



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

BILJEŠKE

za razdoblje od 1.siječnja do 31.prosinca 2019. godine

OBRAZAC BIL

- AOP 010 Poslovni objekti- ima indeks 116,3, odnosno na 31.12.2019. iznosi 26.479.368 kn, dok je isti na 01.01.2019. iznosio 22.773.884 kn. To povećanje je rezultat ulaganja iz izvora decentraliziranih sredstava.
- AOP 016 Komunikacijska oprema- ima indeks 103,1 što je također rezultat ulaganja iz izvora Grada Zagreba, odnosno decentraliziranih sredstava.
- AOP 042 Ulaganja u računalne programe imaju porast od 5,9%, 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 31.12.2019. 3.106 kn .
- AOP 163 Obveze su veće na 31.12. nego na 01.01.2019. odnosno imaju indeks 121,0, i to radi manjeg prihoda od Osnivača u 2019.g. te značajnog povećanja pruženih usluga HZZO-u, neadekvatno plaćenih.
- 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 veće su nego 01.01. radi nepravovremene uplate obveza iz decentraliziranih sredstava.
- AOP 223 Vlastiti izvori su negativni ,a najveći dio odnosi se na dug prema HZZO-u.
- AOP 236 Manjak prihoda poslovanja je 10.502.580 kn
- AOP 238 Manjak prihoda od nefinancijske imovine je 9.873.348 kn.

OBRAZAC PR – RAS

- AOP 116** - 4.565.481 kn ukupnih ostalih nespomenutih prihoda odnosi se na: prihod od participacije u iznosu od 324.474 kn, prihod od dopunskog osiguranja 3.366.958 kn,



prihod na temelju refundacija iznosio je 169.213 kn, prihod od ino zdravstvenog osiguranja 702.703 kn, prihod od smanjenja obveza 2.133 kn.

- AOP 126** - 47.735 kn prihoda od pruženih usluga čine prihod od direktnih usluga (usluge koje bolnica pruža osobama bez uputnica) 29.722 kn, prihod od dr. zdr. Ustanova 18.013 kn.
- AOP 128** - 591.395 kn tekuće donacije odnosi se na donaciju od trg. društava. 207.707,50 kn odnosi se na UZV uređaj doniran od trg.društva, 338.833 kn donacija je Instituta za palijativnu medicinu kojom je nabavljena medicinska oprema za palijativne bolesnike, ostalo su donacije lijekova te sredstva za pokriće kotizacija za zaposlenike.
- AOP 132** - 2.910.638 kn prihoda od nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja odnosi se na pomoć Grada Zagreba za podmirenje preostalog dugovanja prema dobavljačima.
- AOP 133** - 4.978.024 kn prihoda za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine odnosi se na prihod od decentraliziranih sredstava za 2019. godinu, realizirano je 99,77% planiranih sredstava.
- AOP 155** - 699.361 kn ostalih rashoda za zaposlene odnose se na jubilarne nagrade i pomoći u iznosu od 205.861 kn, otpremnine neoporezivo 32.000,00 kn, dar za djecu 51.000 kn, regres 198.750 kn, božićnica 211.750 kn.
- AOP 164** - 175.620 kn stručno usavršavanje zaposlenika čine seminari, savjetovanja u iznosu 5.625 kn, i tečajevi i stručni ispiti, te postupak akreditacije, u iznosu 169.995 kn.
- AOP 175** - 94.949 kn usluge telefona, pošte i prijevoza odnose se na trošak telefona 49.726 kn, mobilnih telefona 9.037 kn, poštarina 5.032 kn, Internet 27.475 kn, te usluge prijevoza (prijevoz krvi) 3.677 kn.
- AOP 176** - 1.554.295 kn usluge tekućeg i investicijskog održavanja, a taj trošak čine usluge tekućeg održavanja građevinskih objekata u iznosu od 5.975 kn, inv. Održavanje građ. Objekata 33.927 kn, usluge tekućeg održavanja postrojenja i opreme 311.101 kn, tekuće održavanje prijevoznih sredstava 31.836 kn i tekuće , investicijsko održavanje



postrojenja i opreme 1.166.300 kn, ostale usl. tekućeg održavanja 5.156 kn. Većina ovih troškova financirana je iz decentraliziranih sredstava za 2019. godinu.

