|  |  |
| --- | --- |
| logo_novi_300  **specijalna bolnica za medicinsku rehabilitaciju**  10310 Ivanić-Grad, Omladinska 23a, HRVATSKA, p.p. 47  Tel.: ++385 1 2834 555, Fax.: ++385 1 2881 481,  www.naftalan.hr, e-mail: naftalan@naftalan.hr  MB 3186342, OIB 43511228502  IBAN:HR702360000-1101716186 |  |

Ivanić-Grad, 09. 07. 2021. godine

Ur. broj: 238/10-111- 996/21

IZVJEŠĆE O RADU I POSLOVANJU NAFTALAN-a , SPECIJALNE BOLNICE ZA MEDICINSKU REHABILITACIJU U 2020. GODINI

**UVOD**

Naftalan, specijalna bolnica za medicinsku rehabilitaciju osnovana je Odlukom Skupštine općine Ivanić Grad 1981. godine, a otpočela je s radom 1989. godine kao lječilište za liječenje kožnih i reumatskih bolesti „Naftalan“. Od 1994. godine, Naftalan djeluje kao specijalna bolnica za medicinsku rehabilitaciju, Rješenjem Ministra zdravstva Republike Hrvatske.

Sukladno Zakonu o ustanovama i Zakonu o zdravstvenoj zaštiti, osnivač zdravstvene ustanove je Zagrebačka županija.

Misija Naftalana je kontinuirano pružanje usluga fizikalne rehabilitacije i liječenja dermatoveneroloških bolesti na razini učinkovitosti i kvalitete zdravstvene zaštite pacijenata.

Vizija Naftalana je osigurati opseg i kvalitetu zdravstvene zaštite sukladno potrebama naših pacijenata.

**Djelatnost zdravstvene ustanove**

Naftalan registriran je pri Trgovačkom sudu Zagreb , MBS 080311007, Tt-05/10054-2, za obavljanje slijedeće bolničke djelatnosti:

* specijalističko-konzilijarna zdravstvena zaštita i medicinska rehabilitacija iz područja fizikalne medicine i rehabilitacije bez bolničkog liječenja,
* specijalističko-konzilijarna zdravstvena zaštita i liječenje kožnih bolesti, bez bolničkog liječenja,
* bolnička medicinska rehabilitacija iz područja fizikalne medicine bolesnika s reumatskim i kožnim bolestima te posttraumatskim problemima
* zdravstvene usluge u turizmu u skladu s posebnim propisima.

**Organizacijska struktura bolnice**

Bolnica organizira rad putem dvije službe i to:

1. Medicinska služba koju čine :

-Odjel za liječenje upalnih reumatskih bolesti

-Odjel za fizikalnu medicinu i rehabilitaciju

-Odjel za liječenje kožnih bolesti

-Odjel za specijalističko –konzilijarnu zaštitu

1. Nemedicinska služba:

-Odjel razvoja, marketinga i komercijale

-Odjel za financije i računovodstvo

-Odjel općih i pravnih poslova

-Tehnički odjel

**Kadrovska struktura**

Na dan 31.12.2020. godine u Naftalanu je bilo zaposleno ukupno 118 djelatnika od čega 60 zdravstvena djelatnika, a 58 nezdravstvena djelatnika. U radni odnos na neodređeno u 2020. God. primljeni su: 2 kineziologa (VSS), 1 administrator naručivanja-prodavatelj (SSS), 1 medicinska sestra (VŠS), 1 rukovoditelj odjela za tehničko održavanje i higijenu (VSS).

