

ZAVOD ZA HITNU MEDICINU
 KRAPINSKO-ZAGORSKE ŽUPANIJE
 Dr.Mirka Crkvenca 1, 49000 KRAPINA
 MB: 02794217
 Broj RKP-a 47238
 Razdjel: 000
 OIB: 17813384799
 IBAN: HR7223400091110492278
 RAZINA:31
 ŠIFRA DJELATNOSTI: 8622

BILJEŠKE

uz izvještaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima
 za razdoblje 01.01. – 31.12.2019. godine.

Financijski izvještaj Zavoda za hitnu medicinu KZZ sastavljen je sukladno odredbama Pravilnika o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu (N.N. 3/15, 93/15, 135/15, 2/17, 28/17 i 112/18).

Proračunski sustav temelji se na modificiranom načelu nastanka događaja.

Prihodi su priznati na temelju priljeva novčanih sredstava u izvještajnom razdoblju, a rashodi na temelju nastanka poslovnog događaja (obveza) u izvještajnom razdoblju na koje se odnosi neovisno o plaćanju.

I PR – RAS IZVJEŠTAJ

Oznaka	Opis	Plan 2019.	Ostvareno	indeks
AOP 001	Ukupni prihodi i primici	29.282.110	29.201.175	99,72
AOP 630	Ukupni rashodi i izdaci	29.282.110	29.309.314	100,09
AOP 631	Višak prihoda i primitaka	0,00	0,00	
AOP 632	Manjak prihoda i primitaka	0	108.139	
AOP 408	Manjak prihoda i primitaka - preneseni		72.148	
AOP 636	Manjak prihoda i primitaka za pokriće u u slijedećem razdoblju		180.287	
AOP 286	Obračunati prihodi - nenaplaćeni		2.171.677	

Zavod za hitnu medicinu Krapinsko-zagorske županije je u 2019.godini ostvario plan prihoda i primitaka sa 99,72 %, a plan rashoda i izdataka sa 100,09%.

Analizom izvještajnog razdoblja prihoda i primitaka i rashoda i izdataka prethodne godine vidljivo je da je došlo do odstupanja u ostvarenim prihodima u izvještajnom razdoblju za 3,35%, a do povećanih rashoda za 3,96%.

UKUPNI PRIHODI I PRIMICI				
Oznaka	Opis	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks
AOP 001	Ukupni prihodi	28.255.307	29.201.175	103,35
1	Prihodi poslovanja	28.255.307	29.201.175	103,35
2	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00
AOP	Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00	0,00
	Ukupno (AOP 629)	28.255.307	29.201.175	103,35

UKUPNI RASHODI I IZDACI				
Oznaka	Opis	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks
AOP 404	Ukupni rashodi	28.205.371	29.309.314	103,91
AOP 281	Ukupni rashodi poslovanja	26.093.636	27.327.500	104,73
AOP 341	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	2.111.735	1.981.814	93,85
AOP 519	Izdaci za financijsku imovinu	0,00	0,00	
AOP 630	Ukupno	28.205.371	29.309.314	103,91

AOP 151-Plaća za redovan rad, AOP 154 – Plaće za posebne uvjete rada ,
AOP 158- Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje

U 2019.godini došlo je do povećanja plaća na pozicijama AOP-a od 151 , AOP 154, AOP 158 iz istog razloga, a to je povećanje osnovice za plaću od 01.12.2018. do 31.08.2019. za 2 %, te 01.09.2019. godine za još 2%, te povećanje dodataka za posebne uvjete rada 3 % i dodatak za odgovornost za život i zdravlje ljudi za 4%.

Plaće za redovan rad povećane su za 1.092.615 kuna, plaća za posebne uvjete rada za 226.619 kuna, doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje 332.403 kuna u odnosu na 2018.godinu. Osim toga doprinos za zdravstveno osiguranje povećan je sa 15% na 16,5 u 2019.godini.

AOP 159 Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti –

U 2019.godini na toj poziciji nema prikazanih troškova budući da su od 01.01.2019.godine doprinosi ukinuti.

AOP 171 Sitni inventar i auto gume

Povećanje za 72.767 kuna u odnosu na 2018.godinu bilo je iz razloga jer je zbog većeg obima posla trebalo tijekom godine nabaviti više od jednog kompleta guma za vozila hitne medicinske pomoći.

AOP 178 Komunalne usluge

Komunalne usluge su povećane u 2019.godini najvećim dijelom iz razloga što je u kolovozu 2018.godine došlo do preseljenja T 1 Ispostave Zabok iz prostora Opće bolnice Zabok u zgradu Zavoda za javno zdravstvo Zabok gdje je veći prostor i automatski i veće režije (struja, voda, plin).

AOP 181 Intelektualne i osobne usluge

U 2019.godini došlo do smanjenja troškova u iznosu 48.323 kuna iz razloga jer je bila manja potreba za zapošljavanjem liječnika na ugovor o djelu.

AOP 187 Premije osiguranja

Do povećanja premija osiguranja došlo je zbog povećanja broja zaposlenih i nabavljena su 2 nova vozila

AOP 254 Naknade građanima – plaćeni troškovi specijalizacije za dr Dominić Krunoslava – sredstva refundirana iz EU projekta

AOP 362 Komunikacijska oprema

Povećanje zbog nabave 2 komada motorole za tetra vozila i mobilne telefone.

