|  |  |
| --- | --- |
| **RKP broj** | 43513 |
| **Naziv obveznika** | THALASSOTHERAPIA SPECIJALNA BOLNICA ZA MEDICINSKU REHABILITACIJU BOLESTI SRCA, PLUĆA I REUMATIZMA |
| **Razina** | 31 |

**BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE**

**ZA RAZDOBLJE**

**I - VI 2025.**

**Izvještaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima**

Bilješka 1.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 6 | PRIHODI POSLOVANJA (šifre 61+62+63+64+65+66+67+68) | 6 | 5.933.251,15 | 7.982.055,58 | 134,5 |
| 3 | RASHODI POSLOVANJA (šifre 31+32+34+35+36+37+38) | 3 | 6.268.264,61 | 8.793.804,99 | 140,3 |
|  | **MANJAK PRIHODA POSLOVANJA (šifre Z005-6)** | **Y001** | **335.013,46** | **811.749,41** | **242,3** |
| 7 | Prihodi od prodaje nefinancijske imovine (šifre 71+72+73+74) | 7 | 64,39 | 11.464,00 | >>100 |
| 4 | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine (šifre 41+42+43+44+45) | 4 | 73.944,29 | 288.431,62 | 390,1 |
|  | **MANJAK PRIHODA OD NEFINANCIJSKE IMOVINE (šifre 4-7)** | **Y002** | **73.879,90** | **276.967,62** | **374,9** |
| 8 | Primici od financijske imovine i zaduživanja (šifre 81+82+83+84+85) | 8 | 0,00 | 0,00 | - |
| 5 | Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova (šifre 51+52+53+54+55) | 5 | 69.662,88 | 263.552,42 | 378,3 |
|  | **MANJAK PRIMITAKA OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA (šifre 5-8)** | **Y003** | **69.662,88** | **263.552,42** | **378,3** |
|  | **MANJAK PRIHODA I PRIMITAKA (šifre Y345-X678)** | **Y005** | **478.556,24** | **1.352.269,45** | **282,6** |

Stupanjem na snagu novog Pravilnika o proračunskom računovodstvu i Računskom planu (NN 158/23) s danom 01.siječnja 2025. ukida se podskupina 193 Kontinuirani rashodi budućih razdoblja te se navedeni rashodi prenose na odgovarajuće račune razreda 3 Rashodi poslovanja. Sukladno navedenom u prvom polugodištu 2025. godine je evidentirano 7 rashoda za zaposlene, ujedno se povećao broj zaposlenika što je utjecalo na povećane rashode za zaposlenike što se odrazilo na negativan financijski rezultat.

Bilješka 2.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 6341 | Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika | 6341 | 617,00 | 964,46 | 156,3 |

Refundacije HZZO-a za pokrivanje troškova pregleda djelatnika u medicini rada.

Bilješka 3.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 6526 | Ostali nespomenuti prihodi | 6526 | 990.559,72 | 1.166.304,73 | 117,7 |

Odnose se na sufinanciranje cijene usluge, participacije te prihode s naslova osiguranja i refundacija šteta. U izvještajnom razdoblju zbog povećanog obima pruženih usluga ostvareni su veći prihodi. Osnovni limit HZZO-a koji direktno utječe na prihode od participacija povećan je u dva navrata.

Bilješka 4.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 6631 | Tekuće donacije | 6631 | 600,00 | 1.200,00 | 200 |

Zaprimljena jedna donacija u svrhu edukacije zdravstvenih djelatnika.

Bilješka 5.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 671 | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika (šifre 6711 do 6714) | 671 | 58.052,40 | 438.414,92 | 755,2 |

Od ukupno primljenog iznosa od 438.414,92 € za financiranje rashoda poslovanja predviđeno je 166.083,46 € u svrhu sanacije fasade zgrade Europe II. Zatim 32.000,00 € predviđeno je za financiranje sanacije II. i III. kata zgrade Fizijatrije. Za financiranje izdataka za financijsku imovinu i otplatu zajmova predviđeno je 240.331,46 €. Sredstva su u cijelosti utrošena namjenski i u skladu s planom.

