

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 – 2019-12

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE

BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA – OBRAZAC PR-RAS ZA RAZDOBLJE 01.01. – 31.12. 2019. GODINE

I PRIHODI POSLOVANJA

AOP 001 - Prihodi poslovanja (razred 6) – za razdoblje 01.01.2019.-31.12.2019. prihodi iznose 13.034.729 kn, dok su za isto razdoblje 2018. godine iznosili 13.150.626 kn. Smanjenje od 0,9% ili u apsolutnom iznosu 115.897 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 267.138 kn. Pomoći od izvanproračunskih korisnika (AOP 057) u iznosu od 87.138 kuna za financiranje pripravničkog staža sanitarnog inženjera iz programa HZZ-a. Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan (AOP 063) u iznosu od 180.000 kn za projekt Ministarstva zdravstva „Zajedno protiv ovisnosti“.

AOP 074 - Prihodi od imovine (skupina 64) - ostvareni su u iznosu od 1.231 kn dok su u 2018. godini iznosili 2.793 kn. Do smanjenja je došlo zbog smanjenja Prihoda od financijske imovine (AOP 077) odnosno smanjenja kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju.

AOP 105 – Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada (skupina 65) – ostvareni su u iznosu od 5.482 kune i odnose se na povrat za popravak od kasko osiguranja za službeni automobil Fiat tipo.

AOP 123 – Prihodi od prodaje proizvoda i roba te pruženih usluga i prihodi od donacija (skupina 66) – u 2019.godini ostvareni su u iznosu od 6.201.259 kn dok u 2018. godini, za isto razdoblje, njihovo ostvarenje iznosilo 6.769.549 kn. Smanjenje od 8,4 % odnosno u apsolutnom iznosu od 568.290 kn rezultat je smanjenja prihoda od pruženih usluga na tržištu.

AOP 130 – Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a na temelju ugovornih obveza (skupina 67) – u 2019. godini ostvareni su prihodi u iznosu od 6.559.619 kn (AOP135) Prihodi od HZZO-a na temelju ugovornih obveza, dok je ostvarenje za 2018. godinu iznosilo 6.328.284 kn od čega je 310.000 kuna bilo iz nadležnog proračuna za financiranje monitoringa kakvoće vode za piće od strane

nadležnog proračuna (AOP 132) i 6.018.284 kuna od HZZO-a. U 2019. godini Prihodi od HZZO-a na temelju ugovornih obveza su se povećali za 9 % odnosno u apsolutnom iznosu za 541.335 kn.

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 2019. nije ostvaren prihod jer se monitoring financirao na drugi način, odnosno prihod je bio iz vlastitih izvora, dok je u 2018. godini financiran iz izvora (AOP132) u iznosu od 310.000 kn kojim se financirao Monitoring kakvoće vode za piće.

AOP 135- Prihodi od HZZO-a na temelju ugovornih obveza (podskupina 673) – u 2019. godinu ostvareni su u iznosu od 6.559.619 kn dok su u istom razdoblju 2018. godine iznosili 6.108.069 kn. Povećanje od 9% odnosno u apsolutnom iznosu od 541.335 kn odnosi se na povećanje glavarine za provođenje zdravstvene zaštite iz obveznog osiguranja i financiranje pripravnosti epidemiologa.

II RASHODI POSLOVANJA

AOP 148 – Rashodi poslovanja - u 2019. godini iznose 12.675.519 kn dok su u istom razdoblju 2018. godine iznosili 12.691,696 kn.

AOP 149 – Rashodi za zaposlene – u 2019. iznose 8.683.519 kn dok su u 2018. iznosili 8.409.452 kn što je povećanje od 3,3 % ili u apsolutnom iznosu 274.522 kn zbog povećanja osnovice za obračun plaća.

AOP 150 – Plaće (bruto) (podskupina 311) – u 2019. iznose 7.234.159 kn dok su u 2018. iznosili 6.958.720 kn što je povećanje od 4% zbog povećanja osnovice za obračun plaća.

AOP 153 – Plaće za prekovremeni rad (podskupina 311) – u 2019. godini ostvareni su u iznosu 19.089 kn dok su u 2018. godini iznosili 14.611 kn. Povećanje od 30% ili u apsolutnom iznosu od 4.478 kuna odnosi se na veći broj neophodno odrađenih prekovremenih sati zbog provođenja ispita zdravstvenog odgoja osoba koje podliježu Pravilniku.

AOP 160 Materijalni rashodi - U 2019. godini ostvareni su u iznosu od 3.980.378 kn dok su u istom razdoblju 2018. godine iznosili 4.269.405 kn. Smanjenje od 6,8% ili u apsolutnom iznosu od 289.027 kn objašnjeno je u nastavku.

