

DOM ZDRAVLJA MUP-a RH
Zagreb, Šarengradska 3

IZVJEŠĆE O POSLOVANJU
DOMA ZDRAVLJA MINISTARSTVA UNUTARNJIH POSLOVA
REPUBLIKE HRVATSKE U RAZDOBLJU
SIJEČANJ-PROSINAC 2015. GODINE

I. UVOD

Izvješće o poslovanju Doma zdravlja Ministarstva unutarnjih poslova Republike Hrvatske (u daljnjem tekstu Dom zdravlja) u razdoblju siječanj-prosinac 2015. godine sadrži pregled osnovnih materijalno-financijskih pokazatelja usporedivih s istima u prethodnoj kalendarskoj godini te s planiranim veličinama za isto obračunsko razdoblje. Temeljem istih ocijenjujemo izvršenje pojedinačnih pozicija prihoda – primitaka, odnosno rashoda – izdataka, izvršenje planiranih ciljeva postavljenih za 2015. godinu, te u konačnici i ocijenu uspješnosti istih.

II. PRIHODI POSLOVANJA

U razdoblju 01.01.-31.12.2015 godine za izvršene usluge naplaćeno je ukupno 14.784.345 kn. Za isto razdoblje planiran je ukupni prihod od 14.712.000 kn.

U prethodnoj 2014. godini za iste usluge naplaćeno 15.111.945 kn, te je evidentno smanjenje ukupnog prihoda u izvještajnim razdoblju za 327.600 kn.

II.1. Prihodi od financijske imovine

Prihodi od financijske imovine obuhvaćaju kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju, te prihode od zateznih kamata, za koje je naplaćeno 39.858 kn, dok je u 2014. godini naplaćeno 37.996 kn.

II.2. Prihodi po posebnim propisima

Navedeni prihodi obuhvaćaju:

- Prihode od participacija	67.641 kn
- Prihode od dopunskog zdravstvenog osiguranja (HZZO, Croatia osiguranje)	1.141.054 kn
- Ostale nespomenute prihode (Refundacija HZZ za pripravnike po Ugovoru)	64.077 kn
Ukupno	1.272.772 kn

Navedeni prihodi u 2015. godini veći su za 15,6 % od istih ostvarenih u 2014. godini, kada je naplaćeno 1.101.067 kn. Za izvještajno razdoblje planirano je 1.133.000 kn, te je ostvareni prihod veći za 12,34 %.

II.3. Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga

Pružanjem usluga zdravstvenih pregleda korisnicima usluga (specifična zdravstvena zaštita) na zahtijev poslodavaca, građana, te od zakupa poslovnog prostora, u 2015. godini naplaćeno je 3.752.460 kn, 879.129 kn manje nego u 2014. godini.

	2014.	2015.	Index
Usluge specifične zdravstvene zaštite	3.063.343	2.310.188	75,42
Usluge pružene na zahtijev građana	1.266.377	1.147.396	90,61
Prihod od zakupa poslovnog prostora	301.869	294.876	97,69
Ukupno	4.631.589	3.752.460	81,02

Naplaćeni prihodi od većih korisnika usluga specifične zdravstvene zaštite u 2015. godini

- Ministarstvo unutarnjih poslova RH 847.331 kn
(1.423.763 kn u prethodnoj 2014. godini)
 - Ministarstvo obrane RH 257.020 kn
(298.050 kn u prethodnoj 2014. godini)
 - Hrvatski zavod za zapošljavanje 192.976 kn
(204.799 kn u prethodnoj 2014. godini)
 - Ministarstvo pravosuđa RH, 17.845 kn
(142.575 kn u prethodnoj godini)
 - Drugostupanjska komisija – vozači, oružari 60.000 kn
(62.999 kn u prethodnoj godini)
 - Ministarstvo financija 171.996 kn
(5.400 kn kn u prethodnoj godini)
 - Zagrebgradnja d.o.o. 68.850 kn
(86.212 kn u prethodnoj godini)
 - Javna vatrogasna postrojba – Zagreb, Samobor, Zaprešić 51.600 kn
(43.800 kn u prethodnoj godini)
 - Hrvatski telekom 62.970 kn
(33.820 kn u prethodnoj godini)
- te niz drugih korisnika usluga, pojedinačno manje vrijednosti.

