**NASTAVNI ZAVOD ZA HITNU MEDICINU GRADA ZAGREBA**

**HEINZELOVA 88, ZAGREB**

Razina **31**

OIB **44879111575**

Šifarska oznaka **8622**

IBAN **HR4023600001101209222**

**BILJEŠKE**

**za razdoblje od 1. siječnja do 31. prosinca 2019. godine**

1. BILJEŠKE UZ BILANCU

U odnosu na stanje početkom razdoblja ukupna imovina povećana je za 738.312 kn (AOP 001).

Nefinancijska imovina smanjena je za 1.181.672 kn (AOP 002), a financijska imovina (AOP 063) povećana je za 1.919.984 kn.

U nefinancijsku imovinu u 2019. ukupno je uloženo 2.071.581 kn i to iz:

* decentraliziranih sredstava iz 2019. – 1.613.750 kn
* financijske potpore Grada Zagreba za provođenje

Pilot projekta tima HMP-a na motociklu za 2019.- 187.990 kn

* sredstava tekuće godine. – 269.841 kn

Vrijednost nefinancijske imovine se povećala i za opremu koju nam je trajno prenio Gradski ured za gospodarstvo, energetiku i zaštitu okoliša u vrijednosti od 46.205 kn.

Tijekom godine isknjižena je i prodana dugotrajna imovina koja se odnosi na vozila koja su prodana putem Ugovora o posredovanju sa TRCZ Automobili d.o.o.

* nabavne vrijednosti 7.026.133 kn
* ispravka vrijednosti 7.026.133 kn

Ispravak vrijednosti, izvršen je po propisanim stopama, sa stanjem na dan 31. prosinca 2019. Time je vrijednost imovine umanjena za 3.417.737 kn.

Sredstva angažirana u zalihama za obavljanje djelatnosti veća su u odnosu na prošlu godinu za 195,4,0% ili u apsolutnom iznosu od 118.279 kn (AOP 058). Radi se o zalihama lijekova, sanitetskog i medicinskog potrošnog materijala, uvjetovanih svakodnevnim obavljanjem djelatnosti i obveznim minimalnim zalihama u slučajevima, uvijek mogućih, izvanrednih zbivanja.

Na prethodno opisani način, uz ukupno povećanje nefinancijske imovine 2.117.786 kn (2.071.581 + 46.205), povećanje zaliha (118.279 kn), redovnog ispravka vrijednosti u ukupnom iznosu od 3.417.737 kn, smanjena je vrijednost nefinancijske imovine na dan 31. prosinca 2019. za 1.181.672 kn.

**Iskazani manjak prihoda (AOP 236) od 658.484 kn** sastoji se od manjka prihoda poslovanja 620.043 kn –AOP 237(od toga se 131.725 kn odnosi na manje doznačena sredstva temeljem potraživanja EU sredstava za specijalizante i 488.318 kn zbog povećanih rashoda za zaposlene), kao i manjka prihoda od nefinancijske imovine 38.441 kn-AOP 238zbog neophodnog ulaganja u dugotrajnu imovinu u cilju efikasnijeg obavljanja poslovanja.

**1.**Na izvanbilančnim zapisima vode se potencijalne obveze po osnovi sudskih sporova u tijeku 2019. godine u vrijednosti od 8.931.340,00 kn. U nastavku slijedi popis:

###### POPIS SUDSKIH SPOROVA

###### na dan 31. 12. 2019.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Br | TUŽITELJ | TUŽBENI  ZAHTJEV | Opis predmeta |
|  | Novak Ivan | 30.000,00 | - naknada štete iz 2005. godine (oduzeli slobodu?!);  - II. tuženik PB Sv. Ivan  - 2007. godine prekid postupka |
|  | Zvonko Biondić i dr.(6) | 1.700.000 | - naknada štete iz 2008.- (II. tim zbog „neispravnog“  defibrilatora - oštećenje mozga i doživotna njega) |
|  | Mohamed Salameh | 200.000,00 | - naknada štete -diskriminacija po nacionalnosti, vjeri, rasi (anonimka iz 2012.) |
|  | Igor Hlevnjak | 105.000,00 | - naknada štete iz 2018. (pacijent ostavljen kod kuće) |
|  | Miro Stojanović | 100.000,00 | - naknada štete - poništenje natječaja |
|  | Čutura Marinko | 15.540,00 | - naknade štete – ozljeda na radu 2017. (prignječene ruke) |
|  | Mladen Kurešić | 7.800,00 | - naknade štete – ozljeda na radu 2017. (ozljeda prsta) |
|  | Spomenko Trbojević | 22.000,00 | - naknade štete – ozljeda na radu 2019. (napad pacijenta) |
|  | Mario Pongračić | 22.000,00 | - naknade štete – ozljeda na radu 2019. (napad pacijenta) |
|  | Mladen Dumančić | 9.000,00 | - naknade štete – ozljeda na radu 2018. (ozljeda nokta) |
| 11. | 168 tužbe - RADNICI | 6.720.000,00 | - PREKOVREMENI SATI |

###### Na dan 31. 12. 2019. u tijeku je 10 sudskih sporova za naknadu štete te 168 sporova glede nezakonitog obračuna prekovremenih sati.

###### Ukupna visina svih tužbenih odštetnih zahtjeva u predmetima gdje je Zavod tuženik iznosi ukupno oko 8,9 milijuna kuna predvidivih troškova.

