**OPĆA ŽUPANIJSKA BOLNICA NAŠICE**

**BILJEŠKE UZ FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ**

 **Za razdoblje 1. siječanj 2020. – 31. prosinac 2020. godine**

Naziv obveznika: OPĆA ŽUPANIJSKA BOLNICA NAŠICE

Pošta i mjesto: 31 500 Našice

Ulica i kućni broj: Bana Jelačića 10

Broj RKP: 33739

Matični broj: 00627291

OIB: 93759115921

Razina: 31 – proračunski korisnik jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave

Šifra djelatnosti: 8610 - djelatnost bolnica

Šifra grada/općine: 278

Razdoblje: 01.01.2020. – 31.12.2020.

UVODNI DIO

OŽB Našice proračunski je korisnik jedinice područne (regionalne) samouprave, a osnivač joj je Osječko-baranjska županija.

OŽB Našice je javna ustanova koja obavlja zdravstvenu djelatnost sukladno Zakonu o zdravstvenoj zaštiti i to specijalističko-konzilijarnu zdravstvenu djelatnost, bolničku djelatnost i palijativnu skrb. Osim zdravstvenih djelatnosti Bolnica obavlja znanstveno-istraživačku djelatnost iz područja medicinskih znanosti i dio nastavne djelatnosti iz područja obrazovanja zdravstvenih djelatnika.

U OŽB Našice provode se preventivni pregledi hrvatskih branitelja sukladno Sporazumu o provođenju programa preventivnih sistematskih pregleda hrvatskih branitelja iz Domovinskog rata za 2020.godinu.Nositelji programa su Ministarstvo hrvatskih branitelja, Ministarstvo zdravstva, OŽB Našice i HZJZ.

Radi unapređenja kvalitete i djelotvornosti te racionalizacije troškova pružanja zdravstvenih usluga, kao i smanjenja listi čekanja na zdravstvene usluge Opća županijska bolnica Našice i Klinički bolnički centar Osijek sklopili su ugovor o funkcionalnoj integraciji dana 18. srpnja 2017. godine.

Poslovanje Opće županijske bolnice Našice u 2020. godini uglavnom se temeljilo na Ugovoru o provođenju bolničke i specijalističko-konzilijarne zdravstvene zaštite za razdoblje od 1. siječnja do 31. prosinca 2018. godine (Klasa:500-07/17-01/459, urbroj: 338-01-25-18-02 od 28. veljače 2018. godine) te pripadajućim Dodacima i Ugovoru o provođenju bolničke i specijalističko-konzilijarne zdravstvene za razdoblje od 1. travnja do 31. prosinca 2020. godine (Klasa:500-07/20-01/588, urbroj: 338-01-04-01-20-03 od 22. srpnja 2020. godine) sklopljenima s Hrvatskim zavodom za zdravstveno osiguranje.

Bolnica obavlja zdravstvenu djelatnost prema odredbama Zakona o zdravstvenoj zaštiti („Narodne novine“ broj: 100/18, 125/19). Unutarnje ustrojstvo i način rada propisani su Pravilnikom o unutarnjem ustroju i sistematizaciji radnih mjesta. Radi obavljanja zdravstvenih djelatnosti u Općoj županijskoj bolnici Našice ustrojene su ustrojstvene jedinice i organizacijski oblici sukladno Zakonu o zdravstvenoj zaštiti i Zakonu o ustanovama („Narodne novine“ broj: 76/93, 29/97, 47/99, 35/08, 127/19)

Epidemija nove bolesti COVID-19 uzrokovane virusom SARS-CoV-2 (Odluka Ministra zdravstva od 11. ožujka 2020.godine) ima značajne posljedice na poslovanje naše ustanove. Sa širenjem epidemije i porastom broja zaraženih pojavila se i potreba za odgovarajućom zdravstvenom skrbi oboljelih.

Odlukom Ministra zdravstva od 28. listopada 2020.godine Opća županijska bolnica Našice postaje sekundarni COVID-19 centar. Od tada do 31.12.2020. g u našoj je ustanovi izliječeno 303 pacijenta sa šireg područja Osječko-baranjske županije, preminulo je 70 osoba, a do sada je porođeno i 6 COVID-19 pozitivnih trudnica.

.

