



Razina **31**
RKDP **25798**
Matični broj **00998796**
OIB **75982310877**
Šifra djelatnosti: **8610**
IBAN **HR6923600001101352260**

BILJEŠKE

za razdoblje od 1.siječnja do 31.prosinca 2018. godine

OBRAZAC BIL

- AOP 010 Poslovni objekti- ima indeks 124,4, odnosno na 31.12.2018. iznosi 22.773.884 kn, dok je isti na 01.01.2018. iznosio 18.301.931 kn. To povećanje je rezultat ulaganja iz izvora decentraliziranih sredstava.
- AOP 016 Komunikacijska oprema- ima indeks 118,1 što je također rezultat ulaganja iz izvora Grada Zagreba, odnosno decentraliziranih sredstava.
- AOP 042 Ulaganja u računalne programe imaju porast od 14,7%, financirani su iz decentraliziranih sredstava. Odnose se na održavanje starih programa, te nabavu novih (BIS, digitalizacija)
- AOP 064 Novac u banci i blagajni-iznosi na 31.12.2018. 216.153 kn .
- AOP 163 Obveze su nešto manje na 31.12. nego na 01.01.2018. odnosno imaju indeks 98,9.
- AOP 174 Ostale tekuće obveze na istoj su razini kao 01.01. radi izvršenja fakture prema HZZO-u.
- AOP 175 Obveze za nabavu nefinancijske imovine manje su nego 01.01. radi pravovremene uplate obveza iz decentraliziranih sredstava.
- AOP 223 Vlastiti izvori su pozitivni,a najveći dio odnosi se na dug prema HZZO-u.
- AOP 236 Manjak prihoda poslovanja je 763.261 kn.
- AOP 239 Manjak prihoda od nefinancijske imovine je 3.478.285 kn.

OBRAZAC PR – RAS

- AOP 116** - 3.708.088 kn ukupnih ostalih nespomenutih prihoda odnosi se na: prihod od participacije u iznosu od 248.515 kn, prihod od dopunskog osiguranja 2.540.473 kn, prihod na temelju refundacija iznosio je 209.613 kn, prihod od ino zdravstvenog osiguranja 562.896 kn, prihod od smanjenja obveza 146.592 kn.



- AOP 126** - 102.615 kn prihoda od pruženih usluga čine prihod od direktnih usluga (usluge koje bolnica pruža osobama bez uputnica) 20.568 kn, prihod od dr. zdr. Ustanova 3.595 kn, i prihod od dr. pruženih usluga 78.452 kn.
- AOP 128** - 179 kn tekuće donacije odnosi se na donaciju od trg. društava.
- AOP 132** - 7.800.000 kn prihoda od nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja odnosi se na pomoć Grada Zagreba za podmirenje preostalog dugovanja prema dobavljačima.
- AOP 133** - 5.986.118 kn prihoda za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine odnosi se na prihod od decentraliziranih sredstava za 2017. godinu, realizirano je 99,77% planiranih sredstava.
- AOP 155** - 637.314 kn ostalih rashoda za zaposlene odnose se na nagrade 256.250 kn (i božićnica), nagrade oporezivo 31.154 kn, darovi neoporezivo 59.819 kn, otpremnine neoporezivo 32.000 kn, naknade za bolest 11.591 kn, naknade za bolest neoporezivo 54.000 kn, regres 192.500 kn.
- AOP 164** - 89.392 kn stručno usavršavanje zaposlenika čine seminari, savjetovanja u iznosu 11.227 kn i tečajevi i stručni ispiti u iznosu 78.166 kn.
- AOP 175** - 50.609 kn usluge telefona, pošte i prijevoza odnose se na trošak telefona 26.364 kn, mobilnih telefona 9.274 kn, poštarina 4.658 kn, Internet 6.472 kn, te usluge prijevoza (prijevoz krvi) 3.841 kn.
- AOP 176** - 861.817 kn usluge tekućeg i investicijskog održavanja, a taj trošak čine usluge tekućeg održavanja građevinskih objekata u iznosu od 40.015 kn, usluge tekućeg održavanja postrojenja i opreme 332.845 kn, tekuće održavanje prijevoznih sredstava 465.777 kn i tekuće i investicijsko održavanje 13.773 kn, ostale usl. tekućeg održavanja 9.406 kn. Većina ovih troškova financirana je iz decentraliziranih sredstava za 2018. godinu.
- AOP 177** - 205.669 kn usluge promidžbe i informiranja odnose se na elektronske medije u iznosu od 5.231 (HRT pretplata), Tisak 21.381 – objave u NN, tisak za promoviranje Bolnice,



Ostale usluge promidžbe u iznosu od 179.056kn, gdje se većina odnosi na akreditaciju Ustanove.

