

IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA PRORAČUNSKOG KORISNIKA JEDINICE LOKALNE I PODRUČNE (REGIONALNE) SAMOUPRAVE ZA 2024.

I. OPĆI DIO

SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA I RAČUNA FINANCIRANJA

SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

u eur

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	IZVRŠENJE 2023.	II. izmjena i dopuna financijskog plana 2024.*	TEKUĆI PLAN 2024.	IZVRŠENJE 2024.	INDEKS (usporedba izvršenja)	INDEKS (ostvarenje plana)
1	2	3	4	5	6 (5/2*100)	7 (5/3*100)
<b>PRIHODI UKUPNO</b>	<b>15.919.274,17</b>	<b>23.075.230,00</b>		<b>22.667.460,62</b>	<b>142,4</b>	<b>98,2</b>
6 PRIHODI POSLOVANJA	15.911.571,17	23.055.230,00		22.661.596,62	142,4	98,3
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINACIJSKE IMOVINE	7.703,00	20.000,00		5.864,00	76,1	29,3
<b>RASHODI UKUPNO</b>	<b>15.658.865,45</b>	<b>22.168.000,00</b>		<b>22.274.517,26</b>	<b>142,2</b>	<b>100,5</b>
3 RASHODI POSLOVANJA	15.591.644,14	19.983.350,00		20.030.601,31	128,5	100,2
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINACIJSKE IMOVINE	67.221,31	2.184.650,00		2.243.915,95	3.338,1	102,7
<b>Razlika prihoda i rashoda</b>	<b>260.408,72</b>	<b>907.230,00</b>		<b>392.943,36</b>		<b>43,3</b>

SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

u eur

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	IZVRŠENJE 2023.	II. izmjena i dopuna financijskog plana 2024.*	TEKUĆI PLAN 2024.	IZVRŠENJE 2024.	INDEKS (usporedba izvršenja)	INDEKS (ostvarenje plana)
1	2	3	4	5	6 (5/2*100)	7 (5/3*100)
8 PRIMICI OD FINACIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0,00	0,00		0,00	#DIJ/0!	
5 IZDACI ZA FINACIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	907.226,76	907.230,00		907.226,76	100,0	100,0
<b>Razlika primitaka i izdataka</b>	<b>-907.226,76</b>	<b>-907.230,00</b>		<b>-907.226,76</b>		<b>100,0</b>
<b>PRENESENI VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNE GODINE</b>	<b>-699.659,13</b>	<b>0,00</b>		<b>-1.346.477,18</b>	<b>192,4</b>	
<i>Manjak prihoda i primitaka tekuće godine za pokriće u sljedećem razdoblju</i>	<i>-646.818,04</i>	<i>0,00</i>		<i>-514.283,40</i>	<i>79,5</i>	
<b>PRIJENOS VIŠKA/MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE</b>	<b>-1.346.477,18</b>	<b>0,00</b>		<b>-1.860.760,58</b>	<b>138,2</b>	

\*Napomena:

- financijski plan za 2024. godinu donesen je 22.11.2023. (20.254.820 eur)
- prijedlog I. izmjene i dopune plana na snazi je od 12.09.2024. (22.183.630 eur)
- prijedlog II. izmjene i dopune plana na snazi je od 27.12.2024. (23.075.230 eur)

Zagreb, 07.03.2025.



