Sukladno članku 14. Pravilnika o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu (NN 37/22) sačinjene su:

**BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE**

**Naziv obveznika:** NEUROPSIHIJATRIJSKA BOLNICA DR. IVAN BARBOT POPOVAČA

**Broj RKP:** 29236

**Matični broj:** 03319105

**OIB:** 76024026802

**Poštanski broj i mjesto:** 44317 POPOVAČA

**Adresa sjedišta:** JELENGRADSKA 1, 44317 POPOVAČA

**Razina:** 31 - proračunski korisnik proračuna jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave koji obavlja poslove u sklopu funkcija koje se decentraliziraju

**Razdjel:** 000

**Šifra djelatnosti:** 8610

**Šifra županije:** 347

**Izvještajno razdoblje:** 1. siječnja 2022.godine - 31.prosinca 2022.godine

**BILJEŠKE** **UZ IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I**

**IZDACIMA 01.01. 2022. - 31.12. 2022.**

**PRIHODI I RASHODI POSLOVANJA**

**Šifra 6 PRIHODI POSLOVANJA**

Prihodi poslovanja ostvareni su za 10.979.622,52 kn ili 10 % veći u odnosu na ostvarene prihode u istom razdoblju prethodne godine temeljem više ostvarenih prihoda na šifri 63 – pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna, šifre 64-prihoda od imovine, šifre 65- prihoda od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada i šifre 67-prihodi od nadležnog proračuna i HZZO.

**Šifra 63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna**

Šifra 6341 – Pomoći od izvanproračunskog korisnika manji u odnosu na prethodno razdoblje za 973.717,32 kn ili 54,3 %, odnose se na prihode od HZZO za isplaćenu posebnu nagradu, temeljem Odluke o posebnoj nagradi radnicima u sustavu zdravstva koji obavljaju poslove vezane za pružanje zdravstvene skrbi pacijentima oboljelima od bolesti COVID-19 (NN 136/20) jer je smirivanjem epidemiološke situacije smanjila se potreba za COVID dodatkom.

Šifra 6361 – Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan ostvaren je za 1.865.760,44 kn ili 45,5 % veći u odnosu na proteklu godinu, a odnosi se na pomoći iz državnog proračuna za saniranje dugovanja prema veledrogerijama za lijekove i potrošni medicinski materijal te financiranje prekovremenog rada temeljem Odluke Vlade RH.

Šifra 6362 – Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan nije ostvaren tekuće godine. Prethodne godine radilo se o sufinanciranju nadogradnje CUS sustava od strane Ministarstva zdravstva temeljem njihove odluke u iznosu 37.500 kn, za nadzor i upravljanje opremom. Ove godine takve potrebe nije bilo i prihodi nisu ostvareni.

Šifra 6381 – Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava – odnose se na sredstva Zavoda za zapošljavanje za mjeru financiranja plaća pripravnika iz sredstava EU. Ove godine takve mjere nije bilo i prihodi nisu ostvareni.

**Šifra 64 Prihodi od imovine**

Šifra 6414 Prihodi od kamata – odnose se na prihode od zateznih kamata u iznosu 2.812,99 kn naplaćene po sudskoj presudi.

Šifra 6416 Prihodi od dividendi – nije bilo prihoda u tekućoj godini. Bolnica ima 20 CROS-R-A dionica Croatia osiguranja d.d.

Šifra 6419 – Ostali prihodi od financijske imovine – ostvareni su u iznosu od 88.255,00 kn , a odnose se na prihode od otkupa dionica temeljem odluke Središnjeg klirinškog društva za 929 dionica PBZ d.d. koje je Bolnica imala u svom vlasništvu.

**Šifra 65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada**

Šifra 6526 – Ostali nespomenuti prihodi - ostvareni su za 1.703.297,89 kn ili 11,3 % više u odnosu na prethodno promatrano razdoblje, a odnose se na ostvarene veće prihode od Ministarstva zdravstva za liječenje i smještaj neubrojivih osoba temeljem povećanja cijene smještaja.

**Šifra 66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihod od donacija te povrati po protestiranim jamstvima**

Šifra 6614 – prihoda od prodaje proizvoda i robe nije bilo u promatranom razdoblju, a odnose se na prihode od prodaje drva iz bolničke šume sukladno Programu gospodarenja koji je završen prošle godine.

Šifra 6615 Prihodi od pruženih usluga- ostvareni veći za 243.841,36 kn ili 34,5 % od istog razdoblja protekle godine za izvršene usluge BAT testiranja zbog epidemije bolesti COVID-19.

Šifra 6631 – Tekuće donacije – ostvarene manje za 599.756,08 kn ili 36,2 % od istog razdoblja prošle godine jer je protekle godine bilo više donacija za potrebe epidemije bolesti COVID-19.

Šifra 6632 – Kapitalne donacije – u promatranom razdoblju primljene kapitalne donacije u iznosu 54.520,75 kn. Iz donacije primljeno: perilice i sušilice rublja za forenzičke odjele, edukativne igre za polikliniku za djecu te antidekubitalna pomagala za palijativne bolesnike.

**Šifra 67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a na temelju ugovornih obveza**

Šifra 6711 – Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja – ostvareni u većem iznosu od protekle godine za 3,9 % iz razloga što Sisačko-moslavačka županija sufinancira rad Izolacijske jedinice koja je Odlukom Stožera civilne zaštite Sisačko-moslavačke županije, KLASA: 833-03/21-02/01. URBROJ: 2176/01-08-21-71 od 16. veljače 2021.godine osnovana u našoj bolnici kao posebna sigurnosna mjera za zaštitu pučanstva od zarazne bolesti COVID-19. Isto tako Sisačko-moslavačka županija sufinancira usluge pripreme hrane i pranja rublja za štićenike Doma za psihički bolesne odrasle osobe Petrinja koji su zbog potresa privremeno smješteni u bolničkim prostorima na lokaciji Ravnik.

Šifra 6712 – Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine ostvareni za 11,7 % više u odnosu na prethodnu godinu jer je Planom prioriteta Decentraliziranih sredstava tako bilo planirano.

