

DOM ZDRAVLJA GOSPIĆ

BILJEŽKE UZ FINACIJSKO IZVJEŠĆE za razdoblje siječanj - prosinac 2023.god.

Financijsko izvješće Doma zdravlja Gospić za razdoblje od 1.siječnja do 31.prosinca 2023.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, 158/23).

PR-RAS

Dom zdravlja Gospić je u izvještajnom razdoblju ostvario ukupne prihode i primitke u iznosu od 4.892.069,95 ú (X678), ukupne rashode i izdatke od 5.235.155,03 ú (Y345), te iskazuje manjak prihoda i primitaka od 343.085,08 ú (Y005), što sa prenesenim manjkom prihoda i primitaka iz proteklog razdoblja od 564.156,76 ú (9222-9221) daje manjak prihoda i primitaka za pokriti u slijedećem razdoblju od 907.241,84 ú (Y006).

Ostvareni ukupni prihodi i primici u iznosu od 4.892.069,95 ú (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 t. 671) iznose 105.859,55 ú i čine 2,16% ukupnog prihoda.

- Prihodi na temelju ugovornih obveza HZZO-a iznose 3.542.072,24 ú (673), i čine 72,41% ukupnog prihoda.

- Prihodi od prodaje proizvoda i roba te pruženih usluga i donacija čine 20,21% ostvarenih prihoda ili 988.717,73 ú (66), a sastoje se od prihoda od ručne prodaje lijekova, refundacije šteta, donacija i ostalih usluga.

- Nadalje, prihod od imovine 1.860,90 ú (64) sastoji se financijske imovine - sredstava za refundaciju specijalizacije i obustava djelatnicima, a u strukturi prihoda sudjeluju sa 0,04%.

- Prihod po posebnim propisima u iznosu 60.892,53 ú (652) odnosi se na prihod od dopunskog zdravstvenog osiguranja, naknade šteta te prihod od sredstava HZZ za zapošljavanje jednog pripravnika a to je 1,25%.

- Prihodi od pomoći i temeljem prijenosa EU sredstava (638) iznose 27.082,93 ú ili 0,55%, a odnose se na specijalizaciju iz obiteljske medicine.

- Ostali prihodi iznose 163.747,89 ú (68), a to su sredstva dobivena kao rabat od dobavljača lijekova i liječnice 3,35% u strukturi prihoda.

- Prihod od prodaje nefinancijske imovine u iznosu 1.836,18 ú (72) sastoji se od prihoda od prodaje stanova i osobnog automobila, a u strukturi prihoda sudjeluju sa 0,04%.

Dom zdravlja Gospić je u izvještajnom razdoblju ostvario ukupne rashode i izdatke poslovanja (Y345) 5.235.155,03 ú, a sastoje se od sljedećih stavki:

- Rashodi poslovanja iznose 5.050.627,22 ú (3) i liječnice 96,48% ukupnih rashoda, a liječnice ga rashodi za zaposlene (31), materijalni rashodi (32) i financijski rashodi (34).

Rashodi za zaposlene iznose 2.331.850,90 ú-plaćene i naknade troškova zaposlenima.

Materijalni rashodi iznose 2.711.950,12 ú a sačinjavaju 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 6.811,20 ú, a sastoje se od kamata dobavljača i ostalih financijskih rashoda (bankarske usluge, usluge platnog prometa).

- Rashodi za nabavu nefinancijske imovine iznose 184.527,81 ú (4) i liječnice 3,52 % 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 (uređenje dijela zgrade na Ljiljkom Osiku, te prostora za arhivu u zgradi u Gospiću)

BILANCA

Aktiva (B001)) bilance iznosi 2.398.612,68 ú i u odnosu na 2022. godinu kada je bila 2.106.383,32 ú povećana je za 13,9%, i to uglavnom zbog nabave medicinske opreme, nešto većih zaliha u ljekarnama, povećanja potraživanja za prihode poslovanja, te dodatnih ulaganja na radovima u zgradama u Gospiću i Liškom Osiku.

