

**BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA RAZDOBLJE 01.01. – 31.12.2021.**



HRVATSKI ZAVOD ZA JAVNO ZDRAVSTVO

Zagreb, 31.01.2022.

Naziv obveznika:	HRVATSKI ZAVOD ZA JAVNO ZDRAVSTVO
Sjedište:	10000 ZAGREB
Adresa:	ROCKEFELLEROVA 7
Šifra županije/grada/općine:	133
RKP broj:	26346
Matični broj:	03270963
OIB:	75297532041
Razina:	11
Razdjel:	096
Šifra djelatnosti:	8622
Oznaka razdoblja:	2021-12

**BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA RAZDOBLJE OD 01. SIJEČNJA DO 31. PROSINCA 2021. GODINE**

Hrvatski zavod za javno zdravstvo je javna ustanova osnovana od strane osnivača – Republike Hrvatske.

Kao proračunski korisnik obveznik je vođenja proračunskog računovodstva te obveznik poreza na dodanu vrijednost u dijelu poslova koje obavlja. Financira se iz proračuna te drugih izvora financiranja.

Financijsko izvještavanje provodi se temeljem Pravilnika o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu (NN 3/15, 93/15, 135/15, 2/17, 28/17, 112/18, 145/20 i 32/21).

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA – Obrazac PR-RAS

AOP 001 PRIHODI POSLOVANJA

Ostvareni prihodi poslovanja iznose 1.035.828.422 kn i veći su za 741.187.676 kn u odnosu na isto izvještajno razdoblje prošle godine.

AOP 031 NAKNADE ZA PRIPREĐIVANJE IGARA NA SREĆU

Prihodi od igara na sreću iznose 7.750.890 kn i veći su za 15,2 %.

Sredstvima se financira provedba aktivnosti koje doprinose borbi protiv zlouporabe droga i svih drugih oblika ovisnosti, aktivnosti psihosocijalne pomoći i podrške te aktivnosti promicanja razvoja sporta.

Sredstva su dodjeljena temeljem Ugovora s Ministarstvom zdravstva za 2021. godinu i Uredbe o kriterijima za utvrđivanje korisnika i načinu raspodjele dijela prihoda od igara na sreću za 2021. godinu.

AOP 049 POMOĆI OD MEĐUNARODNIH ORGANIZACIJA TE INSTITUCIJA I TIJELA EU

Ostvareni prihodi iznose 28.921.190 kn i veći su za 23.520.827 kn u odnosu na isto izvještajno razdoblje prošle godine.

Od 01. siječnja sredstva primljena iz EU fondova više se ne evidentiraju kao obveze preko računa 23957 već direktno na prihode. U skladu s izmjenama čl.7 st. Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu svi unaprijed plaćeni prihodi do 2020. godine u 2021. su preknjiženi sa razreda 2395 na prihode. Isto se načelo primjenjuje i na sredstva primljena u 2021. koja se izravno knjiže na prihode.

AOP 050 TEKUĆE POMOĆI OD MEĐUNARODNIH ORGANIZACIJA

Prihodi iznose 624.968 kn i u odnosu na prošlu godinu veći su za 477.779 kn.

Na ovoj poziciji evidentirani su prihodi iz sredstava projekata Svjetske zdravstvene organizacije te projekta SECID.

AOP 051 KAPITALNE POMOĆI OD MEĐUNARODNIH ORGANIZACIJA

Prihod iznosi 118.766 kn, a odnosi se na opremu nabavljenu iz sredstava SZO za provedbu projekta "Detection SARS-CoV-2 in wastewater".

AOP 052 TEKUĆE POMOĆI OD INSTITUCIJA I TIJELA EU

Prihod je evidentiran u iznosu od 19.513.258 kn i veći je u odnosu na isto razdoblje prošle godine za 14.668.328 kn. Na ovoj poziciji evidentirani su prihodi za provedbu projekata financiranih iz EU fondova:

- Joint Action on Health Information – InfAct
- Joint Action-Innovative Partnership on Action against Cancer – iPAAC
- PHIRI
- Joint Action-Preparedness and action at points of entry – EU HEALTHY GATEWAYS
- Projekt EU- Joint Action on Health Equity Europe - EU JA HEE
- Projekt EU- Joint Action on Vaccination - EU JAV
- Projekt EU- Epiconcept - I-move GP
- Projekt EU- Epiconcept - I-move HOSPITAL
- Projekt EU – Epiconcept – I-move (2020-2021)
- Projekt EU- SHARP JA
- Projekt EU- Joint Action - Best Remap
- Projekt EU- Joint Action On Implementation Of Digitally Enabled Integrated Person-Centered Care - JADECARE
- Projekt EU- unCOVER
- Projekt EU- JA Terror
- Projekt EU- EPIPOSE
- Projekt ESF- Živjeti zdravo (EU dio 85%)
- Projekt EMCDDA_Droge - pomoći EU 50%
- EEA - FRESH
- Projekt EU - COST
- Projekt EU- Joint Action on Chronic diseases – CHRODIS-PLUS

- Projekt EU- Joint Action on Quality of HIV/AIDS/STI, Hepatitis and tuberculosis prevention – INTEGRATE
- EU- EUnetHTA Joint Action
- Projekt EU - RECOVER-E
- EU – ESI – COVID 19 monitoring
- ECDC – HERA 2021
- EU – JA ImpleMental
- EU – JATC2
- EU – HBM4EU

AOP 053 KAPITALNE POMOĆI OD INSTITUCIJA I TIJELA EU

Prihod iznosi 8.664.198 kn i veći je za 8.255.954 kn u odnosu na prošlu godinu.

