

**ZAVOD ZA HITNU MEDICINU
DUBROVAČKO-NERETVANSKE ŽUPANIJE
Dr. Ante Šercera 4B
20000 Dubrovnik**

**Razina: 31
Matični broj:02753782
Šifra djelatnosti: 8621
IBAN:HR11 23900011100417046
RKP:47300
OIB: 85555713264**

BILJEŠKE UZ FINACIJSKO IZVJEŠĆE

Za razdoblje od 01.01.2019.g. do 31.12.2019.g.

Zavod za hitnu medicinu Dubrovačko-neretvanske županije je samostalna javna zdravstvena ustanova, a osnovana je Odlukom Dubrovačko- neretvanske Županije KLASA: 500-01/10-01/24, URBROJ: 2117/1-04-10-5 od 3. studenog 2010. godine i upisana u sudski registar Trgovačkog suda u Dubrovniku, reg. uložak s MBS: 060270018, rješenjem: Tt-11/965-2 od 25. ožujka 2011. godine.

Zavod za hitnu medicinu Dubrovačko-neretvanske županije je operativna zdravstvena ustanova u djelatnosti izvanbolničke hitne med. službe, koja osigurava pružanje izvanbolničke hitne medicinske pomoći u Dubrovačko-neretvanskoj županiji.

U svom radu Zavod provodi načelo sveobuhvatnosti, kontinuiranosti, dostupnosti i cjelovitog pristupa hitnoj medicini.

Sjedište Zavoda za hitnu medicinu Dubrovačko-neretvanske županije je u Dubrovniku, na adresi: Dr. Ante Šercera 4B

Ravnatelj Zavoda za hitnu medicinu Dubrovačko-neretvanske županije je Luka Lulić, dipl. iur. koji sukladno odredbama Zakona o zdravstvenoj zaštiti i Statuta Zavoda za hitnu medicinu Dubrovačko-neretvanske županije organizira i vodi poslovanje, predstavlja i zastupa Zavod i odgovoran je za zakonitost rada Zavoda.

Sukladno Zakonu o zdravstvenoj zaštiti i Statutu Zavod obavlja sljedeće djelatnosti:

- Provodi mjere hitne medicine na području Dubrovačko-neretvanske županije.
- Vodi propisanu dokumentaciju i izvješća koja se dostavljaju Hrvatskom zavodu za hitnu medicinu.
- Osigurava suradnju u pružanju hitne medicine sa susjednim jedinicama područne (regionalne) samouprave.
- Osigurava provođenje standarda operativnih postupaka, protokola rada i algoritama postupanja u djelatnosti hitne medicine.
- Organizira i osigurava popunjavanje mreže timova na području Dubrovačko-neretvanske županije.
- Osigurava provedbu utvrđenih standarda opreme, vozila te vizualnog identiteta vozila i zdravstvenih radnika donesenih od strane Hrvatskog zavoda za hitnu medicinu.
- Provodi standarde hitne medicine za hitni medicinski prijevoz cestom, a standard za hitni medicinski prijevoz zrakom i vodom provodi u suradnji s Hrvatskim zavodom za hitnu medicinu.
- Popunjava i organizira timove za medicinski prijevoz cestom, zrakom i vodom.
- Osigurava provedbu standarda kvalitete rada te predlaže Hrvatskom zavodu za hitnu medicinu potrebne za poboljšanje postojećih standarda kvalitete rada i opremljenosti.
- Sudjeluje u planiranju i provedbi obrazovanja zdravstvenih radnika, provodi stručna i znanstvena istraživanja iz područja hitne medicine u suradnji s Hrvatskim zavodom za hitnu medicinu.
- Provodi edukaciju iz prve pomoći.
- Prikuplja podatke i vodi registre iz područja hitne medicine za Dubrovačko-neretvansku županiju te ih prosljeđuje Hrvatskom zavodu za hitnu medicinu.

- Planira, organizira i sudjeluje u obrazovanju stanovništva iz područja hitne medicine na svom području.
- Suraduje s drugim zdravstvenim ustanovama i zdravstvenim radnicima u provedbi liječenja i dijagnostike bolesti.
- Planira i sudjeluje u izradi i provedbi pojedinih projekata zdravstvene zaštite u koordinaciji s Hrvatskim zavodom za hitnu medicinu.
- Osigurava hitnu medicinsku skrb na javnim priredbama i drugim oblicima okupljanja.
- Obavlja i druge poslove iz područja hitne medicine za potrebe Dubrovačko-neretvanske županije i na zahtjev Hrvatskog zavoda za hitnu medicinu.
- Suraduje u izvanrednim prilikama sa svim žurnim službama i službama za spašavanje na području Dubrovačko-neretvanske županije.
- Suraduje s Ministarstvom unutarnjih poslova i Ministarstvom obrane u obavljanju djelatnosti hitne medicine.

