**NASTAVNI ZAVOD ZA HITNU MEDICINU**

**VARAŽDINSKE ŽUPANIJE**

**Franje Galinca 4, V A R A Ž D I N**

Broj RKP-a: **47502**

OIB: **01394815148**

Matični broj: **02844362**

Razina: **31**

Šifra djelatnosti: **8622**

Razdjel: **000**

Varaždin, 23.10.2024.

**OBRAZLOŽENJE PRIJEDLOGA FINANCIJSKOG PLANA ZA 2025. GODINU I PROJEKCIJA PLANA ZA 2026. I 2027. GODINU**

 Financijski plan je akt Nastavnog zavoda za hitnu medicinu Varaždinske županije kojim su utvrđeni njegovi prihodi i primici te rashodi i izdaci u skladu s proračunskim klasifikacijama. Financijski plan se donosi i izvršavat će se u skladu s načelima jedinstva i točnosti proračuna, načelu jedne godine, uravnoteženosti, obračunske jedinice, univerzalnosti, specifikacije, dobrog financijskog upravljanja i transparentnosti.

OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA PRIJEDLOGA FINANCIJSKOG PLANA ZA 2025. GODINU I PROJEKCIJA ZA 2026. I 2027. GODINU

1. **UVOD**

Prijedlog financijskog plana Nastavnog zavoda za hitnu medicinu Varaždinske županije za razdoblje 2025.-2027. godina izrađen je prema metodologiji propisanoj Zakonom o proračunu (NN 144/21), Pravilniku o planiranju u sustavu proračuna NN (1/24) i podzakonskim aktima kojima se regulira provedba zakonskih rješenja i to Pravilnikom o proračunskim klasifikacijama (NN 4/24), Pravilnikom o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN 158/23) , Zakonom o fiskalnoj odgovornosti (NN 83/23) i Uputama za izradu proračuna Varaždinske županije za razdoblje 2025. – 2027. godine.

Odredbama članka 38. Zakonu o proračunu upravljačko tijelo usvaja prijedlog financijskog plana na razini skupine ekonomske klasifikacije za iduću proračunsku godinu i projekcije za slijedeće dvije proračunske godine.

Izrada financijskih planova zasniva se na proračunskim načelima zakonitosti, ispravnosti, točnosti, uravnoteženosti, načela jedne godine i transparentnosti.

Financijski plan Nastavnog zavoda za hitnu medicinu Varaždinske županije čine prihodi i primici te rashodi i izdaci raspoređeni u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata, a iskazani su prema ekonomskoj i funkcijskoj klasifikaciji te izvorima financiranja. Obrazloženje prijedloga financijskog plana sadrži obrazloženje općeg dijela financijskog plana po ekonomskoj klasifikaciji i izvorima financiranja, dok je posebni dio obrazložen po programima (projektima/aktivnostima).

Opći dio financijskog plana sastoji se od Sažetka Računa prihoda i rashoda i Sažetka Računa financiranja, Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja te

Prenesenog viška ili manjka prihoda nad rashodima.

1. **RAČUN PRIHODA I RASHODA**

U Financijskom planu Nastavnog zavoda za hitnu medicinu Varaždinske županije za 2025. godinu planirani su slijedeći prihodi i rashodi:

Struktura financijskog plana sadrži:

* Prihodi od poslovanja: 8.709.180 eura
* Prihodi od prodaje nefinancijske imovine: 2.000 eura
* Rashodi poslovanja: 7.891.180 eura
* Rashodi za nabavu nefinancijske imovine: 845.000 eura
* Višak prihoda iz prethodne godine: 25.000 eura.
	1. **Prihodi i rashodi**

Ukupni prihodi za 2025. godinu planiraju su u iznosu od 8.711.180 eura i veći su za 21,49% u odnosu na I. Izmjene i dopune financijskog plana za 2024. godinu.

Pregled prihoda prema ekonomskoj klasifikaciji na razini skupine:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Vrsta prihoda** | **2024.** | **Udio %** | **2025.** | **Udio %** | **Indeks %** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6=4/2 |
| **1. UKUPNI PRIHODI**  | **7.170.382** | **100,00** | **8.711.180** | **100,00** | **121,49** |
| **6 Prihodi poslovanja** | **7.169.382** | **99,99** | **8.709.180** | **99,98** | **121,48** |
| 63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna | 177.793 | 2,49 | 198.000 | 2,27 | 111,37 |
| 64 Prihodi od imovine | 8.000 | 0,11 | 9.000 | 0,10 | 112,50 |
| 65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima | 45.455 | 0,63 | 20.500 | 0,24 | 45,10 |
| 66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija | 100.781 | 1,41 | 127.000 | 1,46 | 126,02 |
| 67 Prihodi iz proračuna | 6.835.853 | 95,33 | 8.353.180 | 95,89 | 122,20 |
| 68 Kazne, upravne mjere i ostali prihodi | 1.500 | 0,02 | 1.500 | 0,02 | 100,00 |
| **7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine** | **1.000** | **0,01** | **2.000** | **0,02** | **200,00** |
| 72 Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine | 1.000 | 0,01 | 2.000 | 0,02 | **200,00** |
| **2.PRENESENI VIŠAK/MANJAK** | **35.989** |  | **25.000** |  |  |
| **SVEUKUPNO (1+2)** | **7.206.371** |  | **8.736.180** |  |  |

