

ZAVOD ZA JAVNO ZDRAVSTVO KOPRIVNIČKO-KRIŽEVAČKE ŽUPANIJE
48 000 KOPRIVNICA, TRG TOMISLAVA DR.BARDEKA 10/10
KOPRIVNIČKO-KRIŽEVAČKA ŽUPANIJA – šifra 6
GRAD KOPRIVNICA – šifra 201
BROJ RKP-a – 27781
MATIČNI BROJ - 00659894
OIB – 12878651060
RAZINA – 31
RAZDJEL – 000
ŠIFRA DJELATNOSTI – 8622
AOP RAZDOBLJA – 2017-12

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE

BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA – OBRAZAC PR-RAS ZA RAZDOBLJE 01.01. – 31.12. 2017. GODINE

I PRIHODI POSLOVANJA

AOP 001 - Prihodi poslovanja (razred 6) – za razdoblje 01.01.2017.-31.12.2017. prihodi iznose 13.710.599 kn, dok su za isto razdoblje 2016. godine iznosili 19.086.315 kn. Povećanje od 4.8% ili u apsolutnom iznosu 624.284 kn objašnjeno je u nastavku.

AOP 045 – Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna (skupina 63) – ostvarene su u ovom razdoblju u iznosu od 219.586 kn. Obuhvaćaju Pomoći od izvanproračunskih korisnika (AOP 057) u iznosu od 19.586 kn za stručno usavršavanje bez zasnivanja radnog odnosa i Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan (AOP 063) u iznosu od 200.000 kn za projekt Ministarstva zdravstva „Zajedno protiv ovisnosti“.

AOP 074 - Prihodi od imovine (skupina 64) - ostvareni su u iznosu od 6.894 kn dok su u 2016. godini iznosili 48.990 kn. Do smanjenja je došlo zbog smanjenja Prihoda od financijske imovine (AOP 077) odnosno smanjenja kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju.

AOP 123 – Prihodi od prodaje proizvoda i roba te pruženih usluga i prihodi od donacija (skupina 66) – u 2016.godini ostvareni su u iznosu od 6.849.537 kn dok u 2017.godini, za isto razdoblje, njihovo ostvarenje iznosi 7.376.010 kn. Povećanje od 526.473 kn ili 7.7 % rezultat je povećanja prihoda od pruženih usluga na tržištu kao i ugovora sa OB Bjelovar zbog rekonstrukcije Zavoda za javno zdravstvo Bjelovarsko-bilogorske županije, odnosno bolje naplate potraživanja..

AOP 130 – Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a na temelju ugovornih obveza (skupina 67) – u 2016 godini ostvareni su u iznosu od 5.930.760 kn, dok ostvarenje za 2017 godinu iznosi 6.108.069 kn. U 2017. godini prihodi su se povećali za 177.309 kn odnosno 3% na što je utjecalo plaćanje u roku 60 dana HZZO-a.

U Prihode iz nadležnog proračuna i od HZZO-a na temelju ugovornih obveza ulaze Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika (AOP 131 - podskupina 671) i Prihodi od HZZO-a na temelju ugovornih obveza (AOP 135 – podskupina 673)

AOP 131 - Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika (podskupina 671) -. U 2017 kao i u 2016. godini prihoda iz nadležnog proračuna nema jer se projekti financiraju iz vlastitih prihoda.

AOP 135- Prihodi od HZZO-a na temelju ugovornih obveza (podskupina 673) – u 2016. godini ostvareni su u iznosu od 5.930.760 kn, dok je njihovo ostvarenje za isto razdoblje 2017. godine iznosilo 6.108.069 kn.

AOP 136 – Kazne, upravne mjere i ostali prihodi (skupina 68) – u 2017. godini nije bilo prihoda.

II RASHODI POSLOVANJA

AOP 148 – Rashodi poslovanja - u 2017 godini iznosili su 12.125.142 kn dok su u istom razdoblju 2016 iznosili 12.055.870 kn što je povećanje od 0,6 % odnosno u apsolutnom iznosu 69.272 kn.

AOP 149 – Rashodi za zaposlene – u 2017 iznose 8.025.661 kn dok su u 2016 iznosili 7.730.038 kn što je povećanje od 3.8 % ili u apsolutnom iznosu 295.623 kn zbog povećanja osnovice za obračun plaća.

AOP 150 – Plaće (bruto) (podskupina 311) – u 2017 iznose 6.655.207 kn dok su u 2016 iznosili 5.846.733 kn što je povećanje od 4 % zbog povećanja osnovice za obračun plaća.