**FINANCIJSKO POSLOVANJE SB NAFTALAN U 2020. GODINI**

**Tablica 1**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Red. Br.** | **P O K A Z A T E L J I** | | **I. - XII. 2019.** | **I.- XII. 2020.** | **Index 2020/2019** |
| 0 | 1 | | 2 | 3 | 4 |
|  | **I. PRIHODI - PRIMICI** | |  |  |  |
| 1 | Prihodi od HZZO | | 21.271.947 | 16.209.035 | 76,20 |
|  | - proračuni bolnica | | 13.663.703 | 12.269.723 | 89,80 |
|  | - dopunsko zdravstveno osiguranje | | 4.676.543 | 3.751.332 | 80,22 |
|  | - ugovor za primar.zdrav.zaštitu | | 0 | 0 | 0 |
|  | - za usluge izvan ugovorenog limita**1)** | | 2.915.246 | 132.334 | 4,54 |
|  | s osnova ozljeda na radu i prof.bol. | | 16.455 | 55.646 | 338,17 |
| 2 | Prihodi od pruženih usluga drugim zdr. ustanovama | | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Prihodi od proračuna (središnji i lokalni) | | 16.560.157 | 5.451.416 | 32,92 |
| 4 | Prihodi od ostalih korisnika | | 4.112.084 | 5.509.591 | 133,99 |
| 5 | Prihodi od participacije | | 38.869 | 30.698 | 78,98 |
| 6 | Prihodi od EU projekata | | 110.861 | 59.823 | 53,96 |
| 7 | Ostali i izvanredni prihodi | | 1.488.100 | 1.272.438 | 85,51 |
| 8 | Primici od financijske imovine i zaduženja | | 11.120.934 | 0 | 0 |
|  | **UKUPNI PRIHODI I PRIMICI (1 - 8)** | | **54.702.952** | **28.533.001** | **52,16** |
|  | **II. RASHODI - IZDACI** |  |  |  | 0 |
| 1 | Lijekovi | | 3.341.732 | 846.006 | 25,32 |
| 2 | Potrošni medicinski materijal | | 178.580 | 310.437 | 173,84 |
| 3 | Krv i krvni pripravci | | 0 | 0 | 0 |
| 4 | Živežne namirnice | | 855.729 | 712.166 | 83,22 |
| 5 | Medicinski plinovi | | 0 | 0 | 0 |
| 6 | Materijal za održavanje čistoće | | 52.349 | 51.724 | 98,81 |
| 7 | Uredski materijal | | 88.185 | 86.259 | 97,82 |
| 8 | Ostali razni materijal | | 327.404 | 404.446 | 123,53 |
| 9 | Utrošena energija | | 1.230.285 | 1.633.482 | 132,77 |
| 10 | Ugrađeni rezervni dijelovi | | 65.965 | 89.584 | 135,81 |
| 11 | Poštanski izdaci | | 145.540 | 136.268 | 93,63 |
| 12 | Tekuće i investicijsko održavanje | | 418.825 | 1.212.621 | 289,53 |
| 13 | Izdaci za usluge drugih zdrav.ustanova | | 72.383 | 59.029 | 81,55 |
| 14 | Ostali izdaci | | 2.622.471 | 2.929.465 | 111,71 |
|  | **Materijalni rashodi (1 - 14)** | | **9.399.448** | **8.471.487** | **90,13** |
| 15 | Bruto plaće | | 12.052.268 | 13.230.056 | 109,77 |
| 16 | Ostali rashodi za zaposlene **2)** | | 649.434 | 527.399 | 81,21 |
| 17 | Doprinosi na plaće | | 1.864.799 | 1.934.068 | 103,71 |
| 18 | Izdaci za prijevoz zaposlenika | | 547.637 | 543.443 | 99,23 |
| 19 | Ostali materijalni rashodi za zaposlene **3)** | | 107.802 | 58.133 | 53,93 |
|  | **Ukupni rashodi za zaposlene (15- 19)** | | **15.221.940** | **16.293.099** | **107,04** |
| 20 | Financijski rashodi | | 668.421 | 591.104 | 88,43 |
| 21 | Izdaci za kapitalna ulaganja | | 31.303.387 | 7.965.348 | 25,45 |
| 22 | Izdaci vezani za EU projekte | | 110.861 | 59.823 | 53,96 |
| 23 | Ostali i izvanredni izdaci | | 500 | 0 | 0 |
| 24 | Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova | | 0 | 0 | 0 |
| 25 | Nabavna vrijednost prodane robe | | 0 | 0 | 0 |
|  | **UKUPNI RASHODI I IZDACI (1-25)** | | **56.704.557** | **33.380.861** | **58,87** |
|  | Višak prihoda i primitaka | | **0** | **0** | 0 |
|  | Manjak prihoda i primitaka | | **2.001.605** | **4.847.860** | 242,20 |
|  | Višak prihoda ih prethodnih godina | | **3.657.051** | **1.655.446** | **45,27** |
|  | Manjak prihoda iz prethodnih godina | | 0 | 0 | 0 |
|  | Korigirani višak prihoda | | **1.655.446** | **0** | **0** |
|  | Korigirani manjak prihoda | |  | 3.192.414 | 0 |
|  |  |  |  |  |  |
| 1) stavka prihod od usluga izvan ugovorenog limita sadržava prihode za posebno skupe lijekove, | | | | |  |
| transplantacije, eksplantacije, intervencijsku kardiologiju, intervencijsku neurologiju, transfuzijsku medicinu, | | | | | |
| umjetne pužnice i zdrav.zaš.hrvatskih državljana s prebivalištem u BiH i dr. | | | |  |  |
| 2) Otpremnine, pomoći, jubilarne nagrade i dr. | | |  |  |  |
| 3) Službena putovanja, stručno usavršavanje zaposlenika, ostale naknade troškova zaposlenima | | | | |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| OBVEZE  Tablica. 2 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|  | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | **OPIS** | | Ukupne obveze na dan 31.12.2020. | Ukupno dospjele obveze | Dospjele obveze do 60 dana | Dospjele obveze od 61 do 90 dana | Dospjele obveze od 91 do 120 dana | Dospjele obveze od 121 do 150 dana | Dospjele obveze od 151 do 180 dana | Dospjele obveze od 181 dana do 365 dana | Dospjele obveze od 365 do 730 dana | Dospjele obveze preko 730 dana | |  | |  | | 0 | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | | 1. | Za lijekove | 37.248 | 9.055 | 9.055 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 2. | Za sanitetski materijal, krvi i krvne derivate i sl. | 230.125 | 75.284 | 75.284 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 3. | Za živežne namirnice | 115.409 | 24.339 | 24.339 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 4. | Za energiju | 501.731 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 5. | Za ostale materijale i reprodukcijski materijal | 85.100 | 17.040 | 17.040 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 6. | Za proizvode i neproizvodne usluge | 490.259 | 140.219 | 140.219 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 7. | Za opremu (osnovna sredstva) | 1.804.322 | 1.265.197 | 1.265.197 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 8. | Obveze prema zaposlenicima | 1.337.325 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 9. | Obveze za usluge drugih zdravstvenih ustanova | 11.306 | 3.562 | 3.562 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 10. | Obveze prema komitentnim bankama za kredite | 28.000.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 11. | Ostale nespomenute obveze | 1.106.017 | 1.797 | 1.797 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 12. | Obveze prema HZZO za manje izvršen rad | 1.839.959 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |  | **SVEUKUPNE OBVEZE:** | 35.558.801 | 1.536.493 | 1.536.493 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |  | |  |  | |  | |  | |  | |  | |  | |  |
|  | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|  | |  | |  | | |  | |  | |  | |  | |  | |  | |
|  | |  | |  | | |  | |  | |  | |  | |  | |  | |

