

NAZIV: *Zavod za javno zdravstvo Varaždinske županije*

POŠTANSKI BROJ I MJESTO: *42000, Varaždin*

ADRESA SJEDIŠTA: *Ivana Meštrovića bb*

ŠIFRA ŽUPANIJE: *05*

BROJ RKP-a: *32344*

MATIČNI BROJ: *00740985*

OIB: *20184981156*

RAZINA: *31*

RAZDJEL: *000*

ŠIFRA DJELATNOSTI: *8622*

**BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA RAZDOBLJE 01 –12/2014.**

BILJEŠKE uz obrazac PR- RAS

1. PRIHODI OD ZATEZNIH KAMATA (AOP 071) smanjeni su u odnosu na prethodnu godinu zbog manjeg broja naplaćenih ovršnih postupaka kojih je u 2014. godini bilo manje u odnosu na 2013.
2. PRIHODI OD DIVIDENDI (AOP 073) ovise o odluci Skupštine Zagrebačke banke d. d, temeljem broja redovnih dionica pa Zavod za javno zdravstvo na ove prihode nema nikakav utjecaj u smislu povećanja ili smanjenja.
3. PRIHODI OD PRUŽENIH USLUGA (AOP 110) znatno su veći u odnosu na prošlu godinu, a OBRAČUNATI PRIHODI POSLOVANJA – NENAPLAĆENI (AOP 249, 250) znatno su manji zbog naplate svih dospjelih potraživanja od Opće bolnice Varaždin.
4. PRIHODI ZA FINANCIRANJE RASHODA POSLOVANJA (AOP 116) i PRIHODI ZA FINANCIRANJE RASHODA ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE (AOP 117) – odnose se na prihode realizirane u okviru decentralizirane funkcije za zdravstvene usluge. Temeljem Odluke Varaždinske županije Zavodu za javno zdravstvo dodijeljeno je za 2013. godinu 1.713.203,00 kn na ime navedenih prihoda u odnosu na 2014. kad su ta sredstva iznosila 1.100.150,00 kn.
3. OSTALI RASHODI ZA ZAPOSLENE (AOP 140) veći su u odnosu na isto razdoblje 2013. godine zbog većeg broja isplata na osnovu materijalnih prava (otpremnine, nagrade, potpore) temeljem kolektivnih ugovora i s obzirom na razdoblje stjecanja navedenih prava.
4. SLUŽBENA PUTOVANJA (AOP 147) – povećanje ovih rashoda posljedica je obavljanja poslova deratizacije, dezinfekcije i dezinsekcije od strane našeg Zavoda po nalogu Ministarstva zdravlja na područjima županija zahvaćenih poplavama u razdoblju od 24. svibnja do 30. rujna 2014. godine.
5. Rashodi evidentirani u Izvještaju stavkama AOP-a: 149, 152, 153, 155, 156, 160, 161, 164, 165, 166, 167, 168, 169, 170, 174, 173, 176, 177, 178, 226, 227, veći su ili manji u odnosu na prošlu godinu što je posljedica tekućih potreba i promjena u poslovanju Zavoda tijekom godine kao što su npr. informatizacija Zavoda, postupak akreditacije laboratorijskih metoda,

organizacijske i kadrovske promjene, promjene cijena na tržištu, promjene zakonskih propisa, tečajne razlike i ostalo.

6. Ostvareni prihodi na ime prodaje STAMBENIH OBJEKATA (AOP 266) manji su zbog smanjenja potraživanja za navedene prihode.

7. Porast RASHODA ZA NEFINANCIJSKU IMOVINU (AOP 318) posljedica je nabave opreme. Navedeni rashodi (AOP 328) financiraju se sredstvima iz decentralizirane funkcije za zdravstvene ustanove temeljem odluka Varaždinske županije i Ministarstva zdravlja.

8. Za razliku od prethodne godine ostvaren je VIŠAK PRIHODA I PRIMITAKA raspoloživ u sljedećem razdoblju (AOP 604) u iznosu od 19.074 kn.

BILJEŠKE uz obrazac OBVEZE

Razlozi prekoračenja rokova u svezi naplate dospjelih obveza su nenaplaćena dospjela potraživanja za izvršene usluge na ime vlastitih prihoda Zavoda te manjak prihoda iz prethodnog razdoblja. Sve dospjele neplaćene obveze na dan 31. prosinca 2014. godine podmirene su u siječnju 2015. godine. Nedospjele obveze na dan 31. prosinca 2014. podmirivat će u 2015. godini sukladno ugovorenim i zakonskim rokovima.

BILJEŠKE uz obrazac P-VRIO

Smanjenje obujma potraživanja za prihode poslovanja (AOP 032) posljedica je otpisa nenaplaćenih potraživanja za izvršene usluge iz domene zdravstvenog osiguranja temeljem Ugovora s Hrvatskim zavodom za zdravstveno osiguranje budući da dotična institucija ima obvezu plaćanja zdravstvenih usluga do određenog limita bez obzira na iznos izvršenih usluga.

BILJEŠKE uz obrazac BILANCA

1. Razlog povećanja NOVCA U BANCI I BLAGAJNI (AOP 063), smanjenja POTRAŽIVANJA ZA PRIHODE POSLOVANJA (AOP 138) i OSTALIH TEKUĆIH OBVEZA (AOP 156) u odnosu na prethodnu godinu, je naplata dospjelih potraživanja za izvršene usluge od Opće bolnice Varaždin (naplata je realizirana 22. prosinca 2014. godine).
2. OSTALA POTRAŽIVANJA (AOP 072) manja su u odnosu na 2013. g. budući da su u 2014. godini u potpunosti naplaćeni prihodi po osnovi decentralizirane funkcije za zdravstvene ustanove.
3. IZVANBILANČNI ZAPISI (AOP 226, 227) odnose se na sporna potraživanja za nenaplaćene prihode te izdane instrumente osiguranja na ime dugoročnog kredita Zagrebačke banke kao i dopuštenog prekoračenja po transakcijskom računu od strane Vaba banke Varaždin.
4. OBVEZE ZA ZAJMOVE (AOP 180 i 183) smanjene su temeljem otplate prema otplatnom planu sukladno Ugovorima za navedene zajmove.
5. Tabele u prilogu sastavni su dio bilježaka uz obrazac BILANCA.

Datum: 22. siječnja 2015.

Osoba za kontakt: ZDRAVKA PETRINEC

Telefon: 042 653 157

Fax: 042 653 172

e-mail: javno-zdravstvo@vz.htnet.hr

Odgovorna osoba: ZDRAVKA PETRINEC

ODGOVORNA OSOBA:

Zdravka Petrincec