

DOM ZDRAVLJA GOSPIĆ

BILJEŠKE UZ FINACIJSKO IZVJEŠĆE za razdoblje siječanj - prosinac 2019.god.

Financijsko izvješće Doma zdravlja Gospić za razdoblje od 1.siječnja do 31.prosinca 2019.g. sastavljeno je sukladno odredbama Pravilnika o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu (NN 03/15, 93/15, 135/15, 2/17, 28/17, 112/18, 126/19), te Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN 124/14, 115/15, 87/16, 3/18, 126/19).

PR-RAS

Dom zdravlja Gospić je u izvještajnom razdoblju ostvario ukupne prihode i primitke u iznosu od 18.655.894 kn (AOP 629), ukupne rashode i izdatke od 18.636.908 kn (AOP 630), te iskazuje višak prihoda i primitaka od 18.986 kn (AOP 631), što sa prenesenim manjkom prihoda i primitaka iz proteklog razdoblja od 1.268.328 kn (AOP 634) daje manjak prihoda i primitaka za pokriće u slijedećem razdoblju od 1.249.342 kn (AOP 636).

Ostvareni ukupni prihodi i primici u iznosu od 18.655.894 kn (AOP 629) sastoje se od dolje navedenih stavki:

- Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih sredstava (DEC sredstva) i sredstava Proračuna Ličko-senjske županije (AOP 131) iznose 1.067.020 kn i čine 5,72% ukupnog prihoda.

- Prihodi na temelju ugovornih obveza HZZO-a iznose 14.294.349 kn (AOP 135), i čine 76,62% ukupnog prihoda.

- Prihodi od prodaje proizvoda i roba te pruženih usluga i donacija čine 14,41% ostvarenih prihoda ili 2.664.866 kn (AOP 123) kn, a sastoje se od prihoda od ručne prodaje lijekova, refundacije šteta, donacija i ostalih usluga.

- Nadalje, prihod od imovine 35.885 kn (AOP 074) sastoji se financijske imovine tj. prihoda od kamata po viđenju i ostalih sredstava-sredstava za specijalizaciju i obustava djelatnicima, a u strukturi prihoda sudjeluju sa 0,19%.

- Prihod po posebnim propisima u iznosu 182.234 kn (AOP 105) odnosi se na prihod od dopunskog zdravstvenog osiguranja, a to je 0,98%.

- Prihodi od pomoći temeljem prijenosa EU sredstava (AOP 066) iznose 54.394 kn ili 0,29%, a odnose se na specijalizaciju iz obiteljske medicine.

- Ostali prihodi iznose 307.818 kn (AOP 136), a to su sredstva dobivena kao rabat od dobavljača lijekova i čine 1,65% u strukturi prihoda.

- Prihod od prodaje nefinancijske imovine u iznosu 49.328 kn (AOP 302) sastoji se od prihoda od prodaje stanova i rabljenih sanitetskih vozila a u strukturi prihoda sudjeluju sa 0,26%.

Dom zdravlja Gospić je u izvještajnom razdoblju ostvario ukupne rashode i izdatke poslovanja (AOP 630) 18.636.908 kn, a sastoji se od slijedećih stavki:

- Rashodi poslovanja iznose 18.134.407 kn (AOP 148) i čine 97,30% ukupnih rashoda, a čine ga rashodi za zaposlene (AOP 149), materijalni rashodi (AOP 160) i financijski rashodi (AOP 193) i ostali rashodi (AOP 257).

Rashodi za zaposlene iznose 9.857.454 kn – plaće i naknade troškova zaposlenima. Materijalni rashodi iznose 8.245.498 kn 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 29.196 kn, a sastoji se od kamata za kredit, kamata dobavljačima i ostalih financijskih rashoda (bankarske usluge, usluge platnog prometa).

Ostali rashodi iznose 2.259 kn (kazne, penali i donacije).

