



ZAVOD ZA HITNU MEDICINU SPLITSKO-DALMATINSKE ŽUPANIJE

Spinčićeva 1, HR-21000 Split
IBAN: HR2823300031100026632
www.zhmsdz.hr
e-mail: zhmsdz@zhmsdz.hr
OIB: 70044517580

Centrala: T 021/389-522
Ravnatelj: T 021/540-909 F 021/540-910
Gl. sestra: T 021/540-913 F 021/682-326
Nabava: T 021/682-090 F 021/682-092

Pravni i kadr.posl.: T 021/540-906 F 682-337
PDJ: T 194 T 021/389-566
SP: T 021/682-030 F 021/682-327
Računovodstvo: T 021/540-916 021/388-714
T 021/540-905 F 021/540-903

Broj RKP-a: 37531
Matični broj: 03131793
Razina: 31
Šifra djelatnosti: 8622
Razdjel: 000
Šifra grada/opć.: 409
Split, 31.01.2018.

BILJEŠKE UZ FINACIJSKA IZVJEŠĆA OD 01.01.2017. – 31.12.2017. GOD.

U Izvještaju o prihodima i rashodima, primicima i izdacima za razdoblje od 01. siječnja do 31. prosinca 2017.g., Zavod za hitnu medicinu Splitsko – dalmatinske županije iskazuje negativan rezultat poslovanja odnosno ostvaren je manjak prihoda u odnosu na rashode u visini od 145.174,00 kn.

Izvještaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima - PR-RAS

AOP 629-635

Višak prihoda i primitaka

OPIS	2016.g.	2017.g.	Indeks
Ukupni prihodi izvještajnog razdoblja	100.786.637 kn	103.769.553 kn	103,0 %
Ukupni rashodi izvještajnog razdoblja	98.459.584 kn	103.914.727 kn	105,5 %
Višak prihoda tekuće godine	2.327.053 kn	-	-
Manjak prihoda tekuće godine	-	145.174,00 kn	-
Višak prihoda iz prethodnih godina - preneseni	8.248.084 kn	10.575.137 kn	128,2 %
Manjak prihoda iz prethodnih godina - preneseni	-	-	-
Korigirani višak	10.575.137 kn	10.429.963 kn	98,6 %

Razlog negativnom rezultatu poslovanja tekuće godine je:

- u porastu osnovice za obračun plaća zaposlenika (porast od 2 % od siječnja 2017.g., 2 % od kolovoza 2017.g. i 2 % od studenog 2017.g.) koji istovremeno nije popraćen porastom vrijednosti ugovorenih timova od strane HZZO-a

- u obvezi prijenosa sredstava Domovima umirovljenika temeljem odluke Županijske skupštine o oduzimanju dijela viška ZHMSDŽ iz prethodnih godina
- u porastu materijalnih rashoda zbog većih potreba ustanove i porasta cijena na tržištu (lijekovi, sanitetski materijal, auto gume, održavanje opreme i voznog parka te goriva za sanitetska vozila)
- porasta materijalnih prava zaposlenika (dnevnice, putni troškovi)

Izveštaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima - PR-RAS

AOP 064

Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan – na ovoj poziciji iskazane su pomoći gradova i općina za sufinanciranje rada dodatnih timova HM. Međutim, u 2016.g. na ovoj poziciji bila je iskazana i pomoć od Ministarstva turizma namijenjena sufinanciranju dodatnih timova hitne medicine angažiranih za vrijeme turističke sezone u iznosu od 299.100 kn, dok u 2017.g. sukladno uputi Splitsko-dalmatinske županije ova vrsta prihoda iskazana je kao prihod iz nadležnog proračuna (AOP 131).

Za analizu tekućih pomoći potrebno je isključiti pomoć Ministarstva turizma budući da je ona iskazana na drugoj poziciji i prihod od pilot projekta te se zaključuje da je ostvareno povećanje prihoda od pomoći od 34.2% odnosno prihodi su veći za 90.500 kn što je posljedica urednijeg doznačavanja sredstava od strane gradova i općina za dodatne timove hitne medicine.

