

DOM ZDRAVLJA GOSPIĆ

BILJEŽKE UZ FINACIJSKO IZVJEŠĆE za razdoblje siječanj - prosinac 2022.god.

Financijsko izvješće Doma zdravlja Gospić za razdoblje od 1.siječnja do 31.prosinca 2022.g. sastavljeno je sukladno odredbama Pravilnika o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu (NN 37/22), te Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN 124/14, 115/15, 87/16, 3/18, 126/19, 108/20).

PR-RAS

Dom zdravlja Gospić je u izvještajnom razdoblju ostvario ukupne prihode i primitke u iznosu od 32.763.469,39 kn (X678), ukupne rashode i izdatke od 34.026.381,87 kn (Y345), te iskazuje manjak prihoda i primitaka od 1.262.912,48 kn (Y005), što sa prenesenim manjkom prihoda i primitaka iz proteklog razdoblja od 2.987.726 kn (9222-9221) daje manjak prihoda i primitaka za pokriti u slijedećem razdoblju od 4.260.639,12 kn (Y006).

Ostvareni ukupni prihodi i primici u iznosu od 32.763.469,39 kn (X678) sastoje se od dolje navedenih stavki:

- Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih sredstava (DEC sredstva) i sredstava Proračuna Ličko-senjske županije (6711,6712) iznose 845.355,55 kn i čine 2,58% ukupnog prihoda.

- Prihodi na temelju ugovornih obveza HZZO-a iznose 22.947.658,31 kn (673), i čine 70,04% ukupnog prihoda.

- Prihodi od prodaje proizvoda i roba te pruženih usluga i donacija čine 19,13% ostvarenih prihoda ili 6.267.493,78 kn(66) kn, a sastoje se od prihoda od ručne prodaje lijekova, refundacije šteta, donacija i ostalih usluga.

- Nadalje, prihod od imovine 25.095,92 kn (64) sastoji se financijske imovine -sredstava za refundaciju specijalizacije i obustava djelatnicima, a u strukturi prihoda sudjeluju sa 0,08%.

- Prihod po posebnim propisima u iznosu 477.775,69 kn (652) odnosi se na prihod od dopunskog zdravstvenog osiguranja, naknade šteta te prihod od sredstava HZZ za zapošljavanje dvoje pripravnika a to je 1,46%.

- Prihodi od pomoći i temeljem prijenosa EU sredstava (638) iznose 776.674,13 kn ili 2,37%, a odnose se na specijalizaciju iz obiteljske medicine i energetske obnovu zgrade u Gospiću.

- Prihodi dobiveni za rad prihvatnog centra za raseljene osobe u iznosu 274.034,76 kn (633) i iznose 0,83%.

- Prihodi dobiveni za isplatu razlike u obračunu prekovremenih sati u razdoblju 2014-2020. u iznosu 245.604,89 kn (636), tj. 0,75%

- Ostali prihodi iznose 900.844,76 kn (68), a to su sredstva dobivena kao rabat od dobavljača lijekova i iznose 2,75% u strukturi prihoda.

- Prihod od prodaje nefinancijske imovine u iznosu 2.931,60 kn (72) sastoji se od prihoda od prodaje stanova, a u strukturi prihoda sudjeluju sa 0,01%.

Dom zdravlja Gospić je u izvještajnom razdoblju ostvario ukupne rashode i izdatke poslovanja (Y345) 34.026.381,87 kn, a sastoje se od slijedećih stavki:

- Rashodi poslovanja iznose 33.009.268,35 kn (3) i iznose 97,01% ukupnih rashoda, a iznose ga rashodi za zaposlene (31), materijalni rashodi (32) i financijski rashodi (34).

Rashodi za zaposlene iznose 14.772.682,80 kn i plaće i naknade troškova zaposlenima.

Materijalni rashodi iznose 18.155.142,70 kn a sadržavaju 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 81.442,85 kn, a sastoje se od kamata dobavljača i ostalih financijskih rashoda (bankarske usluge, usluge platnog prometa).

- Rashodi za nabavu nefinancijske imovine iznose 1.017.113,62 kn (4) i iznose 14,11% ukupnih rashoda, a to su rashodi za nabavu uredske opreme i namještaja, medicinske i laboratorijske opreme, ulaganja u računalne programe i računalnu opremu, dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini (Ljekarna Gospić), te kupnja nove zgrade za potrebe proširenja rada zdravstvene djelatnosti.

