

DOM ZDRAVLJA VARAŽDINSKE ŽUPANIJE

KLASA: 400-05/23-01/2

UR.BROJ : 2186-1-28-08-23-1

Razina: 31

Matični broj: 01740016

OIB: 04489447850

Šifra djelatnosti: 8261

IBAN: HR0923400091110730577

RKP: 32377

Adresa: Kolodvorska 20, Varaždin

Šifra grada/općine: 472

B I L J E Š K E UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE DOMA ZDRAVLJA VARAŽDINSKE ŽUPANIJE ZA RAZDOBLJE 01.01. DO 30.06.2023. GODINE

Prema Pravilniku o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu (NN br. 37/22) u ovim bilješkama dopunjujemo podatke iskazane u financijskim izvještajima za prvo polugodište 2023. godine.

Zdravstvena ustanova Dom zdravlja Varaždinske županije (u daljnjem tekstu Dom zdravlja) osnovana je 30.06.2003. godine spajanjem Domova zdravlja: Ivanec, Ludbreg, Novi Marof i Varaždin, te sukladno Zakonu o zdravstvenoj zaštiti i Statutu obavlja slijedeće zdravstvene djelatnosti:

- Primarnu zdravstvenu zaštitu: obiteljsku (opću) medicine, zdravstvenu zaštitu predškolske djece, zdravstvenu zaštitu žena, dentalnu zdravstvenu zaštitu, patronažnu zdravstvenu zaštitu, medicine rada i športa, palijativnu skrb bolesnika i laboratorijsku dijagnostiku.
- Specijalističko-konzilijarnu zdravstvenu zaštitu: fizikalnu medicinu i rehabilitaciju, radiologiju – radiološku i ultrazvučnu dijagnostiku, radiologiju – snimanje zubi.

Uz osnovnu djelatnost Dom zdravlja sukladno Zakonu o zdravstvenoj zaštiti daje u zakup poslovni prostor, te je za prihode ostvarene osnovnom zakupa obveznik PDV-a.

1. BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA

Bilješka br.1. vezana uz šifru 6

Struktura ostvarenih prihoda poslovanja u izvještajnom razdoblju izgleda kako slijedi:

O P I S	IZNOS (EUR)	UDIO (%)
Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan (636)	58.536,50	1,86
Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava (638)	54.956,96	1,75
Prihodi od financijske imovine (641)	1.794,91	0,06
Prihodi po posebnim propisima (652)	104.240,49	3,32

Prihodi od pruženih usluga (661)	391.260,78	12,46
Prihodi od donacija (663)	1.250,00	0,04
Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti prorač. korisnika (671)	115.019,71	3,67
Prihodi od HZZO-a na temelju ugovornih obveza (673)	2.411.423,66	76,79
Ostali prihodi (683)	1.623,15	0,05
U K U P N O:	3.140.106,16	100,0

Bilješka br.2. vezana uz šifru 6361

Primljena su sredstva od Ministarstva zdravstva koje se odnose nacionalno sufinanciranje u visini od 15% po projektu „Specijalističko usavršavanje doktora medicine u Domu zdravlja Varaždinske županije” i projektu “Zdravi zubi za sve” u iznosu od 11.360,90 eura, što je manje u odnosu na isto razdoblje prošle godine za 74%, kada je isplaćena i razlika uvećanja plaće za prekovremeni rad po zaključenim sprazumima s radnicima u iznosu od 20.315,19 eura.

U 2023. godini primljena su i sredstva od Općine Sveti Đurđ i Općine Donja Voća kojima se sufinancira rad ordinacija obiteljske medicine na njihovom području koje u skrbi imaju manje od 1275 osiguranika pa HZZO za njihov rad plaća ½ ugovorenog iznosa tzv. hladnog pogona u iznosu od 15.385,60 eura, što je više za 16% više nego u istom razdoblju prošle godine.

Bilješka br.3. vezana uz šifru 6362

Primljena su sredstva od Grada Ludbrega za opremanje pedijatrijske ordinacije i nabavu novog RTG uređaja u iznosu od 26.490 eura, te od Grada Novog Marofa za sanaciju podova u iznosu od 5.300 eura.

Bilješka br.4. vezana uz šifru 6381

U prvih 6 mjeseci ove godine primljena su sredstva po jednom zahtjevu za nadoknadom sredstava za projekte:

- „Specijalističko usavršavanje doktora medicine u Domu zdravlja Varaždinske županije” u iznosu od 51.875,58 eura,
- “Zdravi zubi za sve” u iznosu od 3.081,38 eura.