AOP 161 – Naknade troškova zaposlenicima (podskupina 321) - u 2019. godini ostvareni su u iznosu od 281.135 kn dok su u istom razdoblju 2018. godine iznosili 340.574 kn. Smanjenje za 17,5 % odnosno u apsolutnom iznosu od 59.439 kn rezultat je smanjenja Službenih putovanja (AOP 162) u iznosu od 8.738 kn, Naknada za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život (AOP 163) u iznosu od 32.934 kn zbog, te Stručnog usavršavanja zaposlenika (AOP 164) u iznosu od 17.767 kn zbog potreba posla.

AOP 166 – Rashodi za materijal i energiju (podskupina 322) – u 2019. ostvareni su u iznosu od 1.820.687 kn dok su istom razdoblju 2018. iznosili 1.985.949 kn. Smanjenje od 8,3% odnosno u apsolutnom iznosu od 165.262 kn najviše zbog Materijala i sirovina jer kako se smanjuju potrebe za uslugama shodno tome se smanjuje i količina potrebnog materijala.

AOP 174 – Rashodi za usluge (podskupina 323) – u 2019. ostvareni su u iznosu od 1.657.891 kn dok su u 2018. iznosili 1.707.142 kn. Smanjenje od 2,9 % odnosno u apsolutnom iznosu od 49.251 kn vidljivo je na svim pozicijama osim povećanja za usluge telefona, pošte i prijevoza u iznosu od 2.241 kune, zakupnine i najamnine u iznosu od 776 kuna i ostalih usluga u iznosu od 28.460 kuna.

AOP 184 – Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa (podskupina 324) – u 2019. godini nije ostvaren rashod dok su u istom razdoblju 2018. godine iznosile 22.977 kn što je rezultat drugačijeg financiranja pripravnčkog staža zdravstvenih djelatnika.

AOP 185 – Ostali nespomenuti rashodi poslovanja (podskupina 329) – u 2019. ostvareni u iznosu od 220.665 kn dok su u istom razdoblju 2018. iznosili 212.763 kn. Povećanje od 3,7% odnosno u apsolutnom iznosu od 7.902 kn najviše se odnosi na Reprezentaciju (AOP 188) u iznosu od 17.367 kuna zbog obilježavanja 25 godina Zavoda i izdavanja Monografije Zavoda, Članarina i normi (AOP 189) u iznosu od 3.892 kune i Pristojbi i naknada u iznosu od 4.056 kuna.

AOP 193 – Financijski rashodi (skupina 34) – u 2019. godini iznosili su 11.167 kn dok im je ostvarenje u istom razdoblju 2018. godine bilo 12.839 kn.

AOP 207 – Ostali financijski rashodi (podskupina 323) – u 2019. godini iznosili su 11.167 kn dok im je ostvarenje u istom razdoblju 2018. godine bilo 12.839 kn.

AOP 281 – Ukupni rashodi poslovanja – u 2019. godini ostvareni su u iznosu od 12.675.519 kn dok su u istom razdoblju 2018. godine iznosili 12.691.696 kn što je smanjenje od 0,1% odnosno u apsolutnom iznosu 16.177 kn.

AOP 281 – VIŠAK PRIHODA POSLOVANJA – u 2019. godini ostvaren je u iznosu od 359.210 kn dok je u istom razdoblju 2018. godine iznosio 458.930 kn što je smanjenje od 21,7% ili u apsolutnom iznosu 99.720 kn objašnjeno kroz bilješke.

III PRIHODI I RASHODI OD NEFINANCIJSKE IMOVINE

AOP 289 – Prihodi od prodaje nefinancijske imovine (razred 7) – u 2019. ostvareni su u iznosu od 767 kn kao i u 2018. godini.

AOP 302 – Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine - u 2019. ostvareni su u iznosu od 767 kn kao i 2018. godine. Ostvareni su samo Prihodi od prodaje građevinskih objekata (AOP 303) u iznosu od 767 kn što je godišnji dio sredstava koji uplaćuje djelatnik za stan koji je kupio od „Medicinskog centra Koprivnica“.

AOP 341 – Rashodi za nabavu nefinancijske imovine (razred 4) – u 2019. godini ostvareni su u iznosu od 37.926 kn dok su u istom razdoblju 2018. iznosili 333.029 kn.

Odnose se na nabavu:

Uredske opreme i namještaja (AOP 361) u iznosu 17.774 kn,

Medicinske i laboratorijske opreme (AOP 364) u iznosu od 20.152 kn.