Šifra 673 – Prihodi od HZZO-a na temelju ugovornih obveza – ostvareni za 8.630.917,55 kn ili 10,4 % veći u odnosu na isto razdoblje protekle godine zbog povećanja cijene usluga temeljem Odluke Upravnog vijeća HZZO. Ugovoreni mjesečni limit tijekom godine mijenjao se tri puta. Za razdoblje siječanj – svibanj iznosio je 7.983.564,22 kn, za razdoblje lipanj – listopad iznosio je 8.781.920,64 kn dok za studeni i prosinac iznosio je 9.396.655,08 kn. U 2022. godini s osnove ugovora s HZZO maksimalni prihod mogao je iznositi 102.620.734,46 kn. Fakturirano je 89.588.203,04 kn iz čega proizlazi manje izvršeni rad u iznosu 13.032.531,42 kn ili 87,30 % ugovora je izvršeno. Uzrok manje izvršenog rada jest u manjem broju pacijenata koji su trebali bolničko liječenje.

**Šifra 68 Kazne, upravne mjere i ostali prihodi**

Šifra 683 – Ostali prihodi – ostvareni u manjem iznosu u odnosu na isto razdoblje protekle godine iz razloga što je prošle godine izvršen povrat više uplaćenog doprinosa za zdravstveno osiguranje za zaposlenike mlađe od 30 godina za koju bolnica nije imala obvezu uplate, a u promatranoj godini takve pojavnosti nije bilo.

**Šifra 3 RASHODI POSLOVANJA**

Rashodi poslovanja porasli su u odnosu na prethodnu godinu za 3.421.091,60 kn ili 2,8 %. Na rast rashoda utjecali su rast rashoda za zaposlene, rast materijalnih rashoda te financijskih rashoda.

**Šifra 31 Rashodi za zaposlene**

Šifra 3111- plaće za redovan rad porasle su u odnosu na proteklu godinu jer je temeljem Dodatka 1. Temeljnog kolektivnog ugovora za javne službenike i namještenike došlo do rasta osnovice za izračun plaće. Broj zaposlenika kadrovski i prema satima rada manji je u odnosu na prethodnu godinu, ali rashodi su rasli zbog odluka na koje Bolnica nije mogla utjecati.

Šifra 3113 – plaće za prekovremeni rad veće za 694.975,51 kn ili 34,2 % zbog isplata zaostataka prekovremenog rada za zaposlenike temeljem Odluke vlade RH o isplati razlike iznosa uvećanja plaće za prekovremeni rad radnicima u djelatnosti zdravstva i zdravstvenog osiguranja (NN 101/21 i 147/21). Bolnica je s te osnove isplatila 644.813,00 kn radnicima koji su u radnom odnosu u bolnici te bivšim zaposlenicima, a koji su to pravo imali temeljem podataka koje je dostavilo Ministarstvo zdravstva iz centraliziranog obračuna plaća (COP).

Šifra 3114 – plaće za posebne uvjete rada smanjeni su za 2,9 % jer zbog smirivanja epidemije bolesti COVID-19 nije bilo potrebe za isplatama temeljem Odluke o posebnoj nagradi radnicima u sustavu zdravstva koji obavljaju poslove vezane za pružanje zdravstvene skrbi pacijentima oboljelima od bolesti COVID-19 (NN 136/20) jer je smirivanjem epidemiološke situacije smanjila se potreba za COVID dodatkom.

Šifra 312 Ostali rashodi za zaposlene veći u odnosu na proteklu godinu za 10,5 % a odnose se na isplatu naknade za korištenje godišnjeg odmora sa 1.500,00 kn na 1.750,00 kn, dara za djecu sa 600,00 kn na 753,45 kn te Božićnice sa 1.500,00 kn na 1.750,00 kn temeljem Dodatku I. Temeljnog kolektivnog ugovora za službenike i namještenike u javnim službama (NN 127/22).

**Šifra 32 Materijalni rashodi**

**Šifra 321**- **Naknade troškova zaposlenima**

 - porast rashoda na šifri 3211 jer u protekloj godini rashodi te vrste su bili ograničeni zbog epidemije.

**Šifra 322** **Rashodi za materijal i energiju**

–povećanje rashoda za energiju zbog ratnih zbivanja u Ukrajini gdje je došlo do poremećaja na tržištu energentima te posljedično rasta cijena hrane i drugih roba i usluga. Uredbom Vlade RH o otklanjanju poremećaja na domaćem tržištu energije (NN 104/22) te Uredbe o izmjeni uredbe o otklanjanju poremećaja na domaćem tržištu energije (NN 106/22) taj rast rashoda za energente je ublažen. Od 1. listopada 2022. godine bolnica je promijenila opskrbljivača prirodnim plinom. To je postao HEP PLIN d.o.o. Do predaje izvješća o poslovanju za 2022. godinu račune za isporučeni zemni plin za mjesece listopad, studeni i prosinac za tri mjerna mjesta od ukupno 10 nismo primili, stoga rashodi za energiju nisu evidentirani u potpunosti. Isti će biti evidentirani u slijedećem razdoblju.

Šifra 3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje smanjeni u odnosu na proteklu godinu jer za istima nije bilo potrebe.

Šifra 3225 Sitni inventar i auto gume, rashodi su porasli u promatranoj godini u odnosu na prethodnu za 112.311,42 kn ili 19,6 % zbog potrebe nabave posteljnog rublja (navlake, jastučnice), pidžama i čarapa za pacijente.

Šifra 3227 Rashodi za službenu, radnu i zaštitnu odjeću veći u odnosu na prethodnu godinu zbog nabave neophodne odjeće i obuće.

**Šifra 323 Rashodi za usluge**

Šifra 3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja manje su za 30,2 % u odnosu na proteklu godinu iz razloga manjih potreba.

Šifra 3233 Usluge promidžbe i informiranja, rashodi veći za 38,1 % kn zbog potrebe objave oglasa javne nabave.

Šifra 3234 Komunalne usluge – rashodi smanjeni u odnosu na prethodnu godinu za 218.847,97 kn ili 8,4 % u segmentu odvoza infektivnog otpada jer smirivanjem epidemije bolesti COVID-19 nije bilo potrebe za većim odvozom infektivnog otpada.

Šifra 3235 Zakupnine i najamnine, rashodi smanjeni za 57.516,96 kn ili 4,1 % iz razloga manjeg broja medicinskih uređaja u najmu.

Šifra 3237 – Intelektualne i osobne usluge, rashodi povećani u odnosu na prethodnu godinu za 368.892,21 kn ili 40,8 % jer se smirivanjem epidemije povećao broj liječnika koji su temeljem ugovora o poslovnoj suradnji radili u ambulantama.

Šifra 3238 Računalne usluge, rashodi povećani u odnosu na prethodnu godinu za 44.654,78 kn ili 7,9 % zbog usluga koje su vezane za prijelaz sustava s kuna na novu valutu eur.