Sredstva se odnose na 85% udio financiran iz Europskog socijalnog fonda u okviru Operativnog programa „Učinkoviti ljudski potencijali“ za razdoblje 2014.-2020.godine i manja su za 58,9% u odnosu na isto razdoblje 2022. godine kada su isplaćena sredstva po dva ZNS-a za projekt „Specijalističko usavršavanje doktora medicine u Domu zdravlja Varaždinske županije”.

Bilješka br.5. vezana uz šifru 6382

U 2022. godini isplaćena su preostala sredstva po završenim projektima „Energetska obnova zgrada i korištenje obnovljivih izvora energije u zgradama javnog sektora, KK.04.2.1.04 u okviru Operativnog programa „Konkurentnost i kohezija 2014.-2020.“ u 2020. godini, za objekte Doma zdravlja Varaždinske županije u Novom Marofu i Varaždinskim Toplicama, a novih projekata nema.

Bilješka br.6. vezana uz šifru 6526

Ostvareni prihodi odnose se na prihode od dopunskog zdravstvenog osiguranja u iznosu od 97.814,71 eura, prihode od participacije u iznosu od 1.311,43 eura, prihode od refundacija šteta i ostale prihode u iznosu od 415,71 eura, te prihode od refundacija plaća za odrađeno dežurstvo specijalizanata u

drugim zdravstvenim ustanovama u iznosu od 4.698,64 eura. U odnosu na isto razdoblje prošle godine prihodi su veći za 30,3% radi većih prihoda od dopunskog zdravstvenog osiguranja.

Bilješka br.7. vezana uz šifru 6615

Prihodi od pruženih usluga su vlastiti prihodi ustanove, a sastoje se od prihoda od pruženih zdravstvenih usluga u iznosu od 120.320,23 eura, prihoda po osnovi zakupa zdravstvenog prostora i opreme: prihodi od zakupnina u iznosu od 93.784,65 eura i prihodi od refundacija režijskih troškova u iznosu od 162.891,55 eura, te prihoda od najma poslovnog prostora i najma stanova u iznosu od 14.264,35 eura. Ostvareni vlastiti prihodi prvom polugodištu ove godine veći su u odnosu na isto razdoblje prošle godine za 9%, radi većih prihoda od pruženih zdravstvenih usluga za 49,5%.

Bilješka br.8. vezana uz šifru 671

Prihodi iz nadležnog proračuna sastoje se od prihoda za financiranje rashoda poslovanja i prihoda za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine. Prihodi za financiranje rashoda poslovanja odnose se na sredstva Varaždinske županije za troškove rada sektorskih ambulanata i organizaciju stomatološkog dežurstva nedjeljom i blagdanom. Prihodi za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine odnose se na financiranje nabave opreme za ordinacije dentalne medicine i RTG uređaja, te decentralizirana sredstva. U prvom polugodištu 2023. godine realizirano je 115.019,71 eura odnosno 39% ukupno planiranih sredstava za 2023. godinu.

Bilješka br.9. vezana uz šifru 673

Prihodi od HZZO-a na temelju ugovornih obveza veći su u odnosu na isto razdoblje prošle godine za 14,4% zbog većeg broja ugovorenih timova primarne zdravstvene zaštite u 2023. godini u odnosu na prvo polugodište 2022. godine (2 tima dentalne medicine), te povećanja ugovorenih cijena.

Bilješka br.10. vezana uz šifru 683

Prihodi ostvareni u prvom polugodištu 2023. godine odnose se na proizvodnju električne energije u objektima koji su bili uključeni u projekte energetske obnove u iznosu od 726,03 eura, te ostale prihode u iznosu od 897,12 eura.