Ostvareni prihodi odnose se na opremu iz projekata:

- ESF – Živjeti zdravo (85%) – 8.054.937 kn
- EU – JAV – 586.966 kn
- EMCDDA – Droge – 22.295 kn

AOP 057 POMOĆI OD IZVANPRORAČUNSKIH KORISNIKA

Ostvareni prihod iznosi 2.200.008 kn i veći je za 2.183.229 kn u odnosu na prošlu godinu.

Iskazani iznos sastoji se od:

- potpora HZZ-a za stručno osposobljavanje za rad bez zasnivanja radnog odnosa - 6.186 kn
- potpora HZZ-a za sufinanciranje troškova pripravničkog staža – 52.911 kn
- refundacija troškova sistematskih pregleda (HZZO) – 10.400 kn
- refundacija troškova posebne nagrade zaposlenicima koji rade s osobama oboljelim od bolesti COVID-19 – 1.449.826 kn (troškove refundira Hrvatski zavod za zdravstveno osiguranje)
- refundacija troškova mobilnih timova za cijepljenje (HZZO) – 680.685 kn

AOP 070 TEKUĆE POMOĆI TEMELJEM PRIJENOSA EU SREDSTAVA

Prihod iznosi 465.693 kn i veći je za 413.641 kn.

Specifikacija prihoda:

- HZZ – potpora za sufinanciranje pripravn.staža iz sredstava EU – 395.475 kn
- projekt EU – Jačanje kapaciteta za prevenciju i ranu detekciju rizika i stanja vezanih uz kronične nezarazne i maligne bolesti (nositelj projekta NZZJZ PGŽ) – 48.458 kn
- projekt EU – JA TEHDAS (nositelj projekta HZZO) – 21.760 kn

AOP 072 PRIJENOSI IZMEĐU PRORAČUNSKIH KORISNIKA ISTOG PRORAČUNA

Prihodi iznose 39.265.830 kn i veći su u odnosu na isto izvještajno razdoblje prošle godine za 38.316.649 kn, a čine ih:

- AOP 073 Tekući prijenosi između prorač.korisnika istog proračuna – refundacija troškova transporta cjepiva doniranog zemljama izv. EU (Ministarstvo vanjskih poslova) – 81.090 kn
- refundacija Hrvatske agencije za hranu i poljoprivredu u okviru provedbe Sheme školskog voća, povrća, mlijeka i mliječnih proizvoda - 22.037 kn
- AOP 074 Kapitalni prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna – prijenos 38.025.000 kn sukladno odluci Ministarstva zdravstva (Klasa: 406-05/21-01/34, Urbroj: 534-

05-2-2/3-21-02) za 169 respiratora nabavljenim provedbom zajedničke nabave na razini EU te u skladu s Okvirnim ugovorom i Dodatkom ugovoru br. SANTE/2020/C3/018

- respiratori su nabavljeni za 29 bolnica u Hrvatskoj za potrebe liječenja bolesnika oboljelih od COVID-19, a sredstva su osigurana na poziciji Ministarstva zdravstva

- AOP 075 Tekući prijenosi prorač.korisnika istog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava:
 1. Fond za zaštitu okoliša i energetska učinkovitost (projekt EU – EFRR – Ublažavanje negativnih utjecaja klimatskih promjena na obradu voda površinskih akumulacija pri dobivanju vode za ljudsku potrošnju flokulacijom i ozoniranjem) – 1.012.111 kn
 2. Hrvatska agencija za poljoprivredu i hranu (projekt EFSA (Focal point))- Unaprjeđenje sustava prijave podataka Europskoj agenciji za sigurnost hrane – 37.109 kn
 3. Agencija za plaćanja u poljoprivredi, ribarstvu i ruralnom razvoju (provedba Sheme školskog voća, povrća, mlijeka i mliječnih proizvoda) – 88.483 kn

AOP 082 PRIHODI OD POZITIVNIH TEČAJNIH RAZLIKA I RAZLIKA ZBOG PRIMJENE VALUTNE KLAUZULE

Prihodi ostvareni u ovom izvještajnom razdoblju iznose 836.878 kn te su veći u odnosu na prošlu godinu za 815.900 kn.

Razlike proizašle zbog različitog tečaja strane valute na dan knjiženja i dan plaćanja odnose se na primljene i izdane račune u stranoj valuti:

- primljeni računi za cjepiva protiv COVID-19 (AstraZeneca, Janssen Pharmaceutica NV, Moderna Biotech Spain S.L., Pfizer Export BV) – 700.507 kn
- primljeni račun za respiratore za bolnice u Hrvatskoj (GE Medical Systems Information Technologies) – 133.390 kn
- primljeni i izdani računi za ostale usluge i robe – 2.981 kn

AOP 091 PRIHODI OD PRODAJE KRATKOTRAJNE FINANCIJSKE IMOVINE

Evidentirani prihodi iznose 58.408.462 kn, a odnose se na donaciju cjepiva protiv COVID-19 inozemnim vladama izvan EU. Protustavka je evidentirana na AOP 221.