**Šifra 329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja**

Šifra 3293 Reprezentacija- rast rashoda u odnosu na proteklu godinu jer prethodne godine zbog epidemije bolesti COVID-19 nije bilo aktivnosti (predavanja i sl.).

Šifra 3296 – Troškovi sudski postupaka povećani u odnosu na isto razdoblje prošle godine za 344.544,75 kn zbog velikog broja okončanih sudskih postupaka zaposlenika za prekovremeni rad i razliku plaće 6 % te sudskih sporova dobavljača za neplaćene račune što nije bio slučaj prethodne godine.

Šifra 3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja smanjeni u odnosu na prethodnu godinu za 115.330,32 kn ili 41,4 % jer je izvršen ispravak po konačnom obračunu naknade za zaštitu voda.

**Šifra 34 Financijski rashodi**

Šifra 3433 Zatezne kamate – veće u odnosu na isto razdoblje prošle godine za 459.484,81 kn ili 66,9 % za obračunate zatezne kamate po sudskim presudama za neplaćene račune dobavljačima, te po sudskim tužbama zaposlenika za prekovremeni rad i razliku plaće 6 %.

Šifra 3434 Ostali nespomenuti financijski rashodi ostvareni u iznosu od 187.299,90 kn, a odnose se na naknadu za neplaćene račune sukladno Zakonu o financijskom poslovanju i predstečajnoj nagodbi.

**PRIHODI I RASHODI OD NEFINANCIJSKE IMOVINE**

**ŠIFRA 7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE**

**Šifra 72 Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine**

Šifra 7211 – Stambeni objekti odnose se na prihode od prodaje stanova sa stanarskim pravom. Stanova u otkupu je sve manje zbog proteka godina i konačnih otplata te će prihoda s te osnove biti u narednim razdobljima sve manje.

Šifra 7231 – Prihodi od prodaje prijevoznih sredstava – odnose se na ostvareni prihod od prodaje dva rashodovana vozila

**ŠIFRA 4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE**

Šifra 4 – rashodi za nabavu nefinancijske imovine izvršeni u manjem iznosu u odnosu na isto razdoblje protekle godine sukladno iskazanim potrebama.

**Šifra 42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine**

Šifra 4221 Uredska oprema i namještaj ostvareni veći u odnosu na proteklu godinu za 60.824,75 kn ili 44,1 % jer su nabavljena računala koja je bilo potrebno zanoviti.

Šifra 4222 Komunikacijska oprema ostvareni veći u odnosu na prethodnu godinu za 29.531,55 kn zbog potrebe nabave video kamera za potrebe odjela.

Šifra 4224 Medicinska i laboratorijska oprema ostvarena u većem iznosu od protekle godine za 297.804,21 kn ili 18,4 %. Nabavljen 1 UZV uređaj sa tri sonde i doplerom u boji, za potrebe Internističke, Neurološke i Poliklinike za radiološku dijagnostiku kako bi se poboljšala kvaliteta pružanja zdravstvene zaštite i smanjile liste čekanja, 1 CBCT CT/3D uređaj (ortopan) za Polikliniku za radiološku dijagnostiku jer postoji potreba za dijagnostičkom uslugom 3D ortopantomografa, tj. CBCT uređaja koji bi podigao kvalitetu usluge, ali i znatno povećao prihode i fakturiranje prema HZZO-u. Uređaj će unaprijediti kvalitetu i brzinu usluge, smanjiti će se liste čekanja. Nabavljeni pročišćivači zraka te stalci sa dezinficijensom za potrebe poboljšanja uvjeta uslijed epidemije bolesti COVID-19.

Šifra 4225 Instrumenti, uređaji i strojevi – nabavljena digitalna vaga.

Šifra 4226 Sportska i glazbena oprema – nabavljena oprema za potrebe rada Poliklinike za fizikalnu terapiju.

Šifra 4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene nabavljeni – hladnjaci, kolica, termos lonci, detektor metala, perilica rublja, perilica posuđa, štednjak za potrebe odjela.

Šifra 4231 Prijevozna sredstva u cestovnom prometu – nabavljeno novo osobno vozilo za potrebe bolnice.

**Šifra 45 Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini**

Šifra 451 Dodatna ulaganja na građevinskim objektima – ugrađeni komarnici, izvršeni građevinski radovi u Poliklinici za fizikalnu terapiju i centralnoj kuhinji te projekt energetske obnove zgrade uprave.

Šifra 454 Dodatna ulaganja za ostalu nefinancijsku imovinu odnosi se na nadogradnju IBIS za potrebe prilagodbe prelaska na novu valutu euro te dodatne dorade programa za uredsko poslovanje s obzirom na Uredbu o uredskom poslovanju.

**PRIMICI I IZDACI**

**ŠIFRA 8 PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA**

Šifra 8312 Dionice i udjeli u glavnici kreditnih institucija u javnom sektoru - ostvareni u iznosu 682.815,00 kn, a odnose se na isplatu novčanih sredstava i obračuna korporativne akcije istiskivanje manjinskih dioničara za vrijednosne papire PBZ-R-A izdavatelja PBZ ZAGREB d.d. čiji smo bili vlasnici.

***ŠIFRA 5 IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA***

Šifra 5443 Otplata glavnice primljenih kredita od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora odnose se na otplatu opreme koja je kupljena na leasing.

Šifra 5472 Otplata glavnice primljenih zajmova od županijskih proračuna – nije bilo pojavnosti u promatranom razdoblju. Protekle godine pozajmica primljena od Sisačko-moslavačke županije za isplatu Božićnice.

**REZULTAT POSLOVANJA**

**Šifra X678 Ukupni prihodi i primici**

Ukupni prihodi i primici iskazani na šifri X678 ostvareni su u iznosu 121.919.908,24 kn što je za 10,6 % više u odnosu na isto razdoblje prošle godine.

**Šifra Y345 Ukupni rashodi i izdaci**

Ukupni rashodi izdaci iskazani na šifri Y345 u iznosu 129.778.460,47 kn što je za 2,0 % više u odnosu na isto razdoblje prošle godine.

**Šifra Y005 Manjak prihoda i primitaka**

Šifra Y005 – manjak prihoda i primitaka iznosi 7.858.552,23 kn i smanjen je u odnosu na isto razdoblje 2021. godine za 43,7 %.