Prostorni uvjeti određeni su Pravilnikom o minimalnim tehničkim uvjetima u pogledu prostora, radnika i medicinsko – tehničke opreme za obavljanje djelatnosti hitne medicine, a sukladno Mreži hitne medicine određeno je da Zavod za hitnu medicinu Dubrovačko-neretvanske županije djelatnost obavlja u ispostavama kako slijedi:

- ispostava hitne medicine Dubrovnik,
- ispostava hitne medicine Metković,
- ispostava hitne medicine Ploče,
- ispostava hitne medicine Čilipi,
- ispostava hitne medicine Slano,
- ispostava hitne medicine Janjina/Trpanj/Kuna,
- ispostava hitne medicine Blato,
- ispostava hitne medicine Korčula,
- ispostava hitne medicine Orebić,

kao i punktovima pripravnosti hitne medicine:

- punkt Elafiti,
- punkt Mljet,
- punkt Lastovo,
- punkt Blato,
- punkt Trpanj/Kuna/Janjina,
- punkt Ston,
- punkt Ploče,
- punkt Metković

Djelatnost hitne medicine čini 40 doktora medicina, 75 medicinskih sestara/tehničara/prvostupnika sestrinstva te 50 vozača hitne medicinske službe koji djeluju sukladno Mreži hitne medicine.

Na području Dubrovačko-neretvanske županije, sukladno Mreži hitne medicine Zavod za hitnu medicinu Dubrovačko-neretvanske županije ugovara i 7 punktova pripravnosti hitne medicinske službe uz 1 punkt koji financira Grad Dubrovnik, a u kojima sudjeluju po dva vozača, medicinske sestre/tehničara i doktora medicine po punktu.

Zavod za hitnu medicinu Dubrovačko-neretvanske županije obavezan je u poslovanju postupati po sljedećim pravnim propisima:

1. Zakon o zdravstvenoj zaštiti (NN100/18, NN 125/19)
2. Zakon o proračunu (NN 87/08, 136/12, 15/15),
3. Zakon o fiskalnoj odgovornosti (NN 111/18)
4. Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN 124/14, 115/15 i 87/16),
5. Pravilnik o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu (3/15., 93/15., 135/15, 28/17),
6. Pravilnik o minimalnim uvjetima u pogledu prostora, radnika i medicinsko-tehničke opreme za obavljanje djelatnosti hitne medicine (NN, 71/16),
7. Pravilnik o uvjetima, organizaciji i načinu obavljanja hitne medicine (NN, 71/16),
8. Pravilnik o minimalnim uvjetima u pogledu prostora, radnika i medicinsko-

- tehničke opreme za obavljanje zdravstvene djelatnosti (NN, 61/11),
9. Pravilnik o dopuni Pravilnika o minimalnim uvjetima u pogledu prostora, radnika i medicinsko-tehničke opreme za obavljanje zdravstvene djelatnosti (NN 128/12),
 10. Pravilnik o specijalističkom usavršavanju doktora medicine (NN 100/11),
 11. Pravilnik o izmjenama Pravilnika o specijalističkom usavršavanju doktora medicine (NN 133/11),
 12. Pravilnik o izmjenama Pravilnika o specijalističkom usavršavanju doktora medicine (NN 54/12, 62/16, 69/17),
 13. Pravilnik o specijalističkom usavršavanju medicinskih sestara – medicinskih tehničara u djelatnosti hitne medicinske pomoći (NN, 28/11),
 14. Pravilnik o stjecanju statusa specijalista hitne medicine (NN, 116/10),
 15. Pravilnik o dopuni o stjecanju statusa specijalista hitne medicine (NN 131/12),

1. Bilješke uz bilancu

1.1. Aktiva iznosi 9.303.562kn

Sastoji se od nefinancijske imovine u visini od 4.657.226kn(AOP002) i od financijske imovine u visini od 4.646.336kn(AOP063).