**Analizom Obveza utvrđujemo da Naftalan do travnja 2020. god nije imao dospjelih nepodmirenih obveza ( obveze za dobavljače podmirivane u valuti).**

Obveze bilježe povećanje od 2017. god (od kada teče povlačenje iznosa prema računima- situacijama Izvođača radova i planu) zbog dugoročnog kredita Zagrebačke banke Ugovor br. 325232484 i Dodatak br. 1, u iznosu 28.000.000 kn za investiciju Naftalan 2 s unutarnjim i vanjskim bazenima.

Na povećanje obveza utječe i smanjenje prihoda i pogoršanje likvidnosti uslijed pandemije bolesti COVID-19.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **RB.BR.** | **OBVEZE NA DAN** | **UKUPNE OBVEZE** | **UKUPNO**  **DOSPJELE OBVEZE** | **DOSPJELE OBVEZE PREKO 60 DANA** |
| 1. | 31.12.2015. | 1.958.715 | 0 |  |
| 2. | 31.12.2016. | 2.631.416 | 0 |  |
| 3. | 31.12.2017. | 4.725.508 | 0 |  |
| 4. | 31.12.2018. | 19.581.255 | 0 |  |
| 5. | 31.12.2019. | 36.008.857 | 0 |  |
| 6. | 31.12.2020. | 35.558.801 | 1.536.493 | 1.536.493 |
|  |  |  |  |  |