**Manjak prihoda i primitaka preneseni**

Napravljen ispravak početnog stanja sukladno čl. 80. st. 9. Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu, zbog izvršenog otpisa obveze za kamate od dobavljača Dukat d.d. u iznosu od 10.181,73 kn evidentiran na šifri P035 - obveze za rashode poslovanja u Izvještaju o promjenama u vrijednosti obujmu imovine i obveza za razdoblje 1.1.-31.12.2022. godine.

**Manjak prihoda i primitaka za pokriće u sljedećem razdoblju**

Šifra Y006 – manjak prihoda i primitaka za pokriće u slijedećem razdoblju iznosi 83.314.431,33 kn.

**BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA U VRIJEDNOSTI**

 **I OBUJMU IMOVINE I OBVEZA ZA RAZDOBLJE**

**01.01.2022. – 31.12.2022. GODINE**

***Povećanje u vrijednosti i obujmu imovine***

Šifra P018 – promjena u obujmu imovine - odnosi se na evidentiranje u poslovnim knjigama Odluke Županijske skupštine o prijenosu vrijednosti dugotrajne nefinancijske imovine za vrijednost radova izvedenih na nekretninama bolnice u okviru projekta energetske obnove financiranog temeljem Ugovora o dodjeli bespovratnih sredstava za projekte financirane iz europskih strukturnih i investicijskih fondova u financijskom razdoblju 2014.-2020. godina (zgrada kuhinje, prosekture, IX. Odjela, VII. Odjela i VI. Odjela) u ukupnom iznosu 8.537.133,04 kn.

Šifra P025 iznos od 1,58 kn - odnosi se na više refundirana bolovanja.

***Smanjenje u vrijednosti i obujmu imovine***

Šifra P013 Dionice i udjeli u glavnici - bolnica raspolaže sa 20 dionica Croatia osiguranje d.d., izvršeno je knjigovodstveno usklađenje tržišne vrijednosti dionica s knjigovodstvenim stanjem. Primljena je obavijest Središnjeg klirinškog depozitarnog društva prema kojoj je smanjena tržišna vrijednost dionica za 8.000,00 kn.

 Šifra P018 Proizvedena dugotrajna imovina - smanjenje obujma imovine zbog rashoda proizvedene dugotrajne imovine za 37.715,60 kn .

Šifra P025 Depoziti, jamčevni polozi i potraživanja od zaposlenih te za više plaćene poreze i ostalo – smanjenje obujma financijske imovine zbog otpisa potraživanja za dane predujmove u iznosu 2.132,97 kn.

Šifra P029 Potraživanja za prihode poslovanja – smanjenje u obujmu financijske imovine zbog otpisa potraživanja za sudjelovanje u troškovima zdravstvene zaštite (participacije) pacijenata od kojih nije moguće naplatiti nastale troškove u iznosu 5.506,88 kn.

Šifra P035 – Obveze za rashode poslovanja – smanjenje u obujmu obveza za izvršen otpis obveza za kamate od dobavljača Dukat d.d. Kako se radi o obvezama iz ranijih godina za koji je bio iskazan rashod u ranijim godinama, sukladno čl. 80. st. 9. Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu, napravljen je ispravak početnog stanja konta 9222 te je isto evidentirano na šifri 9222-9221 manjak prihoda i primitaka – preneseni u Izvještaju o prihodima i rashodima, primicima i izdacima za razdoblje 1.1.-31.12.2022.godine.

**BILJEŠKE** **UZ IZVJEŠTAJ O RASHODIMA, PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI**

 **01.01. 2022. - 31.12. 2022.**

Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji iskazuje na šifri 0732 ukupne rashode u zdravstvu u iznosu 129.778.460,47 kn, a odnose se na usluge specijalističkih bolnica.

**BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA**

**01.01.2022. - 31.12.2022 . GODINE**

Obveze na početku izvještajnog razdobljaiznosile su 80.001.581,00 kn. U promatranom razdoblju evidentirane su ukupne obveze u iznosu 147.289.187,36 kn, dok je plaćeno 139.596.981,86 kn iz čega proizlazi stanje obvezana kraju izvještajnog razdobljau iznosu 87.693.786,50 kn.

Obveze na kraju izvještajnog razdoblja su veće iz razloga što bolnički proračun nije dovoljan za podmirenje svih obveza.

Dospjele obveze iznose 74.595.225,74 kn dok nedospjele iznose 13.098.560,76 kn.

Dospjele obveze imaju trend rasta jer bolnica nema dovoljno prihoda za pokriće obveza poslovanja. Tijekom 2022. godine iz državnog proračuna primljena su namjenska sredstva za plaćanje dospjelih obveza za lijekove i potrošni medicinski materijal u iznosu 5.318.344,84 kn međutim ostaje problem plaćanja obveza za ostale materijalne rashode (živežne namirnice, ostali materijali, usluge i sl.), gdje je rok plaćanja veći od 365 dana za što je potrebna sveobuhvatna sanacija dugovanja.

 **BILJEŠKE UZ BILANCU NA DAN 31.12.2022. GODINE**

***IMOVINA***

Ukupna imovina bolnice iskazana na šifri B001 povećala se u odnosu na stanje na početku razdoblja za 5.992.167,35 kn ili 9,7 % za povećanje nefinancijske imovine točnije Proizvedene dugotrajne imovine (šifra 02).

***Šifra B002 Nefinancijska imovina***

 Šifra 02 Proizvedena dugotrajna imovina – povećana u odnosu na početno stanje za ulaganja u novu opremu i zanavljanje postojeće opreme za održavanje i zaštitu, medicinsku i laboratorijsku opremu.

Šifra 05 Dugotrajna nefinancijska imovina u pripremi – povećana u odnosu na početno stanje za 76.250,00 kn ili 66,1 % za napravljen projekt energetske obnove upravne zgrade kako bi se stvorili preduvjeti za javljanje na natječaje energetske obnove.

Šifra 06 Proizvedena kratkotrajna imovina - smanjena u odnosu na početno stanje jer je utrošena tijekom godine za redovitu djelatnost.

**Šifra 1 Financijska imovina:**

Šifra 111 – Novac u banci - iskazano povećanje u odnosu na početno stanje za potrebe ovršnih postupaka koji su u tijeku kako se ne bi ugrozila tekuća likvidnost.

Šifra 112 – Izdvojena novčana sredstva smanjena u odnosu na početno stanje, a odnose se na sredstva po ovršnim ispravama za koje FINA vrši zapljenu sredstava temeljem čl. 3 st. 1. toč. 1. Zakona o provedbi ovrhe na novčanim sredstvima (NN 68/18), kojom je sukladno odredbi čl. 209. st.1. Ovršnog zakona zatražena naplata novčane tražbine na teret računa bolnice. Radi se o zapljeni sredstava temeljem sudskog postupka dobavljača protiv bolnice za plaćanje dugova po računima za isporučenu robu u kojem je zatražena revizija postupka.