**Bilješke uz obrazac PR-RAS**

**Obrazloženje odstupanja ostvarenja u izvještajnom razdoblju u odnosu na prethodnu godinu, rezultat je poslovanja uvjetovanog epidemijom bolesti Covid-19**

**PRIHODI POSLOVANJA:**

**AOP 001** – prihodi poslovanja povećali su se u odnosu na 2019. g. za 1,99% odnosno za 1.726.777. kn.

Obrazloženje povećanja odnosno smanjenja prihoda poslovanja:

**AOP 058** – u 2019. g. iz mjera državne potpore za zapošljavanje pripravnika, doznačeno je 323.696. kn, a u 2020. godini 7.705. kn za 1 osobu na stručnom osposobljavanju.

**AOP 063** – tekuće i kapitalne pomoći – u 2019. g. Ministarstvo zdravstva doznačilo je 350.000. kn za kupnju medicinske opreme, a Grad Našice 177.088. kn, za kupnju medicinske opreme i rezervnih dijelova za med. opremu, posteljno rublje i zaštitnu odjeću, a Općina Feričanci 15.000. kn za posteljno rublje. U 2020. godini Ministarstvo zdravstva doznačilo je 8.617.173. kn. za plaćanje dospjelih obveza dobavljačima lijekova i potrošnog sanitetskog materijala, Grad Našice 154.520. kn za kupnju uređaja za dezinfekciju i potrošnog sanitetskog materijala, a Općine Feričanci i Donja Motičina 27.000. kn, te Općina Magadenovac 27.673.kn za kupnju kreveta za JIL.

**AOP 066** - pomoći temeljem prijenosa EU sredstava - u 2019. g. HZZ doznačio je novčana sredstva za sufinanciranje zapošljavanja 6 pripravnika i 3 osobe na stručnom osposobljavanju iz sredstava EU. Isti su počeli s radom u rujnu 2019. g. U 2018. g. imali smo 1 pripravnika financiranog iz istog izvora koji je počeo s radom u prosincu 2018.g. Od ukupno primljenih 491.956.kn prihod i troškovi 2019.g.iznosili su 137.438 kn. Razlika od 354.518 kn na dan 31.12.2019.g. evidentirana je na osnovnom računu 23957 - obveze za EU predujmove i evidentirana je u prihod u 2020. godini u kojoj su isti prestali s radom.

**AOP 116** - ostali nespomenuti prihodi - smanjenje iznosi 28,25%, odnosno 3.131.017. kn. Navedeno je rezultat manje ostvarenih prihoda od 3.156.695 kn za dopunsko zdravstveno osiguranje, participaciju, i refundaciju plaća pripravnika, što je rezultat manje pruženih zdravstvenih usluga, i ispostavljenih računa većinom prema HZZO-dopunsko osiguranje (3.017.855 kn) i drugim osiguravajućim kućama, te više ostvarenih prihoda od 25.678 kn. za refundaciju dežurstava naših specijalizanata u drugim zdravstvenim ustanovama.

**AOP 126** - prihodi od pruženih usluga - smanjili su se za 26,92% odnosno 226.044. kn. Isto je rezultat manje pruženih usluga i naplaćenih prihoda od Ministarstva branitelja (203.031.kn), te od drugih zdravstvenih ustanova i drugih korisnika.

**AOP 127** – tekuće i kapitalne donacije - u 2020. godini ostvarene su u iznosu od 2.435.470. kn od raznih donatora - fizičkih osoba i trgovačkih društva, uz posebnu zahvalu svima koji su svojom dobrom voljom pomogli u izvanrednoj situaciji. Donirano je:

Medicinska oprema - 2.097.578. kn, namještaj u stacionaru, klima uređaji i oprema za ostale namjene - 153.334. kn, sitni inventar – 109.841. kn, potrošni sanitetski materijal – 54.600. kn, namirnice za potrebe prehrane -16.517. kn, i stručno usavršavanje zaposlenika – 3.600. kn.

**AOP 131** - prihodi od osnivača, Osječko-baranjske županije - veći su za 47,84% ili 3.325.757. kn. U 2020. godini doznačena su sredstva za plaćanje dospjelih obveza dobavljačima lijekova i potrošnog sanitetskog materijala u iznosu od 597.250. kn. što je manje za 601.440. kn u odnosu na 2019. godinu, zatim 1.608.000. kn za financiranje rashoda poslovanja, odnosno 579.315. kn manje nego u 2019.godini, te 6.371.816. kn za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine, odnosno 2.806.512. kn više u odnosu na 2019. godinu. Osnivač je u prosincu 2020.godine doznačio i 1.700.000. kn za isplatu obveza prema zaposlenicima.

