

**Opća bolnica Bjelovar
Mihanovićeva 8
Bjelovar**

**IZVJEŠĆE O RADU I FINANCIJSKOM POSLOVANJU
OPĆE BOLNICE BJELOVAR U 2015.**

Bjelovar, 16.veljača 2016.

Izvešće o radu i financijskom poslovanju Opće bolnice Bjelovar u 2015.godini sastoji se od slijedećih dijelova:

- I. Uvodnog dijela (u kojem su sadržani podaci o uvjetima i rezultatima poslovanja)**
- II. Tijela bolnice**
- III. Ugovor o provođenju bolničke i SKZ zaštite**
- IV. Ostvareni plan i program rada**
- V. Kadrovski resursi**
- VI. Kapitalna ulaganja i investicijsko održavanje**
- VII. Financijski pokazatelji (izvještaji)**
- VIII. Financijsko poslovanje**
- IX. Financijski rezultat**
- X. Potraživanja i obveze**
- XI. Razlika između obveza i potraživanja**

I. UVOD

Poslovanje Opće bolnice Bjelovar u razdoblju I.-XII.2015. godine temelji se na Ugovoru o provođenju bolničke i specijalističko-konzilijarne zdravstvene zaštite iz obveznog zdravstvenog osiguranja za razdoblje od 01.siječnja do 31.prosinca 2014. godine te pripadajućih Dodataka, uključujući dodatak V. kojim se važenje navedenog ugovora produljuje do 31. ožujka 2015. godine, kao i Ugovor o provođenju bolničke i specijalističko-konzilijarne zdravstvene zaštite iz obveznog zdravstvenog osiguranja za razdoblje od 01. travnja do 31.prosinca 2015. te pripadajućih Dodataka.

Spomenutim ugovorima obuhvaćeni su ležajni kapaciteti koji uključuju 279 postelja u okviru stacionarnog liječenja, 61 postelja/stolaca dnevne bolničke opskrbe u okviru ambulantnog liječenja, te 58 ambulanti specijalističko-konzilijarne zdravstvene zaštite i 35 ordinacija specijalističke dijagnostike.

Poslovanje bolničkih zdravstvenih ustanova u 2015. godini definirano je odlukom i uvjetima koje su donijeli Sabor RH, Vlada RH, potom Ministarstvo zdravlja te Hrvatski zavod za zdravstveno osiguranje.

U 2015.godini slijedeće Odluke i mjere su utjecale na uvjete poslovanja:

- Izlazak HZZO-a iz sustava državne riznice,
- Novi model ugovaranja i plaćanja zdravstvenih usluga u 2015.godini, primjena plaćanja prema avansu (fiksni i promjenjivi dio) te plaćanje po izvršenju do punog iznosa maksimalnog mogućeg iznosa prihodovanja te dodatni prihod ovisan o ostvarenim indikatorima učinkovitosti (KPI) i kvalitete (QI).
- Odluka Upravnog vijeća HZZO –a o utvrđivanju maksimalno mogućeg iznosa prihodovanja za 2015.godinu.
- Vrijednost koeficijenta DTS-a od 05.siječnja 2015.godine 7.500,00HRK za kirurške grane i 5.715,00HRK za konzervativne grane.
- Odluka HZZO od 28.07.2015. –DTS skupine (utvrđena cijena DTS postupka N.N.79/15 Zavod plaća za bolničku zdravstvenu zaštitu osiguranih osoba Zavoda umanjuje za 60%), a utvrđene vrijednosti DTP postupka Zavod za zdravstvenu zaštitu osiguranih osoba Zavoda umanjuje za 75%).
- Od 01.srpnja 2013.godine Opća bolnica Bjelovar je u postupku sanacije.

Opća bolnica Bjelovar je zdravstvena javna ustanova, proračunski korisnik HZZO, kojoj je osnivač Bjelovarsko-bilogorska županija. Djelatnost bolnice podijeljena je na slijedeće funkcionalne cjeline: specijalističko-konzilijarnu djelatnost i bolničku djelatnost (Statut Opće bolnice Bjelovar, čl. 5., st.1).

Prema raspoloživim kapacitetima bolnice i kadrovskim normativima ugovorena je specijalističko - konzilijarna zdravstvena zaštita za slijedeće djelatnosti: interna medicina, infektologija, psihijatrija, neurologija, pedijatrija, opća kirurgija, ginekologija i opstetricija, anesteziologija, ortopedija, urologija, oftalmologija, otorinolaringologija, radiologija, transfuzijska medicina, medicinska biokemija, patohistološka djelatnost, bolnička ljekarna, centralna sterilizacija i citologija.

Osim medicinskih djelatnosti bolnica raspolaže i pratećim nemedicinskim ustrojbenim jedinicama: za pravne i kadrovske poslove, za ekonomsko-financijske poslove, plan i analizu te informatiku, za nabavno – skladišne poslove, prehranu, tehničke poslove i poslove zaštite na radu, protupožarnu zaštitu i za centralno naručivanje pacijenata.

II. TIJELA BOLNICE

Nadležnost za nadzor nad poslovanjem Opće bolnice Bjelovar na sekundarnoj razini ima Sanacijsko vijeće koje broji tri člana. Upravu čine upravitelj, zamjenik upravitelja, pomoćnici upravitelja za ekonomska, pravna pitanja i sestrinska pitanja, te jedinice za kvalitetu.

