

DOM ZDRAVLJA KNIN

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKO IZVJEŠĆE ZA RAZDOBLJE SIJEČANJ - PROSINAC 2016. GODINE

Poslovanje Doma zdravlja Knin obavljalo se u novoj zgradi sa Upravom u Kninu, te u ambulanti u Kijevu, Plavnu, Strmici, Mokrom Polju, te Kistanjama sa Đevrskama (ordinacije dentalne medicine u Plavnu i Kistanjama, te ordinacija opće medicine u Kistanjama sa Đevrskama, Mokrom Polju, Strmici i Plavnu su u zakupu). Od 06.06.2012. godine Zavod za hitnu medicinu Šibensko-kninske županije koristi prostor Doma zdravlja Knin u prizemlju centralne zgrade Doma zdravlja Knin.

Glavnina poslovanja odnosi se na pružanje zdravstvenih usluga u primarnoj, odnosno sekundarnoj zdravstvenoj djelatnosti i to kroz djelatnosti opće medicine, dentalne, patronaže, kućne njege, 4 sanitetska prijevoza te ortodoncije, te se provodi pripravnost - ugovor o provođenju pripravnosti sa Zavodom za hitnu medicinsku pomoć Šibensko kninske županije je bio ugovoren do 09.10.2016.

Za gore navedene poslove Dom zdravlja Knin je sklopio ugovore sa HZZO-om koji su osnov prihoda ove ustanove.

1 pedijatrijski tim, 1 ginekološki tim, 3 tima opće medicine, 5 timova dentalne medicine, te 2 zubna tehničara imaju sklopljen ugovor o zakupu sa Domom zdravlja Knin. Od 01.04.2011. godine prema Rješenju Ministarstva zdravstva zakupci Doma zdravlja Knin, osim 2 zubna tehničara, su ušli u sustav koncesija, te imaju sklopljen ugovor sa Šibensko kninskom županijom o obavljanju koncesije zdravstvene djelatnosti. Od 01.01.2015. godine Dom zdravlja Knin ponovno obračunava zakupnine koncesinarima (od strane Šibensko kninske županije Dom zdravlja Knin je u razdoblju od 01.04.2011. do 31.12.2014. godine dobivao financijska sredstva za redovno poslovanje i upravu). Od 15.07.2015. godine Dom zdravlja Knin ima 1 specijalizanticu iz pedijatrije. HZZO nije sklopio ugovor sa Domom zdravlja Knin o financiranju specijalizacije iz pedijatrije. Od 01.05.2016. godine Dom zdravlja Knin ima sklopljen ugovor sa HZZO-om za dodatnu četvrtu medicinsku sestru u kućnoj njezi. Zbog odlaska liječnika koncesionara u mirovinu dana 01.07.2016. 1 tim iz opće/obiteljske medicine je vraćen Domu zdravlja Knin. Do 18.11.2016. godine 1 tim dentalne medicine u koncesiji je koristio prostor Doma zdravlja Knin, te je nakon toga prešao u drugi privatni prostor za pružanje dentalne zdravstvene zaštite. Od 01.12.2016. godine Dom zdravlja Knin ima sklopljen ugovor sa HZZO-om za dodatnu petu medicinsku sestru u kućnoj njezi.

U nastavku dajemo pregled ostvarenih prihoda i rashoda:

	U kn	
PRIHODI:	2015	2016
Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika AOP 060	6.670,44	
* tekuće pomoći od Hrvatskog zavoda za zapošljavanje	6.670,44	
Prihodi od financijske imovine AOP 072	2.814,70	2.954,61
1. kamate na depozite po viđenju kod Splitske banke	2.812,70	2.954,61
2. prihodi od pozitivnih tečajnih razlika	2,00	
Ostali nespomenuti prihodi AOP 113	189.252,38	120.878,72
1. sufinanciranje cijene usluge, participacije i slično - naplate preko blagajne	5.682,00	10.659,40
2. prihod od dopunskog zdravstvenog osiguranja HZZO (protetika, ortodoncija)	127.394,39	98.950,93
3. prihod od dopunskog zdravstvenog osiguranja CROATIA OSIGURANJE (protetika)		1.221,73
4. prihodi s naslova osiguranja, refundacije štete i totalne štete - CROATIA OSIGURANJE	34.388,41	3.242,66
5. ostali nespomenuti prihodi	21.787,58	6.804,00
Prihodi od pruženih usluga AOP 120	1.044.834,24	843.648,08
1. prihod od naplate za zdravstvene i druge usluge od pravnih osoba (uključujući naknadu za pripravnost od HMP)	546.260,24	437.928,46
2. prihodi od zakupaca za najamnine	93.680,00	38.527,00
3. prihodi od zakupaca/koncesionara i HMP za režijske troškove	404.894,00	344.865,02
4. prihodi od KBC Split za refundaciju dijela plaće 1 specijalizantice iz pedijatrije		22.327,60