**POTRAŽIVANJA**

**Tablica 3.**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| O P I S | Potraživanja na dan 31.12.2020. | Ukupno dospjela potraživanja | Dospjelo do 60 dana | Dospjelo od 61 do 90 dana | Dospjelo od 91 do 120 dana | Dospjelo 121 do 150 dana | Dospjelo od 151 do 180 dana | Dospjelo od 180 do 365 dana | Dospjelo od 365 do 730 dana | Dospjelo preko 730 dana | Koliko dana kasni najstarije potr. |
| 0 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |  |
| Potraživanja od Hrvatskog zavoda za zdravstveno osiguranje po osnovu pružanja zdravstvene zaštite | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |  |  |  |
| 0 | 0 |  |
| Potraživanja od HZZO-a temeljem ugovora za usluge pružene izvan ugovorenog limita\* | 6.199 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |  |
| Potraživanja od dopunskog zdravstvenog osiguranja | 114.134 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |  |
| Potraživanja s osnova ozljeda na radu i profesonalne bolesti | 4.494 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |  |
| Potraživanja od drugih zdravstvenih ustanova | 81.147 |  |  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |  |
| Ostala potraživanja (potraživanja od kartičara,dionice,udjeli u glavnici trgovačkih društava u jav. sektoru | 603.238 | 104.524 | 92.178 | 1.930 | 875 | 3.279 | 2.160 | 1.542 | 1.419 | 1.141 | 936 |
| **UKUPNO:** | 809.212 | **104.524** | 92.178 | **1.930** | **875** | **3.279** | **2.160** | **1.542** | 1.419 | 1.141 |  |

**NAPOMENA :** Značajan pad prihoda odrazio se i na smanjenje potraživanja od kupaca i potraživanja od HZZO-a.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **BROJ ZAPOSLENIKA**  **Tablica 4** | | |
|  | | |
|  |  |  |
| OPIS | I.-XII. 2019. | I.-XII. 2020. |
| 1. Broj zaposlenika na početku razdoblja | 112 | 113 |
| 2. Broj zaposlenika na kraju razdoblja | 113 | 118 |
| 3. Prosječan broj zaposlenika na osnovu ukalkuliranih sati rada | 107 | 110 |
|  |  |  |
| Izvorište podataka: Kadrovska evidencija ustanove |  |  |
|  |  |  |
| **KRATKOROČNA IMOVINA**  **Tablica 5** |  |  |
|  |  |  |
| OPIS | IZNOS |  |
| **1. Stanje žiro-računa na dan 31.12.2020.** | 1.695.571 |  |
| **2. Zalihe na dan 31.12.2020. godine:** |  |  |
| - lijekova i potrošnog medicinskog materijala | 691.069 |  |
| - krvi i krvnih pripravaka | 0 |  |
| - živežnih namirnica | 11.198 |  |
| -ostale zalihe | 571.168 |  |
| **UKUPNE ZALIHE:** | 1.273.435 |  |

**Obrazloženje financijskog poslovanja Naftalana 2020. god. – tablica 1**

Tijekom I.-XII. 2020. godine ostvareni su sveukupno naplaćeni prihodi i primici u iznosu 28.533.001 kn.

Struktura prihoda i primitaka prema najznačajnijim izvorima je:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Naziv | Iznos u kn | Struktura % |
| Prihod od HZZO (osnovno i dopunsko osiguranje) | 16.209.035 | 56,81 |
| Prihod od Županije | 5.451.416 | 19,10 |
| Ostali prihodi (tržište i ostalo izvori) | 6.872.550 | 24,09 |
| Primici od financijske imovine i zaduženja | 0 | 0 |
| UKUPNO PRIHODI I PRIMICI: | 28.533.001 | 100,00 |

Naplaćeni prihodi od HZZO I.-XII. 2020. godine ostvareni su u iznosu od 16.209.035 kn ili 56,81 % u strukturi ukupno ostvarenih prihoda.

Prihodi od HZZO-a za I.-XII. 2020. godine iznose 16.209.035 kn i za 23,8% su manji nego za razdoblje I.-XII. 2019. godine, glavni razlog takvog smanjenja je otežano poslovanje uzrokovano epidemijom korona virusa zbog kojeg bolnica nije primala pacijente na stacionarno liječenje u periodu od 14. travnja 2020. god. sve do 1. svibnja 2020. god. ( smanjeni broj pacijenata na stacionarnom liječenju bio je sve do kraja 2020. godine), isto tako osjetno smanjenje broja pacijenata na ambulantnom liječenju dovelo nas je u situaciju da su računi prema HZZO-u bili manji i nismo mogli financijski opravdati Ugovor sa HZZO-om.

U 2020. godini nije bilo prihoda za posebno skupe lijekove pa je i to razlog smanjenih prihoda.