Šifra 113 – novac u blagajni je dana 30.12.2022. godine položen na račun zbog prelaska 1.1.2023. godine na novu valutu, euro.

Šifra 129 – ostala potraživanja smanjena u odnosu na početno stanje jer su tijekom godine naplaćena, a djelomično i otpisana za obračunana i isplaćena dežurstva liječnika koji su na specijalizaciji u drugim zdravstvenim ustanovama.

Šifra 1512 - Dionice i udjeli u glavnici kreditnih institucija u javnom sektoru ne iskazujemo stanje na dan 31.12. jer je tijekom godine došlo do otkupa dionica PBZ d.d. sukladno obavijesti Središnjeg klirinškog depozitarnog društva.

Šifra 1513 - Dionice i udjeli u glavnici osiguravajućih društava u javnom sektoru smanjeni su u odnosu na početno stanje sukladno obavijesti Središnjeg klirinškog depozitarnog društva na dan 31.12.2022. godine.

Šifra 165 - Potraživanja za upravne i administrativne pristojbe, pristojbe po posebnim propisima i naknade povećani su u odnosu na početno stanje za potraživanje za dopunsko osiguranje te potraživanje za izvršenu uslugu smještaja neubrojivih osoba od Ministarstva zdravstva za prosinac 2022. godine.

Šifra 166 - Potraživanja za prihode od prodaje proizvoda i roba te pruženih usluga i za povrat po protestnim jamstvima su povećani u odnosu na početno stanje jer iskazujemo potraživanje za najamninu.

Šifra 167 - Potraživanja proračunskih korisnika za sredstva uplaćena u nadležni proračun i za prihode od HZZO-a na temelju ugovornih obveza odnose se na pružene usluge izvan limita HZZO koji su smanjeni u odnosu na početno stanje jer su podmireni tijekom godine.

Šifra 169 – Ispravak vrijednosti potraživanja – povećani u odnosu na početno stanje iz razloga ispravka vrijednosti potraživanja za neizvršeni ugovor o specijalizaciji.

Šifra 17 - Potraživanja od prodaje proizvedene dugotrajne imovine – smanjena u odnosu na početno stanje jer je sve manje stanova sa stanarskim pravom u otkupu.

**OBVEZE I VLASTITI IZVORI**

**Šifra 2 Obveze**

 – povećane u odnosu na početno stanje za 7.310.947,52 kn ili 9,0 % iz razloga povećanja obveza za rashode poslovanja (šifra 23) te povećanja obveza za ostale tekuće obveze.

Šifra 231- obveze za zaposlene – povećane u odnosu na početno stanje jer je od 1. Listopada osnovica za izračun plaće povećana temeljem Dodatka I. Temeljnom kolektivnom ugovoru. Radi o bruto plaći za prosinac 2022. koja je veća u odnosu na bruto plaću prosinca prethodne godine.

Šifra 232 - obveze za materijalne rashode smanjene u odnosu na početno stanje jer su tijekom godine podmirene obveze za lijekove i potrošni medicinski materijal temeljem Odluke Vlade RH o sanaciji dugovanja za lijekove i potrošni medicinski materijal.

Šifra 234 - obveze za ostale financijske rashode smanjene u odnosu na početno stanje jer se smanjuju obveze za zatezne kamate dobavljačima jer se dio podmirio kroz sudske sporova koje su veledrogerije pokrenule protiv Bolnice.

Šifra 237 - obveze za naknade građanima i kućanstvima odnose se na školarine za specijalistički poslijediplomski studij liječnika na specijalizaciji povećane u odnosu na početno stanje za troškove specijalizacije.

Šifra 239 - ostale tekuće obveze povećane u odnosu na početno stanje za neizvršeni rad po ugovoru s HZZO. Prema konačnom obračunu u 2022. godini manje je izvršeno 13.032.531,42 kn.

Šifra 24- obveze za nabavu nefinancijske imovine smanjene u odnosu na početno stanje jer su podmirene tijekom godine.

Šifra 26 Obveze za kredite i zajmove – smanjene u odnosu na početno stanje pri čemu obveze za kredite od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora se smanjila jer su otplaćene obveze po leasingu za medicinsku opremu.

Šifra 292 - Naplaćeni prihodi budućih razdoblja odnose se na donaciju lijekova koji će biti utrošeni u narednoj godini, a smanjeni su u odnosu na početno stanje jer su utrošeni tijekom promatrane godine.

Šifra 96 – Obračunati prihodi poslovanja – smanjeni u odnosu na početno stanje zbog ispravka vrijednosti potraživanja za neizvršeni rad po ugovoru za specijalizaciju te otpisa potraživanja za obračunata i isplaćena dežurstva specijalizanata u drugim zdravstvenim ustanovama.

**Izvan bilančni zapisi**

U izvan bilančnoj evidenciji evidentira se oprema koja nije u vlasništvu bolnice, već je dobivena na korištenje, sudski postupci u tijeku te primljene zadužnice i jamstva. Izvan bilančna evidencija smanjena je u odnosu na početno stanje za 1.891.719,88 kn ili 20,0 % zbog pravomoćnih sudskih presuda koje smo evidentirali na obvezama za zaposlene i obvezama za sudske troškove, a dio sudskih presuda je tijekom godine isplaćen.