OPIS	2016.g.	2017.g.	Indeks
Prihod od grada Hvara za sufinanciranje rada dodatnog doktora medicine	660.000 kn	660.000 kn	100,0 %
Prihod od gradova Splita i Trogira te općina Seget, Okrug i Marina za sufinanciranje rada dodatnih timova HM tijekom turističke sezone	264.500 kn	355.000 kn	134,2 %
Ministarstvo turizma za sufinanciranje rada dodatnih timova hitne medicine tijekom turističke sezone	299.100 kn	-	-
Ministarstvo zdravlja za financiranje rada timova HM tijekom pilot projekta HHMS Brač	98.650 kn	-	-
Prihod od grad Sinja (nagrada za uspješan rad) za financiranje nabave klima uređaja	10.000 kn	-	-
UKUPNO	1.332.250 kn	1.015.000 kn	76,2 %

AOP 075

Prihodi od financijske imovine sastoje se od kamata na oročena sredstva i depozite, od zateznih kamata te od prihoda od pozitivnih tečajnih razlika. Ova pozicija iskazuje smanjenje od 66.1% odnosno manja je za 75.340,00 kn jer je bilo manje sredstava raspoloživih za oročenje.

AOP 126

Prihodi od pruženih usluga odnose se na prihode od pruženih zdravstvenih usluga osobama bez osiguranja (uglavnom strani državljani koji dolaze iz država koje nisu članice Europske unije), prihoda od usluga dežurstva timova hitne medicine na raznim događajima (sportskim, komercijalnim i dr.), prihoda od grada Omiša za pružene usluge pripravnosti doktora medicine i prihoda od provedenih edukacija iz hitne medicinske pomoći.

OPIS	2016.g.	UDIO	2017.g.	UDIO	INDEKS
Prihodi od pruženih usluga osobama bez osiguranja	1.132.497 kn	66,8%	1.267.089 kn	64.2%	111.9%
Prihodi od pruženih usluga dežurstva timova HM na raznim događanjima i usluga pruženih MUP-a	411.542 kn	24,3%	445.301 kn	22.6%	108.2%
Prihodi od grada Omiša za usluge pripravnosti doktora medicine	140.000 kn	8,3%	240.000 kn	12.1%	171.4%
Prihodi od usluga edukacije iz hitne medicine	10.650 kn	0,6%	21.550 kn	1.1%	202.3%
UKUPNO	1.694.689 kn	100,0%	1.973.940 kn	100.0%	116.5 %

Prihodi od pruženih usluga pozitivno odstupaju u odnosu na prethodnu godinu. U 2017.g. ova vrsta prihoda veća je za 16.5 % odnosno za 279.251 kn. Povećanje ove pozicije posljedica je više naplaćenih medicinskih usluga od osoba bez osiguranja (porast od 11,9% odnosno veći su za 134.592 kn), ažurnijoj naplati prihoda od pruženih usluga pripravnosti doktora medicine (porast 71.4% odnosno veći su za 100.000 kn) te više realiziranih prihoda od dežurstava na raznim događanjima (porast od 8.2% odnosno veći su za 33.759 kn) kao i više ostvarenog prihoda od edukacija iz hitne medicine.

AOP 129

U 2017.g. ostvarene su kapitalne donacije od fizičkih osoba i to u medicinskoj opremi (laringoskop i aspirator – ukupne vrijednosti 20.317,00 kn) za potrebe ispostave HM u Supetru i u informatičkoj opremi (jedno rabljeno računalo sa monitorom – ukupne vrijednosti 2.000 kn) za potrebe ispostave HM u Solinu. U 2016.g. nije bilo kapitalnih donacija.

AOP 131

Na poziciji Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti iskazana su decentralizirana sredstva za minimalni standard i matična županijska sredstva koja su namijenjena pokriću rashoda poslovanja.

AOP 132

U 2017.g. za pokriće rashoda poslovanja doznačeno je 906.99 kn više sredstava odnosno 13.3% više u odnosu na prethodnu godinu.

