

NASTAVNI ZAVOD ZA HITNU MEDICINU  
VARAŽDINSKE ŽUPANIJE  
Varaždin, Franje Galinca 4  
KLASA: 510-10/23-02-167  
URBROJ: 2186-1-24-01-23-3

Varaždin, 15. ožujka 2023.

**OBRAZLOŽENJE  
GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU  
FINANCIJSKOG PLANA ZA 2022.**

## OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA

### 1. UVOD

Financijski plan Zavoda za 2022. godinu donesen je na sjednici Upravnog vijeća održanoj 20.12.2021. godine. Ukupni prihodi i primici planirani su u iznosu od 34.900.000,00 kn, a rashodi i izdaci u iznosu od 34.400.000,00 kn. Tijekom godine došlo do neusklađenosti planiranih prihoda i rashoda pa su 21.04.2022. godine donesene I. Izmjene i dopune financijskog plana za 2022. godinu. U I. Izmjenama i dopunama financijskog plana za 2022. godinu planirani su ukupni prihodi i primici u iznosu od 35.094.000,00 kn, a rashodi i izdaci u iznosu od 34.874.977,00 kn. Iz 2021. godine prenesen je manjak prihoda od 219.023,00 kn.

Sažetak Računa prihoda i rashoda te Račun financiranja s prenesenim sredstvima iz prethodnih godina dan je u **Tablici 1**

**Tablica 1:** Sažetak A. Računa prihoda i rashoda i B. Računa financiranja

Opis 1	Ostvareno 2021. 2	Tekući plan 2022. 3	Ostvareno 2022. 4	Indeks % 4/2	Indeks % 4/3
<b>A. RAČUN PRIHODA I RASHODA</b>					
PRIHODI POSLOVANJA	34.758.709,03	35.083.000,00	36.389.512,54	104,69	103,72
PRIHODI OD NEFINANC. IMOVINE	896,00	11.000,00	7.599,00	848,10	69,08
RASHODI POSLOVANJA	32.845.501,94	33.006.977,00	33.951.667,13	103,37	102,86
RASHODI ZA NABAVU NEFIN. IMOVINE	1.637.624,02	1.868.000,00	2.108.756,93	128,77	112,89
<b>RAZLIKA – višak/manjak</b>	<b>276.479,07</b>	<b>219.023,00</b>	<b>336.687,48</b>		
<b>B. RAČUN FINANCIRANJA</b>					
PRIMICI OD FIN. IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0	0	0		
IZDACI ZA FIN.IMOV. I OTPLATE ZAJMOVA	0	0	0		
<b>NETO FINANCIRANJE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
<b>C. PRORAČUN UKUPNO</b>					
<b>PRIHODI I PRIMICI</b>	<b>34.759.605,03</b>	<b>35.094.000,00</b>	<b>36.397.111,54</b>	<b>104,71</b>	<b>103,71</b>
<b>RASHODI I IZDACI</b>	<b>34.483.125,96</b>	<b>34.874.977,00</b>	<b>36.060.424,06</b>	<b>104,57</b>	<b>103,40</b>
<b>RAZLIKA – višak/manjak</b>	<b>276.479,07</b>	<b>219.023,00</b>	<b>336.687,48</b>		
<b>D. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA</b>					
VIŠAK / MANJAK PRIHODA preneseni (+/-)	-495.501,87	-219.023,00	-219.022,80		
<b>RASPOLOŽIVA SREDSTVA (C. + D.)</b>	<b>-219.022,80</b>	<b>0</b>	<b>117.664,68</b>		

Ukupni prihodi i primici ostvareni su za 3,71% više od planiranih, a ukupni rashodi i izdaci za 3,4% više od planiranih. Ostvarenim viškom prihoda od 336.687,48 kn pokriven je preneseni manjak iz prethodnih godina u iznosu od 219.022,80 kn. Preostali višak prihoda raspoloživ u sljedećem razdoblju je 117.664,68 kn.

## 2. PRIHODI I PRIMICI I RASHODI I IZDACI

Prihodi su planirani u ukupnom iznosu od 35.094.000,00 kuna, a ostvareni 36.397.111,54 kuna što je 103,71% od plana, a rashodi su planirani 34.874.977,00 kuna, a ostvareni su 36.060.424,06 kuna što je 103,40% od plana. Primici i izdaci nisu planirani ni ostvareni.

