

**Dom zdravlja Vukovar**  
**32000 Vukovar**  
**Sajmište 1**  
**Vukovar, 31. siječnja 2019. godine**

## **B I L J E Š K E**

**uz financijske izvještaje**  
**za razdoblje od 1.siječnja do 31.prosinca 2018.g.**

### **PR-RAS**

AOP 001 Prihodi poslovanja u 2018. g. ostvareni su u iznosu od kn 24.759.283 s indeksom 102,9 u odnosu na 2017.g.

AOP 045 pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna ostvareni su u svoti od kn 290.135 od čega na AOP-u 054 pomoć proračunu od drugih proračuna kn 21.300 te na AOP-u 066,067 tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava kn 238.460 (odnosi se na financiranje 2 specijalizacije iz obiteljske medicine). Iste prihode u prošloj godini nismo ostvarili.

AOP 074 Prihodi od imovine ostvareni su u iznosu od kn 68.090 s indeksom od 66 u odnosu na prošlu godinu.

AOP 105 prihodi od upravnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada ostvareni su u svoti od kn 455.778-s indeksom 105.

AOP 123 prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija ostvareni su u svoti od kn 1.864.683- s indeksom 106,3 u odnosu na ostvarenje u prethodnoj godini.

Isti su ostvareni na poziciji prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga (AOP 124,125) u iznosu od kn 1.855.830-indeks 106,4 te od donacija od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna (AOP 127) u iznosu od kn 8.853-indeks 80,6.

AOP 130 prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a na temelju ugovornih obveza ostvareni su s indeksom 101,4 u odnosu na prošlu godinu.

Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika ostvareni su u iznosu od kn 2.133.745-indeks ostvarenja 101 u odnosu na ostvarenje u 2017.g.(AOP 131). Isti se odnose na prihode za nabavu nefinancijske imovine kn .1.275.696 (AOP 133) te kn 858.049 koji se odnose na prihode za financiranje rashoda poslovanja (AOP 132), od čega se dio iznosa od kn 18.000 odnosi na sredstva za financiranje aktivnosti osiguravanja pripravnosti vozača sanitetskog prijevoza u Iloku.

AOP 135 prihodi od HZZO-a na temelju ugovornih obveza ostvareni su u iznosu od kn 19.901.627 s indeksom 101,4 u odnosu na prošlu godinu.

Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika (AOP 131) i ostvareni su s indeksom 101 u odnosu na prošlu godinu. AOP 147,136 kazne, upravne mjere i ostali prihodi ostvareni su u iznosu od kn 45.225 s indeksom 110,6 u odnosu na 2017.g.

AOP 148 rashodi poslovanja ostvareni su u iznosu od kn 22.708.922 s indeksom 110,7 u odnosu na prethodnu godinu.

AOP 149 rashodi za zaposlene iznose kn 15.646.693 i ostvareni su s indeksom 108,6.

AOP 160 materijalni rashodi iznose kn 6.955.300 indeks 114,5 u odnosu na 2017.g. u okviru kojih su naknade troškova zaposlenima (AOP 161) ostvareni u iznosu od kn 744.147- s indeksom 136,7. Rashodi za materijal i energiju (AOP 166) ostvareni su u svoti od kn 2.840.077- s indeksom 107,2 a rashodi za usluge (AOP 174) u iznosu od kn 3.050.099-s indeksom 117,9.

Ostali nespomenuti rashodi poslovanja (AOP 185) ostvareni su u svoti od kn 320.977-indeks u odnosu na prošlu godinu 110,1

Financijski rashodi (AOP 193) ostvareni su u iznosu od kn 6.590 –indeks odnosu na prošlu godinu 102,7.

Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna (AOP 221) u iznosu kn 76.339 odnose se na sredstva uplaćena za financiranje razlike neophodnih sredstava za nabavu opreme iz EU fondova.

AOP 289 prihodi od prodaje nefinancijske imovine nisu ostvareni 2018.g..

