

**GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O RADU
I FINANCIJSKOM POSLOVANJU
DOMA ZDRAVLJA NOVALJA ZA 2017. GODINU**

Novalja, veljača 2017.

LIČKO-SENJSKA ŽUPANIJA

Dom zdravlja Novalja

KLASA: 400-04/18-02/02

URBROJ: 2125/72-03-18-1

Novalja, 27. veljače 2018. godine

Temeljem članka 21. stavka 1. točke 1. Statuta Doma zdravlja Novalja, Upravno vijeće Doma zdravlja Novalja na 90. sjednici održanoj 27. veljače 2018. godine, donijelo je

GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O RADU I FINACIJSKOM POSLOVANJU DOMA ZDRAVLJA NOVALJA ZA 2017. GODINU

1. U V O D N I D I O

Dom zdravlja Novalja (dalje u tekstu: Dom zdravlja) osnovan je Odlukom županijske skupštine Ličko-senjske županije od 29.ožujka 2007. godine koja je stupila na snagu 25. svibnja 2007. godine, („Županijski glasnik“ br. 10/07). Upisan je u sudski registar 05. rujna 2007. godine.

Dom zdravlja, sukladno članku 46. Statuta, registriran je za provođenje primarne zdravstvene zaštite osiguranih osoba iz osnovnog zdravstvenog osiguranja te izvanbolničke specijalističko-konzilijarne zdravstvene zaštite kroz ustrojstvene - organizacijske jedinice:

a) Djelatnost primarne zdravstvena zaštite:

1. Odjel obiteljske (opće) medicine,
2. Odjel dentalne zdravstvene zaštite,
3. Odjel zdravstvene zaštite predškolske djece,
4. Odjel zdravstvene zaštite žena,
5. Odjel patронаžne zdravstvene zaštite,
6. Odjel laboratorijske dijagnostike medicinsko –biokemijskog laboratorija,
7. Odjel sanitetskog prijevoza,
8. Odjel zdravstvene njege,

b) Djelatnost specijalističko-konzilijarne zdravstvene zaštite:

- a.i.1. Odjel fizikalne medicine i rehabilitacije
- a.i.2. Odjel hemodijalize
- a.i.3. Odjel interne medicine
- a.i.4. Odjel oftalmologije

Za obavljanje stručno-administrativnih, uslužnih i pomoćnih poslova ustrojeni su:

1. Ured ravnatelja,
2. Odjel računovodstvenih, pravnih, kadrovskih, općih i tehničkih poslova,

Potrebna financijska sredstva za rad Doma zdravlja ostvarena su na temelju sklopljenih ugovora s HZZO, (Ugovor o provođenju primarne zdravstvene zaštite iz obveznog

zdravstvenog osiguranja za 2014. godinu s Dodacima, Ugovor o provođenju djelatnosti sanitetskog prijevoza za razdoblje od 1. travnja do 31. prosinca 2015. godine s Dodacima i Ugovor o provođenju specijalističko-konzilijarne zdravstvene zaštite za razdoblje od 1. travnja 2015. godine do 30. lipnja 2016. godine s Dodacima), prihoda iz državnog, županijskog i gradskog proračuna, prihoda od zakupa prostora, od obavljanja vlastitih djelatnosti (prihodi turističke ambulante i prihodi od ostalih neugovorenih djelatnosti) te donacija.

U poslovanju se osjećaju teškoće, prvenstveno zbog malog broja ugovorenih djelatnosti primarne zdravstvene zaštite iz obveznog zdravstvenog osiguranja te zbog neugovaranja zakupa za korištenje prostora Doma zdravlja s koncesionarima.

Dom zdravlja Novalja 2017. godinu završio je s manjkom prihoda i primitaka u iznosu od 127.295,00 kn. Računajući s prenesenim viškom prihoda i primitaka iz prethodne godine od 5.002,00 kn, ukupni manjak prihoda i primitaka za pokriće u slijedećem razdoblju iznosi 122.293,00 kn.

2. OBJEKTI I OPREMA

Zgrada Doma zdravlja izgrađena je, opremljena i stavljena u funkciju 07. svibnja 2011. godine. Sve se djelatnosti obavljaju u jednoj zgradi na adresi Špital 1, Novalja.