AOP 112 OSTALI NESPOMENUTI PRIHODI

Prihodi iznose 1.604.286 kn i manji su za 639.354 kn u odnosu na isto izvještajno razdoblje prošle godine, a čine ih prihodi od pruženih mikrobioloških usluga preko HZZO-a temeljem uputnica iz primarne zdravstvene zaštite koje čine participacija i dopunsko zdravstveno osiguranje (1.082.658 kn), refundacije šteta od osiguranja (15.500 kn) te prihodi iz projekata financiranih sredstvima Hrvatske zaklade za znanost (506.128 kn).

AOP 120 PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I ROBE TE PRUŽENIH USLUGA

Prihodi iznose 40.430.459 kn i veći su za 9.232.260 kn u odnosu na prošlu godinu.

Navedeni prihodi ostvaruju se pružanjem sljedećih usluga:

- mikrobioloških usluga pacijentima temeljem uputnica suradnih zdravstvenih ustanova ili pacijentima koji sami plaćaju pretrage (usluge plaćaju naručitelji usluga ili pacijenti osobno)
- usluga ispitivanja zdravstvene ispravnosti namirnica, vode za piće i predmeta opće uporabe koje plaćaju sami naručitelji temeljem narudžbenica ili ugovora. Ukoliko su usluge obavljene temeljem zahtjeva i zapisnika Granične sanitarne inspekcije kod uvoza hrane i predmeta opće uporabe trošak usluge plaća uvoznik robe

- u slučajevima kada sanitarna inspekcija uzima uzorke za ispitivanje zdravstvene ispravnosti, izvršene usluge plaća sama ukoliko su uzeti uzorci ispravni, a ukoliko su isti neispravni plaća ih gospodarski subjekt koji ih stavlja u promet
- usluga pružanja tečaja higijenskog minimuma za stjecanje osnovnog znanja o zdravstvenoj ispravnosti namirnica i osobnoj higijeni osoba koje rade u proizvodnji i prometu namirnica
- izdavanja sanitarnih iskaznica i obavljanje pregleda
- usluga cijepljenja koja nisu obavezna te usluge iz područja javnog zdravstva koje plaćaju sami naručitelji poduzeća ili građani
- usluge najma dvorana i opreme Zavoda
- usluge održavanja tečajeva (edukacija odgovornih osoba i radnika za rad s opasnim kemikalijama, biostatistika za nestatističare.....)
- izdavanje i revizija sigurnosno – tehničkog lista i potvrdnice o ispravnosti
- usluge provedbe antidopinških kontrola

Najveći rast prihoda ostvaren je pružanjem mikrobioloških usluga testiranja (PCR i brzi antigenski test) na COVID-19 fizičkim i pravnim osobama.

AOP 124 TEKUĆE DONACIJE

Ostvareni prihod u iznosu 79.542 kn čine:

- usluga smještaja u hotelu – 6.440,00 kn
- sredstva iz projekta EU – Water Q (nositelj Ericsson Nikola Tesla d.d.) – 37.511 kn
- sredstva iz projekta EU – Clean label (nositelj projekta PIK Vrbovec d.d.) – 35.591 kn

AOP 125 KAPITALNE DONACIJE

Ukupan prihod u iznosu od 238.004 kn odnosi se na opremu nabavljenu iz sredstava projekta EU – Water Q (nositelj Ericsson Nikola Tesla d.d.) u iznosu od 43.484 kn i donirane opreme za provedbu aktivnosti protiv COVID-19 u iznosu 194.520 kn.

AOP 129 PRIHODI IZ NADLEŽNOG PRORAČUNA ZA FINANCIRANJE REDOVNE DJELATNOSTI PRORAČUNSKIH KORISNIKA

Prihodi ostvareni u ovom razdoblju iznose 53.338.876 kn i veći su za 5.580.475 kn u odnosu na prošlu godinu.

Na AOP 130 (Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja) iskazana su primljena sredstva za provedbu redovitih aktivnosti u okviru Programa rada za potrebe Ministarstva zdravstva te 15 % nacionalnog udjela projekta ESF – Živjeti zdravo (Zavod se nalazi izvan sustava Riznice) – 47.559.008 kn.

Na AOP 131 (Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine) iskazani su prihodi za nabavu dugotrajne nefinancijske imovine u iznosu 4.358.408 kn te prihodi od provedbe projekta ESF – Živjeti zdravo (15% nacionalnog udjela) u iznosu 1.421.460 kn.

AOP 133 PRIHODI OD HZZO-a NA TEMELJU UGOVORNIH OBVEZA

Prihodi od HZZO-a iznose 802.007.793 kn i veći su za 580.625.915 kn.