Prihodi poslovanja planirani su za 2025. g. u iznosu od 8.709.180 eura, a sastoje se od pomoći od izvanproračunskih korisnika (HZZO), pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan (Ministarstvo zdravstva), pomoći temeljem prijenosa EU sredstava za specijalizacije prvostupnika sestrinstva i doktora medicine iz hitne medicine, prihoda od imovine (kamate na depozite po viđenju ), prihoda po posebnim propisima (refundacije šteta i ostali nespomenuti prihodi), prihoda od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihoda iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti, prihoda od HZZO-a na temelju ugovornih obveza i ostalih prihoda. Najveći udio u ukupnim prihodima čine prihodi iz proračuna 95,89%, a najveći rast u odnosu na 2024.g. je kod Prihoda od prodaje proizvedene dugotrajne imovine (indeks 200%), a odnosi se na prodaju jednog vozila.

Pregled prihoda prema izvorima financiranja:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Izvor** | **2024.** | **Udio %** | **2025.** | **Udio %** | **Indeks %** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6=4/2 |
| 11 Opći prihodi i primici-županijski proračun | 240.751 | 3,36 | 658.078  | 7,55 | 273,34 |
| 31 Vlastiti prihodi | 156.228 | 2,18 | 136.000 | 1,56 | 87,05 |
| 43 Prihodi za posebne namjene | 6.400.000 | 89,26 | 7.500.000 | 86,10 | 117,19 |
| 44 Decentralizacija- županijski proračun | 195.102 | 2,72 | 195.102 | 2,24 | 100,00 |
| 51 Pomoći EU | 158.520 | 2,21 | 193.000 | 2,22 | 121,75 |
| 52 Ostale pomoći  | 6.000 | 0,08 | 5.000 | 0,06 | 83,33 |
| 61 Donacije | 781 | 0,01 | 2.000 | 0,02 | 256,08 |
| 71 Prihodi od nefinancijske imovine i nadoknade šteta s osnova osiguranja | 13.000 | 0,18 | 22.000 | 0,25 | 169,23 |
| **SVEUKUPNO** | **7.170.382** | **100,00** | **8.711.180** | **100,00** | **121,49** |

Prema izvorima financiranja najveći udio čine Prihodi za posebne namjene (Prihodi od HZZO-a) - 86,10%, a najveći indeks rasta u odnosu na 2024.godinu je kod izvora 11 Opći prihodi i primici 273,34%.

Prihodi koje financira Varaždinska županija za programe iznad zakonskog standarda u iznosu od 658.078 eura utrošit će se za nabavu 5 vozila za hitnu medicinsku službu i neophodnu medicinsku opremu (624.898 eura) te za edukacije stanovništva –„Sve što trebate znati o hitnoj medicinskoj službi“, predavanja u prosvjetnim ustanovama i održavanje tečaja „Osnovne mjere održavanja života“ , nabavu službene, radne i zaštitne odjeće i obuće, tekuće i investicijsko održavanje medicinske opreme te financiranje troškova školarina za medicinske sestre/tehničare na Studiju sestrinstva (33.180 eura).

 Vlastiti prihodi planirani su u iznosu od 136.000 eura, a odnose se na prihode od pruženih usluga ostalim korisnicima 91,91% (osiguranja na sportskim, kulturnim i dr. događanjima, usluge pružene neosiguranim osobama, održavanje tečajeva, prijevozi bolesničkih uzoraka), prihodi od financijske imovine (kamate na depozite po viđenju) 6,62%, prihodi po posebnim propisima (refundacije rashoda iz prethodnih godina) 0,37% , ostalih prihoda u iznosu od 1,10%. Vlastitim prihodima pokrivaju se rashodi za zaposlene, materijalni rashodi, rashodi za školarine i rashodi za nabavu nefinancijske imovine.

Prihodi za posebne namjene planirani su u iznosu od 7.500.000 eura (tekući prihodi koji se ostvaruju temeljem Ugovora o provođenju djelatnosti hitne medicine i djelatnosti sanitetskog prijevoza s Hrvatskim zavodom za zdravstveno osiguranje i čine 86,10% ukupnih prihoda). Ovi prihodi namijenjeni su za pokriće slijedećih rashoda: rashodi za zaposlene prema Temeljnom kolektivnom ugovoru za službenike i namještenike u javnim službama i Kolektivnom ugovoru za djelatnost zdravstva i zdravstvenog osiguranja, Uredbe o nazivima radnih mjesta i koeficijentima složenosti poslova u javnim službama, Pravilnika o plaćama i drugim materijalnim pravima radnika Nastavnog zavoda za hitnu medicinu Varaždinske županije, materijalni rashodi, i financijski rashodi.