Upravitelj organizira i vodi poslovanje, predstavlja i zastupa Bolnicu i odgovoran je za zakonitosti rada Bolnice.

Stručno vijeće je savjetodavno tijelo upravitelju i čine ga predstavnici ustrojbenih jedinica na prijedlog Stručnih kolegija ustrojbenih jedinica.

Opća bolnica Bjelovar na dan 31.12.2015. godine ima 794 zaposlenog djelatnika.

III. UGOVOR O PROVOĐENJU BOLNIČKE I SKZ ZAŠTITE

U 2015. godini po svim djelatnostima fakturirano je ukupno 122.438.743,85 HRK (samo osnovno zdravstveno osiguranje). Spomenutim ugovorom obuhvaćeni su ležajni kapaciteti koji uključuju 279 postelja u okviru bolničkog liječenja sa 8 postelja u jedinici intenzivnog liječenja, 61 postelja/stolica dnevne bolničke opskrbe u okviru ambulantnog liječenja te ambulantne specijalističko – konzilijarne zdravstvene zaštite i ordinacije specijalističke dijagnostike.

Osim Ugovora o provođenju bolničke i specijalističko-konzilijarne zdravstvene zaštite iz obveznog zdravstvenog osiguranja u 2015. godini, Opća bolnica Bjelovar ostvaruje prihod s pozicije dopunskog zdravstvenog osiguranja, naplate osobnog učešća u liječenju osiguranika. Opća bolnica Bjelovar ostvaruje prihod i pružanjem laboratorijskih usluga u primarnoj zdravstvenoj zaštiti te sudjelovanjem u nacionalnim programima ranog otkrivanja raka – dojke, debelog crijeva i grlića maternice.

U 2015. godini u Općoj bolnici Bjelovar pruženo je 73.509 B.O. dana. Pri tom je popunjenost bila 71,74% dok je prosjek ležanja bio 5,55 dana.

IV. OSTVARENI PLAN I PROGRAM RADA

U Općoj bolnici Bjelovar na bolničkom liječenju tijekom 2015. godine hospitalizirano je 12.420 pacijenata (što je za 9,2% manje u odnosu na 2014. godinu) uz prosječno zadržavanje po liječenom pacijentu od 5,55 dana (što je za 1,46% više u odnosu na 2014. godinu). Ostvareno je također 73.509 bolno – opskrbna dana (što je za 6,93% manje u odnosu na 2014. godinu). Popunjeni broj postelja iznosio je 200 kreveta, što znači da su ugovoreni krevetni kapaciteti korišteni 71,74% ugovorene raspoloživosti.

Tijekom 2015. godine u polikliničko – konzilijarnoj zdravstvenoj zaštiti specijalističkoj dijagnostici liječeno je 364.728 bolesnika kojima je pruženo 885.496 liječničkih usluga, odnosno 2,42% usluga prosječno po liječenom slučaju – bolesniku.

Nadalje, u dnevnoj bolnici liječeno je 15.388 bolesnika. Iskorištenost dnevnih kreveta u odnosu na ukupan broj iznosila je 69 %.

Napominjemo da smo na „Listi čekanja“ za preglede u 2014. godini imali ukupno 13.944 pacijenta, a u 2015. godini 9.773 pacijenta, što predstavlja smanjenje za 4.171 pacijenta ili 42,68% u odnosu na prethodnu godinu.

V. KADROVSKI RESURSI

Na dan 31.12.2015. godine Opća bolnica Bjelovar ima 794 zaposlenika, dok je 2014. godine bilo 781 zaposlenih. Od navedenih 794 zaposlenika, 151 je muškog, dok je 640 ženskog spola.

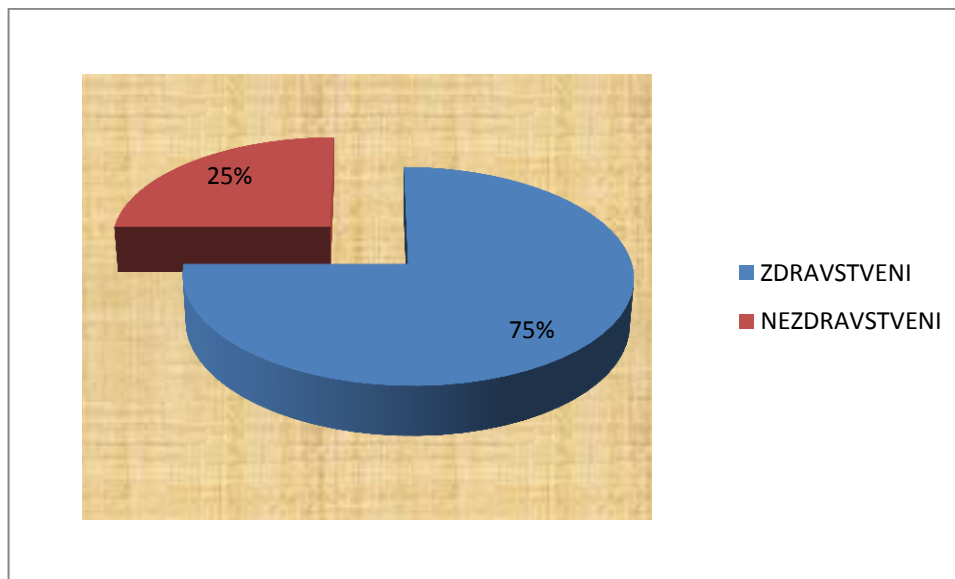
Na neodređeno vrijeme zaposleno je 760 djelatnika (143 je muškog, dok je 617 ženskog spola), odnosno 96,08 %, a na određeno vrijeme 31 zaposlenik (8 muškog, dok je 23 ženskog spola), odnosno 3,92%.