- AOP 178** - 454.128 kn komunalne usluge čine opskrba vodom u iznosu od 113.773 kn, iznošenje i odvoz smeća 324.819 kn, deratizacija i dezinfekcija 2.187 kn, dimnjačarske i ekološke usluge 8.800 kn te ostale komunalne 4.548 kn.
- AOP 180** - 395.024 kn zdravstvene i veterinarske usluge odnosi se na obvezne zdravstvene preglede zaposlenika 4.205 kn te zdravstvene usluge drugih zdravstvenih ustanova 390.819 kn.
- AOP 181** - 712.356 kn intelektualne i osobne usluge čine autorski honorari u iznosu od 84.481 kn, ugovori o djelu 407.668 kn, odnose se većinom na konzilijarne usluge (otorinolaringolog, neurolog, psihijatar...), usluge odvjetnika i pravnog savjetovanja 39.719 kn.
- AOP 187** - 88.698 kn premije osiguranja odnose se na prijevozna sredstva 6.286 kn, imovina 34.418kn, zaposleni 47.993 kn
- AOP 208** - 88.453 kn bankarske usluge i usluge platnog prometa odnose se na naknade za vođenje poslovnog računa i obradu transakcija Zagrebačke banke te usluge Financijske agencije (FINA).
- AOP 210** - 145.046 kn zatezne kamate odnose se isključivo na zatezne kamate iz poslovnih odnosa sa dobavljačima za zakašnjelo plaćanje obveza.
- AOP 211** - 128.106 kn ostali nespomenuti financijski rashodi - najveći dio odnosi se na neispunjenje kvote za zapošljavanje osoba s invaliditetom, te kamate za revolving kredit s kojim je financirana obveza dobavljaču pred ovrhu.
- AOP 341** - 5.806.305 kn rashodi za nabavu nefinancijske imovine čine troškovi pokriveni prihodom iz naslova decentraliziranih sredstava.
- AOP 394** - 4.471.954 kn dodatna ulaganja na građevinskim objektima čine troškovi pokriveni prihodom iz naslova decentraliziranih sredstava.



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 2018. godine ukupnih rashoda (razred 3 i 4) evidentirala 40.951.718 kn što je zabilježeno u izvještaju RAS – funkcijski na AOP 097.

OBRAZAC P – VRIO

Promjene u vrijednosti i promjene u obujmu imovine i obveza jesu događaj koji utječu na neto vrijednost (razlika između imovine i obveza), a nisu rezultat aktivnosti odnosno transakcija kao i reklasifikacija i zamjena jedne vrste imovine / obveza drugom. Evidentiraju se na odgovarajućim računima imovine i obveza.

U 2018. godini nije bilo promjena u vrijednosti imovine koji bi se iskazivali u obrascu P-VRIO.

OBRAZAC OBVEZE

AOP 036 Obveze na 31.12.2018. iznose 29.782.339 kn. Dospjele obveze na 31.12.2018. iznose 26.129.679 kn (AOP 037), a nedospjele 3.652.661 kn (AOP 090).

Obveze za materijalne rashode (AOP 049) iznose 8.208.006 kn, a odnose se na lijekove, potrošni medicinski materijal, medicinske plinove, materijale, usluge...

AOP 074 iznosi 16.695.827 a odnosi se većinom na dospjele obveze za neizvršen rad ugovoren sa HZZO-om na 31.12.2018. Planom rada i razvoja za 2019. godinu planirano je povećanje fakturirane realizacije, odnosno smanjenje duga prema HZZO-u.

U Zagrebu, 31.01.2019.

Izradila:

Valentina Mirtić, mag.oec.

M.P.

prim.dr.sc. Marinko Artuković, dr.med.

ravnatelj