



DOM ZDRAVLJA POŽEŠKO-SLAVONSKE ŽUPANIJE

MATIJE GUPCA 10, 34000 POŽEGA

tel: ++385 34 311 900, fax: ++385 34 311 933, info@dz-pozega.hr www.dz-pozega.hr
OIB: 81205466903, IBAN: HR26 2500 0091 1021 8731 2, SWIFT: HAABHR22 Addiko Bank d.d.

Požega, 31. siječnja 2018.g.

BILJEŠKE UZ FINACIJSKI IZVJEŠTAJ ZA RAZDOBLJE OD 01.01.2017. – 31.12.2017.

Dom zdravlja Požeško-slavonske županije ostvario je u razdoblju siječanj – prosinac 2017.g. ukupne prihode i primitke u iznosu od 23.426.535,46 kn, ukupne rashode i izdatke u iznosu od 23.739.354,37 kn, te je ostvaren manjak prihoda i primitaka u iznosu od 312.819 kuna.

Financijski rezultat posljedica je Odluke o dodjeli koncesije za obavljanje javne zdravstvene službe u djelatnosti zdravstvene zaštite žena za 2 ordinacije, zbog čega je Dom zdravlja u 2017.g. ostvario manje prihoda s osnova ugovora sa Hrvatskim zavodom za zdravstveno osiguranje. Dodatni financijski teret za ustanovu je i povećanje osnovice plaće u javnim službama, temeljem uredbe Vlade Republike Hrvatske i to u bruto iznosu od 9,3% (2% u siječnju 2017., 2% u srpnju 2017. i 2% slijedi u studenom 2017%). Nadalje, odlukom Vlade, Dom zdravlja u javnom sektoru je naložena isplata dodataka na plaću u obliku regresa, božićnica i darove za djecu povodom sv. Nikole.

Na dan 31.12.2017.g. ustanova ima 135 zaposlenih od kojih je 97 zdravstvena djelatnika (71% u strukturi ukupno zaposlenih) i 38 nezdravstvena djelatnika (29 % u strukturi ukupno zaposlenih).

Struktura prihoda je slijedeća:

- 84 % su prihodi od Hrvatskog zavod za zdravstveno osiguranje, nastali temeljem sklopljenih ugovora za pružanje primarne zdravstvene zaštite i specijalističko -konzilijarne zdravstvene zaštite,
- 6 % su prihodi od decentraliziranih sredstava namijenjeni za tekuće i investicijsko održavanje i investicijsko ulaganje u nefinancijsku imovinu,
- 10 % su prihodi nastali temeljem pruženih usluga na tržištu, prihodi od najamnina i režija zakupaca, prihoda na ime stručnog osposobljavanja bez zasnivanja radnog odnosa koji su doznačeni od Zavoda za zapošljavanje, prihoda od sudskih presuda, priznatih šteta.

Struktura rashoda je slijedeća:

- 64 % rashoda odnosi se na rashode za zaposlene

- 30 % rashoda odnosi se na materijalne izdatke
- 8 % rashoda odnosi se na kapitalne ulaganja
- 2 % rashoda čine ostali rashodi

Na dan 31.12.2017.g. ukupne obveze iznose 2.469.708,38 kn od čega je 1.062.752,86 kn obveza prema dobavljačima.

Na dan 31.12.2017.g. ukupna potraživanja iznose 3.171.040,77 kn, od čega su potraživanja prema HZZO-u 1.831.779,00 kn, potraživanja za pružene usluge 553.237,00kn, potraživanja po sudskim presudama 244.702 kn, potraživanja za dane predujmove i od zaposlenih 237.334 kn, te potraživanja za nefinancijsku imovine 303.987 kn.

