

DOM ZDRAVLJA VARAŽDINSKE ŽUPANIJE
42000 Varaždin, Kolodvorska 20

Matični broj: 01740016

OIB: 04489447850

Šifra djelatnosti: 8261

IBAN: HR6023600001102715369

RKP: 32377

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA RAZDOBLJE 01.01. DO 31.12.2019.

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

Bilješka br.1. vezana uz AOP oznaku 001

Struktura ostvarenih prihoda poslovanja u izvještajnom razdoblju izgleda kako slijedi:

O P I S	IZNOS (kn)	UDIO (%)
Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan (636)	320.707	1,0
Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava (638)	2.038.920	6,3
Prijenosi između proračunskih korisnika (639)	700	0,0
Prihodi od financijske imovine (641)	14.722	0,0
Prihodi po posebnim propisima (652)	1.209.574	3,7
Prihodi od pruženih usluga (661)	4.056.069	12,5
Prihodi od donacija (663)	93.780	0,3
Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti prorač. korisnika (671)	1.045.483	3,2
Prihodi od HZZO-a na temelju ugovornih obveza (673)	23.791.934	73,0
Ostali prihodi (683)	1.842	0,0
U K U P N O:	32.573.731	100,0

Bilješka br.2. vezana uz AOP oznaku 064

Primljena su sredstva od Ministarstva zdravstva, a odnose se na nacionalno sufinanciranje u visini od 15% po projektu „Specijalističko usavršavanje doktora medicine u Domu zdravlja Varaždinske županije.

Bilješka br.3. vezana uz AOP oznaku 065

Primljena sredstva se odnose na kapitalnu pomoć od Grada Varaždina za medicinsku opremu.

Bilješka br.4. vezana uz AOP oznaku 066

U 2019. godini primljena su sredstva po četiri od pet dostavljenih Zahtjeva za nadoknadom sredstava za projekt „Specijalističko usavršavanje doktora medicine u Domu zdravlja Varaždinske županije” u iznosu od 1.781.886 kn. Navedena sredstva odnose se na 85% udio financiran iz Europskog socijalnog fonda u okviru Operativnog programa „Učinkoviti ljudski potencijali“ za razdoblje 2014.-2020.

U 2019. godini primljena su i sredstva u iznosu od 257.034 kn po I. Zahtjevu za nadoknadom sredstava za projekte „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.“, za objekte Doma zdravlja Varaždinske županije u Novom Marofu, Lepoglavi i Varaždinskim Toplicama.

Bilješka br.5. vezana uz AOP oznaku 074

Prihode od imovine čine prihodi od kamata na depozite po viđenju, prihodi od zateznih kamata i prihodi od pozitivnih tečajnih razlika. U odnosu na 2018. godinu manji su za 65,2% uglavnom zbog smanjenja prihoda od kamata na depozite po viđenju.

Bilješka br.6. vezana uz AOP oznaku 126

Prihodi od pruženih usluga su vlastiti prihodi ustanove, a sastoje se od prihoda od pruženih zdravstvenih usluga, prihoda po osnovi zakupa zdravstvenog prostora i opreme (prihodi od zakupnina i prihodi od refundacija režijskih troškova), te prihoda od najma poslovnog prostora i najma stanova. Ostvareni vlastiti prihodi u 2019. godini veći su u odnosu na prošlu godinu za 5,5%.

Bilješka br.7. vezana uz AOP oznaku 127

U 2019. godini primljene su dvije donacije za nabavu medicinske opreme: donacija tvrtke Mylan u iznosu od 3.746 kn, te donacija Croatia community sporting cluba Zagreb iz Mildura u iznosu od 19.490 AUD.

Bilješka br.8. vezana uz AOP oznaku 131

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, organizaciju stomatološkog dežurstva nedjeljom i blagdanom, sufinanciranje posebnog dežurstva, troškove održavanja programa za palijativu, te decentralizirana sredstva za troškove tekućeg i investicijskog održavanja objekata Doma zdravlja. Prihodi za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine odnose se na financiranje nabave medicinske opreme za ordinacije i djelatnost palijative, financiranje uređenja prostorija za radiološku dijagnostiku u Ivancu, te decentralizirana sredstva. Navedeni prihodi manji su u odnosu na prošlu godinu za 11,5%.