Bilješka 6.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 683 | Ostali prihodi | 683 | 11.238,87 | 18.579,06 | 165,3 |

U odnosu na prethodnu godinu evidentirano je više prihoda od refundacija za prekovremene sate, dežurstva liječnika koji su na specijalizaciji u drugim ustanovama.

Bilješka 7.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 31 | Rashodi za zaposlene (šifre 311+312+313) | 31 | 4.232.805,39 | 5.986.574,42 | 141,4 |

Dodatkom IV. Kolektivnog ugovora za državne službenike i namještenike koji je stupio na snagu i primjenjuje se od 01.01.2025. (NN 4/25) izmijenjeno je slijedeće: Povećanje osnovice za izračun plaće – svota osnovice za izračun plaće koja je stupila na snagu 01. veljače 2025. godine iznosi 975,60 € bruto što čini povećanje od 3% u odnosu na 2024. godinu. Dodatak za rad noću u vremenu od 22:00 sata do 6:00 sati slijedećeg dana povećan je s 40% na 50%. Pravo na otpremninu zbog odlaska u mirovinu ostvaruje se u visini od dvije i pol osnovce za izračun plaće (do 31.12.2024. dvije osnovice). Osnovica za jubilarnu nagradu iznosi najmanje 300,00 € neto. Do 31.12.2024. osnovica je iznosila 240,00 €. Stupanjem na snagu novog Pravilnika o proračunskom računovodstvu i Računskom planu (NN 158/23) s danom 01.siječnja 2025. ukida se podskupina 193 Kontinuirani rashodi budućih razdoblja te se navedeni rashodi prenose na odgovarajuće račune razreda 3 Rashodi poslovanja. Sukladno Uredbi o nazivima radnih mjesta, uvjetima za raspored i koeficijentima za obračun plaće u javnim službama (NN 26/2023 3.3.2023., NN 46/2023 28.04.2023., NN 22/2024 od 26.02.2024.) nema evidentiranih rashoda na odjeljku 3114. Sukladno navedenom u 2025. godini biti će evidentirano 4 rashoda za zaposlene u tromjesečnim, 7 rashoda za zaposlene u polugodišnjim te 13 rashoda za zaposlene u godišnjim financijskim izvještajima.

Bilješka 8.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 3211 | Službena putovanja | 3211 | 6.428,44 | 10.794,68 | 167,9 |

Rashodi su veći u odnosu na prethodnu godinu zbog sudjelovanja djelatnika Bolnice na brojnim kongresima, edukacijama i stručnim osposobljavanjima na kojima su usvajali nova znanja i vještine koje će primjenjivati u svom profesionalnom radu i time pridonositi boljitku Bolnice.

Bilješka 9.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 3212 | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život | 3212 | 92.517,42 | 122.416,61 | 132,3 |

Povećanje zbog većeg broja djelatnika.

Bilješka 10.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 3213 | Stručno usavršavanje zaposlenika | 3213 | 12.289,25 | 18.077,78 | 147,1 |

Rashodi su veći u odnosu na prethodnu godinu zbog sudjelovanja djelatnika Bolnice na brojnim kongresima, edukacijama, stručnim osposobljavanjima, tečajevima kao i polaganja stručnih ispita.

Bilješka 11.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 3222 | Materijal i sirovine | 3222 | 1.040.531,83 | 199.825,16 | 19,2 |

Stupanjem na snagu novog Pravilnika o proračunskom računovodstvu i Računskom planu (NN 158/23) s danom 01.siječnja 2025. obveze i rashodi za lijekove i potrošni medicinski materijal evidentiraju se na novo otvorenoj podskupini 325-rashodi lijekova i potrošnog medicinskog materijala zbog čega je na ovoj poziciji evidentiran manji rashod.

Bilješka 12.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 3224 | Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje | 3224 | 20.689,74 | 38.294,88 | 185,1 |

Rashodi veći u odnosu na prethodnu godinu zbog veće potrebe za potrošnim materijalom za održavanje medicinskih uređaja i ostale opreme te održavanje zgrada i okoliša.

