

DOM ZDRAVLJA  
ZAGREBAČKE ŽUPANIJE  
LJUDEVITA GAJA 37  
SAMOBOR

Zagreb, 31.12.2018.

## BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE ZA RAZDOBLJE OD 01.01.2018. DO 31.12.2018.GODINE

Financijske podatke o poslovanju Doma zdravlja Zagrebačke županije za razdoblje 01.01.-31.12.2018. godine možemo analizirati kao usporedbu ostvarenog u 2018. godini i ostvarenog u prethodnoj godini.

### **PR – RAS OBRAZAC:**

#### PRIHODI

AOP-001- prihodi poslovanja ostvareni su 8,9% više u odnosu na prethodno razdoblje, a sastoji se od:

AOP – 064 – tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan, a ostvareni su od Grada Dugo Selo, Grada Samobora, Grada Jastrebarsko, Grada Velika Gorica, Grada Ivanić-Grada i Grada Sveta Nedjelja

AOP – 067 – tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava – za specijalizacije

AOP-075-prihodi od financijske imovine ostvareni su 36% manje u odnosu na prošlu godinu a sastoji se od prihoda od zateznih kamata i prihoda od dividendi

AOP-129 - kapitalne donacije ostvarene su donacijom dugotrajne imovine u manjem iznosu nego prošle godine

AOP-147 – ostali prihodi – povrati poreza, usklađenja, povrat kazne HZZO

#### RASHODI

AOP – 148 – rashodi poslovanja – ostvareni su 13% više u odnosu na prošlo razdoblje, a sastoji se od:

AOP – 149 – rashodi za zaposlene koji su porasli 12,6% zbog porasta broja zaposlenih

AOP – 153 – Plaće za prekovremeni rad – porast 50% - zbog prekovremenih sati u posebnom dežurstvu, te zbog nezapošljavanja zamjena za bolovanje i godišnje odmore tijekom godine što se pokrivalo prekovremenim radom postojećih radnika.

AOP – 160- materijalni rashodi – porast 14%

AOP 161 – Naknade troškova zaposlenima – porast 28,2% - službena putovanja, stručno usavršavanje – palijativni timovi prolazili su edukacije i u Zagrebu i po drugim mjestima Hrvatske.

AOP-165 - Ostale naknade troškova zaposlenima ( korištenje privatnog automobila u službene svrhe) – smanjeni zbog nabave vozila za palijativu, tako da se više nisu koristila privatna vozila

AOP-174 – rashodi za usluge – povećani su 20,8% – najviše zbog:  
AOP – 176 – usluge tekućeg i inv.održavanja-izvanredni radovi zbog puknuća cijevi, izljeva vode, kvara na el.instlacijama, radovi zbog obnavljanja ordinacija koje su se izvanredno vratile iz koncesije u dom zdravlja i dr.  
AOP 177 – usluge promidžbe i informiranja – povećan broj natječaja za zapošljavanje, te natječaja u području nabave  
AOP-179 – zakupnine i najamnine – smanjenje zbog obnove svih licenci za korištenje računalnih programa u ordinacijama u prošlom razdoblju  
AOP – 180 – zdravstvene usluge – usluge zubnih tehničara – zbog odlaska domskih zubnih tehničara u mirovinu, a povrata iz koncesije ordinacija dentalne medicine, prisiljeni smo koristiti usluge vanjskih zubnih tehničara  
AOP-181 – povećanje izdataka preko ugovora o djelu jer temeljem ugovora o poslovnoj suradnji s bolnicama ostvarujemo mogućnost pružanja usluga specijalistike (internistika, ORL, kirurgija, ortopedija, psihijatrija), ali bolnice ne isplaćuju plaću svojim izaslanim liječnicima (zbog prevelikog broja prekovremenih sati)  
AOP-183 – ostale usluge – usluge čišćenja objekata, usluge zaštite na radu i sl.  
AOP – 190 – pristojbe i naknade – novčane naknade prema kvoti zbog nezapošljavanja dovoljnog broja invalida  
AOP – 191 – nominalno iznos 3.635kn, ali u postotku veliko povećanje u odnosu na prošlo razdoblje  
AOP – 192 – ostali nespomenuti rashodi poslovanja – po konačnom obračunu PDV-a smanjen je postotak sudjelovanja u pretporezu sa 10% na 9%, te razlika predstavlja trošak naknadno obračunatog PDV-a  
AOP – 210 – Zatezne kamate – sve manji iznos jer obveze podmirujemo na vrijeme, osim u slučaju kad računi ne dođu na vrijeme na likvidaturu.  
AOP – 259 – tekuće donacije u novcu – donacije za slikovnice MUP-a za djecu u prometu, donacija za izdavanje knjige o zdravstvu  
AOP – 270 – Ugovorene kazne i ostale naknade štete – isplata po ugovoru Domu zdravlja Krapinsko-zagorske županije za otkup troškova specijalizacije za jednog doktora – zbog potrebe osiguranja zdravstvene skrbi  
AOP-304-prihodi od prodaje stanova – manji su jer su se mnogi stanovi već otplatili  
AOP – 318 – ostvareni su prihodi prodajom rashodovanih vozila  
AOP-341-rashodi za nabavu nefinancijske imovine iz godine u godinu različito se ostvaruju ovisno o planu nabave i potrebama pojedinih korisnika.

AOP – 636 – manjak prihoda i primitaka za pokriće u idućem razdoblju povećan je zbog ostvarenog negativnog rezultata u 2018.godini u visini od 1.311.977 kn i iznosi 4.354.909kn..

AOP – 694 – usluge agencija stud.servisa - zbog odlaska u mirovinu 2 djelatnika iz ravnateljstva , te zbog odlaska na roditeljni dopust još dvije djelatnice iz ravnateljstva, njihove poslove preuzeli su studenti.

### **OBRAZAC RAS – funkcijski:**

Rashodi za zdravstvene usluge ostvareni su na poziciji 07 i iznose 121.713.476 kn.

### **OBRAZAC OBVEZE:**

Ukupno nedospjele obveze iznose 8.314.375 kn. Nema dospjelih obaveza na dan 31.12.2018.

## **OBRAZAC P – VRIO:**

AOP-021 – smanjenje obujma proizvedene dugotrajne imovine za rashod 74.072 kn  
– povećanje obujma proizvedene dugotrajne imovine za donacije 7.792 kn

AOP-023 – povećanje obujma SI za donacije 660kn

## **BILANCA:**

Pojedini AOP pokazatelji odstupaju u odnosu na početno stanje zbog realizacije nabave dugotrajne imovine prema planu i popisu prioriteta iz decentraliziranih sredstava

AOP – 001 – smanjenje vrijednosti imovine za 1,4% zbog ispravka vrijednosti

AOP – 024 – Prijevozna sredstva – povećava se sadašnja vrijednost prijevoznih sredstava jer se stara vozila rashoduju, a svake godine se nabavljaju nova

AOP - 045 – ispravak vrijednosti računalnih programa - novi programi u zdravstvenoj i nezdravstvenoj djelatnosti

AOP – 275 –dospjelih obveza nema

AOP-276 i AOP-278 – nedospjele obveze