Razina **31**

RKDP **25798**

Matični broj **00998796**

OIB **75982310877**

Šifra djelatnosti: **8610**

IBAN **HR6923600001101352260**

**BILJEŠKE**

**za razdoblje od 1.siječnja do 31.prosinca 2021. godine**

## **OBRAZAC BIL**

AOP 010 Poslovni objekti- ima indeks 112,6, odnosno na 31.12.2020. iznosi 30.660.590kn, dok je

isti na 01.01.2021. iznosio 34.516.950 kn. To povećanje je rezultat ulaganja iz izvora

decentraliziranih sredstava.

AOP 014 Postrojenje i oprema- ima indeks 19 što je također rezultat ulaganja iz izvora Grada

Zagreba, odnosno decentraliziranih sredstava, te manjim dijelom iz namjenskih sredstava

fonda za pandemiju Covid-19, također Grada Zagreba.

AOP 042 Ulaganja u računalne programe imaju porast od 1,2%, financirani su iz decentraliziranih

sredstava. Odnose se na održavanje starih programa, te nabavu nekih novih.

AOP 064 Novac u banci i blagajni-iznosi na 31.12.2021. 4.875 kn .

AOP 169 Obveze su veće na 31.12. nego na 01.01.2021. odnosno imaju indeks 107,5, i to radi manje fakturirane realizacije prema Zavodu, a zbog pandemije i postojećih epidemioloških uvjeta rada.

AOP 172 Obveze za materijalne rashode veće su za 4,5%, i to zbog većih troškova koji proizlaze iz skupljeg liječenja Covid pacijenata.

AOP 182 Ostale tekuće obveze odnose se na manje izvršen rad prema Zavodu u posljednjih nekoliko godina, i to radi rada u uvjetima pandemije.

AOP 231 Vlastiti izvori iznose -4.154.160 kn, u minusu su radi porasta obveza prema Zavodu.

AOP 244 Manjak prihoda poslovanja je 10.666.300 kn

AOP 246 Manjak prihoda od nefinancijske imovine je 10.123.655 kn.

## **OBRAZAC PR – RAS**

**AOP 058** - 9.635.628 kn odnosi se na uplate od strane HZZO-a i MZ za podmirenje najstarijih

Obveza, većinom lijekova i potrošni medicinski materijal.

**AOP 112 -** 2.545.762 kn ukupnih ostalih nespomenutih prihoda indeks 81,3 odnosi se na: prihod od participacije u iznosu od 24.589 kn, prihod od dopunskog osiguranja 1.540.130 kn, prihod na temelju refundacija iznosio je 338.738 kn, prihod od ino zdravstvenog osiguranja 206.144 kn, prihod od smanjenja obveza 36.134 kn, ostali nepomenuti prihodi iznose 66.244 kn, refundacija za covid dodatke na plaću iznose 333.783 kn. Obzirom na epidemiološke uvjete vezane uz pandemiju koronavirusa Bolnica je imala manji broj pacijenata i usluga, što je rezultiralo manjim prihodima na AOP 112.

**AOP 122** - 62.279 kn prihoda od pruženih usluga čine prihod od direktnih usluga ( usluge koje bolnica pruža osobama bez uputnica) 41.071 kn, prihod od dr. zdr. Ustanova 7.908 kn.

**AOP 124** - 1.020.538 tekuće donacije odnosi se na donacije od trgovačkih društava. Najveći dio 2021.g. donacija odnosi se na zaštitnu opremu i medicinsku opremu a vezano uz liječenje Covid pacijenata.

**AOP 130** - 4.680.016 kn prihoda od nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja odnosi se na pomoć za podmirenje najstarijeg dugovanja prema dobavljačima, te nabavu zaštitne opreme iz Covid fonda vezanih za pandemiju koronavirusa.

**AOP 131** - 5.320.264 kn prihoda za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine odnosi se na prihod od decentraliziranih sredstava za 2021. godinu.

**AOP 155** - 1.082.004 kn ostalih rashoda za zaposlene odnose se na jubilarne nagrade i pomoći, otpremnine, dar za djecu, regres i božićnicu, odnosno prava zaposlenika iz KU. Tu su i dodaci za Covid koji su refundirani od HZZO-a (prihod).

**AOP 162** - 57.437 kn stručno usavršavanje zaposlenika čine seminari, savjetovanja, tečajevi i stručni ispiti, manji su za 35% radi epidemioloških uvjeta.