**AOP 135** - prihodi od HZZO-a na temelju ugovorenih obveza –u izvještajnom razdoblju obilježenom pandemijom COVID-19 bolnica svojim radom nije opravdala ugovoreni i doznačeni limit. Ispostavila je manje računa za ugovorena temeljna sredstva u iznosu od 11.931.291.kn. Povećanje mjesečnog limita od 2%. išlo je od 01.02.2020. Opširnije o ostvarenim prihodima od HZZO dajemo u točki Rezultat poslovanja.

**RASHODI POSLOVANJA:**

**AOP 149** – rashodi za zaposlene povećali su se za 10,61% ili 6.974.153 kn. Na povećanje je utjecalo: 2% povećanje osnovice, povećanje minulog rada, od 01.04.2020. priznavanje dodataka na prekovremeni rad, povećanje prekovremenih sati rada, i bruto plaće zbog Covid-19 situacije, te ostali rashodi za zaposlene po kolektivnom ugovorom.

**AOP 161** – naknade troškova zaposlenima - smanjili su se za 13,69% ili za 292.246. kn, a odnosi se na službena putovanja i stručno usavršavanje zaposlenika.

**AOP 167** – uredski materijal i ostali materijalni rashodi - povećanje od 21,54% ili 170.090 kn. Rashodi za higijenske potrepštine i materijal za održavanje čistoće povećali su se za 191.444.kn - veza Covid-19, a rashodi za uredski materijal su se smanjili.

**AOP 168** **–** materijali sirovine – smanjili su se za 8,70% ili za 1.193.571.kn a razlozi su: smanjenje popunjenosti bolničkih postelja (u 2019. g. 66,61%, a u 2020. g. 51,75%) i stolica ( u 2019. g. 58,03%, a u 2020.g. 47,88%) , dostavljanje potrošnog sanitetskog materijala od Ravnateljstva CZ, DIP CZ Osijek, a sve u svrhu liječenja Covid-19 bolesnika.

**AOP 171** – sitni inventar- zbog epidemiološke situacije povećao se za 95,21%. Rashodi za sitni inventar u 2020.godini iznose 347.954.kn.Izvor financiranja su donacije u iznosu od 109.841.kn. te redovna sredstva iz kojih je nabavljeno za 238.113. kn (tlakomjeri, stetoskopi, vlagomjeri, posteljina, operacijski zeleni ogrtači, posteljno rublje...)

**AOP 173 –** radna zaštitna odjeća – veza epidemiološka situacija-prvih mjeseci u 2020.godini u rashode je uloženo 45.844.kn (zaštitna odijela, mantili, naočale, obuća...), ono je neznatno u odnosu na dostavljeno od strane DIP CZ Osijek.

**AOP 178** - komunalne usluge – povećale su se za 15,85% ili za 144.313 kn. Isto se odnosi na zbrinjavanje infektivnog otpada zbog epidemiološke situacije.

**AOP 181** - intelektualne i osobne usluge - povećale su se za 31,33% ili za 470.695 kn. Povećanje se odnosi na ugovore o djelu (poslovnoj suradnji) u iznosu od 542.784kn - iskazana potreba za radom većeg broja vanjskih liječnika.

**AOP 183** - ostale usluge - povećale su se za 42,70% ili za 480.602.kn. Povećanje se odnosi na zaštitarske usluge (37.500.kn), usluge čišćenja unutarnjih prostora od strane servisa za čišćenje(443.172 kn), a ostale usluge nemaju značajnih odstupanja.

**AOP 184** - naknada troškova osobama izvan radnog odnosa - povećanje se odnosi na isplatu naknade troškova službenog puta – liječnici - ugovor o poslovnoj suradnji (69.987 kn), a izdaci za volontere (- 1.7838.kn).

**AOP 190** - pristojbe i naknade – sudske pristojbe su se povećale za 103.104. kn (veza tužbe zaposlenika i veledrogerija) ostale pristojbe i naknade su se smanjile za 65.642.kn

**AOP 191** - troškovi sudskih postupaka – u 2020. godini isplaćeni troškovi sudskog spora (472.769.kn), a odnosi se na dvije tužbe-liječnika iz radnog odnosa veza – dodaci na uvjete rada u prekovremenom radu.