Bilješka br.9. vezana uz AOP oznaku 135

Prihodi od HZZO-a na temelju ugovornih obveza veći su u odnosu na prošlu godinu za 19,7% zbog većeg broja ugovorenih timova primarne zdravstvene zaštite u 2019. godini. Naime, po prestanku koncesije u sastav Doma zdravlja preuzeta su 3 tima obiteljske medicine, 1 tim dentalne medicine i 1

tim zdravstvene zaštite predškolske djece, te je otvorena 1 ordinacija opće /obiteljske medicine u Kućanu.

Bilješka br.10. vezana uz AOP oznaku 147

Ostvareni ostali prihodi u 2019. godini manji su za 83,5% nego u prošloj godini, a odnose se na ostvareni cassa sconto i naplaćene troškove u ovršnom postupku.

Bilješka br.11. vezana uz AOP oznaku 148

Struktura izvršenih rashoda poslovanja u izvještajnom razdoblju je sljedeća:

O P I S	IZNOS (kn)	UDIO (%)
Rashodi za zaposlene (31)	23.134.868	68,9
Naknade troškova zaposlenima (321)	1.726.667	5,1
Rashodi za materijal i energiju (322)	3.771.067	11,2
Rashodi za usluge (323)	4.451.257	13,3
Ostali nespomenuti rashodi poslovanja (329)	464.070	1,4
Financijski rashodi (34)	11.363	0
Ostali rashodi (38)	11.823	0,1
U K U P N O:	33.571.115	100,0

Bilješka br.12. vezana uz AOP oznaku 150

Zbog većeg broja zaposlenih za 8%, povećanja osnovice za obračun plaće u javnim službama, te povećanja dodataka na plaću, rashodi za bruto plaće veći su u odnosu na prošlu godinu za 17,3%.

Bilješka br.13. vezana uz AOP oznaku 163

Naknade troškova zaposlenima za prijevoz u 2019. godini veće su u odnosu na prošlu godinu za 22%, zbog većeg broja zaposlenih, te rasta cijena javnog prijevoza.

Bilješka br.14. vezana uz AOP oznaku 164

Rashodi za stručno usavršavanje zaposlenika veći su u odnosu na prošlu godinu za 46%. Većina navedenih rashoda (60%) odnosi se na stručno usavršavanje specijalizanata koje se u cijelosti refundira po projektu Specijalističko usavršavanje doktora medicine u Domu zdravlja Varaždinske županije”.

Bilješka br.15. vezana uz AOP oznaku 179

Rashodi za zakupnine i najamnine veći su u odnosu na prošlu godinu za 243% plaćanja najamnine za poslovni prostor novootvorene ordinacije opće medicine u Kućanu, te najma virtualnog podatkovnog centra za računalni sustav i antivirusnog rješenja.

Bilješka br.16. vezana uz AOP oznaku 181

Rashodi za intelektualne i osobne usluge odnose se na ugovore o djelu, usluge odvjetnika, te ostale intelektualne usluge. Navedeni rashodi veći su za 72% radi povećanja broja i troškova po ugovorima o djelu zaključenim s liječnicima specijalistima iz drugih zdravstvenih ustanova i umirovljenicima, zbog nedostatka liječničkog kadra i nemogućnosti njihovog zapošljavanja po ugovorima o radu.

Bilješka br.17. vezana uz AOP oznaku 182

Rashodi za računalne usluge odnose se na održavanje programa u svim zdravstvenim djelatnostima i uprave Doma zdravlja, te usluge ICT konzaltinga. U odnosu prošlu godinu veći su za 109%, zbog ugovaranja novih usluga.

Bilješka br.18. vezana uz AOP oznaku 190

Rashodi za pristojbe i naknade odnose se na novčanu naknadu zbog nezapošljavanja osoba s invaliditetom, sudske i javnobilježničke pristojbe, te ostale pristojbe i naknade, a u 2019. godini veći su za 182% radi ugovaranja usluge za upravljanje i nadzor voznog parka.

Bilješka br.19. vezana uz AOP oznaku 341

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine sastoje se od rashoda za nabavu postrojenja i opreme, nabavu prijevoznih sredstava, ulaganja u računalne programe i rashoda za dodatna ulaganja na građevinskim objektima. U 2019. godini navedeni rashodi veći su za 27%, radi većih dodatnih ulaganja na građevinskim objektima, a odnose se radove po privremenim situacijama u okviru EU projekata energetske obnove objekata u Lepoglavi, Novom Marofu i Varaždinskim Toplicama, koji su započeli u listopadu 2019. godine.