Prihodi od Županije iznose 5.451.416 kn i sastoje se od:

|  |  |
| --- | --- |
| Prihod | Iznos u kn |
| Decentralizirana sredstva za:  - usluge tekućeg i investicijskog održavanja  - nabavu nefinancijske imovine  - kamate za dugoročni kredit (ZABA) | 942.297  2.843.948  536.743 |
| Preventivni program-liječenje melanoma | 28.428 |
| Novčana sredstva za pokriće troškova nastalih u poslovanju uslijed koronavirusa | 800.000 |
| Novčana sredstva za nabavku zaštitne opreme i dezinfekcijskih sredstava | 300.000 |

Prihodi od Županije I.-XII. 2020. godine manji su za 67,08 % u odnosu na I.-XII. 2019. godinu. Razlog smanjenja odnosi se na primljeni iznos za sufinanciranje razvojnog projekta „Naftalan 2 s unutarnjim i vanjskim bazenima“ ( Ug. br. 106-05-04-19 sa Zagrebačkom županijom) u iznosu od 12.500.000 kn u 2019. god.

U 2020. god Zagrebačka županija odobrila i uplatila novčana sredstva u iznosu od 800.000 kn za pokriće troškova nastalih u poslovanju uslijed koronavirusa, te 300.000 kn za nabavku zaštitne opreme i dezinfekcijskih sredstava.

Naplaćeni prihodi od prodaje proizvoda i usluga (tržište-ostali korisnici) I.-XII.2020. veći su za 33,99 % u odnosu na 2019. god zbog prihodovanih penala od izvođaču radova prema Ugovoru o izgradnji Naftalana s unutarnjim i vanjskim bazenima br. 35/17 i dodatka ugovora br. 1, 2 i 3.

Prihod od EU projekata odnosi se na prihod primljen od Hrvatskog zavoda za zapošljavanje koji sufinancira zapošljavanje za stjecanje prvog radnog iskustva ( državna potpora sufinancirana sredstvima Europske unije iz Europskog socijalnog fonda) u 2020. god. 1 pripravnik (fizioterapeut).

Ukupni ostvareni rashodi I.-XII. 2020. godine iznose 33.380.861 kn i manji su za 41,13 % nego ukupni rashodi I.-XII. 2019. godine, najvećim dijelom zbog smanjenih rashoda za kapitalna ulaganja u 2020. god. odnosno kraja izgradnje Razvojnog projekta „Naftalan 2 s unutarnjim i vanjskim bazenima“, čija je izgradnja započela 2017. god i trajala do početka 2020. god.kada je ispostavljena okončana situacija izvođača radova.

Rashodi za lijekove manji 74,68% iz razloga što u 2020. god. neme troškova za posebno skupe lijekove ( nema Ugovora za posebno skupe lijekove sa HZZO).

Rashodi za potrošni medicinski materijal rastu u odnosu na 2019. god. za 73,84 %zbog povećane potrebe nabave zaštitne opreme ( zaštitne maske, odijela, rukavice, dezinfekcijska sredstva...) uzrokovano epidemijom COVID-19, ali i zbog povećanja cijena za spomenutu zaštitnu opremu za više od 100%.

Rashodi za živežne namirnice bilježe smanjenje od 16,78 % u odnosu na 2019. god., razlog smanjenja je smanjeni broj pacijenata na stacionarnom liječenju ( epidemiloške mjere uzrokovane COVID-19).

Rashodi za energiju povećani u 2020. god za 32,8 % , razlog povećanja su dodatni troškovi plina ,struje u novoizgrađenoj zgrada Naftalan 2.

Ugrađeni rezervni dijelovi povećani za 35.81 % u odnosu na usporedno razdoblje, zbog dotrajalosti stare zgrade Naftalana i kvarova na opremi, bila je potrebna veća nabava dijelova .

Usluge tekućeg i investicijskog održavanja bilježe povećanja od 793.796 kn u odnosu na razdoblje prošle godine iz razloga što je u 2020. godini izvedeno radova na održavanju postojeće zgrade Naftalana, te sobama na šestom katu (soboslikarski-ličilački radovi...) , održavanje medicinske opreme, ugostiteljske opreme, telefonske centrale, troškovi uglavnom pokriveni decentraliziranim sredstvima.

Izdaci za usluge drugih zdravstvenih ustanova smanjeni za 18,4 % u odnosu na 2019. god. iz razloga što su u 2020. godini bile manje potrebe za slanjem pacijenata na pretrage (laboratorijske pretrage, RTG, UZV…) što ovisi o medicinskom stanju pacijenta i broju pacijenata.

