

Dom zdravlja Vukovar
32000 Vukovar
Sajmište 1
Vukovar, 27. siječnja 2021. godine

B I L J E Š K E

uz financijske izvještaje
za razdoblje od 1.siječnja do 31.prosinca 2020.g.

Obrazac PR-RAS

AOP 001 Prihodi poslovanja u 2020. g. ostvareni su u iznosu od kn 24.608.635 s indeksom 93,9 u odnosu na 2019.g.

Najveći razlog manjeg ostvarenja prihoda nastao je zbog odlaska ordinacija iz sastava DZ Vukovar od 1.lipnja 2020. (jedna ordinacija) te od 1.srpnja 2020.g. 7 ordinacija (3 obiteljske, 3 dentalne i medicina rada). Od 1. studenog su se u DZ vratile 3 ordinacije (2 obiteljske i jedna dentalna) a od 1. prosinca 2020. se vratila ginekološka ordinacija. U toku 2020. smo ugovorili jednu novu ordinaciju dentalne medicine a od 1. siječnja se u DZ vratila još jedna dentalna ordinacija.

AOP 045 pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna ostvareni su u svoti od kn 482.534 s indeksom 88,9 od čega na AOP-u 054 pomoć proračunu od drugih proračuna kn 25.470 te na AOP-u 066,067 tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava kn 457.064 (odnosi se na financiranje 2 specijalizacije iz obiteljske medicine). Ostvarenje u tekućoj godini u odnosu na prethodnu je sa indeksom 99. AOP 074 Prihodi od imovine ostvareni su u iznosu od kn 978 s indeksom od 53 u odnosu na prošlu godinu. Ovako značajno smanjenje nastalo je zbog daljnjeg značajnog smanjenja pasivnih kamata na sredstva u tekućoj u odnosu na 2019.g.

AOP 105 prihodi od upravnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada ostvareni su u svoti od kn 336.143-s indeksom 70,6. Razlog smanjenja proizlazi zbog odlaska ordinacija iz sastava DZ od 1.7.2020.

AOP 123,124 prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i ostvareno je na poziciji prihodi od pruženih usluga (AOP 126)-ostvarenje s indeksom 87,5 u odnosu na prethodnu godinu.

AOP 130 prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a na temelju ugovornih obveza ostvareni su s indeksom 95,0 u odnosu na prošlu godinu.

Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika (AOP 131) ostvareni su u iznosu od kn 2.658.802-indeks ostvarenja 99,7 u odnosu na ostvarenje u 2019.g. Isti se odnose na prihode za nabavu

nefinancijske imovine kn 2.221.824 (AOP 133) te kn 436.978 (AOP 132) su prihodi za financiranje rashoda poslovanja. Od tog iznosa kn 400.978 iskorišteno za financiranje rashoda poslovanja po osnovi decentraliziranih sredstava, dio iznosa od kn 36.000 odnosi na sredstva za financiranje aktivnosti osiguravanja pripravnosti vozača sanitetskog prijevoza u Iloku. AOP 135 prihodi od HZZO-a na temelju ugovornih obveza ostvareni su u iznosu od kn 19.425.666 s indeksom 94,4 u odnosu na prošlu godinu.

AOP 147,146 kazne, upravne mjere i ostali prihodi ostvareni su u iznosu od kn 36.000 s indeksom 100 u odnosu na 2019.g.

AOP 148 rashodi poslovanja ostvareni su u iznosu od kn 22.735.647 s indeksom 97,5 u odnosu na prethodnu godinu.

Razlog smanjenog ostvarenja proizlazi iz smanjenih prihoda uvjetovanih naznačenim promjenama u izlasku ordinacija iz sastava DZ.

AOP 149 rashodi za zaposlene iznose kn 16.916.691 i ostvareni su s indeksom 101,3.

AOP 160 materijalni rashodi iznose kn 5.784.442 indeks 87,4 u odnosu na 2020.g. u okviru kojih su naknade troškova zaposlenima (AOP 161) ostvareni u iznosu od kn 637.175- s indeksom 82,6. Rashodi za materijal i energiju (AOP 166) ostvareni su u svoti od kn 2.674.173- s indeksom 96 a rashodi za usluge (AOP 174) u iznosu od kn 2.135.777 s indeksom 79.