BILANCA

Aktiva (B001)) bilance iznosi 15.870.545,09 kn i u odnosu na 2021. godinu kada je bila 15.301.196 kn povećana je za 3,7%, i to uglavnom zbog nabave medicinske opreme, nešto većih zaliha u ljekarnama, povećanja potraživanja za prihode poslovanja, te dodatnih ulaganja na radovima u ljekarni Gospić, kupovini nekretnine.

Aktiva se sastoji od sljedećih dijelova:

Klasa 0 računskog plana:

- AOP 002 - Nefinancijska imovina -11.294.442,73 kn povećana je za nabave imovine u 2022. godini, umanjenje vrijednosti zgrade na Ljiljkom Osiku po Ugovoru o prijenosu vlasništva nekretnine sa Gradom Gospićem i umanjena za obračun ispravka vrijednosti primjenom propisanih stopa.

Sastoji se od proizvedene dugotrajne imovine (02) u iznosu 9.604.748,66 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 (06) tj. zaliha za obavljanje djelatnosti u iznosu 1.689.694,07 kn.

Klasa 1 računskog plana:

- (Čifra 1) i Financijska imovina u iznosu 4.576.102,36 kn sastoji se od novca u banci i blagajni (11) u iznosu 503.603,97 kn, potraživanja od zaposlenih i državnih institucija (12) 28.406,61 kn, potraživanja za prihode poslovanja (16) 4.029.667,09 kn (potraživanja od kapitalne pomoći, od vlastite djelatnosti, od HZZO, potraživanja od prodaje nefinancijske imovine (17) 14.424,69 kn- stanovi.

Pasiva (B003) je također 15.870.545,09 kn i sastoji se od:

Klasa 2 računskog plana:

- (Čifra 2)- Obveze u iznosu 6.517.884,30 kn sastoje se od obveza za rashode poslovanja (23) i 6.484.690,63 kn (materijalni rashodi i ostali) i obveza za nabavku nefinancijske imovine (24) i 33.193,67 kn i obveze prema HZZO za .

Klasa 9 računskog plana:

- (Graf 9) i Vlastiti izvori iznose 9.352.660,79 kn sastoje se od vlastitih izvora i ispravke vlastitih izvora 9.741.487,41(91), vlastitih izvora iz proračuna i ostali te obračunatih prihoda poslovanja 3.847.290,73 kn(96) i obračunatih prihoda i prodaje nefinancijske imovine 14.521,77 kn (97) te kumulirani manjak prihoda 4.250.639,12 kn(AOP 239).

Izvanbilanšni zapisi (991) 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-vozač i	8	50.000	400.000
Radni spor-m.s./m.t.	4	50.000	200.000
Ukupno			600.000

Posredna predopskrba euronovlaničama i eurokovaničama: 53.532,62

RAS-FUNKCIJSKI

(Graf 07) i Ukupni rashodi su razvrstani prema funkcijskoj klasifikaciji i odgovaraju grafu Y034 iz obrasca PR-RAS u iznosu 34.026.381,87 kn, a sastoje se iz medicinskih proizvoda, pribora i opreme (0719: farmaceutski proizvodi (0711)- 15.015.842,32 kn, te službe za vanjske pacijente 19.010.539,55 kn(072) i opće medicinske usluge (07211) 13.123.975,49 kn, specijalističke medicinske usluge (0722) 2.453.302,13 kn i zubarske usluge (0723) 3.433.261,93 kn.

P-VRIO

U 2021. godini bilo je smanjenja u obujmu imovine i obveza i to je vidljivo na ġifri P018 i proizvedena dugotrajna imovina, u iznosu 639,50 kn i rashod sredstava kod kojih je postojala knjigovodstvena vrijednost (medicinska i raġunalna oprema).

OBVEZE

-Ukupne obveze iznose 6.517.884,30 kn (V006)), a sastoje se dospjelih obveza (AOP 039) u iznosu 2.344.420 kn i nedospjelih obveza (V007) u iznosu 3.990.388,06 kn.

Dospjele obveze za materijalne rashode (D232) 3.957.194,39 kn i obveza za financijske rashode (D234) 39.193,67 kn.

Nedospjele obveze su obveze za rashode poslovanja (V009) i 2.527.496,24 kn, (raġuni kojima je rok dospjeća u 2023, kao i obveze za obraġunati a neplaćeni PDV sa dospjećem plaćanja u sijeġnju 2023).

Ravnateljica:

Dubravka Jakġetić, mag.med.techn.