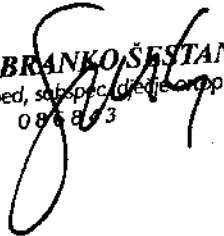


KLINIKA ZA ORTOPEDIJU LOVRAN
Šetalište maršala Tita 1
51415 Lovran

**FINANCIJSKI
IZVJEŠTAJ O POSLOVANJU
ZA RAZDOBLJE
SIJEČANJ – PROSINAC 2015. GOD.**

Lovran, veljača, 2016.

Prof. dr. sc. BRANKO ŠESTAN
spec. ortoped, subsp. c. djetje ortop.
086863



1. OSTVARENJE NATURALNIH POKAZATELJA I – XII 2015. god.

Tabela 1

RED. BR.	OPIS	OSTVAR. I-XII 2014.	PLAN 2015.	OSTVAR. I-XII 2015.	2015/PLAN %	2015%/2014
1.	Ugovoreni broj kreveta	101	101	101	100	100
2.	Iskorištenost krevetnih kapaciteta – na ugovor	75,4	81,4	71,6	88,0	95,0
3.	Bolno opskrbeni dani	27.800	30.000	26.402	88,0	95,0
4.	Broj operativnih zahvata	3.311	3.500	3.480	99,4	105,1
5.	Broj liječenih bolesnika	3.782	3.800	4.186	110,2	110,7
6.	Prosječan broj dana bolničkog liječenja	7,4	7,9	6,3	79,9	85,3
7.	Broj usluga spec. konz. zdr.zaštite	460.142	455.000	44.759	0	0
8.	Broj zaposlenih	211	215	216	100,5	100,5

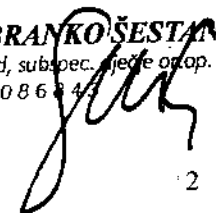
Usporedba kretanja naturalnih pokazatelja za poslovnu 2015. godinu s ostvarenjem u 2014. godini i s planskim veličinama iznijeta je u tabeli 1.

Tijekom 2015. godine broj liječenih bolesnika povećan je za 10,7%, a broj izvršenih operativnih zahvata za 5,1% u odnosu na prethodnu godinu. Broj bolno opskrbenih dana ostvarenih za liječenje spomenutog obima pacijenata smanjen je u usporedbi s jednakim razdobljem protekle godine, za 5,0% jer je za sve operativne zahvate postoperativni tijek u bolnici znatno skraćen. To potvrđuje i pokazatelj prosječnog broja dana bolničkog liječenja koji je sa 7,9 dana u 2014. pao na 6,3 dana u 2015. godini ili za 14,7%. Posljedično tome koeficijent iskorištenosti krevetnih kapaciteta također je smanjen i prati trend pada prosječnog broja dana bolničkog liječenja od 5,0%.

Broj usluga specijalističko-konzilijarne zdravstvene zaštite ostvaren u cijeloj 2015. godine nije usporediv s ostvarenjem iz 2014. godine zbog novog načina šifriranja usluga (1 DTP postupak zamjenjuje više postupaka iz Plave knjige), pa će usporedba biti moguća tek kada budu promatrana dva usporedna razdoblja s jednakim načinom obračuna.

Broj zaposlenih je na dan 31.12.2015. u odnosu na 31.12.2014. godine veći za pet djelatnika (dva liječnika preuzeta iz KBC Rijeka – funkcionalna integracija, dvije djelatnice su se vratile nakon mirovanja radnog odnosa do treće godine života djeteta, te jedan djelatnik - zamjena za dugotrajno bolovanje).

