

Klinička bolnica Dubrava
Avenija Gojka Šuška 6
10 040 Zagreb
RKP broj:26571
Matični broj:03799913
OIB:32206148371
Razina:11
Šifra djelatnosti:8610

BILJEŠKE UZ FINACIJSKA IZVJEŠĆA RAZDOBLJE SIJEČANJ-PROSINAC 2020. GODINE

1. Opći podaci o Kliničkoj bolnici Dubrava

Klinička bolnica Dubrava je javna ustanova koja obavlja zdravstvenu djelatnost prema odredbama Zakona o zdravstvenoj zaštiti (NN 150/08, 71/10, 139/10, 22/11, 84/11, 12/12, 70/12, 144/12, 82/13, 159/13, 22/14 i 154/14). Upisana je u sudski registar sa sjedištem u Zagrebu, Avenija Gojka Šuška 6. Osnivač Kliničke bolnice Dubrava je Republika Hrvatska, a prava i dužnosti osnivača ima Vlada Republike Hrvatske.

Klinička bolnica Dubrava građevinski je najmodernija bolnica u državi i najmlađa Klinička bolnica u kojoj se izvodi nastava za studente Medicinskog, Stomatološkog i Farmaceutsko-biokemijskog fakulteta i Visoke zdravstvene škole Sveučilišta u Zagrebu te je danas jedna od vodećih bolnica sveukupnog državnog značaja. Kompleks KB Dubrava prostire se na ukupnoj površini od 172.808m² i čini ga sama grupa objekata središnje lociranih u odnosu na prostor ukupne razvijene natkrivene površine 89.000m² i 69.000m² zatvorene površine te više pratećih objekata s razvedenim prometnicama, parking prostorima, zelenim površinama , prostorima za odmor, šetnju i rekreaciju.

Samo iz podataka o 69.000m² zatvorene površine da KB Dubrava raspolaže sa 110,4 m² po instaliranom krevetu, odnosno 121 m² po ugovorenom krevetu, dok ovaj pokazatelj na nivou bolničke djelatnosti RH iznosi cca 30m² . Pri tome treba imati na umu da KB Dubrava uglavnom raspolaže sa jednokrevetnim, dvokrevetnim i trokrevetnim sobama, gdje svaka bolnička soba ima vlastiti sanitarni čvor (tuš, wc, umivaonik), klimatizaciju i svu potrebnu bolničku infrastrukturu. Klinička bolnica Dubrava bez sumnje je najmoderniji, ali istovremeno tehničko-tehnološki gledano najkompleksniji objekt u zdravstvu RH. Karakteristika najmodernije i istovremeno najkompleksnije, osim niza prednosti, kako za korisnike zdravstvenih usluga , tako i djelatnike za sobom povlači i niz problema, koje nažalost u posljednjih 15 godina nisu tretirali na odgovarajući način. Iz tog razloga te i zbog troškova klimatizacije cjelokupnog bolničkog prostora 365 dana u godini 24 sata dnevno, cijena režija i troškova održavanja po pacijentu u Kliničkoj bolnici Dubrava iznosi 1.058 kn, a u drugim KBC-ima od 320-566kn po pacijentu.

Iz tih razloga Uprava KB Dubrava je uvijek tražila plaćanje nadstandarda u zdravstvenim ustanovama kako bi troškovi poslovanja bili usporedivi i kako bi Klinička bolnica Dubrava mogla poslovati bez manjka prihoda.

Stacionarni dio projektiranog kapaciteta je 750 kreveta u početku, a sada 625. U djelokrugu kirurških i internističkih disciplina bolnički odjeli su organizirani kao jedinice sa 24 postelje na načelu stupnjevite skrbi. Osim jedinica intenzivnog liječenja postoje i tipizirane bolesničke jedinice sa svrhom pružanja poluintenzivne i standardne bolesničke skrbi. U prizemlju je poliklinički dio za sve specijalističke struke, središnji medicinski blok sa invazivnim i neinvazivnim dijagnostičkim laboratorijima, radiološkom dijagnostikom te dijagnostikom i terapijom iz djelokruga nuklearne medicine, te Odjel za hemodijalizu i operacijski blok s jedinicama intenzivnog liječenja, te prateći nemedicinski sadržaj (ljekarna, kuhinja, praonica rublja, sterilizacija, servis za čišćenje prostora, tehnička služba..)

