

DOM ZDRAVLJA SLUNJ
OIB: 11752615071
Slunj, Plitvička 18 a
Broj: 44/2022
Slunj, 31.01.2022.

B I L J E Š K E
FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA ZA 2021. GODINU

- **IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA –
Obrazac PR-RAS**

AOP 001

6- PRIHODI POSLOVANJA

Ukupni prihodi poslovanja u izvještajnom razdoblju siječanj - prosinac 2021. godine iznose 9.553.799 kn, te označavaju smanjenje za 6,6% u odnosu na prihode ostvarene u istom izvještajnom razdoblju 2020. godine.

AOP 045

63- POMOĆI IZ INOZEMSTVA I OD SUBJEKATA UNUTAR OPĆEG PRORAČUNA

Prihodi na kontu 63 iznose 68.274 kn, a odnose se na prihode ostvarene za sufinanciranje plaća te rada djelatnika s COVID-19 pacijentima, koje je donijelo novo pandemijsko vrijeme. Dom zdravlja Slunj je mjesečno potraživao od HZZO-a iznos koji je obračunat za odrađene sate odabranih djelatnika te tako olakšao poslovanje.

AOP 101

65- PRIHODI OD UPRAVNIH I ADMINISTRATIVNIH PRISTOJBI, PRISTOJBI PO POSEBNIM PROPISIMA I NAKNADA

Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada, ostvareni u izvještajnom razdoblju siječanj - prosinac 2021. godine iznose 257.852 kn. Ovi prihodi odnose se na prihode od sufinanciranja cijene usluge, participacije i slično. Prihodi su veći za 18,3% u odnosu na prethodno izvještajno razdoblje, a razlog tome je, uz prošlogodišnji porast dentalnih ordinacija, i ostvarenje u specijalističko-konzilijarnoj djelatnosti – radiologiji, odnosno mamografiji, koja je u 2021. godini dostigla povećanu potražnju, a koje u sklopu mjesečnih računa fakturiraju potraživanja za sufinanciranje cijene usluga (dopunsko osiguranje) i na temelju toga HZZO isplaćuje navedene prihode.

AOP 119

66- PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I ROBE TE PRUŽENIH USLUGA I PRIHODI OD DONACIJA

Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija bilježe pozamašan porast u odnosu na prethodno izvještajno razdoblje i to od 214,8 %. Utjecaj tako velikom porastu je nastanak pandemije korona virusa COVID-19 te razvijanje punktova testiranja u zdravstvenim ustanovama, a tako i u Domu zdravlja Slunj, koji na temelju toga ostvaruje prihode od pružanja usluge testiranja brzim antigenskim testom. Izuzev toga, ostvaruje prihode i od vlastite djelatnosti, kao što je najam stanova, usluge zubotehničkog laboratorija te ostale zdravstvene usluge van standarda.

AOP 128

67- PRIHODI IZ NADLEŽNOG PRORAČUNA I OD HZZO-A NA TEMELJU UGOVORNIH OBVEZA

671- Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika odnose se na prihode Karlovačke županije i oni bilježe smanjenje za 50,7% u odnosu na prethodno izvještajno razdoblje. Prihodi po ovoj osnovi ostvareni su temeljem decentraliziranih sredstava i sredstava za financiranje projekta za fizikalnu terapiju. Sredstva su znatno manja u odnosu na prethodno izvještajno razdoblje zbog toga što su početkom godine bile završne faze uređenja prostora za fizikalnu terapiju, odnosno 3. faza radova i 4. faza uređenja i opremanja.

673 - prihodi od HZZO-a na temelju ugovornih obveza označavaju povećanje za 8,1% u odnosu na prethodno izvještajno razdoblje, temeljeno na Dodatku XII Ugovora o provođenju primarne zdravstvene zaštite iz obveznog zdravstvenog osiguranja.

AOP 147

31- RASHODI ZA ZAPOSLENE

U izvještajnom razdoblju rashodi za zaposlene bilježe porast za 9,1% u odnosu na prethodno izvještajno razdoblje. Razlog tome je povećanje broja zaposlenih te sporazumna isplata razlika plaća 24 djelatnika Ustanove, za razdoblje od prosinca 2015. godine do siječnja 2017. godine.

AOP 158

32- MATERIJALNI RASHODI

Materijalni rashodi u razdoblju siječanj - prosinac 2021. godine ostvareni su u iznosu od 2.445.605 kn, te označavaju porast za 22,8% u odnosu na prethodno izvještajno razdoblje.

Bitno povećanje odnosi se na naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život jer je većina djelatnika zaposlena van mjesta prebivališta, odnosno boravišta, stoga nastanu i veća izdavanja Ustanove. Značajno povećanje bilježi konto 3222 te 3223, odnosno materijal i sirovine te energija. Također, razlog tome je utjecaj pandemije korona virusa koji je povećao potražnju za lijekovima te medicinskim potrošnim materijalom, ali i energijom, čija je vrijednost na tržištu uvelike porasla, što je dovelo do nemogućnosti izbjegavanja velikih troškova.

Općenito, rastom cijene energenata, porasla je cijena i drugih usluga, pa je tako vidljiv porast od 31,5% rashoda poštanskih, telekomunikacijskih, bankarskih usluga, komunalnih i zdravstvenih usluga te usluga tekućeg i investicijskog održavanja.