U 2017. godini sredstvima za decentralizirane funkcije nabavljena je nova medicinska i laboratorijska oprem i to:

- Uređaj za dvokanalnu vakuum elektroterapiju 1 kom.
- Presoterapijski uređaj za limfnu drenažu -1 kom.
- Apex lokator - Raypex 6 - 1 kom.
- GuttaCut 143 - 1 kom.
- Intraoralni rendgen i senzor - 1 kom.
- Ekstenzomat EU-300 s trakcijskim uređajem i pojasevima- komplet 1 kom.
- Dentalna jedinica Dentsplay Sirona INTEGO CS - 1 kom.
- Torba za liječnika, - 1 kom,

kao i računalna oprema i licence:

- Pc računalo - 2 kom
- monitor - 2 kom
- tipkovnica - 2 kom
- HP fax/copy/scan - 1 kom
- Windows Microsoft - 2 kom
- Office - 2 kom

3. UGOVORENE DJELATNOSTI U 2017. GODINI

Dom zdravlja Novalja je u 2017. godini temeljem Ugovora sa HZZO-om za provođenje primarne zdravstvene zaštite imao ugovorene timove:

- jedan tim opće/obiteljske medicine
- jedan tim dentalne zdravstvene zaštite,
- jedan tim patronažne zdravstvene zaštite,
- jedan tim zdravstvene njege u kući bolesnika,
- dva tima sanitetskog prijevoza,

dok je za provođenje djelatnosti specijalističko-konzilijarne zdravstvene zaštite bilo ugovoreno:

- 0,1 tim fizikalne medicine i rehabilitacije.
- 0,1 tim oftalmologije

Iako planirano programom rada za 2017. godinu, hemodijaliza i interna medicina nisu otpočele s radom jer se na objavljeni natječaj za radna mjesta doktor medicine - specijalist interne medicine, sveučilišni prvostupnik/prvostupnica sestrinstva - specijalist u djelatnosti dijalize i medicinska sestra-medicinski tehničar - specijalist u djelatnosti dijalize nije prijavio niti jedan kandidat.

4. KADROVSKA STRUKTURA ZAPOSLENIKA

Dom zdravlja je na dan 31. 12. 2017. imao ukupno zaposlenih 19 radnika, od čega je 12 zdravstvenih i 7 nezdravstvenih radnika. Nezdravstveni radnici su: ravnatelj, voditelj referade za računovodstvene poslove, spremačica i 4 vozača sanitetskog prijevoza.

Na neodređeno vrijeme zaposleno je 16 radnika, a na određeno vrijeme 2 radnika te ravnatelj.

Od zdravstvenih radnika tri su visoke stručne spreme, tri imaju višu stručnu spremu i pet srednju stručnu spremu. Od nezdravstvenih dva su visoke stručne spreme, pet srednje stručne spreme a jedan nekvalificirani radnik.

Pored gore spomenutih radnika, u rujnu 2017. godine u Domu zdravlja primljena je i jedna pripravnica - stručna prvostupnica fizioterapije na stručno osposobljavanje za rad bez zasnivanja radnog odnosa.

5. SAŽETI PRIKAZ AKTIVNOSTI TIJEKOM 2017. GODINE

5.1. ZDRAVSTVENE AKTIVNOSTI

Pored redovnih aktivnosti u obavljanju djelatnosti navedenih u točki 3., u Domu zdravlja su se obavljale i djelatnosti iznad standarda utvrđenih obveznim zdravstvenim osiguranjem i to djelatnost opće/obiteljske medicine u turističkoj ambulanti te dežurstvo saniteta subotom u prijedpodnevoj smjeni koja nije pokrivena redovnim radom te u poslijepodnevoj smjeni, a nedjeljom i u vrijeme državnih praznika u vremenu od 14.00 do 22.00 sati. Dežurstva su se obavljala prema potrebi i na osiguranju većih okupljanja građana (festivali, sportska i kulturna događanja i sl.).

Turistička ambulanta u Novalji radila je u vremenu od 30. lipnja do 27. kolovoza 2017. godine i to subotom, nedjeljom i u dane državnih praznika i blagdana u dvije smjene, dok je petkom radila u popodnevoj smjeni. Popunjavanje radnih mjesta se osiguralo prekovremenim radom radnika Doma zdravlja Novalja i ugovorom o dopunskom radu radnika na temelju prethodno sklopljenog ugovora o međusobnim pravima i obvezama između poslodavca gdje je radnik zaposlen (Zavod za hitnu medicinu Ličko-senjske županije i Dom zdravlja Gospić) i Doma zdravlja Novalja.

Ministarstvo zdravstva objavilo je u kolovozu poziv na dostavu projektnih prijedloga za specijalističko usavršavanje doktora medicine, za koje je osigurano 187 milijuna kuna bespovratnih sredstava iz Europskog socijalnog fonda. Dom zdravlja je prijavio na natječaj

specijalizaciju iz pedijatrije s ukupnim troškovima od 1.163.685,54 kn koja će biti u cijelosti financirana iz EU fondova te je odabran već u prvom krugu. Početak specijalizacije se očekuje u veljači 2018. godine.

5.2. UPRAVNO VIJEĆE

Upravno vijeće ima pet članova i čine ga:

- predstavnici osnivača (predsjednik i 2 člana koje imenuje osnivač)
- predstavnici Doma zdravlja (2 člana i to jedan član kojeg imenuje radničko vijeće i jedan član kojeg imenuje stručno vijeće iz redova radnika ustanove s visokom stručnom spremom).