AOP 399 – MANJAK PRIHODA OD NEFINANCIJSKE IMOVINE – u 2019. godini iznosi 37.157 kn dok je u istom razdoblju 2018. godine iznosio 332.262 kn. Smanjenje od 88,8 % odnosno u apsolutnom iznosu za 295.103 kn objašnjeno je kroz bilješke, a odnosi se na manje utrošenih sredstava na nabavu nefinancijske imovine jer u 2019. godini.

AOP 403 – UKUPNI PRIHODI ostvareni u 2019. godini iznose 13.035.496 kn dok su u istom razdoblju 2018. godine iznosili 13.151.393 kn. Smanjenje za 0,9 % odnosno u apsolutnom iznosu od 115.897 kn odnosi se smanjenje Prihoda poslovanja (AOP 001) odnosno smanjenja Prihoda od pruženih usluga (AOP 124).

AOP 404 – UKUPNI RASHODI ostvareni u 2019. godini iznose 12.713.445 kn dok su u istom razdoblju 2018. godine iznosili 13.024.725 kn. Smanjenje od 2,4% odnosno u apsolutnom iznosu za 311.280 kn odnosi se na smanjenje Rashoda za nabavu nefinancijske imovine (AOP 341) za 88,6 %.

AOP 405 – Ukupan višak prihoda ostvaren u 2019. godini iznosi 322.051 kn.

AOP 629 - Ukupni prihodi i primici za razdoblje 01.01.- 31.12.2019. iznose 13.035.496 kn.

AOP 630 - Ukupni rashodi i izdaci za razdoblje 01.01.- 31.12.2019. iznose 12.713.445 kn.

AOP 631 - Višak prihoda i primitaka ostvaren u razdoblju 01.01.-31.12.2019. iznosi 322.051 kn.

AOP 633 Višak prihoda i primitaka – preneseni iznosi 4.617.384 kn.

AOP 635 Višak prihoda i primitaka raspoloživ u idućem razdoblju iznosi 4.939.435 kn.

BILJEŠKE UZ BILANCU – OBRAZAC BILANCA

Ukupna vrijednost imovine (AOP 001) iznosi 24.869.618 kn. Od toga nefinancijska imovina (AOP 002) iznosi 16.108.187 kn, a financijska imovina (AOP 063) 8.761,431 kn.

Potraživanja za prihode poslovanja (AOP 140) iznose 8.499.532 kune od čega Potraživanja za prihode od daje proizvoda i roba te pruženih usluga (AOP 153) iznosi 1.984.399 dok Potraživanja za prihode iz proračuna (AOP 154) iznose 6.515.133 kuna i odnose se na podračun glavnog računa nadležnog proračuna Koprivničko-križevačke županije jer od 1.1.2019. godine Zavod za javno zdravstvo Koprivničko-križevačke županije posluje preko podračuna.

Obveze (AOP 163) iznose 1.205.908 kn dok su na početku razdoblja bile 887.126 kn.

Vrijednost vlastitih izvora (AOP 223) iznosi 23.663.710 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 RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI –
OBRAZAC RAS-FUNKCIJSKI**

Zavod za javno zdravstvo obavlja zdravstvenu djelatnost te Službu javnog zdravstva (AOP 100) u 2019. godini ukupni rashodi poslovanja i rashodi za nabavu nefinancijske imovine iznose 12.713.444 kn dok su u istom razdoblju 2018. godine iznosili 13.024.725 kn što je smanjenje za 2,4% odnosno u apsolutnom iznosu za 311.281 kn.

BILJEŠKE

UZ IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA U VRIJEDNOSTI

I OBUJMU IMOVINE I OBVEZA – OBRAZAC P-VRIO

Promjene u vrijednosti i obujmu imovine AOP 001) – u 2019. godini Zavod za javno zdravstvo otpisao je Potraživanja za prihode poslovanja (AOP 032) u iznosu od 653 kune na kontu 9152.

BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA – OBRAZAC OBVEZE

AOP 001 – Stanje obveza 1.siječnja iznosi 887.127 kn

Novonastale obveze u tekućem razdoblju iznose 14.122.030 kn, dok je iznos podmirenih obveza 13.803.248 kn. Na osnovu toga utvrđeno je stanje obveza na dan 31.12.2019. u iznosu od 1.205.909 kn

AOP 036 – Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 1.205.909 kn.

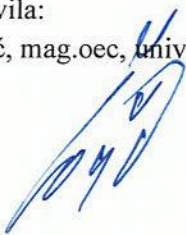
Stanje nedospjelih obveza (AOP 090) je u iznosu od 1.205.909 kn, a odnose se na: obveze za zaposlene, obveze za materijalne rashode, obveze za financijske rashode te na ostale tekuće obveze.

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, 29.01.2019.

Bilješke sastavila:

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



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