Pregled ostvarenih prihoda te rashoda dan je u slijedećim tablicama (**Tablica 2** po ekonomskoj klasifikaciji i **Tablica 3** po izvorima financiranja)

**Tablica 2: Pregled prihoda i rashoda u 2022. godini po ekonomskoj klasifikaciji**

Red. br.	Vrsta prihoda/rashoda	Planirano za 2022.g. u kn	Ostvareno u 2022. u kn	Indeks %
1	2	3	4	4/3
<b>1.</b>	<b>UKUPNI PRIHODI</b>	<b>35.094.000</b>	<b>36.397.111</b>	<b>103,71</b>
<b>1.1</b>	<b>Prihodi poslovanja</b>	<b>35.083.000</b>	<b>36.389.512</b>	<b>103,72</b>
	Pomoći od izvanproračunskih korisnika	25.000	11.448	45,79
	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	10.000	60.611	606,11
	Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	323.000	220.670	68,32
	Prihodi od financijske imovine	30.000	38.166	127,22
	Prihodi po posebnim propisima	85.000	353.671	416,08
	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	450.000	593.762	131,95
	Prihodi od donacija		215.839	
	Prihodi iz nadležnog proračuna za financir. redovne djelatnosti prorač. korisnika	1.900.000	2.000.000	105,26
	Prihodi od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	32.250.000	32.877.752	101,95
	Ostali prihodi	10.000	17.593	175,93
<b>1.2</b>	<b>Prihodi od prodaje nefinancijske imovine</b>	<b>11.000</b>	<b>7.599</b>	<b>69,08</b>
	Prihodi od prodaje postrojenja i opreme	1.000	349	34,90
	Prihodi od prodaje prijevoznih sredstava	10.000	7.250	72,50
<b>2.</b>	<b>UKUPNI RASHODI</b>	<b>34.874.977</b>	<b>36.060.424</b>	<b>103,40</b>
<b>2.1</b>	<b>Rashodi poslovanja</b>	<b>33.006.977</b>	<b>33.951.667</b>	<b>102,86</b>
	Plaće	22.780.000	23.467.979	103,02
	Ostali rashodi za zaposlene	850.000	914.225	107,56
	Doprinosi na plaće	2.860.000	2.788.185	97,49
	Naknade troškova zaposlenima	1.526.000	1.601.103	104,92

	Rashodi za materijal i energiju	3.421.000	3.548.965	103,74
	Rashodi za usluge	1.146.977	1.229.826	107,22
	Naknade trošk. osobama izvan rad. odnosa	5.000	7.054	141,08
	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	288.000	263.453	91,48
	Ostali financijski rashodi	40.000	37.200	93,00
	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	90.000	93.676	104,08
<b>2.2.</b>	<b>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>1.868.000</b>	<b>2.108.757</b>	<b>112,89</b>
	Nematerijalna imovina	10.000	10.483	104,83
	Postrojenja i oprema	258.000	468.899	181,74
	Prijevozna sredstva	1.595.000	1.595.000	100,00
	Ulaganja u računalne programe	5.000	4.375	87,50
	Dodatna ulaganja na prijevoznim sredstv.		30.000	
<b>3.</b>	<b>VIŠAK PRIHODA</b>	<b>219.023</b>	<b>336.687</b>	<b>153,72</b>
<b>4.</b>	<b>MANJAK IZ PRETHODNIH GODINA</b>	<b>-219.023</b>	<b>-219.023</b>	
<b>5.</b>	<b>KORIGIRANI VIŠAK</b>		<b>117.664</b>	

## 2.1. PRIHODI

**Pomoći od izvanproračunskih korisnika** su manji od planiranih (45,79%) zbog povoljnije epidemiološke situacije manji su prihodi ostvarenih od cijepljenja protiv bolesti COVID 19 i nagrada za liječenje oboljelih od bolesti COVID 19.

### **Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan**

Ostvarenje je 606,11% od plana s osnove uplate Ministarstva zdravstva razlike iznosa uvećanja plaće za prekovremeni rad radnicima po sudskim presudama i sklopljenim sporazumima s bivšim radnicima koji nisu pokrenuli radni spor.

**Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava** ostvareni su od refundacije troškova jedne specijalizacije iz hitne medicine financirane iz Europskog socijalnog fonda, a manje su ostvareni od planiranih jer zadnji zahtjev nije pravovremeno obrađen da bi uplata bila 2022.godine.

**Prihodi od financijske imovine** ostvareni su od kamata za sredstva na žiro računu i cashpoola veći su za 27,22% od plana.

**Prihodi po posebnim propisima** su prihodi ostvareni od refundacije rashoda iz prethodnih godina (286.536 kn - za refundaciju troškova specijalizacije iz hitne medicine za dvije liječnice koje su otišle iz ustanove i nisu odradile vrijeme prema Ugovoru o međusobnim pravima i obvezama, a nisu bili planirani) i prihodi od refundacija šteta (67.135 kn).

**Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga** čine prihodi od pružanja usluga osiguranja na raznim kulturnim, sportskim, političkim i drugim događanjima, od usluga

hitne medicine i sanitetskog prijevoza osoba koje nemaju pravo na teret HZZO-a, testiranja na korona virus te prihoda od edukacije djelatnika drugih ustanova u Nastavnom centru Zavoda. Zbog većeg broja navedenih usluga ostvareni prihodi su veći za 31,95% od plana.

**Prihodi od donacija** – nisu planirani, a ostvareni su u naravi od: Calzedonia Croatia d.o.o. sva potrebna oprema za opremanje i prilagodbu jednog vozila za masovne nesreće (213.260,24 kn), Bernarda d.o.o namještaj (1.778,43 kn) i Ytres d.o.o. zaštitne maske (800,00 kn).

**Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika** - 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, za nabavu vozila za HMS i SP te sredstva za programe u zdravstvenoj zaštiti iznad zakonskog standarda za aktivnosti unutar „Zdrave županije“- za nabavu radne i zaštitne odjeće za djelatnike HMS i SP, nabavu opreme, rezervnih dijelova za autopulse Plus sustav te sufinanciranje školarina na Studiju sestrinstva i studiju Menadžment u sestrinstvu. Ostvareni prihodi su veći od plana za 100.000 kn (nabava neophodne opreme za djelatnost hitne medicine).

**Prihodi od HZZO-a temeljem ugovornih obveza** po osnovi sklopljenog Ugovora o provođenju djelatnosti hitne medicine (izvanbolničke) i sanitetskog prijevoza, a veći su od plana za 1,95% s osnova povećanja cijene timova u toku godine.

**Ostali prihodi** su prihodi od najma, cassasconta i prodaje otpada. Više su ostvareni od plana s osnove prodaje otpada.

**Prihodi od prodaje postrojenja i opreme** ostvareni su od prodaje jednog mobitela i manji su od planiranih za 651 kunu..

**Prihodi od prodaje prijevoznih sredstava** - prodano je jedno rashodovano sanitetsko vozilo (72,50% od plana).

## **2.2. RASHODI**

**Plaće** – rashodi za bruto plaće veći su od plana za 3,02% zbog povećanja osnovice za plaće radnicima od 01.05.2022. i od 01.10.2022. godine te isplate bivšim radnicima uvećanja plaće za prekovremeni rad po sudskim presudama i sklopljenim sporazumima.

**Ostali rashodi za zaposlene** – čine jubilarne nagrade, regres, božićnica, otpremnine, potpore zbog bolovanja dužeg od 90 dana i smrtnog slučaja, darovi za djecu, naknade za neiskorišteni godišnji odmor. Ostvareni rashodi veći su od plana zbog povećanja iznosa za božićnicu i darove za djecu na temelju Dodatka I. Temeljnomo kolektivnom ugovoru za službenike i namještenike u javnim službama (NN 127/22).

**Doprinosi na plaće** – rashodi su manji od plana jer smo oslobođeni plaćanja doprinosa za zdravstvo za zapošljavanje osoba mlađih od 30 godina na neodređeno vrijeme.

**Naknade troškova zaposlenima** – ostvareni rashodi veći za 4,92% od plana jer su porasle naknade za prijevoz na posao i s posla.

**Rashodi za materijal i energiju** veći su od plana najviše zbog porasta cijena goriva.

**Rashodi za usluge** – porast cijena usluga i više održanih edukacija u Nastavnom centru Zavoda (naknade vanjskim instruktorima po ugovoru o djelu) utjecalo je na veće rashode od planiranih za 7,22%.

**Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa** odnose se na prijevozne troškove članovima Upravnog vijeća, a veći su za 41,08% od plana zbog novo imenovanih članova Upravnog vijeća koji zbog veće udaljenosti dobivaju više naknade.

**Ostali nespomenuti rashodi poslovanja** -naknade članovima Upravnog vijeća, premije osiguranja, reprezentacija, pristojbe i naknade, troškovi sudskih postupaka i komunalne naknade ostvareni su u okviru planiranih.

**Ostali financijski rashodi** -usluge platnog prometa, negativne tečajne razlike i zatezne kamate ostvarene su u okviru planiranih.

**Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna** -školarine veće za 4,08% od plana za više medicinskih tehničara na doškolovanju na Studiju sestrinstva i Menadžment u sestrinstvu.

**Nematerijalna imovina** – licence za Windows i Microsoft Office.

**Postrojenja i oprema** – rashodi za računalnu opremu, namještaj, komunikacijsku opremu, medicinsku opremu i opremu za ostale namjene. Do velikog odstupanja od plana došlo je zbog neplanirane dobivene donacije medicinske opreme za opremanje vozila za masovne nesreće u studenu u iznosu od 138.792 kn i nabave novog servera i ups-a u prosincu zbog kvara postojećeg u iznosu od 69.387 kn.

**Prijevozna sredstva** – nabavljena 4 vozila za sanitetski prijevoz.

**Ulaganja u računalne programe** – rashod za nabavu programa za urudžbeni zapisnik.

**Dodatna ulaganja na prijevoznim sredstvima** – unutarnja prilagodba vozila za smještaj opreme u vozilu za masovne nesreće – nije planirano-donacija u studenu.

Ostvareni prihodi iznose 103,71% planiranih, a rashodi 103,40% pa je ostvareni višak prihoda veći za 53,72% od planiranog. Viškom prihoda od 336.687 kn pokriven je preneseni manjak iz prethodnih godina u iznosu od 219.023 kn, a ostatak će se koristiti u 2023. godini.