Ostali nespomenuti rashodi poslovanja (AOP 185) ostvareni su u svoti od kn 337.317-indeks u odnosu na prošlu godinu 94,2.

Financijski rashodi (AOP 193) ostvareni su u iznosu od kn 29.439 –indeks odnosu na prošlu godinu 263,9.

AOP 289 prihodi od prodaje nefinancijske imovine su ostvareni 2020.g. u svoti od kn 25.900 i odnose se na prodaju starih vozila.

AOP 341 rashodi za nabavu nefinancijske imovine ostvareni su u iznosu od kn 3.229.736 s indeksom ostvarenja u odnosu na prošlu godinu 122.

Od ovog iznosa kn 2.221.824 financirano je iz decentraliziranih sredstava županije a preostalih kn 1.007.912 iz drugih izvora.

AOP 629 ukupni prihodi i primici ostvareni su u iznosu od kn 24.634.535 odnosno indeksom u odnosu na prethodnu godinu 93,9.

AOP 630 ukupni rashodi i izdaci ostvareni su u svoti od kn 25.965.383 a ostvareni su s indeksom 100 u odnosu na prošlu godinu.

AOP 632 manjak prihoda i primitaka ostvaren je u iznosu od kn 1.330.848.

AOP 633 višak prihoda i primitaka preneseni ostvaren je u svoti od kn 7.926.792 što daje indeks 103,3 u odnosu na prethodnu godinu.

AOP 635 višak prihoda i primitaka raspoloživ u slijedećem razdoblju iznosi kn 6.595.944 što daje indeks u odnosu na prethodnu godinu od 83,2.

Ovakav rezultat posljedica je razmjerno manjeg porasta prihoda od rashoda u odnosu na referentnu godinu odnosno povezan je sa okolnostima promjena koje su nastupile odlaskom 8 ordinacija iz sastava DZ kako je gore navedeno.

Naknadni povratak 4 ordinacije u sastav DZ dogodio se koncem godine i nije mogao poništiti odlazak ordinacija koji se dogodio ranije.

Bilanca

AOP 001 imovina ostvaren je u iznosu od kn 46.983.368- s indeksom 102,2 u odnosu na prošlu godinu.

AOP 002 nefinancijska imovina iznosi kn 35.686.027, ima indeks ostvarenja u odnosu na prethodnu godinu 106,3 a proističe iz većih ulaganja u nefinancijsku imovinu u 2020. u odnosu na prethodnu godinu.

AOP 063 financijska imovina ostvaren je u svoti od kn 11.297.341- ima indeks ostvarenja od 91 u odnosu na prošlu godinu a proizlazi iz efekata iskazanog financijskog rezultata koji je manji nego ostvareni u prošloj godini. (U 2019.g. iskazan je višak prihoda i primitaka u iznosu od kn 250.504 a u 2020. manjak od kn 1.330.848).

AOP 168 obveze i vlastiti izvori iznose kn 45.983.368- indeks ostvarenja 102,2 u odnosu na prethodnu godinu.

AOP 169 obveze ostvaren je s indeksom 116,8 u odnosu na prošlu godinu.

AOP 229 vlastiti izvori ostvaren je s indeksom 101,5 u odnosu na prošlu godinu. Uočljiva je povezanost između ostvarenog rezultata, smanjenja stanja na računima te povećanja obveza.

P-VRIO

AOP 001 iznos kn 9.035 predstavlja smanjenje odnosno povećanje u vrijednosti i obujmu imovine.

AOP 021 smanjenje se odnosi na isknjiženu neotpisanu vrijednost rashodovane i uništene nefinancijske imovine u iznosu od kn 9.035, a povećanje od kn 10.619 se odnosi na bez plaćanja primljenu dugotrajnu imovinu (računalna oprema).

OBVEZE

AOP 001 stanje obveza 1. siječnja iznosile su kn 2.011.383.

AOP 002 povećanje obveza u izvještajnom razdoblju iznosi kn 26.842.451.

AOP 019 podmirene obveze u izvještajnom razdoblju iznose kn 26.505.266.

AOP 036 stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznosi kn 2.348.568.

U okviru iskazanih obveza na kraju izvještajnog razdoblja stanje dospjelih obveza iznosi kn 15.678.

Ustanova nema kreditnih obveza niti potraživanja.