Ostali izdaci za 11,71 % veći u odnosu na 2019. god. i bilježe promjene na sljedećim rashodima:

* Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstva i slično bilježe povećanje od 22% u odnosu na prošlu 2019. god ( dva nova člana Upravnog vijeća u 2020. god.)
* Premije osiguranja bilježe povećanje od 22,3 % u odnosu na razdoblje 2019. god. u 2020. god.( veći iznosi premija osiguranja).
* Reprezentacija smanjena za 39,8 % u odnosu na komparativno razdoblje prošle godine.
* Članarine i norme smanjene za 29,3 % u odnosu na 2019. god. zbog smanjenja iznosa članarina.
* Pristojbe i naknade povećane za 7.276. kn u odnosu na 2019. god. zbog potreba troškova žalbenog postupka (sudski sporovi dvije djelatnice) .
* Ostali nespomenuti rashodi poslovanja veći za 32,9% u odnosu na 2019. god. zbog povećanja naknade za zaštitu voda.
* Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa su manji za 69,4% iz razloga što u 2020. god. nastali troškovi odnose se na isplaćene prijevozne troškove pacijentima koji su uključeni u kliničku studiju.
* Usluge promidžbe i informiranja bilježe smanjenje za 7,7% u odnosu na komparativno razdoblje u kojem su bila veća ulaganja u promidžbu preko tiska, elektronskih medija.
* Komunalne usluge manje za 13,3% u odnosu na razdoblje prošle godine, ove godine manji trošak vode.
* Intelektualne i osobne usluge bilježe povećanje od 17,6% u 2020. god. zbog potreba odvjetničkih usluga, usluga vještačenja ( analiza stanja građevinskih radova Naftalan 2 ), klinička ispitivanja.

Rashodi za zaposlene ostvareni su 7,04 % više, u odnosu na 2019. godinu. Odstupanja u odnosu na prošlu godinu bilježe se na:

* Plaće (bruto) bilježe povećanje od 9,77% jedan od razloga je povećanje osnovice plaće u 2020. god. za 2 %, Temeljni kolektivni ugovor za službenike i namještenike u javnim službama, ostatak povećanja odnosi se na troškove vezane za veći broj zaposlenika u odnosu na 2019 god. ( zamjene za bolovanja, potrebe zapošljavanja zbog odlaska u mirovinu 2 djelatnika, te potrebe zapošljavanja u novoizgrađenom objektu Naftalan 2.), do povećanja dolazi i zbog velikog broja izolacija radnika zbog epidemiloških mjera izazvano virusom COVID – 19. koja su dodatno utjecala na povećanje rashoda za plaće.
* Ostali rashodi za zaposlene smanjeni za 18,8 % u 2020. god. manje isplaćenih jubil. nagrada, pomoći, nije isplaćen dar u naravi – uskrsnica.
* Ostali materijalni rashodi za zaposlene smanjeni za 46,07 % što uključuje službena putovanja koja su smanjena, zbog epidemioloških mjere ( COVID-19) ( uglavnom on-line radionice).
* Stručno usavršavanje zaposlenika je veće za 50,7% između ostalog, zbog edukacija osoblja u novoizgrađenom objektu i troška školarine odnosno specijalistički studij za jednu doktoricu.

Financijski rashodi smanjeni za 11,57 % u odnosu na 2019. god. bilježe se promjene na:

* Kamate za primljene kredite i zajmove od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora manje za 83.850 kn u odnosu na 2019. god., a odnose se na dugoročni kredit ZABA br. 325232484 za investiciju ˝Naftalan 2 “. ( Dodatak ug. br.1 .smanjena kamatna stopa).

Ukupni rashodi i izdaci I.-XII.2020. godine vezani uz izvor financiranja Županije iznose 5.451.416 kn od čega rashodi poslovanja 2.607.468 kn , a rashodi za nabavu nefinancijske imovine iznose 2.843.948 kn.

