

**ZAVOD ZA HITNU MEDICINU
VARAŽDINSKE ŽUPANIJE
42 000 VARAŽDIN, FRANJE GALINCA 4
MB: 02844362
OIB: 01394815148
RKP: 47502
Šifra grada: 472
Razina: 31
Razdjel: 000
Šifra djelatnosti: 8622**

Varaždin, 28. siječnja 2021.

**BILJEŠKE UZ FINACIJSKA IZVJEŠĆA
za razdoblje od 01.01.2020. do 31.12.2020. godine**

Zavod za hitnu medicinu Varaždinske županije je javna ustanova osnovana od strane Varaždinske županije, ustrojena je za obavljanje djelatnosti izvanbolničke hitne medicine i sanitetskog prijevoza.

Zavod za hitnu medicinu Varaždinske županije započeo je s radom 15.06.2012. godine i to na četiri punkta, u Varaždinu (sjedište Zavoda) i u Ispostavama u Ivancu, Novom Marofu i Ludbregu.

Zavod posluje i obavlja djelatnost na temelju slijedećih zakonskih i podzakonskih akata:

- Zakon o zdravstvenoj zaštiti (NN 100/18., 125/19. i 147/20.)
- Zakon o obveznom zdravstvenom osiguranju (NN 80/13., 137/13. i 98/19.)
- Nacionalna strategija razvoja zdravstva 2012. - 2020. (NN 116/12)
- Mreža hitne medicine (NN 49/16. i 67/17.)
- Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN 124/14., 115/15., 87/16., 3/18. i 126/19.)

- Pravilnik o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu (NN 03/15., 93/15., 135/15., 2/17., 28/17., 112/18., 126/19. i 145/20.)
- Odluka o osnovama za sklapanje ugovora o provođenju zdravstvene zaštite iz obveznog zdravstvenog osiguranja (NN 56/17., 73/17., 30/18., 35/18., 119/18., 32/19., 62/19., 94/19., 104/19. i 22/20.).

Programom Zavoda određuje se provođenje postupaka i radnji kojima je cilj poslovanje s uravnoteženim prihodima i rashodima kao i racionalizacija poslovanja uz zadržavanje razine opsega i vrste zdravstvene zaštite i kvalitete pružanja zdravstvene usluge u interesu građana i pacijenata Županije. Kako bi što kvalitetnije pružali usluge hitne medicinske službe djelatnici se stalno stručno usavršavaju (3 doktora su u 2020. godini završili specijalizaciju iz hitne medicine, a 3 su još na specijalizaciji, seminari, tečajevi, treninzi, škola hitne medicine i sl.) te u Nastavnom centru Zavoda.

Zavod sklapa ugovor o provođenju djelatnosti hitne medicine (izvanbolničke) i sanitetskog prijevoza s Hrvatskim zavodom za zdravstveno osiguranje sukladno općim aktima Hrvatskog zavoda za zdravstveno osiguranje i Mreži hitne medicine (NN 49/16. i 67/17.) te normativu i standardu timova sanitetskog prijevoza sukladno općem aktu Hrvatskog zavoda za hitnu medicinu. Za obavljanje hitne medicine ugovoreno je 25 timova T-1, 5 prijavno dojavnih jedinica i 15,5 timova sanitetskog prijevoza. Prioritet Zavoda je da se svakom pacijentu osigura pravo na kvalitetnu zdravstvenu zaštitu sukladno njegovom zdravstvenom stanju i opće prihvaćenim stručnim standardima u okviru zakonitog i odgovornog poslovanja.

Zavod ostvaruje sredstva sukladno Odluci o minimalnim financijskim standardima za decentralizirane funkcije za zdravstvene ustanove te određivanju namjene i raspodjele unutar zdravstvenih ustanova od strane Varaždinske županije koja je osnivač Zavoda te sredstva za programe u zdravstvenoj zaštiti iznad zakonskog standarda za aktivnosti unutar „Zdrave županije“- stemi, za edukaciju stanovništva iz područja hitne medicine i sufinanciranje troškova poslijediplomskog doktorskog znanstvenog studija pod nazivom „Biomedicina i zdravstvo“ i troškova školarine za medicinske sestre/tehničare na Studiju sestrinstva i Menadžment u sestrinstvu te nabavu vozila za hitnu medicinu, medicinske opreme i radne odjeće.

U 2018. godini Zavod je potpisao Ugovor o dodjeli bespovratnih sredstava za financiranje specijalizacije iz hitne medicine za jednog liječnika iz Europskog socijalnog fonda u iznosu od 1.219.366,22 kune.

Zavod ostvaruje i prihode od pružanja usluga osiguranja na raznim kulturnim, sportskim i političkim događanjima te provodi edukaciju djelatnika drugih ustanova u Nastavnom centru Zavoda.