U 2017.g. za pokriće rashoda poslovanja iz decentraliziranih sredstava doznačeno je 3.809.600,00 kn i to 510.000,00 kn za održavanje opreme, 2.300.000,00 kn za održavanje vozila te 999.600 kn za nabavu službene, zaštitne odjeće. Po ovoj vrsti prihoda u 2017.g. doznačeno je 599.600 kn više sredstava odnosno 18.7% više nego u prethodnoj godini.

U 2017.g. za pokriće rashoda poslovanja iz matičnih županijskih sredstava doznačeno je 3.594.000 kn i to 2.839.000,00 kn za pokriće troškova rada medicinskih sestara u ambulanti, za rad tima HM na punktu pripravnosti u Muću, kao i za sufinanciranje pripravnosti u Visu, Šolti i Vrlici, za sufinanciranje rada dodatnog doktora medicine u Hvaru i za financiranje rada dodatnih timova HM na Ultra Europe festivalu te 755.000,00 kn za sufinanciranje dodatnih timova HM tijekom turističke sezone. Isti iznos bio je doznačen i u 2016.g.

U 2017.g. na ovoj poziciji, sukladno uputi Splitsko-dalmatinske županije, iskazan je i prihod od Ministarstva turizma u iznosu od 306.600 kn koji je namijenjen sufinanciranju dodatnih timova HM za vrijeme turističke sezone dok je u 2016.g. prihod od Ministarstva turizma u iznosu od 299.100 kn iskazan kao pomoć od nenadležnog proračuna (AOP 064).

AOP 133

U 2017.g. za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine doznačeno je 275.499 kn manje odnosno 5.5 % manje u odnosu na prethodnu godinu.

Prihodi za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine odnose se na decentralizirana sredstva za minimalni standard.

U 2017.g. iz decentraliziranih sredstava za pokriće rashoda za nabavu nefinancijske imovine doznačeno je 3.298.500 kn za nabavu 6 vozila za hitnu medicinu, 958.853 kn za nabavu medicinske opreme (6 respiratora, 2 defibrilatora, 4

autoklava i medicinski namještaj) te 457.148 kn za sufinanciranje adaptacije objekta IHM u Trogiru. U 2016.g. za nabavu 9 vozila doznačeno je 4.848.000 kn te za nabavu defibrilatora 142.000 kn iz decentraliziranih sredstava.

AOP 135

Prihod od HZZO-a u 2017.g. veći je za 2.450.090 kn odnosno za 2,9% u odnosu na prethodnu godinu. Razlog porasta je u više realiziranom prihodu od glavarine zbog većeg broja ugovorenih timova (povećan broj ugovorenih timova za vrijeme turističke sezone) i promjenjenog sastava tima HM u Trilju (iz T2 u T1), a ne porasta vrijednosti ugovorenih timova. Naime, vrijednost timova povećana je samo za timove hitne medicine i to tek od kolovoza 2017.g. (ugovor zaključen 01.07.2017.g.) dok glavarina za timove sanitetskog prijevoza nije nikako povećana iako je osnovica za obračun plaće svim zaposlenicima porasla za 2 % od siječnja 2017.g., za dodatnih 2 % od kolovoza 2017.g. te još 2 % od studenog 2017.g.

Prihod od naplate za pružene zdravstvene usluge i prijeđene kilometre veći je za 963.240 kn odnosno veći je za 10.3 % jer je u 2017.g. pružen veći broj zdravstvenih usluga koje su fakturirane HZZO-u.

Analizom strukture prihoda od HZZO-a uočava se da je u 2017.g. došlo do smanjenja udjela glavarine u ukupnom prihodu od HZZO-a te povećanju udjela prihoda od naplate za pružene zdravstvene usluge neosiguranim osobama.

Naime, stranci od ulaska u Europsku uniju zdravstvenu uslugu ostvaruju na osnovu europske kartice i te se usluge naplaćuju od HZZO-u.

VRSTA PRIHODA	2016.g.	Udio	2017.g.	Udio	Indeks
Prihod od glavarine	76.015.548	88,8%	77.744.557 kn	88,3%	102,3%
Prihod od naplate za pružene zdravstvene usluge i za prijeđene kilometre	9.368.198	10,9%	10.331.438 kn	11,7%	110,3%
Prihod od refundacija za plaće pripravnika	255.186	0,3%	13.027 kn	-	5,1%
UKUPNO PRIHOD OD HZZO-a	85.638.932	100,0%	88.089.022 kn	100,0%	102,9%

AOP 147

Ostali prihodi sastoje se od prihoda od odobrenja i rabata, od pogrešnih doznaka sredstava iz inozemstva te usklade stanja. U 2017.g. ova pozicija je veća za 26.061 kn u odnosu na prethodnu godinu.