**Tablica 3: Pregled prihoda i rashoda u 2022. godini po izvorima financiranja**

<b>Izvor finan.</b>	<b>Naziv</b>	<b>Planirani prihodi 2022.g. kn</b>	<b>Struktura %</b>	<b>Ostvareni prihodi 2022.g. kn</b>	<b>Struktura %</b>	<b>Indeks %</b>
1	2	3	4	5	6	5/3
11	Opći prihodi i primici -Županijski proračun – zakonski i iznad zakonski standard	430.000	1,23	530.000	1,46	123,26
31	Vlastiti prihodi	500.000	1,42	657.893	1,81	131,58
43	Prihodi za posebne namjene	32.250.000	91,90	33.155.916	91,09	102,81
44	Decentralizirana sredstva	1.470.000	4,19	1.470.000	4,04	100,00
51	Pomoći EU	323.000	0,92	220.670	0,61	68,32
52	Ostale pomoći- Financira država- Ministarstva	35.000	0,10	72.059	0,20	205,88
52	Pomoći ostalih JLP(R)S					
61	Donacije			215.839	0,59	
71	Prihodi od nefinancijske imovine	86.000	0,24	74.734	0,20	86,90
	<b>UKUPNO:</b>	<b>35.094.000</b>	<b>100,00</b>	<b>36.397.111</b>	<b>100,00</b>	<b>103,71</b>
<b>Izvor finan.</b>	<b>Naziv</b>	<b>Planirani rashodi 2022.g. kn</b>	<b>Struktura %</b>	<b>Ostvareni rashodi 2022.g. kn</b>	<b>Struktura %</b>	<b>Indeks %</b>
11	Opći prihodi i primici -Županijski proračun - zakonski i iznad zakonski standard	430.000	1,23	530.000	1,47	123,26
31	Vlastiti prihodi	555.932	1,59	627.647	1,74	112,90
43	Prihodi za posebne namjene	32.050.344	91,89	32.882.099	91,18	102,60
44	Decentralizirana sredstva	1.470.000	4,22	1.470.000	4,08	100,00
51	Pomoći EU	274.034	0,79	213.636	0,59	77,96
52	Ostale pomoći- Financira država- Ministarstva	30.139	0,09	67.199	0,19	222,96

52	Pomoći ostalih JLP(R)S					
61	Donacije			215.839	0,60	
71	Prihodi od nefinancijske imovine	64.528	0,19	54.004	0,15	83,69
	<b>UKUPNO:</b>	<b>34.874.977</b>	<b>100,00</b>	<b>36.060.424</b>	<b>100,00</b>	<b>103,40</b>

Iz 2021. godine prenesen je ukupni manjak prihoda u iznosu od 219.022,80 kn koji sadrži viškove i manjkove po izvorima:

- 31 Vlastiti prihodi – višak 55.931,74 kn
- 43 Prihodi za posebne namjene – manjak -199.656,28 kn
- 51 Pomoći EU – manjak – 48.966,09 kn
- 52 Ostale pomoći – manjak – 4.860,41 kn
- 71 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine i naknade s osnova osiguranja – manjak – 21.471,76 kn.

Višak je utrošen, a manjkovi su pokriveni u 2022. godini.

#### REZULTAT POSLOVANJA ZA 2022. GODINU PO IZVORIMA

Izvor finan.	Naziv	Iznos
11	Opći prihodi i primici	
31	Vlastiti prihodi	86.178,29
43	Prihodi za posebne namjene	74.160,63
44	Decentralizirana sredstva	
51	Pomoći EU	-41.932,24
52	Ostale pomoći	
61	Donacije	
71	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine i naknade s osnova osiguranja	-742,00
	<b>UKUPNO:</b>	<b>117.664,68</b>

Sukladno Odluci o raspodjeli rezultata za 2022. godinu, manjak prihoda će se pokriti iz ostvarenih prihoda u 2023. godini, a višak prihoda će se u 2023. godini utrošiti za materijalne rashode, školarine i nabavu nefinancijske imovine.

#### Ostvareni prihodi i rashodi prema izvorima financiranja

##### Izvor 11 - Opći prihodi i primici

Ostvareni prihodi i rashodi odnose se na nabavu jednog vozila za sanitetski prijevoz (dio od 125.000 kn) te nabavu radne odjeće i baterija za autopluse Plus sustav, računalne, komunikacijske i medicinske opreme te školarine za stručno usavršavanje medicinskih sestara i tehničara. Ostvareno je 100.000 kn više od plana (nabava neophodne opreme za djelatnost



hitne medicinske službe- Prvi dodatak ugovora o sufinanciranju nabave defibrilatora i Ugovor o sufinanciranju nabave opreme)

