

DOM ZDRAVLJA  
SPLITSKO-DALMATINSKE ŽUPANIJE  
21000 SPLIT  
KAVANJINOVA 2

Klasa: \_\_\_\_\_

Ur.br.: \_\_\_\_\_

Split, 30. siječnja 2016.

## **BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE ZA RAZDOBLJE 01.01.2015-31.12.2015**

### **OBRAZAC PR-RAS**

Iz Izvještaja o prihodima i rashodima, primicima i izdacima za razdoblje od 01. siječnja 2015. do 31. prosinca 2015. godine vidljivo je da je Dom zdravlja Splitsko-dalmatinske županije poslovao sa viškom prihoda od 5.173.267 kuna (AOP 633). Višak prihoda povećao je višak prihoda iz proteklih godina (16.340.525 kn), tako da raspoloživi prihod u slijedećem razdoblju iznosi 21.513.792 kuna. (AOP 637). Pozitivan poslovni rezultat proizišao je u prvom redu iz porasta prihoda od HZZO-a (za 7.674.180 kn ili 7,4%)- AOP 132- budući da je HZZO skratio vrijeme plaćanja računa, zbog porasta broja timova koji se vratio iz koncesija u Dom zdravlja, ali i učinkovitijeg rada liječničkih timova koji je rezultirao većim brojem ostvarenih usluga.

Prihodi od Splitsko-dalmatinske županije ostvareni su u iznosu od 23.974.335,30 kuna, a iz ostalih proračuna 100.245,70 kuna.

Ukupni rashodi i izdaci ostvareni su u iznosu od 138.215.45 kuna (AOP 632) odnosno 9.928.778 kuna ili 7,7% više nego u istom razdoblju prošle godine.

Ukupni prihodi i primitci iznose 143.388.752 kuna (AOP 631) i veći su 3.951.094 kunu ili 2,8 % u odnosu na ostvarene prihode u prošloj godini.

### **Struktura prihoda**

Prihod po strukturi je slijedeći:

- Prihod na temelju ugovornih obveza s HZZO-om ostvaren je u iznosu od 110.723.051 kuna (AOP 133). Ovaj prihod sadrži prihod od glavarine, prihod po računima za izvršene zdravstvene SKZ, rodilišta Sinj i stacionara, prihode od specijalizacija i dopunskog zdravstvenog osiguranja.
- Prihod za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine iz nadležnog proračuna ostvaren je u iznosu od 3.309.169 kune (AOP 130). Ovaj prihod ostvaren je sredstvima Splitsko-dalmatinske županije koja je financirala nabavku medicinske opreme, automobila za potrebe patronaže, dodatna ulaganja u postrojenja i opremu.

- Prihodi iz proračuna za financiranje rashoda poslovanja iznose 20.765.412 kuna (AOP 129) ili 1.408.161 kune manje od sredstava za financiranje rashoda u prošloj godini koji se financiraju sredstvima Splitsko-dalmatinske županije. Manji prihodi na ovoj stavci rezultat su manje raspoloživih sredstava Splitsko-dalmatinske županije u proračunu 2015. godine kojim financira svoje korisnike.
- Prihodi od pruženih usluga poduzećima i privatnicima iznose 2.836.900 kn (AOP 123) i manji su 625.604 kune ili 19,1 %.
- Ostali nespomenuti prihodi (AOP 113) odnose se uglavnom na prihode od participacija (488.409 kn) i naknada šteta (7.000 kn).
- Prihodi od imovine (AOP 071) iznose 5.151.743 kn ili 120,7% više od ostvarenih u prošloj godini, a uslijed povećanja prihoda s osnova zakupa (5.117.746 kn) na temelju poslanih opomena i pokretanja ovršnih postupaka za naplatu potraživanja.

### **Struktura rashoda**

Ukupni rashodi poslovanja iznose 128.717.332 kn (AOP 147) i ostvareni su 6,3% ili 7.652.443 kn više od ostvarenih rashoda u 2014. godini.

- plaće za zaposlene (AOP 135) ostvarene su u iznosu od 62.581.415 kn ili 1.660.949 kn ili 2,7% više od ostvarenih u 2014. godini, a uslijed porasta broja zaposlenih zbog vraćanja timova iz koncesije u Dom zdravlja.
- Ostali rashodi za zaposlene smanjili su se 1.333.959 kn na 764.730 ili 42,7% budući da su u prošloj godini isplaćene otpremnine djelatnicama rodilišta. Ovi rashodi obuhvaćaju isplaćene otpremnine (256.226 kn), naknade za bolest, invalidnost i smrtni slučaj (12.500kn) te jubilarne nagrade (388.004 kn).
- Doprinosi na plaće iznose 10.594.439 kn (AOP 156) ili 6% više od ostvarenih u prošloj godini
- Materijalni rashodi iznose 54.246.591 kn (AOP 160) i porasli su 12,4% ili 5.978.325 kn u odnosu na ostvarene u 2014. godini. Najveći porast materijalnih troškova ostvaren je na stavkama stručnog usavršavanja liječnika 18,9% (AOP 164), uređskog materijala 30,5% (AOP 167)- povećani broj ordinacija i informatizacija svih djelatnosti; usluga tekućeg i investicionog održavanja (AOP 176 ) u prvom redu građevinskih objekata u kojima Dom zdravlja obavlja zdravstvenu zaštitu, najamnine i zakupnine (AOP 164) porasle su za 6,4% , računalne usluge za 75,2% , a intelektualne usluge za 64,4% (odnose se uglavnom na usluge odvjetnika i pravnog savjetovanja -198.836 kn, izradu studije za projekte EU fondova te knjigovodstvene usluge, zdravstvene usluge- prvenstveno usluge stomatološke protetike (4.130.943 kn)
- Financijski rashodi ostvareni su u iznosu od 178.151 ili 32,4% manje nego u 2014. godini (AOP 194) uslijed manjih izdvajana za sudske troškove i troškova ovrha
- Ostali rashodi (AOP 248) ostvareni su u iznosu od 352.006 kuna ili 36,3% više u odnosu na ostvarene u prethodnoj godini za troškove naknade šteta pravnim i fizičkim osobama po sudskim presudama .

### **Nefinancijska imovina**

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine (AOP 281) odnosi se na prihode od prodaje stanova na rate i iznosi 73.775 kuna.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine (AOP 334) ostvareni su u iznosu od 9.498.153 kune ili 2.276.335 kune odnosno 31,5% više nego u prošloj godini. Porast ulaganja ostvaren je na medicinskoj i laboratorijskoj opremi (AOP 357) za 152,9 %, a odnosi se na opremanje

novih ordinacija Doma zdravlja koje su vraćene iz koncesije, ali i zamjenu stare i istrošene opreme u postojećim ordinacijama.

Voditelj odjela:

Ravnatelj Doma zdravlja.

Ljiljana Despotović

Prim.dr. Dragomir Petric, spec.o.med.