

DOM ZDRAVLJA
SPLITSKO-DALMATINSKE ŽUPANIJE
21000 SPLIT
KAVANJINOVA 2

Klasa: 400-04/19-01/1
Ur.br.: 2181-129/01-19/01

Split, 31.01. 2019.

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE ZA RAZDOBLJE 01.01.2018.-31.12.2018.

OBRAZAC PR-RAS

Iz Izvještaja o prihodima i rashodima, primicima i izdacima za razdoblje od 01. siječnja 2018. do 31. prosinca 2018. vidljivo je da je Dom zdravlja Splitsko-dalmatinske županije poslovao s manjkom prihoda od 1.867.574 kn (AOP 632).

Manjak prihoda smanjio je višak prihoda iz proteklih godina (27.616.273 kn), tako da raspoloživi višak prihoda u slijedećem razdoblju iznosi 25.748.699 kn (AOP 635).

Negativan poslovni rezultat nije proizišao iz negativnog poslovanja već zbog načina financiranja EU projekta „Specijalističko usavršavanje doktora medicine DZ SDŽ 2017“, čiji korisnik je Dom zdravlja. Projekt se financira iz EU sredstava metodom nadoknade (na način da Dom zdravlja iz vlastitih sredstava plaća troškove projekta, a zatim pošalje tromjesečne zahtjeve za nadoknadom sredstava). U 2018. Dom zdravlja je za navedeni projekt utrošio 1.783.698 kn vlastitih sredstava, a za koje nije dobio refundaciju (sredstva će biti refundirana u 2019. te su iskazana u Bilanci sa stanjem na dan 31. 12. 2018. kao potraživanja za pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava). Također, u 2018. potraživanja od Splitsko-dalmatinske županije (za plaće uprave i uredski materijal) iznose 253.880 kn.

Ukupni prihodi i primici ostvareni su u iznosu od 165.179.485 kn (AOP 629) odnosno 4.867.906 kn ili 4,0% više nego u istom razdoblju prošle godine.

Ukupni rashodi i izdaci iznose 167.047.059 kn (AOP 630) i veći su za 5.395.310 kn ili 3,3% u odnosu na ostvarene rashode u prošloj godini.

Struktura prihoda

Prihod po strukturi je slijedeći:

- Prihod na temelju ugovornih obveza s HZZO-om ostvaren je u iznosu od 134.722.519 kn (AOP 135). Prihod od HZZO-a sadrži prihod od glavarine, prihod po računima za izvršene usluge specijalističko-konzilijarne zdravstvene zaštite, rodilišta Sinj i stacionara, prihode od specijalizacija i dopunskog zdravstvenog osiguranja. Ovaj prihod porastao je za 428.476 kn ili 0,3% u odnosu na ostvareni u prošloj godini.
- Prihod za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine ostvaren je u iznosu od 7.944.302 kn (AOP 133). Ovaj prihod ostvaren je sredstvima Splitsko-dalmatinske županije koja je financirala dodatna ulaganja na građevinskim objektima (5.275.150

kn), nabavku medicinske i laboratorijske opreme (2.422.712 kn), te tri patronažna vozila (246.440 kn).

- Prihodi iz proračuna za financiranje rashoda poslovanja iznose 11.248.636 kn (AOP 132) što je za 51.009 kn ili 0,5% manje od sredstava za financiranje rashoda u prošloj godini koji se financiraju sredstvima Splitsko-dalmatinske županije. Ovim sredstvima financirale su se plaće, troškovi prijevoza, ostali rashodi za zaposlene i uredski materijal Uprave (3.979.361), plaće i troškovi prijevoza specijalizanata radiologije (635.401 kn), te radovi tekućeg i investicijskog održavanja građevinskih objekata (6.633.874 kn).
- Prihodi od pruženih usluga poduzećima i privatnicima iznose 6.808.188 kn (AOP 126) i obuhvaćaju prihode od izvršenih zdravstvenih usluga privatnicima te prihode od iznajmljivanja prostora.
- Ostali nespomenuti prihodi ostvareni su u iznosu od 864.533 kn (AOP 116) i odnose se uglavnom na prihode od participacija (464.737 kn) i naknada dopunskog osiguranja van HZZO-a (371.784 kn).
- Prihodi od imovine (AOP 074) iznose 724.319 kn, što je za 592.865 kn više od ostvarenih u istom razdoblju prošle godine uslijed naplate zatezних kamata iz obveznih odnosa.

Struktura rashoda

Ukupni rashodi poslovanja iznose 153.150.417 kn (AOP 148) i ostvareni su za 10.741.256 kn ili 7,5% više od ostvarenih rashoda u 2017. godini.