 Prihodi od decentralizacije planirani su sukladno Odluci o minimalnim financijskim standardima za decentralizirane funkcije za zdravstvene ustanove u iznosu od 195.102 eura, a služe za nabavu vozila za hitnu medicinsku službu.

 Pomoći EU-planirani su prihodi od bespovratnih sredstava iz Europske unije namijenjenih provedbi projekta „Specijalističko usavršavanje medicinskih sestara i tehničara u djelatnosti hitne medicine“ iz Nacionalnog plana oporavka i otpornosti 2021.-2026. u iznosu od 90.700 eura i „Specijalističko usavršavanje doktora medicine iz sredstava Europskog socijalnog fonda plus, Program Učinkoviti ljudski potencijali 2021.-2027.“ u iznosu od 102.300 eura, a pokrivaju rashode za zaposlene, materijalne rashode i pokriće manjka iz prethodne godine.

 Prihodi od pomoći iz nenadležnog proračuna u iznosu od 5.000 eura odnose se na prihode od HZZO-a i prihoda od Ministarstva zdravstva za usluge pružene migrantima.

 Prihodi od nefinancijske imovine i nadoknade šteta s osnova osiguranja planirani su u iznosu od 22.000 eura, a namijenjeni su za popravke prijevoznih sredstava i za nabavu opreme.

**2.2.Rashodi**

Ukupni rashodi za 2025. godinu planirani su u iznosu os 8.736.180 eura.

Pregled rashoda prema ekonomskoj klasifikaciji na razini skupine:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Vrsta rashoda** | **2024.** | **Udio %** | **2025.** | **Udio %** | **Indeks %** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6=4/2 |
| **UKUPNI RASHODI**  | **7.206.371** | **100,00** | **8.736.180** | **100,00** | **121,23** |
| **3 Rashodi poslovanja** | **6.657.568** | **92,38** | **7.891.180** | **90,33** | **118,53** |
| 31 Rashodi za zaposlene | 5.615.197 | 77,92 | 6.580.160 | 75,32 | 117,18 |
| 32 Materijalni rashodi  | 1.025.516 | 14,23 | 1.291.520 | 14,78 | 125,94 |
| 34 Financijski rashodi | 5.000 | 0,07 | 5.000 | 0,06 | 100,00 |
| 37 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i ostale naknade | 11.855 | 0,16 | 14.500 | 0,17 | 122,31 |
| **4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **548.803** | **7,62** | **845.000** | **9,67** | **153,97** |
| 41 Rashodi za nabavu ne proizvedene dugotrajne imovine | 1.000 | 0,01 | 1.000 | 0,01 | 100,00 |
| 42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 538.853 | 7,49 | 844.000 | 9,66 | 156,63 |
| 45 Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini | 8.950 | 0,12 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Pregled rashoda prema izvorima financiranja:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **2024.** | **Udio %** | **2025.** | **Udio %** | **Indeks %** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 11 Opći prihodi i primici-županijski proračun | 240.751 | 3,34 | 658.078  | 7,53 | 273,34 |
| 31 Vlastiti prihodi | 161.216 | 2,24 | 156.000 | 1,79 | 96,76 |
| 43 Prihodi za posebne namjene | 6.496.455 | 90,14 | 7.525.000 | 86,14 | 115,83 |
| 44 Decentralizacija- županijski proračun | 195.102 | 2,71 | 195.102 | 2,23 | 100,00 |
| 51 Pomoći EU | 93.386 | 1,30 | 173.000 | 1,98 | 185,25 |
| 52 Ostale pomoći  | 6.000 | 0,08 | 5.000 | 0,06 | 83,33 |
| 61 Donacije | 781 | 0,01 | 2.000 | 0,02 | 256,08 |
| 71 Prihodi od nefinancijske imovine i nadoknade šteta s osnova osiguranja | 12.680 | 0,18 | 22.000 | 0,25 | 173,50 |
| **SVEUKUPNO** | **7.206.371** | **100,00** | **8.736.180** | **100,00** | **121,23** |

Od ukupnih rashoda najveći dio 75,32% se odnosi na rashode za zaposlene (bruto plaće, ostali rashodi za zaposlene i doprinosi na plaće) , zatim 14,78% na materijalne rashode (naknade troškova zaposlenima, rashodi za materijal i energiju, rashodi za usluge, naknade troškova zaposlenima izvan radnog odnosa, i ostali nespomenuti rashodi), 0,06% na financijske rashode (naknade za platni promet, zatezne kamate), 0,17% na školarine, te 9,67% na rashode za nabavu nefinancijske imovine (licenci, opreme i prijevoznih sredstava). Najveći udio rashoda financira se iz prihoda za posebne namjene – 86,14%. U odnosu na 2024. godinu najveći rast planiran je kod rashoda za nabavu proizvedene dugotrajne imovine -156,63% (nabava 5 vozila za hitnu medicinsku službu).