U slijedećim tablicama prikazana je struktura zaposlenih na neodređeno i određeno vrijeme.

Opis	ZDRAVSTVENI	NEZDRAVSTVENI	UKUPNO
Zaposlenici na neodređeno vrijeme:	566	194	760
Zaposlenici na određeno vrijeme:	30	1	31
Ukupno zaposleni:	596	195	791

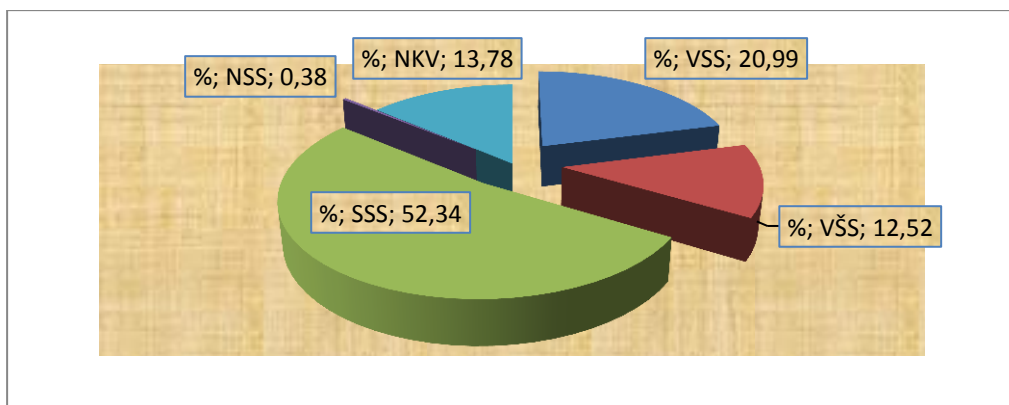
Iz grafičkih prikaza je vidljivo da je na neodređeno vrijeme zaposleno ukupno 760 djelatnika, od toga 566 zdravstvenih i 194 nezdravstvenih djelatnika. Na određeno vrijeme zaposlen je 31 djelatnik, od kojih je 30 zdravstvenih i 1 nezdravstveni djelatnik.

Od ukupno 791 zaposlenika, njih 596, odnosno 75% je zdravstvenih, dok je 195, odnosno 25% nezdravstvenih djelatnika.



Slijedeća tablica daje prikaz broja zaposlenih na neodređeno vrijeme prema stručnoj spremi (siječanj-prosinac 2015. godine).

STRUČNA SPREMA	Broj zaposlenih	%
VSS	166	20,99
VŠS	99	12,52
SSS	414	52,34
NSS	3	0,38
NKV	109	13,78
UKUPNO:	791	100



PLAĆE I IZDACI ZA ZAPOSLENE	2014. godina	2015. godina	indeks
Bruto plaće djelatnika	86.389.765	90.440.100	105
Plaće po odbitku poreza i doprinosa	58.912.146	62.508.259	106
Doprinosi na plaće	14.485.149	15.156.546	105
Prosječna bruto plaća po zaposlenom (mjesečno)	9.218	9.492	103
Prosječna neto plaća po zaposlenom (mjesečno)	6.286	6.560	104
Troškovi prijevoza	2.301.820	1.897.276	82
Ostali izdaci za zaposlene (otpremnine, pomoći, pokloni djeci, božićnica, jubilarne nagrade)	843.484	1.920.702	228

Iz tablice je vidljivo da su bruto plaće djelatnika 2015. godine veće za 4.050.335 HRK u odnosu na 2014. godinu. Izraženo u postotku, povećanje iznosi 5%. Prosječna mjesečna bruto plaća po zaposlenom u 2015. godini bila je 9.492 HRK, odnosno 3% veća u odnosu na 2014. godinu kada je iznosila 9.218 HRK po zaposlenom. Prosječna mjesečna neto plaća po zaposlenom u 2015. godini iznosila je 6.560 HRK i bila je za 4 % veća u odnosu na 2014. godinu kada je iznosila 6.286 HRK. Iz tablice je vidljivo da se na putnim troškovima u 2015. godini uštedjelo u apsolutnom iznosu 404.544 HRK u odnosu na 2014. godinu iz razloga primjene odredbi Kolektivnog ugovora. I na poziciji ostalih izdataka za zaposlene imali smo povećanje u 2015. godini iz razloga preračunavanja jubilarnih nagrada po napatku Ministarstva zdravlja.

VI. KAPITALNA ULAGANJA I INVESTICIJSKO ODRŽAVANJE

Kapitalna ulaganja Opća bolnica Bjelovar financira decentraliziranim sredstvima proračuna, kapitalnim donacijama i vlastitim sredstvima.