Klinička bolnica Dubrava ima u funkciji 652 bolesničkih kreveta u stacionarnom dijelu bolnice (prosječna iskorištenost kreveta 74-82%), u kojima se godišnje liječi gotovo 26.000 bolesnika, a u polikliničko-konzilijarnoj zdravstvenoj zaštiti pruži se više od 1.961.000 usluga za cca 800.400 bolesnika. U bolnici je zaposleno je ukupno 2149 djelatnika: 1.637 medicinskih (76%) i 512 nemedicinskih djelatnika (24%) . Iz kratko navedene "osobne iskaznice" razvidno je da ustanova ima ključnu ulogu u sustavu sekundarne i tercijalne zdravstvene zaštite pučanstva Grada Zagreba, Zagrebačke županije i regije sjeveroistočnog dijela Hrvatske, a redovitim pružanjem visokodiferenciranih dijagnostičkih i terapijskih postupaka i bolesnicima iz drugih regionalnih centra u Hrvatskoj.

Klinička bolnica Dubrava ostvaruje više od 90 % ukupnih prihoda na osnovu ugovora sa Hrvatskim zavodom za zdravstveno osiguranje za usluge u limitu i izvan limita.

2. Zakonske i regulatorne obveze

Poslovanje bolničkih zdravstvenih ustanova, pa tako i KB Dubrava determinirano je prije svega odlukama i mjerama, koje su donijeli Sabor RH, Vlada RH putem Ministarstva zdravlja i Hrvatskog zavoda za zdravstveno osiguranje. Pri tome mislimo na odluke i mjere koje utječu na poslovanje u najširem smislu te riječi, obzirom da se poslovanje KB Dubrava razlikuje od ostalih subjekata samim time jer se financira iz proračuna.

Osim prethodno spomenutih odluka i mjera koje možemo nazvati eksternim na uvjete poslovanja utjecale su tzv. interne odluke i mjere, koje su donijela tijela KB Dubrava, a sastavni su dio poslovne politike.

Rad bolnice mjeri se kroz ostvareni broj i vrstu zdravstvenih usluga izraženu u broju postupaka i ukupnoj fakturiranoj realizaciji.

Najvažniji propisi vezani za značaj, mjesto i funkciju izvještavanja o poslovanju zdravstvene ustanove jesu:

1. Zakon o obveznom zdravstvenom osiguranju (NN 80/13, 137/13)
2. Zakon o dobrovoljnom zdravstvenom osiguranju (NN 85/06,150/08,71/10)
3. Zakon o zdravstvenoj zaštiti (NN 150/08, 71/10, 139/10, 22/11, 84/11, 12/12, 70/12, 144/12, 82/13, 159/13, 22/14, 154/14 i 70/16)

4. Pravila i opći uvjeti ugovaranja
5. Strategija dugoročnog razvoja zdravstva
6. Zakon o proračunu (NN87/08, 136/12 i 15/15)
7. Zakon o računovodstvu (NN 109/07, 144/12, 77/15, 134/15 i 120/16)
8. Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN 114/10, 31/11, 124/14, 115/15, 87/16 i 3/18)
9. Pravilnik o proračunskim klasifikacijama (NN 26/10 i 120/13)
10. Pravilnik o financijskom izvještavanju u sustavu proračunskog računovodstva (NN 32/11 i 3/15)
11. Pravilniku o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna (NN 24/13),
12. Zakonu o fiskalnoj odgovornosti (NN 139/10 i 19/14),
13. Uredbi o sastavljanju i predaji Izjave o fiskalnoj odgovornosti i izvještaja o primjeni fiskalnih pravila (NN 78/11, 106/12, 130/13 i 19/15).
14. Zakon o radu (NN 93/14)
15. Zakon o javnoj nabavi (NN 90/11, 83/13, 143/13, 13/14 - odluka Ustavnog suda RH i 120/16).
16. Zakon o lijekovima (NN 76/13, 90/14)
17. Zakon o medicinskim proizvodima (NN 76/13)
18. Zakon o liječništvu (NN 121/03, 117/08)
19. Zakon o sestrinstvu (NN 121/03, 117/08, 57/11)
20. Zakon o zaštiti prava pacijenata (NN 169/04, 37/08 - odluka Ustavnog suda RH)
21. Zakon o presađivanju ljudskih organa u svrhu liječenja (NN 144/12) i ostali

Sve ustanove u djelatnosti zdravstva (osim ljekarni i privatnih ustanova koje vode svoje računovodstvo i sastavljaju financijske izvještaje kao trgovačka društva) kao i druge pravne osobe koje se temeljem posebnih propisa financiraju iz proračuna, vode računovodstvo i izvještavaju sukladno Zakonu o proračunu i ostalim gore navedenim zakonima.