Struktura prihoda:

- prihodi ostvareni temeljem ugovora o provedbi Programa rada za potrebe HZZO-a, ugovora za pružanje mikrobioloških usluga (uključujući i dijagnostičke pretrage na SARS CoV-2), usluga davanja mišljenja radi priznavanja profesionalne bolesti ili ozljede na radu, sufinanciranja pripravničkog staža – 90.895.340 kn
- prihodi za nabavu cjepiva protiv COVID-19 te potrošnog materijala (igle, šprice);

Zaključkom Vlade RH financijska sredstva potrebna za sprječavanje i suzbijanje epidemije bolesti COVID-19 osigurana su u financijskom planu HZZO. Nabava cjepiva na razini države vrši se preko HZJZ. Sredstva za podmirenje ovih troškova HZZO doznačuje HZJZ-u temeljem redovitih zahtjeva sa specificiranih troškovima po dobavljaču. Po primitku sredstava na žiro-račun HZJZ podmiruje obveze prema dobavljačima – 581.184.085 kn

- prihodi za nabavu cjepiva u okviru obveznog programa cijepljenja (Zavod provodi nabavu, skladištenje i distribuciju cjepiva za potrebe Republike Hrvatske; prihodi se evidentiraju razmjerno nastalim troškovima; sva plaćanja prema dobavljačima idu preko HZZO-a temeljem ugovora o preuzimanju duga) – 129.928.368 kn

AOP 145 OSTALI PRIHODI

Evidentirani prihod iznosi 276.216 kn i veći za 17,9 % u odnosu na prošlu godinu, a sastoji se od refundacija troškova školovanja, specijalističkog usavršavanja, troškova prijevoza, naknadnih isplata po stečajevima, korekcije pretporeza za 2021. godinu zbog promjene pro-rate.

AOP 146 RASHODI POSLOVANJA

Rashodi poslovanja iznose 941.456.594 kn i veći su za 704.316.857 u odnosu na isto razdoblje prošle godine.

AOP 148 PLAĆE (BRUTO)

Rashodi iznose 61.473.020 kn i veći su za 7.879.057 kn u odnosu na prošlu godinu.

Povećanje ovih troškova rezultat je povećanog zapošljavanja uslijed potreba uzrokovanih epidemijom COVID-19.

AOP 151 PLAĆE ZA PREKOVREMENI RAD

Ostvareni rashod iznosi 3.669.142 kn i veći je za 1.534.975 kn u odnosu na isto razdoblje prošle godine.

Rast troškova prekovremenog rada uzrokovan je povećanim obimom posla uslijed epidemije COVID-19.

AOP 152 PLAĆE ZA POSEBNE UVJETE RADA

Troškovi posebne nagrade zaposlenicima koji rade s osobama oboljelim od bolesti COVID-19 u visini 10% osnovne plaće iznose 1.168.979 kn. Naknada se isplaćuje mjesečno s plaćom. Sredstva su osigurana u financijskom planu HZZO-a te se refundiraju HZJZ-u temeljem mjesečnih zahtjeva.

AOP 153 OSTALI RASHODI ZA ZAPOSLENE

Rashodi iznose 2.299.945 kn i veći su za 550.135 kn u odnosu na prošlu godinu.

Ovdje su iskazane jubilarne nagrade, otpremnine, pomoći u slučaju dugotrajnog bolovanja, smrtnog slučaja, rođenja djeteta, naknada za neiskorišteni godišnji odmor, regres, božićnica, dar za djecu povodom sv. Nikole, naknada za pokrivanje troškova prehrane.

AOP 158 MATERIJALNI RASHODI

Rashodi iznose 807.322.203 kn i veći su za 634.754.362 kn u odnosu na prošlo izvještajno razdoblje.

AOP 159 NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIMA

Rashodi su ostvareni u iznosu od 2.178.812 kn i veći su za 4,1 % kn u odnosu na prošlu godinu. Do pada rashoda došlo je na službenim putovanjima što je posljedica epidemiološke situacije dok je do rasta došlo na stručnim usavršavanjima i naknadama za prijevoz (povećani broj zaposlenih).

AOP 164 RASHODI ZA MATERIJAL I ENERGIJU

Ostvareni rashodi iznose 779.746.286 kn i veći su za 628.601.592 kn u odnosu na prošlu godinu.

AOP 166 MATERIJAL I SIROVINE

Rashodi iznose 776.666.326 kn i veći su za 628.299.812 kn, a sastoje se od:

- troškova nabave cjepiva u okviru obveznog programa cijepljenja (Zavod provodi nabavu, skladištenje i distribuciju cjepiva za potrebe Republike Hrvatske; prihodi se evidentiraju razmjerno nastalim troškovima; sva plaćanja prema dobavljačima idu preko HZZO-a temeljem ugovora o preuzimanju duga) – 124.308.081 kn
- troškove nabave cjepiva protiv COVID-19 i potrošnog materijala (nabavu i plaćanje cjepiva vrši HZJZ; sredstva za podmirenje obveza prema dobavljačima HZJZ-u temeljem zahtjeva dostavlja HZZO) – 632.002.911 kn
- ostalog potrošnog materijala – 20.356.334 kn

AOP 172 RASHODI ZA USLUGE

Ostvareni rashodi iznose 23.862.380 kn i veći su za 5.761.807 kn.

Na rast rashoda utjecale su aktivnosti informiranja u okviru kampanje "Misli na druge. Cijepi se!" što je rezultiralo povećanjem troškova telefonskih usluga, promidžbe i informiranja te potreba skladištenja i distribucije cjepiva protiv COVID-19 odnosno najam odgovarajućeg skladišta.