Učešće prihoda od navedenih korisnika, te od ostalih korisnika specifične zdravstvene zaštite, prihoda od građana, te od zakupa prostora u ukupnim prihodima iznosi 25,39 %, a u prethodnom obračunskom razdoblju učešće je iznosilo 30,65 %.

Uplate građana na blagajni Doma zdravlja za obavljanja zdravstvenih pregleda za dobivanje uvjerenja o zdravstvenoj sposobnosti (vozači amateri i profesionalci, držanje i nošenje oružja, liječnička uvjerenja za zaposlenje, pregledi zaštitara i čuvara,

upisi u školu i fakultete, protetski radovi izvan standarda, plaćanje zdravstvenih pregleda na zahtjev pacijenta i slično) u 2015. godini naplaćeni su u iznosu od 1.147.396 kn, 9,39 %, manje nego u prethodnom obračunskom razdoblju.

Za navedene usluge planom za 2015. godinu predviđeno je ostvariti prihod od 3.682.000 kn,

II. 4. Prihodi od HZZO na temelju ugovornih obveza

	2014.	2015.
Primarna zdravstvena zaštita	4.464.231	4.418.453
Specijalističko konzilijarna zdravstvena zaštita	3.676.476	4.106.113
Refundacija plaća pripravnika	203.599	219.263
Specifična zdravstvena zaštita radnika na radu	935.996	962.788
Provođenje programa – MAMMA	55.714	12.638
Ukupno	9.336.016	9.719.255

U 2015. godini provođenjem ugovorenih programa s HZZO-m naplaćeno je 9.719.255 kn, 4,11 % više od naplaćenih u prethodnom obračunskom razdoblju. Pri tom je značajnije, za 11,69 %, povećan prihod od provođenja specijalističko - konzilijarne zdravstvene zaštite, dok je prihod od primarne zdravstvene zaštite smanjen za 1,02 %. Prihod od provođenja specifične zdravstvene zaštite radnika na radu povećan je za 2,87 %, a znatno je manji prihod od provođenja programa MAMMA.

II.5. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine

Na skupini 721 računskog plana proračunskog računovodstva evidentirani su prihodi od prodaje stambenih objekata zaposlenicima Doma zdravlja u ukupnom iznosu od 7.833 kn.

III. RASHODI POSLOVANJA

Ukupni rashodi poslovanja (klasa 3) u 2015. godini iznose 13.334.945 kn. Prema istim izdacima u prethodnoj godini isti su smanjeni za 10,66 % , odnosno za 7,43 % prema planiranim rashodima.

III.1. Plaće

Rashodi za zaposlene, obuhvaćaju plaće zaposlenika te ostale izdatke temeljem Kolektivnog ugovora za djelatnost zdravstva i zdravstvenog osiguranja (jubilarne nagrade, darovi zaposlenicima, otpremnine, pomoć za bolest i smrtni slučaj).

U 2015. godini za plaće zaposlenika te za plaće vježbenika izdvojeno je 7.820.058 kn, 11,62 % manje nego u prethodnoj godini. Smanjenje tih izdataka rezultat je knjiženja plaće za 12/2015. godine, koja je isplaćena u siječnju 2016. godine, kao rashodi budućeg razdoblja.

Plaće za prekovremeni rad u 2015. godini smanjene su sa 203.059 kn u prethodnoj 2014. godini na 157.362 kn odnosno za 22,50 %, a obuhvaćaju zamjene odsutnih radnika, sudjelovanje u provođenju sistematskih pregleda, provođenje programa MAMMA, sudjelovanje u radu drugostupanjske komisije i drugo.

III.2. Ostali rashodi za zaposlene

	2014.	2015.	Index
Jubilarne nagrade	18.375	101.625	553,07
Darovi zaposlenicima	44.500	47.800	107,42
Otpremnine	64.000	40.000	62,50
Pomoći za bolest i smrtni slučaj	14.000	15.927	113,77
Ukupno	140.875	205.352	145,77

Značajan porast izdataka za jubilarne nagrade zaposlenicima rezultat je isplate razlike smanjene osnove za obračun iz Kolektivnog ugovora iz 2013. i 2014. godine kada su ta prava bila umanjena, da bi se u 2015. godini zaposlenicima isplatile razlike.

