

PRORAČUNSKI KORISNIK:

Zavod za javno zdravstvo«Sveti Rok»

Virovitičko-podravske županije

Lj. Gaja 21

33000 Virovitica

ŠIFRA GRADA/OPĆINE: 491

BROJ RKP-a:33208

MATIČNI BROJ: 01080300

OIB: 76860791838

RAZINA: 31

RAZDJEL: 000

ŠIFRA DJELATNOSTI: 8622

AOP OZNAKA RAZDOBLJA: 2021-12

**BILJEŠKE
UZ IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I
RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA
- OBRAZAC PR-RAS**

I. PRIHODI POSLOVANJA

1. **AOP 001 – Prihodi poslovanja - 6** u razdoblju 01.01.-31.12.2021. godine ostvareni su u iznosu od 18.878.500,00 kn, u istom razdoblju u 2020. godini ostvareni su u iznosu od 9.955.343,00 kn, te to čini povećanje prihoda u 2021. godini za 89,6% ili u apsolutnom iznosu za 8.923.157,00,00 kuna.
U nastavku se daje objašnjenje prihoda poslovanja koji su ostvareni u razdoblju 01.01.-31.12.2021. godine i usporedba sa istim razdobljem u 2020. godini.
2. **AOP 058 – Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika** ostvarene su u iznosu 607.735,00 kn. Ovi prihodi su ostvareni od Hrvatskog zavoda za zapošljavanje iz mjere zapošljavanja pripravnika u iznosu 177.131,00 kn, te od HZZO (COVID dodatak zaposlenicima u iznosu 65.356,00 kn i za organizaciju cijepljenja u iznosu 365.248 kn).
3. **AOP 064 – Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan – 636** ostvareni su u iznosu 220.000,00 kn dok su u 2020. ostvareni u iznosu 250.000,00 kn. Navedeni prihod Zavod je ostvario od Ministarstva zdravstva za provedbu programa „Kako ne utopiti mladost u alkoholu“, a koje provodi Djelatnost za mentalno zdravlje i prevenciju ovisnosti.
4. **AOP 070 – Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava – 638** ostvareni su u iznosu 56.621,00 kn. Navedeni prihod je ostvaren od projekta koje provodi Zavod, a financiran je od Ministarstva zdravstva i Hrvatskog zavoda za zapošljavanje pod nazivom „Rokovi super junaci protiv pretilosti“. Ukupno odobreni iznos za projekt iznosi 500.000,00 kn. U 2021. godini navedeni projekt je završen.

5. **AOP 078 – Prihodi od financijske imovine – 641** su u 2021. ostvareni u iznosu 217,00 kn.
6. **AOP 107 – Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada- 652** ostvareni su u iznosu od 431.866,00 kn te su u odnosu na isto razdoblje u 2020. godini veći za 20.001,00 kn ili 4,9%.
7. **AOP 120 – Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga (vlastiti prihodi) – 661** u razdoblju 01.01.-31.12.2021. godine ostvareni su u iznosu od 6.385.278,00 kn te su u 2021. godini u odnosu na isto razdoblje u 2020. godini veći za 87,9% ili u apsolutnom iznosu za 2.986.245,00 kn.
Navedeno povećanje nastalo je iz razloga testiranja na vlastiti zahtjev na COVID 19 (PCR testiranje i brzoantigensko testiranje).
Udio vlastitih prihoda u prihodima poslovanja iznosi 33,9%.
8. **AOP 1128 – Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a na temelju ugovornih obveza- 67** u razdoblju 01.01.-31.12.2021. ostvareni su u iznosu od 11.159.870,00 kn. Ove prihode čine Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika (**AOP 129**) i Prihodi od HZZO-a na temelju ugovornih obveza (**AOP 133**). Ovi prihodi su veći za 95,9% u odnosu na 2020. godinu.

U Prihode iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika ulaze prihodi:

AOP 130– Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja u 2020. godini ostvareni su u iznosu od 15.000,00 kn (prevencija ovisnosti na području VPŽ-a).

AOP 131 – Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine ostvareni su u iznosu 1.110.255,00 kn te smo tim prihodima financirali kupnju PCR uređaja i dijela laboratorijske opreme koja je bila potrebna da bi se mogla provoditi PCR metoda. Ovi prihodi su veći u odnosu na 2020. godinu za 965.255,00 kn.