AOP 182 NAKNADE TROŠKOVA OSOBAMA IZVAN RADNOG ODNOSA

Troškovi su ostvareni u iznosu 431.031 kn i u odnosu na prošlu godinu veći su za 371.463 kn, a sastoje se od:

- troškova plaće liječnika pod nadzorom koji su zaposleni u drugim zdravstvenim uslugama, a koji u HZJZ-u rade na poslovima povezanim sa virusom COVID-19 – 415.699 kn
- troškova stručnog osposob.bez zasnivanja radnog odnosa (doprinosi) – 6.163 kn
- naknada troškova službenog puta osobama izvan radnog odnosa – 9.169 kn

AOP 190 OSTALI NESPOMENUTI RASHODI POSLOVANJA

Rashodi su ostvareni u iznosu od 25.054 kn i manji su 390.565 kn.

U odnosu na prošlu godinu, ove godine je izračunom nove pro-rate za odbitak pretporeza po godišnjem obračunu PDV-a utvrđeno da je tijekom godine odbijen manji pretporez po privremenom postotku pa je ove godine razlika evidentirana na prihodima.

AOP 205 OSTALI FINACIJSKI RASHODI

Rashodi iznose 1.607.454 kn i veći su za 1.471.050 kn u odnosu na prošlu godinu.

Na rast je prvenstveno utjecalo plaćanje u stranoj valuti po inozemnim računima dobavljača cjepiva protiv COVID-19.

AOP 221 TEKUĆE POMOĆI INOZEMNIM VLADAMA

Evidentirani rashodi iznose 58.408.462 kn, a odnose se na donaciju cjepiva protiv COVID-19 inozemnim vladama izvan EU. Protustavka je evidentirana na AOP 091.

AOP 239 POMOĆI TEMELJEM PRIJENOSA EU SREDSTAVA

Pomoći iznose 53.319 kn, a odnose se na prijenos sredstava iz projekta EU-JADECARE partneru Hrvatskom zavodu za zdravstveno osiguranje.

AOP 245 TEKUĆI PRIJENOSI IZMEĐU PRORAČUNSKIH KORISNIKA ISTOG PRORAČUNA TEMELJEM PRIJENOSA EU SREDSTAVA

Iskazani rashod iznosi 1.016.911 kn i veći je za 567.057, a dijeli se na:

- prijenos 23.159 kn sredstava projekta JA Terror partneru na projektu Ministarstvu unutarnjih poslova RH
- prijenos 94.057 kn sredstava projekta EU – HBM4EU Institutu za medicinska istraživanja i medicinu rada
- prijenos 124.968 kn sredstava projekta EU – SHARP JA partnerima Državnom inspektoratu i Klinici za infektivne bolesti "Dr. Fran Mihaljević"
- prijenos 774.727 kn sredstava projekta EU – Ublažavanje negativnih utjecaja klimatskih promjena na obradu voda površinskih akumulacija pri dobivanju vode za ljudsku potrošnju flokulacijom i ozoniranjem partneru na projektu Prehrambeno-biotehnoškog fakultetu

AOP 255 OSTALE NAKNADE GRAĐANIMA I KUĆANSTVIMA U NOVCU

Ostvareni rashod iznosi 319.574 kn, a odnosi se na školarine radnika predviđene Planom stručnog usavršavanja i školovanja za 2021. godinu.

AOP 261 TEKUĆE DONACIJE U NARAVI

Rashod iznosi 840 kn, a odnosi se na godišnji iznos dopunskog osiguranja HZZO-a koji je doniran milijuntoj građanki cijepljenoj protiv virusa COVID-19. HZJZ je izvršio uplatu sredstava HZZO-u koji je policu izdao na ime građanke.

AOP 292 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE

Ostvareni prihodi iznosi 7.377 kn, a čine ih:

- prihodi od prodaje stanova 3.505 kn (AOP 307)
- prihodi od prodaje prijevoznih sredstava 3.872 (AOP 320)

AOP 344 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE

Rashodi iznose 55.469.462 kn, a sastoje se od imovine nabavljene iz:

- projekta Hrvatske zaklade za znanost – 20.044 kn
- projekta SZO – 118.766 kn
- projekta ESF Živjeti zdravo – 9.476.396 kn
- projekta EU JAV – 648.500 kn
- projekta EU Water Q – 43.484 kn
- lutrijskih sredstava (IF 41) – 762.007

- projekta ECDC Epiconcept SARI – 30.036 kn
- sredstava Državnog proračuna (IF 11) – 4.358.408 kn
- sredstava Državnog proračuna (IF 52) – respiratori – 38.025.000 kn
- projekta EMCDDA – 22.295 kn
- vlastitih prihoda – 1.770.006 kn
- donacije trgovačkih društava – 194.520 kn

AOP 632 DO 638 OBRAZLOŽENJE FINANIJSKOG REZULTATA

Preneseni višak prihoda poslovanja iz 2020. godine iznosio je 95.306.641 kn.