	2015	2016
Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna AOP 124		2.500,00
* Donacija za stručno usavršavanje medicinskih sestara		2.500,00
Prihodi nadležnog proračuna i HZZO-a na temelju ugovornih obveza AOP 127	8.039.814,50	8.198.002,93
1. prihodi od Županije za financiranje rashoda za nabavu opreme i usluga	770.000,00	234.583,19
2. tekuće pomoći iz županijskog proračuna pedijatrijsko savjetovanište Kistanje	18.000,00	18.000,00
3. prihodi od HZZO-a po ugovorima	4.766.107,12	4.900.337,59
4. prihodi od HZZO-a po računima (zdr. postupci-ampulirani lijekovi, protetika , ortodontija, sanitet, terapijski postupci, kućna njega)	2.302.871,13	2.883.398,44
zdr.post.amp.lijek 2015: 116.079,23 2016: 121.836,82		
protetika 2015: 240.242,21 2016: 443.221,11		
ortodontija 2015: 137.205,34 2016: 445.978,84		
sanitet 2015: 610.024,00 2016: 677.527,50		
ter.post. 2015: 842.747,81 2016: 721.582,17		
zdr.njega 2015: 345.613,50 2016: 473.252,00		
trajekt 2015: 10.959,04		
5. prihodi od HZZO-a za refundaciju isplaćene plaće za 1 specijalizantica- iz opće/obiteljske medicine i 1 pripravnica VSS-iz dentalne medicine (2015, 2016.)	170.155,31	179.683,71
6. prihodi od HZZO-a za sanitetski prijevoz u inozemstvo	12.680,94	
Ostali prihodi AOP 146	1.129,10	
1. Ostali prihodi - cassa sconto	1.129,10	
Prihodi od prodaje prijevoznih sredstava AOP 278	12.922,00	20.220,00
* prihod od prodaje rashodovanih vozila - 1 malo vozilo i 1 sanitetsko vozilo(2015), 2 sanitetska vozila(2016)	12.922,00	20.220,00
SVEUKUPNI PRIHODI:	9.297.437,36	9.188.204,34
RASHODI:		
	2015	2016
I. RASHODI ZA ZAPOSLENE AOP 148	5.318.916,36	5.867.289,45
Plaće za zaposlene AOP 150	4.469.436,73	4.850.101,97
* ukupne neto plaće iznose	3.269.836,49	3.535.133,91
* ukupni doprinosi iz plaća, porezi i prirezi iznose	1.199.600,24	1.314.968,06
Ostali rashodi za zaposlene AOP 155	81.914,96	207.790,27
*jubilarne nagrade, naknada za bolest, smrtni slučaj, regres, dar djeci, božićnica, ostali rashodi	81.914,96	207.790,27
Doprinosi na plaće AOP 156	767.564,67	809.396,41

	2015	2016	2015	2016
II. MATERIJALNI RASHODI AOP 160			2.914.513,34	2.940.575,84
Naknade troškova zaposlenima AOP 161:			330.439,38	356.882,32
1. dnevnice za službeni put u zemlji	48.020,00	41.755,00		
2. dnevnice za službeni put u inozemstvu	4.107,72			
3. naknade za smještaj na služ. putu		2.584,50		
4. naknade za smještaj na služ. putu u inozemstvu	1.622,14			
5. naknade za prijevoz na služ. putu	27.358,30	32.294,00		
6. ostali rashodi za službena putovanja	1.121,40	109,87		
7. naknade za prijevoz na posao i s posla	238.370,82	243.791,95		
8. stručno usavršavanje zaposlenika (seminari, tečajevi)	9.839,00	36.347,00		
Rashodi za materijal i energiju AOP 166			1.288.149,02	1.292.546,57
1. uredski materijal i obrasci za zdravstvo	33.118,08	40.952,67		
2. literatura	4.936,20	4.764,00		
3. materijal i sredstva za čišćenje i održavanje	42.659,10	36.824,84		
4. ostali materijali za potrebe red. posl.	11.057,88	10.848,02		
5. lijekovi	37.274,79	58.103,97		
6. stomatološki materijal	144.642,05	153.250,35		
7. sanitetski i potrošni materijal	100.594,80	107.669,14		
8. materijal za ortodontiju	13.937,46	39.180,47		
9. električna energija	150.403,79	152.963,29		
10. utrošen mot. benzin	442.540,72	425.681,93		
11. utrošeni ostali energenti - lož ulje	117.781,81	63.868,06		
12. materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	109.950,73	96.402,42		
13. sitni inventar i auto gume	55.810,12	47.547,25		
14. službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	23.441,49	54.490,16		
Rashodi za usluge AOP 174			1.062.272,87	1.032.379,75
1. usluge telefona	44.035,35	41.781,64		
2. usluge interneta	14.601,67	16.350,40		
3. poštarina	3.637,45	3.848,90		
4. izdaci radio-televizijske pretplate	12.480,00	12.480,00		
5. praćenje voznog parka (satelitsko)	3.704,69	3.254,95		
6. usluge tekućeg i investicijskog održavanja (zgrada, opreme, prijevoznih sredstava)	226.426,95	208.633,13		
7. usluge tiska	18.234,52	14.675,66		
8. komunalne usluge (utrošena voda, komunalni, infektivni otpad, dezinfekcija, pričuva, naknade i sl.)	107.984,35	106.160,95		
9. zdravstvene usluge (pripravnost zakupca /koncesionara za 2015. iznose 23.295,81 kn, te zamjena za ortodonta 91.800,00 kn, a za 2016. pripravnost zakupca/koncesionara iznosi 21.919,83 kn, te za ortodonta-zamjena 32.400,00 kn)	378.558,23	341.373,57		
10. usluge po ugovoru o djelu	9.846,60	21.960,44		
11. usluge odvjetnika		937,50		
12. geodetsko-katastrske usluge		265,00		
13. ostale intelektualne usluge (zaštita na radu)	75.118,75	47.325,00		
14. računalne usluge	110.316,25	110.176,00		
15. grafičke i tiskarske usluge	670,00	775,00		
16. uređenje prostora - hortikultura		24.145,00		
17. usluge pri registraciji prijevoznih sredstava	21.399,36	20.094,66		
18. usluge čišćenja (spremačica preko agencije)	35.258,70	58.141,95		
Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa AOP 185			6.551,14	120,87
1. naknade troškova osobama izvan radnog odnosa - doprinosi za volonterski rad i drugi vezani troškovi	6.551,14	120,87		

