



Razina **31**
RKDP **25798**
Matični broj **00998796**
OIB **75982310877**
Šifra djelatnosti: **8610**
IBAN **HR1424020061100958118**

BILJEŠKE
za razdoblje od 1.siječnja do 31.prosinca 2024. godine

OBRAZAC BIL

Konto 0224 - Medicinska i laboratorijska oprema, indeks 120,5

Nabavljena su novi medicinski uređaji RTG i CT koji su financirani iz decentraliziranih sredstava.

Konto 111 - Novac u banci indeks 153,6

Na 31.12.2024. iznosi 561.180,28 eur nakon plaćenih obveza dospjelih do 90 dana.

Konto 129 - Ostala potraživanja indeks 214,4

Povećanje se odnosi na refundacije za bolovanja.

Konto 16 - Potraživanja za prihode indeks 56,0

Proveden je ispravak potraživanja čime su ista smanjena u odnosu na 2023. godinu.

Konto 2 - Obveze indeks 148,7

Obveze su veće na 31.12.2024 u odnosu na 01.01.2024. radi manje fakturirane realizacije prema Zavodu od ugovorene.

Konto 234 - Obveze za ostale financijske rashode, indeks 303,5

Povećanje zbog zateznih kamata za račune koji su u ranijem razdoblju plaćeni nakon dospjeća.

Konto 239 - Ostale tekuće obveze, indeks 154,5

Prikazuju manje izvršen rad prema Zavodu u posljednjih nekoliko godina, i to, između ostalog, i radi rada u uvjetima pandemije. Odnose se na razdoblje od 01.01.2014. do 31.12.2024.godine. Zadnji otpis ovih obveza je na 31.12.2013.g.

OBRAZAC PR – RAS

Konto 6341 - Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika indeks 52,10

U 2023.godini ostvareno je 725.280,00 eura dok je u 2024.godini taj iznos smanjen na 377.930,88,00 eura a odnosi se na prihode od HZZO-a i MZ za podmirenje najstarijih obveza, većinom lijekova i potrošnog medicinskog materijala. U 2024.godini izostala su sredstva od MZ za presude liječnicima koja su podmirena u iznosu od 300.000,00 eura.

Konto 6393 - Tekući prijenosi temeljem EU sredstava

Iznos od 359.165,33 eur doznačen iz proračuna na temelju FSEU za radove na preseljenju. U 2024. godini nismo imali projekte.



Konto 6526 - Ostali nespomenuti prihodi indeks 124,40

U 2024.godini ostvareno je više prihoda od dopuskog zdravstvenog osiguranja.

Konto 6615 - Prihodi od pruženih usluga indeks 157,10

U 2023. godini ostvareni su prihodi u iznosu od 9.802,89 eur dok su u 2024.godini iznosili 17.464,11 eur. Za razliku od 2023.godine u 2024. godini povećana je faktura za klinička ispitivanja.

Konto 6631 - Tekuće donacije indeks 8,7

Iznos od 3.316,30 eur u obliku donacija za stručno usavršavanje djelatnika.

Konto 6711 - Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja indeks 62,0

Odnosi se na pomoći GZ, financiranje projekta nadstandarda palijative za 2024. godinu, sanacije za podmirenje najstarijih obveza, financijske potpore za troškove nastale izvan planiranih i decentralizirana sredstva za rashode poslovanja.

Konto 6712 - Nefinancijska imovina indeks 38,3

Odnosi se na decentralizirana sredstva za nabavu medicinske opreme u vrijednosti od 843.875,00 eur.

Konto 673 - Prihodi od HZZO-a indeks 89,50

Prihodi u 2023. godini ostvareni su u ukupnom iznosu od 5.139.321,55 eura. U 2024.godini smanjeni su na 4.598.529,04. Povećanje limita od HZZO-a u odnosu na prethodnu godinu i manje izvršenje rezultiralo je smanjenjem prihoda.

Konto 683 - Ostali prihodi indeks 37,5

U 2023.godini iznosili su 2.916,19 eura dok je u 2024.godini ostvarenje od 7.777,46 eura. Odnosi se u potpunosti na inventurne razlike.

Konto 31 Rashodi za zaposlene indeks 123,9

Uvećanje rashoda za prava iz KU.

Konto 312 Ostali rashodi za zaposlene indeks 108,6

136.415,33 eur ostalih rashoda za zaposlene odnose se na jubilarne nagrade i pomoći, otpremnine, dar za djecu, regres i božićnicu, odnosno prava zaposlenika iz KU.

