|  |  |
| --- | --- |
| **RKP broj** | 46760 |
| **Naziv obveznika** | ZAVOD ZA HITNU MEDICINU SISAČKO - MOSLAVAČKE ŽUPANIJE |
| **Razina** | 31 |

**BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE**

**ZA RAZDOBLJE**

**I - VI 2025.**

**Izvještaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima**

Bilješka 1.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 6 | PRIHODI POSLOVANJA (šifre 61+62+63+64+65+66+67+68) | 6 | 5.456.722,89 | 6.385.515,45 | 117,0 |
| 3 | RASHODI POSLOVANJA (šifre 31+32+34+35+36+37+38) | 3 | 5.375.392,02 | 6.829.731,87 | 127,1 |
|  | **MANJAK PRIHODA POSLOVANJA (šifre Z005-6)** | **Y001** | **0,00** | **444.216,42** | **-** |
| 7 | Prihodi od prodaje nefinancijske imovine (šifre 71+72+73+74) | 7 | 0,00 | 7.365,00 | - |
| 4 | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine (šifre 41+42+43+44+45) | 4 | 108.167,77 | 410.720,89 | 379,7 |
|  | **MANJAK PRIHODA OD NEFINANCIJSKE IMOVINE (šifre 4-7)** | **Y002** | **108.167,77** | **403.355,89** | **372,9** |
| 8 | Primici od financijske imovine i zaduživanja (šifre 81+82+83+84+85) | 8 | 0,00 | 0,00 | - |
| 5 | Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova (šifre 51+52+53+54+55) | 5 | 0,00 | 0,00 | - |
|  | **VIŠAK/MANJAK PRIMITAKA OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA (šifre 8-5, 5-8)** | **X003, Y003** | **0,00** | **0,00** | **-** |
|  | **MANJAK PRIHODA I PRIMITAKA (šifre Y345-X678)** | **Y005** | **26.836,90** | **847.572,31** | **3158,2** |
|  |  |  |  |  |  |

1. **Uvod**

Županijska skupština Sisačko – moslavačke županije donijela je na svojoj 13. sjednici održanoj dana 21. veljače 2011. godine Odluku o osnivanju Zavoda za hitnu medicinu Sisačko – moslavačke županije. Zavod je upisan u sudski registar pod MBS 080770242 dana 22. srpnja 2011. godine.

Nakon obavljenih pripremnih radnji i dobivanja potrebnih suglasnosti, Zavod je počeo s radom 1. srpnja 2012. godine.

Zavod temeljem ugovora s HZZO-om raspolaže s 35 timova T1 hitne medicine i to u Sisku - 10 timova, Petrinji – 5 timova, Kutini – 5 timova, Novskoj – 5 timova, Glini - 5 timova i Hrvatskoj Kostajnici - 5 timova i 15 timova T2: u Sisku – 5 timova, Sunji – 5 timova , Popovači – 5 timova, Kutini – 5 timova, Dvoru – 5 timova, Topuskom – 5 timova te 20 timova sanitetskog prijevoza, 5 timova MPDJ i 1 tim pripravnosti za hitni medicinski prijevoz.

1. **Obrazloženje programa i aktivnosti**

Financijskim planom planirana su sredstva za provođenje programa:

šifra 1001: Redovna djelatnost Zavoda za hitnu medicinu - ovaj program provodi se kroz aktivnost

 A100001 Provođenje zdravstvene zaštite

šifra 1002: Javne potrebe u zdravstvu - ovaj program provodi se kroz aktivnosti

 A100001 Intervencijsko zbrinjavanje akutnog miokarda – ACS

 A100003 Povećani zdravstveni standard

šifra 1003: Minimalni financijski standard - ovaj program provodi se kroz aktivnosti

 A100001 Financiranje održavanja zdravstvenih ustanova

 A100002 Financiranje ulaganja u zdravstvene ustanove

1. **Zakonske i druge pravne osnove**

Program i aktivnosti Zavoda za hitnu medicinu provode se temeljem Zakona o obveznom zdravstvenom osiguranju, Odluke o osnovama za sklapanje ugovora o provođenju zdravstvene zaštite iz obveznog zdravstvenog osiguranja i Zakona o zdravstvenoj zaštiti. Financijska izvješća za razdoblje siječanj – ožujak 2025. sastavljena su sukladno odredbama Zakona o proračunu, Pravilnika o proračunskim klasifikacijama, Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu te Pravilnika o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu.

1. **Tijela ustanove**

U razdoblju izvješćivanja tijela ustanove su:

*Upravno vijeće*

 Predsjednik/ca

 Ivanka Roksandić

 Članovi

Zdravko Bobetko

Marijana Klobučar Bobetko

Luka Davidović

Hrvoje Vitković

Matija Kežman

Luka Pejčić

*Ravnateljica* Silvija Desić Basarić

Bilješka 2.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 6 | PRIHODI POSLOVANJA (šifre 61+62+63+64+65+66+67+68) | 6 | 5.456.722,89 | 6.385.515,45 | 117,0 |

Ukupni prihodi poslovanja veći su 17 % u odnosu na prethodnu godinu, a kumulirano povećanje odnosi se najvećim dijelom na povećanje prihoda od HZZO-a temeljem ugovorne obveze.