Prof. dr. sc. **BRANKO ŠESTAN**
spec. ortoped, subsp. liječ. ortop.
08634



2. OSTVARENI PRIHODI ZA RAZDOBLJE I - XII 2015. GODINE

Tabela 2

RED. BR.	OPIS	OSTVARENJE I-XII 2014.	PLAN 2015.	OSTVARENJE I-XII 2015.	2015/PLAN % (4 : 3)	2015/14 % (4 : 2)
0	1	2	3	4	5	6
1.	PRIHODI IZ PRORAČUNA ZA FINANCIRANJE RED. DJELATNOSTI KORISNIKA	39.498.615	48.341.308	48.341.308	100,0	122,4
1.1.	Prihodi na temelju ugovorenih obveza	39.282.246		46.888.696		119,4
1.2.	Povrede na radu	216.369		235.714		
1.3.	Ino osiguranje van limita			773.535		
1.4.	Prihodi od HZZO-a - mapiranje			443.363		
2.	PRIHODI OD ADMINISTRATIVNIH PRISTOJBI I PO POSEBNIM PROPISIMA	6.359.679	6.724.286	6.724.285	100,0	105,7
2.1.	Prihodi po posebnim propisima i ostali nespom. prihodi (dopunsko osiguranje, participacije, nakande šteta)	6.100.522		6.471.247		106,1
2.2.	Naknade za rad pripravnika bez zasnivanja radnog odnosa	259.157		253.038		97,6
3.	OSTALI PRIHODI	1.633.306	1.260.766	1.260.765	100,0	77,2
3.1.	Prihodi od obavljanja poslova vlastite djelatnosti	1.475.313		1.086.014		73,6
3.2.	Prihodi od obavljanja ostalih poslova vlastite djelat. (najam prostora, stanova)	142.012		130.128		91,6
3.3.	Donacije od pravnih i fizičkih osoba			849		#DIV/0!
3.4.	Prihodi kongersa			39.488		#DIV/0!
3.5.	Ostali prihodi	15.981		4.286		
4.	PRIHODI OD FINANCIJSKE IMOVINE	3.271	4.744	4.744	0,0	145,0
4.1.	Kamate za oročena sredstva i depozite po viđenju	3.271		4.744		145,0
4.2.	Prihodi od pozitivnih tečajnih razlika					
	PRIHODI POSLOVANJA	47.494.871	56.331.104	56.331.103	100,0	118,6
5.	PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE - stanovi	18.127	10.503	10.503		57,9
	PRIHODI POSLOVANJA	47.512.998	56.341.607	56.341.606	100,0	118,6

Prof. dr. sc. **BRANKO ŠESTAN**
 spec. ortoped, subsp. dječje ortop.
 0 8 6 4 3

Za 2015. godinu ugovoren je iznos mjesečnog limita od 3.654.390,24 kune, što je za 255.926,49 kuna ili 7,5% više od prethodnog limita.

Od početka godine promijenio se je način plaćanja ugovorenih sredstava. Limit se posljednjih nekoliko mjeseci isplaćuje u dva navrata u vrlo kratkom roku, jer dinamika isplaćivanja limita opisana u prethodnim izvješćima nije osiguravala sredstva za isplatu plaća na vrijeme. Osim sredstava ugovorenih na ime mjesečnog limita, ustanova je u dva navrata dobila sredstva i to: 2.484.596,00 kuna za više odrađene usluge (po prvi puta smo plaćeni za dio usluga odrađenih više od ugovorenog limita); iznos od 1.465.014,75 kuna na ime duga HZZO-a na dan 31.12.2014. godine, što ukupno iznosi 3.949.611,00 kuna.

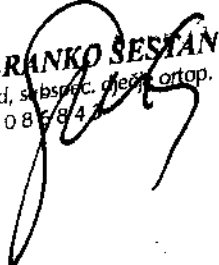
- od početka 2014. godine uvedene su dvije kategorije DTS, za kirurške skupine sa vrijednošću koeficijenta od 6.200,00 kuna za medicinske skupine (operacije) i 5.715,00 kuna za ostale skupine (obrade), a to je ostalo na snazi i u 2015. godini
 - vrijednost boda za SKZ u prva tri mjeseca 2015. g. bila je jednaka kao i u prethodnoj godini. Od 01. travnja u primjeni je novi način obračuna ove vrste usluga kroz DTP (dijagnostički teparijski postupci). Usluge SKZ-a koje su prije imale pojedinačnu cijenu, prema novom načinu obračuna svrstane su u grupe pa su i cijene iskazane po grupama.
 - osnovica za obračun plaća u visini od 5.108,84 kune ostala je na snazi i tijekom cijele 2015. godine
 - najviši iznos sudjelovanja u troškovima zdravstvene zaštite i u 2015. godini je 2.000,00 kuna.
- 1.1. Povećanje ugovorenog iznosa mjesečnog limita (7,5%) uz dodatno isplaćena sredstva od 3.949.611,00 kuna rezultiralo je ukupnim porastom ove stavke od 19,4%.
 - 1.2. i 1.3. Predstavljaju prihode koje ustanova ostvaruje od HZZO van mjesečnog ugovorenog limita, plaćaju se po izvršenju i odnose se na ino osiguranike (sve kategorije ino osiguranja) i povrede na radu koje se sada prikazuju kao zasebna kategorija.
 - 1.4. Prihodi od HZZO-a - mapiranje su prihodi plaćeni na ime refundacije sredstava za informatički razvoj programa kojim je povezan obračun plave knjige i DTP-a i predstavlja novu kategoriju koja nema usporedbe s prethodnom godinom.

