

DOM ZDRAVLJA GOSPIĀ

BILJEŖKE UZ FINANCIJSKO IZVJEĖLE za razdoblje sijeĀanj - prosinac 2021.god. - ispravak -

Financijsko izvjeĖle Doma zdravlja GospiĀ za razdoblje od 1.sijeĀnja do 31.prosinca 2021.g. sastavljeno je sukladno odredbama Pravilnika o financijskom izvjeĖtavanju u proraĀunskom raĀunovodstvu (NN 03/15, 93/15, 135/15, 2/17, 28/17, 112/18, 126/19, 145/20,32/21), te Pravilnika o proraĀunskom raĀunovodstvu i raĀunskom planu (NN 124/14, 115/15, 87/16, 3/18, 126/19, 108/20).

PR-RAS

Dom zdravlja GospiĀ je u izvjeĖtajnom razdoblju ostvario ukupne prihode i primitke u iznosu od 30.267.276 kn (AOP 632), ukupne rashode i izdatke od 31.172.368 kn (AOP 633), te iskazuje manjak prihoda i primitaka od 905.092 kn (AOP 635), Ėto sa prenesenim manjkom prihoda i primitaka iz proteklog razdoblja od 2.082.634 kn (AOP 637) daje manjak prihoda i primitaka za pokriĀe u slijedeĀem razdoblju od 2.987.726 kn (AOP 639).

Ostvareni ukupni prihodi i primici u iznosu od 30.267.276 kn (AOP 632) sastoje se od dolje navedenih stavki:

- Prihodi iz nadleĀnog proraĀuna za financiranje redovne djelatnosti proraĀunskih sredstava (DEC sredstva) i sredstava ProraĀuna LiĀko-senjske Ĥupanije (AOP 129) iznose 2.261.724 kn i Āine 7,47% ukupnog prihoda.

- Prihodi na temelju ugovornih obveza HZZO-a iznose 20.382.516 kn (AOP 133), i Āine 67,34% ukupnog prihoda.

- Prihodi od prodaje proizvoda i roba te pruĤenih usluga i donacija Āine 15,85% ostvarenih prihoda ili 4.796.090 kn(AOP 119) kn, a sastoje se od prihoda od ruĀne prodaje lijekova, refundacije Ėteta, donacija i ostalih usluga.

- Nadalje, prihod od imovine 17.975 kn (AOP 077) sastoji se financijske imovine -sredstava za refundaciju specijalizacije i obustava djelatnicima, a u strukturi prihoda sudjeluju sa 0,06%.

- Prihod po posebnim propisima u iznosu 231.059 kn (AOP 107) odnosi se na prihod od dopunskog zdravstvenog osiguranja, a to je 0,76%.

- Prihodi od pomoći i temeljem prijenosa EU sredstava (AOP 069) iznose 1.864.914 kn ili 6,16%, a odnose se na specijalizaciju iz obiteljske medicine i energetske obnovu zgrade u Gospiću

- Ostali prihodi iznose 677.260 kn (AOP 134), a to su sredstva dobivena kao rabat od dobavljača lijekova i iznose 2,24% u strukturi prihoda.

- Prihod od prodaje nefinancijske imovine u iznosu 35.738 kn (AOP 305) sastoji se od prihoda od prodaje stanova i rabljenih sanitetskih vozila a u strukturi prihoda sudjeluju sa 0,12%.

Dom zdravlja Gospić je u izvještajnom razdoblju ostvario ukupne rashode i izdatke poslovanja (AOP 633) 31.172.368 kn, a sastoje se od sljedećih stavki:

- Rashodi poslovanja iznose 26.773.707 kn (AOP 146) i iznose 85,89% ukupnih rashoda, a iznose rashodi za zaposlene (AOP 147), materijalni rashodi (AOP 158) i financijski rashodi (AOP 191) i ostali rashodi (AOP 258).

Rashodi za zaposlene iznose 13.299.033 kn i iznose i naknade troškova zaposlenima. Materijalni rashodi iznose 13.435.374 kn a iznose ih:

- naknade troškova zaposlenima (službena putovanja, naknade za prijevoz i stručno usavršavanje),

- rashodi za materijal i energiju (uredski materijal, materijal i sirovine, energija, materijal za tekuće i investicijsko održavanje, te sitni inventar i auto gume),

- rashodi za usluge (telefon, pošta, usluge tekućeg i investicijskog održavanja, komunalne usluge, zakupnine i najamnine, intelektualne usluge, računalne i ostale usluge)

Financijski rashodi iznose 38.980 kn, a sastoje se od kamata dobavljačima i ostalih financijskih rashoda (bankarske usluge, usluge platnog prometa).

Ostali rashodi iznose 320 kn (kazne, penali i donacije).

