

Naziv obveznika: DOM ZDRAVLJA KUTINA

Pošta i mjesto: 44320 Kutina

Adresa sjedišta: A.G. Matoša 42

Šifra grada: 220 Grad Kutina, Sisačko moslavačka županija

Broj RKP: 43206

Matični broj: 02266369

OIB: 86277572218

Razina: 31

Razdjel: 000

Šifra djelatnosti: 8622

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE ZA RAZDOBLJE 1.01.2019. – 31.12.2019.

Djelatnost i organizacijska struktura

Dom zdravlja Kutina započeo je sa obavljanjem djelatnosti kao samostalna ustanova 01.09.2007. godine, po Rješenju Ministarstva zdravstva i socijalne skrbi. Do tada je Dom zdravlja Kutina postojao kao ispostava u sastavu Doma zdravlja Sisačko-moslavačke županije.

DZ Kutina u okviru svoje djelatnosti obavlja slijedeće:

1. djelatnosti ugovorene sa HZZO na razini primarne zdravstvene zaštite
2. djelatnosti ugovorene sa HZZO na razini specijalističko-konzilijarne zdr. zaštite
3. djelatnost iz djelokruga medicine rada – također temeljem ugovora sa HZZO
4. temeljem ugovora i sporazuma potpisanih sa jedinicama lokalne samouprave i Sisačko-moslavačkom županijom obavljamo poslove u okviru povećanog zdravstvenog standarda

Primarna zdravstvena zaštita uključuje:

- Opća/obiteljska medicina – 17 timova
- Zdr. zaštita predškolske djece – 2 tima
- Zdr. zaštita žena – 1 tim
- Dentalna zdr. zaštita – 11 timova
- Patronaža – 11 patronažnih sestara
- Koordinator za palijativnu skrb i mobilni palijativni tim – ugovoreno od 01.04.2018.

Specijalističko-konzilijarna zdravstvena zaštita uključuje:

- radiološku djelatnost sa ultrazvučnom dijagnostikom – 2 lokacije - Kutina i Novska
- djelatnost fizikalne medicine na lokacijama u Kutini i Popovači
- neurološka ambulanta u Kutini – stalno zaposlen liječnik na pola radnog vremena
- psihijatrijska ambulanta u Kutini – radi jednom tjedno; dolazak liječnika specijalista zaposlenih u drugoj zdr. ustanovi

Medicina rada djeluje sa jednim timom.

Dom zdravlja svojim radom pokriva područje Gradova Kutine, Popovače i Novske, te Općina Jasenovac, Lipovljani i Velika Ludina.

Bilješke uz Bilancu (Obrazac BIL)

Bilješka br. 1

AOP 080 Ostala potraživanja

Ova potraživanja (iznos od 42.758 kn) odnose se na potraživanja od HZZO-a za bolovanje preko 42 dana.

Bilješka br. 2

AOP 152 Potraživanja za upr. i administrat. pristojbe, pristojbe po posebnim propisima

Ovo potraživanje (569.012 kn) odnosi se na potraživanja po osnovi dopunskog zdravstvenog osiguranja, najvećim dijelom od HZZO-a, a manjim dijelom od ostalih osiguravajućih kuća.

Bilješka br. 3

AOP 157 Potraživanja od prodaje nefinancijske imovine

Odnose se na potraživanja za rate po otkupu stanova (otplate stanova na rok od 20-30 godina). Smanjenje potraživanja posljedica je pravovremenih uplata rata sukladno odredbama pojedinih ugovora o otkupu stanova, te nekolicini u potpunosti otplaćenih dugovanja temeljem zahtjeva kupca za jednokratnom otplatom ukupnog preostalog duga.

Bilješka br. 4

AOP 166 Obveze za materijalne rashode

Smanjenje obveza nastalo je jer smo na samom kraju 2018. godine imali zaprimljen račun za građ. radove (investicijsko održavanje građevinskog objekta) u iznosu od 125.000 kn. Sa danom 31.12.2019. nismo imali evidentiranih računa takve vrste, već samo evidentirane račune za obveze iz redovnog poslovanja, te su zbog toga i ukupne obveze za materijalne rashode manje nego prethodne godine.

