

**REPUBLIKA HRVATSKA**  
**LIČKO-SENJSKA ŽUPANIJA**  
**Dom zdravlja Novalja**

Klasa: 400-04/21-03/01  
Urbroj: 2125/72-02-21-1  
Novalja, 31. siječanj 2021. godine

**BILJEŠKE UZ FINACIJSKO IZVJEŠĆE**  
za razdoblje siječanj - prosinac 2020. god.

Financijsko izvješće Doma zdravlja Novalja za razdoblje od 1. siječnja do 31. prosinca 2020. godine sastavljeno je sukladno odredbama Pravilnika o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu (NN 03/15, 93/15, 135/15, 2/17, 28/17, 112/18 i 126/19) te Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN 124/14, 115/15, 87/16, 3/18 i 126/19).

Dom zdravlja Novalja počeo je sa radom 01.01.2008.  
U 2019. godini imao je ugovorene sa HZZO slijedeće djelatnosti:

- jedan tim dentalne zdravstvene zaštite(polivalentne),
- jedan tim patronažne zdravstvene zaštite,
- dva tima sanitetskog prijevoza,
- 0,1 tima SKZ iz fizikalne medicine i rehabilitacije s terapijom
- zdravstvena njega u kući bolesnika
- te 0,1 tim iz oftalmologije.

U sklopu DZ nalaze se dva koncesionara:

- jedan tim obiteljske(opće) medicine
- jedan tim dentalne zdravstvene zaštite

U DZ Novalja na dan 31.12.2021. zaposleno je 20 djelatnika na neodređeno vrijeme i 2 djelatnik na određeno vrijeme.

**Bilješke uz Izvještaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima**

Dom zdravlja Novalja je u izvještajnom razdoblju ostvario **ukupne prihode i primitke u iznosu od 4.211.752,00 kn** (AOP 629), **ukupne rashode i izdatke od 4.591.421,00 kn** (AOP 630), **te iskazuje manjak prihoda i primitaka u iznosu od 379.669,00 kn** (AOP 632). Preneseni manjak prihoda iz prošle godine iznosi 91.494,00 ( AOP 634) te manjak primitaka ukupni za pokriće u idućem razdoblju iznosi **471.163,00 kn** (AOP 636).

Pomoći proračunu iz drugih proračuna dobivene su u iznosu od 125.142,00 kn (AOP 045) a odnose se na pomoći od Grada Novalje u iznosu od 69.000,00 kn te smo dobili iznos od 56.142,00 kn temeljem Ugovora o dodjeli bespovratnih sredstava od EU za Specijalističko usavršavanje doktora medicine za specijalistu pedijatrije (3% u strukturi ukupnih prihoda).

Prihodi po posebnim propisima iznose 23.164,00 kn (AOP 105) i čine 1% ostvarenih prihoda, a odnose se na prihode od osiguranja i prihode od dopunskog osiguranja.

Prihodi od prodaje proizvoda, roba te pruženih usluga i prihodi od donacija (AOP 123) iznose 377.366,00 kn čine 9% ukupnih prihoda, a odnose se na prihode od naplate usluga zdravstvene zaštite, sanitetskog prijevoza, tima turističke ambulante te od prihoda sudjelovanja u režijskim troškovima (manji su za 27% od prošle godine uslijed slabijeg rada turističke ambulante i manjeg broja turista a otoku).

Pomoći iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika (AOP 131) iznose 502.846,00 kn i čine 12 % ostvarenih prihoda a odnose se na decentralizirana sredstva.

U strukturi ukupno ostvarenih prihoda 75 %, odnosno 3.182.753,00 kn (AOP 135) čine prihodi od HZZO-a na temelju ugovornih obveza za financiranje redovne ugovorene djelatnost. (veći su za 17% od prošle godine za sredstva od HZZO za Covid ambulantu).

Dom zdravlja Novalja je u izvještajnom razdoblju ostvario ukupne **rashode i izdatke poslovanja (AOP 630) 4.591.421,00 kn** koji se sastoje od rashoda poslovanja u iznosu od 4.345.069,00 kn (AOP 148) i rashoda za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 246.352,00 kn (AOP 341).

Rashodi poslovanja čine 95 % ukupnih rashoda, a čine ga *rashodi za zaposlene* 3.010.043,00 kn (AOP 149 uvećani su za 26% od prošle godine uslijed zaknjiženja ukupnog iznosa za sudtske presude 336.842,88 kn), *materijalni rashodi* 1.324.733,00 kn (AOP 160) i *financijski rashodi* 10.293,00 kn (AOP 193).

