

POKAZATELJI FINANCIJSKOG POSLOVANJA
U RAZDOBLJU SIJEČANJ - PROSINAC 2015./2016. GODINE

u kn

Red. broj	POKAZATELJI	I. - XII. 2015.	I. - XII. 2016.	RAZLIKA	STRUKT.	INDEKS
0	1	2	3	4	5	6
	I. PRIHODI - PRIMICI					
1	Prihodi od HZZO	4.680.547	4.776.722	96.175	38	102
2	Prihodi od dopunskog zdravstvenog osiguranja	509.926	566.427	56.501	4	111
3	Prihodi od proračuna (središnji i lokalni)	448.459	350.001	-98.458	3	78
4	Prihodi od ostalih korisnika	6.901.855	6.933.945	32.090	54	100
5	Prihodi od participacije	4.360	5.070	710	0	116
6	Ostali i izvanredni prihodi	105.021	79.832	-25.189	1	76
7	Primici od financijske imovine i zaduženja	82.133	21.013	-61.120	0	26
	UKUPNI PRIHODI (1-7)	12.732.301	12.733.010	709	100	100
	II. RASHODI - IZDACI					
1	Potrošni medicinski materijal	829.270	1.508.114	678.844	12	182
2	Krv i krvni pripravci	16.294	25.322	9.028	0	155
3	Medicinski plinovi	5.025	6.844	1.819	0	136
4	Materijal za održavanje čistoće	46.203	53.239	7.036	0	115
5	Uredski materijal	89.823	108.409	18.586	1	121
6	Ostali razni materijal	21.419	9.519	-11.900	0	44
7	Utrošena energija	446.118	400.147	-45.971	3	90
8	Ugrađeni rezervni dijelovi	42.779	32.341	-10.438	0	76
9	Pošanski izdaci	121.637	130.493	8.856	1	107
10	Tekuće i investicijsko održavanje	564.839	484.761	-80.078	4	86
11	Izdaci za usluge drugih zdrav. ustanova	328.398	413.173	84.775	3	126
12	Ostali izdaci	858.416	980.227	121.811	8	114
	Materijalni izdaci (1-12)	3.370.221	4.152.589	782.368	33	123
13	Bruto plaće	5.659.391	5.662.319	2.928	45	100
14	Ostali rashodi za zaposlene	248.825	216.500	-32.325	2	87
15	Doprinosi na plaće	962.434	995.514	33.080	8	103
16	Izdaci za prijevoz zaposlenika	266.014	265.552	-462	2	100
17	Ostali materijalni rashodi za zaposlene	102.298	120.679	18.381	1	118
	Ukupni rashodi za zaposlene (13-17)	7.238.962	7.260.564	21.602	58	100
18	Financijski rashodi	0	0	0	0	
19	Izdaci za kapitalna ulaganja	2.277.392	1.131.405	-1.145.987	9	50
20	Ostali i izvanredni izdaci	0	0	0	0	
21	Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0	0	0	0	
	UKUPNI IZDACI (1-21)	12.886.575	12.544.558	-342.017	100	97
	Višak prihoda nad izdacima		188.452			
	Manjak prihoda	154.274				
	Višak prihoda iz prethodnih godina	3.353.743	2.199.469			
	Manjak prihoda iz prethodnih godina					
	Korigirani višak prihoda	3.199.469	2.387.921			
	Korigirani manjak prihoda					



RAVNATELJ:

Mislav Jadán, dipl. oec.

U Zlataru, 27.01.2017.

ZAVOD ZA JAVNO ZDRAVSTVO
 KRAPINSKO-ZAGORSKE ŽUPANIJE ZLATAR

OBVEZE

O P I S	Ukupne obveze na dan 31.12.2016.	Ukupno dospjele obveze	Dospjele obveze do 60 dana	Dospjele obveze od 61 do 90 dana	Dospjele obveze od 91 do 120 dana	Dospjele obveze od 121 do 150 dana	Dospjele obveze od 151 do 180 dana	Dospjele obveze od 181 do 365 dana	Dospjele obveze preko 365 dana
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Za lijekove	0	0	0						
Za sanitetski materijal, krvi i krvne derivate i sl.	17.714	0	0						
Za živežne namirnice	0	0	0						
Za energiju	45.165	0	0						
Za ostale materijale i reprodukcijski materijal	22.380	0	0						
Za proizvodne i neproizvodne usluge	124.534	0	0						
Za opremu (osnovna sredstva)	0	0	0						
Obveze prema zaposlenicima	373.532	0	0						
Obveze za usluge drugih zdravstvenih ustanova	0	0	0						
Obveze prema komitentnim bankama za kredite	0	0	0						
Ostale nespomenute obveze	267.638	0	0						
SVEUKUPNE OBVEZE:	850.963	0	0	0	0	0	0	0	0

- kn

Napomena: Dospjele obveze po ročnosti trebaju odgovarati koloni 2 (ukupne dospjele obveze)

Dani dospjelosti ne računaju se od dana izdavanja računa, nego od dana dospjelosti računa.