2. BILJEŠKE UZ OBRAZAC IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA

Bilješka br.1. vezana uz AOP oznaku 001

Stanje obveza na početku izvještajnog razdoblja u obrascu Izvještaj o obvezama iznosi 3.091.248 kn.

Bilješka br.2. vezana uz AOP oznaku 036

Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja u obrascu Izvještaj o obvezama iznosi 4.920.134 kn što je u odnosu na stanje na početku godine više za 1.828.886 kn ili 59%.

3. BILJEŠKE UZ OBRAZAC IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA U VRIJEDNOSTI I OBUJMU IMOVINE I OBVEZA

Bilješka br.1. vezana uz AOP oznaku 001

Promjene u vrijednosti i obujmu imovine odnose se na povećanje proizvedene dugotrajne imovine u iznosu od 2.466.819 kn, od čega je 280 kn donacija HZZO za posudionicu pomagala, a ostatak se

odnosi na izvršena ulaganja na građevinskim objektima (ugradnja podizne platforme u Lepoglavi, Ludbregu i Novom Marofu , te lifta u Varaždinu, Zagrebačka 94) u okviru EU projekta „Poboljšanje pristupa primarnoj zdravstvenoj zaštiti u Varaždinskoj županiji“ čiji je nositelj Varaždinska županija.

4. BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Bilješka br.1. vezana uz AOP oznaku 091

Opće medicinske usluge veće su za 17,6% u odnosu na prošlu godinu iz razloga povećanja broja ordinacija primarne zdravstvene zaštite u sastavu Doma zdravlja, te većih ulaganja u nefinancijsku imovinu u okviru EU projekata energetske obnove tri zgrade Doma zdravlja .

5. BILJEŠKE UZ BILANCU

Bilješka br.1. vezana uz AOP oznaku 001

Vrijednost imovine povećana je u odnosu na početno stanje za 7,7%, uglavnom radi ulaganja na građevinskim objektima u okviru EU projekata: „Poboljšanje pristupa primarnoj zdravstvenoj zaštiti u Varaždinskoj županiji“, „Energetska Energetska obnova zgrade Doma zdravlja Varaždinske županije na adresi Trg kralja Tomislava 8, Lepoglava“, “Energetska obnova zgrade Doma zdravlja Varaždinske županije na adresi Zagorska ulica 21, Novi Marof” i “Energetska obnova zgrade Doma zdravlja Varaždinske županije na adresi Trg Antuna Mihanovića 1, Varaždinske Toplice”.

Bilješka br.2. vezana uz AOP oznaku 065

Iznos novca u banci manji je u odnosu na početno stanje za 92,2%, odnosno 1.383.678 kn, radi ostvarenog manjka prihoda u 2019. godini.

Bilješka br.3. vezana uz AOP oznaku 140

Potraživanja za prihode poslovanja povećana su u odnosu na početno stanje za 14,1% i odnose se na:

O P I S	UKUPNO (kn)
Potraživanja po 8. ZNS za projekt „Specijalističko usavršavanje doktora medicine u Domu zdravlja Varaždinske županije”(163)	534.154
Potraživanja od dopuskog zdravstvenog osiguranja (165)	150.916
Ostala potraživanja-isplaćena plaća specijalizantima za prekovremeni rad u drugoj ustanovi (165)	104.945
Potraživanja od HZZO (167)	2.192.488
Ostala potraživanja (166, 164, 165-dio)	616.004
Ispravak vrijednosti potraživanja u slučaju kašnjenja s naplatom više od jedne godine (169)	-95.347
U K U P N O:	3.503.160

Bilješka br.4. vezana uz AOP oznaku 157

Potraživanja od prodaje nefinancijske imovine odnose se na potraživanja za prodane stanove, iznose 180.431 kn od čega je dospjelo 43.364 kn.

Bilješka br.5. vezana uz AOP oznaku 158

Rashodi budućih razdoblja odnose se na plaćene troškove u 2019. god. (premije osiguranja) koji se odnose na 2020. godinu.