Rashodi poslovanja 2.607.468 kn odnose se na:

* Prevencija melanoma kože 28.427,71 kn
* Kamate za dugoročni kredit ( za investiciju ˝Naftalan2˝)

decentralizirano 536.743,00 kn

* Usluge tekućeg i investicijskog održavanja decentralizirano 942.297,00 kn
* Novčana sredstva za pokriće troškova

nastalih u poslovanju uslijed koronavirusa 800.000,00 kn

* Novčana sredstva za nabavku zaštitne

opreme i dezinfekcijskih srdstava 300.000 ,00kn

Rashodi za kamate, tekuće i investicijsko održavanje i kapitalna ulaganja financirani su temeljem decentraliziranih sredstava u iznosu od 4.322.988 kn (tablica 6.).

iznosi u kn Tablica 6

|  |  |
| --- | --- |
| ***Usluge tekućeg i investicijskog održavanja*** | ***942.297*** |
| Kamate za dugoročni kredit (ZABA) | 536.743 |
| ***Investicijsko ulaganje*** | ***2.843.948*** |
| Postrojenje i oprema  Uredska oprema i namještaj („Naftalan 2“) | 703.968 |
| *Komunikacijska oprema*   * televizori | 25.150 |
| *Oprema za održavanje i zaštitu*   * klime | 30.473 |
| *Medicinska oprema („Naftalan 2“)*   * Oprema-setovi,sprave, bučice za dvoranu za med. vježbe, aparat za elektroterapiju | 634.029 |
| *Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene („Naftalan 2“)*  -pregrade za dvoranu, ležaljke, oprema za bolničku kuhinju, oprema za šank restorana, rashladni uređaj, perilica čaša, stroj univerzalni, prof.ručni mikser | 692.057 |
| *Dodatna ulaganja na građevinskim objektima*   * Topli most - spoj nove i stare zgrade Naftalana | 618.454 |
| *Informatizacija zdravstvene djelatnosti*  - licence | 21.318 |
| * računala i računalna oprema | 118.499 |
| SVEUKUPNO: | **4.322.988** |

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine ( kapitalna ulaganja) u iznosu su od 7.965.348 kn i za 74,55 % manji u odnosu na 2019. god. Evidentirane su promjene u odnosu na isto razdoblje prethodne godine kod:

- Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine u iznosu od 21.637 kn, veći za 18.245 kn u odnosu na 2019. god. odnosi se na licence (offic).

- Građevinski objekti ulaganje u Razvojni projekt „Naftalan 2“ u iznosu od 4.811.566 kn

Razvojni projekt „Naftalan 2 s unutarnjim i vanjskim bazenima “ financiran u 2020. god. iz izvora:

* Zagrebačka županija u iznosu 800.000 kn ( Zaključak župana o odobrenju novčanih sredstava za pokriće troškova nastalih u poslovanju uslijed koronavirusa Klasa:022-01/20-01/52 URBROJ:238/1-03-20-49 od 17.12.2020.)
* Vlastita sredstva 4.011.566

U 2020.god. završena je izgradnja Razvojnog projekta „Naftalan 2 s unutarnjim i vanjskim bazenima“ Namjena Razvojnog projekta je povećanje standarda pružanja zdravstvenih usluga iz

osnovnog zdravstvenog osiguranja s ciljem povećanja dostupnosti, kvalitete i učinkovitosti

zdravstvenih usluga medicinske rehabilitacije te fizikalne terapije, dermatovenerologije i drugih

zdravstvenih usluga koje pruža SB Naftalan. Epidemija izazvana virusom COVID-19 spriječila je otvaranje svih sadržaja novoizgrađenog objekta.

- Uredska oprema i namještaj nabavljeno u 2020. god. u iznosu 870.664 kn ( računalna oprema u vrijednosti 137.108 kn, uredski namještaj u iznosu od 733.556 kn namjenjen za „Naftalan 2“)

- Komunikacijska oprema radio i TV prijemnici nabavljeni u 2020. god. u iznosu 38.446 kn.

- Oprema za održavanje i zaštitu nabavljeno u 2020.god. u iznosu 117.327 kn (klima. uređaji, uređaj za čišćenje, vat.aparati)

- Medicinska i laboratorijska oprema nabavljena u 2020.god. u iznosu 657.967 kn – medicinski aparati, oprema za fizikalnu terapiju za „Naftalan 2“ ( sredstva osigurana iz decentraliziranih i vlastitih sredstava ).

- Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene nabavljeno u 2020.god. u iznosu 714.287 kn ( 311.842 kn oprema za kuhinju, 402.445 kn oprema za „Naftalan2“)

- Nematerijalna proizvedena imovina ostvareno u 2020. god. 115.000 kn – računalni programi dogradnja programa CUS-a prema zahtjevima HZZO-a .

- Dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini – građevinski objekti ostvareno u 2020. god. 618.454 kn topli most – spoj između stare i nove zgrade Naftalana. ( sredstva osigurana iz decentraliziranih sredstava.)