U Zlataru, 27.01.2017.



RAVNATELJ:

Tobiaslav Jalkan, dipl. oec.

ZAVOD ZA JAVNO ZDRAVSTVO
 KRAPINSKO-ZAGORSKE ŽUPANIJE ZLATAR

POTRAŽIVANJA

R.B.	O P I S	Potraživanja na dan 31.12.2016.	Ukupno dospjela potraživanja	Dospjela potraživanja do 60 dana	Dospjelo od 61 do 90 dana	Dospjelo od 91 do 120 dana	Dospjelo od 121 do 150 dana	Dospjelo od 151 do 180 dana	Dospjelo preko 180 dana
	0	1	2	3	4	5	6	7	8
1	Potraživanja od Hrvatskog zavoda za zdravstveno osiguranje po osnovu pružanja zdravstvene zaštite	1.133.542	0						
3	Potraživanja od dopunskog zdravstvenog osiguranja	406.812	0						
4	Potraživanja s osnova ozljeda na radu i profesionalne bolesti	0	0						
5	Potraživanja od drugih zdravstvenih ustanova	138.335	34.746	24.138	1.076	3.094	1.555	1.600	3.283
6	Ostala potraživanja	3.726.950	3.344.195	362.380	125.538	94.383	50.051	56.052	2.656.791
	UKUPNO:	5.405.639	3.378.941	386.518	126.614	97.477	51.606	57.652	2.659.074

- kn

Potraživanja od HZZO-a - refundacije za bolovanja - Iskažite sa ostalim potraživanjima.

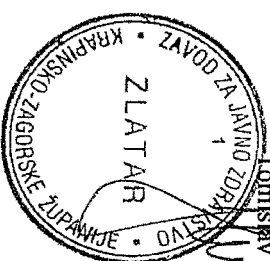
Napomena: Dospjela potraživanja po ročnosti trebaju odgovarati koloni 2 (ukupna dospjela potraživanja)

Dani dospjelosti ne računaju se od dana izdavanja računa, nego od dana dospjelosti računa.

U Zlataru, 27.01.2017.

RAVNATELJ:

Tomislav Jedan, dipl. oec.



**ZAVOD ZA JAVNO ZDRAVSTVO
KRAPINSKO-ZAGORSKE ŽUPANIJE
ZLATAR, I. G. KOVAČIĆA 1
Zlatar, 27.01.2017.**

Dodatni podaci za razdoblje siječanj – prosinac 2016. godine:

Prosječna neto plaća po radniku na bazi sati rada za I. – XII. 2016. godine iznosi **6.928,49** kuna.

Podaci na dan 31.12.2016. godine:

BROJ RADNIKA	ZDRAVSTVENI RADNICI	ZDRAVSTVENI SURADNICI	NEZDRAVSTVENI RADNICI
53	37	6	10
	69,81%	11,32%	18,87%

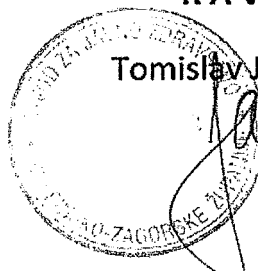
ZDRAVSTVENI RADNICI	NEZDRAVSTVENI RADNICI
37	16
69,81%	30,19%

Zdravstveni radnici – sukladno Zakonu od djelatnostima u zdravstvu

Zdravstveni suradnici – dipl. ing. kemije, dipl. kemijski ing., dipl. ing. prehrambene tehnologije, dipl. ing. biotehnologije, dipl. psiholog
(nisu zdravstveni radnici prema Zakonu o djelatnostima u zdravstvu, ali sudjeluju u procesu dijagnostike i liječenja).

RAVNATELJ:

Tomislav Jadan, dipl. oec.



ZAVOD ZA JAVNO ZDRAVSTVO
KRAPINSKO-ZAGORSKE ŽUPANIJE ZLATAR

BROJ ZAPOSLENIKA

OPIS	I. - XII. 2015.	I. - XII. 2016.
1. Broj zaposlenika na početku razdoblja	53	52
2. Broj zaposlenika na kraju razdoblja	52	53
3. Prosječan broj zaposlenika na osnovu ukalkuliranih sati rada	48	48

Izvorište podataka: Kadrovska evidencija ustanova

KRATKOROČNA IMOVINA

- kn

OPIS	IZNOS
1. Stanje žiro-računa na dan 31.12.2016. godine:	3.250.668
2. Zalihe na dan 31.12.2016.god.	
- lijekova i potrošnog medicinskog materijala	
- krvi i krvnih pripravaka	
- živežnih namirnica	
- ostale zalihe	
UKUPNE ZALIHE:	

U Zlataru, 27.01.2017.