AOP 150-154

Rashodi za bruto plaću iskazuju povećanje za 6% odnosno veći su za 3.681.407 kn. Razlog porasta je u povećanju osnovice za obračun plaće koja je od siječnja porasla za 2 % (sa 5.108.84 kn na 5.211.02 kn), od kolovoza dodatnih 2% (sa 5.211,02 kn na 5.315,24 kn) te od studenog za još dodatnih 2% (sa 5.315,24 kn na 5.421,54). Do porasta rashoda za bruto plaće došlo je i zbog većeg broja zaposlenika odnosno zbog promjene tima HM u Trilju (umjesto tima T2 uveden je tim T1) i većeg broja zaposlenika angažiranih za vrijeme turističke sezone i za vrijeme požara.

OPIS	2016.g.	UDIO	2017.g.	UDIO	INDEKS
Plaće za zaposlenike	53.093.630 kn	86,3 %	56.178.180 kn	86,2%	105,8%
Plaće za pripravnike	184.648 kn	0,3 %	25.623 kn	-	13,9%
Plaće za prekovremeni rad	2.123.960 kn	3,5%	2.516.860 kn	3,9%	118,5%
Plaće za posebne uvjete rada	6.113.104 kn	9,9 %	6.476.086 kn	9,9%	105,9%
UKUPNO	61.515.342 kn	100,0 %	65.196.749 kn	100,0%	106,0%

AOP 155

Ostali rashodi za zaposlene odnose se na jubilarne nagrade, darove djeci, otpremnine, pomoći zbog dužeg bolovanja ili zbog smrtnih slučajeva, regres, božićnicu i naknade za godišnji odmor. Ova pozicija iskazuju povećanje od 1,8% odnosno veća je za 45.197 kn što je posljedica isplate razlike jubilarne nagrade za tri mjeseca 2013.g. (isplaćena razlika utvrđena između osnovice od 500 kn i 1.800 kn) i većeg broj zaposlenika koji su ostvarili pravo na regres i božićnicu.

OPIS	2016.g.	UDIO	2017.g.	UDIO	INDEKS
Nagrade	268.371 kn	10,9%	320.776 kn	12.8%	119.5%
Darovi	151.000 kn	6,1%	150.000 kn	6.0%	99.3%
Otpremnine	93.245 kn	3,8%	95.349 kn	3.8%	102.3%
Naknade za bolest, invalidnost i smrt	258.148 kn	10,5%	222.381 kn	8.9%	86.1%
Naknada za rođenje djeteta	29.934kn	1,2%	26.608 kn	1.1%	88.9%
Pomoći djeci preminulog radnika	61.679 kn	2,5%	61.398 kn	2.4%	99.5%
Regres	608.750 kn	24,7%	648.750 kn	25.9%	106.6%
Božićnica	618.750 kn	25,2%	644.059 kn	25.7%	104.1%
Ostali nenav.rash.za zaposlene (nakn.za GO)	370.356 kn	15,1%	336.109 kn	13.4%	90.7%
Ostali rashodi za zaposlene	2.460.233 kn	100,0%	2.505.430 kn	100.0%	101.8%

AOP 156

Doprinosi na plaću iskazuju povećanje od 2.2 % odnosno veći su za 219.346 kn u odnosu na prethodnu godinu. Razlog ovom povećanju je u porastu osnovice za obračun plaće.

AOP 162

Rashodi za službena putovanja su porasli jer je od ožujka 2017.g. povećana dnevnicu za službena putovanja sa 150,00 kn na 170,00 kn.

AOP 168

Materijal i sirovine - odnosi se na rashode za lijekove, sanitetski materijal i medicinski kisik. Ova pozicija iskazuje povećanje od 18.9% odnosno veća je za 193.886 kn zbog većih potreba radi ustrojavanja tima HM u Podacama i većeg broja timova HM angažiranih za vrijeme turističke sezone.