III. 3. Doprinosi na plaću

Doprinosi na plaću – obvezno zdravstveno osiguranje, povrede na radu, zapošljavanje, doprinos za zapošljavanje invalida u 2015. godini manji su za 12,41 % koliko su smanjeni i izdaci za bruto plaće.

III.4. Naknade troškova zaposlenima

Naknade troškova zaposlenima - službena putovanja i naknade za prijevoz smanjene su, dok su izdaci za stručno usavršavanje zaposlenika u 2015. godini povećani za 33,29 %.

III.5. Rashodi za materijal i energiju

Za materijal i energiju u 2015. godini izdvojeno je 1.321.777 kn, 4,36 % više nego u prethodnoj godini.

Dok su izdaci za uredski materijal i stručnu literaturu smanjeni, materijal za higijenske potrebe i ostali materijal za potrebe redovnog poslovanja povećani su za 16,46 %, odnosno za 25,75 %.

	2014.	2015.	Index
Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	185.391	155.621	83,95
Stručna literatura	10.788	9.455	87,65
Materijal za higijenske potrebe	26.519	30.882	116,46
Ostali materijal za potrebe redovnog poslov.	39.349	49.478	125,75
Ukupno	262.047	245.436	93,70

	2014.	2015.	Index
Materijal i sirovine	660.857	691.665	104,67
Energija	256.430	310.218	120,98
Materijal i dijelovi za tekuće i investi. održav.	23.530	33.234	141,24
Ukupno	940.817	1.035.117	110,03

Za nabavu sitnog inventara (radna odjeća i obuća, tlakomjeri, inhalatori, kazete, liječnička torba, stolice i slično) u 2015. godini utrošeno je 41.224 kn, a u istom razdoblju prethodne godine utrošeno je 63.716 kn.

Izdaci za medicinski materijal - lijekovi i sanitetski materijal u 2015. godini povećani su za 4,67 % prema istim izdacima u 2014. godini.

Osnovni medicinski materijal i sirovine

Za nabavu osnovnog medicinskog materijala u 2015. godini utrošeno je 157.038 kn, a u prethodnom obračunskom razdoblju 108.915 kn. Pri tom je najviše sredstava utrošeno za potrebe :

- stomatološke zdravstvene zaštite (ivostar zubi, amalcap plus, fuji plus, cavit, lidokain, ampule, ivostar, guttapercha, harvard cement, equia, speed cem., sypress l.b., porcelan repair, gradia direct i drugo)
- opće medicine (betadine otopina, dexametason, voltaren, tramal, ketonal, moditen depo, synopen, apaurin, garamycin, cjepiva, brizgavci, zavoji i drugi materijal).

Pomoćni materijal

Mjesto troška - djelatnost		
Primarna zdravstvena zaštita	2014.	2015.
- Opća/obiteljska medicina alkohol, komprese, igle, rukavice, flasteri, spatule, gaze, vata, test trake i drugo	24.896	20.487
- Zdravstvena zaštita žena (špatule drvene, rukavice, speculum, test combina komprese, predmetna stakla i dr.mater.)	25.009	23.100
- Stomatološka zdravstvena zaštita		