### **Izvor 31 - Vlastiti prihodi**

Vlastiti prihodi ostvareni su od pružanja usluga medicinskog osiguranja na sportskim, kulturnim i drugim javnim okupljanjima, pružanje zdravstvene usluge neosiguranim osobama, testiranje brzim antigenskim testom na COVID 19, usluge sanitetskog prijevoza osobama bez valjanog naloga za sanitetski prijevoz te prijevoz materijala i opreme za potrebe Opće bolnice Varaždin, pružanje zdravstvene usluge na zahtjev MUP-a i Ministarstva pravosuđa i uprave, edukacija iz područja hitne medicine osoba izvan Zavoda, prihodi od kamata na sredstva na žiro računu, prihodi od refundacije rashoda iz prethodnih godina te prihodi od najma, cassasconta i prodaje otpada. Ostvareni prihodi utrošeni su za pokriće rashoda za zaposlene koji obavljaju medicinska osiguranja, rashoda za zaposlene i naknade za prijevoz za ne zdravstveno osoblje koji se ne pokrivaju sredstvima HZZO-a, rashoda za naknade vanjskim instruktorima za edukacije u Nastavnom centru Zavoda, stručno usavršavanje radnika, školarine, nabavu nefinancijske imovine i dijela materijalnih rashoda-za materijal i usluge te rashoda nastalih povodom obilježavanja deset godina rada Zavoda. Vlastiti prihodi čine 1,81% ukupno ostvarenih prihoda, a rashodi 1,74% ukupno ostvarenih rashoda.

### **Izvor 43 - Ostali prihodi za posebne namjene**

Prihodi ostvareni od HZZO-a po osnovi sklopljenog Ugovora o provođenju djelatnosti hitne medicine (izvanbolničke) i sanitetskog prijevoza. Prihodi su veći od planiranih za 2,83% jer je u toku godine vrijednost standardnog tima hitne medicine, prijavno dojavne jedinice i sanitetskog prijevoza porasla od 01.06.2022. godine i od 12.11.2022.godine kada je porasla i cijena za gorivo po prijeđenom kilometru sa 1,50 kn na 1,75 kn. Prihodi su utrošeni za pokriće rashoda za zaposlene, materijalnih i nematerijalnih te financijskih rashoda. Rashodi su veći od planiranih za 2,6% zbog rasta osnovice za plaće radnicima od 01.05.2022. i 01.10.2022. godine i ostalih materijalnih prava radnika (Temeljni kolektivni ugovor za službenike i namještenike u javnim službama i Dodatak I. Temeljnem kolektivnom ugovoru za službenike i namještenike u javnim službama). Rasli su i materijalni rashodi za nabavu materijala i usluga (povećanje cijena goriva, materijala za čišćenje i tekuće i investicijsko održavanje, usluga i dr.) potrebnih za normalno funkcioniranje djelatnosti. U strukturi ukupnih prihoda najveći dio se odnosi na prihode za posebne namjene 91,09%, a od ukupnih rashoda udio je 91,18% rashoda za posebne namjene.

### **Izvor 44 - Decentralizirana sredstva**

Planirani prihodi i rashodi su u cijelosti i ostvareni za nabavu četiri vozila za sanitetski prijevoz za svaku ispostavu po jedno vozilo.

### **Izvor 51 - Pomoći EU**

Prihodi s osnove refundacije troškova specijalizacije Kočet Nikole po Ugovoru o dodjeli bespovratnih sredstava za financiranje specijalizacije iz hitne medicine iz Europskog socijalnog fonda odstupaju od plana zbog kašnjenja u obradi dostavljenog zahtjeva za refundaciju od strane HZZ-a. Rashodi su manji jer je specijalizacija završila. Ostaje još samo polaganje specijalističkog ispita u siječnju 2023. godine.

### **Izvor 52 - Ostale pomoći**

Najveće odstupanje od plana ostvareno je radi prihoda nastalih od refundacije troškova isplate dodataka za prekovremeni rad, kamata i parničnih troškova radnicima po sudskim presudama i van sudskoj nagodbi isplaćenih radnicima u razdoblju rujan-prosinac 2021.g. te dodatka za prekovremeni rad bivšim radnicima koji nisu pokrenuli spor temeljem sklopljenih sporazuma. S ove osnove su nastala i veća odstupanja kod rashoda jer su sredstva utrošena prema točki III. i IV. Odluke o isplati razlike iznosa uvećanja plaće za prekovremeni rad radnicima u djelatnosti zdravstva i zdravstvenog osiguranja i Dopuni Odluke.

### **Izvor 61 – Donacije**

Donacije su ostvarene u naravi i to od: Calzedonia Croatia d.o.o. sva potrebna oprema za opremanje i prilagodbu jednog vozila za masovne nesreće (213.260,24 kn), Bernarda d.o.o namještaj (1.778,43 kn) i Ytres d.o.o. zaštitne maske (800,00 kn),

### **Izvor 71 - Prihodi od prodaje nefinancijske imovine i naknade s osnova osiguranja**

Ostvareni prihodi i rashodi su manji jer je bilo manje šteta na vozilima.