Bilješka br. 5

AOP 174 Ostale tekuće obveze

Iznos od 41.053 kn u 2019. godini odnosi se na:

- obvezu za PDV za prosinac 2019. - 40.465 kn
- obvezu za stanove 65% - 588 kn

Bilješka br. 6

AOP 244, 245 Izvanbilančni zapisi

Tijekom 2019. godine u izvanbilančnoj evidenciji proknjižena je vrijednost medicinske opreme nabavljene putem EU projekta, a koja se nalazi u vlasništvu Županije. Nositelj EU projekta bila je Sisačko moslavačka županija, te je nabavljena oprema za potrebe Domova zdravlja na području SMŽ. Opremu je Županija temeljem ugovora dala na korištenje Domovima zdravlja, ali oprema ostaje u vlasništvu Županije. Vrijednost medicinske opreme evidentirane u izvanbilančnoj evidenciji u 2019. godini je 1.878.402 kn.

Bilješke uz Izvještaj o prihodima, rashodima, primicima i izdacima (Obrazac PR-RAS)

Bilješka br. 1

AOP 064 Tekuće pomoći prorač. korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan

Iznos od 194.000 kn odnosi se na uplate JLS (gradova Kutine i Popovače) i to :

- za sufinanciranje povišenog zdravstvenog standarda kojeg pruža Dom zdravlja Kutina na području grada Kutine – iznos od 140.000 kn
- za sufinanciranje povišenog zdravstvenog standarda kojeg pruža Dom zdravlja Kutina na području grada Popovače – iznos od 54.000 kn

Bilješka br. 2

AOP 067 Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava

Iznos od 110.456 kn odnosi se na odobrena i uplaćena sredstva temeljem poslanih zahtjeva za nadoknadom sredstava vezano za projekt „Specijalističko usavršavanje doktora ginekologije i opstetricije Doma zdravlja Kutina“ – korisnik projekta Dom zdravlja Kutina.

Bilješka br. 3

AOP 116 Ostali nespomenuti prihodi

Prihodi u iznosu od 2.226.218 kn uključuju:

- prihode od participacije 36.816 kn
- prihode od dopunskog zdravstvenog osiguranja 1.933.558 kn
- prihode od naknada šteta od osiguranja 12.876 kn
- prihodi po osnovu mjera zapošljavanja (javni radovi) 222.586 kn
- ostalo 20.382 kn

Bilješka br. 4

AOP 126 Prihodi od pruženih usluga

Ovi prihodi odnose se na:

- prihode od pruženih medicinskih usluga, u najvećoj mjeri pregledi u djelatnosti Medicine rada
- prihodi od zakupa i sufinanciranja zajedničkih režijskih i drugih troškova (u najvećoj mjeri liječnici koncesionari)

Bilješka br. 5

AOP 131 Prihodi iz nadležnog proračuna

Iznos od 895.560 kn odnosi se na uplaćena decentralizirana sredstva iz županijskog proračuna za tekuće održavanje (550.560 kn) i za nabavu dugotrajne imovine (345.000 kn) – sukladno realiziranom Planu decentraliziranih sredstava za 2019. godinu.

Za 2019. godinu Županija nije podmirila obveze prema Domu zdravlja sukladno potpisanom Sporazumu o financiranju. Ovaj sporazum odnosio se na sufinanciranje povećanog zdravstvenog standarda u iznosu od 148.000 kn (financiranje rada medicinskih sestara sa specijalistima, financiranje Centra za majku i dijete, financiranje djelatnosti fizikalne medicine na lokaciji Popovača, te nacionalni program za Rome).

Također Županija nije Domu zdravlja uplatila sredstva od prikupljene koncesijske naknade u ukupnom iznosu od 398.843 kn za cijelu 2019. godinu.