AOP 191

34- FINANCIJSKI RASHODI

Financijski rashodi u 2021. godini iznose 30.674 kn te bilježe povećanje od velikih 198,4% u odnosu na 2020. godinu, a razlog tome su povećani troškovi bankarskih usluga i usluga platnog prometa te isplata kamata iz prethodnih godina na razliku plaća od 2015. – 2017. godine.

AOP 344

4- RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE

Ukupni rashodi za nabavu nefinancijske imovine u 2021. godini iznose 1.339.368 kn, te označavaju smanjenje za 54,8% u odnosu na prethodno izvještajno razdoblje.

Dio rashoda odnosi se na dodatna ulaganja na građevinskim objektima, odnosno za završne faze projekta uređenja prostorija za fizikalnu terapiju i to u iznosu od 261.738 kn, a velikim dijelom ovi rashodi se odnose na nabavu opreme, uređaja i namještaja za prostor fizikalne terapije te za potrebe ostalih djelatnosti Ustanove. Na rashode za uredski namještaj odnosi se 148.750 kn; za nabavu opreme za grijanje, ventilaciju i hlađenje 2.300 kn; medicinska oprema u iznosu od 548.792 kn; ostali uređaji u iznosu od 5.038 kn; nabava umjetničkih slika u iznosu od 6.500 kn. Nabavljeno je i novo kombi vozilo za sanitetski prijevoz u iznosu od 366.250 kn.

AOP 632- UKUPNI PRIHODI I PRIMICI

Ukupni prihodi i primici ostvareni u razdoblju od 01.01.2021. - 31.12.2021.g. iznose 9.553.799 kn te označavaju smanjenje za 6,6% u odnosu na isto izvještajno razdoblje 2020. godine.

AOP 633- UKUPNI RASHODI I IZDACI

Ukupni rashodi i izdaci ostvareni u razdoblju od 01.01.2021. - 31.12.2021.g. godine iznose 9.548.465 kn te također bilježe smanjenje za 6,6% u odnosu na isto izvještajno razdoblje 2020. godine.

AOP 634- VIŠAK PRIHODA I PRIMITAKA

Na kraju izvještajnog razdoblja za 2021. godinu Dom zdravlja Slunj bilježi neznatan višak prihoda i primitaka u iznosu od 5.334 kn, dok višak prihoda i primitaka raspoloživ u sljedećem razdoblju (AOP 638) iznosi 115.773 kn.

- **BILANCA - Obrazac BIL**

AOP 001- IMOVINA

Stanje imovine na dan 31. prosinac 2021. godine iznosi 24.161.122 kn te označava povećanje za 2,4% u odnosu na stanje 1. siječnja 2021. godine. Nefinancijska imovine AOP 002 bilježi povećanje za 3,8% u odnosu na početak izvještajnog razdoblja. Na povećanje imovine utjecala je realizacija treće i četvrtre faze projekta fizikalne terapija, odnosno nabava opreme, uređaja i namještaja za fizikalnu terapiju; nabava zubnog rengenena te kombi vozila.

Financijska imovina bilježi smanjenje za 18,5% u odnosu na početak izvještajnog razdoblja. Najveće smanjenje financijske imovine odnosi se na novac u banci koji na dan 31.12.2021. godine iznosi 526.891 kn.

AOP 169- OBVEZE I VLASTITI IZVORI

Stanje obveza i vlastitih izvora na dan 31. prosinca 2021. godine iznose 24.161.122 kn. Obveze su povećane za 2,4% u odnosu na stanje 1.1.2021. godine, obveze će biti detaljnije objašnjene u nastavku, tj. u obrascu OBVEZE. Vlastiti izvori povećani su za 4% u odnosu na stanje 1.1.2021. godine. Na povećanje vlastitih izvora najznačajnije je utjecala realizacija treće i četvrtre faze projekta fizikalne terapije, nabava zubnog rengenena te kombi vozila.

- **IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI - Obrazac RAS-funkcijski**

Svi rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji odnose se na funkcijsku klasifikaciju 07 Zdravstvo, te označavaju smanjenje za 6,6% u odnosu na isto izvještajno razdoblje u 2020. godini. Smanjenje rashoda obrazloženo je kod obrasca PR-RAS.

- **IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA U VRIJEDNOSTI I OBUJMU IMOVINE I OBVEZA – Obrazac P-VRIO**

AOP 001- PROMJENE U VRIJEDNOSTI I OBUJMU IMOVINE

U razdoblju 01. siječanj do 31. prosinac 2021. godine nije bilo promjena u vrijednosti i obujmu imovine i obveza.

- **IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA – Obrazac Obveze**

Stanje obveza 1. siječnja 2021. godine iznose 1.129.837 kn. Ukupno povećanje obveza u izvještajnom razdoblju iznosi 9.625.842 kn, dok podmirene obveze u izvještajnom razdoblju iznose 9.970.257 kn. Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja je 785.422 kn. Najveći dio obveza na kraju izvještajnog razdoblja odnosi se na plaću za prosinac 2021. godine, redovne račune za prosinac 2021. godine, i za obveze za predujmove u iznosu od 55.049 kn. Obveze za predujmove odnose se na obveze prema Hrvatskom zavodu za zdravstveno osiguranje i to za sredstva koja su zbog nastale situacije sa COVID-19 virusom uplaćena za obavljanje zdravstvenih usluga više od stvarno izvršenih usluga, odnosno ispostavljenih računa HZZO-u.



Ravnatelj:

Ivanka Magdić, dipl.iur.