Prof. dr. sc. **BRANKO ŠESTAN**
spec. ortoped, spec. dječje ortop.
08 584 6

- 2.1. Sredstva dopunskog osiguranja 2015. godini ostvarila su povećanje od 6,1% u usporedbi prethodnom 2014. godinom. U 2015. godini broj pacijenata povećan je za 10,7%, pa je na razini cijele tekuće godine porast ove stavke odraz povećanog rada.
- 2.2. U 2015. godini neznatno je manji broj pripravnika u ustanovi, pa je analogno tome i iznos sredstava koji ustanova dobiva na ime refundacije manji i to za 2,4%.
- 3.1. Prihodi od obavljanja poslova vlastite djelatnosti manji su na razini čitave godine za 26,4% kao odraz manjeg broja pruženih usluga ove kategorije.
- 3.2. Prihodi od najma prostora i stanova manji su za 8,4%, jer se koristi jedan automat za kavu manje.
- 3.4. U 2015. godini evidentirane su naplaćenje kotizacije za kongres održan u svibnju tekuće godine i nema usporedbe sa prethodnom godinom kada nisu organizirane takve manifestacije.
- 3.5. Ovu kategoriju prihoda čini razlika u cijeni naplaćena od dobavljača za neispunjenje ugovornih obveza. Kako se ova vrsta prihoda pojavljuje sporadično, postotak pada govori samo o manjem broju takvih slučajeva u 2015. godini, i analogno tome manje naplaćenim приходima.
4. Prihodi od financijske imovine veći su za 45,5%, a čine ih kamate po sredstvima na žiro računu ustanove i kamate na oročena sredstva u izosu od 1.500.000,00 na razdoblje od dva mjeseca.
5. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine sastoje se od sredstava u visini od 35,0% od stanova u vlasništvu ustanove koja ostaju na računu Klinike i prihoda od prodaje rashodovane opreme. Prethodne godine prodani su rashodovani laboratorijski uređaji, što je donijelo više prihoda u 2014., dok ove godine nije bilo takvih slučajeva.

U 2015. godini ostvaren je ukupan prihod poslovanja u visini od 56.341.606,00 kuna, i veći je za 18,6% u odnosu na prethodnu 2014. godinu, na što je najviše utjecao porast ugovorenog mjesečnog limita koji ujedno čini 83,2% ukupnih prihoda.