AOP 132 – Prihodi od nadležnog proračuna za financiranje izdataka za financijsku imovinu i otplatu zajmova – ostvareni su u iznosu 845.712,00 kn. Navedenim prihodom plaćeni su rashodi za kamate i glavnice kredita Zavoda.

AOP 133 – Prihodi od HZZO-a na temelju ugovornih obveza– ostvareni su u iznosu 9.188.903,00 kn i to:

	2020.	2020.
- HZZO/Školska –	1.673.373,00 kn	1.706.355,00 kn
- HZZO/Epidemiologija -	1.210.122,00 kn	1.252.474,00 kn
- HZZO/Mikrobiologija-	788.820,00 kn	945.978,00 kn
- HZZO/ZZ Mentalnog zdravlja-	350.876,00 kn	362.639,00 kn
- HZZO/Javno zdravstvo-	215.033,00 kn	366.768,00 kn
- HZZO/Pripravnost	204.053,00 kn	211.732,00 kn
- Mikrobiologija-COVID	204.728,00 kn	4.342.957,00 kn

Prihodi od HZZO-a su se povećali iz razloga povećanja glavarina za primarnu zdravstvenu zaštitu. Veliko povećanje prihoda na ovoj stavci nastalo je i iz razloga testiranja osiguranika PCR metodom.

9. AOP 145 Ostali prihodi u 2021. godini ostvareni su u iznosu 16.913,00 kn.

Tablica 1. Kretanje prihoda poslovanja Zavoda u razdoblju I-XII mjesec 2020./2021.

Red. br.	Račun iz rač. plana	Opis	I.-XII. 2020.	I.-XII. 2021.	Indeks (5/4)
1	2	3	4	5	6
1.	AOP 057 634	Pomoći od izvanproračunskih korisnika	0,00	607.735,00	-
2.	AOP 063 636	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	250.000,00	220.000,00	88,00
3.	AOP 069 638	Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	193.379,00	56.621,00	29,30
4.	AOP 078 641	Prihodi od financijske imovine	141,00	217,00	153,90
5.	AOP 107 652	Prihodi po posebnim propisima (participacija, dopunsko)	411.865,00	431.866,00	104,9
6.	AOP 120 661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	3.399.033,00	6.385.278,00	187,90
7.	AOP 129 671	Prihodi iz nadležnog proračuna za financ. red. djel. korisnika proračuna	1.049.000,00	1.970.967,00	187,90
8.	AOP 133 673	Prihodi od HZZO-a na temelju ugovornih obveza	4.647.005,00	9.188.903,00	197,70
9.	AOP 145 683	Ostali prihodi	4.920,00	16.913,00	343,80
UKUPNO PRIHODI POSLOVANJA - 6			9.955.343,00	18.878.500,00	189,60

II. RASHODI POSLOVANJA

- 1. AOP 146 – Rashodi poslovanja - 3** u razdoblju 01.01.-31.12.2021. ostvareni su u iznosu od 17.761.468,00 kn te su u odnosu na isto razdoblje u 2020. godini veći za 81,7% ili u apsolutnom iznosu za 7.984.688,00 kn.

U nastavku se daje objašnjenje rashoda poslovanja koji su ostvareni u 2021. godini te usporedba sa istim razdobljem u 2020. godini.

01.01.2021. godine u Zavodu je bilo zaposleno 36 osoba, stanje 31.12.2021. godine broji 44 zaposlenika.

- 2. AOP 147 – Rashodi za zaposlene - 31** u razdoblju 01.01.-31.12.2021. ostvareni su u iznosu od 7.326.765,00 kn te su veći u odnosu na 2020. godinu za 791.556,00 kn. Rashode za zaposlene čine Plaće (bruto) (AOP 148), Ostali rashodi za zaposlene (AOP 153) i Doprinosi na plaće (AOP 154).

Plaće za zaposlene povećale su se iz razloga većeg broja zaposlenih, a značajno su povećani i rashodi za prekovremeni rad. Prekovremeni rad se povećao iz razloga epidemije COVID 19 odnosno velikog broja osiguranika za testiranje PCR metodom.

Rashodi za zaposlene čine 41,3% ukupnih rashoda poslovanja.

- 3. AOP 158 - Materijalni rashodi** ostvareni su u razdoblju 01.01.-31.12.2021. godine u iznosu 10.194.714,00 kn te su u odnosu na isto razdoblje u 2020. godini veći za 227,9% ili za 7.086.018,00 kn.