Bilješka br.11. vezana uz šifru 3

Struktura izvršenih rashoda poslovanja u izvještajnom razdoblju je sljedeća:

O P I S	IZNOS (EUR)	UDIO (%)
Rashodi za zaposlene (31)	2.174.448,16	73,17
Naknade troškova zaposlenima (321)	136.905,84	4,61
Rashodi za materijal i energiju (322)	326.015,78	10,97
Rashodi za usluge (323)	308.455,97	10,38
Ostali nespomenuti rashodi poslovanja (329)	21.838,19	0,73
Financijski rashodi (34)	3.259,63	0,11
Ostali rashodi (38)	784,62	0,03
U K U P N O:	2.971.708,19	100,0

Bilješka br.12. vezana uz šifru 311

Rashodi za plaće u 2023. godini veći su u odnosu na isto razdoblje prošle godine za 16,2% zbog povećanja osnovice za obračun plaće i koeficijenta složenosti poslova za sve zdravstvene djelatnike, Odluke Vlade o isplati privremenog dodatka na plaću, te povećanja broja zaposlenih radi preuzimanja 2 tima dentalne zdravstvene zaštite u sastav Doma zdravlja i upućivanja na specijalističko usavršavanje pet doktora medicine u 2023. godini.

Bilješka br.13. vezana uz šifru 321

Naknade troškova zaposlenima veće su u odnosu na 2022. godinu za 14,7%, radi povećanja rashoda za naknade za prijevoz zbog većeg broja zaposlenih, te povećanja rashoda za stručno usavršavanje zaposlenika.

Bilješka br.14. vezana uz šifru 322

Rashodi za materijal i energiju manji su u odnosu na prošlu godinu za 8,6%, uglavnom radi smanjenja rashoda za električnu energiju u iznosu od 31.564,47 eura, odnosno 40,1%.

Bilješka br.15. vezana uz šifru 323

Rashodi za usluge veći su u odnosu na 2022. godinu za 2,6%, radi povećanja rashoda za tekuće i investicijsko održavanje i rashoda za zdravstvene usluge. Rashodi za protetske radove za timove dentalne medicine povećani su u iznosu od 18.762,48 eura, zbog povećanja broja timova dentalne medicine u sastavu Doma zdravlja, a što je rezultiralo povećanjem prihoda od pruženih zdravstvenih usluga i prihoda od HZZO.

Bilješka br.16. vezana uz šifru 3295

Dom zdravlja ispunjava kvotu od 3% zaposlenih osoba s invaliditetom, te više nema obvezu plaćanja naknade zbog nezapošljavanja osoba s invaliditetom.

Bilješka br.17. vezana uz šifru 3296

U 2023. godini isplaćeni su sudski troškovi po jednoj pravomoćnoj sudskoj presudi, dok su u istom razdoblju prošle godine isplaćeni troškovi po sedam presuda za razliku plaće.

Bilješka br.18. vezana uz šifru 42

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine odnose se na rashode za asfaltiranje parkirališta Ambulante u Vinici u iznosu od 11.917,75 eura, nabavu računala i računalne opreme u iznosu od 18.251,85 eura, namještaja za ordinacije u iznosu od 10.238,65 eura, RTG uređaja za Ludbreg u iznosu od 90.847,10, medicinske opreme u iznosu od 6.656,40 eura, dva osobna automobila za patronažu u iznosu od 26.215,00 eura, te ostale opreme u iznosu od 2.472,15 eura.

Izvori financiranja navedenih ulaganja su: Županijski proračun-decentralizacija (43.774,63 eura) Županijski proračun-iznad zakonskog standarda (65.304,58 eura), sredstvima iz proračuna nenadležnih JLP(R)S (26.490 eura), donacijama (5.308,91 eura), te vlastitim sredstvima (24.720,78 eura).

Bilješka br.19. vezana uz šifru 5

Izdaci se odnose na otplatu dugoročnog kredita Zagrebačke banke d.d. za energetske obnovu objekata u Lepoglavi, Novom Marofu i Varaždinskim Toplicama u iznosu od 313.447,03 eura..

2. BILJEŠKE UZ OBRAZAC IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA

Bilješka br.1. vezana uz šifru V001

Stanje obveza na početku izvještajnog razdoblja u obrascu Izvještaj o obvezama iznosi 936.470,10 eura.

Bilješka br.2. vezana uz šifru V006

Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja u obrascu Izvještaj o obvezama iznosi 894.004,91 eura, od čega obveze po dugoročnom kreditu iznose 296.193,07 eura.
Dospjele obveze na dan 30.06.2023. godine iznose 7.811,65 eura, od čega obveze prema subjektima općeg proračuna iznose 451,10 eura.

U Varaždinu, 10.07.2023. godine

Osoba za kontakt: Marijana Rogina

Telefon: 042 398 572

Dom zdravlja Varaždinske županije
ravnatelj
doc.dr.sc. Jurica Veronek