**AOP 192 –** ostali nespomenuti rashodi poslovanja- povećanje rashoda vezano za epidemiološku situaciju (sanduci, vreće za transport, saniranje posljedica nevremena)

**AOP 193** - financijski rashodi – smanjeni su za 36,90% ili za 439.705. kn smanjenje se uglavnom odnosi na zatezne kamate dobavljača (427.812. kn)

Iznos 3.607 kn AOP 204 obračunate kamate na dan 31.12.2020. za primljeni zajam - Ljekarne Srce – Ljekarne OBŽ Osijek .

**PRIHODI I RASHODI OD NEFINANCIJSKE IMOVINE**

**AOP 341** - rashodi za nabavu nefinancijske imovine u 2020. g. veći su za 90,57% ili za 4.243.844.kn nego u 2019. godini.

U 2019.g. nije ulagano u nematerijalnu imovinu i građevinske objekte. U 2020.g. uloženo je u licence 93.750.kn. dok je u građevinske objekta uloženo 8.375.kn - dokumentacija za uporabnu dozvolu - centralna stanica za medicinske plinove.

**AOP 360** - postrojenja i oprema - u 2020. godini veća su ulaganja za 4.467.713.kn, razlog je epidemiološka situacija(donacije i pomoći) te ulaganja Osnivača.

**AOP 382 -** nematerijalna proizvedena imovina - ulaganja su manja za 542.582. kn u odnosu na 2019.g. U računalne programe manje je uloženo za 89.775.kn, a u ostalu nematerijalnu proizvedenu imovinu izrada i dopuna projektne dokumentacije za centralnu stanicu za medicinske plinove, energetska obnova zgrade, rehabilitacijsko edukacijski centar u iznosu od 452.807. kn.

**AOP 393 –** rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini **–** povećala su se za 336.181. kn u odnosu na 2019.g. (ugradnja regulatora protoka kisika, elektro-ormara, te radovi i zamjena hidroforskog postrojenja)

Izvori financiranja rashoda za nabavu nefinancijske imovine:

- Osječko-baranjska županija 6.371.816. kn

- Kapitalne donacije 2.250.912. kn

- Vlastiti prihodi 160.763. kn

- Prihodi od prodaje nefin. imovine 7.324. kn

- Kapitalne pomoći 138.954. kn

**PRIMICI I IZDACI**

**AOP 484 –** primljeni zajmovi od trgovačkih društava u javnom sektoru – u 2020. godini sklopili smo dva ugovora o zajmu s Ljekarne srce - Ljekarne OBŽ Osijek

* 15.10.2020.-400.000.kn s rokom vraćanja 31.01.2021.uz godišnju kamatu od 3,52%
* 23.12.2020.-700.000.kn s rokom vraćanja 23.12.2021. uz godišnju kamatu od 3,52% u svrhu izmirenja obveza prema zaposlenicima.

**REZULTAT POSLOVANJA**

**AOP 632** – manjak prihoda i primitaka ostvaren u razdoblju 01.01. - 31.12.2020. godine iznosi 18.826.395 kn.

U izvještajnom razdoblju koje je obilježeno pandemijom Covid-19 bolnica nije opravdala ugovoreni limit. Ispostavila je manje računa za ugovorena temeljna sredstava u iznosu od 11.931.291. kn.

Iz dugogodišnje analize vidljivo je da je Opća županijska bolnica Našice redovito ostvarivala višak usluga odnosno višak računa, a koji nikad nisu naplaćeni već su isknjiženi iz evidencije po konačnom zapisniku HZZO-a.

U 2019. godini HZZO je Ustanovi doznačio dodatna novčana sredstva od 5.296.568.kn za podmirenje dospjelih obveza dobavljačima lijekova i potrošnog sanitetskog materijala. U 2020.godini 10.645.074.kn( dana 17.03.2020.g.) te 4.652.114.kn( dana 27.07.2020.g.) za istu namjenu. Prema Odluci njihovog UV bolničke zdravstvene ustanove su u obvezi ista pravdati ispostavljanjem računa za provedenu zdravstvenu zaštitu iz obveznog zdravstvenog osiguranja. Iz navedenog proizlazi da naša obveza za predujam prema HZZO-a na dan 31.12.2020. iznosi 32.525.047.kn

 **Bilješke uz obrazac BIL**

**UKUPNA IMOVINA**

Ukupna imovina bolnice iskazana na AOP 001 povećala se u odnosu na početno stanje 2020. za 8,36% ili za 3.480.877 kn. Na povećanje ukupne imovine utjecalo je povećanje nefinancijske imovine.