PR-RAS

Prihodi

Ukupni prihodi poslovanja za izvještajno razdoblje veći su za 11,3% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Do većeg odstupanja došlo je kod:

- **AOP 064** – u 2020. godini dobivena je zaštitna oprema za rad radnika s pacijentima oboljelima od COVID-19 od Ministarstva unutarnjih poslova Ravnateljstva Civilne zaštite u iznosu od 939.000 kn,
- **AOP 067** – nisu doznačena bespovratna sredstva za financiranje specijalizacije iz hitne medicine za razdoblje kolovoz – listopad 2020. godine,
- Prihodi od kamata na oročena sredstva i depozite po viđenju su nešto manji u izvještajnom razdoblju tekuće godine u odnosu na isto razdoblje prethodne godine zbog manje korištenih sredstava u cash poolu (**AOP 077**),
- Ostali nespomenuti prihodi u tekućoj godini - **AOP 116** veći su u odnosu na prethodno razdoblje zbog većih prihoda od refundacija s osnove naknade štete na vozilima,
- U 2020. godini manji su prihodi od pruženih usluga osiguranja jer nije bilo kulturnih, sportskih i dr. događanja zbog pandemije COVID-19 (**AOP 126**),
- Donacije (**AOP 127**) -2020.g. Zavodu su donirane kirurške maske, gel za dezinfekciju ruku, namještaj za djelatnost hitne medicine, perilica, sušilica i sredstva za nabavu ekg uređaja i druge medicinske opreme te inetrфона,
- **AOP 132-133** Prihodi iz nadležnog proračuna (Varaždinske županije) za financiranje rashoda poslovanja u izvještajnom razdoblju su manji jer je više sredstava namijenjeno za nabavu 4 vozila za djelatnost hitne medicine, koja su skuplja od vozila za sanitetski prijevoz, te nabavu medicinske opreme,
- Ostali prihodi (**AOP 147**) veći su u 2019.g.zbog naplate ugovorne kazne.

Rashodi

Ukupni rashodi poslovanja za izvještajno razdoblje veći su za 8,7% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Do većeg odstupanja došlo je kod:

- **AOP 153** – u 2019.g. zbog manjka liječnika bio je povećan broj prekovremenih sati što je rezultiralo i većim iznosom za prekovremeni rad,

- **AOP 154** – rashodi su veći zbog povećanja dodataka na uvjete rada prema Dodatku II Kolektivnom ugovoru za djelatnost zdravstva i zdravstvenog osiguranja (NN 92/19) koji se primjenjuje od 1. rujna 2019. godine,
- **AOP 155** – u 2020. godini veći su iznosi za regres, božićnicu, otpremninu i darove za djecu prema Dodatku Temeljnem kolektivnom ugovoru za službenike i namještenike u javnim službama (NN 123/19) i isplaćena je nagrada za radne rezultate radnicima koji rade s pacijentima oboljelima od bolesti COVID-19 prema Odluci župana Varaždinske županije u iznosu od 127.000,00 kn tj. 1.000,00 kn po radniku,
- **AOP 162 i 164** – rashodi su manji zbog otkazivanja svih stručnih usavršavanja od ožujka do lipnja, te od listopada 2020.g. zbog pandemije,
- **AOP 167** – dobivena donacija materijala za dezinfekciju ruku u iznosu od 12.144,00 kn,
- **AOP 168** – rashodi za materijal su povećani zbog povećane potrebe za zaštitnom opremom za rad radnika s pacijentima oboljelima od COVID-19 (od Ministarstva unutarnjih poslova Ravnateljstva Civilne zaštite dobiveno u iznosu od 939.000 kn), a za energiju su manji zbog manjeg broja sanitetskih prijevoza **AOP 169**
- **AOP 171**- rashodi veći jer je nabavljeno više auto guma,
- **AOP 173** - rashodi za radnu odjeću i obuču su manji u odnosu na 2019.godinu jer je većina nove radne odjeće nabavljena prošle godine,
- **AOP 175** - povećani rashodi su bili za usluge prijevoza neispravnih vozila do servisa,
- **AOP 180** – rashodi veći zbog testiranja radnika na COVID-19,
- **AOP 181**- rashodi za intelektualne i osobne usluge bili su veći u 2019. godini zbog odlaska liječnika iz ustanove pa smo za obavljanje djelatnosti hitne medicine angažirali vanjske suradnike,
- **AOP 182** - rashodi su veći zbog otklanjanja kvarova na programima,
- **AOP 183** - rashodi su manji jer je bilo manje natječaja za zapošljavanje pa su troškovi objava manji,