Bjelovarsko – bilogorska županija u 2015. godini, na temelju decentraliziranih funkcija osigurala je sredstva u iznosu od 6.941.884 HRK. Iz ovih sredstava Opća bolnica Bjelovar je usmjerila sredstva za tekuće i investicijsko održavanje građevina i opreme u vrijednosti od 1.790.041 HRK, za informatizaciju u vrijednosti 1.094.089,54 HRK, za građevinske radove u objekte 732.325,72 HRK i za nabavku medicinske opreme, uredske opreme i opreme za održavanje i zaštitu u vrijednosti od 3.325.427,73 HRK.

3	RASHODI POSLOVANJA	2.349.406,00
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja građevina i opreme	1.790.041,00
32321	tekuće i investicijsko održavanje građevina	580.207,45
32322	tekuće i investicijsko održavanje postrojenja i opreme	1.209.833,55
	INFORMATIZACIJA ZDRAVSTVENE DJELATNOSTI	1.094.089,54
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	559.365,00
4	RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	534.724,54
42211	Računala i računalna oprema	385.039,54
42211	32 komada računala sa monitorima za potrebe O.B.Bj.	186.615,00
42211	18 komada pisača za O.B.Bj.	33.120,74
42211	1 multifunkcionalni faks za interni odjel	1.655,50
42211	1 server za Opću bolnicu Bjelovar	85.751,64
42211	1 prijenosno računalo sa torbom za upravu	7.945,96
42211	1 Storage za RTG (proširenje kapaciteta postojećeg sustava)sa pripadajućom opremom i 10 HR tipkovnica	59.917,06
42211	1 prijenosno računalo za upravu	7.177,96
42211	1 projektor za nabavnu službu	2.855,68
4262	Ulaganja u računalne programe	149.685,00
42621	1 dodatni modul sa setom izvještaja za kontrolu i povezivanje DTP postupaka	37.000,00
42621	1 modul za obračun godišnjeg odmora	11.500,00
42621	1 nadogradnja poslovno - informacijskog sustava	101.185,00

Kao što je vidljivo iz gornjeg tabelarnog prikaza, ukupan iznos uloženi decentraliziranih sredstava za informatizaciju u Općoj bolnici Bjelovar u 2015. godini iznosi 1.094.089,54 HRK. Od toga, za usluge tekućeg i investicijskog održavanja računalnog programa za cijelu Bolnicu (bolnički – BIS – dio i poslovni – PIS – dio) utrošeno je, na godišnjoj razini, 559.365,00HRK. Za nabavku računala i računalne opreme (printeri, serveri, memorije za servere) utrošeno je 385.039,54 HRK. Ulaganja u računalne programe uloženo je 149.685,00 HRK.

Ulaganje u informatizaciju jedna je od najvažnijih mjera uštede u postupku sanacije zdravstvenih ustanova s kojom smo uskladili i ulaganja u Općoj bolnici Bjelovar.

U 2015. godini u Općoj bolnici Bjelovar, uloženo je u građevine 732.325,72HRK i nabavljena je suvremena medicinska oprema, u ukupnoj vrijednosti od 3.325.427,73HRK. Od najvažnije medicinske opreme nabavljeno je Phaco uređaj za UZV operaciju katarakte kroz dvogodišnje razdoblje. Nabavom ovog aparata omogućen je veći broj operativnih zahvata, kojim se postiže bolji vid i brži oporavak uz manju traumu oka. Nabavljen je digitalni EEG aparat sa stanicom za čitanje za neurologiju, razni setovi za kirurške operativne grane, tlakomjeri, defibrilatori, monitori vitalnih funkcija, perfuzori i infuzomati, te ostala medicinska oprema kako je vidljivo iz priložene tablice:

I.

INVESTICIJSKO ULAGANJE		
4	RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	4.057.753,45
421	<i>Građevinski objekti</i>	732.325,72
42141	1 precrpna stanica za zgradu nove bolnice	425.089,00
42141	Pripremni radovi za gradnju Nove bolnice-rekonstrukcija toplinske podstanice u zgradi "Vila Marija"	307.236,72
422	<i>Postrojenja i oprema</i>	3.325.427,73
4221	<i>Uredska oprema i namještaj</i>	83.021,77
4223	<i>Oprema za održavanje i zaštitu</i>	39.178,60
4224	<i>Medicinska i laboratorijska oprema</i>	3.194.752,36
42241	1 MSCT 32 slojni za RTG (financiranje kroz 3-o god. razoblje.)	2.000.000,00
42241	1 Dermatoskop za dermatologiju	7.703,31
42241	1 sterilizator za kirurgiju	8.625,00
42241	1 tlakomjer na stalku (ortopedija)	7.497,50
42241	1 ekg aparata za ortopediju	7.500,00
42241	2 ekg aparata za internu	22.495,00
42241	1 tlakomjer na stalku (interna)	7.122,63
42241	1 digitalni EEG sa stanicom za čitanje za neurologiju	156.125,00
42241	7 aspiratora (2int;1ORT,1 Kir;3 anes.)	40.782,02
42241	2 kolica za previjanje anestezija	3.762,52
42241	1 monitor vitalnih funkcija za OHBP	23.595,00
42241	1 PHACO uređaj za UZV operaciju i katarakte-oftalmologija((ukupna procijenjena vrijednost 430.000,00 kn, financiranje kroz dvogodišnje razdoblje)	250.000,00
42241	2 defibrilatora (1anest. i1 urol.)	71.974,10
42241	9 perfuzora za (5 int;1kir;2 an; 1 gin)	135.000,00
42241	9 infuzomata (1kir,1urol,2anes,1psih,4 gin)	94.311,00
42241	5 pokretnih paravana za kirurgiju	5.258,18
42241	1 pipetor za 0,9%NaCl 1-10 ml za tran	1.957,75
42241	5 Holter recorder-24 sata	88.500,00
42241	1 uređaj za transkutano mjerenje bilirubina u novoređenčadi	55.625,00
42241	1 ctg uređaj za rađaonu	16.520,00
42241	1 vodena kupelj za patologiju	9.375,00
42241	2 krevetna monitora za ginekologiju i rodilište	30.000,00
42241	1 set instrumenata za kirurške i internističke grane	37.375,00
42241	1 resetoskop za urologiji	37.518,72
42241	1 baktericidna UV lampa pokretna na stalku 30W za kirurgiju	3.248,75
42241	2 seta kirurških instrumenata za ginekologiju	24.325,00
42241	1 prijenosni pahimetar-OFTALMOLOGIJA	25.899,63
42241	1 set kirurških instrumenata za O.B.Bj.	22.656,25
4227	<i>Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene</i>	8.475,00