RAVNATELJ:

Tomislav Jadan, dipl. oec.

ZAVOD ZA JAVNO ZDRAVSTVO
KRAPINSKO-ZAGORSKE ŽUPANIJE ZLATAR

SPECIFIKACIJA NEKIH STAVKI RASHODA
ZA RAZDOBLJE I. – XII. 2016.

Redni broj 7. **Utrošena energija:**

- električna energija	94.005,19
- plin	195.625,44
- gorivo	110.516,64
UKUPNO:	400.147,27

Redni broj 9. **Poštanski izdaci:**

- fiksni telefoni	37.812,20
- mobilni telefoni	50.554,72
- internet	6.839,57
- poštarina	35.287,00
UKUPNO:	130.493,49

Redni broj 10. **Tekuće i investicijsko održavanje:**

- održavanje građevinskih objekata	295.070,22
- održavanje opreme	106.253,47
- održavanje vozila	83.437,68
UKUPNO:	484.761,37

Redni broj 12. **Ostali izdaci:**

- sitni inventar	59.085,38
- auto gume	7.999,53
- radna odjeća i obuća	39.442,17
- elektronski mediji	12.679,00
- tisak i oglasi	11.558,14
- promidžbeni materijali	13.128,08
- opskrba vodom	33.337,29
- odvoz smeća	38.892,26
- ostale komunalne usluge	97.530,42
- računalne usluge	131.330,25
- registracija vozila	14.262,25
- grafičke i tiskarske usluge	59.071,51
- ugovori o djelu	111.925,03
- upravno vijeće	82.255,32
- usluge agencija i povjerenstava	44.967,71
- premije osiguranja	136.600,76
- reprezentacija	46.799,95
- članarine	11.544,00
- usluge platnog prometa	17.668,96
- najamnine	4.555,20
- ostali nespomenuti rashodi	5.593,84
UKUPNO:	980.227,05

Redni broj 14. Ostali rashodi za zaposlene:

- jubilarne nagrade	32.500,00
- regres	63.750,00
- božićnica	66.250,00
- dar u naravi	20.800,00
- dar djeci zaposlenika	25.200,00
- <u>naknade za bolesti i smrtne slučajeve</u>	<u>8.000,00</u>
UKUPNO:	216.500,00

Redni broj 17. Ostali materijalni rashodi za zaposlene:

- seminari, tečajevi i stručni ispiti	72.050,92
- <u>službeni put (dnevnice, prijevoz, smještaj)</u>	<u>48.628,04</u>
UKUPNO:	120.678,96

Redni broj 19. Izdaci za kapitalna ulaganja:

- računalna oprema	109.399,88
- komunikacijska oprema	38.474,00
- uredski namještaj	9.621,00
- ostala uredska oprema	27.330,90
- medicinska oprema	8.306,25
- laboratorijska oprema	351.624,00
- osobni automobili	159.150,49
- ulaganja u računalne programe	41.264,50
- <u>dotatna ulaganja na građevinskim objektima</u>	<u>386.233,76</u>
UKUPNO:	1.131.404,78

U Zlataru, 27.01.2017. godine.

VODITELJ ODJELA ZA
RAČUNOVODSTVO I FINACIJE:

Želimir Kurečić, mag. oec.



ZAVOD ZA JAVNO ZDRAVSTVO
KRAPINSKO-ZAGORSKE ŽUPANIJE ZLATAR

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA RAZDOBLJE I – XII 2016.

Svoje računovodstvo i poslovne knjige Zavod za javno zdravstvo Krapinsko-zagorske županije Zlatar (u daljnjem tekstu Zavod) organizira i vodi sukladno Zakonu o računovodstvu (Narodne novine 109/07), Pravilniku o proračunskom računovodstvu i Računskom planu (Narodne novine 114/10) i Pravilniku o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu (Narodne novine 32/11).

Financijski izvještaji sastavljaju se za proračunsku 2016. godinu.

Zavod predaje sljedeće izvještaje:

1. Izvještaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima – Obrazac PR-RAS,
2. Bilancu – Obrazac BIL,
3. Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji–Obrazac RAS-funkcijski,
4. Izvještaj o promjenama u vrijednosti i obujmu imovine i obveza–Obr. P-VRIO,
5. Izvještaj o obvezama – Obrazac Obveze,
6. Bilješke.

