

DOM ZDRAVLJA GOSPIĆ

BILJEŠKE UZ FINACIJSKO IZVJEŠĆE za razdoblje siječanj - prosinac 2020.god.

Financijsko izvješće Doma zdravlja Gospić za razdoblje od 1.siječnja do 31.prosinca 2020.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, 145/20), 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 21.455.851 kn (AOP 629), ukupne rashode i izdatke od 22.289.143 kn (AOP 630), te iskazuje manjak prihoda i primitaka od 833.292 kn (AOP 632), što sa prenesenim manjkom prihoda i primitaka iz proteklog razdoblja od 1.249.342 kn (AOP 634) daje manjak prihoda i primitaka za pokriće u sljedećem razdoblju od 2.082.634 kn (AOP 636).

Ostvareni ukupni prihodi i primici u iznosu od 21.455.851 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 757.759 kn i čine 3,53% ukupnog prihoda.
- Prihodi na temelju ugovornih obveza HZZO-a iznose 16.115.650 kn (AOP 135), i čine 75,11% ukupnog prihoda.
- Prihodi od prodaje proizvoda i roba te pruženih usluga i donacija čine 16,41% ostvarenih prihoda ili 3.520.840 kn (AOP 123) kn, a sastoje se od prihoda od ručne prodaje lijekova, refundacije šteta, donacija i ostalih usluga.
- Nadalje, prihod od imovine 19.110 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 0,09%.
- Prihod po posebnim propisima u iznosu 240.425 kn (AOP 105) odnosi se na prihod od dopunskog zdravstvenog osiguranja, a to je 1,12%.
- Prihodi od pomoći izvanproračunskih korisnika (HZZ) (AOP 057) za financiranje rada pripravnika iznose 84.859 kn ili 0,39%.
- Prihodi od pomoći temeljem prijenosa EU sredstava (AOP 066) iznose 316.680 kn ili 1,48%, a odnose se na specijalizaciju iz obiteljske medicine.

- Ostali prihodi iznose 396.958 kn (AOP 136), a to su sredstva dobivena kao rabat od dobavljača lijekova i čine 1,85% u strukturi prihoda.

- Prihod od prodaje nefinancijske imovine u iznosu 3.570 kn (AOP 302) sastoji se od prihoda od prodaje stanova i rabljenih sanitetskih vozila a u strukturi prihoda sudjeluju sa 0,02%.

Dom zdravlja Gospić je u izvještajnom razdoblju ostvario ukupne rashode i izdatke poslovanja (AOP 630) 22.289.143 kn, a sastoje se od slijedećih stavki:

- Rashodi poslovanja iznose 21.588.550 kn (AOP 148) i čine 96,86% 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 11.446.189 kn – plaće i naknade troškova zaposlenima.

Materijalni rashodi iznose 10.027.274 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 110.781 kn, a sastoje se od kamata za kredit, kamata dobavljačima i ostalih financijskih rashoda (bankarske usluge, usluge platnog prometa, povrat jamčevine).

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

- Rashodi za nabavu nefinancijske imovine iznose 700.593 (AOP 341) i čine 3,14% ukupnih rashoda, a to su rashodi za nabavu uredske opreme i namještaja, medicinske i laboratorijske opreme, neopremljenog sanitetskog vozila, osobnog vozila za potrebe patronaže, ulaganja u računalne programe i dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini (zgrada u Gospiću).

BILANCA

Aktiva (AOP 001) bilance iznosi 10.231.494 kn i u odnosu na 2019. godinu kada je bila 9.363.153 kn povećana je za 9,30%, i to uglavnom zbog povećanja nabave medicinske opreme, nešto većih zaliha, te povećanja potraživanja za prihode poslovanja.

Aktiva se sastoji od slijedećih dijelova:

Klasa 0 računskog plana:

- AOP 002 - Nefinancijska imovina -7.945.063 kn uvećana je za nabave imovine u 2020. godini i umanjena za obračun ispravka vrijednosti primjenom propisanih stopa.

Sastoji se od proizvedene dugotrajne imovine (AOP 007) u iznosu 7.162.533 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 782.530 kn.

Klasa 1 računskog plana:

- AOP 063 – Financijska imovina u iznosu 2.286.431 kn sastoji se od novca u banci i blagajni (AOP 064) u iznosu 219.231 kn, potraživanja od zaposlenih i državnih institucija (AOP 073) 46.037 kn, potraživanja za prihode poslovanja (AOP 141) 2.006.656 kn (potraživanja od kapitalne pomoći, od vlastite djelatnosti, od HZZO, potraživanja od prodaje nefinancijske imovine (AOP 158) 20.507 kn- stanoviti.

Pasiva (AOP 168) je također 10.231.494 kn i sastoji se od:

Klasa 2 računskog plana:

- AOP 169- Obveze u iznosu 3.041.738 kn sastoje se od obveza za rashode poslovanja (AOP 170) – 3.015.044 kn (materijalni rashodi i ostali) i obveza za nabavku nefinancijske imovine (AOP 181) – 26.694 kn – prijevozna sredstva.

Klasa 9 računskog plana:

- AOP 229 – Vlastiti izvori iznose 7.189.756 kn sastoje se od vlastitih izvora i ispravke vlastitih izvora 7.299.273 kn(AOP 230), vlastitih izvora iz proračuna i ostali te obračunatih prihoda poslovanja 1.952.727 kn(AOP 246) i obračunatih prihoda i prodaje nefinancijske imovine 20.391 kn (AOP 247) umanjениh za kumulirani manjak prihoda 2.082.635 kn(AOP 243).

Izvanbilančni zapisi (AOP 250) 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 22.289.143 kn iz obrasca PR-RAS, a sastoje se iz medicinskih proizvoda, pribora i opreme (AOP 086): farmaceutski proizvodi- 8.931.260 kn(AOP 087)kn i službe za vanjske pacijente 13.357.883 kn(AOP 090) – opće medicinske usluge 9.432.765 kn, specijalističke medicinske usluge 1.555.782 kn i zubarske usluge 2.369.336 kn.

P-VRIO

U 2020. godini nije bilo povećanja ili smanjenja u obujmu imovine i obveza.

OBVEZE

-Ukupne obveze iznose 3.041.738 kn (AOP 036), a sastoje se dospjelih obveza (AOP 037) u iznosu 1.635.43 i nedospjelih obveza (AOP 090) u iznosu 1.406.325 kn.

Dospjele obveze su za obveze za materijalne rashode (AOP 049) 1.608.719 kn i obveza za nabavu nefinancijske imovine (AOP 079) 26.694 kn.

Nedospjele obveze su obveze za rashode poslovanja (AOP 092) – 1.406.325 kn.

Ravnateljica:

Dubravka Jakšetić, mag.med.tech.