VII. FINANCIJSKI POKAZATELJI

Stanje **žiro-računa** na dan 31.12.2015. godine iznosi 893.451,02HRK.

Zalihe materijala na dan 31.12.2015. godine iznosi 534.757 HRK.

Od toga:

- Zalihe materijala – lijekovi i potrošni med.materijal:	355.171 HRK
- Zalihe materijala – živežne namirnice:	53.387 HRK
- Ostale zalihe:	126.196 HRK

VIII. FINANCIJSKO POSLOVANJE

Ukupni prihodi i primici

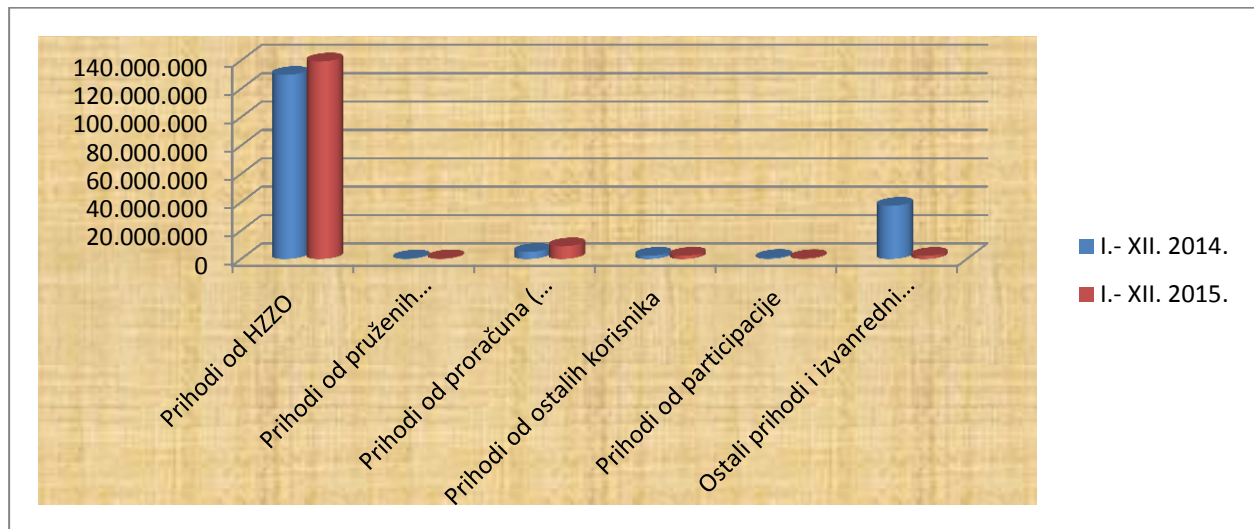
U izvještajima o prihodima i rashodima, primicima i izdacima za poslovnu godinu iskazani su ukupni prihodi u iznosu od 153.832.450 HRK, ukupni rashodi u iznosu od 160.144.935 HRK, te manjak prihoda nad izdacima u iznosu od 6.312.485 HRK.

Ukupni prihodi i primici ostvareni su u iznosu od 153.832.450 HRK, što je za 12% manje od ostvarenih prihoda u 2014. godini. Prihodi u razdoblju I-XII 2014.godine uključuju sredstva sanacije sustava zdravstva u iznosu od 43.622.150 HRK.