Stoga nepodmirene obveze Županije prema Domu zdravlja za 2019. godinu iznose 546.843 kn.

Bilješka br. 6

AOP 151 Plaće za redovan rad

Povećanje je posljedica promjene visine osnovice za obračun plaća, te povećanja dodataka na plaću sukladno odredbama Kolektivnog ugovora:

- od 01. siječanja 2019. do 31. kolovoza 2019. osnovica je uvećana za 3 %
- od 01. rujna dodatno povećanje osnovice za 2 %
- dodaci na plaću (liječnički dodatak, posebni dodaci na uvjete rada) povećali su se od 01. rujna

Bilješka br. 7

AOP 178 Komunalne usluge

U 2019. komunalne usluge su se povećale zbog većih troškova odvoza smeća, odvoza infektivnog otpada, te povećanja cijena komunalnih naknada, prema novim rješenjima za komunalnu naknadu izdanim od JLS.

Bilješka br. 8

AOP 183 Ostale usluge

Usluge su se u 2019. povećale zbog većih troškova za usluge čišćenja te usluge košnje trave, a sve zbog nedostatka vlastitog nezdravstvenog kadra (odlasci u mirovinu i dugotrajna bolovanja).

Bilješka br. 9

AOP 190 Pristojbe i naknade

Iznos se povećao zbog većih naknada u 2019. godini zbog neispunjenja kvote zapošljavanja osoba sa invaliditetom. Tijekom 2018. obveza plaćanja ove naknade je bila manja jer smo imali zaposlen veći broj osoba s invaliditetom. Broj se smanjio zbog odlaska u mirovinu.

Bilješka br. 10

AOP 192 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja

Od ukupnog iznosa evidentiranog u 2018. godini (180.014 kn), iznos od 179.144 kn odnosio se na ispravak vrijednosti potraživanja, i to iznos ranije plaćenog PDV-a po fakturama za koje se ispravljaju potraživanja sukladno izmjeni Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu od 10.01.2018. (NN3/18)

Bilješka br. 11

AOP 318 Prijevozna sredstva u cestovnom prometu

Prihod se odnosi na prodaju rashodovane i isknjižene imovine, sukladno Odlukama.

Bilješka br. 12

AOP 361 Uredska oprema i namještaj

Iznos od 83.007 kn odnosi se na:

- računala i računalna oprema 31.099 kn
- uredska oprema i namještaj 51.908 kn

Bilješka br. 13

AOP 364 Medicinska i laboratorijska oprema

Iznos od 324.378 kn odnosi se na:

- multifunkcionalni aparat za elektroterapiju 23.344 kn
- terapijski stol za fizikalnu terapiju 14.750 kn
- linearna sonda za UZV za RTG odjel 32.000 kn
- koljičnik za stomatološku ordinaciju dr. Drvarić 4.625 kn
- polimerizacijska lampa za stomat. ordinaciju Lipovljani 4.802 kn
- defibrilator za opću medicinu u Lipovljanima 12.428 kn
- oprema otkupljena iz bivše ordinacije Mataić Šoti 4.900 kn (ekg, vaga – odlazak koncesionara u mirovinu)
- sterilizator autoklav za potrebe kirurške ambulante u Kutini 23.895 kn
- stol internistički za kiruršku ambulantu 2.250 kn
- stomatološka stolica za ordinaciju u Kutini (dr Pavlić) 147.473 kn
- ginekološki stol 49.997 kn
- svjetiljka za pregled za kiruršku ambulantu 3.914 kn

Bilješke uz Izvještaj o promjenama u vrijednosti i obujmu imovine i obveza (Obrazac P-VRIO)

Bilješka br. 1

AOP 021 Proizvedena dugotrajna imovina

Iznos od 1.611 kn odnosi se na sadašnju vrijednost imovine rashodovane i isknjižene temeljem Odluke po inventuri sa danom 31.12.2019.

Kutina, 29.01.2020.

Izradila:

Marela Marić dipl.oec.

Ravnateljica:

Sanja Habek dipl.iur.univ.spec.iur.