- Rashodi za nabavu nefinancijske imovine iznose 4.398.661 kn (AOP 344) i iznose 14,11% ukupnih rashoda, a to su rashodi za nabavu uredske opreme i namještaja, medicinske i laboratorijske opreme, opremanje sanitetskog vozila, osobnog vozila za potrebe patronaže, ulaganja u računalne programe i dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini: energetska obnova zgrade u Gospiću, te obnova ljekarne u Gospiću (radovi i oprema)

BILANCA

Aktiva (AOP 001) bilance iznosi 15.301.196 kn i u odnosu na 2020. godinu kada je bila 10.231.494 kn povećana je za 49,5%, i to uglavnom zbog povećanja nabave medicinske opreme, nešto većih zaliha u ljekarnama, povećanja potraživanja za prihode poslovanja, te dodatnih ulaganja na zgradi Doma zdravlja Gospić - energetska obnova, dodatnih ulaganja na opremanju sanitetskog vozila, nabavi novog sanitetskog vozila te dodatnih ulaganja na radovima i opremi ljekarne Gospić.

Aktiva se sastoji od slijedećih dijelova:

Klasa 0 računskog plana:

- AOP 002 - Nefinancijska imovina -12.004.534 kn uvećana je za nabave imovine u 2021. godini i umanjena za obračun ispravka vrijednosti primjenom propisanih stopa.

Sastoji se od proizvedene dugotrajne imovine (AOP 007) u iznosu 10.883.282 kn (poslovni objekti i ispravak vrijednosti, postrojenja i oprema i ispravak vrijednosti, prijevozna sredstva i ispravak vrijednosti, sitni inventar koji se stavljanjem u upotrebu odmah otpisuje) kao i proizvedene kratkotrajne imovine (AOP 058) tj. zaliha za obavljanje djelatnosti u iznosu 1.121.252 kn.

Klasa 1 računskog plana:

- AOP 063 - Financijska imovina u iznosu 3.296.663 kn sastoji se od novca u banci i blagajni (AOP 064) u iznosu 467.438 kn, potraživanja od zaposlenih i državnih institucija (AOP 073) 38.309 kn, potraživanja za prihode poslovanja (AOP 141) 2.773.560 kn (potraživanja od kapitalne pomoći, od vlastite djelatnosti, od HZZO, potraživanja od prodaje nefinancijske imovine (AOP 159) 17.356 kn- stanovi.

Pasiva (AOP 169) je također 15.301.196 kn i sastoji se od:

Klasa 2 računskog plana:

- AOP 170- Obveze u iznosu 4.592.598 kn sastoje se od obveza za rashode poslovanja (AOP 171) 4.007.684 kn (materijalni rashodi i ostali) i obveza za nabavku nefinancijske imovine (AOP 183) 584.914 kn - dodatna ulaganja na građevinskim objektima.

Klasa 9 računskog plana:

- AOP 231 - Vlastiti izvori iznose 10.708.598 kn sastoje se od vlastitih izvora i ispravke vlastitih izvora 11.020.020 kn (AOP 232), vlastitih izvora iz proračuna i ostali te obračunatih prihoda poslovanja 2.658.851 kn (AOP 249) i obračunatih

prihoda i prodaje nefinancijske imovine 17.453 kn (AOP 250) umanjenih za kumulirani manjak prihoda 2.987.726 kn(AOP 239).

Izvanbilanšni zapisi (AOP 254) iznose 1.600.000 kn i prikazuju se u tabelarno:

Ugovorni odnos:

Vrsta	oznaka	iznos	ukupno
zadužnica	OV-732/2018	500.000	500.000
zadužnica	OV-733/2018	500.000	500.000
Ukupno			1.000.000

Sudski sporovi u tijeku:

vrsta	komada	iznos	ukupno
Radni spor-vozači	8	50.000	400.000
Radni spor-m.s./m.t.	4	50.000	200.000
Ukupno			600.000

RAS-FUNKCIJSKI

AOP 085 – Ukupni rashodi su razvrstani prema funkcijskoj klasifikaciji i odgovaraju AOP 633 u iznosu 31.172.368 kn iz obrasca PR-RAS, a sastoji se iz medicinskih proizvoda, pribora i opreme (AOP 086): farmaceutski proizvodi-12.706.500 kn, (AOP 087) te službe za vanjske pacijente 18.465.868 kn(AOP 090) – opće medicinske usluge 12.964.403 kn, specijalističke medicinske usluge 2.157.620 kn i zubarske usluge 3.343.845 kn.

P-VRIO

U 2021. godini bilo je smanjenja u obujmu imovine i obveza i to je vidljivo na AOP 027 – novac u banci i blagajni, u iznosu 1.460 kn.

OBVEZE

-Ukupne obveze iznose 4.592.598 kn (AOP 038), a sastoje se dospjelih obveza (AOP 039) u iznosu 2.344.420 kn i nedospjelih obveza (AOP 090) u iznosu 2.248.178 kn.

Dospjele obveze su za međusobne obveze proračunskih korisnika (AOP 040) 31.260 kn, obveze za materijalne rashode (AOP 051) 2.271.649 kn i obveza za financijske rashode (AOP 056) 41.511 kn.

Nedospjele obveze su obveze za rashode poslovanja (AOP 097) 2.248.178 kn, (računi kojima je rok dospjela u 2022, kao i obveze za obračunati a neplaćeni PDV sa dospjelim plaćanjima u siječnju 2022).

Ravnateljica:

Dubravka Jakšetić, mag.med.tech.