

Naftalan

specijalna bolnica za medicinsku rehabilitaciju

10310 Ivanić-Grad, Omladinska 23a, HRVATSKA, p.p. 47

Tel.: ++385 1 2834 555, Fax.: ++385 1 2881 481,

www.naftalan.hr, e-mail: naftalan@naftalan.hr

MB 3186342, OIB 43511228502

IBAN:HR7023600001101716186



RKP:40703

Razina:31

Razdjel:000

Djelatnost:8610 Djelatnosti bolnica

Šifra grada:158: Zagrebačka županija, Ivanić-Grad

Ivanić-Grad, 31. siječanj 2019. godine.

BILJEŠKE

UZ OBRAZAC PR - RAS NAFTALAN ZA RAZDOBLJE I.-XII.2018. GODINE

NAFTALAN, specijalna bolnica za medicinsku rehabilitaciju, Ivanić-Grad, Omladinska 23a, poslovala je kao proračunski korisnik sukladno Uredbi o računovodstvu proračuna i Pravilniku o proračunskom računovodstvu i računskom planu.

AOP 629 UKUPNI PRIHODI I PRIMICI

Tijekom I.-XII. 2018. godine ostvareni su sveukupno naplaćeni prihodi i primici u iznosu 50.161.222 kn (AOP 629 PR- RAS obrazaca) i veći su za 14.915.413 kn ili 42,3 % od ostvarenih prihoda i primitaka I.-XII.2017. godine koji su iznosili 35.245.809 kn . Ukupno naplaćeni prihodi (AOP 001,289) iznose 34.860.233 kn, a naplaćeni primici (AOP 410) iznose 15.300.989 kn.

Povećanje prihoda odnosi se na povećanje prihoda pomoći od izvanproračunskih korisnika (AOP 057) za 231.058 kn namjenjen za plaće pripravnika i doprinose za osobe koje su na stručnom osposobljavanju bez zasnivanja radnog odnosa (iznos u 2017. god. 0 kn), prihodi od prodaje proizvoda i usluga (AOP 123) za 17,4 % blježi povećanje u iznosu od 744.811kn - veći broj pacijenata koji je koristio naše usluge, prihodi od donacija (AOP 127) bilježi povećanje za 507.165 kn zbog donacija posebnog skupog lijeka Humira i Stelara , povećanje prihoda iz nadležnog proračuna (AOP 131) za 1.988.055 kn odnosi se na isplatu razlike ugovorenog iznosa sufinanciranja razvojnog projekta prema Ugovoru sa Zagrebačkom županijom, (AOP130)

Ukupni prihodi i primici u iznosu 50.161.222 kn (AOP 629) sastoje se od:

1. Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna (Namjena za sufinanciranje zapošljavanja za stjecanje prvog radnog iskustva/pripravnništvo i stručnog osposobljavanja za rad bez zasnivanja radnog odnosa- doprinosi) (AOP 045) 231.058 kn
2. Doznačena sredstva iz županijskog proračuna iznose 9.537.427 kn i evidentirana su u PR - RAS obrascu na sljedećim AOP-ima:
 - AOP 132 Prihod za financiranje rashoda poslovanja 390.824 kn
 - AOP 133 Prihodi za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine 9.146.603 kn
 - Ukupno županija: 9.537.427 kn

3. Doznačena sredstva od HZZO-a I.-XII. 2018. godine iznose 15.453.878 kn i za 981.711 kn su manja nego za razdoblje I.-XII. 2017. godine:

Evidentirana su u PR - RAS obrascu na sljedećim AOP-ima:

-AOP 135 Prihodi od HZZO-a na temelju ugovorenih obveza – osnovno osiguranje	15.453.878 kn
-AOP 116 Ostali nespomenuti prihodi – dopunsko osiguranje	4.160.088 kn
Ukupno HZZO:	19.613.966 kn

Razlog manje ostvarenih prihoda od strane HZZO-a je smanjenje limta za posebno skupe lijekove i dopunsko osiguranje na koje je utjecalo povećan broj pacijenata oslobođenih od plaćanja dopunskog osiguranja, ili su osiguranje ostvarili preko drugih osiguravajućih kuća.

4. Vlastiti prihodi i ostali iznose 5.477.782 kn i evidentirani su u PR - RAS obrascu na sljedećim AOP-ima:

- AOP 126 Prihodi od pruženih usluga-tržište:	4.117.736 kn
-Ostali prihodi AOP 074, 127, 289,dio AOP 123 (donacije, kamate, participacija, dopunsko osiguranje-ostali, refundacije štete)	1.360.046 kn
Ukupni vlastiti prihodi i ostali:	5.477.782 kn

5. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine (AOP 289) iznose 1.084 kn

6. Primici od financijske imovine i zaduživanja (AOP 410 i AOP 855) iznose 15.300.989 kn (dio realiziranog dugoročnog kredita Zagrebačke banke za novi razvojni projekt „NAFTALAN 2“, sredstva kredita doznaju se prema dostavljenim privremenim situacijama izvođača radova, pa je sukladno tome povećanje u iznosu od 13.722.912 kn u odnose na 2017. godinu).

AOP 630 UKUPNI RASHODI I IZDACI

Ukupni ostvareni rashodi i izdaci I.-XII. 2018. iznose 48.607.400 kn (AOP 630) i veći su za 12.709.668 kn ili 35,4% od ukupnih rashoda I.-XII.2017. godine koji su iznosili 35.897.732 kn.

Povećanje rashoda za zaposlene (AOP 149) neznatno je povećan za 2,1% u odnosu na 2017.god., ostali rashodi za zaposlene veći za 11,1 % isplaćeno je više jubilarnih nagrada u odnosu na 2017. god. te je bila isplata nagrade (neoporezivo) za uspješnost rada krajem godine.