Tijekom 2021. godine napravljene su korekcije za:

- povrat neutrošenih sredstava u okviru mjera stručnog osposobljavanja i pripravnštva iz prethodnih godina u iznosu od 874 kn
- rashod u iznosu 69.883 kn – sredstva EU projekta HBM4EU doznačena su 2017. godine partneru na projektu Institutu za medicinska istraživanja i medicinu rada koji ih je iste godine evidentirao kao prihod dok je HZJZ svoj prihod iskazao u 2020. godini te su sredstva ostala na računu 12913; sukladno uputi MFIN potraživanje je zatvoreno preko korekcije rezultata
- neutrošena sredstva iz projekta iz ranijih godina – 16.440 kn

Prenesi višak prihoda poslovanja na dan 31.12.2021. iznosi 95.252.324 kn.

Na dan 31.12.2021. godine utvrđen je višak prihoda i primitaka tekućeg razdoblja u iznosu od 38.909.743 kn.

Ukupni višak prihoda i primitaka koji će biti raspoloživ u sljedećem razdoblju iznosi 126.783.288 kn (95.252.324 – 7.378.779 + 38.909.743).

Višak prihoda poslovanja - preneseni	95.252.324	
Prihodi poslovanja		1.035.828.422
Rashodi poslovanja		941.456.594
Višak prihoda poslovanja		94.371.828
Manjak prihoda od nefinancijske imovine - preneseni	-7.378.779	
Prihodi od prodaje nefinancijske imovine		7.377
Rashodi za nabavu nefinancijske imovine		55.469.462
Manjak prihoda od nefinancijske imovine		-55.462.085
Manjak primitaka od financijske imovine - preneseni	0	
Višak prihoda i primitaka tekuće godine		38.909.743
Višak prihoda i primitaka - preneseni	87.873.545	
VIŠAK PRIHODA I PRIMITAKA RASPOLOŽIV U SLJEDEĆEM RAZDOBLJU		126.783.288

BILANCA – Obrazac BIL

Ukupna imovina (AOP 001) iznosi 372.399.968 kn i veća je za 172.472.496 kn u odnosu na prethodnu godinu.

Nefinancijska imovina (AOP 002) iznosi 45.078.800 kn i veća je za 20,7%.

Financijska imovina (AOP 063) iznosi 327.321.168 kn i veća je za 164.737.570 kn u odnosu na prošlogodišnje razdoblje.

Obveze (AOP 170) iznose 80.204.549 kn i veće su za 57.572.451 kn. Dospjele obveze za rashode poslovanja iznose 1.421.214 kn, a nedospjele 67.909.443 kn. Nedospjele obveze za nabavu nefinancijske imovine iznose 598.206 kn.

Vlastiti izvori (AOP 231) iznose 292.195.419 kn.

Višak prihoda poslovanja (AOP 241) iznosi 136.016.266 kn, a manjak prihoda od nefinancijske imovine (AOP 246) 9.232.977 kn.

IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI – Obrazac RAS-funkcijski

Rashodi na AOP 100 Službe javnog zdravstva iznose 952.803.238 kn , a rashodi na AOP 101 Istraživanje i razvoj zdravstva 44.122.818 kn.

U odnosu na prošlu godinu došlo je do povećanja rashoda u iznosu 751.234.612 (AOP 085).

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA U VRIJEDNOSTI I OBUJMU IMOVINE I OBVEZA – Obrazac P-VRIO

Na AOP 020 evidentirano je povećanje u iznosu 38.305.426 kn, a odnosi se na nabavljene respiratore u iznosu 38.295.226 kn te primljenu donaciju defibrilatora u iznosu 10.200 (prijenos od Hrvatskog zavoda za hitnu medicinu). Istovremeno je na istoj poziciji evidentirano smanjenje imovine za nabavljene respiratore koji su preneseni bolnicama te isknjiženi iz imovine.

Na AOP 025 evidentirano je povećanje i smanjenje potrošnog materijala u iznosu 916.487 primljenog iz Robnih rezervi, a utrošenog za potrebe aktivnosti protiv COVID-19.

Na AOP 032 evidentirano je smanjenje u iznosu 296.939 kn koje se odnosi na otpis nenaplativih potraživanja i ispravak vrijednosti potraživanja.

IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA – Obrazac OBVEZE

Stanje obveza na dan 01.01.2021. godine iznosilo je 21.812.181 kn.

Ukupne obveze na dan 31.12.2021. godine iznose 69.928.862 kn od čega dospjele iznose 1.513.228 kn, a nedospjele obveze 68.415.634 kn. Najveći dio nedospjelih obveza odnosi se na račune dobavljača cjepiva protiv COVID-19.

Ukupne obveze prema proračunskim korisnicima na dan 31.12.2021. godine iznose 187.301 kn, od čega dospjele iznose 92.014 kn, a nedospjele 95.287 kn.

