

ZAVOD ZA JAVNO ZDRAVSTVO
ZAGREBAČKE ŽUPANIJE
10290 Zaprešić, Mokrička 54

Zaprešić, 29. siječnja 2021.

Matični broj: 01359827
OIB: 54393857592
RKP: 42303
Matični broj: 02144387
Šifra djelatnosti: 8622

B I L J E Š K E

UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE ZA RAZDOBLJE OD 01. SIJEČNJA DO 31. PROSINCA 2020. GODINE

I BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA

U razdoblju I – XII 2020. godine ostvareni su ukupni prihodi AOP 629 u iznosu 23.631.405,00 kn. U odnosu na isto razdoblje prošle godine u 2020. godini ostvaren je rast prihoda za 11,2 % tj. 2.381.282,00 kn.

AOP 111 Prihodi po posebnim propisima ostvareni su u iznosu 2.187.690,00 kn. U odnosu prošlu godinu ostvaren je rast prihoda za 37,0 % tj. 590.451,00 kn.

AOP 123 Prihodi od prodaje proizvoda i robe ostvareni su u iznosu 8.487.191,00 kn. U odnosu prošlu godinu ostvaren je rast prihoda za 8,1 % tj. 634.839,00 kn. Unatoč pandemiji bolesti Covid-19 kao i zatvaranju odnosno „lockdownu“ bilježimo porast prihoda. Kontinuirano od kolovoza 2019. godine radi se na promociji Zavoda što rezultira povećanje sklapanja ugovora s poslodavcima za tečajevne higijenskog minimuma, izdavanje sanitarnih iskaznica i kontrolu zdravstvene ispravnosti vode.

AOP 127 Tekuće donacije ostvarene su u iznosu 9.439,00 kuna, a odnose se na donaciju medicinske opreme (maske, rukavice, dezinficijensi) uslijed pandemije Covidom 19 od strane ugovornih partnera. Prethodne godine nije bilo ostvarenih prihoda od donacija.

AOP 131 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja ostvareni su u iznosu 247.252,00 kn. U odnosu prošlu godinu ostvareno je manje prihoda za 12,8 % tj. 36.258,00 kn. Navedeni prihodi odnose se na decentralizirana sredstva od strane Zagrebačke županije.

AOP 135 Prihodi od HZZO-a na temelju ugovornih obveza ostvareni su u iznosu 12.463.430,00 kn. U odnosu prošlu godinu ostvaren je rast prihoda za 9,3 % tj. 1.057.757,00 kn. Ostvareno je povećanje ugovorenog iznosa sredstava s HZZO-om na ime povećanja osnovice plaće za javne službenike kao i zbog toga ugovorenog dodatnog specijalističkog tima u djelatnosti mikrobiologije.

U razdoblju I – XII 2020. godine ostvareni su ukupni rashodi AOP 630 u iznosu 27.124.196,00 kn. U odnosu na isto razdoblje prošle godine ukupni rashodi porasli su za 33,52 % tj. 6.810.295,00 kn.

AOP 150 Plaće (bruto) ostvarene su u iznosu 13.212.483,00 kn. U odnosu na isto razdoblje prošle godine, u 2020. godini navedeni rashodi porasli su za 25,5 % tj. 2.687.621,00 kn. Razlog takvom povećanju je povećanja osnovice plaće što rezultira povećanje dodatka za posebne uvjete rada, dodataka za odgovornost, položajni dodatak i naknada za pripravnost te zbog povećanja broja zaposlenika Zavoda sa 92 na 106.

AOP 152 Plaće u naravi ostvarene su u iznosu 99.206,00 kn. U odnosu na isto razdoblje prošle godine, navedeni rashodi porasli su za 121,6 % tj. 54.442,00 kn. Sukladno Pravilniku o korištenju službenih vozila u Zavodu iz listopada 2019. godine pravo na korištenje službenog vozila 24 sata osim Ravnatelja i Zamjenika u prethodnom razdoblju imaju Pomoćnik Ravnatelja za kvalitetu kao i rukovoditelji Službi.