**Popis sudskih sporova u tijeku na dan 31. 12. 2022. godine**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **R.br.** | **Naziv suda** | **Broj predmeta** | **Opis prirode spora** | **Procjena financijskog učinka kao obveza** | **Procjena financijskog učinka kao imovina** | **Procjena vremena odljeva-priljeva financijskih sredstava\*** |
| 1 | Općinski sud u Sisku | Pr-119/2021 | Tužba za razliku bruto plaće | 5.850,00 |   | 2023. |
| 2 | Općinski sud u Kutini | Pr-93/2021 | Tužba za razliku bruto plaće | 21.000,00 |   | 2023. |
| 3 | Općinski sud u Kutini | Pr-103/2021 | Tužba za razliku bruto plaće | 11.000,00 |   | 2023. |
| 4 | Općinski sud u Kutini | Pr-153/2021 | Tužba za razliku bruto plaće | 20.000,00 |   | 2023. |
| 5 | Općinski sud u Kutini | Pr-162/2021 | Tužba za razliku bruto plaće | 5.027,17 |   | 2023. |
| 6 | Općinski sud u Kutini | Pr-164/2021 | Tužba za razliku bruto plaće | 7.564,25 |   | 2023. |
| 7 | Općinski sud u Kutini | Pr-169/2021 | Tužba za razliku bruto plaće | 5.310,01 |   | 2023. |
| 8 | Općinski sud u Kutini | Pr-171/2021 | Tužba za razliku bruto plaće | 4.037,16 |   | 2023. |
| 9 | Općinski sud u Kutini | Pr-223/2021 | Tužba za razliku bruto plaće | 8.000,00 |   | 2023. |
| 10 | Općinski sud u Kutini | Pr- 232/2021 | Tužba za razliku bruto plaće | 11.000,00 |   | 2023. |
| 11 | Općinski sud u Kutini | Pr- 236/2021 | Tužba za razliku bruto plaće | 11.000,00 |   | 2023. |
| 12 | Općinski sud u Kutini | Pr-230/2021 | Tužba za razliku bruto plaće | 7.103,83 |   | 2023. |
| 13 | Općinski sud u Kutini | Pr-119/2021 | Tužba za razliku bruto plaće | 22.000,00 |   | 2023. |
| 14 | Općinski sud u Kutini | Pr-242/2021 | Tužba za razliku bruto plaće | 7.618,21 |   | 2023. |
| 15 | Općinski sud u Kutini | Pr-243/2021 | Tužba za razliku bruto plaće | 6.925,03 |   | 2023. |
| 16 | Općinski sud u Kutini | Pr-244/2021 | Tužba za razliku bruto plaće | 6.843,74 |   | 2023. |
| 17 | Općinski sud u Kutini | Pr-245/2021 | Tužba za razliku bruto plaće | 7.106,69 |   | 2023. |
| 18 | Općinski sud u Kutini | Pr-252/2021 | Tužba za razliku bruto plaće | 11.000,00 |   | 2023. |
| 19 | Općinski sud u Kutini | Pr-246/2021 | Tužba za razliku bruto plaće | 7.102,17 |   | 2023. |
| 20 | Općinski sud u Kutini | Pr-250/2021 | Tužba za razliku bruto plaće | 11.000,00 |   | 2023. |
| 21 | Općinski sud u Kutini | Pr-251/2021 | Tužba za razliku bruto plaće | 11.000,00 |   | 2023. |
| 22 | Općinski sud u Kutini | Pr-247/2021 | Tužba za razliku bruto plaće | 11.000,00 |   | 2023. |
| 23 | Općinski sud u Kutini | Pr-249/2021 | Tužba za razliku bruto plaće | 11.000,00 |   | 2023. |
| 24 | Općinski sud u Kutini | Pr-248/2021 | Tužba za razliku bruto plaće | 11.000,00 |   | 2023. |
| 25 | Općinski sud u Kutini | Pr-265/2021 | Tužba za razliku bruto plaće | 11.000,00 |   | 2023. |
| 26 | Općinski sud u Kutini | Pr-343/2021 | Tužba za razliku bruto plaće | 11.000,00 |   | 2023. |
| 27 | Općinski sud u Kutini | Pr-313-2021 | Tužba za razliku bruto plaće | 10.000,01 |   | 2023. |
| 28 | Općinski sud u Kutini | Pr-339/2021 | Tužba za razliku bruto plaće | 11.664,46 |   | 2023. |
| 29 | Općinski sud u Kutini | Pr-340/2021 | Tužba za razliku bruto plaće | 11.664,46 |   | 2023. |
| 30 | Općinski sud u Kutini | Pr-341/2021 | Tužba za razliku bruto plaće | 11.664,46 |   | 2023. |
| 31 | Općinski sud u Kutini | Pr-341/2021 | Tužba za razliku bruto plaće | 11.664,46 |   | 2023. |
| 32 | Općinski sud u Kutini | Pr-344/2021 | Tužba za razliku bruto plaće | 11.664,46 |   | 2023. |
| 33 | Općinski sud u Kutini | Pr-254/2021 | Tužba za razliku bruto plaće | 11.664,46 |   | 2023. |
| 34 | Općinski sud u Kutini | Pr-255/2021 | Tužba za razliku bruto plaće | 11.664,46 |   | 2023. |
| 35 | Općinski sud u Kutini | Pr-258/2021 | Tužba za razliku bruto plaće | 11.664,46 |   | 2023. |
| 36 | Općinski sud u Kutini | Pr-259/2021 | Tužba za razliku bruto plaće | 11.664,46 |   | 2023. |
| 37 | Općinski sud u Kutini | Pr-260/2021 | Tužba za razliku bruto plaće | 11.664,46 |   | 2023. |
| 38 | Općinski sud u Kutini | Pr-261/2021 | Tužba za razliku bruto plaće | 11.664,46 |   | 2023. |
| 39 | Općinski sud u Kutini | Pr-262/2021 | Tužba za razliku bruto plaće | 10.931,00 |   | 2023. |
| 40 | Općinski sud u Kutini | Pr-263/2021 | Tužba za razliku bruto plaće | 10.931,00 |   | 2023. |
| 41 | Općinski sud u Kutini | Pr-264/2021 | Tužba za razliku bruto plaće | 10.931,00 |   | 2023. |
| 42 | Općinski sud u Kutini | Pr-266/2021 | Tužba za razliku bruto plaće | 10.931,00 |   | 2023. |
| 43 | Općinski sud u Kutini | Pr-267/2021 | Tužba za razliku bruto plaće | 10.931,00 |   | 2023. |
| 44 | Općinski sud u Kutini | Pr-268/2021 | Tužba za razliku bruto plaće | 10.931,00 |   | 2023. |
| 45 | Općinski sud u Kutini | Pr-270/2021 | Tužba za razliku bruto plaće | 10.931,00 |   | 2023. |
| 46 | Općinski sud u Kutini | Pr-269/2021 | Tužba za razliku bruto plaće | 10.931,00 |   | 2023. |
| 47 | Općinski sud u Kutini | Pr-271/2021 | Tužba za razliku bruto plaće | 10.931,00 |   | 2023. |
| 48 | Općinski sud u Kutini | Pr-278/2021 | Tužba za razliku bruto plaće | 11.664,46 |   | 2023. |
| 49 | Općinski sud u Kutini | Pr-273/2021 | Tužba za razliku bruto plaće | 11.664,46 |   | 2023. |
| 50 | Općinski sud u Kutini | Pr-272/2021 | Tužba za razliku bruto plaće | 11.664,46 |   | 2023. |
| 51 | Općinski sud u Kutini | Pr-277/2021 | Tužba za razliku bruto plaće | 11.664,46 |   | 2023. |
| 52 | Općinski sud u Kutini | Pr-279/2021 | Tužba za razliku bruto plaće | 11.664,46 |   | 2023. |
| 53 | Općinski sud u Kutini | Pr-274/2021 | Tužba za razliku bruto plaće | 11.664,46 |   | 2023. |
| 54 | Općinski sud u Kutini | Pr-276/2021 | Tužba za razliku bruto plaće | 11.664,46 |   | 2023. |
| 55 | Općinski sud u Kutini | Pr-275/2021 | Tužba za razliku bruto plaće | 11.664,46 |   | 2023. |
| 56 | Općinski sud u Kutini | Pr-280/2021 | Tužba za razliku bruto plaće | 11.664,46 |   | 2023. |
| 57 | Općinski sud u Kutini | Pr-5/2020 | Tužba za razliku bruto plaće | 80.000,00 |   | 2023. |
| 58 | Općinski sud u Kutini | Pr-11/2020 | Tužba za razliku bruto plaće | 70.000,00 |   | 2023. |
| 59 | Općinski sud u Kutini | Pr-10/2020 | Tužba za razliku bruto plaće | 45.000,00 |   | 2023. |
| 60 | Općinski sud u Kutini | Pr-63/2020 | Tužba za razliku bruto plaće | 99.000,00 |   | 2023. |
| 61 | Općinski sud u Kutini | Pr-89/2020 | Tužba za razliku bruto plaće | 50.000,00 |   | 2023. |
| 62 | Općinski sud u Kutini | Pr-311-2021 | Tužba za razliku bruto plaće | 60.000,00 |   | 2023. |
| 63 | Općinski sud u Kutini | Pr-312-2021 | Tužba za razliku bruto plaće | 25.000,00 |   | 2023. |
| 64 | Općinski sud u Kutini | Pr-347-2021 | Tužba za razliku bruto plaće | 30.000,00 |   | 2023. |
| 65 | Općinski sud u Kutini | Pr-508-2021 | Tužba za razliku bruto plaće | 15.000,00 |   | 2023. |
| 66 | Vrhovni sud Republike Hrvatske | Rev-1078/2019 | Tužba radi naknade štete | 520.000,00 |   | 2023. |
| 67 | Trgovački sud u Zagrebu | Povrv-1744/19 | Tužba radi isplate duga dobavljaču | 490.345,07 |   | 2023. |
| 68 | Trgovački sud u Zagrebu | Povrv-2192/2020 | Tužba radi isplate duga dobavljaču | 285.149,42 |   | 2023. |
| 69 | Općinski sud u Kutini | P-279/2020 | Tužba za štetu | 350.000,00 |   | 2023. |
| 70 | Trgovački sud Zg | Povrv-1829/2021 | Tužba radi isplate duga dobavljaču | 187.299,90 |   | 2023. |
| 71 | Trgovački sud Zg | Povrv-1833/2021 | Tužba radi isplate duga dobavljaču | 46.989,10 |   | 2023. |
| 72 | Trgovački sud Zg | Povrrv-816/2022 | Tužba radi isplate duga dobavljaču | 806.425,57 |   | 2023. |