AOP 169

Rashodi za energiju sastoje se od rashoda za električnu energiju, grijanje i od goriva za vozila. Ova pozicija veća je za 469.354 kn odnosno za 12.7% u odnosu na prethodnu godinu. Razlog povećanja je u većim cijenama goriva na tržištu i većem obimu posla u 2017.g. u odnosu na prethodnu godinu.

AOP 170

Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje su veći za 122.8% odnosno za 33.307 kn jer su bile veće potrebe za nabavom rasvjetnih tijela za sve ispostave HM.

AOP 171

Rashodi za sitni inventar i auto gume veći su za 31.4 % odnosno za 110.057 kn jer su u 2017.g. bile veće potrebe za nabavom auto guma.

AOP 173

Rashodi za službenu odjeću u 2017.g. realizirani su u visini od 1.001.470 kn. Naime, zbog promjene standarda zaštitne radne odjeće radnika u izvanbolničkoj hitnoj medicini bilo je potrebno nabaviti novu odjeću. U 2016.g. nije bilo nabave nove službene odjeće.

AOP 175

Usluge telefona, pošte i prijevoza odnose se na rashode za usluge telefona, mobitela, interneta, poštarine, na usluge hitnog prijevoza bolesnika sa otoka (gliser) i na usluge prijevoza bolesnika i sanitetskog vozila sa otoka prilikom odlaska na liječenje (Jadrolinija). Ova pozicija iskazuje smanjenje od 34.6% odnosno manja je za 708.769 kn u 2017.g. u odnosu na 2016.g. što je prvenstveno posljedica stupanja na snagu Pravilnika o uvjetima i načinu ostvarivanja prava na povlašteni prijevoz na linijama u javnom pomorskom prijevozu temeljem kojeg ZHMSDŽ ostvaruje pravo na besplatan prijevoz prilikom obavljanja sanitetskog prijevoza bolesnika sa i na otok.

AOP 179

Zakupnine i najamnine - ova pozicija iskazuje povećanje od 130.252 kn jer je u Podacama unajmljen prostor od Hrvatskog telekoma za smještaj tima T2 i jer je u Dujmovači i na TTTS-u unajmljen prostor za arhivu.

AOP 181

Intelektualne i osobne usluge - odnose se na ugovore o djelu i ugovore o poslovanje koji su zaključeni sa doktorima medicine i medicinskim sestrama koji rade u pripravnosti (zaposlenici Doma zdravlja ili koncesionari), na usluge agencije za zapošljavanje te usluge atestiranja, procjena, nadzora i osposobljavanja iz zaštite na radu. Ova pozicija iskazuje smanjenje od 20.9 % odnosno manja je za 249.990 kn jer su dvije osobe primljene u radni odnos pa su bile manje potrebe za zapošljavanjem preko agencije.

AOP 182

Računalne usluge – ova pozicija iskazuje povećanje od 15.625 kn jer je u 2017.g. zaključen ugovor o spremanju (osiguranju) podataka u podatkovnom centru.

AOP 187

Rashodi za premije osiguranja za prijevozna sredstva (obavezno i kasko), za zaposlenike i imovinu su porasli za 16 % odnosno za 44.711 kn jer se u 2017.g. rashod osiguranja zaposlenika evidentira kontinuirano mjesečno dok je u prethodnim godinama evidentiran kao jednogodišnji rashod.

AOP 190

Pristojbe i naknade odnose se na sudske pristojbe, javnobilježničke pristojbe i takse te na naknade zbog neispunjenja kvote zapošljavanja osoba s invaliditetom. Ova vrsta rashoda manja je za 32 % odnosno za 25.999 kn jer su naknade neispunjenja kvote zapošljavanja osoba s invaliditetom manje zbog oslobođanja od obveze plaćanja naknade za radna mjesta na kojima ne mogu raditi osobe s invaliditetom (vozači).