## **OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA**

Nastavni zavod za hitnu medicinu Varaždinske županije provodi slijedeće programe unutar kojih se provode projekti i aktivnosti:

### **1. Program: 1140 Programi europskih poslova**

-K114001 Međunarodni projekti u zdravstvu

### **2. Program: 1290 Programi u zdravstvenoj zaštiti iznad zakonskog standarda**

-A129008 Nabava opreme i dodatna ulaganja u zdravstvene objekte

-A129009 Program „Zdrava županija“

### **3. Program: 1320 Javne ustanove u zdravstvu**

-A132001 Redovna djelatnost ustanova u zdravstvu

-K132001 Investicijsko ulaganje-izgradnja objekata, nabava opreme

-K132002 Informatizacija

-T132001 Investicijsko i tekuće održavanje objekata i opreme

<b>NAZIV PROGRAMA:</b>	<b>PROGRAMI EUROPSKIH POSLOVA</b>															
<b>OPIS PROGRAMA:</b>	U okviru ovog programa planirana su sredstva za specijalizaciju jednog liječnika iz hitne medicine, kako bi se poboljšale usluge izvan bolničke hitne medicine, odnosno osnažila Mreža hitne medicine u Varaždinskoj županiji															
<b>ZAKONSKA I DRUGA PODLOGA ZA UVOĐENJE PROGRAMA:</b>	Pravilnik o specijalističkom usavršavanju doktora medicine, Ugovor od dodjeli bespovratnih sredstava za projekte koji se financiraju iz Europskog socijalnog fonda u financijskom razdoblju 2014.-2020. UP.02.2.1.02.0033 Specijalizacijom do visokokvalitetnih usluga hitne medicine															
<b>IZVRŠENJE PLANIRANIH SREDSTAVA:</b>	<table border="1" data-bbox="491 763 1437 958"> <thead> <tr> <th>R.b.</th> <th>Naziv aktivnosti/projekta</th> <th>Plan 2022.</th> <th>Izvršenje 2022.</th> <th>Indeks %</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>01.</td> <td>Međunarodni projekti u zdravstvu</td> <td>274.034</td> <td>213.636</td> <td>77,96</td> </tr> <tr> <td colspan="2"><b>Ukupno program:</b></td> <td><b>274.034</b></td> <td><b>213.636</b></td> <td><b>77,96</b></td> </tr> </tbody> </table> <p data-bbox="491 987 1465 1167">U okviru predmetnog proračunskog projekta planirani su u 2022. g. rashodi za zaposlene u iznosu od 212.000 kn i materijalni rashodi u iznosu od 62.034 kn. Ostvareni rashodi su manji od planiranih jer je specijalizacija pri kraju i raspoloživa sredstva po Ugovoru o dodjeli bespovratnih sredstava su ograničena i nisu dostatna za pokriće stvarno nastalih rashoda.</p>	R.b.	Naziv aktivnosti/projekta	Plan 2022.	Izvršenje 2022.	Indeks %	01.	Međunarodni projekti u zdravstvu	274.034	213.636	77,96	<b>Ukupno program:</b>		<b>274.034</b>	<b>213.636</b>	<b>77,96</b>
R.b.	Naziv aktivnosti/projekta	Plan 2022.	Izvršenje 2022.	Indeks %												
01.	Međunarodni projekti u zdravstvu	274.034	213.636	77,96												
<b>Ukupno program:</b>		<b>274.034</b>	<b>213.636</b>	<b>77,96</b>												
<b>CILJEVI I POKAZATELJI USPJEŠNOSTI:</b>	Cilj je osigurati kvalitetnu hitnu medicinsku uslugu, veću učinkovitost i poboljšanje pristupa zdravstvenoj zaštiti na primarnoj razini. S većim brojem specijalista u timovima hitne medicine usluga pružena pacijentima bit će kvalitetnija, osnažuje se mreža hitne medicine. Specijalizacija završava 2023. godine.															