AOP 153 Plaće za prekovremeni rad ostvarene su u iznosu 695.202,00 kn. U odnosu na isto razdoblje prošle godine, navedeni rashodi porasli su za 636,0 % tj. 600.743,00 kn. Razlog takvom povećanju je uključivanje dežurstva Službe za epidemiologiju vikendom i neradnim danima zbog pandemije Covidom 19.

AOP 154 Plaće za posebne uvjete rada ostvarene su u iznosu 1.221.069,00 kn. U odnosu na isto razdoblje prošle godine, navedeni rashodi porasli su za 36,2 % tj. 314.994,00 kn jer se povećala osnovica na plaću, broj zaposlenih ali i od 1.4.2020. sukladno Izmjeni i dopuni Kolektivnog ugovora u zdravstvu u obračun plaće za prekovremeni rad ulaze i dodaci za posebne uvjete rada.

AOP 155 Ostali rashodi za zaposlene ostvareni su u iznosu 851.076,00 kn U odnosu na isto razdoblje prošle godine, navedeni rashodi manji su za 34,8 % tj. 482.190,00 kn

AOP 156 Doprinosi na plaće ostvareni su u iznosu 2.196.527,00 kn. U odnosu na isto razdoblje prošle godine, navedeni rashodi porasli su za 28,1 % tj. 482.443,00 kn. Razlog povećanja je povećanje rashoda za plaće.

AOP 160 Materijalni rashodi ostvareni su u iznosu 9.066.005,00 kn. U odnosu na isto razdoblje prošle godine, navedeni rashodi porasli su za 52,3 % tj. 3.115.078,00 kn.

AOP 161 Naknade troškova zaposlenima (za AOP 162 do 165) ostvareni su u iznosu 612.169,00 kn. U odnosu na isto razdoblje prošle godine, navedeni rashodi manji su za 28,1 % tj. 109.031,00 kn. S obzirom na epidemiološku situaciju nije bilo službenih putovanja, a smanjene su i naknade za prijevoz na posao i s posla.

AOP 166 Rashodi za materijal i energiju ostvareni su u iznosu 3.539.388,00 kn. U odnosu na isto razdoblje prošle godine, navedeni rashodi porasli su za 74,9 % tj. 1.516.045,00 kn.

AOP 168 Materijal i sirovine ostvareni su u iznosu 2.475.172,00 kn. U odnosu na isto razdoblje prošle godine, navedeni rashodi porasli su za 120,0 % tj. 1.350.169,00 kn. Zbog pandemije bolesti COVID – 19 uslijed bilo je potrebno koristiti puno veće količine materijala potrebnog za dezinfekciju radnih prostora i rad ispostava (maske, zaštitna odjela, rukavice, dezinficijensi i sl.), kao i materijala potrebnog za provođenje testiranja na virus Sars-Cov-2 koje Zavod provodi za područje Zagrebačke Županije..

AOP 176 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja ostvarene su u iznosu 481.823,00 kn. U odnosu na isto razdoblje prošle godine, navedeni rashodi porasli su za 99,7 % tj. 240.503,00 kn. Razlog povećanju je adaptacija i uređenje Službe za javno zdravstvo, mentalno zdravlje i prevenciju ovisnosti i adaptacija prostora u Rakitju koji je prilagođen za rad Mikrobiološkog laboratorija, te neplaniranih popravaka osobnih automobila koji zbog starosti zahtjevaju dodatno održavanje.

AOP 177 Usluge promidžbe i informiranja ostvarene su u iznosu 278.569,00 kn. U odnosu na isto razdoblje prošle godine, navedeni rashodi porasli su za 187,6 % tj. 181.719,00 kn. Povećanje rashoda odnosi se na izradu plakata za promidžbu Zavoda, objava oglasa za nova zaposlenja u Narodnim novinama te oglašavanju Zavoda za vrijeme pandemije COVID-19.

