

Dom zdravlja • Dr Ante Franulović • Vela Luka

20270 Vela Luka, Ulica 1 br. 1

tel. 020 601740 fax 020 812888 e-mail: racunovodstvo@dzaf.hr

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE

Naziv obvezika: Dom zdravlja Dr Ante Franulović Vela Luka

Broj RKP-a:31649

Matični broj: 03475778

Adresa: Ulica 1 broj 1,20270 Vela Luka

OIB:72509659926

Razina:31

OBRAZAC PR-RAS ZA RAZDOBLJE 1.1.2024.-31.12.2024.

PRIHODI POSLOVANJA

Ukupni Prihodi i primici su se povećali za 25,50 % u odnosu na 2023.godinu.

To povećanje je iz razloga povećanja na:

6361-Tekuće pomoći iz proračuna koji im nije nadležan(Općine)

Povećalo se financiranje od Općine Vela Luka za 4.082,85 jer su više financirali za plaćanje stanarina liječnike i za neke zdravstvene usluge.

Po prvi put je Općina Lastovo financirala rad turističkog tima na otoku Lastovo u iznosu od 2.000,00 eura.

6362-Kapitalne pomoći iz proračuna koji im nije nadležan(Ministarstvo zdravstva)

Ove godine smo dobili 12.000,00 eura od Ministarstva zdravstva za prijavljeni projekt "Opremanje turističkih ambulanta DZ Dr Ante franulović Vela Luka.

Tim iznosom smo nabavili dugotrajnu imovinu i sitnog inventara za turističke ambulante u Veljoj Luci i Lastovu.

6526-Ostali nespomenuti prihodi

Tu se zapravo i ne radi o povećanju prihoda nego o promjeni knjiženja Prihoda od dopunskog osiguranja kojeg smo prošle godine knjižili na 6615 i na 673(Dopunsko od Hzzo) pa prošla 2023.god. nije usporediva sa 2024.god.

6615-Prihodi od pruženih usluga

Povećanje je najviše iz razloga isplate duga od strane Zavoda za Hitnu medicinu za dospjele račune iz 2023.god. i povećanja prihoda od zubne ambulante za protetske radove.

6631-Tekuće donacije

Donacija je veća u odnosu na prošlu 2023.god. jer se povećao iznos plaćanja po dolasku doktora gastroenterologa u Veloj Luci pa tako i njegovo sufinanciranje.

Ujedno smo još imali jednu donaciju od Lions klub Dubrovnik u iznosu od 1.000,00 eura za ambulantu Lastovo.

6632-Kapitalne donacije

Dobili smo metalni krevet sa madracom od Katije Favro u iznosu od 1.270,00 eura.

6711-Prihodi iz Županije za rashode poslovanja

Županija je dodatno povećala iznose za troškove dovršavanja lifta na zgradi Dz u Veloj Luci,također je i povećala prihod za plaćanje turističkih timova i za poticajne mjere za zdravstvene radnike.

6714-Prihodi iz Županije za otplatu zajmova

To je iznos koji smo dobili putem decentraliziranih sredstava ,a odnosi se na isplatu 1.rate glavnice za otplatu kredita za nabavku gastroenterološkog stupa.

673-Prihodi od HZZO-a na temelju ugovornih obveza

Oni su se povećali iz razloga povećanja iznosa glavarina za PZZ ,isplate po prvi put prihoda za ortopedsku ordinaciju (ugovorena je od 01.01.2024.god.) i novog prihoda za provođenje telemedicine u DZ.

68311-Ostali prihodi

To je novi prihod u iznosu od 6.079,69, a stigao je od dobivenog spora iz Švedske za otplatu nevraćene specijalizacije od dr Bamba Ambroz Šutića.

RASHODI POSLOVANJA

Ukupni Rashodi i izdaci su se povećali za 26,4% u odnosu na 2023.god.

Povećanje rashoda u odnosu na 2023.godinu se najviše odnosi na stavku:

3111-Plaće za redovan rad

Tijekom 2024.god. je došlo do povećanja plaća.Povećanje je nastalo zbog primjene Uredbe o promjeni osnovica i nekih koeficijenata.u javnim služama.

3132-Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje

Kako su se povećale plaće tako su se i doprinosi povećali.

3214-Ostale naknade troškova zaposlenima

Radi se o plaćanje jedne školarine za poslijediplomski studij za dr Leu Peretić i za troškove mentorstva.

3225-Sitni inventar i auto gume

Povećanje je iz razloga nabavke materijala (sitnog) iz gore već spomenutog projekta "Opremanje turističkih ambulanta DZ Dr Ante franulović Vela Luka.

3232-Usluge tekućeg i investicijskog održavanja

Oni su se povećale zbog većeg ulaganja na zgradama DZ, kako bi se liftovi stavili u funkciju.

3235-Zakupnine i najamnine

Ovaj trošak se odnosi na plaćanje stanarina za doktore i med.sestre čije je prebivalište izvan mjesta rada. Više ih se izmjenjivalo u 2024.god.