Predstavnici osnivača (Ličko-senjska županija) su:

1. Aleksij Škunca, prof., predsjednik
2. Mariella Pehovac, dr. med, član
3. Margareta Škunca Čepulo. dipl. oecc., član

Član kojeg je imenovalo radničko vijeće:

4. Jasna Kustić, dipl.oecc., voditelj Odsjeka za računovodstvene poslove, član

Član kojeg imenuje stručno vijeće:

5. Sanja Prtorić, dr.med.

Upravno vijeće je tijekom 2017. godine održalo ukupno 17 sjednica na kojima se raspravljalo o pitanjima iz svoje nadležnosti i to općim aktima Doma zdravlja, financijskom plan i završnom računu te kvartalnim i polugodišnjim izvještajima, programu rada i razvoja Doma zdravlja, zaključivanju ugovora s Hrvatskim zavodom za zdravstveno osiguranje, potrebi zapošljavanja radnika i dr. Upravno vijeće je donosilo prijedloge i mišljenja ravnatelju o pojedinim pitanjima značajnim za organizaciju rada i poslovanja Doma zdravlja te o drugim pitanjima predviđenim općim aktima Doma zdravlja.

5.3. RAVNATELJ

U uredu ravnatelja pripremljeni su svi akti koje je donijelo upravno vijeće te obavile sve ostale aktivnosti iz nadležnosti ravnatelja.

6. IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA DOMA ZDRAVLJA NOVALJA ZA 2017. GODINU

Dom zdravlja Novalja je u izvještajnom razdoblju ostvario ukupni manjak prihoda i primitak za pokriće u idućem razdoblju iznosi 122.393, 00 kn.

Negativan rezultat poslovanja proizašao je iz nekoliko razloga.

1. U prvom redu treba spomenuti rast plaća radnika u javnim službama u 2017. godini, u tri navrata po 2%, odnosno ukupno 6% (preračunato preko 100.000 kn). Istovremeno taj rast plaća nije pokriven povećanjem prihoda od HZZO-a, već su, štoviše, cijene DTP postupaka u prosjeku smanjene za oko 5%.
2. Turistička ambulanta je u 2017. godini ostvarila ukupne prihode u iznosu od 58.700,00 kn što iznosi svega 23% ostvarenih prihoda u 2016. godini. Razlog smanjenja prihoda proizlazi zbog nesufinanciranja rada turističke ambulante od Grada Novalje i Ličko-senjske županije koja je sredstva dobivena od ministarstva turizma za financiranje medicinskih službi u turističkoj sezoni prebacila samo Zavodu za hitnu medicinu. Iz toga je razloga smanjen i broj radnih dana što je rezultiralo dodatnim smanjenjem prihoda od obavljanja vlastite djelatnosti. Naime u 2016. godini turistička ambulanta je ostvarila ukupni višak u iznosu od 160.668,98 kn, dok je u 2017. godini ostvarila manjak od 7.491,58 kn.
3. Zbog vrlo hladne zime, troškovi grijanja povećani su u odnosu na 2016. godinu za 96%, odnosno za 33.406,82 kn.
4. U Domu zdravlja se, pored redovnih i ugovorenih djelatnosti, obavljaju i djelatnosti koje nisu ugovorene, a povremeno se obavljaju koristeći prostor i energente Doma zdravlja. Riječ je nekoliko djelatnosti. U prvom redu treba spomenuti zdravstvenu zaštitu žena koja je ugovorena u Domu zdravlja Zadarske županije, a doktor dolazi dva puta tjedno i ordinira u Domu zdravlja Novalja. Na ovaj način pacijentima je omogućena zdravstvena zaštita u mjestu stanovanja te su u tom smislu uštede značajne, međutim zbog nemogućnosti ugovaranja te djelatnosti ne ostvaruju se prihodi, a režijske troškove snosi Dom zdravlja. Na isti način u Domu zdravlja povremeno ordinira i doktor iz Psihijatrijske bolnice Rab te drugi stručni radnici.

OPĆI DIO

	IZVRŠENJE 31.12.2016. (1)	PLAN 2017. (2)	IZVRŠENJE 31.12.2017. (3)	INDEKS (3/1)	INDEKS (3/2)
UKUPNI PRIHODI I PRIMICI	3.147.030,00	3.607.238,08	3.550.786,00	112,83	98,44