AOP 178 Komunalne usluge ostvarene su u iznosu 263.375,00 kn. U odnosu na isto razdoblje prošle godine, navedeni rashodi porasli su za 29,3 % tj. 59.727,00 kn, a zbog potpisivanja ugovora s tvrtkom IDECO čije usluge su bile nužne u borbi s pandemijom COVID - 19 zbog deratizacije, dezinsekcije i dezinfekcije prema potrebama Stožera civilne zaštite Zagrebačke županije.

AOP 179 Zakupnine i najamnine ostvarene su u iznosu 390.818,00 kn. U odnosu na isto razdoblje prošle godine, navedeni rashodi porasli su za 212,9 % tj. 265.928,00 kn. Povećanje se odnosi na produljenje licenci za MS OFFICE i vatrozid, te zbog novog ugovora o najmu skladišnog prostora za skladištenje 12 paleta lijeka kalijev jodid SDZ 65mg 2tab, novom ugovoru o najmu s Gradom Zaprješćem zbog preseljenja Službe za javno zdravstvo, mentalno zdravlje i prevenciju ovisnosti, Gradom Sveta Nedjelja za dodatni prostor i Finkom Zeko za novi ugovor za rorstor u Velikoj Gorici za Službu za javno zdravstvo, mentalno zdravlje i prevenciju ovisnosti.

AOP 180 Zdravstvene i veterinarske usluge ostvarene su u iznosu 510.828,00 kn. U odnosu na isto razdoblje prošle godine, navedeni rashodi porasli su za 13,0 % tj. 58.579,00 zbog nove usluge testiranja na COVID – 19 koje ja za Zavod do 30.11.2020. godine provodio Hrvatski zavod za javno zdravstvo.

AOP 181 Intelektulane i osobne usluge ostvarene su u iznosu 769.171,00 kn. U odnosu na isto razdoblje prošle godine, navedeni rashodi porasli su za 31,5 % tj. 184.274,00 od čega se najveći dio odnosi na usluge dubinskog snimanja zatečenog stanja službi unutar Zavoda.

AOP 182 Računalne usluge ostvarene su u iznosu 705.938,00 kn. U odnosu na isto razdoblje prošle godine, navedeni rashodi porasli su za 68,6 % tj. 287.157,00 kn. Povećanje se odnosi na usluge održavanja informatičkog sustava Zavoda kojima se omogućio rad od kuće djelatnicima Zavoda uslijed pandemije COVID – 19, novi informatički program za zdravstvenu ekologiju te usluge izrade Platforme za online naručivanje za testiranje na COVID-19.

AOP 183 Ostale usluge ostvarene su u iznosu 732.958,00 kn. U odnosu na isto razdoblje prošle godine, navedeni rashodi porasli su za 72,5 % tj. 308.009,00. Najveći dio povećanja se odnosi na povećanje cijene usluge čišćenja Zavoda i ispostava Zavoda.

AOP 187 Premije osiguranja ostvarene su u iznosu 140.617,00 kn. U odnosu na isto razdoblje prošle godine, navedeni rashodi porasli su za 48,2 % tj. 45.736,00 kn. Razlog povećanja je porast cijena osiguranja motornih vozila te ugovaranje dopunskog zdravstvenog osiguranja za zaposlenike.

AOP 341 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine ostvareni su u iznosu 1.656.946,00 kn. U odnosu na isto razdoblje prošle godine, navedeni rashodi porasli su za 130,6 % tj. 938.563,00 kn.

AOP 361 Uredska oprema i namještaj Rashodi su ostvareni su u iznosu 248.679,00 kn. U odnosu na isto razdoblje prošle godine, navedeni rashodi porasli su za 277,4 % tj. 182.785,00 kn. Povećanje se odnosi na nabavu namještaja za preuređene i preseljene urede za javno zdravstvo, mentalno zdravlje i prevenciju ovisnosti u Zaprješću i Velikoj Gorici, te namještaj za urede Službe za gospodarske, pravne i opće poslove.