Konto 3213 Stručno usavršavanje zaposlenika indeks 89,3

Iznos od 7.900,12 eur čine seminari, savjetovanja, tečajevi i stručni ispiti, većina je financirana donacijama trgovačkih društava.

Konto 322 Rashodi za materijal i energiju indeks 127,9

Veći u odnosu na prethodnu godinu uzrokovani porastom cijena.

Konto 3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja indeks 70,5

158.009,58 eur čine usluge tekućeg održavanja građevinskih objekata, usluge tekućeg održavanja postrojenja i opreme, investicijsko održavanje postrojenja i opreme, tekuće održavanje prijevoznih sredstava i tekuće, te ostale usluge tekućeg održavanja. Manje su u odnosu na 2023.godinu.

Konto 3234 Komunalne usluge indeks 104,1

23.061,03 eur odnosi se na opskrbu vode, 42.647,03 eur iznošenje smeća, 398,61 eur deratizacija, dimnjačarske usluge 864,58 eur, kazne 4,00 eur, ostale komunalne usluge 33.607,09 eur.



Konto 3239 Ostale usluge indeks 45,6

Odnose se na grafičke usluge, tiskarske usluge, ostale usluge, usluge pranja rublja. Smanjenje u 2024.godini jer nisu korištene usluge servisa za čišćenje.

Konto 3296 Troškovi sudskih postupaka indeks 656,9

Odnose se na sudske presude zaposlenih radi potraživanja isplate prekovremenih sati. Došlo je do velikog povećanja u odnosu na prethodnu godinu zbog redovitog plaćanja po pristiglim pravomoćnim presudama.

Konto 3422 Kamate za primljene kredite indeks 0,0

U 2023. godini se odnose se na kamate po prekoračenju po žiro računu i revolving kreditu koji je zatvoren. U 2024. godini nije ugovoreno prekoračenje i iz tog razloga nema rashoda na predmetnom kontu.

Konto 4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine indeks 480,1

Refundirani su iz decentraliziranih sredstava. Nabavljeni su RTG i CT uređaj.

Preneseni manjak povećao se tijekom 2024.godine zbog usklađenja s Zavodom u iznosu od 1.577.492,16 eur za dodatna sredstva Upravnog vijeća koja su doznačena u 2020.godini i nisu prikazana ni realizirana što je u konačnici povećalo obvezu predujma. Iznos od 162,46 eur odnosi se na neiskorištena sredstva od HZZ-a za pripravnike u razdoblju 2023.godine. U 2024. godini nefakturirani dio limita umanjuje se na mjesečnoj razini.

U izvanbilaničnim zapisima prikazane su potencijalne obveze po osnovi sudskih sporova u tijeku u iznosu od 40.720,11 po osnovici i 21.770,74 na osnovi prekovremenih sati a odnose se na tužbe radnika glede dodataka na plaću za vrijeme prekovremenog rada za razdoblje od 2016.-2020. godine.

OBRAZAC RAS - funkcijski

Izveštaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji na obrascu RAS – funkcijski (Klasifikacija Ujedinjenih naroda /COFOG/) na temelju članka 7. Pravilnika o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu (NN 3/15) za 2015. godinu uvedena je obveza predaje izvještaja.

Kako se aktivnosti i projekti sastoje od ekonomske klasifikacije rashoda unutar razreda 3 Rashodi poslovanja i 4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine to znači da je i svakom rashodu određena funkcija.

Tako je Ustanova tijekom 2024. godine ukupnih rashoda (razred 3 i 4) evidentirala **9.112.992,00 eur** što je zabilježeno u izvještaju RAS – funkcijski na šifri 07 – Zdravstvo, 0732 – Usluge specijalističkih bolnica.



OBRAZAC OBVEZE

Obveze na 31.12.2024. iznose 10.887.761,80 eur (V006).

Dospjele obveze na 31.12.2024. iznose 278.199,90 eur (V007), a nedospjele 10.609.561,90 eur (V009).

Obveze za materijalne rashode (D232) iznose 278.114,60 eur, a odnose se na lijekove, potrošni medicinski materijal, medicinske plinove, materijale, usluge. Preostali dio odnosi se na neizvršeni dio limita.

Stanje obveza 1.siječnja 2024. je 7.322.530,93 eura, razlika od 2,70 eur u odnosu na zaključno stanje 31.prosinca prethodne godine nastala je uslijed konverzije i tehničke pogreške računovodstvenog programa na kontu 23236 Zdravstvene usluge.

U Zagrebu, 30.01.2025.

Izradila:

Ana Kostić Peričić, mag.oec.

ravnateljica

prim.dr.sc.Ana Šoštarić Zadro, dr.med.