

DOM ZDRAVLJA GOSPIĆ

BILJEŠKE UZ FINACIJSKO IZVJEŠĆE za razdoblje siječanj - prosinac 2024.god.

Financijsko izvješće Doma zdravlja Gospić za razdoblje od 1.siječnja do 31.prosinca 2024.g. sastavljeno je sukladno odredbama Pravilnika o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu (NN 37/22), te Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN 158/23, 154/24).

PR-RAS

Dom zdravlja Gospić je u izvještajnom razdoblju ostvario ukupne prihode i primitke u iznosu od 5.114.530,48 € (X678), ukupne rashode i izdatke od 5.880.902,53 € (Y345), te iskazuje manjak prihoda i primitaka od 766372,05 € (Y005), što sa prenesenim manjkom prihoda i primitaka iz proteklog razdoblja od 907.241,84 € (9222-9221) daje manjak prihoda i primitaka za pokriće u slijedećem razdoblju od 1.673.613,89 € (Y006).

Ostvareni ukupni prihodi i primici u iznosu od 5.114.530,48 € (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 286.525,08 € i čine 5,60% ukupnog prihoda.
- Prihodi na temelju ugovornih obveza HZZO-a iznose 3.440.016,24 € (673), i čine 67,26% ukupnog prihoda.
- Prihodi od prodaje proizvoda i roba te pruženih usluga i donacija čine 22,11% ostvarenih prihoda ili 1.131.051,49 € (66), a sastoje se od prihoda od ručne prodaje lijekova, refundacije šteta, donacija i ostalih usluga.
- Nadalje, prihod od imovine 9.228,58 € (64) sastoji se financijske imovine - sredstava za refundaciju specijalizacije i obustava djelatnicima, a u strukturi prihoda sudjeluju sa 0,18%.
- Prihod po posebnim propisima u iznosu 47.670,20 € (652) odnosi se na prihod od dopunskog zdravstvenog osiguranja, naknade šteta te prihod od sredstava HZZ za zapošljavanje jednog pripravnika a to je 0,93%.

- Prihodi od pomoći temeljem prijenosa EU sredstava (638) iznose € ili 0,11%, a odnose se na specijalizaciju iz obiteljske medicine.

- Ostali prihodi iznose 158.532,48 € (68), a to su sredstva dobivena kao rabat od dobavljača lijekova i čine 3,10% u strukturi prihoda.

- Prihod od prodaje nefinancijske imovine u iznosu 2.915,00 € (72) sastoji se od prihoda od prodaje stanova i osobnog automobila, a u strukturi prihoda sudjeluju sa 0,06%.

Dom zdravlja Gospić je u izvještajnom razdoblju ostvario ukupne rashode i izdatke poslovanja (Y345) 5.880.902,53 €, a sastoji se od slijedećih stavki:

- Rashodi poslovanja iznose 5.467.465,57 € (3) i čine 92,97% ukupnih rashoda, a čine ga rashodi za zaposlene (31), materijalni rashodi (32) i financijski rashodi (34).

Rashodi za zaposlene iznose -2.554.874,97 €-plaće i naknade troškova zaposlenima.

Materijalni rashodi iznose 2.904.595,17 € 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 7.975,93 €, a sastoji se od kamata dobavljačima i ostalih financijskih rashoda (bankarske usluge, usluge platnog prometa).

- Rashodi za nabavu nefinancijske imovine iznose 413.436,96 € (4) i čine 7,03 % 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-građevinskim objektima.

BILANCA

Aktiva (B001)) bilance iznosi 3.043.887,37 € i u odnosu na 2023. godinu kada je bila 2.398.612,68 € povećana je za 26,9%, i to uglavnom zbog nabave medicinske opreme, nešto većih zaliha u ljekarnama, povećanja potraživanja za prihode poslovanja, te dodatnih ulaganja na radovima po objektima i uknjižavanje objekata po procjeni ovlaštenog vještaka, koji nisu bili uknjiženi ni u našem vlasništvu.

Aktiva se sastoji od slijedećih dijelova:

Klasa 0 računskog plana:

- (B002) - Nefinancijska imovina -2.160.520,96 €- uvećana je za nabave imovine u 2024. godini, i umanjena za obračun ispravka vrijednosti primjenom propisanih stopa.

Sastoji se od proizvedene dugotrajne imovine (02) u iznosu 1.919.593,30 € (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 240.927,66 €.

Klasa 1 računskog plana:

- (Šifra 1) – Financijska imovina u iznosu 883.366,41 € sastoji se od novca u banci i blagajni (11) u iznosu 6549,92 €, potraživanja od zaposlenih i državnih institucija (12) 2.405,47 €, potraživanja za prihode poslovanja (16) 670.741,55 € (potraživanja od kapitalne pomoći, od vlastite djelatnosti, od HZZO, potraživanja od prodaje nefinancijske imovine (17) 663,31 €- stanovi.

Pasiva (B003) je također 3.043.887,37 € i sastoji se od:

Klasa 2 računskog plana:

- (Šifra 2)- Obveze u iznosu 2.050.483,45 € sastoje se od obveza za rashode poslovanja (23) –2.039.166,43 € (materijalni rashodi i ostali) i obveza za nabavku nefinancijske imovine (24) – 11.317,02 € – obveze prema HZZO i obveze za ulaganja na građevinskom objektu.

Klasa 9 računskog plana:

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

Izvanbilančni zapisi (991) iznose 212.356,50 € i prikazuju se u tabelarno:

Ugovorni odnos:

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

Sudski sporovi u tijeku:

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

RAS-FUNKCIJSKI

(Šifra 07) – Ukupni rashodi su razvrstani prema funkcijskoj klasifikaciji i odgovaraju šifri Y034 iz obrasca PR-RAS u iznosu 5.880.902,53 €, a sastoje se iz medicinskih proizvoda, pribora i opreme (071): farmaceutski proizvodi (0711)- 3.208.032,33 €, te službe za vanjske pacijente 2.672.870,20 €(072) – opće medicinske usluge (07211) 1.611.955,39 €, specijalističke medicinske usluge (0722) 363.439,78 € i zubarske usluge (0723) 697.475,03 €.

P-VRIO

U 2024. godini bilo je smanjenja u promjeni vrijednosti imovine u iznosu 66.249,97 € (izdvajanje djelatnosti sanitetskog prijevoza-sanitetska vozila i oprema, oprema zdravstvene zaštite-defibrilator, računalna oprema, dentalna oprema-stolica).

OBVEZE

-Ukupne obveze iznose 2.050.483,45 € (V006)), a sastoje se dospelih obveza (V007) u iznosu 1.447.994,50,00 € i nedospelih obveza (V009) u iznosu 602.488,95 €.

Dospjele obveze su obveze za materijalne rashode (D232) 1.443.588,94 € i obveza za financijske rashode (D234) 4.405,56 €.

Nedospjele obveze su obveze za rashode poslovanja (V009) – 602.488,95 €, a to su obveze za rashode poslovanja (ND23).

v.d. Ravnateljica:

Dubravka Jakšetić, mag.med.techn.