AOP 384 Ulaganje u računalne programe

Nabavljeni program za uredsko poslovanje u iznosu 12.500 kuna

AOP 394 dodatna ulaganja na građevinskim objektima

U 2018 godini izvršena adaptacija prostora u Ispostavi Zabok 378.410 kuna a u 2019.godini adaptacija prostora u Ispostavi Klanjec 414.808 kuna

AOP 406 Ukupan manjak prihoda

Ukupan manjak prihoda za 2019.godinu iznosi 108.139 kuna.

Na manjak prihoda utjecalo je više čimbenika. Između ostalog :

1. Povećanje plaće od 01.09.2019. nije pratio rast glavarine.

Povećanje plaće i ostalih dodataka za razdoblje rujan-prosinac 2019. godine iznosi 409.179 kuna, a povećanje glavarine za navedeno razdoblje iznosi 273.035. Razlika iznosi 136.444 kuna.

2. Zbog povećanja bolovanja i odlaska liječnika na specijalizaciju u drugu zdravstvenu ustanovu (raskid radnog odnosa) tijekom studenog i prosinca 2019. godine došlo je do povećanja iznosa za prekovremeni rad i bolovanja u iznosu 49.833 kuna.
3. Zbog raskida radnog odnosa sa zaposlenicima došlo je do nemogućnosti da se sav razmjerni dio godišnjeg odmora iskoristi jer bi isti uzrokovao povećan broj prekovremenih sati, te je zaposlenicima prilikom raskida radnog odnosa često umjesto korištenja godišnjih odmora isplaćivana naknada za neiskorišteni godišnji odmor, koja za 2019.godinu iznosi 93.748,88 kuna
4. Troškovi specijalizacije dr. Dominić Krunoslava iz EU projekta nisu vraćeni za razdoblje od VIII/19 – XII/19 u iznosu 116.579,87 kuna
5. Plaća za 12/19 knjižena u 2019.godini, a uvećana glavarina za prosinac na ime dodataka posebnih uvjeta rada i 2 % povećanja biti će uplaćena u 2020.godini – razlika 68.258,66 kuna (trošak knjižen u 2019, a prihod će sjesti na naš žiro račun 2020).

Zavod za hitnu medicinu je u obavezi sastaviti i obrazac RAS-funkcijski o rashodima razvrstanim prema njihovoj namjeni.

Brojč.ozn. funk.klas.	Naziv	AOP	Ostvareno u prethodnom razdoblju	Ostvareno u tekućoj godini	Indeks
07	Zdravstvo ukupno	085	28.205.371	29.309.314	103,91
072	Služba za vanjske pacijente	090	28.205.371	29.309.314	103,91
0721	Opće medicinske usluge	091	28.205.371	29.309.314	103,91

Promatrajući Imovinu i Obveze i Vlastite izvore 01. 01.2019. i stanja 31.12.2019. godine proizlazi da je osnovna ravnoteža u bilanci zadovoljena.

II BILANCA

Oznaka	Opis	Stanje 01.01.2019.	Stanje 31.12.2019.	Indeks
AOP 001	Imovina	8.725.856	9.480.430	108,6
AOP 162	Obveze i vlastiti izvori	8.725.856	9.480.430	108,6

Oznaka	Opis	Stanje 01.01.2019.	Stanje 31.12.2019.	Indeks
--------	------	--------------------	--------------------	--------

AOP 064	Novac	2.033.058	1.965.541	96,70
AOP 073	Ost.potraž.	51.759	44.124	85,20
AOP 140	Potraž.za prih.	2.139.324	2.177.729	101,8
AOP 063	Financijska imovina	4.224.141	4.187.394	99,10

Stanje potraživanja na dan 31.12.2019. godine iznosi 2.177.729 kuna u odnosu na 01.01.2019. godine kad je iznosilo 2.139.324 veće je za 1,02 % .

POTRAŽIVANJA			
Oznaka	Opis	Iznos	Struktura u %
AOP 152	Potraž.za prihode od osiguranja	10.758	0,49
AOP 153	Ostala potraživanja – PU	48.384	2,22
AOP 154	Potraživanja - HZZO	2.118.587	97,29
		2.177.729	100,00

OBVEZE			
Oznaka	Opis	Iznos	Struktura u %
AOP 163	Obveze za rashode poslovanja	2.189.961	100,00
1.	Obveze za zaposlene	1.980.338	90,43
2.	Obveze za materijalne rashode	208.839	9,53
3.	Obveze za financijske rashode	784	0,04
AOP 175	Obveze za nabavu nef. imovine	0,00	0,00
U K U P N O (AOP 164+175+221):		2.189.961	100

Zavod za hitnu medicinu KZZ u 2019.godini nema sudskih sporova u tijeku.

Zavod za hitnu medicinu KZZ u 2019. godini nema danih kreditnih pisama, hipoteka i slično koji uz ispunjenje određenih uvjeta mogu postati obveza ili imovina.

OBRAZAC P-VRIO

Nije bilo evidentiranih promjena u 2019.godini.

U Zavodi za hitnu medicinu Krapinsko-zagorske županije na dan 31.12.2019. godine zaposleno je 147 zaposlenika.

Prosječna neto plaća u 2019.godini na bazi sati rada iznosi 8.394,53 kuna.

Ravnatelj

Krešimir Božić, dipl.iur.