(amalcap,toxavit,fuji, optosil,ubisten, caviton, gradia direct, alkohol, rukavice, maske, carpul. igle,staničevina, komprese, sisaljke, svrdla i dr.)	69.847	100.338
- Laboratorijska dijagnostika (ALT, AST, GGT, HDL, CRP, kolesterol, trigliceridi, stroma, E-CHECK, combi screen, cellpack, multignost, neoplast, testovi na drogu, rukavice ,aqua purificata, igle, epruvete, vata i dr.)	285.478	248.910
- Medicina rada (alkohol, asepsol, komprese, EKG papir, vata, rukavice,ultra gel i dr. potrošni materijal)	3.099	2.612
Specijalističko-konzilijarna zdravstvena zaštita		
- Otorinolaringologija (asepsol, aeth, acidum borici, komprese, nazol i dr.potrošni materijal)	2.106	2.155
- Oftalmologija (gaze, fluostrip, alkohol. maske, igle, rukavice i drugi potrošni materijal)	4.356	6.436
- Neurologija (alkohol, rukavice)	2.998	415
- RTG (RTG filmovi, fiksir, clean, razvijač, staničevina, vata, maske, rukavice, gel i drugi potrošni materijal)	72.974	63.995
- Interna medicina (EKG elektrode, gel, papir SONY, rukavice, vata, alkohol i drugi potrošni materijal)	31.697	30.343
- Fizikalna medicina i rehabilitacija (ultra gel, micropore,rukavice, trake za vježbu i drugi potrošni materijal)	10.022	12.305
- Zajednički troškovi (potrošni materijal za teren MUP RH, oksimetar, rola za krevet, komprese i drugi potrošni mater.)	18.168	19.460
SVEUKUPNO IZDACI	551.942	534.627

Dio troškova, prije svega u djelatnosti RTG dijagnostike te u stomatološkoj zdravstvenoj zaštiti, refundira se od HZZO odnosno od osiguranika.

Za materijal i dijelove za tekuće i investicijsko održavanje u 2015. godini utrošeno je 33.234 kn, a u prethodnom obračunskom razdoblju 23.530 kn.

III. 6 Rashodi za usluge

Izdaci za usluge telefona, interneta, telefaksa i pošte u izvještajnom razdoblju iznose 97.027 kn, dok je u 2014. godini za te usluge izdvojeno 92.160 kn. Od toga je utrošeno za:

- usluge telefona i telefaksa 70.976 kn,
- internet usluge 4.019 kn

- poštarine i drugo 22.032 kn

Usluge tekućeg i investicijskog održavanja

	2014.	2015.	Index
Usluge tekućeg i investic.održavanja građevinskog objekta	617.208	643.773	104,31
Usluge tekućeg i investicijskog održavanja opreme	137.642	176.979	128,58
Ukupno	754.850	820.752	108,73

Usluge tekućeg i investicijskog održavanja građevinskih objekata

- Sanacije dijela krova na lokaciji Prilaz G. Dežalića 163.882
- Sanacija krova, dimnjaka, gromobrana 57.451
- Sanacije, odnosno kompletno uređenje sanitarija (ORL, II. kat, ambulanta za mamografiju, neurologija) 237.090
- Hitne intervencije (sanacije instalacija vode i odvodnje, elektroinstalacija) 98.096
- Građevinsko obrtnički radovi (krečenje, sanacije zidova i podova, demontaže i montaže vrata i slično) 87.253

Ukupno **643.773**

Dio navedenih radova izvršen je nakon provedenog postupka javne nabave roba, radova i usluga mele vrijednosti (rekonstrukcija – sanacija sanitarnog čvora, sanacija krova u Prilazu G.Dežalića i u Šarengradskoj).

Usluge tekućeg i investicijskog održavanja opreme

Za tekuće i investicijsko održavanje opreme u 2015. godini utrošeno je 176.979 kn, 28,58 % više nego u prethodnoj godini.

Izvršeni su popravci – servisiranje hematološkog analizatora, autoklava, dentalnih jedinica, EKG aparata, demontaža tamne komore, klima uređaja, plamenika i dr., te usluge CDS-A.

Komunalne usluge

	2014.	2015.	Index
Voda	67.807	66.170	97,59
Iznošenje i odvoz smeća	54.899	69.085	125,84
Dimnjačarske usluge	9.067	7.873	86,48
Ostale komunalne usluge (komunal. i slivna vodna nakn. i dr.)	15.685	18.786	119,77
Ukupno	147.458	161.914	109,81

Obvezni preventivni zdravstveni pregledi zaposlenih

Obvezni preventivni zdravstveni pregledi zaposlenih obuhvaćaju zdravstvene pretrage koje se obavljaju u drugim zdravstvenim ustanovama

- Biokemijske pretrage, Laboratorijske pretrage (HIV, ANTI - HBS, markeri, krvna grupa, PSA, PAPA test i druge usluge,
- Obvezne zdravstvene preglede zaposlenih (sanitarne knjižice),
- Ostale zdravstvene usluge, prije svega u djelatnosti stomatološke zdravstvene zaštite (proteze, krunice, i slično).