	2015	2016	2015	2016
Ostali nespomenuti rashodi poslovanja AOP 186			227.100,93	258.646,33
1. naknade članovima Upravnog vijeća	87.752,88	83.216,73		
2. premije osiguranja (auta, zgrada i osoba)	109.183,49	138.628,85		
3. reprezentacija	4.276,06	11.322,85		
3. članarine (udr. posl. u zdrav. i ostalo)	11.424,00	11.364,00		
4. upravne, javnobilježničke pristojbe i naknade za zaštitu okoliša, naknada za nezapošlj. osoba s invaliditetom	11.839,50	12.863,90		
5. ostali nespomenuti rashodi poslovanja	2.625,00	1.250,00		

III. FINANCIJSKI RASHODI AOP 194 **16.928,46** **20.135,94**

Ostali financijski rashodi AOP 208			16.928,46	20.135,94
1. bankarske usluge i usluge platnog prometa	16.903,49	20.135,94		
2. negativne tečajne razlike	13,90			
2. zatezne kamate iz poslovnih odnosa	11,07			

IV. OSTALI RASHODI AOP 248 **5.800,00** **10.500,00**

Tekuće donacije AOP 250			5.800,00	10.500,00
--------------------------------	--	--	-----------------	------------------

V. RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE AOP 334 **965.632,88** **506.408,13**

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine AOP 347			965.632,88	506.408,13
---	--	--	-------------------	-------------------

SVEUKUPNI RASHODI: **9.221.791,04** **9.344.909,36**

FINANCIJSKI REZULTAT:

VIŠAK PRIHODA			75.646,32	
MANJAK PRIHODA				156.705,02
PRENESENI VIŠAK IZ PRETHODNIH GODINA			2.637.460,06	2.713.106,38

Financijski rezultat Doma zdravlja Knin za razdoblje I-XII 2016. godine ostvaren je s manjkom prihoda u iznosu od 156.705,02. Ovaj manjak prihoda je metodološki manjak, jer do 31.12.2016. godine nisu uplaćena sredstva od strane Županije za decentralizirane funkcije za Dom dom zdravlja Knin u iznosu od 553.416,81 kn (92.587,81 kn za tekuće održavanje i 460.829,00 kn za nabavku opreme), a čiji prihodi će biti evidentirani u 2017. godini.

Kako Dom zdravlja Knin ima preneseni višak prihoda iz 2015. godine u iznosu od 2.713.106,38 kn, tada korigirani višak prihoda za ovo razdoblje iznosi **2.556.401,36 kn.**

Do kraja godine 2016. godine dobivena su decentralizirana sredstva od strane Šibensko-kninske županije u iznosu od 216.583,19 kn: 187.412,19 kn za tekuće i investicijsko održavanje i 29.171,00 kn za nabavu dugotrajne imovine. Također, u ovoj godini su dodatno utrošena financijska sredstva za nabavu dodatne opreme u iznosu od 16.408,13 kn.

Dom zdravlja Knin je koncem 2016. godine od strane Šibensko-kninske županije dobio dodatna financijska sredstva za pedijatrijsko savjetovište u Kistanjama u iznosu od 18.000,00 kn

Iako je Dom zdravlja Knin ostvario metodološki manjak za 2016. godinu, u cjelini raspolaže sa viškom prihoda kumuliranih iz prethodnih godina.

Kumulirani višak prihoda može se upotrijebiti za obavljanje i razvoj djelatnosti Doma zdravlja Knin u sljedećem razdoblju.

Sastavila: Anita Valjan, dipl.oec., voditelj odjela za financijske, računovodstvene i opće poslove

Ravnatelj: Petar Čagalj, dr.med.