Obvezne bilješke uz bilancu:

1. Popis sudskih sporova u tijeku

RB	TUŽITELJ	TUŽENIK	PROCJENA VRIJEDNOSTI SPORA	DRŽAVNO ODVJETNIŠTVO	BROJ PREDMETA	PROCJENA ISHODA SPORA
1	Privatna osoba	HZJZ	8.610,00	Vrhovni sud RH	Pr-10107/13-10	Predmet vraćen Županijskom sudu u Zagrebu na ponovno suđenje
2	Privatna osoba	HZJZ	ne može se procijeniti	Općinski radni sud u Zagrebu	Pr-2027/2017	Predmet na Županijskom sudu u Osijeku (R-226/2019)
3	Agencija za lijekove i medicinske proizvode	1. IMUNOLOŠKI ZAVOD 2. HZJZ 3. GRAD	10.000,00	Općinski građanski sud u Zagrebu	P-8662/94-47 P-7142/16	Zastoj postupka u tijeku
4	HZJZ	NIHON DOO	10.000,00	TRGOVAČKI SUD U SPLITU	Povrv-1559/2015	Postupak u tijeku
5	STARNET SOFTWARE	HZJZ	14.247,10	Općinski građanski sud u Zagrebu	Ovrv-132/17 P-270/2019	Postupak u tijeku
6	HZJZ	Distribution Partners d.o.o.	2.768,75	Trgovački sud u Zagrebu	Povrv-188/18	Prekid postupka u tijeku
7	Operator za mobilnost u gospodarskom poslovanju	HZJZ	49.000,00	Trgovački sud u Zagrebu	Povrv-2749/2018	Postupak u tijeku
8	Operator za mobilnost u gospodarskom poslovanju	HZJZ	36.750,00	Trgovački sud u Zagrebu	Povrv -2748/18 Povrv - 2272/19	Postupak u tijeku
9	Operator za mobilnost u gospodarskom poslovanju	HZJZ	36.750,00	Trgovački sud u Zagrebu	Povrv- 2726/18	Postupak u tijeku
UKUPNO			168.125,85			

2. Popis ugovornih odnosa i slično koji uz ispunjenje određenih uvjeta mogu postati obveza ili imovina

Vrsta instrumenta osiguranja	Davatelj instrumenta osiguranja	Iznos
Zadužnica	Ladanjski raj	50.000,00
Zadužnica	GTG plin	50.000,00
Zadužnica	TEHNIČAR SERVAG	50.000,00
Zadužnica	STORM INFORMATIKA d.o.o.	50.000,00
Zadužnica	B1 Plakati d.o.o.	10.000,00
Zadužnica	Saltator	10.000,00
Zadužnica	Alveo infromatika d.o.o.	10.000,00
Zadužnica	Centar mrežnih tehnologija d.o.o.	5.000,00
Zadužnica	Aplikacija d.o.o.	5.000,00
Zadužnica	Aplikacija d.o.o.	10.000,00
Zadužnica	INA	39.642,62
Garancija	Labena d.o.o.	3.543,58
Garancija	Jasika d.o.o.	29.106,91
Garancija	P.T.D. d.o.o.	28.417,17
Garancija	Biospectra d.o.o.	299.833,40
Garancija	Medika d.d.	884.000,00
Garancija	PHOENIX Farmacija d.o.o.	99.993,60
Garancija	Primula Company d.o.o.	60.176,55
Garancija	Urbanistički institut Hrvatske	14.700,00
Garancija	BioGnost d.o.o.	247.960,00
Garancija	Biosistemi d.o.o.	426.512,55
Garancija	KEMOMED d.o.o.	27.840,40
Garancija	Siebersdorf Labor GmBh	99.717,19
Garancija	APIS ID d.o.o.	37.700,00
Garancija	INEL - medicinska tehnika d.o.o.	345.617,45
Garancija	Biosistemi d.o.o.	86.703,25
Garancija	Medoka d.d.	3.092.600,00
Garancija	Medoka d.d.	629.520,00
Garancija	Sigurnost d.d.	34.383,00
Garancija	INEL - medicinska tehnika d.o.o.	43.041,92
Garancija	Kemolab d.o.o.	25.896,10
Garancija	Medika d.d.	112.000,00
Garancija	Medoka d.d.	112.375,00
Garancija	Medika d.d.	615.125,00
Garancija	GlaxoSmithKline d.o.o.	102.000,00
Garancija	GlaxoSmithKline d.o.o.	160.000,00
Garancija	A1 Hrvatska d.o.o.	16.056,41
Zadužnica	HZJZ (Zagrebačka banka)	44.000,00
Zadužnica	Medoka d.o.o.	5.000,00
Zadužnica	Medoka d.o.o.	10.000,00
Zadužnica	Croatia osiguranje d.d.	10.000,00
Zadužnica	Croatia osiguranje d.d.	10.000,00
Zadužnica	BIOVIT d.o.o.	5.000,00
Zadužnica	A&B d.o.o.	10.000,00
Zadužnica	Kefo d.o.o.	5.000,00
Zadužnica	Kefo d.o.o.	5.000,00
Zadužnica	Bomi-Lab d.o.o.	5.000,00