Prof. dr. sc. **BRANKO SEŠTAN**
spec. ortoped, subspec. dječji ortop.
085943



3. OSTVARENI RASHODI ZA RAZDOBLJE I - VI 2015. GODINI

Tabela 3

RED. BR.	OPIS	OSTVARENJE I-XII 2014.	PLAN 2015.	OSTVARENJE I-XII 2015.	2015/PLAN % (4 : 3)	2015/14 % (4 : 2)
0	1	2	3	4	5	6
	RASHODI POSLOVANJA	46.553.768	51.610.598	51.629.298	100,0	110,9
1.	RASHODI ZA ZAPOSLENE	27.869.260	29.935.916	29.935.916	100,0	107,4
1.1.	Plaće	23.645.491	25.198.442	25.198.442		106,6
1.2.	Ostali rashodi za zaposlene	247.800	402.401	402.401		162,4
1.3.	Doprinosi za plaće	3.975.969	4.335.073	4.335.073		109,0
2.	MATERIJALNI RASHODI	18.684.508	21.674.682	21.693.381	100,1	116,1
2.1.	Naknade troškova zaposlenima	1.272.537	1.209.032	1.209.032	100,0	95,0
2.1.1.	Službena putovanja	84.918		93.278		109,8
2.1.2.	Naknade za prijevoz, rad na terenu i odvojeni život	943.935		909.476		96,3
2.1.3.	Stručno usavršavanje	243.684		206.278		84,6
2.2.	Rashodi za materijal i energiju	12.856.194	14.850.143	14.846.842	100,0	115,5
2.2.1.	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	9.493.595		11.029.200		116,2
2.2.2.	Troškovi namirnica	691.760		588.633		85,1
2.2.3.	Energija	1.657.945		1.461.411		88,1
2.2.4.	Materijal i dijelovi za tekuće održavanje	274.995		447.773		162,8
2.2.5.	Sitni inventar i auto gume	659.397		1.138.849		172,7
2.2.6.	Radna odjeća i obuća	78.502		172.403		219,6
2.2.7.	Rashodi kongresa			8.574		
2.3.	Rashodi za usluge	4.466.215	5.267.162	5.478.559	104,0	122,7
2.3.1.	Usluge telefona, pošte i prijevoza	149.082		145.871		97,8
2.3.2.	Usluge tekućeg održavanja	2.004.119		3.128.227		156,1
2.3.3.	Usluge promidžbe i informiranja	14.400		15.520		107,8
2.3.4.	Komunalne usluge	842.827		862.712		102,4
2.3.5.	Zakupnine i najamnine	40.105		37.189		92,7
2.3.6.	Zdravstvene i veterinarske usluge (suradne ustanove)	583.375		657.544		112,7

Prof. dr. sc. **BRANKO ŠESTAN**
 spec. ortoped, subsp. dječje ortop.
 0 3 6 2 1 6

RED. BR.	OPIS	OSTVARENJE I-XII 2014.	PLAN 2015.	OSTVARENJE I-XII 2015.	2015/PLAN % (4 : 3)	2015/14 % (4 : 2)
0	1	2	3	4	5	6
2.3.7.	Intelektualne i osobne usluge - ug. o djelu, konzilijarne, odvjet. usl.)	231.244		47.246		20,4
2.3.8.	Računske usluge - održavanje računalnih programa)	325.506		334.395		102,7
2.3.9.	Ostale usluge - usluge tiskanja, oglašavanja i sl.	56.440		38.459		68,1
2.4.0.	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa (pripravnici bez zasnivanja radnog odnosa)	219.117		211.397		96,5
2.4.	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	89.562	348.345	158.948	45,6	177,5
2.4.1.	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstva i slično	55.848		67.805		121,4
2.4.2.	Premije osiguranja	18.292		19.220		105,1
2.4.3.	Reprezentacija	5.317		4.325		81,3
2.4.4.	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja - članarine	10.105		45.598		451,2
2.4.5.	Školarina			22.000		
3.	FINANCIJSKI RASHODI	143.381	653.860	631.860	96,6	440,7
3.1.	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	60.860		47.019		77,3
3.2.	Zatezne kamate	864		5.887		681,4
3.3.	Kamate za primljene zajmove					#DIV/0!
3.4.	Naknade štete pravnim i fizičkim osobama	81.657		578.954		709,0
4.	RASHODI ZA NABAVU NEFINANC. IMOVINE	658.562	4.077.149	4.068.150	99,8	617,7
4.1.	Rashodi za nabavu dugotrajne imovine	658.562		4.068.150		617,7
5.	IZNOS OTPLATE GLAVNICE KREDITA	120.000			#DIV/0!	0,0
	UKUPNI RASHODI	47.475.711	56.341.607	56.329.307	100,0	118,6
	UKUPNI PRIHODI	47.512.998	56.341.607	56.341.606	100,0	118,6
	UKUPAN VIŠAK PRIHODA	37.287	0	12.299		
	UKUPAN MANJAK PRIHODA		0			

Prof. dr. sc. **BRANKO ŠESTAN**
spec. ortoped, subepiz. dječje ortop.
09/6/43

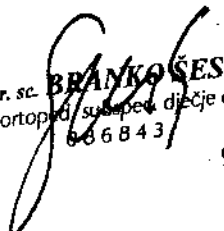
U 2015. godini rashodi poslovanja veći su za 10,9% u usporedbi sa prethodnom 2014. godinom, a pojedine stavke su zabilježile sljedeći trend kretanja:

1. Rashodi za zaposlene povećani su za 7,4% u odnosu na ostvarenje iz prethodne godine. U ukupnim rashodima poslovanja njihovo učešće je u 2015. godini 58,0%, a u usporednom razdoblju 2014. godine bilo 59,9%.
 - 1.1. Za cijelu 2015. godine iznos sredstava isplaćen za plaće djelatnika bio je za 6,6% veći u odnosu na prošlogodišnje ostvarenje što je rezultat razlika isplaćenih zbog korekcije naknada za korištenje godišnjih odmora djelatnika.
 - 1.2. Ostali rashodi za zaposlene su u promatranom razdoblju 2015. godine u odnosu na prethodnu porasli za 62,4%, jer su u lipnju tekuće godine isplaćene razlike jubilarnih nagrada.
 - 1.3. Doprinosi na plaće su u promatranom razdoblju tekuće 2015. godine povećani za 9,0% u odnosu na prethodnu godinu. Budući da je u 2014. godini stopa doprinosa za zdravstvo bila manja (13%), usporedba s 2015. godinom (kada je stopa bila 15%) rezultira većim porastom ove stavke u odnosu na rast samih sredstva za isplatu plaća.
2. Materijalni rashodi su u 2015. godini povećani za 16,1% u usporedbi s ostvarenjem iz 2014. godine i njihov udio u ukupnim rashodima poslovanja iznosi u 2015. godini 42,0%, dok je u 2014. godini bio 40,1%.
 - 2.1.1. Rashodi za službena putovanja veći su za 9,8% u 2015. odnosu na prethodnu godinu. Rashodi ove kategorije odnose se na stručna usavršavanja medicinskog osoblja i podmiruju se iz poslovnih sredstava ustanove, a njihov udio u ukupnim rashodima poslovanja je zanemariv.
 - 2.1.2. Rashodi za naknade za prijevoz su uz nepromijenjene cijene manji za 3,7% u 2015. godini u odnosu na usporedno razdoblje prethodne 2014. godine.
 - 2.1.3. Rashodi stručnog usavršavanja liječnika smanjili su se za 15,4% u odnosu na ostvarenje iz 2014. godine. Čine ih rashodi stručnih savjetovanja medicinskih djelatnika u zemlji i izvan zemlje, a pokrivaju se u potpunosti iz redovnih sredstava poslovanja.
 - 2.2.1. U cijeloj 2015. godini obrađeno je 10,7% pacijenata više, broj operativnih zahvata veći je za 5,1%, pa su se povećali i rashodi za potrošni i ugradbeni

medicinski materijal za 16,2%. Na ostvareno povećanje imala je svakako utjecaja i promijenjena struktura izvršenih operacija, jer je istovremeno ugrađen veći broj endoproteza u odnosu na 2014. godinu.

- 2.2.2. Iako je u 2015. godini broj pacijenata povećan u odnosu na usporedno razdoblje 2014. godine za 10,7%, međutim istovremeno je broj dana ležanja smanjen za 5%. Kao rezultat navedenog rashodi za namirnice manji su za 14,9% u 2015. godine u usporedbi sa ostvarenjem iz 2014. godine.
- 2.2.3. Ukupni rashodi za energiju smanjeni su u 2015. godine za 11,9% u odnosu na ostvarenje iz prethodne 2014. godine. Najveće stavke jesu troškovi električne energije i UNP-a, na koje otpada oko 87% ukupnih rashoda za energiju u 2015. godini kao i u prethodnoj 2014. godini. Povoljniji uvjeti isporuke električne energije dobiveni javnim nadmetanjem utjecali su na smanjenje troška električne energije za 5,8% uz jednaku utrošenu količinu. Količina utrošenog UNP-a manja je za 10,0% u odnosu na proteklu godinu, a također je i cijena smanjena za 19,0%, pa je ukupan financijski efekt smanjenje rashoda za UNP za 23,4%. Preostali dio rashoda za energiju čine troškovi za kisik i gorivo za službena vozila koji u obje usporedne godine sudjeluju sa 13,0% u ukupnim rashodima ove stavke.
- 2.2.4. i 2.3.2. Rashodi za materijal i usluge tekućeg održavanja porasli su u cijeloj 2015. godine za 56,9% u odnosu na usporedno razdoblje prethodne 2014. godine. Povećanje prihoda omogućilo je veća ulaganja sredstava u održavanje zgrade i opreme (redovno održavanje plinskog rezervoara oko 200.000,00 kuna, zamjena stolarije u liječničkim sobama, te više manjih popravaka zgrade koji prethodne godine nisu mogli biti realizirani, uređenje Odjela RHB, postavljanje klima uređaja u svim bolničkim sobama, ugradnja gromobranskog sustava i antena u zgradi garaže, postavljanje zaštita na zidove na odjelima, uređenje prostora ortopedskih ambulanti, dva sanitarna čvora za invalide, dogradnja mreže za razvod medicinskih plinova u „petoj“ operacijskoj sali, ortopedskim ambulantama i gipsaoni, postavljanje inox cijevi za odvođenje prljavog rublja u praonu).
- 2.2.5. Rashodi za sitan inventar povećali su se u 2015. godine za 72,7% u odnosu na prethodnu godinu. Povećanje ove vrste rashoda također je odraz više raspoloživih sredstava koja su iskorištena za nabavku kirurških instrumenata i opreme za potrebe operacijskih sala, Odjela anestezije i RHB.