- AOP 177** - 25.581 kn usluge promidžbe i informiranja odnose se na elektronske medije u iznosu od 4.696 (HRT pretplata), Tisak 20.885 kn – objave u NN, tisak za promoviranje Bolnice.
- AOP 178** - 473.439 kn komunalne usluge čine opskrba vodom u iznosu od 120.013 kn, iznošenje i odvoz smeća 337.306 kn, deratizacija i dezinfekcija 5.437 kn, dimnjačarske i ekološke usluge 6.536 kn te ostale komunalne 4.147 kn.
- AOP 180** - 382.193 kn zdravstvene i veterinarske usluge odnosi se na obvezne zdravstvene preglede zaposlenika 19.789 kn te zdravstvene usluge drugih zdravstvenih ustanova 362.404 kn.
- AOP 181** - 798.458 kn intelektualne i osobne usluge čine autorski honorari u iznosu od 23.374 kn, ugovori o djelu 417.221 kn, odnose se većinom na konzilijarne usluge (otorinolaringolog, neurolog, psihijatar...), usluge odvjetnika i pravnog savjetovanja 162.012 kn.
- AOP 187** - 154.657 kn premije osiguranja odnose se na prijevozna sredstva 13.084 kn, imovina 129.582kn, zaposleni 11.990 kn. Veći iznos posljedica je osiguranja cjelokupne opreme s vrijednosti, dok je prije bio osiguran samo dio opreme.
- AOP 208** - 75.617 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** - 282.399 kn zatezne kamate odnose se isključivo na zatezne kamate iz poslovnih odnosa sa dobavljačima za zakašnjelo plaćanje obveza. Veći iznosi odnose se na Medical intertrade d.o.o. 64.909 kn i 42.567 kn, Remondis medison 54.091 kn, zatim slijede veledrogerije; Phoenix farmacija, Oktal pharma, Medika...
- AOP 211** - 516.425 kn ostali nespomenuti financijski rashodi - leasing otplata automobil bolnički 47.929 kn, leasing otplata UZV aparat 38.993 kn, kamate po sudskoj nagodbi



Medika 180.000 kn, legalizacija zgrade 99.451 kn, presuda po sporu za zaposlenika 170.095 kn, ostalo se odnosi na manje iznose troškova ovrha, javnog bilježnika...

AOP 341 - 5.469.463 kn rashodi za nabavu nefinancijske imovine čine troškovi većinom pokriveni prihodom iz naslova decentraliziranih sredstava.

AOP 394 - 3.705.483 kn dodatna ulaganja na građevinskim objektima čine troškovi u cijelosti 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 2019. godine ukupnih rashoda (razred 3 i 4) evidentirala 45.888.658 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 2019. godini nije bilo promjena u vrijednosti imovine koji bi se iskazivali u obrascu P-VRIO.

OBRAZAC OBVEZE

AOP 036 Obveze na 31.12.2019. iznose 36.024.790 kn. Dospjele obveze na 31.12.2019. iznose 31.467.941 kn (AOP 037), a nedospjele 4.556.850 kn (AOP 090).

Obveze za materijalne rashode (AOP 049) iznose 12.312.861 kn, a odnose se na lijekove, potrošni medicinski materijal, medicinske plinove, materijale, usluge...

AOP 074 iznosi 16.295.827 a odnosi se na dospjele obveze za neizvršen rad ugovoren sa HZZO-om na 31.12.2019. 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

U Zagrebu, 31.01.2020.

Izradila:

M.P.

ravnatelj



SPECIJALNA
BOLNICA ZA
PLUĆNE BOLESTI
ZAGREB, ROCKEFELLEROVA 3

OIB 75982310877
Reg. 3118159607
M.B. 0998796

ravnateljstvo tel. +385 1 468 4401
web. www.pulmologija.hr
IBAN HR6923600001101352260

tel. +385 1 468 4400
fax +385 1 461 2247
mail. bolnica@pulmologija.hr

Valentina Mirtić,mag.oec.

prim.dr.sc. Marinko Artuković,dr.med.