Bilješka br.6. vezana uz AOP oznaku 163

Ukupne obveze veće su u odnosu na početno stanje za 7,7% i imaju sljedeću strukturu:

O P I S	UKUPNO (kn)
Obveze za zaposlene (231)	2.013.555
Obveze za materijalne rashode (232)	1.474.895
Obveze za financijske rashode (234)	2.467
Ostale tekuće obveze (239)	150.443
Obveze za nabavu nefinancijske imovine (24)	1.278.774
U K U P N O:	4.920.134

Bilješka br.7. vezana uz AOP oznaku 237

Iskazan je manjak prihoda poslovanja u iznosu od 4.803.686 kn koji se sastoji od prenesenog manjka prihoda iz 2018. godine u iznosu od 2.973.419 kn, te ostvarenog manjka prihoda poslovanja u tekućoj godini u iznosu od 1.830.266 kn.

Bilješka br.8. vezana uz AOP oznaku 238

Iskazan je manjak prihoda od nefinancijske imovine u iznosu od 1.759.842 kn od čega se 24.954 kn odnosi na preneseni manjak iz 2018. godine.

Bilješka br.13. vezana uz AOP oznaku 245

Na izvanbilančnim zapisima evidentiran je iznos od 4.758.807 kn, a odnosi se na izvanbilančnu evidenciju: danih instrumenata osiguranja plaćanja u iznosu od 3.720.000 kn i potencijalnih obveza po sudskim sporovima u tijeku u iznosu od 1.038.807 kn, čiji se popis daje u tabelama 1. i 2. u privitku.

U Varaždinu, 30.01.2020. godine

Osoba za kontakt: Marijana Rogina
Telefon: 042 398 572

RAVNATELJ
Doma zdravlja Varaždinske županije
Kolodvorska 20
Renato Podbojec, mag.iur.

BILJEŠKE UZ BILANCU

Tablica 1: Popis ugovornih odnosa i slično koji uz ispunjenje određenih uvjeta mogu postati obveza

Red.broj	Datum izdavanja	Instrument osiguranja plaćanja	Iznos	Primateelj	Namjena
0		1	2	3	4
1.	15.05.2014.	Bjanko zadužnica	70.000,00	INA-industrija nafte	Nabava goriva
2.	11.11.2014.	Bjanko zadužnica	50.000,00	INA-industrija nafte	Korištenje INA kartice
3.	20.09.2019.	Bjanko zadužnice	1.400.000,00	MINISTARSTVO REGIONALNOG RAZVOJA I FONDOVA EUROPSKE UNIJE	Jamstvo za izvršenje ugovornih obveza -provedba EU projekta "Energetska obnova zgrade u Varaždinskim Toplicama"
4.	20.09.2019.	Bjanko zadužnice	1.200.000,00	MINISTARSTVO REGIONALNOG RAZVOJA I FONDOVA EUROPSKE UNIJE	Jamstvo za izvršenje ugovornih obveza -provedba EU projekta "Energetska obnova zgrade u Novom Marofu"
5.	20.09.2019.	Bjanko zadužnice	1.000.000,00	MINISTARSTVO REGIONALNOG RAZVOJA I FONDOVA EUROPSKE UNIJE	Jamstvo za izvršenje ugovornih obveza -provedba EU projekta "Energetska obnova zgrade u Lepoglavi"

U Varaždinu, 30.01.2020. godine

Osoba za kontakt: Marijana Rogina
Telefon: 042 398 572



BILJEŠKE UZ BILANCU

Tablica 2: Popis sudskih sporova u tijeku

Red.broj	Sažeti opis prirode spora	Utruženi iznos	Procjena financijskog učinka	Procijenjeno vrijeme odljeva sredstava	Početak sudskog spora	Napomena
0		2	3	4	5	6
1.	Naknada štete zbog liječničke pogreške	1.259.701,34	504.806,00	2023.	12.03.2012.	Policom osiguranja pokrivena je šteta za profesionalnu odgovornost do 1.000.000 kn
2.	Naknada štete zbog ozljede na radu	260.000,00	434.000,00	2021.	01.07.2012.	
3.	Isplata dijela plaće za prekovremeni rad u razdoblju od 01.12.2013. do 31.12.2018.	100.001,00	100.001,00	2020.	31.12.2018.	

U Varaždinu, 30.01.2020. godine

Osoba za kontakt: Marijana Rogina
Telefon: 042 398 572