 **2.3.Preneseni rezultat**

 Procijenjeni višak prihoda iz 2024. godine u iznosu od 25.000,00 eura sastoji se od viška iz vlastitih prihoda u iznosu od 20.000,00 eura i viška iz prihoda za posebne namjene u iznosu od 25.000,00 eura te manjka iz izvora pomoći EU u iznosu od 20.000,00 eura. Višak će se utrošit će se u 2025. godini za rashode poslovanja i nabavu nefinancijske imovine, a manjak će se pokriti iz ostvarenih prihoda u 2025.godini.

**2.4.Projekcije prihoda i rashoda za 2026. i 2027. godinu**

Ekonomska klasifikacija na razini skupine:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Vrsta prihoda** | **2025.** | **2026.** | **Index %** | **2027.** | **Indeks %** |
| 1 | 2 | 3 | 4=3/2 | 5 | 6=5/3 |
| **1. UKUPNI PRIHODI**  | **8.711.180** | **8.848.180** | **101,57** | **9.363.180** | **105,82** |
| **6 Prihodi poslovanja** | **8.709.180** | **8.846.180** | **101,57** | **9.361.180** | **105,82** |
| 63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna | 198.000 | 125.000 | 63,13 | 135.000 | 108,00 |
| 64 Prihodi od imovine | 9.000 | 9.000 | 100 | 9.000 | 100,00 |
| 65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima | 20.500 | 25.000 | 121,95 | 25.000 | 100,00 |
| 66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija | 127.000 | 132.500 | 104,33 | 137.000 | 103,40 |
| 67 Prihodi iz proračuna | 8.353.180 | 8.553.180 | 102,39 | 9.053.180 | 105,85 |
| 68 Kazne, upravne mjere i ostali prihodi | 1.500 | 1.500 | 100,00 | 2.000 | 133,33 |
| **7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine** | **2.000** | **2.000** | **100,00** | **2.000** | **100,00** |
| 72 Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine | 2.000 | 2.000 | 100,00 | 2.000 | **100,00** |
| **2. Preneseni višak** | **25.000** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **SVEUKUPNO (1+2)** | **8.736.180** | **8.848.180** | **101,28** | **9.363.180** | **105,82** |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Vrsta rashoda** | **2025.** | **2026.** | **Index %** | **2027.** | **Indeks %** |
| 1 | 2 | 3 | 4=3/2 | 5 | 6=5/3 |
| **UKUPNI RASHODI**  | **8.736.180** | **8.848.180** | **101,28** | **9.363.180** | **105,82** |
| **3 Rashodi poslovanja** | **7.891.180** | **8.303.180** | **105,22** | **8.818.180** | **106,20** |
| 31 Rashodi za zaposlene | 6.580.160 | 6.904.160 | 104,92 | 7.235.660 | 104,80 |
| 32 Materijalni rashodi  | 1.291.520 | 1.394.020 | 107,94 | 1.577.520 | 113,16 |
| 34 Financijski rashodi | 5.000 | 5.000 | 100,00 | 5.000 | 100,00 |
| 37 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i ostale naknade | 14.500 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **845.000** | **545.000** | **64,50** | **545.000** | **100,00** |
| 41 Rashodi za nabavu ne proizvedene dugotrajne imovine | 1.000 | 1.000 | 100,00 | 1.000 | 100,00 |
| 42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 844.000 | 544.000 | 64,45 | 544.000 | 100,00 |

Projekcija prihoda za 2026. i 2027. godinu prema izvorima financiranja:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Izvor** | **2025.** | **2026.** | **Indeks %** | **2027.** | **Indeks %** |
| 1 | 2 | 3 | 4=3/2 | 5 | 6=5/3 |
| 11 Opći prihodi i primici-županijski proračun | 658.078  | 358.078 | 54,41 | 358.078 | 100,00 |
| 31 Vlastiti prihodi | 136.000 | 161.000 | 118,38 | 166.000 | 103,11 |
| 43 Prihodi za posebne namjene | 7.500.000 | 8.000.000 | 106,67 | 8.500.000 | 106,25 |
| 44 Decentralizacija- županijski proračun | 195.102 | 195.102 | 100,00 | 195.102 | 100,00 |
| 51 Pomoći EU | 193.000 | 100.000 | 51,81 | 110.000 | 110,00 |
| 52 Ostale pomoći  | 5.000 | 5.000 | 100,00 | 5.000 | 100,00 |
| 71 Prihodi od nefinancijske imovine i nadoknade šteta s osnova osiguranja | 22.000 | 27.000 | 122,73 | 27.000 | 100,00 |
| **SVEUKUPNO** | **8.711.180** | **8.848.180** | **101,57** | **9.363.180** | **105,82** |