**PROBLEMI U POSLOVANJU**

Najveći nedostaci u poslovanju Naftalana su sljedeći:

* manjak smještajnih kapaciteta
* nedovoljna sredstva za marketing vezano uz promociju usluga prema ciljanim tržištima
* nedovoljna afirmiranost kozmetičkih proizvoda na bazi naftalana
* veći dio smještajnog kapaciteta nije u skladu sa zahtjevima turističkog tržišta
* neregistrirana djelatnost ugostiteljstva

Moramo naglasiti da je u 2020. godini pandemija izazvana koronavirusom izazvala krizu u poslovanju Naftalana, koji ne ostvaruje očekivani i planirani dolazak pacijenata sa tržišta unutar i izvan granice Hrvatske.

Kako bismo ublažili postojeće probleme nastale u poslovanju poduzeli smo sljedeće mjere:

* pojačane marketinške aktivnosti za dolazak pacijenata kako s domaćeg tako i s inozemnog tržišta koje se naročito odnose na web promoviranje putem društvenih mreža i google adwordsa na ruskom, talijanskom i slovenskom tržištu.
* Sudjelovanje na sajmovima
* Workshopovi
* Održavanje i dopuna nove web stranice prilagođene pregledavanjem mobitelima na 4 strana jezika
* Održavanje facebook stranice
* Izrada novih ponuda vezano uz otvorenje novog objekta sa novim sadržajima – unutarnjim i vanjskim bazenima te drugom turističkom ponudom
* Poduzete aktivnosti na području registracije ugostiteljske djelatnosti
* Pridržavanje epidemioloških mjera prema zahtjevima Stožera i struke.

Istovremeno osnivač Zagrebačka županija brine o osiguranju nadstandarda u dijelu dostupnosti i kvalitete zdravstvene zaštite svojih stanovnika putem mjera koje omogućavaju razvoj Naftalana, tako da je Županija svojim sredstvima omogućila liječenje branitelja, vatrogasaca i oboljelih od psorijaze ( Ugovori br.05-05-10-20,06-05-10-20, 07-05-10-20 sa Zagrebačkom županijom u ukupnom iznosu 620.000 kn, od toga realizirano u 2020. god. 566.579 kn) te omogućila provođenje preventivnog programa ranog otkrivanja tumora kože.

**ZAKLJUČAK**

|  |  |
| --- | --- |
| OPIS | I.-XII. 2020. |
| NAPLAĆENI PRIHODI I PRIMICI | 28.533.001 kn |
| UKUPNI RASHODI I IZDACI | 33.380.861 kn |
| MANJAK PRIHODA I PRIMITAKA | 4.847.860 kn |
| VIŠAK PRIHODA IZ PRETHODNE GODINE - PRENESEN | 1.655.446 kn |
| MANJAK PRIHODA I PRIMITAKA  (korigirani) | 3.192.414 kn |

NAFTALAN kao proračunski korisnik u razdoblju I.-XII.2020. godine bilježi manjak prihoda i primitaka u iznosu od 3.192.414 kn. Nastali manjak prihoda i primitaka nastao je u velikom dijelu zbog epidemije bolesti COVID-19 koja je uzrokovala uvođenje epidemiloških mjera zbog kojih se smanjio broj pacijenata na provođenju bolničke i specijalističko-konzilijarne zdravstvene zaštite.

Od 14. travnja 2020. godine sve do 01. svibnja 2020. godine Naftalan nema pacijenata na bolničkom smještaju, a specijalističko –konzilijarna zdravstvena zaštita u tom periodu smanjena za cca 90%.

Moramo napomenuti, što se tiče doznačenih limita (iznos sredstava za provođenje bolničke i specijalističko – konzilijarne zdravstvene zaštite) u iznosu od 14.109.681,29 kn, prihoduje se iznos za ispostavljene račune prema HZZO-u u iznosu od od 12.269.722,61, a ostatak doznačenih sredstva u iznosu od 1.839.958,68 kn knjižena su na Obvezama za predujmove –HZZO, što znači da nisu ušla u ukupne prihode Naftalana.

Dolazak pacijenata iz drugih država isto tako smanjen, što dovodi do smanjenja prihoda sa tržišta za 47%.

Naftalan će nastojati manjak prihoda i primitaka uz pomoć osnivača Zagrebačke županije pokriti u narednoj 2021. god.

Ravnatelj:

Goran Maričić, dr. med.