Službena putovanja (AOP 162) su za 56,9 % veća u odnosu na 2017. god. iznos povećanja je 30.037 kn (opravdana službena putovanja liječnika na kongrese i ostalih djelatnika na savjetovanja, seminare i simpozije), naknade za prijevoz (AOP 163) veće su za 14,9 % odnosno za 69.415 kn (povećanje broja zaposlenih ,te isplata troškova prijevoza osobama na stručnom osposobljavanju za rad bez zasnivanja radnog odnosa, te povećanje naknade za troškove prijevoza temeljem kolektivnog ugovora za javne službenike i namještenike).

Stručno usavršavanje zaposlenika (AOP 162) je povećano za 35,3% odnosno 22.698 kn zbog opravdanih odlazaka na stručne simpozije i kongrese.

Povećanje rashoda za energiju (AOP 169) u iznosu od 156.126 kn, odnosno za 18,3 % zbog povećanih troškova plina za prosinac 2018. (veća cijena obračuna plina, te povećana potrošnja).

Istovremeno bilježi se pad rashoda za usluge (AOP 174) u 18,9 %, u iznosu 689.274 kn u odnosu na isto razdoblje u 2017.godini, usluge tekućeg i investicijskog održavanja (AOP176) bilježe pad za 47,3 %, odnosno 713.023 kn (u odnosu na 2017. godinu doznačena decentralizirana sredstva su manja za usluge tekućeg i investicijskog održavanja, a veća za investicijska ulaganja, pa shodno tome manje se ulagalo u tekuće i investicijsko održavanje).

Nakanade troškova osobama izvan radnog odnosa (AOP 184) rastu za 84.413 kn radi većeg broja osoba na stručnom osposobljavanju za rad bez zasnivanja radnog odnosa.

Premije osiguranja (AOP 187) rastu za 111,3% odnosno 107.191 kn zbog dodatnog zdravstvenog osiguranja svih zaposlenika.

Usluge promidžbe i informiranja (AOP 177) rastu za 63,7%, odnosno 165.620 kn zbog većeg ulaganja u reklamiranje putem elektronskih medija, oglašavanja putem tiska, odlazak na sajmove vezano za reklamiranje naših zdravstvenih usluga.

Financijski rashodi (AOP 193) rastu za 151.976 kn zbog kamata na primljene kredite i zajmove (dugoročni kredit ZABA za investiciju "Naftalan 2) i zatezne kamate (AOP 210) u iznosu od 3.974 kn koje su nastale u najvećem dijelu zbog ovršnog postupka od strane dobavljača.

Ukupni rashodi i izdaci I. -XII. 2018. godine vezani uz izvor financiranja županije iznose 9.537.427 kn od čega rashodi poslovanja 390.824 kn, a rashodi za nabavu nefinancijske imovine iznose 9.146.603 kn.

Rashodi poslovanja 370.824 kn odnose se na:

- | | |
|---|------------|
| - Decentralizirana sredstva (tekuće i investicijsko održavanje) | 172.876 kn |
| - Prevencija melanoma kože | 50.000 kn |
| - Kamate za dugoročni kredit (za investiciju "Naftalan2") | 147.948 kn |

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine u iznosu 9.146.603 kn odnose se na:

1. Poslovni objekti

- | | |
|--------------------------------------|--------------|
| - Novi razvojni projekt „Naftalan 2“ | 3.146.603 kn |
| - Sufinanciranje Zagrebačke županije | 6.000.000 kn |

Županijska doznaka Upravnog odjela za gospodarstvo u iznosu od 20.000 kn:

- | | |
|---|-----------|
| -Pokriće troškova dermatološkog kongresa koji je održan početkom 2018. godine | 20.000 kn |
|---|-----------|

VIŠAK PRIHODA I PRIMITAKA RASPOLOŽIV U SLJEDEĆEM RAZDOBLJU AOP 635:

AOP	OPIS	I.-XII. 2018.
629	NAPLAĆENI PRIHODI I PRIMICI	50.161.222
630	UKUPNI RASHODI I IZDACI	48.607.400
631	VIŠAK PRIHODA I PRIMITAKA	1.553.822
632	MANJAK PRIHODA I PRIMITAKA	0
633	VIŠAK PRIHODA I PRIMITAKA PRENESENI	2.103.229
635	VIŠAK PRIHODA I PRIMITAKA RASPOLOŽIV U SLJEDEĆEM RAZDOBLJU	3.657.051

NAFTALAN kao proračunski korisnik I.-XII.2018. godine bilježi višak prihoda i primitaka u iznosu od 1.553.822 kn zbog neutrošenih planiranih sredstava za investiciju "Naftalan 2" čiji se rok izvođenja radova prolongirao u 2019. godinu.

IZVEDENI FINANCIJSKI REZULTAT TEMELJEM FAKTURIRANIH PRIHODA

R.br.	OPIS	I-XII. 2018.
1.	Naplaćeni prihodi i primici	50.161.222
1.1.	Obračunati prihodi poslovanja koji nisu naplaćeni	1.046.596
1.2.	Ukupno fakturirani prihodi	51.207.818
2.	Ukupni rashodi i izdaci	48.607.400
3.	VIŠAK PRIHODA (izvedeni)	2.600.418

Temeljem fakturiranih prihoda I.-XII. 2018. godine koji iznose 51.207.818 kn SBNAFTALAN bilježi izvedeni višak prihoda u iznosu 2.600.418 kn.

Sastavila:

Alenka Novaković



Ravnatelj:

Goran Maričić, dr.med.



SBNAFTALAN
SPECIJALNA BOLNICA ZA
MEDICINSKU REHABILITACIJU
IVANIĆ-GRAD, Omladinska 23a