Materijalne rashode čine Naknade troškova zaposlenima (AOP 159), Rashodi za materijal i energiju (AOP 164), Rashodi za usluge (AOP 172) i Ostali nespomenuti rashodi poslovanja (AOP 183). Materijalni rashodi čine 57,4% ukupnih rashoda poslovanja.

AOP 159 Naknade troškova zaposlenima – 321 ostvarene su u iznosu 296.294,00 kn te su za 81,7% više nego u 2020. godini. Povećanje je nastalo iz razloga povećanih rashoda za prijevoz, a također su se povećali i rashodi za službena putovanja.

AOP 164 Rashodi za materijal i energiju – 322 ostvareni su u iznosu 7.832.019,00 kn te su u odnosu na isto razdoblje u 2020. godini veći u apsolutnom iznosu za 6.613.651,00 kn. Ovoliko povećanje rashoda nastalo je iz razloga povećanja rashoda za materijal i sirovine, odnosno kupnju reagensa za brzu detekciju SARS-CoV-2 virusa (kupljena su dva PCR uređaja za brzu detekciju SARS-CoV-2 virusa te)

AOP 172 Rashodi za usluge - 323 ostvareni su u iznosu 1.732.359,00 kn te su u odnosu na isto razdoblje u 2020. godini veći za 252.589,00 kn.

Najveće povećanje je nastalo na Intelktualnim uslugama i to iz razloga angažiranja doktorica specijalista mikrobiologije.

AOP 183 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja –329 ostvareni su u iznosu 334.042,00 kn.

Ove rashode čine rashodi za Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično (AOP 184), Premije osiguranja (AOP 185), Reprzentacija (AOP 186), Članarine i norme (AOP 187), Pristojbe i naknade (AOP 188), Troškovi sudskih postupaka (AOP 189), te Ostali nespomenuti rashodi poslovanja (AOP 190).

Ovi rashodi su se također povećali u odnosu na iste rashode 2020. godine. Imali smo trošak sudskog postupka koji smo izgubili (doktorica Linda Nemet).

- 4. AOP 191 Financijski rashodi** - ostvareni su u iznosu 104.387,00 kn te su u odnosu na isto razdoblje u 2020. godini manji za 28.488,00 kn ili 21,4%.
U 2021. godini imali smo 4 obračuna redovnih kamata (31.03., 30.06., 30.09. i 31.12.). Ukupni rashodi za kamate u 2021. godini iznosili su 81.320,00 kn što je za 33,6% ili 41.093,00 kn manje u odnosu na 2020. godinu. Ukupni rashodi za otplatu kamata financirani su iz decentraliziranih sredstava.
- 5. AOP 242 Prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna** ostvareni su u iznosu 135.602,00 kn. Prijenos sredstava Zavodu za hitnu medicinu VPŽ za sudjelovanje u cijepljenju stanovništva VPŽ
- 6. AOP 284 Ukupni rashodi poslovanja** u 2021. godini iznose 17.761.468,00 kn i veći su za 81,7% u odnosu na 2020. godinu ili u apsolutnom iznosu za 7.984.688,00 kn.
- 7. AOP 285 Višak prihoda poslovanja nad rashodima poslovanja** iznosi 1.117.032,00 kn.
- 8. AOP 287 Višak prihoda poslovanja – preneseni.** Sa 31.12.2021. iznosi 111.204,00 kn.

Tablica 2. Kretanje rashoda Zavoda u razdoblju I-XII mjesec 2020./2021.

Red. br.	Rač. iz rač. plan.	OPIS	Ukupan rashod		
			I.-XII. 2020.	I.-XII. 2021.	Indeks (5/4)
1	2	3	4	5	6
1.	311	Rashodi za zaposlene/plaće (bruto) AOP 148	5.470.466,00	6.150.270,00	112,4
2.	312	Ostali rashodi za zaposlene AOP 153	190.282,00	212.065,00	111,4
3.	313	Doprinosi za plaće AOP 154	874.461,00	964.430,00	110,3
4.	321	Naknade troškova zaposlenima AOP 159	163.026,00	296.294,00	181,7
5.	322	Rashodi za materijal i energiju AOP 164	1.218.368,00	7.832.019,00	642,8
6.	323	Rashodi za usluge AOP 172	1.479.770,00	1.732.359,00	117,1
7.	329	Ostali nespomenuti rashodi AOP 183	247.532,00	334.042,00	134,9
8.	342	Kamate na primljene kredite i zajmove AOP 197	122.413,00	81.320,00	66,4
9.	343	Ostali financijski rashodi AOP 205	10.462,00	23.067,00	220,5
10.	369	Prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna AOP 242	0	135.602,00	-
UKUPNO RASHODI POSLOVANJA - 3			9.776.780,00	17.761.468,00	181,7
11.	422	Postrojenja i oprema AOP 363	181.491,00	1.966.819,00	1.083,7
12.	423	Prijevozna sredstva AOP 372	125.000,00	0	-
UKUPNO RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE- 4 AOP 344			306.491,00	1.966.819,00	641,7
13.	544	Otplata glavnice primljenih kredita AOP 598	769.144,00	764.452,00	99,4
UKUPNO IZDACI ZA OTPLATU GLAVNICE PRIMLJENIH KREDITA - 5			769.144,00	764.452,00	99,4
UKUPNO RASHODI I IZDACI 3+4+5 AOP 630			10.852.415,00	20.492.739,00	188,8