Proizvedena dugotrajna imovina(AOP 007) u iznosu od 4.572.584kn sastoji se od: uredske, medicinske i ostale opreme (AOP 014) u iznosu od 499.578kn, prijevoznih sredstava (AOP 024) u iznosu od 3.993.958kn,

Nefinancijska imovina je veća u odnosu na 2018.g. za 48,7% najviše radi većeg ulaganja u prijevozna sredstva (medicinska vozila i osobno vozilo).

Financijska imovina (AOP 063) iznosi 4.646.336 kni čine je: novčana sredstva u iznosu od 1.314.004 (AOP 064) te potraživanja za prihode poslovanja u iznosu od 3.285.465kn(AOP 140) od kojih su najveća potraživanja od HZZO-a u iznosu od 3.139.155kn.

1.2. Pasiva iznosi 9.303.563kn

Sastoji se od obveza u iznosu od 2.996.608kn (AOP 163) i vlastitih izvora u iznosu od 6.306.955 kn (AOP 223).

Ukupne obveze su manje za 4,7% u odnosu na godinu prije.

Čine ih obveze za zaposlene u iznosu od 2.711.962kn, obveze za mat.rashode u iznosu od 258.767 kn, te obveze za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 90kn (AOP 175)..

Vlastiti izvori iznose 6.306.955 kn (AOP 223), a sastoje se od: vlastitih izvora iz proračuna u iznosu od 4.657.228kn (AOP 226), obračunatih prihoda poslovanja (AOP240) u iznosu od 3.285.465kn i viška poslovanja (AOP 232) u iznosu od 764.942kn.

2. Bilješke uz obrazac PR-RAS

Ukupni prihodi za izvještajno razdoblje od 01.01.2019. do 31.12.2019.g. (AOP 629) iznose 41.607.920 kn što je 1% više u odnosu na godinu prije, a sastoje se samo od prihoda poslovanja (AOP 001).

Prihodi ostvareni od prodaje proizvoda i roba te pruženih usluga u iznosu od 2.644.892 kuna ostvareni su za 0,9 % više u odnosu na prethodno razdoblje.

Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a na temelju ugovornih obaveza u iznosili su 37.665.353 kuna ili 4,6% više u odnosu na prošlu godinu.

Prihodi poslovanja sastoje se od više izvora financiranja i to:

Od HZZO-a na temelju ugovorenih obveza (AOP 135) u iznosu od 34.929.091 kn, odnosno za 2,8 % više u odnosu na prethodno razdoblje, jer su povećana ugovorena sredstava za hitnu medicinsku službu sukladno odredbama Kolektivnog ugovora.

Od Dubrovačko neretvanske županije za financiranje nadstandarda zdravstvene zaštite u turističkoj sezoni (radi se o povećanju broja medicinskih timova) i troškova hitne helikopterske medicinske službe u iznosu od 387.038kn (AOP 132).

Iz proračuna za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 2.349.224 kn (AOP 133).

Iz vlastitih prihoda koji se sastoje od prihoda za pružene medicinske usluge (AOP 126) i prihoda od kamata (AOP 077) u ukupnom iznosu od 2.644.892 kn.

Zavod za hitnu medicinu Dubrovačko-neretvanske županije primjenjuje olakšicu prilikom zapošljavanja osoba mlađih od 30 godina na neodređeno vrijeme. Zbog učestalih izmjena doktora medicine u timovima hitne medicinske službe (radi odlazaka na kliničke specijalizacije u druge zdravstvene ustanove te dolazaka novih doktora na upražnjena radna mjesta), a u pravilu se radi o osobama mlađima od 30 godina, sukladno izmjenama i dopunama Zakona o doprinosima (NN 143/14 – izmjena članka 20. Zakona) poslodavci koji od 01. siječnja 2015. godine i nadalje sklope ugovor o radu na neodređeno vrijeme s osobom koja u trenutku sklapanja tog ugovora ima manje od 30 godina života oslobođeni su za tako zaposlenu osobu od obveze obračunavanja i plaćanja doprinosa na osnovicu u trajanju do 5 godina.

Ukupni rashodi za izvještajno razdoblje iznose 42.709.111 kn (AOP 630) što je za 8,1% više nego za isti period 2018.g., od čega:

Rashodi poslovanja iznose 39.947.679 kn (AOP 148), odnosno za 3,5% više u odnosu na prethodno izvještajno razdoblje, a do povećanja je došlo najvećim dijelom zbog rasta plaće (osnovice za obračun) sukladno Kolektivnom ugovoru

Rashodi za nabavu nefin.imovine iznose 2.761.432 kn (AOP 341).