**NEFINANCIJSKA IMOVINA**

Ukupna nefinancijska imovina porasla je za 13,06% ili 5.053.070. kn.

**AOP 008** - građevinski objekti- obrazloženje povećanje od 10,15% ili 2.366.270. kn.

* prijenos građevinskih objekata iz pripreme u upotrebu iznosi 2.431.679. kn(centralna stanica za medicinske plinove)
* ulaganja u 2020.g. 457.893. kn

 - ispravak vrijednosti istih na dan 31.12.2020. iznosi 523.302. kn

 **AOP 014** – postrojenja i oprema-obrazloženje povećanja od 38,65% ili 4.201.252. kn

* ulaganja u 2020.g. 8.263.533.kn (kapitalne donacije 2.250.912.kn, pomoći - 138.954. kn sredstva osnivača 5.791.586.kn, vlastita sredstva 82.081. kn).
* prijenos iz pripreme u upotrebu iznosi 46.729. (bolnički kreveti )
* 24.540. kn prijenos imovine između subjekata unutar proračuna(KBC Osijek, Općina Podgorač)
* isknjiženje iz poslovnih knjiga po odluci komisije u iznosu 65.090. kn (3 sušilice rublja)
* ispravak vrijednosti istih na dan 31.12.2020. iznosi 4.068.460. kn

**AOP 059** – zalihe za obavljanje djelatnosti- povećanje- veza Covid-19

* redovna zaliha-541.133.kn
* zaliha veza DIP CZ Osijek-Covid-19 – 700.042.kn.(ulaz 1.374.088. kn - izlaz 674.046. kn)
* zaliha lijeka Veklury-Min. zdravstva –Covid-19- 129.375. kn

 **FINANCIJSKA IMOVINA**

Financijska imovina smanjila se za 53,75% ili za 1.572.193. kn.

**AOP 064** – novac u banci i blagajni - smanjenje od 82.02% ili 817.587 kn (isplata dva sudska spora veza AOP 191-PR-RAS i manje izvršen rad prema HZZO- izvan limitne stavke, a sve vezano uz Covid-19)

**AOP 141** – potraživanja za prihode poslovanja- su se smanjila 40,36% ili za 703.643. kn

Isto je uglavnom rezultat smanjenja na AOP 155-rad u epidemiološkim uvjetima.

**AOP 157** - Ispravak vrijednosti potraživanja –na dan 31.12.2020.postupili smo po pravilniku i izvršili ispravak vrijednosti potraživanja.

**OBVEZE**

**AOP 171** - obveze za zaposlene porasle su za 10,80% ili 613.273. kn, - primjena KUG-a .

**AOP 172** – **AOP 173** obveze za materijalne i financijske rashode smanjile su se u odnosu na 2019.g. Odlukama UV HZZO, Ustanovi je u 2020.godini doznačeno 15.297.188. kn dodatnih sredstava za podmirenje dospjelih obveza prema dobavljačima lijekova i potrošnog sanitetskog materijala, Ministarstvo zdravstva doznačilo je za istu namjenu 8.617.173. kn. a Županija Osječko-baranjska 597.250.kn

**AOP 180** - ostale tekuće obveze-stanje na dan 31.12.2020. znatno je veće od početnog stanja sadrži obveze za jamčevine (73.150.kn), ostale tekuće (754. kn) i obveze za predujam HZZO-a u ukupnom iznosu od 32.525.047.kn. koji se sastoji od:

* 5.296.568.kn.- dodatna novčana sredstva doznačena u 2019.g.
* 15.297.188.kn-dodatna novčana sredstva doznačena u 2020.g.
* 11.931.291.kn-više doznačeno limita za manje izvršen rad u 2020.godini.

**AOP 198** – obveze za kredite i zajmove – u 2020.godini sklopili smo dva ugovora o kratkoročnom zajmu s Ljekarne srce-Ljekarne OBŽ Osijek u svrhu izmirenja obveza prema zaposlenicima veza AOP 484- PR-RAS.