PRIHODI POSLOVANJA	3.121.930,00	3.604.238,08	3.547.786,00	113,64	98,43
PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	25.100,00	3.000,00	3.000,00	11,95	100,00
UKUPNI RASHODI I IZDACI	3.079.766,00	3.612.240,08	3.678.081,00	119,43	101,82
RASHODI POSLOVANJA	2.744.945,00	3.296.815,00	3.364.234,00	122,56	102,04
RASHODI ZA NEFINANCIJSKU IMOVINU	334.821,00	315.425,08	313.847,00	93,74	99,50
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	67.264,00	-5.002,00	-127.295,00		
VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNE GODINE	-62.262,00	5.002,00	5.002,00		
PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0,00	0,00	0,00		
IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	0,00	0,00	0,00		
NETO FINANCIRANJE	0,00	0,00	0,00		
VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE	5.002,00	0,00	-122.293,00		

RAČUN PRIHODA I RASHODA

Odj.	Naziv	IZVRŠENJE 31.12.2016. (1)	PLAN 2017. (2)	IZVRŠENJE 31.12.2017. (3)	INDEKS (3/1)	INDEKS (3/2)
6	PRIHODI POSLOVANJA	3.121.930,00	3.604.238,08	3.547.786,00	114	98
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	110.400,00	160.027,88	160.028,00	145	100

634	Pomoći od izvanproračunskih korisnika	0,00	12.527,88	12.528,00		100
6341	Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika	0,00	12.527,88	12.528,00		100
636	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	110.400,00	147.500,00	147.500,00	134	100
6361	Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	110.400,00	147.500,00	147.500,00	134	100
6362	Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	0,00	0,00	0,00		
64	Prihodi od imovine	582,00	600,00	597,00	103	100
641	Prihodi od financijske imovine	582,00	600,00	597,00	103	100
6413	Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	582,00	600,00	597,00	103	100
6419	Ostali prihodi od financijske imovine	0,00	0,00	0,00		
642	Prihodi od nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00		
6421	Naknade za koncesije	0,00	0,00	0,00		
6422	Prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine	0,00	0,00	0,00		
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	21.877,00	70.679,00	63.905,00	292	90
652	Prihodi po posebnim propisima	21.877,00	70.679,00	63.905,00	292	90
6526	Ostali nespomenuti prihodi	21.877,00	70.679,00	63.905,00	292	90
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	351.933,00	381.322,00	385.859,00	110	101
661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	349.433,00	381.322,00	385.859,00	110	101
6614	Prihodi od prodaje proizvoda i robe	0,00	0,00	0,00		
6615	Prihodi od pruženih usluga	349.433,00	381.322,00	385.859,00	110	101
663	Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna	2.500,00	0,00	0,00	0	
6631	Tekuće donacije	2.500,00	0,00	0,00	0	
6632	Kapitalne donacije	0,00	0,00	0,00		
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a na temelju ugovornih obveza	2.637.138,00	2.991.609,20	2.937.397,00	111	98
671	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	424.623,00	417.033,83	417.246,00	98	100
6711	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	133.645,00	136.275,00	136.275,00	102	100
6712	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	290.978,00	280.758,83	280.971,00		100
673	Prihodi od HZZO-a na temelju ugovornih obveza	2.212.515,00	2.574.575,37	2.520.151,00	114	98
6731	Prihodi od HZZO-a na temelju ugovornih obveza	2.212.515,00	2.574.575,37	2.520.151,00	114	98
68	Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	0,00	0,00	0,00		
681	Kazne i upravne mjere	0,00	0,00	0,00		
683	Ostali prihodi	0,00	0,00	0,00		
3	RASHODI POSLOVANJA	2.744.945,00	3.296.815,00	3.364.234,00	123	102
31	Rashodi za zaposlene	1.937.221,00	2.127.843,00	2.128.844,00	110	100
311	Plaće (bruto)	1.601.653,00	1.759.941,00	1.759.942,00	110	100
3111	Plaće za redovan rad	1.601.653,00	1.759.941,00	1.759.942,00	110	100

