

REPUBLIKA HRVATSKA
LIČKO-SENJSKA ŽUPANIJA
Dom zdravlja Novalja
Klasa: 400-04/18-02/01
Urbroj: 2125/72-02-18-1
Novalja, 01. veljače 2018. godine

BILJEŠKE UZ FINACIJSKO IZVJEŠĆE
za razdoblje siječanj - prosinac 2017. god.

Financijsko izvješće Doma zdravlja Novalja za razdoblje od 1. siječnja do 31. prosinca 2017. godine sastavljeno je sukladno odredbama Pravilnika o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu (NN 3/15, 93/15, 135/15 i 2/17) te Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN 124/14, 115/15, 87/16 i 3/18).

Dom zdravlja Novalja počeo je sa radom 01.01.2008.

U 2017. godini imao je ugovorene sa HZZO slijedeće djelatnosti:

- jedan tim dentalne zdravstvene zaštite(polivalentne),
- jedan tim patronažne zdravstvene zaštite,
- dva tima sanitetskog prijevoza,
- 0,1 tima SKZ iz fizikalne medicine i rehabilitacije s terapijom
- zdravstvena njega u kući bolesnika
- te 0,1 tim iz oftalmologije.

U sklopu DZ nalaze se dva koncesionara:

- jedan tim obiteljske(opće) medicine
- jedan tim dentalne zdravstvene zaštite

U DZ Novalja na dan 31.12.2017. zaposleno je 16 djelatnika na neodređeno vrijeme 4 djelatnika na određeno vrijeme.

Dom zdravlja Novalja je u izvještajnom razdoblju ostvario **ukupne prihode i primitke u iznosu od 3.550.786,00 kn** (AOP 629), **ukupne rashode i izdatke od 3.678.081,00 kn** (AOP 630), **te iskazuje manjak prihoda i primitaka u iznosu od 127.295,00 kn** (AOP 632). Prenesenim viškom prihoda i primitaka umanjuje se ukupni manjak za 5.002,00 kn (AOP 633) pa ukupni manjak prihoda i primitak za pokriće u idućem razdoblju iznosi 122.393, 00 kn (AOP 636).

U strukturi ukupno ostvarenih prihoda 71 %, odnosno 2.520.151,00 kn (AOP 135) čine prihodi od HZZO-a na temelju ugovornih obveza za financiranje redovne ugovorene djelatnost.

Pomoći iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika (AOP 131) iznose 417.246,00 kn i čine 12 % ostvarenih prihoda a odnose se na decentralizirana sredstva.

Pomoći proračunu iz drugih proračuna dobivene su u iznosu od 147.500,00 kn (AOP 063) a odnose se na pomoći od Grada Novalje u iznosu od 122.500,00 kn za sufinanciranje rada tima sanitetskog prijevoza i za izradu projektne dokumentacije za hemodijalizu te smo od Općine Kolan dobili 25.000,00 kn za sufinanciranje rada djelatnika tijekom turističke sezone. (4% u strukturi ukupnih prihoda).

Pomoći od izvanproračunskih korisnika AOP (057) iznose 12.528,00 kn koje smo dobili od Hrvatskog zavoda za zapošljavanje poradi sufinanciranja doprinosa stručnog osposobljavanja za rad bez zasnivanja radnog odnosa prvostupnice fizioterapije.

Prihodi od prodaje proizvoda, roba te pruženih usluga i prihodi od donacija (AOP 123) iznose 385.859,00 kn ili 11% a čine ih prihodi od naplate usluga zdravstvene zaštite, sanitetskog prijevoza, tima turističke ambulante te od prihoda sudjelovanja u režijskim troškovima.

Ostali nespomenuti prihodi iznose 63.905,00 kn (AOP 105) i čine 2% ostvarenih prihoda, a odnose se na prihode od osiguranja.

U prvoj polovici 2017. godine otpisali smo i prodali vozilo marke Citroen Evasion knjigovodstvene vrijednosti nula te ostvarili prihod od prodaje dugotrajne imovine (AOP 302) u iznosu od 3.000,00 kn (1% u strukturi ukupnih prihoda).

Dom zdravlja Novalja je u izvještajnom razdoblju ostvario ukupne **rashode i izdatke poslovanja (AOP 603) 3.678.081,00 kn** koji se sastoje od rashoda poslovanja u iznosu od 3.364.234,00 kn (AOP 148) i rashoda za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 313.847,00 kn (AOP 341).

Rashodi poslovanja čine 95 % ukupnih rashoda, a čine ga rashodi za zaposlene 2.128.844,00 kn (AOP 149), materijalni rashodi 1.226.975,00 kn (AOP 160) i financijski rashodi 8.415,00 kn (AOP 193).

Materijalne rashode u iznosu od 1.226.975,00 kn sačinjavaju naknade troškova zaposlenima (službena putovanja, naknade za prijevoz i dr.), rashodi za materijal i energiju (uredski materijal, materijal i sirovine, energija, materijal za tekuće i investicijsko održavanje, te sitni inventar i auto gume), rashodi za usluge (telefon, pošta, usluge tekućeg i investicijskog održavanja, komunalne usluge, intelektualne usluge, računalne i ostale usluge).

Financijski rashodi iznose 8.415,00 kn, a sastoje se od bankarske usluge i zateznih kamata.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine iznose 313.847,00 kn (AOP 341) a to su rashodi za licence 6.661,00 (AOP 350), uredsku opremu 12.432,00 kn (AOP 361), medicinsku opremu 273.066,00 kn (AOP 364) i uređaje u iznosu od 21.688,00 kn (AOP 367).

Na dan 31. prosinca 2017. godine iskazana su nerealizirana potraživanja Doma zdravlja Novalja, prikazani u Obrascu BIL (AOP 140) odnosno obračunati prihod u iznosu od 402.411,00 kn i to :

	do 90 dana	preko 90 dana
- od HZZO - a	138.410,00	
- od drugih zdr. ustanova		20.464,36 Poliklinika „Božić“ 35.760,74 Zavod za hitnu medicinu 176.250,00 LSŽ
- ostala potraživanja	31.525,90	

Napominjemo da temeljem članka 41., stavak 10. Zakona o zdravstvenoj zaštiti („Narodne novine“, br. 150/08, 71/10, 139/10, 22/11, 84/11, 12/12, 35/12 – Odluka Ustavnog suda Republike Hrvatske, 70/12, 82/13, 22/14 – Odluka Ustavnog suda Republike Hrvatske, 154/14. i 70/16) i nadalje očekujemo povrat naknada za zakup poslovnog prostora do 30. siječnja 2014. godine od Ličko senjske županije u iznosu 176.250,00 kn kada je Odlukom Ustavnog suda („Narodne novine“ broj 22/14) ukinut članak 41. stavak 10. Zakona o zdravstvenoj zaštiti do tog je datuma županija kao davatelj koncesije, trebala plaćati zakup.

Nepodmirene obveze evidentirane su u iznosu od 184.550,00 kn (Obrazac BIL, AOP 163), a većim dijelom odnose se na obveze za rashode poslovanja.

Voditeljica odsjeka:
Jasna Kustić, dipl.oecc.