U projekcijama plana za 2026. godinu ukupni prihodi su veći zbog više planiranih vlastitih prihoda, prihoda za posebne namjene (HZZO – ugovor o provođenju djelatnosti izvan bolničke hitne medicine i sanitetskog prijevoza) i prihoda od nefinancijske imovine i nadoknada šteta s osnova osiguranja, a u 2027.g. zbog većeg iznosa vlastitih prihoda, prihoda za posebne namjene (HZZO) i pomoći EU. Vrste prihoda su iste kao i u 2025. godini. Vrste rashoda su iste kao i u 2025.godini, a iznosi su veći za rashode za zaposlene (veći broj zdravstvenih radnika s višom i visokom stručnom spremom, završenim specijalizacijama i poslijediplomskim studijem, povećanja osnovice za plaće radnika i ostalih materijalnih prava) i materijalne rashode (porast cijena materijala, energije i usluga). Do većih odstupanja u prihodima za 2025. i 2026. g. u odnosu na već prihvaćene projekcije za razdoblje 2024.-2026.g. došlo je zbog većih općih prihoda i primitaka ( u 2025.g.nabava 5 vozila za hitnu medicinsku službu - porast cijena vozila), vlastitih prihoda – osiguranja tima hitne medicinske službe na raznim kulturnim, sportskim i dr. događajima – povećanje cijena i broja osiguranja, prihoda za posebne namjene (prihodi od HZZO na temelju ugovornih odnosa – veća glavarina zbog promjene iznosa vrijednosti i sastava timova (veći broj bacc.med.techn. u timovima hitne medicine i bacc.med.techn i mag.med.techn medicinsko prijavnoj jedinici, povećan broj timova sanitetskog prijevoza i formirana prijavno dojavna jedinica za sanitetski prijevoz), pomoći EU-planirani su prihodi od bespovratnih sredstava iz Europske unije namijenjenih provedbi projekta „Specijalističko usavršavanje medicinskih sestara i tehničara u djelatnosti hitne medicine“ iz Nacionalnog plana oporavka i otpornosti 2021.-2026. i „Specijalističko usavršavanje doktora medicine iz sredstava Europskog socijalnog fonda plus, Program Učinkoviti ljudski potencijali 2021.-2027.“, prihodi od ostalih pomoći planirani su u većem iznosu zbog većih troškova usluga pruženih migrantima koje refundira Ministarstvo zdravstva i prihodi od nefinancijske imovine i nadoknade šteta s osnova osiguranja za popravak vozila.

1. **RAČUN FINANCIRANJA**

 U računu financiranja nisu planirani primici od financijske imovine i zaduživanja te izdaci za financijsku imovinu i za otplatu kredita i zajmova.

1. **UKUPNE I DOSPJELE OBVEZE**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | Stanje obveza na dan 31.12.2023. | Stanje obveza na dan 30.06.2024. |
| Ukupne obveze | 496.283,91 | 589.281,49 |
| Dospjele obveze | 13.272,30 | 121,69 |

Struktura ukupnih obveza na dan 31.12.2023. godine:

- obveze za zaposlene 423.108,57 eura

- obveze za materijalne rashode 59.724,61 eura

- obveze za financijske rashode 178,43 eura

- obveze za ostale naknade 13.272,30 eura.

Od ukupnih obveza 2,67% su dospjele obveze, a 97,33% su nedospjele obveze s rokom dospijeća do 60 dana.

Struktura ukupnih obveza na dan 30.06.2024. godine:

- obveze za zaposlene 490.118,23 eura

- obveze za materijalne rashode 96.751,35 eura

- obveze za financijske rashode 133,51 eura

- obveze za ostale naknade 930,00 eura.

Od ukupnih obveza 0,02% su dospjele obveze, a 99,98% su nedospjele obveze s rokom dospijeća do 60 dana.

OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA PRIJEDLOGA FINANCIJSKOG PLANA ZA 2025. GODINU I PROJEKCIJA ZA 2026. I 2027. GODINU

|  |
| --- |
| **NASTAVNI ZAVOD ZA HITNU MEDICINU VARAŽDINSKE ŽUPANIJE** |
| **SAŽETAK DJELOKRUGA RADA:**Nastavni zavod za hitnu medicinu Varaždinske županije obavlja slijedeće djelatnosti:* izvan bolničku hitnu medicinu na području Varaždinske županije,
* organizira i osigurava popunjavanje mreže timova na području Varaždinske županije,
* obavlja poslove sanitetskog prijevoza,
* sudjeluje u provedbi obrazovanja zdravstvenih radnika,
* planira, organizira i sudjeluje u obrazovanju stanovništva iz područja hitne medicine na svom području,
* osigurava javne skupove, priredbe i sportske susrete za područje Varaždinske županije na zahtjev organizatora skupa, priredbe i sportskog susreta
 |
| **ORGANIZACIJSKA STRUKTURA:**Sjedište Zavoda je u Varaždinu, a ispostave su u Ivancu, Ludbregu i Novom MarofuZavod ima organizirane djelatnosti kao temeljne organizacijske oblike:1. Djelatnost za hitnu medicinu – 25 timova T - 1 (liječnik, medicinski tehničar i vozač),