Zadužnica	Retel d.o.o.	10.000,00
Zadužnica	MEDIA FRONT d.o.o.	50.000,00
Zadužnica	Labomar d.o.o.	5.000,00
Zadužnica	HP- Hrvatska pošta d.d.	139.602,82
Zadužnica	HP- Hrvatska pošta d.d.	171.829,37
Zadužnica	INTEL TRADE SERVIZI d.o.o.	5.000,00
Zadužnica	Narodne Novine d.d.	10.000,00
Zadužnica	A&B d.o.o.	50.000,00
Zadužnica	Bomi-Lab d.o.o.	50.000,00
Zadužnica	OT-Optima Telekom	10.000,00
Zadužnica	OT-Optima Telekom	5.000,00
Zadužnica	OT-Optima Telekom	10.000,00
Zadužnica	OT-Optima Telekom	5.000,00
Zadužnica	OT-Optima Telekom	10.000,00
Zadužnica	OT-Optima Telekom	10.000,00
Zadužnica	OT-Optima Telekom	10.000,00
Zadužnica	Ultima d.o.o.	10.000,00
Zadužnica	VIK-DENTAL d.o.o.	10.000,00
Zadužnica	Hospitalija trgovina d.o.o.	50.000,00
Zadužnica	BETAMED d.o.o.	100.000,00
Zadužnica	KEMIS-TERMOCLEAN d.o.o.	10.000,00
Zadužnica	BIOVIT d.o.o.	5.000,00
Zadužnica	KEFO d.o.o.	10.000,00
Zadužnica	KEFO d.o.o.	10.000,00
Zadužnica	GEODATA PROJKET d.o.o.	5.000,00
Zadužnica	Kemolab d.o.o.	5.000,00
Zadužnica	A&B d.o.o.	10.000,00
Zadužnica	Bomi-Lab d.o.o.	10.000,00
Zadužnica	INEL - medicinska tehnika	10.000,00
Zadužnica	Institut Ruđer Bošković	19.290,00
Zadužnica	EFCON LINE d.o.o.	50.000,00
Zadužnica	Labomar d.o.o.	5.000,00
Zadužnica	Gorea Plus d.o.o.	10.000,00
Zadužnica	Medoka d.o.o.	50.000,00
Zadužnica	Sigurnost d.o.o.	50.000,00
Zadužnica	Labomar d.o.o.	5.000,00
Zadužnica	TODING d.o.o.	6.130,00
Zadužnica	V.I.A.-lab	5.000,00
Zadužnica	Bomi-Lab d.o.o.	50.000,00
Zadužnica	Kemolab d.o.o.	10.000,00
Zadužnica	Kemolab d.o.o.	10.000,00
Zadužnica	Biomax d.o.o.	5.000,00
Zadužnica	Pardus d.o.o.	50.000,00
Zadužnica	SM Studio Marketing i komunikacije d.o.o.	50.000,00
Zadužnica	Go2Digital d.o.o.	7.999,34
Zadužnica	Biosistemi d.o.o.	500.000,00
Zadužnica	OT-Optima Telekom	10.000,00
Zadužnica	OT-Optima Telekom	10.000,00
Zadužnica	Alphachrom d.o.o.	50.000,00
Zadužnica	Kuna corporation d.o.o	50.000,00
Zadužnica	Kuna corporation d.o.o	5.000,00

Zadužnica	Ultima d.o.o.	50.000,00
Zadužnica	Medoka d.o.o.	10.000,00
Zadužnica	Medoka d.o.o.	50.000,00
Zadužnica	Saltator, obrt za usluge vl Ana Krnjić	10.000,00
Zadužnica	ASES usluge d.o.o.	5.000,00
Zadužnica	Medoka d.o.o.	10.000,00
Zadužnica	Hrastović inženjering d.o.o.	5.000,00
Zadužnica	Medika d.d.	10.000,00
Zadužnica	Combis d.o.o.	5.000,00
Zadužnica	Kerschoffset d.o.o.	10.000,00
Zadužnica	Aplikacija d.o.o.	10.000,00
Zadužnica	EMMA95 d.o.o.	5.000,00
Zadužnica	EMMA95 d.o.o.	10.000,00
Zadužnica	Shimadzu d.o.o.	50.000,00
Zadužnica	Graditeljstvo MAT_MIL d.o.o.	50.000,00
Zadužnica	Veselčić d.o.o.	50.000,00
Zadužnica	Graditeljstvo MAT-MIL d.o.o.	50.000,00
Zadužnica	Biomedica dijagnostika d.o.o.	50.000,00
Zadužnica	ALVEO INFROMATIKA d.o.o.	5.000,00
Zadužnica	VOXA obrt za trgovinu i posl. Vl. Hrvoje Viduč	50.000,00
Zadužnica	PROAXIS d.o.o.	50.000,00
Zadužnica	TEHNOPANELI dizajn d.o.o.	5.000,00
Zadužnica	TEHNOPANELI dizajn d.o.o.	5.000,00
Zadužnica	TEHNOPANELI dizajn d.o.o.	5.000,00
Zadužnica	PLETER-USLUGE d.o.o.	10.000,00
Zadužnica	ALVEO INFROMATIKA d.o.o.	50.000,00
Zadužnica	VESELČIĆ d.o.o.	50.000,00
Zadužnica	Veselčić d.o.o.	50.000,00
Zadužnica	K.S.T. TRGOVINA d.o.o.	100.000,00
Zadužnica	Ultima d.o.o.	5.000,00

U Zagrebu, 31. siječnja 2022. godine

Osoba za kontaktiranje:

Irena Todorić, struč.spec.oec.

Ravnatelj

doc.dr.sc. Krunoslav Capak, prim.dr.med.