Odstupanja za više od 10% u obrascu PR-RAS u odnosu na 2016.g. su:

AOP	Naziv	Indeks	Razlika u kn	Razlog
634	Manjak prihoda i primitaka - preneseni ostvaren u izvještajnom razdoblju prethodne godine i u tekućoj godini	80,9	164.891,00	Identificirano je više obračunatih prihoda nego otvorenih potraživanja, te je provedeno usklađenje bilance isknjiženjem viška obračunatih prihoda (koji su naplaćeni, a nisu bili vidljivi u prihodima prethodnih godina, umanjениh za PDV koji se radi po obračunu za gospodarske djelatnosti), u iznosu od 164.015,28 kn na teret rezultata poslovanja, odnosno umanjenje manjka poslovanja. Identificirana je i potreba za ispravkom rezultata u neto iznosu 874,78kn zbog pogrešnih knjiženja naplaćenih danih predujmova.
151	Plaće za redovan rad	105,3	615.854,00	Povećanje osnovice za obračun plaće po 2% u svibnju, kolovozu i studenom 2017.g.
153	Plaće za prekovremeni rad	140,1	98.769,00	Povećan opseg posla, prvenstveno u djelatnosti sanitetskog prijevoza.

155	Ostali rashodi za zaposlene	117,9	97.343,00	Isplata regresa i božićnice. Povrat razlike za jubilarne iz 2014. i 2015.g u iznosu od 38.457 kn, te povećan broj novih jubilarnih, pomoći za duga bolovanja.
167	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	132,5	182.067,00	Povećan opseg posla rezultirao potrebom za nabavom dodatnih materijala za rad. Signal za promjenu sustava planiranja.
175	Usluge telefona, pošte i prijevoza	137,3	74.910,00	U cilju provođenja održive djelatnosti i provođenja mjera smanjenja troškova, promijenjen je telefonski operater za mobilne usluge za čiji su prijevremeni prekid ugovora obračunati penali.
176	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	71,8	316.598,00	Smanjenje ulaganja u popravke prijevoznih sredstava (servisi i izvanredni kvarovi) zbog nabave novih vozila.
181	Intelektualne i osobne usluge	89	125.709,00	U cilju provođenja održive djelatnosti i provođenja mjera smanjenja troškova, smanjeni troškovi vanjskih ugovaranja, dijelom zapošljavanjem novih djelatnika (za sanitetski prijevoz), a dijelom reorganizacijom načina rada.
246	Naknade građanima i kućanstvima u novcu	254	24.730,00	Ulaganje u obrazovanje zaposlenika prema potrebama i sistematizaciji radnih mjesta.
270	Ugovorene kazne i ostale naknade šteta	2357	95.746,00	Nalaz revizije Porezne uprave iz 2013. donosi pogrešan način obračuna poreza na dodanu vrijednost u izdavanju izlaznih računa za usluge najma. Otplata duga započela je 2017. godine.
361	Uredska oprema i namještaj	202,6	112.324,00	Nabava fotokopirnog uređaj za Upravu, , uredski stol za Upravu, Požega, radnog stola za službu patronaže u Pleternici, te radne linije za ortodontsku ambulantu, Požega.
350	Licence	100	106.483,00	Kupnja novog računovodstvenog programa.
192	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	175,9	2.004,00	Plaćanje sudskih troškova zbog po rješenju Državne komisije za kontrolu postupaka javne nabave, Klasa: UP/II-034-02/17-01/94, ur. broj: 354-01/17-7.

208	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	154,7	10.681,00	Izdavanje bankovne garancije sa kvartalnim obračunom naknade zbog otplate duga Poreznoj upravi.
302	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovne	124	2.198,00	Prodaja rashodovane uredske opreme zbog dotrajalosti ili prijevoznih sredstava.

Obvezne bilješke uz bilancu se ne prikazuju u tablicama obzirom da nisu iskazane u bilanci. Napominjemo kako je u cilju stvaranja realne slike poslovanja, proveden otpis zastarjelih i nenaplativih potraživanja za pružene usluge najma i režijske troškove za razdoblje od 2012.g godine, usvojen na sjednici Upravnog vijeća od 30. studenog 2017. Zaključkom o otpisu potraživanja, ur.br.: 01-17-1700-01/04. Promjena u obujmu imovine iznosi 35.913,74 kn.

RAVNATELJ

Marijan Višaticki, dipl. iur.