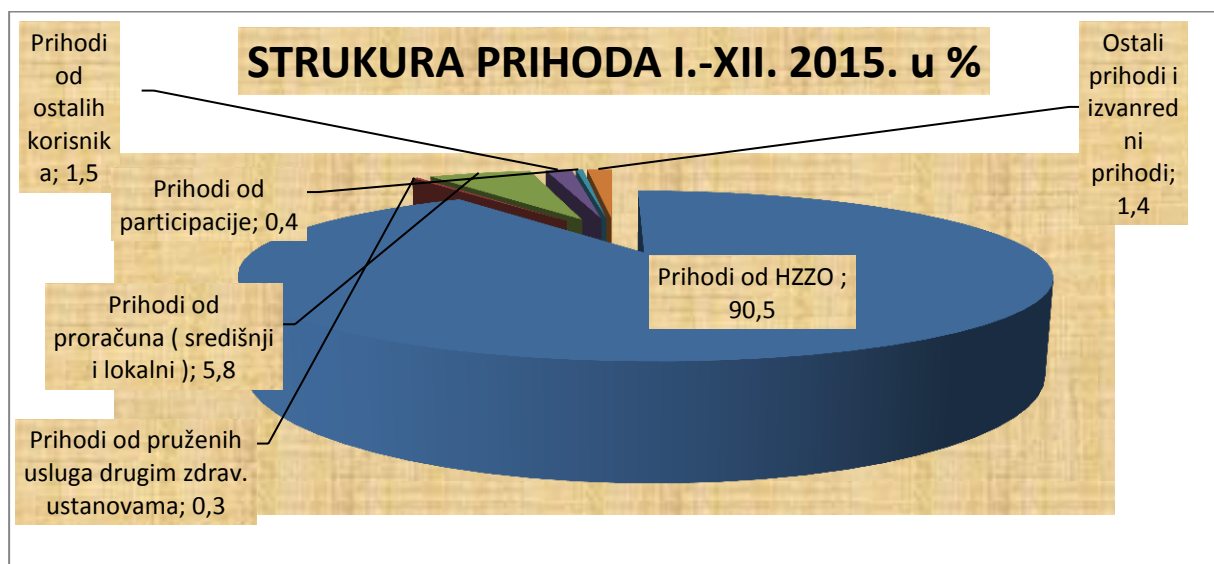
U slijedećoj tablici prikazani su prihodi – primici za 2014. i 2015. Godinu

Red.br.	POKAZATELJI	I.- XII. 2014.	I.- XII. 2015.	INDEKS %
	I. PRIHODI - PRIMICI			
1.	Prihodi od HZZO	129.805.733	139.250.676	107
	-proračuni bolnica	109.106.683	113.311.430	104
	-dopunsko zdravstveno osiguranje	14.202.780	15.438.802	109
	-ugovor za primarnu zdravstvenu zaštitu	2.567.097	2.623.436	102
	-za usl. izvan ugovorenog limita ¹⁾	3.774.175	7.776.421	206
	-s osnova ozljeda na radu i prof. bol.	154.998	100.587	65
2.	Prihodi od pruženih usluga drugim zdrav. ustanovama	356.168	487.388	137
3.	Prihodi od proračuna (središnji i lokalni)	4.941.867	8.941.883	181
4.	Prihodi od ostalih korisnika	2.302.664	2.315.325	101
5.	Prihodi od participacije	719.264	627.954	87
6.	Ostali prihodi i izvanredni prihodi	37.475.615	2.209.224	6
	UKUPNI PRIHODI	175.601.311	153.832.450	88

Na sljedećim grafičkim prikazima prikazana je struktura prihoda – primitaka za 2014. i 2015. godinu.



Na sljedećem grafičkom prikazu prikazana je ostvarena struktura prihoda u 2015. godini.



U 2015. godini najveći udjel u ukupnim prihodima čine prihodi ostvareni po Ugovoru s HZZO-om 90,5%, što je u odnosu na 2014. godinu veće za 17%.

Prihodi od HZZO-a po osnovi osnovnog zdravstvenog osiguranja naplaćeni su ukupno 113.311.430 HRK što je povećanje od 4.204.747 HRK ili 4% u odnosu na izvještajno razdoblje 2014.godine, što je rezultat i odraz drukčijeg plaćanja obveza reguliranih potpisanim Ugovorom sa HZZO-om.

Prihodi po osnovi dopunskog osiguranja iznosi 15.438.802 HRK, što je povećanje od 1.236.022 HRK, odnosno 9%. Prihodi od HZZO-a za usluge izvan ugovornog limita iznose 7.776.421 HRK, što je povećanje od 4.022.246 HRK za isto izvještajno razdoblje 2014.godine, a odnose se na posebno skupe lijekove, prihode po osnovi liječenja ino osiguranika, refundacija plaća pripravnika i stažista, eksplantacija, Nacionalnog programa ranog otkrivanja raka debelog crijeva, dojke i raka vrata maternice i ostvarenih pokazatelja uspješnosti i kvalitete pruženih zdravstvenih usluga.

Ostali i izvanredni prihodi u ovom izvještajnom periodu iznose 2.209.224 kn i manji su u odnosu na isto izvještajno razdoblje 2014. godine u vrijednosti od 35.266.391 HRK iz razloga što smo u 2014.godini dobili sredstva namijenjena izmirenju starih dugova-sanacija, a knjižena su se na toj poziciji.

Ukupni rashodi i izdaci

Ukupni rashodi u 2015. godini ostvareni su u iznosu od 160.144.935,00HRK, što u odnosu na prethodnu godinu predstavlja povećanje od 9%.

U tablici koja slijedi prikazani su materijalni rashodi.