3237-Intelektualne i osobne usluge

One su se povećale iz razloga plaćanja rada dr Vulete u ortopedskoj ordinaciji i zbog plaćanja pripravnosti laborantica.

3423-Kamate za primljene zajmove

To su kamate koje ćemo od 2024.god. pa nadalje imati kao trošak zbog kredita kojeg smo podigli u HPB-i za nabavku gastroenterološkog stupa.

4-Rashodi za nabavu nefinancijske imovine

Iznosi su povećani jer je nabavljen novi gastroenterološki stup u vrijednosti od 114.987,50, prijenosni ultrazvuk za ambulantu Lastovo u vrijednosti od 12.340,00, med.oprema i namještaj za turističke ambulante te ostala oprema.

U PR-RAS-u je po prvi put knjiženo na stavci 8443-Primljeni krediti.

Kredit je primljen od HPB-e. Iznos koji je knjižen je za nabavljeni gastroentr.stup.

Isto tako je i knjižena stavka 5443-Otplata glavnice primljenih kredita

Dakle otplaćena je 1.rata glavnice za gore spomenuti kredit. Sredstva su bila osigurana preko decentraliziranih sredstava.

Dom zdravlja je tako u 2024. god. ostvario:

-UKUPNE PRIHODE I PRIMICI u iznosu od 2.208.545,28

-UKUPNE RASHODE I IZDATKE u iznosu od 2.245.640,36

Što je rezultiralo sa ukupnim MANJOM PRIHODA u iznosu od **37.095,08**

Dosadašnji akumulirani manjak je iznosio **60.328,44 eura**, međutim dana 31.12.2024. godine Upravno vijeće Doma zdravlja Dr Ante Franulović je donijelo Odluku o ispravku knjiženja iz prethodnih godina. Ispravak knjiženja se odnosio na ispravak rezultata poslovanja. Na način da se zadužuje se osnovni račun 92221- Manjak prihoda poslovanja za iznos od 8.000 eura,

U 2020.god. HZZO je uplaćivao novčana sredstva za ordinacije koje zbog covida nisu mogle raditi. Dakle, dobijala su se sredstva za plaće i ostale troškove bez odrađenih faktura.

Taj iznos dobivenih sredstava se knjižio na prihode od HZZO-a., a trebao se knjižiti na 23958 kao Obveza za povrat u proračun.

Slijedom toga HZZO-o svoje je potraživanje namirio u 2023. god. sa poslanih 8,344,38 eura kompenzacija, a tokom 2024 . je poslao slijedeće kompenzacije:

Kompenzacija broj 2/2024.....2.000,00

Kompenzacija broj 6/2024.....2.000,00

Kompenzacija broj 10/2024.....2.000,00

Kompenzacija broj 13/2024.....2.000,00

Sveukupan iznos tih kompenzacija iznosi 8.000,00 eura.

I za taj iznos je trebalo ispraviti manjak prihoda pa je on nakon knjiženja iznosio za prošlogodišnja razdoblja 68.328,44 eura tako da sa ovogodišnjim manjkom manjak prihoda i primitaka za pokriće u slijedećem razdoblju iznosi **105.423,52 eura**.

P-VRIO

Promjene u vrijednosti imovine evidentiralo smo na

1. Proizvedena dugotrajna imovina

Radi se o tome da smo prilikom popisa godišnje inventure rashodovali dana sanitetska vozila za Zavod za hitnu medicinu koja su još imala sadašnju vrijednost.

2. Potraživanja za prihode poslovanja

Nastupila je zastara za određena potraživanja pa smo ih otpisali iz knjigovodstva.

BILANCA

Popis nedovršenih sudskih sporova s danom 31.12.2024.

Broj	Naziv protustranke	Nadležni sud	Broj predmeta	Vrijednost predmeta spora	Status
1.	Dr Ambroz Bambo Šutić	Općinski sud u Dubrovniku	Pr-35/2020	47.771,91	U radu
		UKUPNO:			

Popis ugovornih odnosa koji mogu postati imovina-31.12.2024.

Broj	Datum jamstva	Instrument osiguranja	Iznos primljenog jamstva	Davatelj jamstva	Namjena	Broj Ugovora	Rok važenja	Predmet ugovora	Datum povrata Ugovora
1.	28.11.2022.	Bjanko Zadužnica Ov-8045/2022	1.327,23	Sanitaria Dental d.o.o Zagreb	Otklanjanje nedostataka u jamstvenom roku	Ug.br.06-34/2022	36 mj.	Nabava stoma.jedinice	
1.	28.11.2022.	Bjanko Zadužnica Ov-8048/2022	1.327,23	Sanitaria Dental d.o.o Zagreb	Otklanjanje nedostataka u jamstvenom roku	Ug.br.06-34/2022	36 mj.	Nabava stoma.jedinice	

Voditelj računovodstva
Marinka Žuvela,dipl.oec.

Vela Luka,31.siječnja 2025.