Poslovne promjene prate se prema modificiranom načelu nastanka poslovnih događaja (obveza), dakle, rashodi se evidentiraju u trenutku nastanka događaja i u izvještajnom razdoblju na koje se odnose neovisno o plaćanju, a prihodi se evidentiraju kada su ostvareni. Iznimka je u djelatnosti zdravstva, u odnosu na ostale proračunske korisnike, u iskazivanju rashoda za kratkotrajnu nefinancijsku imovinu koji se iskazuju u trenutku stvarnog utroška. Ukoliko na koncu godine rashodi nisu pokriveni prihodima iskazuje se gubitak odnosno manjak prihoda.

3. Obrazac PR-RAS

KB Dubrava je Odlukom Vlade, Klasa 011-02/20-01/149 od 19. ožujka 2020, godine, određena primarnim Respiratorno-intezivističkim centrom za liječenje pacijenata oboljelih od Covida-19, što je znatno utjecalo na organizaciju rada u Kliničkoj bolnici Dubrava u 2020. godini, kao i na ostvarenje prihoda i rashoda.

Prihodi poslovanja (AOP 001) u 2020. godini iznose 577.278.321,00 kn, i manji su za 103.485.591,00 kuna ili 15,2 % u odnosu na prethodnu godinu.

Pomoći od međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU (AOP 049) znatno su smanjeni zbog toga što je u 2019. godini završen je projekt „Poboljšanje isplativosti i pristupa dnevnim bolnicama i/ili dnevnim kirurgijama“ dodijeljena bespovratna sredstva za obnovu i prilagodbu dnevnih bolnica i jednodnevne kirurgije temeljem Operativnog programa Konkurentnost i kohezija 2014.-2020. iz Europskog fonda za regionalni razvoj.

Temeljem navedenog projekta Klinička bolnica Dubrava ostvarila 30.997.658,00 kuna prihoda (AOP 049) od čega je 30.618.113,00 kuna kapitalnih pomoći i 379.545,00 kuna tekućih pomoći.

Navedeni prihodi znatno su utjecali na povećanje ukupnih prihoda ostvarenih u 2019. godini.

U 2020. godini odobren je projekt „Klinička bolnica Dubrava - Unaprjeđenje znanja i vještina zdravstvenih djelatnika i zaposlenika zdravstvenih ustanova u promociji zdravlja i prevenciji bolesti" predviđen je u sklopu Operativnog programa Učinkoviti ljudski potencijali 2014.-2020. (SC f.iv.1.). Cilj projekta je unapređenje znanja i vještina djelatnika koje će isti koristiti u svakodnevnom radu s pacijentima te koje će usmjeriti na organizaciju i provedbu programa kojima će se povećati znanje i svijest građana RH o važnosti i prevenciji bolesti.

Na temelju navedenog projekta Klinička bolnica Dubrava je ostvarila prihode od 102.319,00 kuna (AOP 052). Navedeni prihodi odnose se na 85 % ukupno ostvarenih prihoda projekta dok se ostalih 15 % nalazi unutar AOP-a 131.

Prihodi od HZZ-a za stručno osposobljavanje, manji su u odnosu na isto razdoblje prethodne godine za 377.828,00 kune ili 40,8 % (AOP 058) što ovisi o broju pripravnika koji su primljeni na stručno osposobljavanje.

Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada (AOP 116) smanjen je za 45,7 % u odnosu na prihode ostvarene u 2019. godini, zbog smanjenog rada uslijed pandemije.

Prihodi od donacija (AOP 127) povećani su 21.766. 576,00 kuna u odnosu na prethodno razdoblje, i iznose 28.631.097,00 kuna.

Od strane Ministarstva zdravstva primljene su donacije i suglasnosti za iste za financiranje radova i usluga za prenamjenu prostora i osposobljavanje KB Dubrava kao primarno respiratornog centar u iznosu od 1.808.221,75 kuna te nabavku opreme u iznosu od 5.092.400,00 kuna.

Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika (AOP 131) odnose se na sredstva dobivena za plaćanje dobavljača lijekova i medicinskog

potrošnog materijala u iznosu od 106.509.895,00 kn (AOP 132), te prihod od strane Ministarstva zdravstva za nabavu nefinancijske imovine u vrijednosti 8.500.000,00 (AOP 133)

Ukupni prihodi od HZZO (AOP 135) na temelju ugovornih obveza iznose 390.049.513,00 kn i za 25,9 % su manji od istih 2019. godine zbog smanjenog rada bolnice i fakturiranja ispod limita u 2020. godini.