Red.br.	P O K A Z A T E L J I	I.- XII. 2014.	I.- XII. 2015.	INDEKS %
	II. RASHODI - IZDACI			
1.	Lijekovi	9.296.129	9.955.347	107
2.	Potrošni medicinski materijal	12.412.087	13.635.207	110
3.	Krv i krvni pripravci	0	0	
4.	Živežne namirnice	1.315.787	1.393.650	106
5.	Medicinski plinovi	409.164	381.566	93
6.	Materijal za održavanje čistoće	226.241	254.737	113
7.	Uredski materijal	238.411	281.795	118
8.	Ostali razni materijal	657.689	921.729	140
9.	Utrošena energija	3.723.576	3.806.557	102
10.	Ugrađeni rezervni dijelovi	282.549	249.314	88
11.	Pošanski izdaci	370.094	382.309	103
12.	Tekuće i investicijsko održavanje	2.103.663	2.396.567	114
13.	Izdaci za usluge drugih zdravstvenih ustanova	1.274.156	1.706.755	134
14.	Ostali izdaci	3.708.870	4.882.425	132
	Materijalni izdaci (1 - 14)	36.018.416	40.247.958	112
15.	Bruto plaće	86.389.765	90.440.100	105
16.	Ostali rashodi za zaposlene ²⁾	843.484	1.920.702	228
17.	Doprinosi na plaće	14.485.149	15.156.546	105
18.	Izdaci za prijevoz zaposlenika	2.462.923	1.897.276	77
19.	Ostali materijalni izdaci za zaposlene ³⁾	374.967	812.558	217
	Ukupni rashodi za zaposlene (15-19)	104.556.288	110.227.182	105
20.	Financijski rashodi	78.642	145.078	184
21.	Izdaci za kapitalna ulaganja	3.297.448	8.215.609	249
22.	Ostali i izvanredni izdaci	2.394.956	964.941	40
23.	Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	826.000	344.167	42
24.	Nabavna vrijednost prodane robe	0	0	
	UKUPNI RASHODI I IZDACI (1 - 24)	147.171.750	160.144.935	109

Iz tablice je vidljivo da su najveći materijalni izdaci za potrošni medicinski materijal i lijekove, čak 10%, odnosno 1.223.120 HRK od ukupnih materijalnih izdataka, slijede izdaci za utrošene lijekove, utrošenu

energiju, ostali izdaci, izdaci za tekuće i investicijsko održavanje, izdaci za usluge drugih zdravstvenih ustanova, te izdaci za živežne namirnice.

Ukupni rashodi za zaposlene ostvareni su u iznosu od 110.227.182 HRK, što predstavlja povećanje od 5% u odnosu na prethodnu 2014. godinu (104.556.288 HRK u 2014.).

Za bruto plaće je obračunato i isplaćeno 90.440.100 HRK, a za doprinose na plaće iznos od 15.156.546 HRK.

Pored plaća, zaposlenima su isplaćene i ostale naknade troškova u 2015. godini (putni troškovi, dar djeci i ostali materijalni izdaci za zaposlene) u iznosu od 4.630.536 HRK, što predstavlja udio od 4,20% u ukupnim materijalnim troškovima. U 2015. godini došlo je do povećanja istoga u odnosu na prethodnu godinu za 25,78 % iz razloga novog načina obračuna plaća u COP-u i obveze preračunavanja jubilarnih nagrada i isplate razlike plaće za vrijeme godišnjih odmora po nalogu Ministarstva zdravlja, te primjene odredbi „Kolektivnog ugovora“.

U ostalim izdacima (redni broj 14) najveći udjel imaju komunalne usluge u iznosu 1.655.392 HRK i intelektualne i osobne usluge u iznosu 2.324.571 HRK.

Specifikacija – Ostali izdaci redni broj 14:	
Usluge promidžbe i informiranja	45.830,10
Komunalne usluge	1.655.391,93
Rashodi za najamnine	66.370,75
Intelektualne i osobne usluge	2.324.570,86
Računalne usluge	571.285,03
Usluge čišćenja, uređenje prostora, registraciji vozila	218.976,82
Ukupno ostali izdaci red.br.14:	4.882.425,49

U ostalim materijalnim izdacima za zaposlenike (redni broj 19) najveći udjel ima stručno usavršavanje zaposlenika u iznosu od 404.696 HRK. Slijede ih trošak odvojenog života u vrijednosti od 263.123,19 HRK, te naknada troškova za službena putovanja u iznosu 144.738,69 HRK.

Specifikacija – Ostali materijalni izdaci za zaposlene red. br. 19:	
Naknade troškova za službena putovanja	144.738,69
Stručno usavršavanje zaposlenika	404.696,24
Odvojeni život	263.123,19
Ukupno ostali nematerijalni izdaci red.br.19:	812.558,12

U ostalim i izvanrednim izdacima (redni broj 22) najveći udjel imaju premije osiguranja u iznosu 580.643,02 HRK. Slijede ih naknade i pristojbe u iznosu 218.439,77 HRK.

