



OIB 38110021935 tel.++385 34 311 902 tel/fax.++385 34 311 923  
žr. 2500009-1101357879 Hypo Alpe - Adria Bank d.d.

Požega, 30. siječnja 2015.g.

### BILJEŠKE UZ FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ

Od dana 01. listopada 2011. godine, a prema Rješenju Ministarstva zdravstva i socijalne skrbi KLASA: UP/I500-05/11-01/56, URBROJ: 534-07-02/1-11-7 od 02. lipnja 2011. g. i 25. srpnja 2011. g. Zavod za hitnu medicinu Požeško-slavonske županije počeo je s djelovanjem. U Požegi, dana 13. siječnja 2014. godine potpisali smo s HZZO-m Ugovor o provođenju djelatnosti hitne medicine za razdoblje od 01. siječnja 2014. godine do 31. prosinca 2014. godine, URBROJ: 02-18/04-2014.

Dana 01. 01. 2014.g. kao i dana 31.12.2014. godine imali smo 49 zaposlenih od kojih je 45 zdravstvenih djelatnika, a 4 nezdravstvena. 46 djelatnika je zaposleno na neodređeno vrijeme dok su 3 djelatnika zaposlena na određeno (3 liječnika).

U razdoblju od 01. siječnja do 31.12.2014.g. ostvarili smo prihode i primitke u iznosu 10.963.960,00 kn, a rashode i izdatke u iznosu 9.761.427,00 kn pri čemu smo ostvarili višak prihoda u iznosu 1.202.533,00 kn. Manjak iz prethodnih razdoblja iznosi 603.644,00 kn tako da smo s 31.12.2014.g. ostvarili korigirani višak u iznosu 598.889,00 kn.

98% prihoda ostvarujemo iz ugovora s HZZO-m dok ostatak ostvarujemo iz decentraliziranih sredstava i vlastitih izvora.

Struktura rashoda je sljedeća:

|   |     |
|---|-----|
| - Zaposlenici (plaće, dnevnice, stručno usavršavanje...)                        | 73% |
| - Vanjski liječnici za popunjavanje mreže                                       | 13% |
| - OS, SI i radna i zaštitna odjeća i obuća                                      | 3%  |
| - Energija  | 2%  |
| - Voda i komunalne usluge   | 2%  |
| - Uredski materijal, lijekovi, potrošni medicinski materijal i ostali materijal | 2%  |
| - Ostale usluge   | 5%  |

Korigirani višak za razdoblje od početka našega postojanja 01.10.2011. pa do 31.12.2014. godine je moguće prikazati i u iznosu od 1.436.921,00. Naime, kako je datum početka našeg poslovanja i našega postojanja 01.10.2011., za 2011.g. smo prikazali rashode i izdatke za tri mjeseca, a prihode i primitke za dva mjeseca (jer prema proračunskom računovodstvu prihod knjižimo u trenutku kada je nastao, a ne kada je obračunat) iako smo mišljenja da je taj obračunati prihod iz prosinca 2011.g. zaista i prihod 2011g. pošto su to sredstva iz ugovornih obveza HZZO-a koje svaki mjesec redovito dobivamo. Obračunati prihod prosinca 2011.g., a prema ugovornim obvezama HZZO-a je 838.032,39 kn koji smo pribrojali korigiranom višku od 598.889,00 i tako došli do drugog iznosa korigiranog viška od 1.436.921,00 kn.

Ostvareni je višak u 2014.g. dobrim dijelom rezultat uplate HZZO-a razlike glavarine za razdoblje 01.10.2011. - 18.11.2011. koju su do prosinca 2014.g. odbijali platiti, a koju su nakon pokretanja sudskog spora protiv njih 31.12.2014.g. ipak platili. Iznos uplaćene razlike je 491.092,67 kn.

Odstupanja troškova za više od 10% u obrascu PR-RAS u odnosu na 2013.g. su:

| AOP | Naziv rashoda   | Indeks | Razlika u kn | Razlog povećanja  |
|-----|---|--------|--------------|---|
| 147 | Službena putovanja  | 157,8  | 16.864,00    | Povećani broj radnih sastanaka - odlazak u ministarstva, HZZO...  |
| 152 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi            | 333,7  | 113.857,00   | Knjiženje zaštitne radne odjeće i obuće na ovaj konto   |
| 155 | Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje | 602,08 | 11.565,00    | Nepredviđene okolnosti - popravci i održavanje računala   |
| 160 | Usluge telefona, pošte i prijevoza                        | 127    | 11.991,00    | Zbog povećanih službenih putovanja, povećao se trošak cestarine   |
| 161 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja                | 437,4  | 105.526,00   | Servis defibrilatora, aspiratora, respiratora, oxyloga; održavanje novih računalnih programa te nepredviđene okolnosti - popravak vozila  |
| 163 | Komunalne usluge  | 742,5  | 132.326,00   | Knjiženje na novi konto sa konta 3239   |
| 166 | Intelektualne i osobne usluge                             | 112,9  | 93.924,00    | Tri liječnika su otkazala ugovor o radu te se zbog vremena od otkaza do zaključenja ugovora o radu s novim liječnicima povećao trošak ugovora o djelu. Razlog povećanja je i bolovanje zaposlenika koje su mijenjali liječnici na ugovor o djelu. |
| 167 | Računalne usluge  | 215,2  | 13.476,00    | Kupljen je novi program za računovodstvo te novi program za potrebe medicinskog praćenja i evidencije   |
| 173 | Premije osiguranja  | 121,9  | 15.668,00    | Ugovoreno je novo osiguranje zaposlenika  |
| 174 | Reprezentacija  | 117,1  | 3.531,00     | Povećan broj poslovnih sastanaka  |
| 176 | Pristojbe i naknade                                       | 290,9  | 210,00       | Naknade vezane uz dokumentaciju za izgradnju nove zgrade za Zavod   |
| 325 | Uredska oprema i namještaj                                | 139,4  | 6.781,00     | Opremanje ureda za vježbenike   |

Na kraju 2014. godine potraživanja nam iznose 886.852,27 kn, obveze 737.374,50 kn od čega niti jedna obveza nije dospjela. Dio ovog iznosa obveza je rezultat toga što nam računi za prosinac stižu u siječnju i fizički ih nije bilo moguće do 31.12.2014.g.. Svi računi pristigli do 31.12. su bili i plaćeni u 2014.g. Stanje žiro-računa na kraju godine je 1.320.400,95 kn.

Zavod sa 31.12.2014. godine nema sudskih sporova koji su u tijeku niti bilo kakvih sumnjivih ili spornih ugovornih obveza ili potraživanja koji bi u budućnosti mogli biti predmetom sudskog spora.

Fabijan Barišić, dipl. iur.  
Ravnatelj