Učešće rashoda u ukupnim rashodima:

| | | |
|---|--------------|--------|
| Rashodi za zaposlene (AOP 149) | 32.257.011kn | 75,53% |
| Materijalni rashodi (AOP 160) | 7.657.451kn | 17,92% |
| Financijski rashodi (AOP 193) | 33.217kn | 0,08% |
| Rashodi za nabavu nefin.imovine (AOP 354) | 2.761.432kn | 6,47% |

| | | |
|----------------|---------------|------|
| UKUPNI RASHODI | 42.709.111 kn | 100% |
|----------------|---------------|------|

U dijelu rashoda za plaće, a gledano sa ukupnih rashoda u odnosu na prošlu godinu rashodi su povećani za 3,5%; povećanjem osnovice za obračun plaća u javnim službama za 2%, te priznavanjem stručne spremlje prvostupnicima sestrinstva.

Do povećanja rashoda za zaposlene došlo je i zbog nastalih prekovremenih sati uslijed povećanog obujma posla.

Ostali rashodi za zaposlene ostvareni su u iznosu od 610.104kn te su definirani Pravilnikom o izmjenama i dopunama Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu objavljenim u NN 3/2018 gdje stoji da se rashodi za zaposlene koji su obračunani iznad neoporezivih iznosa, iako se u poreznom smislu smatraju plaćom, evidentiraju u okviru odgovarajućih računa podskupine 312 zajedno s obračunatim doprinosima, porezom, prirezom i neoporezivim dijelom naknade, te se sukladno rečenom Pravilniku postupilo u navedenom segmentu.

Rashodi za doprinose na plaće ostvareni su u iznosu od 610.104kuna, odnosno manje za 4,8% u odnosu na prethodno izvještajno razdoblje.

Prosječan broj zaposlenih na osnovu ukalkuliranih sati rada bio je 173.

Materijalni rashodi (AOP 160) iznose 7.657.451 kn što je u odnosu na isto razdoblje 2018. g. povećanje za 3,1%, u kojem iznosu najveći udio imaju usluge u iznosu od 4.425.615 kn (AOP 174), te rashodi za materijal i energiju u iznosu od 2.034.729 kn (AOP 166). Najveće povećanje se odnosi na rashode za sitni inventar i auto gume za

11,1% zbog povećanja broja vozila i vožnji po timovima (broj vozila povećan je jer je Zavod za hitnu medicinu Dubrovačko-neretvanske županije, zbog stupanja na snagu Pravilnika o sanitetskom prijevozu u 2019.-oj godini, preuzeo obavljanje određenog dijela medicinskih prijevoza koje je do stupanja na snagu rečenog Pravilnika obavljao sanitetski prijevoz Domova zdravlja), te materijal i dijelovi za tekuće i inv.održavanje za 16,9% zbog povećanog obujma posla tj. više obavljenih zdravstvenih usluga u 2019. godini (kao što je već naprijed navedeno) u odnosu na prethodnu godinu.

U pogledu povećanja rashoda važno je navesti da je došlo do povećanja u rashodima za naknadu za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život u odnosu na prethodno izvještajno razdoblje u iznosu za 2% više za djelatnike koji nemaju organizirani javni prijevoz (za dolazak i odlazak na posao obračunava se 1,00 kn/km).

Rashodi za usluge odstupaju za 5,1% u odnosu na 2018.g. a odnose se najviše na usluge tekućeg i investicijskog održavanja te intelektualne i osobne usluge u iznosu od 2.145.910kn (AOP 181) što predstavlja povećanje za 17,6% u odnosu na prethodno razdoblje, koje se najvećim dijelom odnosina troškove pripravnosti medicinskog osoblja na punktovima pripravnosti sukladno ugovoru sa HZZO-om.

Povećanje usluga za informiranje za 17.108kuna odnosno za 76,4% (AOP 177) nastalo je zbog većeg broja zakonom propisanih objava javnih oglasa za zapošljavanje u Narodnim novinama, radi povećanog odljeva kadrova te potrebe zapošljavanja novih radnika na upražnjena radna mjesta.

Rashodi za zakupnine i najamnine ostvareni su u iznosu od 321.974kuna(AOP 179) što se odnosi na rashode za najam stanova za doktore medicine koji nemaju boravište u mjestu rada, a kojima je neophodno osigurati smještaj da bi pristali doći raditi u našu zdravstvenu ustanovu.