III. PRIHODI I RASHODI OD NEFINANCIJSKE IMOVINE

1. AOP 344 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine – u razdoblju 01.01.-31.12.2021. ostvareni su u iznosu 1.966.819,00 kn.

Uredska oprema i namještaj – 78.714,00,00 kn
Oprema za održavanje i zaštitu- 22.413,00 kn
Medicinska i laboratorijska oprema – 1.843.513,00 kn
Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene – 22.179,00 kn

Nabava nefinancijske imovine financirala se iz: - DEC sredstva 910.255,00 kn , Proračuna JLPRS 200.000,00 kn, PROJEKTI – 34.605,00 kn i VLASTITA SREDSTVA 821.959,00 kn.

IV. PRIMICI I IZDACI

1. AOP 521 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova – u razdoblju 01.01.-31.12.2021. imali smo rashode za otplatu glavnice kredita u iznosu 764.452,00 kn (31.03., 30.06., 30.09. i 31.12.2021.).

Otplata glavnice kredita financirala se iz decentraliziranih sredstava u iznosu 757.587,00 kn i iz vlastitih sredstava u iznosu 11.557,00 kn.

2. AOP 629 Manjak primitaka od financijske imovine iznosi 764.452,00 kn.

3. AOP 632 Ukupni prihodi i primici iznose 18.882.580,00 kn.

4. AOP 633 Ukupni rashodi i izdaci iznose 20.492.739,00 kn.

5. AOP 632 Manjak prihoda i primitaka iznosi 1.610.159,00 kn.

6. AOP 633 Višak prihoda i primitaka – preneseni iznosi 111.204,00 kn.

7. AOP 639 Manjak prihoda i primitaka za pokriće u sljedećem razdoblju iznosi 1.498.955,00 kn.

BILJEŠKE UZ BILANCU – OBRAZAC BILANCA

1. **AOP 002 Nefinancijska imovina.** Stanje 01.01.2021. iznosilo je 11.666.163,00 kn, a stanje na dan 31.12.2021. iznosi 13.024.166,00 kn.

Pregled:

AOP 004 Materijalna imovina – prirodna bogatstva. stanje 01.01.2021. 1.690.207 kn, stanje 31.12.2021. 1.690.207 kn.

AOP 007 Proizvedena dugotrajna imovina. Stanje 01.01.2021. 9.975.956,00 kn, stanje na dan 31.12.2021. iznosi 11.333.959,00 kn.

AOP 008 Građevinski objekti. Stanje 01.01.2021. 9.067.292,00 kn, a stanje 31.12.2021. 8.939.658,00 kn. Nema povećanja vrijednosti. Iznos ispravka vrijednosti u 2021. godini 127.634 kn.

AOP 014 Postrojenja i oprema

Račun iz rač. plana	Opis	AOP	Stanje 1. siječnja	Stanje 31. prosinca	Indeks (5/4)
1	2	3	4	5	6
022 i 02922	Postrojenja i oprema (AOP 015 do 022-023)	014	469.643,00	2.046.368,00	435,7
0221	Uredska oprema i namještaj	015	1.261.645,00	1.312.866,00	104,1
0222	Komunikacijska oprema	016	101.380,00	101.380,00	100,0
0223	Oprema za održavanje i zaštitu	017	52.390,00	74.803,00	142,8
0224	Medicinska i laboratorijska oprema	018	4.022.402,00	5.748.885,00	142,9
0227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	021	21.735,00	43.914,00	202,0
02922	Ispravak vrijednosti postrojenja i opreme	023	4.989.909,00	5.235.480,00	104,9

Tijekom 2021. godine vrijednost imovine je povećana za 23,5%. Najveće povećanje vrijednosti imovine je na Medicinskoj i laboratorijskoj opremi i to za 42,9% odnosno za 1.726.483,00 kn. Kupljena su dva PCR uređaja za brzu detekciju SARS-CoV-2 virusa, zaštitni kabinet i ostala laboratorijska oprema.