5 timova T- 2 (med.tehničar spec. u djelatnosti HM i med. tehničar) i 5 timova prijavno dojavne jedinice (2 med.sestre/tehničari) 1. Djelatnost za sanitetski prijevoz – 16 timova (2 medicinska tehničara i 2 vozača)

Uz temeljne organizacijske oblike ima ustrojeno i:* Ravnateljstvo
* Služba za pravno-administrativne poslove
* Služba za knjigovodstveno-računovodstveno-financijske poslove
* Jedinica za osiguranje i unapređenje kvalitete zdravstvene zaštite
* Jedinica za obavljanje nastave iz područja hitne medicine- nastavni centar izvanbolničke hitne medicine.
 |
| **FINANCIJSKI PLAN:**Unutar razdjela planiraju se slijedeći programi:

| **R.b.** | **Naziv programa** | **Plan 2025.** | **Projekcija 2026.** | **Projekcija** **2027.** |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 01. | PROGRAMI EUROPSKIH POSLOVA | 173.000 | 100.000 | 110.000 |
| 02. | PROGRAMI U ZDRAVSTVENOJ ZAŠTITI IZNAD ZAKONSKOG STANDARDA | 658.078 | 358.078 | 358.078 |
| 03. | JAVNE USTANOVE U ZDRAVSTVU  | 7.905.102 | 8.390.102 | 8.895.102 |
|  | **Ukupno razdjel:** | **8.736.180** | **8.848.180** | **9.363.180** |

 |
| **PROGRAM: PROGRAMI EUROPSKIH POSLOVA** |
| **OPIS PROGRAMA:**U okviru ovog programa planirana su sredstva za specijalističko usavršavanje 2 doktora medicine i 4 medicinskih sestara/tehničara u djelatnosti hitne medicine, kako bi se poboljšale usluge izvan bolničke hitne medicine, odnosno osnažila Mreža hitne medicine dodatnim timovima T-2 u Varaždinskoj županiji.  |
| **ZAKONSKA I DRUGA PODLOGA ZA UVOĐENJE PROGRAMA:**Pravilnik o specijalističkom usavršavanju doktora medicinePravilnik o specijalističkom usavršavanju prvostupnika sestrinstva u djelatnosti hitne medicineRješenje Ministarstva zdravstva o odobravanju specijalističkog usavršavanja za svakog doktora i medicinskog tehničaraUgovor o dodjeli bespovratnih sredstava iz Europske unije namijenjenih provedbi projekta „Specijalističko usavršavanje medicinskih sestara i tehničara u djelatnosti hitne medicine“ iz Nacionalnog plana oporavka i otpornosti 2021.-2026.Ugovor o dodjeli bespovratnih sredstava za „Specijalističko usavršavanje doktora medicine iz Europskog socijalnog fonda plus, Program Učinkoviti ljudski potencijali 2021.-2027.“ |
| **PROCJENA I ISHODIŠTE POTREBNIH SREDSTAVA:** Unutar programa planiraju se slijedeće aktivnosti/projekti:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **R.b.** | **Naziv aktivnosti/projekta** | **Plan 2025.** | **Projekcija 2026.** | **Projekcija 2027.** |
| 01. | Međunarodni projekti u zdravstvu  | 173.000 | 100.000 | 110.000 |
|  | **Ukupno program:** | **173.000** | **100.000** | **110.000** |

***Međunarodni projekti u zdravstvu***U okviru predmetnog proračunskog projekta planirani su u 2025. g. rashodi za zaposlene u iznosu od 153.500 eura i materijalni rashodi u iznosu od 11.500 eura i školarine u iznosu od 8.000 eura, u 2026.g. 94.000 eura za rashode za zaposlene i 6.000 za materijalne rashode, a u 2027.g. 102.000 eura za rashode za zaposlene i 8.000 eura za materijalne rashode. |
| **CILJEVI I POKAZATELJI USPJEŠNOSTI KOJIMA ĆE SE MJERITI OSTVARENJE CILJEVA:** Osigurati kvalitetnu hitnu medicinsku uslugu i veću učinkovitost s većim brojem specijalista iz hitne medicine. Cilj programa specijalističkog usavršavanja je teorijskim i praktičnim usvajanjem znanja i vještina osposobiti prvostupnika sestrinstva za samostalno pružanje medicinske skrbi u svojoj domeni rada, a temeljen na suvremenim znanstvenim spoznajama za zbrinjavanje hitnih stanja u skladu s etičkim načelima, na humani način pun poštovanja, s dodatnom psihosocijalnom potporom, a u skladu sa svojim kompetencijama. S većim brojem specijalista u timovima T-2 hitne medicine osigurat će se veća učinkovitost, kvaliteta i dostupnost hitne medicinske službe na području Varaždinske županije