**Sudski sporovi koje je pokrenula Neuropsihijatrijska bolnica dr. Ivan Barbot Popovača**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| R.br. | Naziv suda | Broj predmeta | Opis prirode spora | Procjena financijskog učinka kao obveza | Procjena financijskog učinka kao imovina | Procjena vremena odljeva-priljeva financijskih sredstava\* |
| 1. | Županijski sud u Sisku | Gž-1790/13 | Plaćanje troškova postupka  |  | 86.875,00 | 2023. |
| 2. | Vrhovni sud Republike Hrvatske | Rev- 1239/2014 | Plaćanje troškova postupka po presudi  |  | 7.128,00 | 2023. |
| 3. | Općinski sud u Sisku | K-536/18 | Naknada štete - rampa |  | 17.750,00 | 2023. |
| 4. | Općinski sud u Sisku | Pr-131/19 | Nakade štete – specijalizacija  |  | 770.699,02 | 2023. |
| 5. | Općinski sud u Kutini | Pr- 16/19 | Nakade štete – specijalizacija  |  | 532.424,09 | 2023. |
|  |  |  | **UKUPNO** | **3.764.365,53** | **1.485.362,44** |  |
|  |  |  |  | **3.436.336,80** | **111.514.209,11** |  |

\*Napomena: Procjena vremena priljeva ili odljeva sredstava nije pouzdana jer nije moguće predvidjeti duljinu trajanja i tijek sudskih postupaka.