**AOP 229 –** vlastiti izvori- obveze veće od imovine

**VIŠAK PRIHODA**

**AOP 241 –**  višak primitaka od financijske imovine – iznos od 1.100.000. kn veza AOP 484-PR-RAS-primljeni kratkoročni zajmovi s rokom vraćanja u 2021. godini

Na dan 31.12.2020.g imamo evidentiran višak prihoda (AOP 138) u iznosu od 1.100.000.kn

**MANJAK PRIHODA**

**AOP 243 -** manjak prihoda poslovanja - sučeljavanjem prihod i rashoda od poslovanja, utvrdili smo manjak prihoda od poslovanja u iznosu od 11.003.950.kn, a nakon sučeljavanja prihoda i rashoda od nefinancijske imovine, te nakon provedene obvezne korekcije rezultata taj manjak smo povećali za 8.761.681.kn, pa možemo reći da smo u 2020. godini ostvarili manjak prihoda poslovanja u iznosu od 19.765.631.kn. Ostvareni manjak prihoda od nefinancijske imovine iz 2019. godine u iznosu od 484.998 kn pokrivamo u 2020. godini odlukom o raspodjeli rezultata iz vlastitih prihoda i za njega povećavamo manjak prihoda poslovanja prethodnih godina i evidentiramo manjak prihoda od poslovanja u iznosu od 37.750.124.kn. Istog povećavamo za ostvareni manjak prihoda od poslovanja u 2020.g (19.765.631.kn) i prikazujemo korigirani manjak prihoda od poslovanja na dan 31.12.2020. godine u iznosu od 57.515.755.kn.

**AOP 244** - manjak prihoda od nefinancijske imovine-sučeljavanjem prihoda i rashoda od nefinancijske imovine ostvarili smo manjak prihoda od nefinancijske imovine u iznosu od 8.922.445 kn, nad istim smo proveli obveznu korekciju rezultata, u ukupnom iznosu od 8.761.681.kn, te ostvarili manjak prihoda od nefinancijske imovine u iznosu od 160.764.kn.

Na dan 31.12.2020.g.imamo evidentiran manjak prihoda u iznosu od 57.676.519.kn.AOP 242

**IZVANBILANČNI ZAPISI**

Tablica 1. Izvanbilančni zapisi – Tuđa imovina dobivena na korištenje

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| R.br. | Datum | Vrijednost (kn) | OPIS |
| 1. | 31.12.2013.19.12.2019. | 129.823,00 | Oprema za telemedicinu - HZHM |
| 2. | 25.02.2019. | 158.400,00 | Perilica rublja WED 27 (2 kom) – Saponia Osijek |
| 3. | 29.03.2020. | 2.500,00 | Kontejneri (2 kom) – veza uzorkovanje Covid-19 – Nexe gradnja Našice |
|  UKUPNO: | 290.723,00 |  |

Tablica 2. Izvanbilančni zapisi – Instrumenti osiguranja plaćanja

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| R.br. | Datum | Vrijednost (kn) | OPIS |
| 1. | 14.10.2020. | 400.000,00 | Izdana zadužnica OV-5136/20 – Ljekarna srceOsijek– ugovor o zajmu-valuta-31.01.2021 |
| 2. | 24.12.2020. | 700.000,00 | Izdana zadužnica OV-6291/20 - Ljekarna srceOsijek– ugovor o zajmu-valuta-23.12.2021 |
| UKUPNO: | 1.100.000,00 |  |