Prihodi od pruženih usluga (AOP 126) smanjeni su u 2020. godini u odnosu na 2019. godinu za 45,7,0 % i iznose 9.863.954,00 kuna.

Ostali prihodi (AOP 147) smanjeni su za 63,3 % u odnosu na prethodnu godinu.

Rashodi poslovanja (AOP 148) iznose 691.460.833,00 kn i povećani su za 0,6 % u odnosu na iste u prethodnom razdoblju.

Na povećanje ukupnih rashoda utjecalo je povećanje rashoda za zaposlene (AOP 149) koji su povećani u odnosu na 2019. godinu za 14,9 % .

Plaće za zaposlene (AOP 150) su se povećale u odnosu na isto razdoblje prošle godine za 14,6 % zbog rasta plaća zaposlenih u državnim i javnim ustanovama. Povećanje se odnosi na povećanu osnovicu za obračun plaća u skladu s Dodacima I, II i III Kolektivnog ugovora te dodatka zaposlenicima koji sudjeluju u liječenju oboljelih od COVID-a. Na povećanje plaća je utjecalo i povećanje broja zaposlenih u 2020. godini.

Materijalni rashodi (AOP 160) smanjeni su se za 13,1 % u odnosu na prošlu godinu. Do navedenog smanjenja došlo je zbog već navedenog smanjenog rada bolnice u 2020. godini uzrokovanog pandemijom Corona virusa.

Rashodi za materijal i sirovine smanjeni su za 15, 6 % u na prethodnu godinu i iznose 220.145.559,00 kuna

Rashodi za energiju (AOP 169) smanjeni su za 3,5 % u odnosu na 2019. godinu.

Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje (AOP 170) povećani su za 10,3 % zbog starosti objekta i sve veća potrebe za popravcima koji su nužni da bi bolnica mogla nesmetano funkcionirati, te zbog prenamjene određenih prostora KB Dubrava.

Rashodi za sitan inventar (AOP 171) povećani su za 12,8 %. Rashodi za službenu, radnu i zaštitnu odjeću (AOP 173) znatno je povećan u 2020. godini zbog rada s pacijentima oboljelih od Covid-a.

Rashodi za usluge (AOP 174) smanjeni su za 5,5 % u odnosu na prošlu godinu zbog rada bolnice smanjenim kapacitetom.

Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa (AOP 184) odnose se na prijem pripravnika na stručno osposobljavanje bez zasnivanja radnog odnosa, a navedene troškove financira HZZ. U 2020. godini došlo je do smanjenja navedenih rashoda za 65,3 % zbog manjeg broja pripravnika. Troškova na navedenom AOP-u odnose se i na troškove dežurstava i pripravnosti koje odrade liječnici koji nisu naši zaposlenici, prilikom obavljanja dijela specijalizacije.

Ostali nespomenuti rashodi poslovanja (AOP 185) povećane su za 35,6 % zbog povećanja troškova sudski postupaka.

Financijski rashodi (AOP 193) smanjeni su za 22,4 % u odnosu na prethodno razdoblje zbog smanjenja knjiženih zatezних kamata (AOP 210), ali i povećanih troškova bankarskih usluga.

Naknade za štete pravnim i fizičkim osobama (AOP 257) smanjene su za 646.930,00 kuna u odnosu na prethodno razdoblje obzirom da se u 2020. godini dio troškova knjižio na troškove sudskih postupaka.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine (AOP 341) smanjeni su za 52,5 % u odnosu na prethodnu godinu. Navedena oprema najvećim dijelom se u 2019. godini financirala iz EU fondova u okviru Projekta za opremanje dnevnih bolnica koji je i završen u 2019. godini.

U 2020. godini prikazan je prihod od strane Ministarstva zdravstva za nabavu nefinancijske imovine u vrijednosti 8.500.000,00 (AOP 133), a koja se odnosi na nabavu medicinske opreme.

Rashodi za dodatna ulaganja (AOP 393) smanjeni su za 11.689.461,00 kuna zbog ulaganja na građevinskim objektima koje su u 2019. godini financirane dijelom prihoda iz EU fondova, dok u ovoj godini su sva ulaganja financirana od strane Ministarstva ili iz namjenskih prihoda KB Dubrava.

