



**BILJEŠKE**  
**za razdoblje od 1. siječnja do 31. prosinca 2018.godine**

**Bilješke uz BILANCU**

1. AOP 015- Uredska oprema i namještaj- iskazano je povećanje u iznosu od 119.281 kn na koje je utjecala nabava u iznosu od 148.275 kn , te otpis u iznosu od 28.994 kn.
2. AOP 025- Prijevozna sredstva- iskazano je povećanje u iznosu od 376.290 kn na koje je utjecala nabava dva , te prodaja dva vozila.
3. AOP 049- Sitni inventar u upotrebi – nabavljeno je 250.402 kn sitnog inventara, te rashodovan sitni inventar u vrijednosti od 65.711 kn.
4. AOP 059- Zalihe – sastoje se od 7.251 kn zaliha lijekova i 81.902 kn zaliha potrošnog medicinskog materijala.
5. AOP 080- Ostala potraživanja – odnose se na potraživanja za naknade bolovanja od HZZO-a u iznosu od 17.683 kn.
6. AOP 154- Potraživanja za prihode iz proračuna – predstavljaju potraživanja od HZZO- a, od kojih se 2.293.778 kn odnosi na glavarinu za prosinac 2018. godine.
7. AOP 161- Kontinuirani rashodi budućih razdoblja- odnose se na plaću za prosinac 2018. godine.
8. AOP 166- Obveze za materijalne rashode – sastoje se od neplaćenih računa za tekuće rashode.
9. Izvršena je korekcija rezultata poslovanja na način da je račun viška prihoda poslovanja umanjen za iznos od 611.875 kn uplaćenih prihoda za nabavu nefinancijske imovine i 270.000 kn primljene pomoći od nenadležnog proračuna ( Grada Poreča ) za nabavu vozila za HMS, te je za iznos od 881.875 kn odobren račun manjka prihoda od nefinancijske imovine.
10. Osamnaest djelatnika Zavoda utužilo je u 2018. godini isplatu razlike plaće, ali nismo u mogućnosti procijeniti vrijednost sporova.

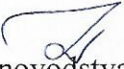
## Bilješke uz PR-RAS

1. AOP 063 – Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan – predstavlja prihode za organiziranje nadstandarda, a ostvareni su u iznosu koji je za 5,5 posto veći nego u istom razdoblju prethodne godine.
2. AOP 083 – Prihodi od nefinancijske imovine – predstavlja prihode doznačene od osiguravajućeg društva za naknadu nastalih šteta na imovini i vozilima, a ostvareni su u iznosu od 114.976 kn.
3. AOP 124- Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga- predstavljaju prihode od pružanja usluga osobama bez zdravstvenog osiguranja, dežurstava na manifestacijama, te edukacije zdravstvenih djelatnika i građana. Ostvareni su u iznosu od 2.766.177 kn, što je za 1,6% manje nego u istom razdoblju prethodne godine.
4. AOP 131- Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti- predstavljaju prihode primljene od županije za usluge iznad standarda ugovorenog s HZZO-om, te primljena decentralizirana sredstva. Ostvareni su u iznosu od 1.729.279 kn ili 21,8% više nego u istom razdoblju prethodne godine.
5. AOP 149 – Rashodi za zaposlene – ostvareni su u iznosu od 34.137.030 kn ili za 5,4 % više nego u istom razdoblju prethodne godine zbog većeg broja zaposlenih i povećanja osnovice za plaću.
6. AOP 166 – Rashodi za materijal i energiju- ostvareni su u iznosu od 2.500.542 kn, što je za 3,7% manje nego u istom razdoblju prethodne godine.
7. AOP 174 – Rashodi za usluge –stavke unutar ove pozicije koje iskazuju povećanje rashoda u odnosu na prethodnu godinu jesu usluge telefona, pošte i prijevoza, komunalne usluge, računalne usluge zbog prelaska na novi računovodstveni program, te osobne usluge zbog zapošljavanja administratora i informatičara putem agencije za zapošljavanje. Ostvareni su u iznosu koji je za 2,7% veći od prošlogodišnjeg.
8. AOP 185 – Ostali nespomenuti rashodi poslovanja – ostvareni su u iznosu od 381.6333 kn ili 2,3 % manje nego u istom razdoblju prethodne godine.
9. AOP 341 – Rashodi za nabavu nefinancijske imovine- ostvareni su u iznosu od 1.456.025 kn ili 23,4 % više nego u istom razdoblju prethodne godine. Od navedenog iznosa 1.223.750 kn utrošeno je za prijevozna sredstva.
10. AOP 405 –Ukupni manjak prihoda – ostvaren je u iznosu od 411.265 kn, uz napomenu da iz prethodnih godina preneseni višak prihoda iznosi 2.300.805 kn.

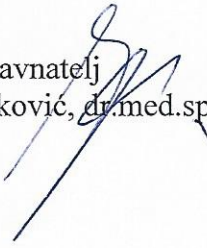
## Bilješke uz P-VRIO

1. Iznos smanjenja obujma proizvedene dugotrajne imovine predstavlja neamortizirana vrijednost otpisane dotrajale i uništene opreme ( 2.191 kn ).

U Puli, 31.01.2019.

  
Voditeljica računovodstva  
Ingrid Belas, dipl.oecc.



  
Ravnatelj  
Srđan Jerković, dr.med.spec.