U 2015.godini ti izdaci znatno su manji (104.436 kn), a u prethodnoj godini 243.609 kn, što ukazuje na manji broj usluga, odnosno prihoda od prodaje usluga.

Intelektualne i osobne usluge

Za intelektualne usluge u 2015. godini utrošeno je 667.854 kn, 12,56 % manje nego u prethodnoj godini kada je za iste utrošeno 763.808 kn. One se odnose na:

- rad drugostupanjskog povjerenstva za utvrđivanje zdravstvene sposobnosti vozača, za držanje i nošenje oružja,
- stručna predavanja,
- zamjene odsutnih liječnika,
- angažiranje liječnika za rad na terenu,
- izradu financijskih i drugih izvješća i planova,
- pripremu dokumentacije za provođenje postupka bagatelne nabave,
- informatička obrada podataka i niz drugih usluga.

Računalne usluge

Za računalne usluge u 2015. godini utrošeno je 135.664 kn, a odnose se na izdatke za održavanje i izmjene programskih rješenja za vođenje materijalno financijskog poslovanja, održavanje Medicus i Net programa, te izdatke za usluge održavanja aplikacije za spajanje na CEZIH.

III. 7 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja

Naknade za rad predsjedničkih i izvršnih tijela (članova Upravnog vijeća i Povjerenstva) u 2015. godini iznose 120.169 kn, a u 2014. godin iznosile su 142.850 kn.

Izdaci za premije osiguranja koji obuhvaćaju osiguranje od odgovornosti, od požarnih rizika, loma stroja, provalne krađe i razbojstva, te stakla od loma u 2015. godini povećani su za 8,2 % (sa 32.999 kn na 35.705 kn).

Za reprezentaciju je u 2015. godini utrošeno 10.552 kn, a u prethodnoj godini 22.577 kn.

III. 8 Ostali financijski rashodi

Ostali Financijski rashodi obuhvaćaju izdatke za bankarske usluge i usluge platnog prometa te zatezne kamate iz poslovnih odnosa, i za njih je u 2015. godini izdvojeno 16.206 kn.

III. 9 Kazne, penali i naknade štete

Temeljem presude Općinskog građanskog suda u Zagrebu i Sporazuma sklopljenim s tužiteljicom, zbog pogrešnog liječenja, istoj je isplaćeno 39.383 kn.

IV. RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE

Za nabavu nefinancijske imovine u 2015. godini utrošeno je 670.282 kn, 14,91 % više nego u prethodnoj godini.

POSTROJENJA I OPREMA		
Uredska oprema i namještaj		87.054
- računala i računalna oprema		
- uredski namještaj		
Komunikacijska oprema		46.590
- radio i TV prijemnici		
- ostala komunikacijska oprema		
Oprema za održavanje i zaštitu		60.023
- oprema za grijanje, ventilaciju i hlađenje (klima uređaji, hladnjak)		
Medicinska i laboratorijska oprema		401.522
- laser	89.965	
- auto kerato- refraktometar	88.896	
- spaltilampa	78.250	
- tamna komora	64.618	
- ortoreter	24.867	
- holter	22.050	
- ostala oprema (oculus, sušač zraka, instrument tabl., led lampa)	32.876	

Nematerijalna proizvedena imovina (ulaganje u računalne programe)	75.093
UKUPNO	670.282

Nabava roba veće vrijednosti : spaltlampa, server i oprema za informacijski sustav, izgradnja integriranog poslovnog informacijskog sustava proračunskog računovodstva, laserski prijenosni uređaj za fizikalnu terapiju, uređaj za razvijanje RTG filmova, auto kerato- refraktometar, provedena je postupkom javnog nadmetanja.

V. POTRAŽIVANJA

Na dan 31.12.2015. godine potraživanja za izvršene i fakturirane usluge, te za ostale usluge iznose 1.752.853 kn, 18,57 % više nego u prethodnom obračunskom razdoblju.