- Rashodi za nabavu nefinancijske imovine iznose 502.501 (AOP 341) i čine 2,70% ukupnih rashoda, a to su rashodi za nabavu uredske opreme i namještaja, medicinske i laboratorijske opreme, osobnih vozila za potrebe kućne njege i palijativne skrbi, ulaganja u računalne programe i dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini (zgrada u Gospiću).

BILANCA

Aktiva (AOP 001) bilance iznosi 9.363.153 kn i u odnosu na 2018. godinu kada je bila 10.090.503 kn smanjena je za 7,77%, i to uglavnom zbog smanjenja sredstava na poslovnom računu na dan 31.12.2019.

Aktiva se sastoji od slijedećih dijelova:

Klasa 0 računskog plana:

- AOP 002 - Nefinancijska imovina -7.834.573 kn uvećana je za nabave imovine u 2019. godini i umanjena za obračun ispravka vrijednosti primjenom propisanih stopa.

Sastoji se od proizvedene dugotrajne imovine (AOP 007) u iznosu 7.118.606 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 proizvedena kratkotrajne imovine (AOP 058) tj. zaliha za obavljanje djelatnosti u iznosu 715.967 kn.

Klasa 1 računskog plana:

- AOP 063 – Financijska imovina u iznosu 1.528.580 kn sastoji se od novca u banci i blagajni (AOP 064) u iznosu 335.776 kn, potraživanja od zaposlenih i državnih institucija (AOP 073) 26.451 kn, potraživanja za prihode poslovanja (AOP 140) 1.142.277 kn (potraživanja od kapitalne pomoći, od vlastite djelatnosti, od HZZO i ispravak vrijednosti potraživanja koja su starija od tri godine), potraživanja od prodaje nefinancijske imovine (AOP 157) 24.076 kn- stanovi.

Pasiva (AOP 162) je također 9.363.153 kn i sastoji se od:

Klasa 2 računskog plana:

- AOP 163- Obveze u iznosu 2.252.806 kn sastoje se od obveza za rashode poslovanja (AOP 164) – 2.111.987 kn (materijalni rashodi i ostali) i obveza za nabavku nefinancijske imovine (AOP 175) – 140.819 kn – prijevozna sredstva.

Klasa 9 računskog plana:

- AOP 223 – Vlastiti izvori iznose 7.110.347 kn sastoje se od vlastitih izvora i ispravke vlastitih izvora 7.264.093 kn(AOP 224), vlastitih izvora iz proračuna i ostali te obračunatih prihoda poslovanja 1.071.636 kn(AOP 240) i obračunatih prihoda i prodaje nefinancijske imovine 23.961 kn(AOP 241) umanjениh za kumulirani manjak prihoda 1.249.343 kn(AOP 236).

Izvanbilančni zapisi (AOP 244) 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 630 u iznosu 18.636.908 kn iz obrasca PR-RAS, a sastoje se iz medicinskih proizvoda, pribora i opreme (AOP 086)– farmaceutski proizvodi- 6.559.910 kn(AOP 087)kn i službe za vanjske pacijente 12.076.998 kn(AOP 090) – opće medicinske usluge 8.394.503 kn, specijalističke medicinske usluge 1.477.843 kn i zubarske usluge 2.204.652 kn.

P-VRIO

AOP 011- 1.865 kn –donacija –povećanje na stavci novac na računu i blagajni.

OBVEZE

-Ukupne obveze iznose 2.252.803 kn (AOP 036), a sastoje se dospjelih obveza (AOP 037) u iznosu 1.165.736 kn i nedospjelih obveza (AOP 090) u iznosu 1.087.067 kn.

Dospjele obveze su za obveze za materijalne rashode (AOP 049) 1.124.386 kn i obveza za nabavu nefinancijske imovine (AOP 079) 33.194 kn.

Nedospjele obveze su obveze za rashode poslovanja (AOP 092) – 1.087.067 kn. kn.

Ravnateljica:

Dubravka Jakšetić, mag.med.tech.