**2.** Ugovornih odnosa i slično (dana kreditna pisma, hipoteke i sl.) koji uz ispunjenje određenih uvjeta mogu postati obveza ili imovina u 2019. godini nije bilo.

2. BILJEŠKE

uz Izvještaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima

(Obrazac: PR-RAS)

**Prihodi poslovanja (AOP 001)** odstupaju u odnosu na prethodnu godinu za +4,9 %. Na drugoj razini razreda, odstupanja se odnose na slijedeće prihode:

* 63– tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava (doznačena sredstva po zahtjevima iz 2018. i 2019. godine = 1.027.435 kn (+1.251,1%)
* 64 - prihodi od imovine (manje obračunata kamata na sredstva po viđenju = 292 kn (-19,2%)
* 65 - prihod od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknadama odnosi se na naplatu šteta po ovrhama, naplatu s naslova osiguranja za štete i totalne štete = 127.667 kn (+57,8%)
* 66 - prihodi od pruženih usluga su nešto veći uglavnom zbog povećanja zahtjeva za dežurstvima i pravovremene naplate usluge dežurstva = 140.327 kn (+8,1%)
* 67- prihodi iz proračuna odnosi se na prihode od HZZO-a koji su veći zbog povećanja vrijednosti timova sukladno povećanju koeficijenta za plaće = 2.491.597 kn (+3,3%)

**Rashodi poslovanja (AOP 148)** u odnosu na prethodnu godinu povećani su za 4,2%, dok su rashodi za nabavu nefinancijske (dugotrajne) imovine (AOP 341) manji za čak 68,8 % što je posljedica veće realizacije nabave dugotrajne imovine u prethodnoj godini,a na bazi prenesenog viška prihoda iz godine ispred i tada sklopljenih ugovora. U tekućoj godini nabava dugotrajne imovine je realizirana 99,42% u odnosu na plan.

U okviru rashoda poslovanja na drugoj razini, odstupanja u odnosu na prethodnu godinu odnose se na znatno veće rashode za zaposlene. Zbog težeg zapošljavanja novih radnika, povećala se i potreba za prekovremenim radom, pa samim time su i veći izdaci za plaće.

Neznatno su povećani i materijalni rashodi u odnosu na prethodnu godinu, a uglavnom su posljedica povećanih troškova zaposlenicima +3,4%, rashodi za materijal i energiju +4,6%, rashodi za usluge +17,7%, što je posljedica povećanih troškova za popravak vozila zbog dotrajalosti istih, kao i za popravak dotrajale mrežne opreme. Povećani su i troškovi za usluge odvjetnika zbog mnogobrojnih tužbi radnika vezanih za isplatu dodataka za prekovremeni rad. Odstupanje financijskih rashoda odnosi se na minimalno povećane troškove platnog prometa.

Odstupanja se odnose na slijedeće rashode:

* 2.236.461 kn (+3,7%) za zaposlene
* 912.219 kn (+5,8%) za materijalne rashode
* 1.324 kn (+5,1 %) za financijske rashode
* 28.378 kn (+7,2%) za naknade šteta po sudskim sporovima

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine (AOP 341) manji su u odnosu na prošlu godinu za 4.569.444 kn (-68,8%) i to:

* +3.080 kn (+6,5%) za neproizvedenu dugotrajnu imovinu
* -4.572.524 kn (-69,3%) za proizvedenu dugotrajnu imovinu

**Manjak prihoda i primitaka u iznosu od 658.484 kn (AOP 636),** se sastoji od dijela manjkaprihoda u iznosu od 131.725 kn, za manje doznačena sredstva temeljem prijenosa EU sredstava za specijalizante (manjak iz prethodne godine u iznosu od 530.331 kn-AOP 634, pokriven u cijelosti sa prihodima tekuće godine po toj osnovi), i na manjak prihoda u iznosu od 526.759 kn,zbog povećanih rashoda za zaposlene i obnavljanja dugotrajne imovine. Manjak će se nastojati pokriti iz prihoda poslovanja iduće godine.

3. BILJEŠKE

uz Izvještaj o promjenama o vrijednosti i obujmu imovine

(Obrazac: P-VRIO)

Povećanje vrijednosti imovine (AOP 001) rezultat je prijenosa vrijednosti radova i opreme za sustav daljinskog mjerenja i za fotonaponski sustav od strane Gradskog ureda za gospodarstvo, energetiku i zaštitu okoliša u iznosu od 46.205 kn.

4. BILJEŠKE

uz Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji

(Obrazac: RAS-funkcijski)

Na dan 31.12.2019. godine, funkcijski su klasificirani rashodi poslovanja i rashodi za nabavu nefinancijske imovine na brojčanu oznaku 07 – Zdravstvo (AOP 085).

5. BILJEŠKE

uz Izvještaj o obvezama

Na dan 31.12.2019. godine nije bilo dospjelih obveza (AOP 037).

Nedospjele obveze iznosile su 9.324.439 kn (AOP 090). Odnose se na obračunatu plaću za 12. mjesec 2019. godine, isplaćenu 15. siječnja 2020. godine i obveze prema dobavljačima sa dospijećem plaćanja u 2020. godini.

Zagreb, 30. siječnja 2020.

Osoba za kontaktiranje: Zakonski predstavnik

Vesna Podnar Prof. dr. sc. Žarko Rašić, prim. dr. med.

(voditeljica računovodstva)