<b>NAZIV PROGRAMA:</b>	<b>PROGRAMI U ZDRAVSTVENOJ ZAŠTITI IZNAD ZAKONSKOG STANDARDA</b>																				
<b>OPIS PROGRAMA:</b>	Podizanje kvalitete zdravstvene usluge stručnim usavršavanjem medicinskih tehničara/sestara, nabavom nove opreme i održavanjem postojeće																				
<b>ZAKONSKA I DRUGA PODLOGA ZA UVOĐENJE PROGRAMA:</b>	Zakon o proračunu Upute za izradu Proračuna Varaždinske županije Pravilnik o uvjetima, organizaciji i načinu obavljanja hitne medicine Pravilnik o organizaciji i načinu obavljanja djelatnosti sanitetskog prijevoza Ugovor o provođenju programa zdravstvene zaštite iznad standarda s Varaždinskom županijom																				
<b>IZVRŠENJE PLANIRANIH SREDSTAVA:</b>	<table border="1" data-bbox="504 831 1418 1115"> <thead> <tr> <th>R.b.</th> <th>Naziv aktivnosti/projekta</th> <th>Plan 2022.</th> <th>Izvršenje 2022.</th> <th>Indeks %</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>01.</td> <td>Nabava opreme i dodatna ulaganja u zdravstvene objekte</td> <td>270.000</td> <td>370.000</td> <td>137,04</td> </tr> <tr> <td>02.</td> <td>Program „Zdrava županija“</td> <td>160.000</td> <td>160.000</td> <td>100,00</td> </tr> <tr> <td colspan="2" style="text-align: center;"><b>Ukupno program:</b></td> <td><b>430.000</b></td> <td><b>530.000</b></td> <td><b>123,26</b></td> </tr> </tbody> </table> <p data-bbox="491 1144 1150 1171"><b><i>Nabava opreme i dodatna ulaganja u zdravstvene objekte</i></b> Obuhvaća aktivnost nabave vozila za sanitetski prijevoz i nabavu potrebne opreme za obavljanje djelatnosti izvanbolničke hitne medicine kao zamjena za dotrajalu. Ostvarena sredstva su veća od planiranih temeljem Prvog dodatka ugovora o sufinanciranju nabave defibrilatora i Ugovora o sufinanciranju nabave neophodne opreme za djelatnost hitne medicine (prosinac 2022.g)</p> <p data-bbox="491 1391 807 1417"><b><i>Program „Zdrava županija“</i></b> Obuhvaća aktivnosti stručnog usavršavanja medicinskih sestara/tehničara na Studiju sestrinstva i Menadžment u sestrinstvu kako bi se poboljšala kvaliteta izvanbolničke hitne medicinske usluge, te nabava baterija za autopulse Plus sustav i neophodne radne odjeće. Planirana sredstva su u cijelosti utrošena.</p>	R.b.	Naziv aktivnosti/projekta	Plan 2022.	Izvršenje 2022.	Indeks %	01.	Nabava opreme i dodatna ulaganja u zdravstvene objekte	270.000	370.000	137,04	02.	Program „Zdrava županija“	160.000	160.000	100,00	<b>Ukupno program:</b>		<b>430.000</b>	<b>530.000</b>	<b>123,26</b>
R.b.	Naziv aktivnosti/projekta	Plan 2022.	Izvršenje 2022.	Indeks %																	
01.	Nabava opreme i dodatna ulaganja u zdravstvene objekte	270.000	370.000	137,04																	
02.	Program „Zdrava županija“	160.000	160.000	100,00																	
<b>Ukupno program:</b>		<b>430.000</b>	<b>530.000</b>	<b>123,26</b>																	
<b>CILJEVI I POKAZATELJI USPJEŠNOSTI :</b>	Pružanje što kvalitetnije i učinkovitije hitne medicinske usluge i sanitetskog prijevoza, sa stručnijim zdravstvenim radnicima i novijom medicinskom opremom i vozilima, stanovnicima Varaždinske županije (pet med.teh./sestara polazi Studij Menadžment u sestrinstvu, jedan je završio i troje polazi Studij sestrinstva, a dva su završila).																				

<b>NAZIV PROGRAMA:</b>	<b>JAVNE USTANOVE U ZDRAVSTVU</b>																														
<b>OPIS PROGRAMA:</b>	<p>Zavod obavlja usluge izvanbolničke hitne medicine i sanitetskog prijevoza. 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, 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 za nabavu opreme. Zavod također pruža usluge osiguranja na javnim skupovima, kulturnim, sportskim i drugim događanjima, pruža usluge neosiguranim osobama, na zahtjev MUP-a, Ministarstva pravosuđa, Centara za socijalnu skrb i drugih pravnih osoba te radi edukacije zdravstvenih i nezdravstvenih radnika u Nastavnom centru u Ludbregu.</p>																														
<b>ZAKONSKA I DRUGA PODLOGA ZA UVOĐENJE PROGRAMA:</b>	<p>Zakon o zdravstvenoj zaštiti  Zakon o obveznom zdravstvenom osiguranju  Mreža hitne medicine  Pravilnik o uvjetima, organizaciji i načinu obavljanja hitne medicine  Pravilnik o organizaciji i načinu obavljanja djelatnosti sanitetskog prijevoza  Odluka o osnovama za sklapanje ugovora o provođenju zdravstvene zaštite iz obveznog zdravstvenog osiguranja  Odluka o minimalnim financijskim standardima za decentralizirane funkcije za zdravstvene ustanove u 2022.g.  Upute za izradu Proračuna Varaždinske županije</p>																														
<b>IZVRŠENJE PLANIRANIH SREDSTAVA:</b>	<table border="1"> <thead> <tr> <th>R.b.</th> <th>Naziv aktivnosti/projekta</th> <th>Plan 2022.</th> <th>Izvršenje 2022.</th> <th>Index %</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>01.</td> <td>Redovna djelatnost ustanova u zdravstvu</td> <td>31.698.966</td> <td>32.590.970</td> <td>102,81</td> </tr> <tr> <td>02.</td> <td>Investicijsko ulaganje - izgradnja objekata, nabava opreme</td> <td>1.553.000</td> <td>1.666.581</td> <td>107,31</td> </tr> <tr> <td>03.</td> <td>Informatizacija</td> <td>55.000</td> <td>72.175</td> <td>131,23</td> </tr> <tr> <td>04.</td> <td>Investicijsko i tekuće održavanje objekata i opreme</td> <td>863.977</td> <td>987.062</td> <td>114,25</td> </tr> <tr> <td colspan="2"><b>Ukupno program:</b></td> <td><b>34.170.943</b></td> <td><b>35.316.788</b></td> <td><b>103,35</b></td> </tr> </tbody> </table>	R.b.	Naziv aktivnosti/projekta	Plan 2022.	Izvršenje 2022.	Index %	01.	Redovna djelatnost ustanova u zdravstvu	31.698.966	32.590.970	102,81	02.	Investicijsko ulaganje - izgradnja objekata, nabava opreme	1.553.000	1.666.581	107,31	03.	Informatizacija	55.000	72.175	131,23	04.	Investicijsko i tekuće održavanje objekata i opreme	863.977	987.062	114,25	<b>Ukupno program:</b>		<b>34.170.943</b>	<b>35.316.788</b>	<b>103,35</b>
R.b.	Naziv aktivnosti/projekta	Plan 2022.	Izvršenje 2022.	Index %																											
01.	Redovna djelatnost ustanova u zdravstvu	31.698.966	32.590.970	102,81																											
02.	Investicijsko ulaganje - izgradnja objekata, nabava opreme	1.553.000	1.666.581	107,31																											
03.	Informatizacija	55.000	72.175	131,23																											
04.	Investicijsko i tekuće održavanje objekata i opreme	863.977	987.062	114,25																											
<b>Ukupno program:</b>		<b>34.170.943</b>	<b>35.316.788</b>	<b>103,35</b>																											