- **AOP 184** - rashodi su manji zato jer je jedna osoba bila na stručnom usavršavanju bez zasnivanja radnog odnosa, do mjeseca svibnja, a druga do studenog,
- **AOP 187** - veće su premije za auto odgovornost i osiguranje zaposlenih,
- **AOP 188** - rashodi za reprezentaciju su manji sve u svrhu racionalizacije i namjenskog trošenja prihoda,
- **AOP 189** - INA više ne naplaćuje članarine za kartice za gorivo
- **AOP 190** – rashodi su manji jer smo nabavom radne odjeće od URIHO ispunili zamjensku kvotu za obvezu zapošljavanja osoba s invaliditetom,
- **AOP 191** - isplata sudskih troškova po završetku pet radnih sporova,
- **AOP 192** – komunalna naknada je manja,
- **AOP 207** – rashodi veći u tekućoj godini zbog veće naknade za obavljanje platnog prometa i zateznih kamata za isplatu razlike plaće za prekovremni rad po završenim sudskim sporovima.

Ukupni rashodi za nabavu nefinancijske imovine za izvještajno razdoblje su veći za 41,8% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Kod rashoda za nabavu nefinancijske imovine došlo je do odstupanja kod rashoda za licence **AOP 350** nabavljene za MS Office i dijagnostiku kvara na vozilima, opremu **AOP 360** jer se u 2020. godini više ulagalo u nabavu medicinske opreme, uređaja za dijagnostiku kvara na vozilima te su dobivene donacije namještaja, ekg uređaja, perilice i sušilice. Rashodi za prijevozna sredstva **AOP 370** su veći jer su nabavljena 4 vozila za hitnu medicinu koja su skuplja od vozila za sanitetski prijevoz (2019.g.)

Ukupni prihodi za izvještajno razdoblje veći su za 11,3% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, a rashodi za 10,4% što je rezultiralo viškom prihoda od 88.625,00 kn.

BILANCA

AOP 002 – Nefinancijska imovina na dan 31.12.2020. godine je nešto veća jer je nabavna vrijednost nabavljenih licenci, opreme i vozila za hitnu medicinu te primljenih donacija veća od obračunatog ispravka vrijednosti. U 2020. godini isknižen je iz evidencije neupotrebljiv sitni inventar u vrijednosti od 305.511 kn.

AOP 063 – Financijska imovina – novac u blagajni manji zbog pologa na žiro račun, ostala potraživanja veća su za refundaciju bolovanja i posebne nagrade radnicima za skrb pacijenata oboljelih od bolesti COVID-19 od HZZO-a. Potraživanja za prihode poslovanja koja su dospjela iznose 27.082 kn (rok dospijeća unutar 60 dana), a 2.808.247 kn su nedospjela potraživanja.

AOP 164 Rashodi budućih razdoblja na dan 31.12.2020.g. čine: pretplata na stručnu literaturu za 2021.g. u iznosu od 1.298 kn, plaćena premija osiguranja od odgovornosti za razdoblje siječanj-ožujak 2021.u iznosu od 11.428 i plaćena premija za kasko osiguranje za razdoblje siječanj-lipanj 2021. godine 21.627 kn.

AOP 171 – obveze za zaposlene odnose se na plaću za prosinac koja je veća zbog veće osnovice za plaću i većeg broja zaposlenih vezano na izmjenu Odluke o osnovama za sklapanje ugovora za provođenje zdravstvene zaštite iz obveznog zdravstvenog osiguranja članak 17. stavak 1. redni broj 14. (NN 22/20) tim sanitetskog prijevoza sada čine 2 zdravstvena radnika i 2 vozača, a prije je bio 1 zdravstveni radnik i 2 vozača.

AOP 176 – veća naknada banci prema Odluci o naknadama za usluge platnog prometa za mjesec prosinac.

AOP 180 – ostale tekuće obveze su manje obveze za EU predujmove, obveze za nabavu nefinancijske imovine **AOP 181** su veće jer računi nisu pravovremeno dostavljeni.

AOP 243, 244 Izvršena je korekcija rezultata za 2.048.932,83 kune (cto 63623, 66321, 66323, 66324 i 67121) tako da je dio viška prihoda poslovanja prenesen na manjak prihoda od nefinancijske imovine za sredstva doznačena od kapitalnih pomoći, kapitalnih donacija i nadležnog proračuna za nabavu nefinancijske imovine.

AOP 250-251 Izvanbilančne zapise čine:

- tuđa imovina dobivena na korištenje - od Državnog zavoda za radiološku i nuklearnu sigurnost dobivena su u 2015.g. na korištenje dva osobna elektronska dozimetra u iznosu od 4.071 kn i 1 BIO-BAG od Hrvatskog zavoda za hitnu medicinu u iznosu od 60.000 kn,
- 9 primljenih zadužnica

- 1 izdana zadužnica za gorivo
- 5 potencijalnih obveza po sudskim sporovima.