Bilješka 13.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 3227 | Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća | 3227 | 3.501,18 | 269,50 | 7,7 |

U izvještajnom razdoblju nije bilo potrebe za većom nabavom.

Bilješka 14.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 3232 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja | 3232 | 123.464,06 | 418.198,33 | 338,7 |

Rashodi povećani zbog sanacije fasade objekta Europa II te održavanja medicinske i ostale opreme.

Bilješka 15.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 3233 | Usluge promidžbe i informiranja | 3233 | 28.133,93 | 19.448,56 | 69,1 |

Rashodi smanjeni ali u skladu s planiranim.

Bilješka 16.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 3234 | Komunalne usluge | 3234 | 82.878,04 | 120.787,98 | 145,7 |

Novim ugovorom koji predviđa unaprijeđeni način prikupljanja i zbrinjavanja te odvoza infektivnog medicinskog otpada porasli su rashodi.

Bilješka 17.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 3235 | Zakupnine i najamnine | 3235 | 36.823,06 | 61.271,48 | 166,4 |

Zbog širenja postojećih djelatnosti kao i nužnog dodatnog prostora za bolničku ljekarnu Ustanovi su potrebni dodatni prostori te zbog najma istih rashodi veći u odnosu na prethodnu godinu.

Bilješka 18.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 3236 | Zdravstvene i veterinarske usluge | 3236 | 52.776,20 | 102.793,40 | 194,8 |

Rashodi su veći zbog većeg obima očitanja nalaza radiologije od strane vanjskih suradnika te zbog nove suradnje s Medicinskim fakultetom u Rijeci na području kardiogenetike.

Bilješka 19.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 3239 | Ostale usluge | 3239 | 59.953,28 | 108.124,30 | 180,3 |

Zbog povećanja cijena usluga čišćenja rashodi ove pozicije su veći u odnosu na prethodnu godinu.

Bilješka 20.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 324 | Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa | 324 | 289,12 | 4.621,19 | 1598,4 |

Rashodi ove pozicije odnose se na naknadu troškova pacijentima koji su uključeni u klinička ispitivanja Bolnice, a isti se periodično obračunavaju.

Bilješka 21.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 325 | Rashodi lijekova i potrošnog medicinskog materijala kod zdravstvenih ustanova (šifre 3251 do 3254) | 325 | 0,00 | 1.060.901,66 | - |

Stupanjem na snagu novog Pravilnika o proračunskom računovodstvu i Računskom planu (NN 158/23) s danom 01.siječnja 2025. obveze i rashodi za lijekove i potrošni medicinski materijal evidentiraju se na novo otvorenoj podskupini 325-rashodi lijekova i potrošnog medicinskog materijala.

Bilješka 22.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 3292 | Premije osiguranja | 3292 | 15.442,61 | 21.561,39 | 139,6 |

Sklapanjem novih ugovora premija osiguranja rashodi su veći u odnosu na izvještajno razdoblje prethodne godine.

Bilješka 23.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 3423 | Kamate za primljene kredite i zajmove od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora | 3423 | 896,35 | 29.251,59 | 3263,4 |

U izvještajnom razdoblju prethodne godine rashodi su se odnosili na otplatu kamata kredita angiografskog uređaja, dok ove godine otplaćujemo uz postojeći kredit i kamate na novi kredit za nabavu MRI 3T uređaja.

Bilješka 24.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 3433 | Zatezne kamate | 3433 | 3,64 | 149,16 | 4097,8 |

Nominalna vrijednost stavke iznosi 149,16 € i odnosi se na zatezne kamate iz poslovnih odnosa.

Bilješka 25.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 3835 | Ostale kazne | 3835 | 0,00 | 1.000,00 | - |

U 2024. godini nije bilo evidentiranih rashoda na ovoj poziciji dok je u 2025. godini evidentirana kazna iz postupka iz radnog prava

Bilješka 26.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 7231 | Prijevozna sredstva u cestovnom prometu | 7231 | 0,00 | 11.464,00 | - |

U tekućoj godini izvršena je prodaja tri službena vozila.