Intelektualne i osobne usluge iskazane su u iznosu od 2.146.910 kuna, što predstavlja povećanje za 17,6%, a odnosi se na ugovaranje usluga od strane vanjskih suradnika - doktora medicine zbog nedostatka navedenoga kadra, te se navedenome se pristupa zbog ekonomičnijeg upravljanja rashodima u dijelu smanjenja prekovremenih sati (AOP 181).

Rashodi za ostale usluge ostvareni su u iznosu od 138.442 kuna(AOP 183), te se najvećim dijelom odnose na usluge čišćenje i pranja, te registracije vozila .

Rashodi za premije osiguranja ostvareni su u iznosu od 366.622 kune ili 6,4% više u odnosu na prethodno izvještajno razdoblje, a povećanje je nastalo zbog obveze

osiguranja nabavljenih novih medicinskih te osobnog vozila.

Rashodi za pristojbe i naknade ostvareni su u iznosu od 41.470 kuna što se odnosi na primjenu Pravilnika o utvrđivanju kvote za zapošljavanje osoba s invaliditetom (NN 44/2014, NN 2/2015) gdje je poslodavac koji zapošljava više od 20 zaposlenika dužan zaposliti najmanje jednu osobu s invaliditetom, a kako Zavod zbog posebnih uvjeta rada navedeno ne može primijeniti, obavezan je mjesečno, prilikom obračuna plaća, obračunati i uplatiti novčanu naknadu u iznosu od 30% minimalne plaće za svaku osobu s invaliditetom koju je bio dužan zaposliti, a nije je zaposlio, kako bi ispunio propisanu kvotu.

Rashodi za zatezne kamate ostvareni su u iznosu od 403 kune, a navedeno je posljedica stabilizacije poslovanja, odnosno redovnog plaćanja nastalih tekućih obaveza što pokazuje likvidnost Zavoda.

Financijski rashodi se odnose na bankarske usluge u iznosu od 32.814kn (AOP 208).

Rashodi za nefinancijsku imovinu u iznosu od 2.761.432 kn (AOP 341) veći su u odnosu na 2018.g. za 215,4% . Povećanje je najviše zbog nabave novih medicinskih i osobnog vozila što je u odnosu na godinu prije povećanje od 321,8% (AOP 370).

Rashodi za medicinsku i laboratorijsku opremu iznose 332.170 kune(AOP 364), a odnose se na nabavu defibrilatora, hematološkog brojača i ostale medicinske opreme.

Rashodi za nabavu prijevoznih sredstava iznose 2.369.820 kuna što je povećanje za 321,8%, a odnose se na nabavu jednog osobnog vozila, te nabavu četiri medicinska vozila.(AOP 370).

Višak prihoda raspoloživ u sljedećem razdoblju iznosi 764.943 kn (AOP 635), a sastoji se od: manjka prihoda tekuće godine u iznosu od 1.101.191 kn (AOP 632) i prenesenog viška prihoda u iznosu od 1.866.134 kn (AOP 633).

3. Bilješke uz obrazac RAS-funkcijski

Ukupni rashodi u 2019. u iznosu od 42.709.112 kn (AOP 085) veći su u odnosu na 2018.g.za 8,1% ,te su utrošeni u funkciji djelatnosti hitne medicine.

4. Bilješke uz obrazac OBVEZE

Ukupne obveze na dan 01.01.2019. iznosile su 3.144.230kn (AOP 001), a na kraju izvještajnog radoblja 31.12.2019. iznose 2.996.611 kn (AOP 036), najviše odnose na plaću za prosinac 2019. godine.

U izvanbilančnoj evidenciji vodimo sudske sporove

| Br | NAZIV PROTUSTRANKE | NADLEŽNI SUD | BROJ PREDMETA | VRIJEDNOST PREDMETA | STATUS |
|-----------|---------------------------|-------------------------|----------------------|----------------------------|---------------|
| 1. | SUZANA SMOLJO | OPĆINSKI SUD DUBROVNIK | PR-20/2019-9 | 30.668,76 | U POSTUPKU |
| 2. | ANDREA PALLER | OPĆINSKI SUD DUBROVNIKU | PR-263/2018-10 | 14.525,52 | U POSTUPKU |

RAVNATELJ:
Luka Lulić , dipl.iur.