KB Dubrava je na kraju 2020. godine iskazala manjak prihoda poslovanja u iznosu 149.772.548,00 kuna.

4. BILANCA

Ukupna vrijednost imovine (AOP 001) KB Dubrava na dan 31.12.2020.godine iznosi 690.919.142,00 kn, i manja je za 1,3 % u odnosu na prethodnu godinu.

Vrijednost nefinancijske imovine KB Dubrava na dan 31.12.2019. godine iznosi 672.852.342,00 kn (AOP 002) što predstavlja povećanje od 0,5 % u odnosu na prethodnu godinu zbog nabavke dugotrajne nefinancijske imovine te sitnog inventara i zaštitne odjeće i obuće.

Neproizvedena dugotrajna imovina, zemljište (AOP 004) iznosi 157.751.240,00kn, a proizvedena dugotrajna imovina, građevina sa opremom (AOP 007) iznosi 483.352.343,00 kn i za 0,1 % je manja od vrijednosti iskazane u prošloj godini.

Vrijednost postrojenja i opreme (AOP 014) na kraju 2020. godine smanjena je za 0,7 % dok je ispravak vrijednosti postrojenja i opreme (AOP 023) povećan za 5,4 % u odnosu na prethodnu.

U 2020. godini došlo je do povećanja sitnog inventara na zalihama i u uporabi (AOP 047) za 9,5% u odnosu na prethodnu godinu najvećim dijelom zbog potreba uzrokovanih pandemijom, kao što je nabavka zaštitne odjeće i obuće

Proizvedena kratkotrajna imovina (AOP 058) iznosi 26.676.911,00 kn i veća je za 14,3 % u odnosu na prethodnu godinu zbog povećanja zaliha lijekova i sanitetskog potrošnog materijala na u skladištu. Naime kako je Klinička bolnica Dubrava od jeseni radi isključivo s Covid pacijentima inventura zaliha na odjelima nije provedena na dan 31.12.2020. godine.

Financijska imovina (AOP 063) iznosi 18.066.800,00 kn što je za 40 % manje od vrijednosti financijske imovine za 2019. godinu. Navedeno smanjenje najvećim dijelom rezultat je smanjenja potraživanja za prihode poslovanja. Na dan 31.12.2020. godine novac na računu poslovne banke prebačen je u riznicu, te je ostao samo blagajnički maksimum od 3.000,00 kuna.

Ukupna potraživanja potraživanje od HZZO temeljem Ugovora za usluge pružene izvan ugovorenog limita iznose 3.143.556,00 kn, potraživanja od dopunskog zdravstvenog osiguranja iznose 88.065,00 kuna, potraživanja s osnova ozljeda na radu i profesionalne bolesti iznose 182,00 kune, potraživanja od drugih zdravstvenih usluga iznose 2.546.372,00 kuna, ostala potraživanja iznose 11.679.393,00 kuna.

Klinička bolnica Dubrava provela je ispravak vrijednosti potraživanja u 2020. godini u iznosu od 8.592.983,00 kuna za potraživanja koja se kasni između jedne i tri godine po stopi od 50%, a za potraživanja za koja se s naplatom kasni iznad tri godine po stopi od 100 %.

Obveze (AOP 169) iznose 472.055.130,00 kuna i povećane su za 48,9 % zbog smanjenja prihoda u 2020. godini.

Obveze za lijekove iznose 88.439.290,00 kune, za sanitetski materijal, krv i krvne derivate iznose 87461.384,00 kn, za živežne namirnice 3.301.430,00 kn, za energiju iznose 3.658.504,00 kuna, za ostale materijale i reprodukcijski materijal iznose 13.864.230,00 kn, za proizvodne i neproizvodne usluge iznose 13.238.665,00 kn, za opremu (dugotrajna imovina) iznose 8.738.805,00 kuna, obveze prema zaposlenicima iznose 36.005.530,00 kn, obveze za usluge drugih zdravstvenih ustanova iznose 3.006.973,00 kuna i ostale nespomenute obveze 5.698.766,00 kune.

Obveze prema HZZO-u za manje izvršen rad iznose 206.822.724,00 kuna (AOP 180).

Prihodi budućih razdoblja (AOP 228) smanjeni su za 38,7 %.

Vlastiti izvori (AOP 229) iznose 218.864.012,00 kune i smanjeni su za 42,8 % u odnosu na prošlu godinu zbog povećanja manjka prihoda.

AOP 232 vlastiti izvori i ispravak vlastitih izvora iznosi 645.934.103,00 kune i ostali su na razini prethodne godine.