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Pokazatelj** | **Definicija** | **Jedinica** | **Polazna vrijednost** | **Izvor podataka** | **Ciljana vrijednost 2025.** | **Ciljana vrijednost 2026.** | **Ciljana vrijednost 2027.** |
| Broj doktora upućenih na specijalizaciju iz hitne medicineBroj prvostupnika sestrinstva koji su stekli naziv specijalist u djelatnosti hitne medicinske pomoći | Povećanjem broja doktora specijalista iz hitne medicine povećava se kvaliteta pružene hitne medicinske uslugePovećanjem broja specijalista sestrinstva u hitnoj medicini povećava se kvaliteta pružene hitne medicinske usluge u timovima T-2 i veća dostupnost zdravstvene zaštite | Broj doktora specijalizanataBroj polaznika | 24 | ZavodZavod | 24 | 20 | 20 |

 |

|  |
| --- |
| **PROGRAM: PROGRAMI U ZDRAVSTVENOJ ZAŠTITI IZNAD ZAKONSKOG STANDARDA**  |
| **OPIS PROGRAMA:**Podizanje kvalitete zdravstvene usluge stručnim usavršavanjem medicinskih tehničara/sestara, nabavom nove opreme i održavanjem postojeće, te edukacijom stanovništva o hitnoj medicinskoj službi |
| **ZAKONSKA I DRUGA PODLOGA ZA UVOĐENJE PROGRAMA:**Zakon o proračunu Pravilnik o organizaciji i načinu obavljanja hitne medicine i sanitetskog prijevoza Upute za izradu Proračuna Varaždinske županijeUgovor o provođenju programa zdravstvene zaštite iznad standarda s Varaždinskom županijom |
| **PROCJENA I ISHODIŠTE POTREBNIH SREDSTAVA:** Unutar programa planiraju se slijedeće aktivnosti/projekti:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **R.b.** | **Naziv aktivnosti/projekta** | **Plan 2025.** | **Projekcija 2026.** | **Projekcija** **2027.** |
| 01. | Nabava opreme i dodatna ulaganja u zdrav. objekte | 624.898 | 324.898 | 324.898 |
| 02. | Program "Zdrava županija" | 33.180 | 33.180 | 33.180 |
|  | **Ukupno program:** | **658.078** | **358.078** | **358.078** |

***Nabava opreme i dodatna ulaganja u zdravstvene objekte***Obuhvaća aktivnost nabave 5 vozila za hitnu medicinsku službu u 2025.g. (2 vozila za Varaždin te za ispostave Ludbreg, Ivanec i Novi Marof po jedno vozilo) i sanitetski prijevoz (5 vozila u 2026.g. i 5 vozila u 2027.g.) te neophodne medicinske opreme kao zamjena za dotrajalu i smanjenje troškova održavanja.***Program "Zdrava županija“***Obuhvaća aktivnosti podizanja svijesti i edukacija stanovništva iz područja hitne medicine pod nazivom „Sve što trebate znati o hitnoj medicinskoj službi“, održavanje predavanja u prosvjetnim ustanovama i održavanje tečaja „Osnovne mjere održavanja života“, stručno usavršavanje medicinskih sestara/tehničara na Studiju sestrinstva kako bi se poboljšala kvaliteta izvanbolničke hitne medicinske usluge, te nabava neophodne radne odjeće i obuće i tekuće i investicijsko održavanje medicinske opreme. |
| **CILJEVI I POKAZATELJI USPJEŠNOSTI KOJIMA ĆE SE MJERITI OSTVARENJE CILJEVA:**Pružanje što kvalitetnije i učinkovitije hitne medicinske usluge stanovnicima Varaždinske županije, s novom i boljom medicinskom opremom i vozilima i ulaganjem u stručno usavršavanje zaposlenika kako bi im se olakšao rad i povećalo zadovoljstvo pacijenta pruženom uslugom.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Pokazatelj** | **Definicija** | **Jedinica** | **Polazna vrijednost** | **Izvor podataka** | **Ciljana vrijednost 2025.** | **Ciljana vrijednost 2026.** | **Ciljana vrijednost 2027.** |
| Broj prosvjetnih ustanova u kojima je održano predavanje i tečaj | Kako bi se pravovremeno pružila usluga najugroženijima potrebno je educirati stanovništvo kada zvati hitnu medicinsku službu i kako pružiti pomoć osobi do dolaska hitne medicinske službe | Broj prosvjetnih ustanova | 20 | Zavod | 20 | 20 | 20 |
| Broj medicinskih sestara/tehničara kojima se financira školovanje na Studiju sestrinstva  | Usavršavanjem med. tehničara/sestara radi se na profesionalnom rastu i razvoju koji je neophodan za kvalitetno pružanje zdravstvene usluge |  Broj polaznika |  4 | Zavod | 3 |  0 | 0  |