3113	Plaće za prekovremeni rad	0,00	0,00	0,00		
312	Ostali rashodi za zaposlene	59.500,00	58.076,00	59.076,00	99	102
3121	Ostali rashodi za zaposlene	59.500,00	58.076,00	59.076,00		102
313	Doprinosi na plaće	276.068,00	309.826,00	309.826,00	112	100
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	249.098,00	279.907,00	279.907,00	112	100
3133	Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti	26.970,00	29.919,00	29.919,00	111	100
32	Materijalni rashodi	795.268,00	1.160.062,00	1.226.975,00	154	106
321	Naknade troškova zaposlenima	90.999,00	97.554,00	97.293,00	107	100
3211	Službena putovanja	11.575,00	15.081,00	15.169,00	131	101
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	68.317,00	74.173,00	74.174,00	109	100
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	11.107,00	8.300,00	7.950,00	72	96
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima	0,00	0,00	0,00		
322	Rashodi za materijal i energiju	310.444,00	400.322,00	413.314,00	133	103
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	34.474,00	28.896,00	31.607,00	92	109
3222	Materijal i sirovine	35.485,00	49.278,00	52.143,00	147	106
3223	Energija	214.706,00	309.449,00	316.864,00	148	102
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	453,00	1.276,00	1.276,00	282	100
3225	Sitni inventar i auto gume	22.526,00	8.555,00	8.555,00	38	100
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	2.800,00	2.868,00	2.869,00	102	100
323	Rashodi za usluge	322.864,00	587.276,00	641.360,00	199	109
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	21.389,00	21.892,00	21.768,00	102	99
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	119.346,00	186.795,00	194.797,00	163	104
3233	Usluge promidžbe i informiranja	2.880,00	14.650,00	14.650,00	509	100
3234	Komunalne usluge	27.041,00	30.245,00	30.883,00	114	102
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	63.658,00	90.907,00	136.476,00	214	150
3237	Intelektualne i osobne usluge	29.705,00	183.383,00	183.383,00	617	100
3238	Računalne usluge	36.757,00	48.466,00	48.465,00	132	100
3239	Ostale usluge	22.088,00	10.938,00	10.938,00	50	100
324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	0,00	5.114,00	5.114,00		100
3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	0,00	5.114,00	5.114,00		100
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	70.961,00	69.796,00	69.894,00	98	100
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	0,00	0,00	0,00		
3292	Premije osiguranja	52.336,00	54.562,00	54.563,00	104	100
3293	Reprezentacija	0,00	0,00	0,00		
3294	Članarine i norme	6.564,00	6.573,00	6.573,00	100	100
3295	Pristojbe i naknade	8.469,00	5.078,00	5.078,00	60	100
3296	Troškovi sudskih postupaka	200,00	0,00	0,00	0	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	3.392,00	3.583,00	3.680,00	108	103
34	Financijski rashodi	7.006,00	8.910,00	8.415,00	120	94
343	Ostali financijski rashodi	7.006,00	8.910,00	8.415,00	120	94
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	6.591,00	7.742,00	7.246,00	110	94
3433	Zatezne kamate	415,00	1.168,00	1.169,00	282	100
3434	Ostali nespomenuti financijski rashodi	0,00	0,00	0,00		
38	Ostali rashodi	5.450,00	0,00	0,00	0	
381	Tekuće donacije	0,00	0,00	0,00		
3811	Tekuće donacije u novcu	0,00	0,00	0,00		
3812	Tekuće donacije u naravi	0,00	0,00	0,00		
382	Kapitalne donacije	0,00	0,00	0,00		
3821	Kapitalne donacije neprofitnim	0,00	0,00	0,00		

	organizacijama					
3822	Kapitalne donacije građanima i kućanstvima	0,00	0,00	0,00		
383	Kazne, penali i naknade štete	5.450,00	0,00	0,00	0	
3831	Naknade šteta pravnim i fizičkim osobama	250,00	0,00	0,00		
3832	Penali, ležarine i drugo	0,00	0,00	0,00		
3833	Naknade šteta zaposlenicima	0,00	0,00	0,00		
3834	Ugovorene kazne i ostale naknade šteta	5.200,00	0,00	0,00	0	
3835	Ostale kazne	0,00	0,00	0,00		
	Ukupni rashodi poslovanja	2.744.945,00	3.512.268,13	3.364.234,00	123	96
	VIŠAK PRIHODA POSLOVANJA	376.985,00	0,00	183.552,00		
	MANJAK PRIHODA POSLOVANJA	0,00	-5.002,00	0,00		
	Višak prihoda poslovanja - preneseni	0,00	5.002,00	5.002,00		
	Manjak prihoda poslovanja - preneseni	62.262,00	0,00	0,00	0	
96	Obračunati prihodi poslovanja - nenaplaćeni	0,00	0,00	0,00		
9661	Obračunati prihodi od prodaje proizvoda i robe i pruženih usluga - nenaplaćeni	0,00	0,00	0,00		
9673	Obračunati prihodi od HZZO-a na temelju ugovornih obveza	0,00	0,00	0,00		
7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	25.100,00	3.000,00	3.000,00	12	100
72	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	25.100,00	3.000,00	3.000,00	12	100
723	Prihodi od prodaje prijevoznih sredstava	25.100,00	3.000,00	3.000,00	12	100
7231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	25.100,00	3.000,00	3.000,00	12	100
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	334.821,00	315.425,08	313.847,00	94	99
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	8.560,00	6.660,00	6.661,00		100
412	Nematerijalna imovina	8.560,00	6.660,00	6.661,00		100
4123	Licence	8.560,00	6.660,00	6.661,00		100
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	275.170,00	308.765,08	307.186,00	112	99
421	Građevinski objekti	0,00	0,00	0,00		
4212	Poslovni objekti	0,00	0,00	0,00		
422	Postrojenja i oprema	244.170,00	308.765,08	307.186,00	126	99
4221	Uredska oprema i namještaj	8.257,00	12.432,00	12.432,00	151	100
4222	Komunikacijska oprema	0,00	0,00	0,00		
4223	Oprema za održavanje i zaštitu	0,00	0,00	0,00		
4224	Medicinska i laboratorijska oprema	215.663,00	274.645,58	273.066,00	127	99
42241	Uređaj za dvokanalnu vakuum elektroterapiju	0,00	14.112,50	0,00		0
42242	Presoterapijski uređaj za limfnu drenažu	0,00	24.380,00	0,00		0
42243	Apex lokator - Raypex 6	0,00	6.225,00	0,00		0
42244	GuttaCut 143	0,00	1.660,00	0,00		0
42245	Intraoralni rendgen i senzor	0,00	65.530,00	0,00		0
42246	Aparat za hemodijalizu	0,00	0,00	0,00		
42247	Uređaj za demineralizaciju vode	0,00	0,00	0,00		
42248	Ekstenzomat EU-300 s traksijskim uređajem i pojasevima- komplet 1 kom	0,00	39.875,00	0,00		0
42249	Dentalna jedinica	0,00	119.862,50	0,00		0
422410	Torba za liječnika	0,00	3.000,58	0,00		0
4225	Instrumenti, uređaji i strojevi	20.250,00	0,00	0,00		
42251	Agregat za potrebe hemodijalize	20.250,00	0,00	0,00		
42252	Perilica/sušilica rublja	20.250,00	0,00	0,00		
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	0,00	21.687,50	21.688,00		100
423	Prijevozna sredstva	31.000,00	0,00	0,00		