AOP 155 – Ostali rashodi za zaposlene (podskupina 312) – u 2016. godini iznosili su 239.926 kn dok u 2017. godini iznose 229.363 kn. Smanjenje od 4.4 % ili u apsolutnom iznosu od 10.563 kn je rezultat manjeg broja pomoći.

AOP 156 Doprinosi na plaće (podskupina 313) – u 2017 iznosi 1.114.091 dok je u 2016 iznosio 1.099.232 kn što je povećanje od 3.8% zbog povećanja osnovice za obračun plaća.

AOP 160 Materijalni rashodi -. U 2017 iznose 4.086.879 kn dok su u 2016. iznosili 4.291.061 kn što je smanjenje od 4.8 % ili u apsolutnom iznosu 204.182 kn.

AOP 161 – Naknade troškova zaposlenicima (podskupina 321) - u 2016. godini iznosili su 284.553 kn, a u 2017. godini iznose 231.753 kn. Smanjenje od 52.800 kn ili 18.6 % je rezultat smanjenja Naknada za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život, te manjeg broja Službenih putovanja i Stručnog usavršavanja zaposlenika.

AOP 166 – Rashodi za materijal i energiju (podskupina 322) –u 2016. ostvareni su u iznosu od 1.812.486 kn dok su 2017. iznosili 1.928.217 kn. Povećanje od 6.4% odnosno u apsolutnom iznosu od 115.731 kn najviše je vidljivo na Uredskom materijalu i ostalim materijalnim rashodima, te na Materijalu i sirovinama zbog povećanog obima posla što je rezultat i većih prihoda te sitnom inventaru, dok je Energija zbog objedinjene nabave smanjena za 30%.

AOP 174 – Rashodi za usluge (podskupina 323) –u 2016. ostvareni su u iznosu od 1.944.743 kn dok u 2017 iznose 1.698.752 kn. Smanjenje 12.6 % odnosno u apsolutnom iznosu od 245.991 kn rezultat je smanjenja svih troškova iz podskupine 323 osim na kontu računalnih usluga zbog troška PDV-a jer je Cuspis London koji je jedini pružatelj usluge za školsku medicinu izdavao račune iz EU pa smo bili u obvezi obračunati PDV što je dovelo do povećanja troška na kontu računalnih usluga.

AOP 184 – Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa (podskupina 324) – ostvarene su u 2016. godini u iznosu od 26.717 kn dok su u 2017. godini iznosile 24.690 kn što je rezultat manjeg broja osoba na stručnom usavršavanju bez zasnivanja radnog odnosa.

AOP 185 – Ostali nespomenuti rashodi poslovanja (podskupina 329) – u 2017. ostvareni u iznosu od 203.467 kn dok su u istom razdoblju 2016 iznosili 222.562 kn. Smanjenje od 8.6 % ili u apsolutnom iznosu 19.095 kn vidljivo je na svim kontima podskupine osim povećanja na kontu 3295 u iznosu od 1.444 kn zbog nabavke tv opreme i plaćanja HRT pristojbe i za 5 TV prijamnika.

AOP 195 – Financijski rashodi (skupina 34) – u 2017. godini iznosili su 12.602 kn dok im je ostvarenje u 2016. godini bilo 14.371 kn. Smanjenje od 12.3 % ili u apsolutnom iznosu 1.769 kn je manji broj naknade zbog odlaska u mirovinu osobe koja je posjedovala ovlaštenja po FINA kartici.

III PRIHODI I RASHODI OD NEFINANCIJSKE IMOVINE

AOP 289 – Prihodi od prodaje nefinancijske imovine (razred 7) – u 2016. ostvareni su u iznosu od 32.379 kn dok su u 2017. godini ostvareni u iznosu 13.572 kn. Odstupanje je rezultat manjeg prihoda od prodaje Prijevoznih sredstava u cestovnom prometu jer je jedan automobil prodan kao neispravan.

AOP 341 – Rashodi za nabavu nefinancijske imovine (razred 4) – u 2016. godini su ostvareni u iznosu od 966.464 kn dok su u 2017. ostvareni u iznosu od 551.365 kn. Odnose se na nabavu:

Uredske opreme i namještaja (AOP 361) u iznosu 25.602 kn,

Medicinske i laboratorijske opreme (AOP 364) u iznosu od 302.459 kn,

Prijevoznih sredstava u cestovnom prometu (AOP 370) u iznosu od 179.092 kn.