Specifikacija –Ostali i izvanredni izdaci redni broj 22:	
Naknade štete pravnim i fizičkim osobama	21.684,00
Naknade za rad Upravnog i Sanacijskog vijeća	67.819,29
Članarine	20.874,84
Reprezentacija	26.747,77
Rashodi protokola	28.732,37
Premije osiguranja	580.643,02
Naknade i pristojbe	218.439,77
Ukupno izvanredni izdaci redni broj 22:	964.941,06

IX. Financijski rezultat

Manjak prihoda		6.312.485
Manjak prihoda iz prethodnih godina	55.681.029	27.251.469
Korigirani višak prihoda		
Korigirani manjak prihoda	27.251.469	33.563.954

U izvještajnom razdoblju 01.01.2015.-31.12.2015.godine ostvareni su ukupni prihodi u vrijednosti od 153.832.450 HRK, dok ukupni izdaci iznose 160.144.935 HRK, te je ostvaren manjak prihoda nad izdacima u visini 6.312.485 HRK. Preneseni manjak prihoda nad izdacima prethodnih godina iznosi 27.251.469 HRK, te korigirani manjak prihoda nad izdacima iznosi 33.563.954 HRK.

X. POTRAŽIVANJA I OBVEZE

Potraživanja

Stanje potraživanja na dan 31.12.2015. godine iznosi 16.413.189 HRK. Od tog iznosa potraživanja od ugovorene zdravstvene zaštite sa HZZO-om iznose 9.321.665 HRK ili u postotku 57%, Potraživanja od HZZO-a temeljem ugovora za usluge pružene izvan ugovorenog limita iznosi 1.878.468 HRK ili u postotku 11%, a ostala potraživanja u iznosu od 5.213.056 HRK ili u postotku 32% ostvarujemo iz drugih izvora.

Ukupno dospjela potraživanja iznose 16.413.189 kn, što je za 53 % više u odnosu na 2014. godinu kada su iznosila 8.694.273 HRK.

U slijedećoj tablici prikazana su potraživanja na dan 31.12.2015. godine.

OPIS	Potraživanja na dan 31.12. 2014.	Potraživanja na dan 31.12. 2015.	Struktura potraživanja 2015.
Potraživanja od Hrvatskog zavoda za zdravstveno osiguranje po osnovu pružanja zdravstvene zaštite	3.801.299,00	9.321.665	57
Potraživanja od HZZO-a temeljem ugovora za usluge pružene izvan ugovorenog limita *	1.662.810,00	1.878.468	11
Potraživanja od dopunskog zdravstvenog osiguranja	1.651.483,00	2.723.938	17
Potraživanja s osnova ozljeda na radu i prof. bolesti	18.195,00	24.967	0
Potraživanje od drugih zdravstvenih ustanova	110.054,00	436.869	3
Ostala potraživanja	1.450.432,00	2.027.282	12
UKUPNO:	8.694.273,00	16.413.189	100

Obveze

Stanje obveza na dan 31.12.2015. godine iznosilo je 35.162.992 kn. Od tog iznosa 20.243.412 HRK predstavlja dospjele obveze, a 14.919.580 HRK nedospjele obveze tekuće godine. Struktura obveza je slijedeća:

OPIS	Ukupne obveze na dan 31. 12. 2015.	Ukupno dospjele obveze
Za lijekove	9.702.207	7.901.590
Za sanitetski materijal, krvi i krvne derivate i sl.	11.279.744	9.232.428
Za živežne namirnice	209.222	0
Za energiju	458.883	0
Za ostale materijale i reprodukcijski materijal	596.005	233.869
Za proizvodne i neproizvodne usluge	735.164	292.244
Za opremu (osnovna sredstva)	685.532	436.337
Obveze prema zaposlenicima	9.077.155	0
Obveze za usluge drugih zdravstvenih ustanova	550.868	336.453
Ostale nespomenute obveze	1.868.212	1.810.491
Obveze prema HZZO za manje izvršen rad	0	0
SVEUKUPNE OBVEZE	35.162.992	20.243.412

Iz tablice je vidljivo da ukupne obveze na dan 31.12.2015. godine iznose 35.162.992 HRK, a od toga je ukupno dospjelih obveza 20.243.412 HRK. Najveći udio u ukupno dospjelim obvezama imaju lijekovi i potrošni medicinski materijal, 17.134.018 HRK.

XI. RAZLIKA IZMEĐU OBVEZA I POTRAŽIVANJA

Razlika između ukupnih obveza i potraživanja na dan 31.12.2015. godine iznosi 18.749.803 HRK, a u 2014.godini 24.906.675 HRK. Iz ovog je vidljivo smanjenje razlike između obveza i potraživanja za 6.156.872 HRK ili 24,72%.

Tablica 1. Razlika između ukupnih obveza i potraživanja

	2014.	2015.	2015.-2014.
Ukupne obveze	33.600.948	35.162.992	1.562.044
Ukupna potraživanja	8.694.273	16.413.189	7.718.916
Razlika	24.906.675	18.749.803	-6.156.872

U tablici br.2 – razlika ukupnih dospjelih obveza i dospjelih potraživanja na dan 31.12.2015.godine iznosi 13.203.806 HRK, a u 2014.godini 10.651.827 HRK. Iz ovog je vidljivo povećanje potraživanja u 2015.godini za 2.551.979 HRK u odnosu na 2014.godinu.

Tablica 2. Razlika između ukupnih dospjelih obveza i dospjelih potraživanja

	2014.	2015.	2015.-2014.
Ukupne dospjele obveze	17.159.487	20.243.412	3.083.925
Ukupna dospjela potraživanja	6.507.660	7.039.606	531.946
Razlika	10.651.827	13.203.806	2.551.979

U Bjelovaru, 16.veljača 2016.

Sanacijski upravitelj:
Zoran Seleš, mag.oec.