AOP 364 Medicinska i laboratorijska oprema Rashodi su ostvareni su u iznosu 925.964,00 kn. U odnosu na isto razdoblje prošle godine, navedeni rashodi porasli su za 470,3 % tj. 763.595,00 kn. Povećanje se odnosi na zbog kupnje uređaja za demineralizaciju vode, uređaja za testiranje na COVID-19 te mikrobiološkog zaštitnog kabineta.

AOP 395 Dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi Rashodi su ostvareni su u iznosu 242.777,00 kn. U odnosu na isto razdoblje prošle godine, navedeni rashodi porasli su za 3,3 % tj. 7.653,00 kn. Rashod se odnosi na uslugu nadogradnje ionskog kromatografa.

U izvještajnom razdoblju Zavod je ostvario manjak u iznosu od 1.417.233,00 kn. Ostvareni manjak pokrit će se u 2021. godini prihodima od poslovanja odnosno prihodima od pruženih usluga.

Broj zaposlenih u Zavodu za javno zdravstvo Zagrebačke Županije za razdoblje I – XII 2020. godine je slijedeći:

- prosječan broj zaposlenih na kraju izvještajnog razdoblja	101
- prosječan broj zaposlenih na bazi sati rada	89

II BILJEŠKE UZ BILANCU NA DAN 31.12.2020. GODINE

U Bilanci sa stanjem na dan 31.12.2020. godine iskazana je sva imovina, potraživanja i obveze.

Amortizacija je obračunata na kraju godine linearnom metodom otpisa koristeći se pri tome godišnjim stopama otpisa koje su propisane u prilogu Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu (Narodne novine br. 124/14 - 108/20).

Stavljanjem sitnog inventara u upotrebu izvršen je ispravak vrijednosti metodom 100 %-tnog otpisa i proknjiženo na potražnoj strani konta 0492 *Ispravak vrijednosti sitnog inventara*.

U Bilanci na dan 31. prosinca 2020. godine na AOP-u 001 Imovina iskazan je iznos od 17.968.273,00 kuna što odgovara AOP-u 168 Obveze i vlastiti izvori.

Imovina obuhvaća Nefinancijsku imovinu iskazanu na AOP 002 je u iznosu od 5.359.547 kuna i Financijsku imovinu iskazanu na AOP 063 u iznosu 12.608.726,00 kuna.

Financijska imovina obuhvaća Novac na računu kod poslovne banke u iznosu 1.759.917,00 kn, iskazan na AOP-067, potraživanja za više plaćene poreze i doprinose u iznosu 131.724,00 kn, AOP 079, za koja ćemo zatražiti povrat nakon usklađenja stanja s Poreznom upravom, te potraživanja za prihode poslovanja u iznosu 10.670.775. Sukladno članku 37. Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu napravljen je ispravak vrijednosti potraživanja uzimajući u obzir kašnjenja u naplati.

Obveze i vlastiti izvori obuhvaćaju obveze za rashode poslovanja AOP-171 u iznosu 2.735.638,00 kn, za nabavu nefinancijske imovine AOP-181 u iznosu 8.187,00 kn, obveze za kredite AOP-198 u iznosu 182.000,00 kn i vlastite izvore u iznosu 14.657.781,00 kn.

Obveze za rashode poslovanja obuhvaćaju obveze za zaposlene AOP-172 u iznosu 1.747.403,00 kn i obveze za materijalne rashode AOP-172 u iznosu 880.771,00 kn.

III BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ PROMJENE U VRIJEDNOSTI I OBUJMU IMOVINE I OBVEZA

Zavod u 2020. godini nema iskazanih promjena u vrijednosti i obujmu imovine.

IV BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Rashodi iskazani u AOP-u 085 u obrascu RAS-funkcijski te na AOP-u 404 u obrascu PR-RAS su jednaki te iznose 27.087.758,00 kn

Ravnatelj
Leo Šunjić, mag. oec., MBA