4231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	31.000,00	0,00	0,00		
44	Rashodi za nabavu proizvedene kratkotrajne imovine	0,00	0,00	0,00		
441	Rashodi za nabavu zaliha	0,00	0,00	0,00		
4411	Strateške zalihe		0,00			
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	51.091,00	0,00	0,00	0	
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	0,00	0,00	0,00		
4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima		0,00			
452	Dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi	0,00	0,00	0,00		
4521	Dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi		0,00			
453	Dodatna ulaganja na prijevoznim sredstvima	51.091,00	0,00	0,00	0	
4531	Dodatna ulaganja na prijevoznim sredstvima		0,00			
454	Dodatna ulaganja za ostalu nefinancijsku imovinu	0,00	0,00	0,00		
4541	Dodatna ulaganja za ostalu nefinancijsku imovinu		0,00			
	VIŠAK PRIHODA OD NEFINANCIJSKE IMOVINE	0,00	0,00	0,00		
	MANJAK PRIHODA OD NEFINANCIJSKE IMOVINE	309.721,00	0,00	310.847,00	100	
	Višak prihoda od nefinancijske imovine - preneseni	0,00	0,00	0,00		
	Manjak prihoda od nefinancijske imovine - preneseni	0,00	0,00	0,00		
	UKUPNI PRIHODI I PRIMICI	3.147.030,00	3.607.238,08	3.550.786,00	113	98
	UKUPNI RASHODI I IZDACI	3.079.766,00	3.612.240,08	3.678.081,00	119	102
	VIŠAK PRIHODA I PRIMITAKA	67.264,00	0,00	0,00		
	MANJAK PRIHODA I PRIMITAKA	0,00	5.002,00	127.295,00		
	Višak prihoda i primitaka - preneseni	0,00	5.002,00	5.002,00		100
	Manjak prihoda i primitaka - preneseni	62.262,00	0,00	0,00	0	
	Višak prihoda i primitaka raspoloživ u slijedećem razdoblju	5.002,00	0,00	0,00		
	Manjak prihoda i primitaka za pokriće u slijedećem razdoblju	0,00	0,00	122.293,00		

Na dan 31. prosinca 2017. godine iskazana su nerealizirana potraživanja Doma zdravlja Novalja u iznosu od 402.411,00 kn i to :

	do 90 dana	preko 90 dana
HZZO	138.410,00	
Zavod za hitnu medicinu LSŽ		35.760,74
Poliklinika „Božić“		20.464,36
Ličko – senjska županija		176.250,00
Ostala potraživanja	31.525,90	

Nepodmirene obveze evidentirane su u iznosu od 184.550,00, a većim dijelom odnose se na obveze za rashode poslovanja.

Stanje novčanih sredstava u banci i blagajni na kraju izvještajnog razdoblja iznosilo je 63.294 kn.

Predsjednik Upravnog vijeća:
Aleksij Škunca, prof.