Tablica 3. Evidencija potencijalnih obaveza po osnovi sudskih sporova u tijeku

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| R.br. | Broj spisa | Sažeti opis prirode spora | Procjena financijskog učinka | Procijenjeno vrijeme odljeva sredstava |
|
|  |
| 1 | Pr-225/15 | Naknada štete |  9.991.500,00  | 3 godine |  |
| 2 | Pr-231/15 | Naknada štete |  991.600,00  | 3 godine |  |
| 3 | Pr-294/18 | Tužba iz radnog odnosa |  40.000,00  | 3 godine |  |
| 4 | Pr-17/2020 | Naknada štete |  26.500,00  | 3 godine |  |
| 5 | Pr-351/18 | Tužba iz radnog odnosa |  105.920,56  | 3 godine |  |
| 6 | Pr-359/18 | Tužba iz radnog odnosa |  135.274,57  | 3 godine |  |
| 7 | Pr-394/18 | Tužba iz radnog odnosa |  151.972,25  | 3 godine |  |
| 8 | Pr-426/18 | Tužba iz radnog odnosa |  168.534,21  | 3 godine |  |
| 9 | Pr-445/18 | Tužba iz radnog odnosa |  46.766,63  | 3 godine |  |
| 10 | Pr-446/18 | Tužba iz radnog odnosa |  58.092,75  | 3 godine |  |
| 11 | Pr-457/18 | Tužba iz radnog odnosa |  70.992,64  | 3 godine |  |
| 12 | Pr-455/18 | Tužba iz radnog odnosa |  50.664,13  | 3 godine |  |
| 13 | Pr-464/18 | Tužba iz radnog odnosa |  107.643,62  | 3 godine |  |
| 14 | Pr-468/18 | Tužba iz radnog odnosa |  41.323,50  | 3 godine |  |
| 15 | Pr-456/19 | Tužba iz radnog odnosa |  76.340,62  | 3 godine |  |
| 16 | Pr-454/20 | Tužba iz radnog odnosa |  226.509,70  | 3 godine |  |
| 17 | Pr-473/18 | Tužba iz radnog odnosa |  198.560,53  | 3 godine |  |
| 18 | Pr-13/19 | Tužba iz radnog odnosa  | 33.436,09 | 3 godine |  |
| 19 | Pr-2/19 | Tužba iz radnog odnosa  | 49.994,91 | 3 godine |  |
| 20 | Pr-8/19 | Tužba iz radnog odnosa  | 49.725,13 | 3 godine |  |
| 21 | Pr-3/19 | Tužba iz radnog odnosa  | 98.062,33 | 3 godine |  |
| 22 | Pr-15/19 | Tužba iz radnog odnosa  | 15.271,01 | 3 godine |  |
| 23 | Pr-14/19 | Tužba iz radnog odnosa  | 16.181,58 | 3 godine |  |
| 24 | Pr-7/19 | Tužba iz radnog odnosa  | 33.975,48 | 3 godine |  |
| 25 | Pr-5/19 | Tužba iz radnog odnosa  | 15.000,00 | 3 godine |  |
| 26 | Pr-12/19 | Tužba iz radnog odnosa  | 27.336,61 | 3 godine |  |
| 27 | Pr-9/19 | Tužba iz radnog odnosa  | 8.909,42 | 3 godine |  |
| 28 | Pr-10/19 | Tužba iz radnog odnosa  | 15.028,01 | 3 godine |  |
| 29 | Pr-6/19 | Tužba iz radnog odnosa  | 19.541,63 | 3 godine |  |
| 30 | Pr-11/19 | Tužba iz radnog odnosa  | 13.388,30 | 3 godine |  |
| 31 | Pr-4/19 | Tužba iz radnog odnosa  | 15.000,00 | 3 godine |  |
| 32 | Pr-18/19 | Tužba iz radnog odnosa  | 154.422,60 | 3 godine |  |
| 33 | Pr-20/19 | Tužba iz radnog odnosa  | nije naznačen VPS | 3 godine |  |
| 34 | Pr-23/19 | Tužba iz radnog odnosa  | 61.763,70 | 3 godine |  |
| 35 | Pr-24/19 | Tužba iz radnog odnosa  | 28.752,62 | 3 godine |  |
| 36 | Pr-3/20 | Tužba iz radnog odnosa  | 49.808,23 | 3 godine |  |
| 37 | Pr-4/20 | Tužba iz radnog odnosa  | 21.450,82 | 3 godine |  |
| 38 | Pr-6/2020-2 | Tužba iz radnog odnosa  | 37.732,17 | 3 godine |  |
| 39 | Pr-8/2020 | Tužba iz radnog odnosa  | 37.815,29 | 3 godine |  |
| 40 | Pr-12/2020 | Tužba iz radnog odnosa  | 12.000,00 | 3 godine |  |
| 41 | Pr-15/2020 | Tužba iz radnog odnosa  | 35.000,00 | 3 godine |  |
| 42 | Pr-16/2020 | Tužba iz radnog odnosa  | 28.000,00 | 3 godine |  |
| 43 | Pr-17/2020 | Tužba iz radnog odnosa  | 65.000,00 | 3 godine |  |
| 44 | Pr-537/2020-2 | Tužba iz radnog odnosa  | 32.141,97 | 3 godine |  |
| 45 | Pr-24/2020-2 | Tužba iz radnog odnosa  | 40.000,00 | 3 godine |  |
| 46 | Pr-196/2020 | Tužba iz radnog odnosa  | 14.209,92 | 3 godine |  |
| UKUPNO:  |  13.517.143,53 kn  |  |