Red. broj	Potraživanja od korisnika	Na dan 31.12.2014.	Na dan 31.12.201 5.	Index 4/3
I.	Potraživanja za prihode od imovine			
	Potraživanja za zatezne kamate	4.874	15.483	317,67
II.	Potraživanja za upravne i administrat. pristojbe i po posebnim propisima			
	Dopunsko zdravstveno osiguranje	138.681	235.754	170,00
III.	Potraživanja za prihode od pruženih usluga			
	Usluge specifične zdravstvene zaštite	303.745	253.705	83,53
	Zakup poslovnog prostora	27.633	10.501	38,01
IV.	Potraživanje za prihode iz proračuna			
	Potraživanja od HZZO za primarnu z.z.	381.732	369.255	96,74
	Potraživanja od HZZO za specijalistiku	510.355	854.730	167,48
	Potraživanja od HZZO-refundacija priprav.	28.779	0	0
	Potraživanja od HZZO-ozljede na radu	69.612	13.425	19,29
	Potraživanja od HZZO- mamografija	12.994	0	0
	Ukupna potraživanja za prihode poslovanja	1.478.405	1.752.853	118,57

VI. OBVEZE

Na dan 31.12.2015. godine Dom zdravlja imao je ukupno 1.216.547 kn obveza prema vrstama obveza kako je iskazano u tabeli.

U strukturi obveza najveće obveze su prema zaposlenicima (isplata plaće za prosinac 2015. godine, porez i prirez na dohodak, doprinosi iz i na plaće, otpremnine). Te obveze čine 71,44 % ukupnih obveza.

Obveze	Na dan 31.12.2014.	Na dan 31.12.2015.	Index 3/2
1	2	3	4
Obveze za zaposlene	955.017	869.070	91,00
Obveze za materijalne rashode	251.520	206.416	82,07
Obveze za ostale financijske rashode	1.456	1.313	90,18
Ostale tekuće obveze	27.235	59.900	513,12
O bveze za nabavu nefinancijske imovine	0	79.848	0
UKUPNO OBVEZE	1.235.228	1.216.547	98,49

VII. ZAPOSLENICI

Opis	2014.	2015.
Prosječan broj zaposlenih na osnovi stanja na početku i na kraju izvještajnog razdoblja	84	88
Prosječan broj zaposlenih na osnovi sati rada	83	83

VIII. FINANCIJSKI REZULTAT

U izvještajnom razdoblju od 01.01.do 31.12.2015. godine Dom zdravlja ostvario je višak prihoda poslovanja (ukupni prihodi umanjeni za ukupne rahode poslovanja) u iznosu od 1.449.400 kn, a uključujući i izdatke za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 670.282 kn, ostvaren je višak prihoda u iznosu od 779.118 kn.

Ukupni prihodi poslovanja u 2015. godini manji su za 2,17 %. odnosno za 327.600 kn prema istima u 2014. godini, a usporedbom s planiranim ukupnim prihodima odstupanja su neznatna.

Ukupni rashodi poslovanja u izvještajnom razdoblju iznose 13.334.945 kn, planirani su u iznosu od 14.406.600 kn, a u prethodnoj godini iznosili su 14.926.106 kn.

Kako je već navedeno u dijelu teksta III.1. Plaće, zbog promjene u načinu evidentiranja isplate plaće za prosinac 2015. godine (rashodi budućeg razdoblja) manji su i ukupni rashodi poslovanja. Uzimajući u obzir navedeno, ukupni rashodi poslovanja manji su i od izdataka u 2014. godini i od planiranih za 2015. godinu.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine u 2015. godini veći su za 86.938 kn, što je rezultat potrebe za znavljanje iste u 2015. godini, što će se trebati nastaviti i u slijedećem razdoblju.

Znatna su ulaganja izvršena i u održavanje građevinskog objekta, u 2015. godini 643.772 kn, a ista su pojedinačno iskazana u ovom izvješću.

Zagreb, 25.02. 2016.

Predsjednik Upravnog vijeća
Josip Mihaljević, dr.med