**Popis ugovornih odnosa i sl. koji uz ispunjenje određenih uvjeta, mogu postati obveza ili imovina na dan 31. 12. 2022. godine**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Red.br. | Datum izdavanja | PREDMET NABAVE | VRSTA GARANCIJE I JAMSTVA (bankovna, gotovina) | Iznos  | Davatelj garancije i jamstva | Vrijedi do |
| Broj ugovora | Kratki naziv ili opis predmeta nabave |
|
|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | 28.10.2019 | 2176-128-02-2/19-449 | Zakup poslovnog prostora | bjanko zadužnica | 50.000,00  | Ugostiteljski obrt Luca Iličić | 28.10.2024 |
| 2 | 06.10.2021. | DB2176-128-02-2/21-226 | Prehrambeni proizvodi po grupama | Zadužnica OV-5906/21 | 50.000,00 | AGRODALM d.o.o., | 08.09.2023. |
| 3 | 26.06.2020. | 2176-128-02-2/21-222 | Zadužnica OV - 3748/2020 | 50.000,00  | Mlin i pekare Sisak d.o.o. | 08.09.2023. |
| 4 | 01.10.2021. | IZ 2176-128-02/21-256 | Potrošni materijal za dijagnostiku i liječenje po grupama | OV-13560/2021 (5.000,00) i OV-13559/2021 (10.000,00) | 15.000,00 | Bauerfeind d.o.o. Zagreb | 23.12.2023. |
| 5 | 30.09.2021. | IZ 2176-128-02/21-267 | OV-4244/2021 | 50.000,00 | MEDI-LAB d.o.o., Zagreb | 10.1.2023 |
| 6 | 29.9.2021 | IZ 2176-128-02/21-257 | OV-5469/2021 | 5.000,00 | Paul Hartman d.o.o. Zagreb | 9.1.2023 |
| 7 | 5.10.2021. | IZ 2176-128-02/21-258 | OV-24445/2021 ( OV-24454/2021) | 5.000,00 | Lohmann&Rauscher d.o.o., Zagreb | 10.1.2023 |
| 8 | 09.09.2021. | IZ 2176-128-02/21-2261 | OV-5040/2021 | 50.000,00 | Stoma Medical d.o.o. Zagreb | 10.1.2023 |
| 9 | 29.09.2021. | IZ 2176-128-02/21-259 | OV-10005/2021 | 50.000,00 | Medicina Trgovina | 9.1.2023 |
| 10 | 29.09.2021. | IZ 2176-128-02/21-266 | OV-4255/2021 | 5.000,00 | H.K.O. | 9.1.2023 |
| 11 | 03.12.2019. | IZ 2176-128-02/21-260 | OV-8308/2019 | 5.000,00 | Medika | 23.12.2023. |
| 12 | 04.10.2017. | IZ 2176-128-02/21-255 | OV-8329/2017 (50.000,00) i OV-8328/2017 (50.000,00) | 100.000,00 | Medical Intertrade | 16.1.2023 |
| 13 | 21.02.2022. | DB 2176-128-02-2/22-144 | Usluga odvoza i zbrinjavanja infektivnog otpada | Bjanko zadužnica OV-1390/22 | 50.000,00 | Gajeta d.o.o. | 10.02.2023. |
| 14 |   | 2176-128-02-2/22-731 | Sredstva za čišćenje i pranje po grupama | Bjanko Zadužnica OV-4962/2022 ( 10.000,00) , OV-4963/2022 (10.000,00) i OV-4964/2022 ( 5.000,00) | 25.000,00 | Saponija d.d. | 01.09.2023. |
| 15 | 06.09.2022. | 2176-128-02-2/22-729 | Opskrba električnom energijom | Zadužnica OV -13282/2022 | 244.303,00  | HEP Opskrba d.o.o., Zagreb | 01.09.2023. |
| 16 | 19.09.2022. | 2176-128-02-2/22-744 | Prehrambeni proizvodi po grupama | Zadužnica OV-6314/2022 | 50.000,00 | Promes Cvanciger d.o.o. | 08.09.2023. |
| 17 | 26.11.2018. | 2176-128-02-2/21-747 | Zadužnica OV- 17161/2018 | 100.000,00 | AIPK-TRGOVINA d.o.o. | 08.09.2023. |
| 18 | 13.10.2022. | 2176-128-02-2/22-745 | Bjanko zadužnica OV-8832/22 | 10.000,00 | Vindija d.d. Varaždin | 08.09.2023. |
| 19 | 13.10.2022. | 2176-128-02-2/22-745 | Bjanko zadužnica OV-8833/22 | 100.000,00 | Vindija d.d. Varaždin | 08.09.2023. |
| 20 | 04.01.2016. | 2176-128-02-2/22-746 | Bjanko zadužnica OV-91/2016 | 100.000,00 | PERT d.o.o. Podružnica Rijeka | 08.09.2023. |
| 21 | 19.10.2022. | 2176-128-02-2/22-749 | Zadužnica OV-8162/2022 | 6.494,91 | PODRAVKA d.d. Koprivnica | 08.09.2023. |
| 22 | 21.11.2022. | 2176-128-02-2/22-896 | Hrana - ponovljena | Zadužnica OV-9861/2022 (10.000,00 kn) i OV 9860/2022 (5.000,00 Kn) | 15.000,00 | Vindija d.d. Varaždin | 14.11.2023. |
| 23 | 02.11.2022. | 2176-128-02-2/22-783 | UZV uređaj sa tri sonde i doplerom | Bjanko zadužnica OV-5915/2022 | 100.000,00  | Veridian Healthstream d.o.o. Zagreb | 24.10.2024. |
| 24 | 16.08.2022. | 2176-128-02-2/22-782 | CBCT uređaj | Bjanko zadužnica OV-2197/2022 | 100.000,00  | Remedylink d.o.o. Zagreb | 16.08.2024. |
| 25 | 21.01.2022. | 2176-128-02-2/22-777 | Usluga prijevoza autobusom | Bjanko zadužnica OV-108/2022 | 50.000,00  | Čazmatrans-nova d.o.o., Čazma | 01.11.2023. |
| 26 | 20.07.2020. | 2176-128-02-2/22-902 | Lijekovi po grupama | Bjanko zadužnica OV-8782/2020 | 100.000,00  | Phoenix Farmacija d.o.o. | 01.11.2023. |
| 27 | 20.09.2021. | 2176-128-02-2/22-900 | Bjanko zadužnica OV-5072/2021 | 50.000,00  | Medika d.d. | 01.11.2023. |
| 21.05.2020. | Bjanko zadužnica OV-2389/2020 | 50.000,00  |
| 28 | 19.10.2021. | 2176-128-02-2/22-901 | Bjanko zadužnica OV-11743/2021 | 100.000,00  | Oktal Pharma d.o.o. Zagreb | 01.11.2023. |
| 29 | 29.12.2022. | IZ 2176-128-02-2/22-956 | Materijal za dijagnostiku i liječenje po grupama | Bjanko zadužnica OV-7232/2022 | 5.000,00 | Paul Hartman d.o.o. Zagreb | 23.12.2023. |
| 30 | 12.05.2020. | IZ 2176-128-02-2/22-965 | Bjanko zadužnica OV-2425/2020 | 50.000,00 | Stoma Medical d.o.o. Zagreb | 23.12.2023. |
| 31 | 30.12.2022. | IZ 2176-128-02-2/22-952 | Bjanko zadužnica OV-5611/2022 | 5.000,00 | H.K.O. d.o.o. | 23.12.2023. |
| 32 | 03.01.2023. | IZ 2176-128-02-2/22-968 | Bjanko zadužnica OV-22/2023 | 15.069,00 | Medicina trgovina d.o.o. | 23.12.2023. |
| 33 | 05.01.2023. | IZ 2176-128-02-2/22-962 | Bjanko zadužnica OV - 34/2023 | 75.345,00 | Lohmann&Rauscher d.o.o., Zagreb | 23.12.2023. |
|   | **Ukupno** | **1.836.211,91** |   |

U Popovači, 31. siječanja 2023.godine

 Osoba za kontaktiranje: Ravnateljica:

 Dijana Dasović, dipl. oec. prim. Marina Kovač, dr. med.

 Tel. 044-569-277