Tablica 4. Evidencija priljeva sredstava po osnovi sudskih sporova

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| R.br. | Broj spisa | Sažeti opis prirode spora | Procjena financijskog učinka | Procijenjeno vrijeme priljeva sredstava |
|
|  |
| 1 | Pr-3373/14 | Naknada štete radi povrede obveza iz radnog odnosa  |  469.160,24  | 2 godine |  |

**Bilješke uz obrazac P-VRIO**

**Bilješka 1. Povećanje u vrijednosti i obujmu imovine**

**AOP 021** – tijekom 2020.godine iskazan je porast u obujmu proizvedene dugotrajne imovine u iznosu od 24.540.kn (prijenos između korisnika unutar proračuna Općina Podgorač i KBC Osijek).

**AOP 023 -** isto tako evidentirano je povećanje vrijednosti sitnog inventara u iznosu od 11.988.kn (Općina Đurđenovac)

**AOP 025 –** u2020. godini iskazan je porastproizvedene kratkotrajne imovine u iznosu od 1.529.338.kn, isto se odnosi na novonastalu epidemiološku situaciju. Ravnateljstvo CZ, DIP CZ Osijek dostavilo je potrošnog sanitetskog materijala i zaštitne opreme u iznosu od 1.374.088.kn. Ministarstvo zdravstva preko Medika d.o.o. Zagreb dostavilo je lijek Veklury u iznosu od 155.250. kn.

**Bilješka 2. Smanjenje u vrijednosti i obujmu imovine**

**AOP 032** – na istom je iskazan otpis nenaplaćenih potraživanja od građana za zdravstvene usluge u iznosu od 7.344.kn (Odluka Upravnog vijeća broj 01-503/6-2019 28.09.2020).

**Bilješke uz obrazac OBVEZE**

**Bilješka 1. Stanje obveza**

**AOP 036** –na početku izvještajnog razdoblja stanje obveza iznosilo je 39.551.953. i bilo je manje od stanja na kraju izvještajnog razdoblja koje iznosi 58.772.113. kn. U prikazanom stanju obveza na dan 31.12.2020. najveći udio odnosi se na odjeljak računskog plana 2395 - obveze za predujmove (prema naputku Ministarstva financija o usklađenju između HZZO i ustanova u zdravstvu) u iznosu od 32.525.047. kn. Isti se odnosi na dodatna novčana sredstva za plaćanje dospjelih obveza prema dobavljačima lijekova i potrošnog sanitetskog materijala u ukupnom iznosu od 20.593.756. kn, te 11.931.291. kn na ime neostvarenog limita. Ministarstvo zdravstva doznačilo je 8.617.173.kn. za plaćanje već navedenog, uz naputak da se isto knjigovodstveno evidentira kao prihod od tekuće pomoći, a ne obveze za predujam. U istu svrhu Osnivač je doznačio 597.250. kn. te smo pokrili obvezu i evidentirali prihod. Na povećanje obveza utjecalo je podizanje kratkoročnog zajma u iznosu od 1.100.000. kn za podmirivanje obveza prema zaposlenicima.

**Bilješka 2. Struktura dospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja**

**AOP 037** – na dan 31.12.2020. godine dospjelo je 14.602.648 kn. Dospjele obveze odnose se na materijalne, financijske i rashode za nefinancijsku imovinu, iste su u odnosu na dan 31.12.2019.g. manje za 9.490.972.kn. Najstarija dospjela obveza kasni za naplatu 601 dan i odnosi se na materijal za tekuće održavanje medicinske opreme a za lijekove i sanitetski materijal kasni 321 dan.

**Bilješka 3. Stanje nedospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja**

**AOP 090** – stanje nedospjelih obveze iznose 44.169.465.kn. Od navedenog iznosa obveza za predujam prema HZZO-a iznosi 32.525.047.kn.

U Našicama, 29.01.2021.g.

M.P. Ravnatelj:

 Hrvoje Šimić, dr.med.spec.

 fizikalne medicine i rehabilitacije

Kontakt osoba: Mica Gašić

Telefon br.: 031/613-280

Odgovorna osoba: Hrvoje Šimić, dr.med.