Prof. dr. sc. **BRANKO ŠESTAN**
spec. ortoped. / spec. dječje ortop.
666843



- 2.2.6. U 2015. godine utrošeno je 119,6% više za nabavka radne odjeće. Kako su u 2014. godini bile znatno skromnije mogućnosti za utrošak sredstava u ove svrhe, nadoknađene potrebe u 2015. godini odrazile su se znatnijim rastom ove stavke.
- 2.2.7. Kongres održan u svibnju 2015. godine imao je i određene utroške održavanja, a kako u prethodnoj 2014. nije bilo organizacije takvih manifestacije, ovaj rashod od ukupno 8.574,00 kuna, nema usporedbe u prethodnom obračunskom razdoblju. Budući da su prihodi kongresa puno veći i iznose 39.488,00 kuna, višak prihoda iskoristio se je u svrhu podmirivanja rashoda stručnog usavršavanja medicinskog osoblja.
- 2.3.1. Rashodi za usluge telefona, pošte i prijevoza manji su za 2,2% u 2015. godine u odnosu na prethodnu, odnosno možemo reći da su zadržani na razini iz prethodnog razdoblja.
- 2.3.3. Usluge promidžbe i informiranja koje čini TV i radio pretplata, uz jednak nivo cijena, ostvarile su povećanje od 7,8% zbog većeg broja pretplata evidentiranih u četvrtom tromjesečju 2015. godine.
- 2.3.4. Komunalne usluge čine: utrošci vode, naknade za slivne vode i komunalne naknade, zbrinjavanje svih vrsta otpada, dimnjačarske usluge, te usluge deratizacije i dezinfekcije i možemo reći da su realizirane na podjednakoj razini kao i u prethodnoj 2014. godini (povećanje od 2,4%).
- 2.3.5. Rashodi za zakupnine i najamnine činio je najam boca za kisik.
- 2.3.6. Usluge suradnih zdravstvenih ustanova veće su za 12,7% što je analogno povećanju broja obrađenih pacijenata.
- 2.3.7. Intelektualne i osobne usluge sačinjavaju usluge po ugovorima o djelu, odvjetničke usluge, usluge izrade stručnih elaborata i slično. U 2014. godini na ovoj stavci evidentirani su rashodi izvedbenog projekta električne mreže za prizemlje zgrade i bolničke odjele na drugom i trećem katu, izrađen je energetska certifikat zgrade, te ex – priručnik za kotlovnice, što je ukupno činilo iznos od 325.506,00 kuna za navedene stavke. U 2015. godini realizirano je znatno manje rashoda (40.821,00 kuna) ove kategorije, isplaćivano do kraja travnja u iznosu od 6.830,70, dok preostali iznos čine rashodi za izradu dodatne dokumentacije u cilju ispunjenja svih zakonskih sigurnosnih mjera za rad kotlovnice.