### ***Redovna djelatnost ustanova u zdravstvu***

Obuhvaća aktivnosti pružanja zdravstvenih usluga izvanbolničke hitne medicine i sanitetskog prijevoza temeljem Ugovora sklopljenog s Hrvatskim zavodom za zdravstveno osiguranje, pružanja usluga osiguranja na raznim manifestacijama, pružanja zdravstvenih usluga drugim osobama na zahtjev i edukacije zdravstvenih i nezdravstvenih radnika u Nastavnom centru Zavoda. Rashodi su veći od planiranih za 2,81% zbog rasta osnovice za plaće radnicima od 01.05.2022. i 01.10.2022. godine i ostalih materijalnih prava radnika (Temeljni kolektivni ugovor za službenike i namještenike u javnim službama i Dodatak I. Temeljnem kolektivnom ugovoru za službenike i namještenike u javnim službama) te porasta cijena goriva.

### ***Investicijsko ulaganje - izgradnja objekata, nabava opreme***

Obuhvaća aktivnosti nabave nefinancijske imovine potrebne za obavljanje djelatnosti iz decentraliziranih sredstava (vozila za sanitetski prijevoz), vlastitih prihoda, prihoda od prodaje nefinancijske imovine i donacije. Ostvareni rashodi su veći od planiranih za dobivenu, a ne planiranu donaciju opreme za vozilo za masovne nesreće.

### ***Informatizacija***

Obuhvaća aktivnosti tekućeg i investicijskog održavanja računalne opreme i programa iz prihoda za posebne namjene, te nabava nove računalne opreme i licenci iz vlastitih prihoda. Ostvareni rashodi su veći od planiranih zbog kvara servera i neplanirane nabave novog u mjesecu prosincu.

### ***Investicijsko i tekuće održavanje objekata i opreme***

Obuhvaća aktivnosti tekućeg i investicijskog održavanja nefinancijske imovine u Zavodu i kod drugih ovlaštenih pravnih osoba iz prihoda za posebne namjene i prihoda od nadoknade šteta s osnova osiguranja. Ostvareni rashodi veći su od planiranih za 14,25% (nabava materijala za održavanje građevinskih objekata, medicinske opreme i vozila).

### **CILJEVI I POKAZATELJI USPJEŠNOSTI:**

### **Učinkovitija i kvalitetnija izvan bolnička hitna medicina i sanitetski prijevoz**

Postizanje i održavanje standarda Hrvatskog zavoda za hitnu medicine da vrijeme dolaska tima izvanbolničke HMS do pacijenta u urbanim sredinama treba iznositi do 10 min. u 80% slučajeva, a u ruralnim sredinama do 20 min. isto u 80% slučajeva uz napomenu da od dojava do dolaska u bolnicu ne prelazi se vrijeme od jednog sata u 80% slučajeva. Opisani standardi su sukladni svjetskim standardima zbrinjavanja stanja koja neposredno ugrožavaju ljudski život i zdravlje.\*

\*Standard Hrvatskog zavoda za hitnu medicinu

U 2022. godini izvršeno je 9.619 intervencija i 11.366 pregleda u prostoru za reanimaciju. U 2021. godini bilo je 10.481 intervencija i 8.820 pregleda. Medicinska prijavno dojavna jedinica primila je u 2022. godini 32.449 poziva, dala 11.375 savjeta, a u 2021. godini primila 36.464 poziva, dala 11.626 savjeta. Sanitetskim prijevozom prevezeno je u 2022. godini 44.378 pacijenata, a u 2021. godini 52.759 pacijenata.

Ostvarena je temeljna zadaća Zavoda da se svakom pacijentu Zavoda osigura pravo na kvalitetnu zdravstvenu zaštitu izvanbolničke hitne medicine i sanitetskog prijevoza sukladno njegovom zdravstvenom stanju.

**Ravnatelj:**

Mladen Smoljanec, mag.oec.

NASTAVNI ZAVOD  
ZA HITNU MEDICINU  
VARAŽDINSKE ŽUPANIJE  
VARAŽDIN  
Franje Galinca 4 2