Manjak prihoda poslovanja (AOP 243) iznosi 314.840.490,00 kuna i povećan je za 76,9 % dok je manjak prihoda od nefinancijske imovine (AOP 244) povećan za 11,7 % u odnosu na prošlu godinu i iznosi 122.683.327,00 kuna.

Ukupan manjak prihoda na kraju 2020. godine (AOP 242) iznosi 437.523.817,00 kuna i povećan je u odnosu na prošlu godinu za 52 %.

Razlozi zbog kojih je došlo do povećanja navedenog manjka naveli smo u prethodnim bilješkama uz obrazac PR-RAS.

Izvanbilančni zapisi (AOP 250) povećan je za 56,3 % u odnosu na prethodnu godinu zbog povećanja potencijalnih obveza po sudskim presudama te knjiženju instrumenata osiguranja plaćanja.

Uz Bilješke biti će priložena tablica Potencijalnih obveza po sudskim sporovima te popis instrumenata osiguranja plaćanja.

Klinička bolnica Dubrava je u 2020. godini, sukladno nalogu Ministarstva financija, na izvanbilančnu evidenciju proknjižila potencijalne obveze po sudskim sporovima u iznosu od 46.597.262,00 kuna. Navedena potencijalna financijska obveza ne mora nužno postati obvezujuća, obzirom da ista ovisi o uspjehu u sporu, te obujmu eventualnog uspjeha u sporu.

Primljeni instrumenti osiguranja plaćanja (garancije i zadužnice) knjižene su u iznosu od 22.695.694,63 kuna.

U vanbilančnoj evidenciji vodi se i tuđa oprema dobivena na korištenje od strane Ministarstva zdravstva, te drugih zdravstvenih ustanova u iznosu od 34.728.708,56 kuna.

5. P-VRIO

Izvještaj o promjenama u vrijednosti i obujmu imovine i obveza sadrži povećanje i smanjenje vrijednosti obujma imovine.

U 2020. godini došlo je smanjenja obujma imovine zbog rashoda osnovnih sredstava tijekom godine, sadašnje vrijednosti u iznosu od 29.885,00 kuna.

6. RAS-funkcijski

Klinička bolnica Dubrava je javna ustanova koja obavlja zdravstvenu djelatnost prema odredbama Zakona o zdravstvenoj zaštiti (NN 150/08, 71/10, 139/10, 22/11, 84/11, 12/12, 70/12, 82/13 i 159/13). Upisana je u sudski registar sa sjedištem u Zagrebu, Avenija Gojka Šuška 6. Osnivač Kliničke bolnice Dubrava je Republika Hrvatska, a prava i dužnosti osnivača ima Vlada Republike Hrvatske.

Ukupni rashodi iznose 727.050.869,00 kune (AOP 097) i smanjeni su za 4,6 % u odnosu na 2019. godinu.

7. Obrazac Obveze

Stanje obveza na početku izvještajnog razdoblja (AOP 001) iznosi 315.653.390,00 kuna, dok je stanje na kraju izvještajnog razdoblja (AOP 036) 471.263.302,00 kuna.

Povećanje obveza u izvještajnom razdoblju iznosi 1.069.331.130,00 kuna (AOP 002) dok podmirene obveze u izvještajnom razdoblju iznose 913.748.218,00 kuna (AOP 019).

Do povećanja obveza došlo je zbog smanjenja prihoda u 2020. godini..

Avansom uplaćenim od strane HZZO-a u iznosu od 206.822.724,00 kuna podmirene su obveze prema dobavljačima lijekova i sanitetskog potrošnog materijala, međutim kako Klinička bolnica Dubrava nije uspjela tijekom godine fakturirati iznad ugovorenog limita

navedena sredstva nisu mogla biti priznata kao prihod, te samim tim povećavaju ukupne obveze

Dospjele obveze iznose 174.490.039,00 kuna od čega se 67.484.394,00 kune odnose na obveze za materijalne rashode, 252.093,00 kuna na financijske rashode te 3.930.107,00 kuna na obveze za nabavu nefinancijske imovine.

Ukupne nedospjele obveze (AOP 090) iznose 296.746.263,00 kuna.

RAVNATELJ

Prof.dr.sc. Ivica Lukšić, dr.med

U privitku:

Prilog 1. Potencijalne obveze po sudskim sporovima

Prilog 2. Popis instrumenata osiguranja plaćanja (garancije, zadužnice)