

ZAVOD ZA HITNU MEDICINU
ZADARSKE ŽUPANIJE
23000 Zadar
Ivana Mažuranića 28

RKP 46735
MB 02766248
OIB 75046990930
Šifra djelatnosti 8621
Razina 31
Šifra županije 520
Žiro račun 2390001-1100434098

Zadar, 27.01.2016.

BILJEŠKE UZ FINACIJSKO IZVJEŠĆE Za razdoblje 01.01.2015.-31.12.2015.

Zavod za hitnu medicinu Zadarske županije je zdravstvena ustanova sa sjedištem u Zadru, Ivana Mažuranića 28. Osnivač je Zadarska županija, Zadar, B. Petranovića 8. Ustanova je osnovana temeljem Odluke o osnivanju od 24.09.2010. Zavod je registriran u sudskom registru Trgovačkog suda u Zadru pod matičnim brojem subjekta 110026399, a s radom je započeo 1.studenog 2011. god. Osnovna djelatnost Zavoda je provođenje mjera hitne medicine na području Zadarske županije.

Financijska izvješća Zavoda usklađena su sa Zakonom o proračunu (N.N.br.87/08, 136/12 i 15/15), Pravilnikom o proračunskom računovodstvu i računskom planu (N.N. br.124/14 i 115/15), Pravilnikom o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu (N.N. br.3/15, 93/15 i 135/15)

1. Bilješke uz Bilancu

1.1. Aktiva 16.337.673 kn

Sastoji se iz nefinancijske imovine u visini 7.131.204 kn (AOP 002) i iz financijske imovine 9.206.469 kn (AOP 063)

Nefinancijska imovina su neproizvedena dugotrajna imovina (AOP003) u iznosu 501.407 kn (zemljište u Ninu i ulaganja u zgrade HMP u Zadru i ispostavu u Benkovcu), proizvedena dugotrajna imovina (AOP007) u iznosu od 6.332.339 kn, koja se sastoji od uredske, medicinske i ostale opreme (AOP014) u iznosu od 2.999.888 kn, prijevoznih sredstva (AOP024) 3.206.173 kn i nematerijalne proizvedene imovine-projektne dokumentacije za gradnju ispostave u Ninu (AOP040) 126.016 kn, te proizvedena kratkotrajna imovina (AOP058)- zalihe za obavljanje djelatnosti 252.758 kn.

Nefinancijska imovina povećala se u odnosu na 2014.god. za 3,3% zbog ulaganja u uredsku i medicinsku opremu, a djelomično i zbog donacije informatičke i telekomunikacijske opreme Hrvatskog zavoda za hitnu medicinu. Vrijednost prijevoznih sredstava – sanitetskih vozila umanjila se za 2,1% zbog ispravka vrijednosti u 2015.god. i neizvršenja planirane nabavke jednog sanitetskog vozila (nabavljena su tri a četvrto nije isporučeno po ugovoru JN). Zalihe kratkotrajne imovine

(AOP058) povećale su se 165,9% u odnosu na 2014.god. zbog većih nabavki radne odjeće i medicinskog sitnog inventara u zadnjim danima 2015.god.

Financijska imovina (AOP061) u iznosu od 9.206.469 kn (AOP063) su novčana sredstva u iznosu 4.858.679 kn (AOP 064), potraživanja za prihode poslovanja 2.385.964 kn (AOP140) od kojih su najveća potraživanja od HZZO-a 2.373.304 kn (AOP 154) za glavarinu za 12.2015. i dospijevaju u 2016.god., ostala potraživanja u iznosu od 43.611 kn (AOP 073), te rashodi budućeg razdoblja (AOP158) u iznosu od 1.918.215 kn (troškovi osiguranja imovine i zaposlenih i obračunata plaća za 12.2015. koja će biti isplaćena u 01.2016).

1.2. Pasiva 16.337.673 kn

Sastoji se od obveza u iznosu od 2.759.103 kn (AOP 163) koje čine obveze za plaću prosinac 2015. isplaćenu u siječnju 2016. godine (AOP165) u iznosu 1.849.174 kn, obveze prema dobavljačima za materijalne rashode (AOP166) u iznosu 496.793 kn, za financijske rashode (AOP167) 1.601 kn i za nabavu nefinancijske imovine (AOP176) 390.736 kn. U navedenom nema obveza koje dospijevaju za plaćanje u 2015.god.

Vlastite izvore u iznosu 13.578.570 kn (AOP 224), koje čine vlastiti izvori iz proračuna 4.416.263 kn (AOP227), ostali vlastiti izvori 2.462.183 kn (AOP228), obračunati prihodi poslovanja (po ugovoru HZZO za 12.2015.) u iznosu 2.385.964 kn (AOP241).

Višak prihoda poslovanja iznosi 4.223.291 kn (AOP234) i višak prihoda od nefinancijske imovine 90.869 kn (AOP235). (Iznosi viška prihoda poslovanja i manjka prihoda od nefinancijske imovine iz Obrasca PR-RAS ispravljani su međusobnim prebijanjem za iznose na računima kapitalnih prijenosa: prihodi za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine 1.161.794 kn)

2. Bilješke uz Obrazac PR-RAS

1.1. Ukupni prihodi za izvještajno razdoblje od 01.01.-31.12.2015.god. (AOP 631) u iznosu od 33.812.756 kn, što je više za 0,7% u odnosu na isti period 2014.god., sastoje se od prihoda poslovanja u iznosu od 33.763.556 kn (AOP 001) i prihoda od prodaje nefinancijske imovine u iznosu od 49.200 kn (AOP281).