Aktiva se sastoji od sljedećih dijelova:

Klasa 0 računskog plana:

- (B002) - Nefinancijska imovina -1.590.207,96 ú- povećana je za nabavu imovine u 2023. godini, i umanjena za obračun ispravka vrijednosti primjenom propisanih stopa.

Sastoji se od proizvedene dugotrajne imovine (02) u iznosu 1.319.192,58 ú (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 271.015,38 ú.

Klasa 1 računskog plana:

- (Čifra 1) - Financijska imovina u iznosu 808.404,92 ú sastoji se od novca u banci i blagajni (11) u iznosu 59.007,31 ú, potraživanja od zaposlenih i državnih institucija (12) 5.850,29 ú, potraživanja za prihode poslovanja (16) 526.388,11 ú (potraživanja od kapitalne pomoći, od vlastite djelatnosti, od HZZO, potraživanja od prodaje nefinancijske imovine (17) 878,31 ú- stanovi.

Pasiva (B003) je također 2.398.612,68 ú i sastoji se od:

Klasa 2 računskog plana:

- (Čifra 2)- Obveze u iznosu 1.392.773,93 ú sastoji se od obveza za rashode poslovanja (23) 1.379.788,37 ú (materijalni rashodi i ostali) i obveza za nabavku nefinancijske imovine (24) 12.985,56 ú i obveze prema HZZO i obveze za ulaganja na Građevinskom objektu.

Klasa 9 računskog plana:

- (Gifra 9) i Vlastiti izvori iznose 1.005.838,75 ú sastoje se od vlastitih izvora i ispravke vlastitih izvora 1.337.340,77 ú (91), vlastitih izvora iz proraúuna i ostali te obraúunatih prihoda poslovanja 574.848,63 ú (96) i obraúunatih prihoda i prodaje nefinancijske imovine 891,19 ú (97) te kumulirani manjak prihoda 907.241,84 ú (922).

Izvanbilanúni zapisi (991) iznose 212.356,50 ú i prikazuju se u tabelarno:

Ugovorni odnos:

Vrsta	oznaka	iznos	ukupno
zaduúgnica	OV-732/2018	106.178,25	106.178,25
zaduúgnica	OV-733/2018	106.178,25	106.178,25
Ukupno			212.356,50

Sudski sporovi u tijeku:

vrsta	komada	iznos	ukupno
Radni spor-vozaú i	8	6.636,14	53.089,12
Radni spor-m.s./m.t.	4	6.636,14	26.544,56
Ukupno			79.633,68

Razlika od 0,12 ú nastala konverzijom kuna u eure knjiúgena je na klasi 9 i to na kontu 9111- vlastiti prihodi.

RAS-FUNKCIJSKI

(Gifra 07) i Ukupni rashodi su razvrstani prema funkcijskoj klasifikaciji i odgovaraju gifri Y034 iz obrasca PR-RAS u iznosu 5.235.55,03 ú, a sastoje se iz medicinskih proizvoda, pribora i opreme (071): farmaceutski proizvodi (0711)-2.398.224,52 ú, te sluúbe za vanjske pacijente 2.836.930,51 ú(072) i opúe medicinske usluge (07211) 1.879.944,17 ú, specijalistiúke medicinske usluge (0722) 439.753,02 ú i zubarske usluge (0723) 517.233,32 ú.

P-VRIO

U 2023. godini nije bilo promjena u vrijednosti imovine.

OBVEZE

-Ukupne obveze iznose 1.392.773,93 ú (V006)), a sastoje se dospjelih obveza (V007) u iznosu 777.952,00 ú i nedospjelih obveza (V009) u iznosu 614.821,93 ú. Dospjele obveze su obveze za meĽusobnih subjekata opĆeg proraĽuna (V008) u iznosu 1.594,33 ú, materijalne rashode (D232) 771.952,11 ú i obveza za financijske rashode (D234) 4.405,56 ú.

Nedospjele obveze su obveze za rashode poslovanja (V009) i 614.821,93 ú.

Sastoje se od meĽusobnih obveza subjekata opĆeg proraĽuna (V010) 31,86 ú i obveza za rashode poslovanja (ND23) 614.790,07 ú.

Ravnateljica:

Dubravka JakĽetiĆ , mag.med.techn.