,10 eura ili 45,92% 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 292.610,35 eura ili 35,91% 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 724,70 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 jednoj ugovorenoj stipendiji). Izvori pokrića ovih 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 3.089,40 eura ili 7,54% godišnjeg plana te se odnose na plansku nabavu računala, uredskog namještaja, licence, sl. mobitela i uređaja za praonicu. Nabava se financira iz izvora Prihoda za posebne namjene i Prihoda od nadoknade šteta osiguravajuće kuće.

Kapitalni projekt K116406 Sanacija bolnice – projekt zamjene drugog kotla u kotlovnici bolnice nije se realizirao u prvom polugodištu ove godine.

♦ POKAZATELJI USPJEŠNOSTI

Učinkovitija zdravstvena zaštita

U promatranom razdoblju u PB LOPAČA je ostvareno 13.084 bolno- opskrbnih dana što znači da je u bolnici prosječno dnevno boravilo 72 pacijenta dok je samo u lipnju ostvareno 1846 bo dana tj. na dan 30.06.2024. u bolnici je ukupno sa smještajem boravio 81 pacijent i korisnik te je popunjenost kapaciteta daleko ispod planirane i iznosi 60.45%.

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 I-VI 2024.
Prosječan broj pacijenata	BO dani na razini mjeseca	Broj dana	2709	3300	1846
	Popunjenost bolničkih kapaciteta		90	110	61