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

Red. broj	Datum primanja jamstva	Instrument osiguranja	Iznos primljenog jamstva	Davatelj jamstva	Namjena
1.	17.07.2015.	Zadužnica	50.000,00	CIB Commerce d.o.o Buzet	Jamstvo za otklanjanje nedostataka u jamstvenom roku prema ugovoru
2.	28.01.2016.	Zadužnica	100.000,00	MS Design d.o.o. Novo Čiče	Jamstvo za otklanjanje nedostataka u jamstvenom roku prema ugovoru
3.	26.07.2016.	Zadužnica	50.000,00	CIB Commerce d.o.o. Buzet	Jamstvo za otklanjanje nedostataka u jamstvenom roku prema ugovoru
4.	09.01.2017.	Zadužnice	150.000,00	MS Ambulance d.o.o. Velika Gorica	Jamstvo za otklanjanje nedostataka u jamstvenom roku prema ugovoru
5.	05.10.2017.	Zadužnica	50.000,00	Tekeli projekt- inženjering d.o.o. Mursko Središće	Jamstvo za otklanjanje nedostataka u jamstvenom roku prema ugovoru
6.	16.07.2019.	Zadužnice	100.000,00	MS Ambulance d.o.o. Velika Gorica	Jamstvo za otklanjanje nedostataka u jamstvenom roku prema ugovoru
7.	30.07.2020.	Zadužnica	500.000,00	MS Ambulance d.o.o. Velika Gorica	Jamstvo za otklanjanje nedostataka u jamstvenom roku prema ugovoru

Red. broj	Datum izdavanja jamstva	Instrument osiguranja	Iznos danog jamstva	Primatelj jamstva	Namjena
1.	28.05.2013.	Zadužnica	500.000,00	INA d.d. Zagreb	Osiguranje plaćanja

Popis sudskih sporova u tijeku

Red. broj	Sažeti opis prirode spora	Tužitelj	Iznos glavnice	Procjena financijskog učinka	Procijenjeno vrijeme odljeva ili priljeva sredstava	Početak sudskog spora
1.	Naknada štete zbog ozljede na radu	Bivši radnik P.V.	158.739,57	320.000,00	2021.	30.12.2014.
2.	Radni spor- prekovremeni sati	Radnik P.T.	11.000,00	16.000,00	2021.	07.12.2020.
3.	Radni spor- povećanje osnovice za plaću	Radnik C.A.	10.001,00	15.000,00	2021.	23.12.2020.
4.	Radni spor-povećanje osnovice za plaću	Radnik R.R.	10.001,00	15.000,00	2021.	23.12.2020.
5	Dug po osnovi korištenja programa-sporno	Društvo s ograničenom odgovornošću Karlovac	524.462,71	??????	2022.	16.11.2020.

P-VRIO

Promjene u vrijednosti imovine **AOP 002** – smanjenje-odnosi se na rashodovanje proizvedene dugotrajne imovine po popisu s 31.12.2020. godine.
Promjene u obujmu imovine **AOP 018** – povećanje – odnosi se na dobivenu opremu od proračunskih korisnika.

OBVEZE

Međusobne obveze proračunskih korisnika odnose se na:

Konto	AOP 003	AOP 020	AOP 038	AOP 091
23213	2.422kn	2.422 kn		
23223	95.635 kn	97.162 kn		12.019 kn
23232	1.711 kn	1.711 kn		
23234	55.941 kn	55.337 kn		3.650 kn
23236	6.931 kn	1.752 kn		5.652 kn
23299	3.050 kn	3.050 kn		260 kn
23721	60.472 kn	60.472 kn		
23957		8.574 kn		
UKUPNO:	226.162 kn	230.480 kn		21.581 kn

AOP- 036 stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja – 2.651.204 kn. Dospjele obveze AOP 037 su 11.340 kn (0,43%), a nedospjele obveze – 2.639.864 kn (99,57%) -AOP 090. Rokovi dospijeća nedospjelih obveza na dan 31.12.2020.g. su siječanj i veljača 2021.godine.

Nedospjele obveze za rashode poslovanja AOP 092 odnose se na:

- obveze za zaposlene u iznosu od 2.246.583 kuna
- obveze za materijalne rashode 361.229 kuna
- obveze za financijske rashode 1.149 kuna
- ostale tekuće obveze 8.797 kuna.

Osoba za kontaktiranje: Dragica Varga
Telefon za kontakt: 042 262-286
Odgovorna osoba: Mladen Smoljanec

Odgovorna osoba (potpis)

ZAVOD ZA HITNU MEDICINU
VARAŽDINSKE ŽUPANIJE
VARAŽDIN
Franje Galinca 4