OBRAZLOŽENJE
IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA
DOMA ZDRAVLJA NOVALJA ZA 2017. GODINU

1. Dom zdravlja Novalja je u izvještajnom razdoblju ostvario **ukupne prihode i primitke u iznosu od 3.550.786,00 kn** (povećanje u odnosu na 2016. godinu za 12,83% odnosno smanjenje za 1,56% u odnosu na planirane u 2017.) i **ukupne rashode i izdatke od 3.678.081,00 kn** (povećanje u odnosu na 2016. godinu za 19,43% i povećanje za 1,82% u odnosu na planirane rashode poslovanja), te iskazuje manjak prihoda i primitaka u iznosu od 127.295,00 kn. Prenesenim viškom prihoda i primitaka iz prethodne godine umanjuje se ukupni manjak za 5.002,00 kn, pa **ukupni manjak prihoda i primitak za pokriće u idućem razdoblju iznosi 122.393, 00 kn.**

Ostvareni rezultati su uglavnom u skladu s planiranim, ali je na nekim pozicijama došlo do manjih odstupanja koja ćemo obrazložiti.

2. Po računu prihoda i rashoda, prihodi poslovanja ostvareni su u iznosu od 3.547.786,00 kn, odnosno sa 98% u odnosu na planirani iznos za 2017. godinu, a sastoje se od:

1. Pomoći od izvanproračunskih korisnika ostvareni su u iznosu od 12.528,00 kn, odnosno sa 100% u odnosu na planirani iznos za 2017. godinu dobiveni od Hrvatskog zavoda za zapošljavanje, namijenjeni za podmirenje troškova obveznih doprinosa mirovinskom osiguranju i zdravstvenom osiguranju za fizioterapeuta na stručnom osposobljavanju.
2. Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada - osiguranje od štete na sanitetskom vozilu ostvareno je u iznosu od 63.905,00 kn, odnosno 10% manje od planiranog sukladno stvarno utvrđenoj šteti.
3. Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija ostvareni su u iznosu od 385.859,00 kn, odnosno sa 101% u odnosu na planirani iznos za 2017. godinu.
4. Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a na temelju ugovornih obveza ostvareni su u iznosu od 2.937.397,00 kn, odnosno sa 98% u odnosu na planirani iznos za 2017. godinu, a sastoje se od:
 - 4.1. Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika (DEC) u iznosu od 417.246,00 kn,
 - 4.2. Prihodi od HZZO-a na temelju ugovornih obveza ostvareni su u iznosu od 2.520.151,00 kn, odnosno 54.424,37 kn (2%) manje od planiranih. Razlika će biti uplaćena u siječnju 2018. godine.

3. Rashodi poslovanja ostvareni su u iznosu od 3.364.234,00 kn, odnosno sa 102% u odnosu na planirani iznos za 2017. godinu, a sastoje se od:

1. Rashodi za zaposlene ostvareni su u iznosu od 2.128.844,00 kn, a sastoje se od:
 - 1.1. Plaće (bruto) ostvareno u iznosu 1.759.942,00 kn,
 - 1.2. Ostali rashodi za zaposlene (regres za korištenje godišnjeg odmora, božićnica, dar za djecu, pomoći) ostvareni su u iznosu od 59.076,00 kn, odnosno sa 102% u odnosu na planirani iznos za 2017. godinu,
 - 1.3. Doprinosi na plaće - ostvareno u iznosu 309.826,00 kn
2. Materijalni rashodi su ostvareni u iznosu od 1.226.975,00 kn odnosno sa 106% u odnosu na planirani iznos za 2017. godinu, a sastoje se od:
 - 2.1. Naknade troškova zaposlenima - ostvareno u iznosu 97.293,00 kn, od čega je na troškove službenih putovanja utrošeno 15.169,00 kn, na naknade za prijevoz na posao i s posla 74.174,00 kn, a na stručno usavršavanje zaposlenika 7.950,00 kn.
 - 2.2. Rashodi za materijal i energiju ostvareni su u iznosu od 413.314,00 kn, odnosno sa 103% u odnosu na planirani iznos. Rashodi za uredski materijal i ostale materijalne rashode ostvareni u iznosu od 31.607,00 kn odnosno sa 109% u odnosu na planirani iznos. Do ovog povećanja je došlo zbog naručivanja kartona za odjel fizikalne medicine i rehabilitacije i materijala za održavanje čistoće. Rashodi za materijal i sirovine iznosili su 52.143,00 kn što je 106% od planiranog iznosa. Do ovog povećanja je došlo zbog razduživanja materijala i lijekova svih službi koji se nisu mogli predvidjeti u točnom iznosu. Ovi su materijali prebačeni sa zaliha materijala na troškove osnovnih materijala i sirovina (konto 3222). Rashodi za energiju iznosili su 316.864,00 kn i za 2% su veći od planiranih. Sastoje se od rashoda za električnu energiju – 63.150,95 kn, plin – 68.315,82 kn, medicinski kisik u iznosu od 377,99 kn i gorivo u iznosu od 185.019,24 kn.
 - 2.3. Rashodi za usluge ostvareni su u iznosu od 641.360,00 kn, odnosno sa 109% u odnosu na planirani iznos. Usluge tekućeg i investicijskog održavanja iznosile su 194.797,00 kn i veće su za 4% od planiranih zbog neplaniranog servisa sanitetskog vozila i demontaže stare dentalne jedinice. Zdravstvene i veterinarske usluge ostvarene su u iznosu od 136.476,00 kn, odnosno sa 150% u odnosu na planirani

iznos. Odnose se na usluge medicine rada, Zavoda za javno zdravstvo LSŽ i usluga zubotehničkih laboratorija. Do ovog povećanja je došlo zbog kasno ispostavljenih računa zubotehničkog laboratorija pa su računi zaprimljeni tek krajem prosinca.