 |
| **PROGRAM: JAVNE USTANOVE U ZDRAVSTVU**  |
| **OPIS PROGRAMA:**Zavod obavlja usluge izvanbolničke hitne medicine i sanitetskog prijevoza.Zavod sklapa ugovor o provođenju djelatnosti izvanbolničke hitne medicine i sanitetskog prijevoza s Hrvatskim zavodom za zdravstveno osiguranje sukladno općim aktima Hrvatskog zavoda za zdravstveno osiguranje i Mreži hitne medicine i sanitetskog prijevoza (NN 134/23.) 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 timova T-2, 5 prijavno dojavnih jedinica, 16 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, Hrvatskog zavoda za socijalnu skrb i drugih pravnih osoba te radi edukacije zdravstvenih i nezdravstvenih radnika u Nastavnom centru u Ludbregu.  |
| **ZAKONSKA I DRUGA PODLOGA ZA UVOĐENJE PROGRAMA:**Zakon o zdravstvenoj zaštitiZakon o obveznom zdravstvenom osiguranjuMreža hitne medicine i sanitetskog prijevoza Pravilnik o organizaciji i načinu obavljanja hitne medicine i 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 Upute za izradu Proračuna Varaždinske županije |
| **PROCJENA I ISHODIŠTE POTREBNIH SREDSTAVA:** Unutar programa planiraju se slijedeće aktivnosti/projekti:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **R.b.** | **Naziv aktivnosti/projekta** | **Plan 2025.** | **Projekcija 2026.** | **Projekcija 2027.** |
| 01. | Redovna djelatnost ustanova u zdravstvu | 7.484.000 | 7.932.800 | 8.397.500 |
| 02. | Investicijsko ulaganje - izgradnja objekata, nabava opreme | 214.102 | 214.102 | 214.102 |
| 03. | Informatizacija | 7.000 | 8.200 | 8.500 |
| 04. | Investicijsko i tekuće održavanje objekata i opreme | 200.000 | 235.000 | 275.000 |
|  | **Ukupno program:** | **7.905.102** | **8.390.102** | **8.895.102** |

***Redovna djelatnost***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. ***Investicijsko ulaganje - izgradnja objekata, nabava opreme***Obuhvaća aktivnosti nabave nefinancijske imovine potrebne za obavljanje djelatnosti iz decentraliziranih sredstava, općih prihoda i primitaka, vlastitih prihoda i donacija kako bi se podigla kvaliteta pružanja zdravstvene usluge.***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. ***Investicijsko i tekuće održavanje objekata i opreme***Obuhvaća aktivnosti tekućeg i investicijskog održavanja nefinancijske imovine (opreme i vozila) u Zavodu i kod drugih ovlaštenih pravnih osoba iz prihoda za posebne namjene i prihoda od nadoknade šteta s osnova osiguranja. |
| **CILJEVI I POKAZATELJI USPJEŠNOSTI KOJIMA ĆE SE MJERITI OSTVARENJE CILJEVA:****Učinkovitija 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 dojave 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

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Pokazatelj** | **Definicija** | **Jedinica** | **Polazna vrijednost** | **Izvor podataka** | **Ciljana vrijednost 2025.** | **Ciljana vrijednost 2026.** | **Ciljana vrijednost 2027.** |
| Smanjenje prosječnog vremena čekanja na intervenciju HMS | Kroz kraće vrijeme odaziva na intervenciju eliminira se mogućnost pogoršanja stanja pacijenta zbog proteka vremena | Vrijeme čekanja na intervenciju u minutama urbanim sredinama, a u ruralnim sredinama | 1020 | ZavodZavod | 1020 | 1020 | 1020 |
| Broj uspješnih reanimacija u odnosu na ukupan brij reanimacija | Broj uspješnih reanimacija u odnosu na ukupan brij reanimacija kao rezultat kontinuiranog usavršavanja djelatnika čime se utječe na povećanje standarda i kvalitete rada Zavoda | % | 21,60 | Zavod | 24 | 25 | 25 |
| Broj obavljenih pregleda u prostorima Zavoda | Koordinacija s zdravstvenim ustanovama na području rada Zavoda za prihvat upućenih pacijenata za koje je medicinsko osoblje prema stručnoj procijeni utvrdilo da nisu hitni | Broj pregleda | 6.424 | Zavod | 6.000 | 5.000 | 5.000 |
| Broj sanitetskih prijevoza | Učinkovitom organizacijom prijevoza smanjiti broj prijevoza uz poštivanje svih kriterija i standarda prilikom prijevoza pacijenata | Broj prijevoza | 46.025 | Zavod | 44.000 | 44.000 | 44.000 |

 |

 Ravnatelj:

 Tomislav Benjak, dr.med.dent.