Zavod ostvaruje prihode obavljanjem redovne djelatnosti po sljedećim osnovama:

a) Na temelju Ugovora o provođenju primarne zdravstvene zaštite iz obveznog zdravstvenog osiguranja i Ugovora o provođenju specijalističko-dijagnostičke zdravstvene zaštite, sklopljenih između ovog Zavoda i Hrvatskog zavoda za zdravstveno osiguranje.

b) Od korisnika usluga za provedbu svih mjera koje se provode u sklopu općih i posebnih mjera na sprečavanju javljanja zaraznih bolesti sukladno Zakonu o zaštiti pučanstva od zaraznih bolesti (Narodne novine 79/07).

BILJEŠKE UZ PR-RAS:

Prihodi poslovanja utvrđeni su uz primjenu modificiranog načela nastanka događaja, što znači prihodi na temelju priljeva novčanih sredstava u izvještajnom razdoblju, a ostvareni su u iznosu od 12.733.010 kuna (AOP 001) što iznosi 102,73% u odnosu na plan.

Rashodi poslovanja priznaju se na temelju nastanka obveze u izvještajnom razdoblju neovisno o plaćanju i oni su ostvareni u iznosu od 11.413.153 kune (AOP 147 i 272) što iznosi 101,09% u odnosu na plan.

Višak prihoda poslovanja u obračunskom razdoblju iznosi 1.319.857 kuna (AOP 273) što iznosi 119,49% u odnosu na plan.

Zavod je za nabavu nefinancijske imovine (osnovnih sredstava) izdvojio iznos od 1.131.405 kuna (AOP 334) što iznosi 102,86% u odnosu na plan.

Kada se rashodima poslovanja od 11.413.153 kune (AOP 147 i 272) pribroje rashodi za

nabavu nefinancijske imovine od 1.131.405 kuna (AOP 334) dobiju se ukupni rashodi u iznosu od 12.544.558 kuna (AOP 402 i 632).

Kada se od ukupnih prihoda u iznosu od 12.733.010 kuna (AOP 401 i 631) odbiju ukupni rashodi u iznosu od 12.544.558 kuna (AOP 402 i 632) proizlazi da je u obračunskom razdoblju I – XII 2016. godine ostvaren **višak prihoda i primitaka u iznosu od 188.452 kune** (AOP 403 i 633).

Preneseni višak prihoda iz prethodnog razdoblja iznosio je **3.199.469 kuna** (AOP 637) i umanjen je za iznos od **1.000.000 kuna** koje je Zavod dana 31.05.2016. godine uplatio na račun Krapinsko-zagorske županije prema **Odluci Župana o upotrebi viška prihoda Zavoda za javno zdravstvo Krapinsko-zagorske županije za 2015. godinu**. Stoga sada preneseni višak prihoda iz prethodnog razdoblja iznosi **2.199.469 kuna** (AOP 635).

Kada se ostvarenom višku prihoda i primitaka od 188.452 kune (AOP 633) pribroji preneseni višak prihoda iz prethodnog razdoblja u iznosu od 2.199.469 kuna (AOP 635) proizlazi **višak prihoda i primitaka raspoloživ u sljedećem razdoblju u iznosu od 2.387.921 kunu** (AOP 637).

BILJEŠKE UZ BILANCU:

Potraživanja za prihode poslovanja na dan 31.12.2016. godine iznose 5.405.639 kuna (AOP 140). Pri tom valja naglasiti da ovaj Zavod kontinuirano poduzima efikasne mjere naplate potraživanja.

Ukupne obveze za rashode poslovanja na dan 31.12.2016. godine iznose 850.963 kune (AOP 164). Na dan 31.12.2016. godine Zavod nema dospjelih nepodmirenih obveza, iz čega zaključujemo da je ovaj Zavod kontinuirano likvidan i da na vrijeme podmiruje svoje obveze.

Višak prihoda poslovanja iz prethodnih razdoblja na kontu 92211 umanjen je za iznos od 1.000.000 kuna koje je Zavod dana 31.05.2016. godine uplatio na račun Krapinsko-zagorske županije prema Odluci Župana o upotrebi viška prihoda Zavoda za javno zdravstvo Krapinsko-zagorske županije za 2015. godinu. Stoga sada višak prihoda poslovanja iz prethodnih razdoblja iznosi 2.387.921 kunu (AOP 233 – AOP 237).

ZAKLJUČAK:

Analizom gore navedenih podataka možemo zaključiti da se radi o uspješnom poslovanju. To se osobito vidi iz odnosa potraživanja i obveza (u korist potraživanja), jer taj odnos daje realnu sliku uspješnosti poslovanja, kao i iz ostvarenog viška prihoda.

U Zlataru, 27.01.2017. godine.

VODITELJ ODJELA ZA
RAČUNOVODSTVO I FINACIJE:
Želimir Kurečić, mag. oec.