AOP 207

Ostali financijski rashodi odnose se na bankarske usluge i usluge platnog prometa, negativne tečajne razlike, zatezne kamate i na obvezu uplate dijela viška iz prethodnih godina. Ova pozicija iskazuje povećanje od 1.003.267 kn što je prvenstveno posljedica obveze uplate 996.034 kn Domovima umirovljenika koja je proizašla iz odluke Županijske skupštine o oduzimanju dijela viška Zavodu za hitnu medicinu Splitsko-dalmatinske županije koji je ostvaren u prethodnim godinama.

AOP 242

Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna odnosi se na obvezu uplate 1.803.966,00 kn Domovima umirovljenika koja je proizašla iz odluke Županijske skupštine o oduzimanju dijela viška Zavodu za hitnu medicinu Splitsko-dalmatinske županije koji je ostvaren u prethodnim godinama.

AOP 267

Naknada štete pravnim i fizičkim osobama iskazuje povećanje jer je u 2017.g. izvršena isplata naknade štete fizičkoj osobi u visini od 40.000,00 kn zbog propusta u radu.

AOP 284

Višak prihoda poslovanja – preneseni je promijenjen u odnosu na stanje od 31. prosinca 2016.g. jer je zbog odluke Županijske skupštine i Upravnog vijeća trebalo izvršiti promjene u rasporedu viška iz prethodnih godina.

AOP 347

Nematerijalna imovina – ova pozicija značajno je manja u 2017.g. jer je u prethodnoj godini ovdje iskazano ulaganje u adaptaciju objekta u Podacama za smještaj tima HM (prostor je unajmljen pa se iskazuje kao ulaganje na tuđoj imovini radi prava korištenja).

AOP 360

Postrojenja i oprema - ova pozicija iskazuje povećanje od 30.6 % odnosno veća je za 353.937 kn jer je u 2017.g. nabavljen namještaj, medicinska i ostala oprema potrebna za opremanje novog objekta u Podacama i u ostalim ispostavama ZHMSDŽ.

AOP 370

Prijevozna sredstva – ova pozicija iskazuje smanjenje jer je u 2017.g. nabavljeno 6 novih vozila za hitnu medicinu dok je u prethodnoj godini nabavljeno 12 vozila.

AOP 394

Dodatna ulaganja na građevinskim objektima – na ovoj poziciji iskazani su rashodi adaptacije prostorija IHM u Trogiru.

AOP 400

Višak prihoda od nefinancijske imovine – preneseni je promijenjen u odnosu na stanje od 31. prosinca 2016.g. jer je zbog odluke Županijske skupštine i Upravnog vijeća trebalo izvršiti promjene u rasporedu viška iz prethodnih godina.

AOP 643-645

Pregled broja radnika

OPIS	I-XII. 2016.	I-XII. 2017.	INDEKS
Broj zaposlenika na početku razdoblja	500	501	100,2 %
Broj zaposlenika na kraju razdoblja	502	514	102,4 %
Broj zaposlenika na osnovu sati rada	501	514	102,6 %

Broj zaposlenika na temelju sati rada u 2017.g. veći je za 2,6 % odnosno za 13 zaposlenika zbog promjene tima HM u Trilju (iz tima T2 kojeg čine dva medicinska tehničara u tim T1 kojeg čine doktor medicine, medicinski tehničar i vozač) i zbog većeg broja timova HM angažiranih za vrijeme turističke sezone.

Bilanca

Sukladno članku 16. Pravilnika o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu tablica 1. Dani zajmovi i primljene otplate, tablica 2. Primljeni krediti i zajmovi te otplate, tablica 3. Primljeni robni zajmovi i financijski najmovi i tablica 4. Dospjele kamate na kredite i zajmove se ne mogu popuniti jer Zavod za hitnu medicinu Splitsko-dalmatinske županije tražene podatke nema iskazane u bilanci.

AOP 001

Ukupna imovina koju čine nefinancijska imovina (dugotrajna imovina, sitni inventar, imovina u pripremi i zalihe) i financijska imovina (novac u banci i blagajni i potraživanja) iskazuje povećanje od 1,3 % odnosno veća je za 660.074 kn.