Rashod Postrojenja i opreme u 2021. godini iznosio je 227.969,00 kn.

AOP 024 Prijevozna sredstva.

Stanje 01.01. iznosilo je 241.088,00 kn, a stanje 31.12. 150.000,00 kn. U 2021. godini nije kupljen niti jedna novi automobil.

AOP 040 Nematerijalna proizvedena imovina, stanje 01.01.2021. 197.933 kn, a stanje 31.12.2021. 197.933 kn.

AOP 049 Sitni inventar i auto gume u upotrebi – stanje 01.01.2021. 217.297,00 kn, a stanje 31.12.2021. 223.516,00 kn.

2. **AOP 063 Financijska imovina.** Stanje 01.01.2021. iznosi 2.254.908,00 kn, a na dan 31.12.2021. iznosi 4.174.944,00 kn. Razlog povećanja je povećani priljev na žiro račun Zavoda i povećana potraživanja za prihode poslovanja.

AOP 140 Potraživanja za prihode poslovanja (stanje 31.12.)

Račun	Opis	AOP	2019. godina	2020. godina	2021. godina
163	Potraživanja za pomoći od izvanproračunskih korisnika	144	-	-	6.843,00
165	Potraživanja za upravne i administrativne pristojbe, pristojbe po posebnim propisima i naknade	154	60.489,00	32.768,00	43.003,00
166	Potraživanja za prihode od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	153	679.616,00	649.517,00	732.445,00
167	Potraživanja za prihode iz proračuna	154	511.591,00	475.421,00	2.007.891,00
168	Potraživanja za kazne i upravne mjere te ostale prihode	155	93.490,00	93.490,00	93.490,00
169	Ispravak vrijednosti potraživanja	158	-	-	22.139
	Ukupno:		1.345.186,00	1.251.196,00	2.861.533,00

Iz gore navedenog vidimo da su se potraživanja i od HZZO-a i od vlastitih prihoda na tržištu povećala. Razlog povećanja je testiranje na SARS-CoV-2 virus.

Ispravak vrijednosti potraživanja – AOP 158 napravljen je u iznosu 22.139,00 kn, a odnosi se na ispravak potraživanja po stopi od 50% za godine 2019. i 2020 i ispravak potraživanja po stopi od 100% za potraživanje iz 2018. godine.

AOP 239 Višak/manjak prihoda poslovanja sa 31.12.2020. iznosio je 111.204,00 kn viška prihoda, dok je sa 31.12.2021. godine iskazan manjak prihoda u iznosu 1.498.955,00 kn.

AOP 244 Izvanbilančani zapisi – stanje 01.01.2021. 11.060.000,00 kn, stanje 31.12.2021. 11.560.000 kn.

Dane zadužnice:

- Zadužnica dana Hypo alpe adria bank d.d. – 9.000.000,00 kn
- Zadužnica dana Plin Vtc d.o.o. – 10.000,00 kn
- Zadužnica dana Ina d.d. – 50.000,00 kn
- Zadužnica dana Ministarstvu zdravstva – 500.000,00 kn
- Zadužnica dana Ministarstvu zdravstva – 500.000,00 kn
- Zadužnica dana Ministarstvu zdravstva – 500.000,00 kn
- Zadužnica dana Ministarstvu zdravstva – 500.000,00 kn
- Zadužnica dana Ministarstvu zdravstva – 500.000,00 kn