AOP 341 rashodi za nabavu nefinancijske imovine ostvareni su u iznosu od kn 1.458.111 s indeksom ostvarenja u odnosu na prošlu godinu 66. Od toga je iznos od kn 1.275.696 financiran iz sredstava županije za financiranje nabave nefinancijske imovine a ostalo iz sredstava ustanove i donacija.

AOP 518 rashodi za financijsku imovinu i otplate zajmova nisu ostvareni jer je kredit koji smo koristili otplaćen u 2017.g.

AOP 629 ukupni prihodi i primici ostvareni su u iznosu od kn 24.759.283 odnosno indeksom u odnosu na prethodnu godinu 102,8.

AOP 630 ukupni rashodi i izdaci ostvareni su u svoti od kn 24.167.033 a ostvareni su s indeksom 106,3.

AOP 631 višak prihoda i primitaka ostvaren je u iznosu od kn 592.250 odnosno s indeksom 44,3 u odnosu na prošlu godinu.

AOP 633 višak prihoda i primitaka preneseni ostvaren je u svoti od kn 7.084.038 što daje indeks 123,3 u odnosu na prethodnu godinu.

AOP 635 višak prihoda i primitaka raspoloživ u slijedećem razdoblju iznosi kn 7.676.288 što daje indeks u odnosu na prethodnu godinu od 108,4.

Ovakav rezultat posljedica je razmjerno manjim porastom prihoda od rashoda u odnosu na referentnu godinu.

## BILANCA

AOP 001 imovina ostvaren je u iznosu od kn 44.220.605- s indeksom 102,9 u odnosu na prošlu godinu.

AOP 002 nefinancijska imovina iznosi kn 32.032.264 ima indeks ostvarenja u odnosu na prethodnu godinu 101,4 a proističe iz relativno manjim ulaganjima u nefinancijsku imovinu u 2018. u odnosu na prethodnu godinu..

AOP 063 financijska imovina ostvaren je u svoti od kn 12.188.341- ima indeks ostvarenja od 107,1 u odnosu na prošlu godinu a proizlazi iz efekata iskazanog financijskog rezultata.

AOP 162 obveze i vlastiti izvori iznose kn 44.220.606- indeks ostvarenja 102,9 u odnosu na prethodnu godinu.

AOP 163 obveze ostvaren je s indeksom 114,2 u odnosu na prošlu godinu.

AOP 223 vlastiti izvori ostvaren je s indeksom 102.4 u odnosu na prošlu godinu.

### Sudski sporovi u tijeku-izvbanbilančna evidencija

Evidentirali smo dva sudska spora.

Po jednom smo tuženi za svotu od kn 102.000 a isto se odnosi na možebitne posljedice na zdravlje pacijentice koja nastoji ostvariti pravo na naknadu štete. Sudski postupak se vodi ali je neizvjestan ishod kao i očekivano vrijeme donošenja pravosnažne presude.

Po drugom smo tužili bivšu zaposlenicu koja je protupravno, prije ugovorenog roka za odrađivanje obveze rada nakon završetka specijalizacije, raskinula ugovor. Tuženi iznos je kn 100.000 ali je neizvjesno vrijeme donošenja sudske odluke zbog sporosti i stalnog odugovlačenja.

Red.br.	Opis sudskog spora	Tužba na teret	Tužba u korist
1.	Ustanova tužena	102.000,00	
2.	Tužba ustanove		100.000,00
	Ukupno	102.000,00	100.000,00

### P-VRIO

AOP 001 iznos kn 6.861 predstavlja smanjenje u vrijednosti i obujmu imovine. AOP 021 se odnosi na isknjiženu neotpisanu vrijednost rashodovane i uništene nefinancijske imovine u iznosu od kn 6.861.

### OBVEZE

AOP 001 stanje obveza 1. siječnja iznosile su kn 1.799.736.

AOP 002 povećanje obveza u izvještajnom razdoblju iznosi kn 25.126.622.

AOP 019 podmirene obveze u izvještajnom razdoblju iznose kn 24.871.453.

AOP 038 stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznosi kn 2.054.905.  
U okviru iskazanih obveza na kraju izvještajnog razdoblja nema dospjelih  
obveza. Ovo je posljedica pozitivnog poslovanja odnosno kvalitetne likvidnosti  
ustanove.