Bilješka 27.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 4123 | Licence | 4123 | 1.426,36 | 2.071,00 | 145,2 |

Kupljene licence za potrebe redovnog poslovanja

Bilješka 28.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 4221 | Uredska oprema i namještaj | 4221 | 5.665,35 | 51.377,12 | 906,9 |

Rashodi veći u odnosu na prethodnu godinu zbog nabave novih računala i namještaja za potrebe odjela endokrinologije, pulmologije, psihijatrije, psihologije.

Bilješka 29.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 4222 | Komunikacijska oprema | 4222 | 4.073,09 | 771,00 | 18,9 |

Smanjena potreba za novom opremom.

Bilješka 30.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 4224 | Medicinska i laboratorijska oprema | 4224 | 21.528,40 | 44.372,67 | 206,1 |

Poligraf i polisomnograf za odjel pulmologije, holteri tlaka za polikliniku i uređaj za pranje noćnih posuda za akutni-kardiološki odjel.

Bilješka 31.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 4227 | Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene | 4227 | 11.831,09 | 26.611,34 | 224,9 |

U izvještajnom razdoblju nabavljena oprema za potrebe spa zone, idejni projekt za izgradnju lifta za invalide te ostala oprema i uređaji za razne odjele.

Bilješka 32.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 4262 | Ulaganja u računalne programe | 4262 | 0,00 | 2.375,00 | - |

Nabava modula bolničkog informatičkog sustava - prijava zaraznih bolesti

Bilješka 33.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 451 | Dodatna ulaganja na građevinskim objektima | 451 | 0,00 | 35.217,50 | - |

Rashodi ove skupine odnose se na projektnu dokumentaciju sanacije II. kata zgrade Fizijatrije i reviziju glavnog projekta nadogradnje WTC-a

Bilješka 34.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 452 | Dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi | 452 | 29.420,00 | 90.700,00 | 308,3 |

Nadogradnja stanice za elektrofiološko testiranje srca za odjel invazivne kardiologije

Bilješka 35.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 5443 | Otplata glavnice primljenih kredita od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora | 5443 | 69.662,88 | 263.552,42 | 378,3 |

U izvještajnom razdoblju prethodne godine rashodi su se odnosili na otplatu rata kredita angiografskog uređaja, dok ove godine otplaćujemo uz postojeći kredit i rate novog kredita za nabavu MRI 3T uređaja.

Bilješka 36.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 19 | Rashodi budućih razdoblja i nedospjela naplata prihoda (aktivna vremenska razgraničenja) | 19 | 912.870,52 | 18.943,66 | 2,1 |

Rashodi u istom periodu su značajno manji s obzirom na ukidanje konta za evidentiranje po principu aktivnih vremenskih razgraničenja.

Bilješka 37.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 65267 | Prihodi s naslova osiguranja, refundacije štete i totalne štete | 65267 | 15.125,71 | 38.281,23 | 253,1 |

Refundacije šteta od strane osiguravajućih društva za CT uređaj i UTZ te službena vozila.

**Izvještaj o obvezama**

Bilješka 38.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Iznos** | **Indeks (%)** |
|  | Stanje dospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja (šifre V008+D23+D24 + 'D dio 25,26' + D27) | V007 | 62.262,55 | - |

Dospjele obveze na dan 30.06.2025. iznose 62.262,55 € a odnose se na: 2325 - lijekovi i medicinski materijal 23.940,10 € 2322 - živežne namirnice 9.917,76 €, ostali materijal 3.011,95 € 2323 - rashodi za usluge 23.295,74 € 24 - nefinancijska imovina 2.097,00 € a prvenstveno zbog kašnjenja u dostavi računa od strane dobavljača.

Bilješka 39.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Iznos** | **Indeks (%)** |
| 27 | Obveze za predujmove, depozite, jamčevne pologe i tuđe prihode | ND27 | 60.465,74 | - |

271 - obveze za predujmove u iznosu od 90.098,49 € odnose se na: 27111 - primljeni avansi 1.840,13 € 271111 - primljeni avansi - HZZO 78.362,05 € odnosno 78% ukupnih obveza za predujmove 271112 - obveze 65% od prodaje stanova 17.896,31 €