Prihodi poslovanja ostvaruju se iz više izvora financiranja i to:

- a) HZZO-a na temelju ugovorenih obveza 29.443.885 kn (AOP133),
- b) Zadarske županije za financiranje rashoda poslovanja i posebnog programa financiranja turističke sezone u iznosu 1.716.597 kn,
- c) iz Proračuna za decentralizirane funkcije za financiranje rashoda za tekuće održavanje opreme i vozila 48.924 kn
- d) lokalne samouprave za financiranje pojačanog rada tijekom godine na otocima Ugljan i Pašman i pojačanog rada tijekom turističke sezone u iznosu 500.659 kn i
- e) vlastitih prihoda koji se sastoje od prihoda za pružene usluge i prihoda od kamata, naknada šteta s naslova osiguranja, i dr. u iznosu 891.697 kn

U ukupnim приходima, prihodi HZZO-a sudjeluju sa 87%, prihodi od Zadarske županije iznose 5%, a svi ostali prihodi sudjeluju u omjeru od 8%.

1.2. Ukupni rashodi za izvještajno razdoblje iznose 31.469.109 (AOP 632) što je za 5,2% manje u odnosu na isti period 2014.god., od čega:

- a) rashodi poslovanja iznose 29.390.984 kn (AOP 147), a
- b) rashodi za nabavu nefinancijske imovine iznose 2.078.125 kn (AOP 334).

Učešće rashoda u ukupnim rashodima:

Rashodi za zaposlene (AOP 148)	22.584.219 kn	71,77%
Materijalni rashodi (AOP 160)	6.790.258 kn	21,68%
Financijski rashodi (AOP 194)	16.507 kn	0,05%
Rashodi za nabavu nefinancijske imovine(AOP 334)	2.078.125 kn	6,60%
Ukupni rashodi	31.469.109 kn	100,00%

U rashodima poslovanja najveći udio odnosi se na rashode za zaposlene u iznosu od 22.584.219 kn (AOP 148), što je smanjenje u odnosu na isti period prošle godine za 3,6%. Prosječan broj zaposlenika na osnovu ukalkuliranih sati rada od 01.01.2015.god. do 31.12.2015.god. je 176 (AOP 647), a za isto razdoblje u 2014. god. je 183.

Materijalni rashodi iznose 6.790.258 kn (AOP 160), što je u odnosu na isto razdoblje 2014.god. smanjenje za 10,1%, u kojem iznosu najveći udio imaju usluge 3.742.122 kn (AOP 174), te rashodi za materijal i energiju 1.915.181 kn (AOP 166).

Rashodi za materijal i energiju smanjeni su u odnosu na isto razdoblje u prošloj godini za 20,1%, najviše u dijelu troškova za uredski i medicinski potrošni materijal i lijekove, zahvaljujući povoljnijim ugovorima s dobavljačima.

Rashodi za usluge smanjili su se za 3,9% u odnosu na 2014.god., i najviše za usluge tekućeg i investicijskog održavanja (nije bilo većih kvarova i šteta na vozilima). Zdravstvene (AOP180) i intelektualne i osobne usluge (AOP181) odnose se uglavnom na troškove pripravnosti medicinskog osoblja na punktovima pripravnosti na otocima prema ugovoru sa HZZO-om.

Financijski rashodi (koji se odnose na bankarske usluge) u iznosu od 16.507 kn (AOP 208) veći su u odnosu na prošlu godinu za 22,3%.

Rashodi za nefinancijsku imovinu u iznosu od 2.078.125 kn (AOP 334) manji su u odnosu na 2014.god. 5,8%, iz razloga što nismo realizirali planiranu nabavku jednog sanitetskog vozila (nabavljena su tri a četvrto nije isporučeno po ugovoru JN)

1.3. Višak prihoda raspoloživ u slijedećem razdoblju iznosi 4.314.160 kn (AOP 637), a sastoji se od:

- a) viška prihoda tekuće godine 2.343.647 kn (AOP 633) i
- b) viška prihoda prenesenog iz ranijih godina u iznosu od 1.970.513 kn (AOP 635).

3. Bilješke uz Obrazac RAS-funkcijski

Ukupni rashodi u 2015.god. u iznosu od 31.469.109 kn (AOP 091) manji su u odnosu na 2014.god.5,2% i svi su utrošeni u funkciji djelatnosti hitne medicine.

4. Bilješke uz Obrazac OBVEZE

Ukupne obveze na dan 01.10.2015.god. iznosile su 2.630.784 kn (AOP 001), a na kraju izvještajnog razdoblja, odnosno 31.12.2015.god. iznose 2.759.104 kn (AOP 038). Sve obveze dospijevaju za plaćanje početkom 2016. god., a dospjelih obveza na dan 31.12.2015.god. nema.

5. Bilješke uz Obrazac P-VRIO

Promjene u obujmu proizvedene dugotrajne imovine (AOP021) odnose se na

- a) smanjenje obujma – rashod proizvedene dugotrajne imovine u iznosu od 283.491 kn (rashod dotrajale opreme i tri karambolirana i dotrajala sanitetska vozila)
- b) povećanje obujma-prijenos informatičke i telekomunikacijske opreme u iznosu od 266.113 kn (donacija Hrvatskog zavoda za hitnu medicinu)

Osoba za kontakt:
Zorica Gaćina
Tel.023 627-184

Ravnatelj:

Predrag Orlović, dr.med.