AOP 003

Sadašnja vrijednost neproizvedene dugotrajne imovine manja je za 19 % odnosno za 247.934 kn u odnosu na početak godine jer je proveden ispravak vrijednosti ulaganja u objekt u Podacama (prostor je unajmljen pa se iskazuje kao ulaganje na tuđoj imovini radi prava korištenja).

AOP 008

Građevinski objekti – ova pozicija iskazuje povećanje od 28,1% odnosno veća je za 921.520 kn u odnosu na početak godine jer je u 2017.g. izvršena adaptacija objekta IHM u Trogiru.

AOP 014

Postrojenja i oprema – sadašnja vrijednost postrojenja i opreme na kraju 2017.g. manja je za 1,8 % odnosno manja je za 63.977 kn u odnosu na početak godine.

Naime, nabavna vrijednost je povećana zbog nabave nove računalne opreme, namještaja, UKV stanica, klima uređaja, bijele tehnike, medicinske opreme i opreme za edukaciju zaposlenika. Također, povećana je nabavna vrijednost i zbog dobivenih donacija od fizičkih osoba i to u medicinskoj opremi (laringoskop i aspirator – ukupne vrijednosti 20.317,00 kn za potrebe ispostave HM u Supetru) i u informatičkoj opremi (jedno rabljeno računalo sa monitorom – ukupne vrijednosti 2.000 kn za potrebe ispostave HM u Solinu).

Ispravak vrijednosti postrojenja i opreme također je povećan (veći je za 9,7 % odnosno za 1.197.478 kn) jer je izvršen ispravak vrijednosti po propisanim stopama, dok je za novonabavljenu opemu čija je vrijednost manja od 3.500 kn izvršen stopostotni ispravak vrijednosti.

AOP 024

Pozicija prijevoznih sredstava iskazuje smanjenje od 7,5 % odnosno manja je za 1.203.245 kn u odnosu na početak godine iako je u 2017.g. nabavljeno 6 novih vozila za hitnu medicinu.

AOP 040

Nematerijalna proizvedena imovina (ulaganje u računalne programe) iskazuje smanjenje od 26,8 % odnosno manja je za 9.505 kn iako je nabavljena nova aplikacija za evidencije iz zaštite na radu.

AOP 059

Zalihe za obavljanje djelatnosti – na ovoj poziciji iskazana je vrijednost lijekova i sanitetskog materijala na zalihi. Vrijednost zaliha je veća za 32,72 % odnosno za 244.683 kn jer je u 2017.g. povećan broj ispostava HM (Podaca i Trilj) koje trebaju imati zalihe lijekova i sanitetskog materijala za rad.

AOP 063

Financijska imovina iskazuje povećanje od 3,9 % odnosno veća je za 1.049.782 kn u odnosu na početak godine. Razlog povećanju je u većem iznosu sredstava na računu zbog nedospjelih obveze za nabavu nefinancijske imovine koja je isporučena krajem godine.

AOP 073

Ova pozicija iskazuje smanjenje od 33,2 % odnosno manja je za 128.075 kn. Na ovoj poziciji iskazano je potraživanje od zaposlenika, potraživanje za više plaćene poreze i ostala potraživanja (refundacije bolovanje od strane HZZO-a). Do smanjenja potraživanja došlo je zbog ažurnijeg refundiranja sredstava za bolovanja od strane HZZO-a.

POTRAŽIVANJA AOP 140

Potraživanje za prihode poslovanja – ova pozicija iskazuje smanjenje od 0,8 % odnosno manja je za 67.221 kn jer je bila ažurnija naplata prihoda od dežurstava timova HM i jer su jedinice lokalne i regionalne samouprave ažurnije doznačile sredstva za rad dodatnih timova HM.

AOP 149

Na ovoj poziciji iskazano je potraživanje od grada Splita za sufinanciranje rada dodatnih timova tijekom turističke sezone.

AOP 153

Na ovoj poziciji iskazana su potraživanja za dežurstva timova HM na raznim događanjima i od grada Omiša za uslugu pripravnosti doktora medicine. Na kraju 2017.g. potraživanja su značajno smanjenja (manja su za 56,3 % odnosno manja su za 147.260 kn) jer je nogometni klub Split podmirio dugovanja iz prethodnih godina.

