ZAVOD ZA JAVNO ZDRAVSTVO

POŽEŠKO-SLAVONSKE ŽUPANIJE

Požega, Županijska 9

Broj: 03-146/09-2021

U Požegi, 28.01.2022. god.

* Požeško-slavonska županija
* **Proračun**

Županijska 9

* **Državni ured za reviziju**

Područni ured Požega,

Kamenita vrata 8

* **HZZO-Direkcija**

Margaretska 3

Zagreb

* **Ministarstvo zdravstva**,

Ksaver 200a, Zagreb

**BILJEŠKE UZ IZVJEŠĆA ZA 2021. GOD.**

**BILJEŠKE UZ OBRAZAC PR-RAS**

 **AOP 001PR-RAS-** Prihodi poslovanja za 2021. god. ostvareni su 120% u odnosu na prošlu 2020. god. Na poziciji AOP058tekće pomoći od izvanproračunskih korisnika imamo izvršenje prihoda od 375.915 kn koji se odnose na sufinanciranje zapošljavanja za stjecanje prvog radnog iskustva/pripravništvo, i to za četiri osobe. Ugovorni odnos se odnosi od 28.4.2021. do 27.4.2022. god. Na AOP071 kapitalne pomoći temeljem prijenosa EU sredstava 162.803 kn knjižen je prihod za projekt MOSS CROSS 2 koji smo započeli u 2021. god., a odnosi se na Kontrolu komaraca u prekograničnom prostoru. Za novce koji su nam doznačeni otvorili smo namjenski račun. Na AOP112 ostali nespomenuti prihodi 336.642 kn knjiženi su prihodi od participacije 25.691 kn, prihodi s naslova osiguranja-refundacija štete 120.951 kn, ostali nespomenuti prihodi od 190.000 kn koji se odnose na ugovorni odnos Ministarstva zdravstva i Zavoda za projekt: Zdravo biram i nisam sam koji smo u cijelosti ispunili. Prihodi od pruženih usluga (naši prihodi ostvareni na tržištu) na AOP 122 ostvareni su 120% u odnosu na prošlu godinu, i to u iznosu od 3.652.030 kn. Službe koje su ostvarile prihode na tržištu su: Higijensko-epidemiološka služba, DDD odjel (deratizacija, dezinfekcija, dezinsekcija), Služba zdravstvene ekologije, i mikrobiologija (covid testiranja sa brzim antigenskim testom).

Prihodi iz proračuna županije za decentralizirana sredstva ostvareni su u iznosu kako su bili i planirani u financijskom planu odnosno ukupno iznose 149.455 kn za rashode poslovanja i za rashode za nabavu nefinancijske imovine 35.990 kn, ukupno AOP 129 prihodi iz nadležnog proračuna iznose 185.445 kn, a u odnosu na prošlu godinu manji su.

Što se tiče pozicije AOP 133-prihodi od HZZO-a na temelju ugovornih obveza ostvareni su 107% u odnosu na 2020. god.

AOP 146 PR-RAS –Rashodi poslovanja (razred 3) u 2021. god. ostvareni su 9.068.722 kn, a u odnosu na prošlu godinu iznose 112%. Značajnija odstupanja u odnosu na 2020. God. je na pozicijama AOP 149 Plaće za redovan rad. Više je razloga tome, jedan od njih je isplata razlike povećanja osnovice za plaću, a odnosi se na 2016. i 2017 . god. temeljem prethodne suglasnosti Požeško-slavonske županije i odluke ravnatelja, te potpisanih nagodbi sa radnicima i onima kojima su u to vrijeme radili u Zavodu. Ukupni rashod za bruto plaću po tom obračunu iznosi je 224.878 kn. Ostali razlozi su povećanje dodataka zdravstvenim i nekim nezdravstvenim radnicima počevši od plaće za 2. mj. što je na god. razini cca 120.000 kn, te znatno veći broj prekovremenih sati zdravstvenih radnika zbog covid situacije.

AOP 160 Službena putovanja: znatnije povećanje zbog novog projekta po kojemu se knjižio rashod na tu stavku, AOP 178 zdravstvene i veterinarske usluge: znatno je veći broj monitoringa voda čije rashode financira znatnim dijelom proračun Županije. AOP 182 naknade troškova osobama izvan radnog odnosa: 305.075 kn odnosno indeks 371%, prošle godine nismo u tolikoj mjeri imali pripravništvo, a ove godine od 28.4.2021. imamo četiri pripravncie i svi rashodi oko njihovih isplata knjiženi su na poziciji 324. Stavka AOP 186 reprezentacija, indeks 374% je zbog projekta kojeg u prošloj godini nismo imali.

**AOP344 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine indeks 213%:** u 2021. God. uloženo je u nefinancijsku imovinu 209.982 kn, i to na pozicijama licence (16.363 kn iz vlastitih sredstava i 1.292 kn iz projekta moss cross 2), računala i računalna oprema 35.990 kn iz dec. sredstava, 34.322 kn iz vlastitih sredstava, 13.000 iz projekta Zdravo biram i nisam sam, te 7.973 kn iz projekta moss cross 2, uredski namještaj 6.301 kn iz projekta Zdravo biram i nisam sam, ostala uredska oprema fotokopirni uređaj iz vlastitih sredstava 20.575 kn, medicinska oprema 4.499 kn iz vlastitih sredstva, laboratorijska oprema 52.267 kn i to 38.157 iz vlastitih sredstava, a 14.110 iz projekta moss cross 2, ostala oprema 17.400 kn i to iz projekta moss cross 214.790 kn, i vlastita sredstva 2.610 kn.

**BILJEŠKE UZ OBRAZAC OBVEZE**

Sa stanjem 31.12.2021. god. obveze u iznosu od 825.003 kn su nedospjele obveze na AOP 097 i odnose se na rashode poslovanja, te na AOP 039stanje dospjelih obveza sa 31.12.2021. sa dospijećem do 60 dana iznose 44.032 kn i podmirene su 7.1.2022. god. Ukupne obveze na dan 31.12.2021. god AOP 038 iznose 869.035 kn.

**BILJEŠKE UZ OBRAZAC P-VRIO**

 **AOP 021-iznos smanjenja** obujma imovine 112.678 odnosi se na isknjiženje dugotrajne imovine (teretno vozilo ddd odjela zbog totalne štete) iz poslovnih knjiga.

 **AOP 023-** iznos smanjenja odnosi se na isknjiženje sitnog inventara iz poslovnih knjiga.

**BILJEŠKE UZ OBRAZAC BILANCA**

 AOP 001-imovina index 99%. Značajnije promjene su na poziciji AOP 081 Ostala potraživanja, i na AOP 141 potraživanja za prihod poslovanja.

 OBVEZE I VLASTITI IZVORI:

 AOP 170 Obveze –povećanje 21% u odnosu na prošlu 2020. God. i to najviše za obveze za materijalne rashode (povećanje od 15%).

Voditelj računovodstva Ravnatelj

 Tanja Šimić, oec. Mato Matijević, dr.med.vet.

 univ.mag.teriogenologije