Bilješka 3.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 6615 | Prihodi od pruženih usluga | 6615 | 71.514,85 | 57.514,33 | 80,4 |

Vlastiti prihoda po osnovi obavljanja djelatnosti; prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga manji su za 20% u odnosu na prethodnu godinu i iznose 57.514,33 eura

Bilješka 4.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 673 | Prihodi od HZZO-a na temelju ugovornih obveza | 673 | 5.063.679,77 | 6.236.646,78 | 123,2 |

Prihod po ugovoru s HZZO-om prihod iz nadležnog proračuna i od HZZO-a na temelju ugovornih obaveza ostvaren je u iznosu 6.236.647 što je 23% više u odnosu na prethodnu godinu. Izraženo povećanje prihoda od HZZO-a odnosi se na Odluku Vlade RH o povećanju osnovice za obračun plaće državnih službenika i namještenika kojim je prosječan rast plaće vidljiv i na prihodima iz kojih se iste financiraju.

Bilješka 5.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 3 | RASHODI POSLOVANJA (šifre 31+32+34+35+36+37+38) | 3 | 5.375.392,02 | 6.829.731,87 | 127,1 |

Ukupni rashodi poslovanja povećani su za 27,1 % i iznose 6.037.888 eura, a rezultat su povećanja rashoda za zaposlene.

Bilješka 6.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 31 | Rashodi za zaposlene (šifre 311+312+313) | 31 | 4.539.768,10 | 6.037.888,38 | 133,0 |

Povećanje rashoda za zaposlene odnosi se na Odluku Vlade RH o povećanju osnovice za obračun plaće državnih službenika i namještenika kojim je prosječan rast plaće vidljiv i na prihodima iz kojih se iste financiraju, te na povećanje plaća za prekovremeni rad uslijed nedostajućeg kadra.

Bilješka 7.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
|  | MANJAK PRIHODA POSLOVANJA (šifre Z005-6) | Y001 | 0,00 | 444.216,42 | - |

Za period 01.01.-30.06.2025. iskazan je manjak prihoda poslovanja u iznosu 444.216,42 eura

Bilješka 8.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 7 | Prihodi od prodaje nefinancijske imovine (šifre 71+72+73+74) | 7 | 0,00 | 7.365,00 | - |

Ukupni prihodi od prodaje nefinancijske imovine odnose se na prodaju 9 polovnih vozila.

Bilješka 9.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 4 | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine (šifre 41+42+43+44+45) | 4 | 108.167,77 | 410.720,89 | 379,7 |

Ukupni rashodi za nabavu nefinancijske imovine značajno su veći u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, a iznose 410.721 eura i većinskim se dijelom odnose na nabavu prijevoznih sredstava točnije sanitetskih vozila i medicinske opreme.

Bilješka 10.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
|  | MANJAK PRIHODA OD NEFINANCIJSKE IMOVINE (šifre 4-7) | Y002 | 108.167,77 | 403.355,89 | 372,9 |

Za razdoblje 01.01.-30.06.2025. ostvaren je manjak prihoda od nefinancijske imovine u iznosu 403.355,89 eura.

Bilješka 11.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 8 | Primici od financijske imovine i zaduživanja (šifre 81+82+83+84+85) | 8 | 0,00 | 0,00 | - |

U periodu 01.01.-30.06.2025. Ustanova se nije zaduživala.

Bilješka 12.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 5 | Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova (šifre 51+52+53+54+55) | 5 | 0,00 | 0,00 | - |

U periodu 01.01.-30.06.2025. Ustanova nije izdavala zajmove niti jamstva.

Bilješka 13.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
|  | MANJAK PRIHODA I PRIMITAKA (šifre Y345-X678) | Y005 | 26.836,90 | 847.572,31 | 3158,2 |

Manjak prihoda u izvještajnom razdoblju iznosi 847.572,31 euro, a djelomično je pokriven prenesenim viškom u iznosu 288.267,43 eura te se manjak prihoda i primitaka u iznosu 559.304,88 eura prenosi za pokriće u narednom razdoblju.

**Izvještaj o obvezama**

Bilješka 14.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Iznos** | **Indeks (%)** |
| 27 | Obveze za predujmove, depozite, jamčevne pologe i tuđe prihode | N27 | 7.290,00 | - |

Obveze za depozite i jamčevne pologe povećano je za 7.290,00 eura.

Bilješka 15.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Iznos** | **Indeks (%)** |
|  | Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja (šifre V001+V002-V004) i (šifre V007+V009) | V006 | 1.420.836,80 | - |

Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 1.420.836,80 eura, od čega se 1.037.111,48 eura odnosi na obveze za rashode poslovanja, 364.692,52 eura na rashode za nabavu nefinancijske imovine, 6.376,97 na obveze za financijsku imovinu i 12.655,83 eura na predujmove, depozite jamčevne pologe i tuđe prihode.

Bilješka 16.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Iznos** | **Indeks (%)** |
|  | Stanje dospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja (šifre V008+D23+D24 + 'D dio 25,26' + D27) | V007 | 429.162,03 | - |

Stanje dospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 429.162,03 eura, od toga se 64.715,82 eura odnosi na obveze za rashode poslovanja, a 357.500,00 eura za nabavku vozila financiranih od osnivača Sisačko- moslavačke županije koja nisu do trenutka dospijeća plaćanja bila raspoloživa, te 6.946,21 na nabavku ostale opreme.