Popis sudskih sporova u tijeku

Red . Br.	OVRHOVODITEL J/ TUŽITELJ	SAŽETI OPIS PRIRODE SPORA	IZNOS GLAVNIC E	PROCJENA FINAN_UČINK A	PROCIJENJEN O VRIJEME ODLJEVA SREDSTAVA	POČETA K SUDSKO G SPORA	NAPOMEN A
1.	LJILJANA VUČETIĆ iz Suhopolja, Lj. Gaja 4	Osnovica – razlika plaće	5.929,44	8.273,19	03/2022	03/2021	2.343,75 - trošak
2.	ŽELJKA CIGROVSKI iz Slatine, Ulica Lipa 14	Osnovica – razlika plaće	5.453,36	7.797,11	03/2022	03/2021	2.343,75 - trošak
3.	SASA BARANJEC iz Virovitice, dr. Mije Pupeka	Prekovremeni - razlika plaće	30.000,00	35.000,00	-	03/2021	1.250,00 – trošak
4.	SASA BARANJEC iz Virovitice, dr. Mije Pupeka	Osnovica – razlika plaće	20.024,90	21.274,90	03/2022	02/2021	1.250,00 - trošak
	UKUPNO		61.407,70	72.345,20			

Korekcija rezultata zbog kapitalnih prijenosa

Tijekom 2021. godine evidentirani su na računima kapitalnih prijenosa sredstva u iznosu 1.144.860,00 kn koja su utrošena za nabavu nefinancijske imovine:

- 6361 Projekt MZ „Kako ne utopiti mladost u alkoholu“ – 21.330,00 kn
- 6381 Projekt MZ i HZZ-a „Rokovi super junaci protiv pretilosti“ – 13.275,00 kn
- 6712 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine – 1.110.255,00 kn.

Provedena je korekcija rezultata na način da se iznos od 1.144.860,00 kn zadužuje račun viška prihoda poslovanja, a odobrava račun manjka prihoda od nefinancijske imovine.

BILJEŠKE
UZ IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA U VRIJEDNOSTI
I OBUJMU IMOVINE I OBVEZA – OBRAZAC P-VRIO

1. **AOP 001 Promjene u vrijednosti i obujmu imovine** –Iznos smanjenja vrijednosti i obujma imovine je 64.019,00 kn, a iznos povećanja 319.412,00 kn.

AOP 025 Proizvedena kratkotrajna imovina – Iznos povećanja na ovoj stavci je 319.412,00 kn. Povećanje je iz razloga dobivene zaštitne opreme od Županijskog stožera za civilnu zaštitu.

AOP 032 Potraživanja za prihode poslovanja – Iznos smanjenja na ovoj stavci je 64.019,00 kn i to iz raloga otpisa zastarjelih i nenaplativih potraživanja.

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 19.728.287,00 kn.

BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA – OBRAZAC OBVEZE

Stanje obveza 01. siječnja 2021. – **AOP 001** iznosi 4.380.584,00 kn.

Stanje obveza 31. prosinca 2021. – **AOP 038** iznosi 5.501.489,00 kn.

Sa 31.12.2021. godine Zavod ima dospjele, a neplaćene obveze, a odnose se na:

- 232 – obveze za materijalne rashode u iznosu 1.446.293,00 kn (obveze su iskazane isključivo kod jednog dobavljača i to za reagense za testiranje na SARS-CoV-2 virus). Nemogućnost plaćanja iz razloga djelomičnog kašnjenja plaćanja od strane HZZO-a za uslugu testiranja na SARS-CoV-2.

Stanje nedospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja odnose se na:

- 231 – obveze za zaposlene u iznosu 615.373,00 kuna, odnosno plaću za prosinac 2021. godine koja je isplaćena 03. siječnja 2022. godine
- 232 – obveze za materijalne rashode u iznosu 690.059,00 kn dospijevaju u siječnju i veljači 2022. godine
- 234 – Obveze za financijske rashode u iznosu 20.043,00 kn, odnose se na obveze za kamate za kredit u iznosu 18.520,00 kn i za bankarske i ostale nespomenute usluge u iznosu 1.523,00 kn. Obveze za bankarske usluge dospijevaju 10.01.2022., a obveze za kamate po kreditu dospijevaju 15.01.2022. godine.
- 239 – Ostale tekuće obveze iznose 35.990,00 kn i odnosi se na obvezu plaćanja PDV-a, obveza za PDV po obračunu dospijeva 31.01.2022. godine
- 242 – Obveze za nabavu nefinancijske imovine – 2.789,00 kn.
- 264 – Obveze za zajmove bankama i ostalim financijskim institucijama u iznosu 2.690.942,00 kn dospijevaju kvartalno tijekom godine

U Virovitici, 27.01.2022.

Bilješke sastavila: Kristina Blažević, dipl.oec.

Ravnatelj Zavoda

**Prim.dr.sc. Miroslav Venus, dr.med.
spec.epidemiolog**