2.4. Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa ostvarene u iznosu od 5.114,00 kn odnose se na trošak naknade za prijevoz na posao i s posla za fizioterapeuta na stručnom osposobljavanju te troškove prijevoza za doktore specijaliste.

2.5. Ostali nespomenuti rashodi poslovanja ostvareni su u iznosu od 69.894,00 kn.

3. Financijski rashodi su ostvareni u iznosu od 8.415,00 kn odnosno 6% manje u odnosu na planirani iznos za 2017. godinu. Odnose se na rashode za bankarske usluge i usluge platnog prometa.

7. PROBLEMI NA KOJE NAILAZIMO U RADU

5.1. Maksimalni mogući prihodi pojedinih djelatnosti ugovorenih s HZZO-om su manji od minimalnih troškova rada istih. Tako, npr. maksimalni mogući prihod patronažne zdravstvene zaštite na godišnjoj razini iznosi 141.882,00 kn, dok istovremeno samo trošak bruto plaće s doprinosima iznosi oko 147.500 kn. Ako se tome pridodaju ostala materijalna prava (regres, božićnica, jubilarne nagrade) te troškovi automobila bez amortizacije, ukupni troškovi rada iznose 180.478,63 kn. Iz navedenog proizlazi godišnji manjak prihoda, uz ispunjavanje svih ugovorenih obveza, oko 40.000 kn. Sličan je odnos i u djelatnosti zdravstvene njege u kući bolesnika s maksimalnim mogućim prihodom na godišnjoj razini u iznosu od 113.838,00 kn, a ukupni su troškovi iznosili 141.007,01 kn.

U djelatnosti oftalmologije maksimalni mogući prihod na godišnjoj razini iznosi 30.991,05 kn, dok istovremeno samo trošak bruto plaće i putnih troškova doktorice iznosi godišnje 34.176 kn. Ako se tome pridoda trošak rada medicinske sestre, gubitak na godišnjoj razini iznosi oko 12.500 kn. Ovako nisko ugovoren maksimalni mogući prihod (limit) za posljedicu ima i stvaranje duge liste čekanja obzirom da postupke odrađene izvan limita HZZO ne plaća pa se i ne provode.

5.2. S osnivačem nije postignut dogovor o visini zakupa kojeg trebaju plaćati koncesionari za korištenje prostora u Domu zdravlja pa se s ove pozicije ne dobiva naknada čime se gube značajna sredstva koja su prihod Doma zdravlja. Tako, uz pretpostavku da mjesečni zakup za liječničke ordinacije iznosi 1.250,00 kn (a on može iznositi i više), Dom zdravlja Novalja godišnje izgubi preko oko 65.000 kn.

5.3. Zbog pogrešno utvrđenog postotka sudjelovanja u pokriću režijskih troškova (električna energija, plin, voda odvoz smeća i sl.) između Doma zdravlja, Zavoda za hitnu medicinu i drugih korisnika prostora, Dom zdravlja isplaćuje oko 30.000 kn godišnje više od stvarno utrošenog.

8. PRIJEDLOZI MJERA ZA POBOLJŠAVANJE RADA

5.3.1. Preko nadležnih tijela zatražiti promjenu Odluke o osnovama za sklapanje ugovora o provođenju zdravstvene zaštite iz obveznog zdravstvenog osiguranja na način da se maksimalni mogući prihodi usklade sa stvarnim troškovima u obavljanju određene djelatnosti te da se povećaju limiti u obavljanju specijalističko-konzilijarne zdravstvene zaštite, a čime bi se ujedno i smanjile liste čekanja.

5.3.2. Ugovoriti obavljanje novih djelatnosti s HZZO-om i to:

- zdravstvenu zaštitu žena (za područje Grada Novalje)
- hemodijalizu
- internu medicinu

5.3.3. Utvrditi visinu zakupa te ostvariti prihod od naknada. Predlažemo da Ličko – senjska županija utvrdi visinu koncesije u iznosu od 499,00, a da se visina zakupa utvrdi u iznosu od 1.000 kn.

5.3.4. Od ovlaštenog stručnjaka zatražiti utvrđivanje stvarnog postotka sudjelovanja u pokriću režijskih troškova između Doma zdravlja, Zavoda za hitnu medicinu i drugih korisnika prostora te takav odnos primijeniti.

Ravnatelj
Dražen Peranić