Materijalne rashode u iznosu od 1.324.733,00 kn sačinjavaju naknade troškova zaposlenima (službena putovanja, naknade za prijevoz i dr.), rashodi za materijal i energiju (uredski materijal, materijal i sirovine, energija, materijal za tekuće i investicijsko održavanje, te sitni inventar i auto gume), rashodi za usluge (telefon, pošta, usluge tekućeg i investicijskog održavanja, komunalne usluge, intelektualne usluge, računalne i ostale usluge).

Financijski rashodi iznose 10.293,00 kn a sastoje se od bankarske usluge i zateznih kamata.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine iznose 246.352,00 kn (AOP 341) a to su *rashodi za postrojenja i opremu* 32.843,00 (AOP 360) i *rashodi za dodatna ulaganja u nefinancijsku imovinu – građevinski objekt* (AOP 393) u iznosu do 213.509,00 kn.

## **Bilješke uz Bilancu**

Bilanca predstavlja pregled imovine, obveza i vlastitih izvora.

Stanje imovine, obveza i vlastitih izvora iznosi 8.048.184,00 kn na datum 31.12.2020. godine što je za 1 % više u odnosu na stanje 01. siječnja 2018. godine.

1. **Nefinancijska imovina (AOP 002)** manja je u ukupnom postotku za 2% i iznosi 7.477.088,00 kn usljed amortizacije.
2. **Neproizvedena dugotrajna imovina (AOP 003)** iznosi 1.123,00 kn.
3. **Proizvedena dugotrajna imovina (AOP 007)** manja je u ukupnom iznosu za 2% i iznosi 7.438.662,00 kn usljed amortizacije.
4. **Proizvedena kratkotrajna imovina (AOP 058)** odnosno stanje zaliha za obavljanje djelatnosti iznosi 37.303,00 kn
5. **Financijska imovina (AOP 063)** veća je u ukupnom postotku za 98% te iznosi 571.096,00 kn. Novac u banci i blagajni iznosi 351.081,00 kn. Potraživanja za prihode poslovanja povećana su za 9 % i iznose 219.538,00 kn (AOP 141). Na Trgovačkom sudu u Rijeci vodi se postupak za potraživanja po osnovi zakupa, najma i režija u cilju naplate istih. Poradi zastare napravili smo ispravak vrijednosti potraživanja u iznosu od 20.464,00 kn (AOP 157).
6. **Obveze (AOP 169)** su se povećale su se za 431% uslijed:
  - uknjiženja sudske presude i obveze po istoj u iznosu od 270.941,00 kn,
  - obveze za materijalne tekuće rashode u iznosu od 251.038,00 kn,
  - obveze za kratkoročnu pozajmicu od Ličko senjske županije u iznosu od 300.000,00 kn.

## **Bilješke uz Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji**

Funkcijska klasifikacija sadrži rashode razvrstane prema njihovoj namjeni. Prema funkcijskoj klasifikaciji razvrstavaju se rashodi poslovanja razreda 3 i rashodi za nabavu nefinancijske imovine razreda 4.

Službe za vanjske pacijente (AOP 85) iznose 4.591.421,00 kn.

## **Bilješke uz Izvještaj o promjenama u vrijednosti i obujmu imovine i obveza**

Promjena u vrijednosti imovine (AOP 001) u iznosu smanjenja imovine od 3.993,00 kn.

Odnosi se na otpisa dugotrajne imovine.

**Bilješke uz Izvještaj o obvezama**

Stanje obveza na početku izvještajnog razdoblja 01.01.2020. (AOP 001) iznosio je 193.630,00 kn, dok je stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja 31.12.2020. u iznosu od 835.369,00 kn ( AOP 036; uknjiženje sudske presude i obveze po istoj u iznosu od 270.941,00 kn i obveze za kratkoročnu pozajmicu od Ličko senjske županije u iznosu od 300.000,00 kn)

Stanje *dospjelih obveza* na kraju izvještajnog razdoblja (AOP 037) iznosi 784.502,00 kn.

Stanje *nedospjelih obveza* na kraju izvještajnog razdoblja (AOP 090) iznosi 50.867,00 kn.

Ravnatelj :

Zoran Vidas dipl.oec.