AOP 629 - Ukupni prihodi i primici za razdoblje 01.01.- 31.12.2017. iznose 13.724.131 kn.

AOP 630 - Ukupni rashodi i izdaci za razdoblje 01.01.- 31.12.2017. iznose 12.676.507 kn.

AOP 631 - Višak prihoda i primitaka ostvaren u razdoblju 01.01.-31.12.2017. iznosi 1.047.624 kn.

BILJEŠKE UZ BILANCU – OBRAZAC BILANCA

Ukupna vrijednost imovine (AOP 001) iznosi 25.237.478 kn Od toga nefinancijska imovina (AOP 002) iznosi 17.514.438 kn, a financijska imovina (AOP 063) 7.723.040 kn.

Obveze (AOP 163) iznose 808.421 kn dok su na početku razdoblja bile 807.162 kn.

Vrijednost vlastitih izvora (AOP 223) iznosi 24.429.057 kn.

Poslovne događaje - Dani zajmovi i primljene otplate, Primljeni krediti i zajmovi te otplate, Primljeni robni zajmovi i financijski najmovi, te Dospjele kamate na kredite i zajmove Zavod za javno zdravstvo Koprivničko-križevačke županije nije imao u svojem poslovanju.

BILJEŠKE

UZ IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA U VRIJEDNOSTI

I OBUJMU IMOVINE I OBVEZA – OBRAZAC P-VRIO

AOP 001 Promjene u vrijednosti i obujmu imovine –Iznos povećanja vrijednosti i obujma imovine je 16.774 kn zbog evidentiranja primljene donacije umjetničkih slika procijenjene vrijednosti 13.300 kn i usklađenja 124210 zbog pogreške u prikazu pri korekciji i konačnom obračunu PDV-a u 2016. godini. Smanjenje vrijednosti i obujma imovine u iznosu od 2.099 kn nastalo je zbog otpisa potraživanja sukladno Odluci Upravnog vijeća Zavoda za javno zdravstvo Koprivničko-križevačke županije.

AOP 018 Promjene u obujmu imovine – povećanje u iznosu od 13.300 kn odnosi se na AOP 021 Proizvedena dugotrajna imovina odnosno primljene donacije slika.

AOP 026 Promjene u obujmu financijske imovine – povećanje u iznosu 3.474 kn odnosi se na AOP 028 odnosno na korekciju konta 124210 zbog pogreške u prikazu nakon konačnog obračuna PDV-a za 2016 godinu.

Smanjenje u iznosu 2.099 kn odnosi se na AOP 032 Potraživanja za prihode poslovanja zbog otpisa potraživanja sukladno Odluci Upravnog vijeća Zavoda za javno zdravstvo Koprivničko-križevačke županije.

**BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ
KLASIFIKACIJI – OBRAZAC RAS-FUNKCIJSKI**

Zavod za javno zdravstvo obavlja zdravstvenu djelatnost te službu javnog zdravstva navedenu na AOP 100. Ukupni rashodi poslovanja i rashodi za nabavu nefinancijske imovine iznose 12.676.507 kn.

BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA – OBRAZAC OBVEZE

AOP 001 – Stanje obveza 1.siječnja iznosi 807.162 kn

Novonastale obveze u tekućem razdoblju iznose 13.778.684 kn, dok je iznos podmirenih obveza 13.777.425 kn. Na osnovu toga utvrđeno je stanje obveza na dan 31.12.2017. u iznosu od 808.421 kn

AOP 036 – Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 808.421 kn.

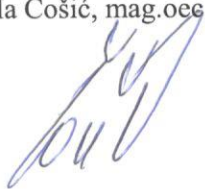
Stanje nedospjelih obveza (AOP 090) je u iznosu od 808.421 kn, a odnose se na: obveze za zaposlene, obveze za materijalne rashode, obveze za financijske rashode te na ostale nespomenute obveze.

Stanje dospjelih obveza (AOP 037) iznosi 0 kn odnosno Zavod za javno zdravstvo Koprivničko – križevačke županije nema dospjelih obveza odnosno svoje obveze podmiruje u valuti.

U Koprivnici, 29.01.2018.

Bilješke sastavila:

Danijela Čošić, mag.oec, univ. spec. oec.



Ravnateljica Zavoda
dr.sc.Draženka Vadla, dr.med.,
spec. epidemiolog