- plaće za zaposlene (AOP 150) ostvarene su u iznosu od 79.951.337 kn ili 6.244.573 kn, odnosno 8,5% više od ostvarenih u istom razdoblju 2017. godine, a uslijed povećanja broja zaposlenih sa 680 na 726 (AOP 643). Ujedno je broj zaposlenih na temelju sati rada porastao sa 632 na 668 (AOP 645).
- Ostali rashodi za zaposlene ostvareni su u iznosu 4.297.622 kn (AOP 155) i veći su 1.697.688 kn ili 65,3% u odnosu na prethodnu godinu uglavnom zbog većeg broja zaposlenih, te isplate neoporezivog dara zaposlenima koji rade neprekidno najmanje godinu dana (po 2.000 kn). Odnose se na isplatu neoporezivog dara za 673 zaposlenika (1.346.000 kn), darove za djecu 455.400 kn (218.400 kn za 2017. i 237.000 kn za 2018.) božićnice (901.400 kn), regresa za godišnji odmor (858.750 kn), isplatu stimulacije liječničkim timovima koji su ostvarili nadprosječne rezultate poslovanja (255.891 kn), otpremnina (56.000 kn), jubilarnih nagrada (225.650 kn), pomoći u slučaju dužeg bolovanja, invalidnosti i smrtnog slučaja (148.641 kn), te potpora za novorođeno dijete (49.890 kn).
- Doprinosi na plaće iznose 12.914.309 kn (AOP 156).
- Materijalni rashodi iznose 54.789.415 (AOP 160) i veći su za 5.197.720 kn ili 10,5% u odnosu na ostvarene u 2017. godini, najvećim dijelom zbog većih naknada troškova zaposlenima, rashoda za materijal i energiju, kao i rashoda za usluge tekućeg i investicijskog održavanja.
- Naknade za prijevoz, rad na terenu i odvojeni život porasle su za 876.915 kn (s 2.292.770 kn na 3.169.685 kn) ili 38,2%, uglavnom zbog novog načina obračuna putnih troškova
- Sirovine i materijal utrošeni su u iznosu 3.115.577 kn, što je za 1.401.750 kn ili 9,8% više nego u 2017. godini, a uslijed povećanog broja zdravstvenih timova u Domu zdravlja koji koriste lijekove i sanitetski materijal.

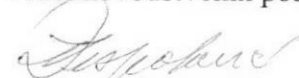
- Usluge tekućeg i investicijskog održavanja ostvarene su u iznosu 9.939.942 kn, što je za 1.627.256 kn ili 19,6 % više nego u 2017. godini, zbog većeg broja objekata koji su se obnavljali.
- Usluge promidžbe i informiranja povećane su 69.569 kn ili 280,6% zbog promidžbe EU projekta „Specijalističko usavršavanje doktora medicine DZ SDŽ 2017“.
- Najamnine i zakupnine porasle su za 5,9% ili 143.392 kn zbog plaćanja najamnine za opremu (aparati za hemodijalizu), ali i porasta troškova korištenja programa za potrebe ordinacija budući da je povećan broj ordinacija koje koriste licencirane programe za pojedinu vrstu zdravstvene zaštite.
- Povećani broj ordinacija povećao je i rashode za računalne usluge za 145.284 kn ili 19,3% u odnosu na prošlu godinu.
- Intelektualne i osobne usluge porasle su 25,7% ili 303.334 kn, uglavnom zbog angažiranja vanjskih djelatnika na administrativnim poslovima, a uslijed zamjene odsutnih djelatnika (dugotrajna bolovanja i odlazak zaposlenika u mirovinu).
- Ostale usluge ostvarene su bez značajnih povećanja u odnosu na prethodnu godinu (2.383.272 kn), a najvećim dijelom odnose se na usluge odvjetnika koji zastupaju Dom zdravlja u sudskim procesima. (1.305.305 kn).
- Financijski rashodi ostvareni su u iznosu od 477.005 kn što je za 3.518.309 kn ili 88,1% manje u odnosu na prethodnu godinu. Najveći dio ovih rashoda prethodne godine odnosio se na uplatu 3.750.000 kuna Splitsko-dalmatinskoj županiji iz viška sredstava iz proteklih godina.
- Ostali rashodi (AOP 257) ostvareni su u iznosu od 720.729 kn, što je za 458.922 kn ili 275,3% više u odnosu na ostvarene u prethodnoj godini, a uslijed izdvajanja za naknadu šteta građanima (iz sudskih presuda) i kazni za nezapošljavanje invalida.

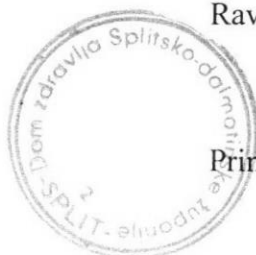
Nefinancijska imovina

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine (AOP 289) odnosi se na prihode od prodaje stanova na rate i iznose 87.393 kn.

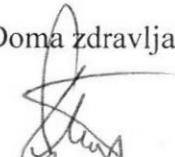
Rashodi za nabavu nefinancijske imovine (AOP 341) ostvareni su u iznosu od 13.896.642 kn, što je za 5.345.946 kn ili 27,8% manje nego u prošloj godini (uglavnom zbog manje ostvarenih dodatnih ulaganja na nefinancijskoj imovini). Ovim sredstvima financirala se nabava proizvedene dugotrajne imovine u iznosu 6.205.514 kn, neproizvedene dugotrajne imovine (licenci) u iznosu 158.989 kn i dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini u iznosu 7.532.139 kn. Ulaganja u nabavu proizvedene dugotrajne imovine odnose se na nabavu uredske opreme i namještaja 969.876 kn (AOP 361), komunikacijske opreme 65.360 kn (AOP 362), opreme za održavanje i zaštitu 153.390 kn (AOP 363), medicinske i laboratorijske opreme 4.748.184 kn (AOP 364), uređaja 22.264 (AOP 367), te tri automobila za patronažu 246.440 kn (AOP 370). Dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini odnose se na ulaganja u građevinske objekte 7.161.889 kn (AOP 394) i ulaganja na postrojenjima i opremi 370.250 kn (AOP 395).

Voditelj službe gospodarskih
i računovodstvenih poslova:


Ljiljana Despotović



Ravnatelj Doma zdravlja:


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