Prof. dr. sc. **BRANKO ŠESTAN**
spec. ortoped. i spec. dječje ortop.
086843

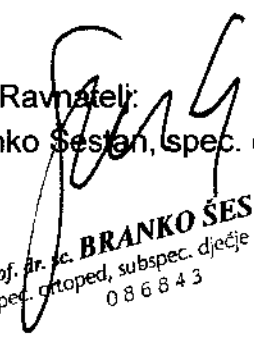
- 2.3.8. Rashodi za računalne usluge ostvarili su podjednaku razinu kao i u prethodnom promatranom razdoblju, što ukazuje da je u oba usporedna razdoblja ostvareno podjednako usluga održavanja računalnih programa.
- 2.3.9. Rashodi za ostale usluge odnose se na usluge tiskanja i oglašavanja koje su manje za 31,9% u usporedbi s prethodnom godinom, a ovakvo kretanje odraz je znatno manjeg broja oglašavanja za javno nadmetanje (zajednička nabava, manje ponovljenih nadmetanja).
- 2.4.0. Naknade pripravnicima bez zasnivanja radnog odnosa manje su za 3,5% u odnosu na prethodnu godinu zbog manjeg broja pripravnika.
- 2.4.1. Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela veće su za 21,4% ili za 11.957,00 kuna, jer se u u 2015. godini isplaćuje naknada članu Upravnog vijeća, koji ju u prethodnoj godini kao državni dužnosnik nije mogao dobivati.
- 2.4.2. U 2015. godine utrošci za premije osiguranja povećali su se za 5,1% u odnosu na prethodnu godinu uz jednak obim usluga, jer se ugovor za usluge osiguranja u 2015. produžavao u više navrata za kraće vremensko razdoblje, pa je samim time skuplji.
- 2.4.3. Rashodi za reprezentaciju manji su za 18,7%, no kako se radi se o malim iznosima stopa pada ne ukazuje na bitne promjene u rashodima.
- 2.4.4. Ostale nespomenute rashode u 2015. godini čine naknada klasteru zdravstvenog turizma i naknada za neispunjenje zakonskog broja zaposlenja invalidnih osoba. Obje vrste rashoda nisu postojale u 2014. godini pa je porast od 351,2% ili tri i pol puta, očekivan.
- 2.4.5. Školarine za stručno usavršavanje liječnika (doktorati, poslijediplomski stručni specijalistički studij) knjigovodstveno su u 2015. godini izuzete na poseban konto, a u ranijim razdobljima prikazivane su u okviru rashoda za stručno usavršavanje, pa stavka nema usporedbe u prethodnoj godini.
3. Financijski rashodi su u 2015. godini porasli za 340,7%. Porast je nastao prvenstveno utjecajem šteta nadoknađenih fizičkim osobama po sudskim presudama štetnih događaja od prije 10-15 godina pod stavkom 3.4. Bankarske usluge smanjene su za 22,7% ili za 13.800,00 kuna zbog prelaska na internet bankarstvo.

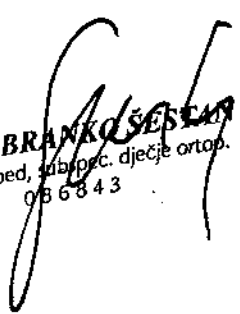
Prof. dr. sc. BRANKO BESTA
spec. ortoped. spec. spec. dječje ortop.
0 4 8 4 3

4.1. Rashodi za nabavu nefinancijske imovine sadrže nabavke neophodne opreme i radova. Dobivena sredstva van limita u tekućoj godini, ustanova je iskoristila u završavanje medicinske opreme: sterilizator, operacijski stol, anesteziološki uređaj, operacijske ploče, klime za sve bolničke sobe, UVZ uređaj, grijači krvi i otopina, analizator za laboratorij i drugo. Budući da u 2014. godini nije bilo mogućnosti za realizaciju potrebne opreme, porast ove stavke nema realnu usporedbu sa prethodnom godinom.

Ukupni rashodi su u 2015. godini porasli za 18,6% i iznose 56.329.307,00 kuna. Ukupni prihodi u iznosu od 56.341.606,00 kuna imaju jednak trend rasta u odnosu na usporedno razdoblje 2014. godine. Na kraju poslovne 2015. godine zabilježen je **višak prihodovanih sredstava od 12.299,00 kuna**. Za cijelu 2015. godinu **odrađen je veći obim rada iznad limita u vrijednosti od 4.800.000,00 kuna**, a ugovorene obveze ispunjene su u potpunosti. Klinika nema dospjelih dugova.

Ravnatelj:
Prof.dr.sc. Branko Šestan, spec. ortoped


Prof. dr. sc. **BRANKO ŠESTAN**
spec. ortoped, subspec. dječje ortop.
0 8 6 8 4 3


Prof. dr. sc. **BRANKO ŠESTAN**
spec. ortoped, subspec. dječje ortop.
0 8 6 8 4 3