**AOP 173** - 129.039 kn usluge telefona, pošte i prijevoza odnose se na trošak telefona 59.179 kn, mobilnih telefona 26.941 kn, poštarina 4.224 kn, Internet 31.446 kn, te usluge prijevoza (prijevoz krvi) 7.249 kn. Porast je radi jednog većeg računa za fiksne telefone, radi isteklog ugovora, te mobilnih telefona kojih smo nabavili više radi lakšeg rada i

komunikacije unutar i van Covid odjela.

**AOP 174** - 1.678.179 kn usluge tekućeg i investicijskog održavanja, a taj trošak čine usluge tekućeg održavanja građevinskih objekata u iznosu od 125.408 kn, usluge tekućeg održavanja postrojenja i opreme 385.828 kn, inv. Održavanje postrojenja i opreme 1.149.590kn, tekuće održavanje prijevoznih sredstava 12.570 kn i tekuće, ostale usl. tekućeg održavanja 4.718 kn. Većina ovih troškova financirana je iz decentraliziranih sredstava za 2021. godinu, a pokriveni su svu servisi medicinskih i ostalih uređaja.

**AOP 175** - 33.100 kn usluge promidžbe i informiranja odnose se na elektronske medije u iznosu (HRT pretplata, objave natječaja, tisak za promoviranje Bolnice), ostale usluge promidžbe i informiranja.

**AOP 176** - 474.604 kn komunalne usluge čine opskrba vodom u iznosu od 62.598 kn, iznošenje i odvoz smeća 329.637 kn, deratizacija i dezinsekcija 3.762 kn, dimnjačarske i ekološke usluge 4065 kn te ostale komunalne usluge 74.541 kn. Bilježi se porast odvoza infektivnog otpada radi pandemije i velike količine zaštitne opreme.

**AOP 178** - 376.095 kn zdravstvene i veterinarske usluge odnosi se na obvezne zdravstvene preglede zaposlenika 20.975 kn te zdravstvene usluge drugih zdravstvenih ustanova 355.120 kn.

**AOP 179** - 669.276 kn intelektualne i osobne usluge čine ugovori o djelu, odnose se većinom na konzilijarne usluge (otorinolaringolog, neurolog, psihijatar…), usluge odvjetnika i pravnog savjetovanja, geodetske usluge, ostale intelektualne usluge (usluge psihologa, izrada privremenog stubišta radi potrebe iz epidemioloških razloa, akreditacija Bolnice).

**AOP 185** - 141.150 kn premije osiguranja odnose se na prijevozna sredstva, imovinu i zaposlene

**AOP 206** - 12.441 kn bankarske usluge i usluge platnog prometa odnose se na naknade za vođenje poslovnog računa i obradu transakcija Zagrebačke banke i Erste banke te usluge Financijske agencije (FINA).

**AOP 2o8** - 244.217 kn zatezne kamate odnose se na zatezne kamate iz poslovnih odnosa sa dobavljačima za zakašnjelo plaćanje obveza, te kamate na sporove za prekovremene sate za liječnike.

**AOP 344** - 5.825.293 kn rashodi za nabavu nefinancijske imovine čine troškovi većinom pokriveni prihodom iz naslova decentraliziranih sredstava, te sredstvima Grada Zagreba – namjenska sredstva za Covid.

**AOP 397** - 3.647.172 kn dodatna ulaganja na građevinskim objektima čine troškovi u cijelosti pokriveni prihodom iz naslova decentraliziranih sredstava.

**OBRAZAC RAS – funkcijski**

Izvještaj 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 2021. godine ukupnih rashoda (razred 3 i 4) evidentirala 50.752.588 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 2021. godini promjena je na AOP 025 - proizvedena kratkotrajna imovina (medicinska oprema i zaštitna oprema).

**OBRAZAC OBVEZE**

AOP 038 Obveze na 31.12.2021. iznose 46.698.506 kn. Dospjele obveze na 31.12.2021. iznose 37.414.519 kn (AOP 039), a nedospjele 9.283.986 kn (AOP 097).

Obveze za materijalne rashode (AOP 051) iznose 5.125.926kn, a odnose se na lijekove, potrošni medicinski materijal, medicinske plinove, materijale, usluge…

AOP 081 iznosi 29.522.977kn a odnosi se na dospjele obveze za neizvršen rad ugovoren sa HZZO-om na 31.12.2021. Planom rada i razvoja za 2019. godinu planirano je povećanje

fakturirane realizacije, odnosno smanjenje duga prema HZZO-u, što je i ostvareno i planirano je daljnje povećanje fakturirane realizacije, a u 2020. i 2021..g. nije ostvareno radi pandemije Covid-19 virusa.

U Zagrebu, 31.01.2022.

Izradila: M.P. ravnatelj

Valentina Mirtić,mag.oec. doc.prim.dr.sc. Marinko Artuković,dr.med.