OBVEZE AOP 163

OPIS	2016.g.	2017.g.	INDEKS
Obveze za zaposlene	6.239.285 kn	6.960.203 kn	111,6%
Obveze za materijalne rashode	1.134.550 kn	2.320.923 kn	204,6%
Ostale obveze	2.007 kn	14.062 kn	700,6%
Obveze za nabavu nefinancijske imovine	863.519 kn	466.548 kn	54,0%
UKUPNO	8.239.361 kn	9.761.736 kn	118,5%

Ukupne obveze veće su za 18,5 % odnosno veće su za 1.522.375 kn u odnosu na prethodnu godinu.

Obveze za zaposlene odnose se na neisplaćenu plaću za 12. mjesec 2017.g. koja je isplaćena u siječnju 2018.g. (AOP 165).

AOP 233

Sukladno članku. 82 Pravilnika o proračunskom računovodstvu i Računskom planu napravljena je korekcija rezultata u iznosu od 4.736.818 kn za prihod iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine (račun 67121) – nabavljena sanitetska vozila, medicinska oprema i sufinancirana adaptacija prostorija IHM u Trogiru i za kapitalne donacije (račun 66321) – dobivena medicinska i informatička oprema.

AOP 245 i 246

Izvanbilančni zapisi – aktiva i pasiva sadrži podatke o tuđoj imovini na korištenju (oprema za edukaciju AVD trening uređaji i komunikacijske oprema u vlasništvu Hrvatskog zavoda za hitnu medicinu i radiološke opreme (dozimetri) u vlasništvu Državnog zavoda za radiološku i nuklearnu sigurnost) u ukupnom iznosu od 66.696 kn, sudskim sporovima u tijeku u iznosu od 1.447.478 kn te primljena i izdana jamstva u ukupnom iznosu od 2.638.312 kn.

OBRAZAC – Obveze

AOP 037

Na kraju 2017.g. Zavod za hitnu medicinu nema dospjelih neplaćenih obveza jer uredno podmiruje svoje obveze.

AOP 091

Međusobne obveze proračunskih korisnika (nedospjele).

Na ovoj poziciji iskazane su obveze koje Zavod za hitnu medicinu ima prema Domu zdravlja i Kliničkom bolničkom centru Split na osnovu ugovora o korištenju prostora i naknadi za zajedničke troškove te prema Nastavnom zavodu za javno zdravstvo na osnovu ugovora o poslovnoj suradnji za zdravstvene preglede zaposlenika i za laboratorijske usluge te obvezu prema Državnom proračunu za otkup stanova.

VRSTE OBVEZA	RAČUN	KLINIČKI BOLNIČKI CENTAR	DOM ZDRAVLJA	NZJZ	STANOVI	UKUPNO
Materijal i sirovine	23222		1.250,00 kn			1.250,00 kn
Energija	23223	3.740,00 kn	53.796,04 kn			57.536,04 kn
Usluge telefona	23231	495,00 kn	312,50 kn			807,50 kn
Usluge tekućeg održavanja	23232		1.807,37 kn			1.807,37 kn
Komunalne usluge	23234	1.265,00 kn	15.928,71 kn			17.193,71 kn
Zdravstvene usluge	23236			5.011,90 kn		5.011,90 kn
Stanovi	23955				2.062,58 kn	2.062,58 kn
UKUPNO		5.500,00 kn	73.094,62 kn	5.011,90 kn	2.062,58 kn	85.669,10 kn

AOP 092

Obveze za rashode poslovanja u iznosu od 9.209.519 kn odnose se na:

- 231 – obveze za zaposlene u iznosu od 6.960.203 kn odnosi se na plaću za prosinac 2017.g. koja je isplaćena u siječnju 2018.g.
- 232 – obveze za materijalne rashode 2.249.316 kn koje imaju dospjeće do kraja siječnja 2018.g.

Izveštaj o promjenama u vrijednosti i obujmu imovine i obveza – P-VRIO

Povećanje u obujmu imovine odnosi se na dobiveni televizor u vrijednosti od 2.099 kn od Grada Vrgorca.

Izradila:

Branka Culina, dipl.oec.

Ravnatelj:

Leo Luetić, dr.med.spec.HM