I. OPĆI DIO

RAČUN PRIHODA I RASHODA

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	IZVRŠENJE		II. izmjena i dopuna financijskog plana 2024.	TEKUĆI PLAN 2024.	IZVRŠENJE 2024.	INDEKS (usporedba izvršenja)	INDEKS (ostvarenje plana)
	2023.	2024.					
1	2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/3*100	
<b>Ukupni prihodi</b>	15.919.274,17	23.075.230,00	22.667.460,62	142,4	98,2		
6 Prihodi poslovanja	15.911.571,17	23.055.230,00	22.661.596,62	142,4	98,3		
63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	951.047,44	1.231.300,00	770.277,87	81,0	62,6		
634 Pomoći od izvanproračunskih korisnika	507.809,74	603.800,00	603.756,44	118,9	100,0		
6341 Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika	507.809,74	603.800,00	603.756,44	118,9	100,0		
636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	352.635,96	266.200,00	156.734,23	44,4	58,9		
6361 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	352.635,96	266.200,00	156.734,23	44,4	58,9		
638 Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	90.601,74	361.300,00	9.787,20	10,8	2,7		
6381 Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	90.601,74	361.300,00	9.787,20	10,8	2,7		
65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i nat	36.727,46	249.500,00	134.437,61	366,0	53,9		
652 Prihodi po posebnim propisima	36.727,46	249.500,00	134.437,61	366,0	53,9		
6526 Ostali nespomenuti prihodi	36.727,46	249.500,00	134.437,61	366,0	53,9		
66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	263.012,29	384.900,00	269.226,88	102,4	69,9		
661 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	263.012,29	384.900,00	269.226,88	102,4	69,9		
6615 Prihodi od pruženih usluga	263.012,29	384.900,00	269.226,88	102,4	69,9		
663 Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna							
6631 Tekuće donacije							
67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	14.660.783,98	21.189.530,00	21.487.654,26	146,6	101,4		
671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih k	1.325.589,92	3.776.930,00	4.009.607,64	302,5	106,2		
6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	380.664,63	778.700,00	960.081,43	252,2	123,3		
6714 Prihodi iz nadležnog pror.-Grada za otplatu kredita	907.226,76	907.230,00	907.226,76	100,0	100,0		
6712 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske	37.698,53	2.091.000,00	2.142.299,45	5.682,7	102,5		
673 Prihodi od HZZO-a na temelju ugovornih obveza	13.335.194,06	17.412.600,00	17.478.046,62	131,1	100,4		
6731 Prihodi od HZZO-a na temelju ugovornih obveza	13.335.194,06	17.412.600,00	17.478.046,62	131,1	100,4		



64 Prihodi od imovine	0,00	0,00							
641 Prihodi od financijske imovine	0,00	0,00							
6413 Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	0,00	0,00							
6415 Prihodi od pozitivnih tečajnih razlika	0,00	0,00							
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	7.703,00	20.000,00	5.864,00	76,1	29,3				
72 Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	7.703,00	20.000,00	5.864,00	76,1	29,3				
723 Prihodi od prodaje prijevoznih sredstava	7.703,00	20.000,00	5.864,00	76,1	29,3				
7231 Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	7.703,00	20.000,00	5.864,00	76,1	29,3				

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	IZVRŠENJE 2023.		II. izmjena i dopuna financijskog plana 2024.*	TEKUĆI PLAN 2024.	IZVRŠENJE 2024.	INDEKS (usporedba izvršenja)	INDEKS (ostvarenje plana)
	2	3					
1	15.658.865,45	22.168.000,00	22.168.000,00		22.274.517,26	142,2	100,5
<b>Ukupni rashodi</b>							
3 Rashodi poslovanja	15.591.644,14	19.983.350,00	19.983.350,00		20.030.601,31	128,5	100,2
31 Rashodi za zaposlene	12.485.776,21	16.480.300,00	16.480.300,00		16.412.335,51	131,4	99,6
311 Plaće (Bruto)	10.598.191,98	13.822.200,00	13.822.200,00		13.962.203,31	131,7	101,0
3111 Plaće za redovan rad	10.598.191,98	13.822.200,00	13.822.200,00		13.962.203,31	131,7	101,0
312 Ostali rashodi za zaposlene	377.883,03	408.100,00	408.100,00		411.048,74	108,8	100,7
3121 Ostali rashodi za zaposlene	377.883,03	408.100,00	408.100,00		411.048,74	108,8	100,7
313 Doprinosi na plaće	1.509.701,20	2.250.000,00	2.250.000,00		2.039.083,46	135,1	90,6
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	1.509.701,20	2.250.000,00	2.250.000,00		2.039.083,46	135,1	90,6
32 Materijalni rashodi	2.735.943,27	3.220.570,00	3.220.570,00		3.259.883,28	119,2	101,2
321 Naknade troškova zaposlenicima	401.835,01	460.800,00	460.800,00		514.111,64	127,9	111,6
3211 Službena putovanja	32.230,12	53.000,00	53.000,00		67.235,69	208,6	126,9
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	357.988,65	345.500,00	345.500,00		366.733,54	102,4	106,1
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	11.616,24	62.300,00	62.300,00		80.142,41	689,9	128,6
322 Rashodi za materijal i energiju	1.320.573,46	1.340.720,00	1.340.720,00		1.283.640,81	97,2	95,7
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	72.441,68	68.500,00	68.500,00		69.697,25	96,2	101,7
3222 Materijal i sirovine	190.853,54	176.300,00	176.300,00		194.467,62	101,9	110,3
3223 Energija	731.078,43	714.300,00	714.300,00		689.161,78	94,3	96,5
3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	176.722,76	221.110,00	221.110,00		197.253,55	111,6	89,2
3225 Sitni inventar i auto gume	30.439,77	80.510,00	80.510,00		99.318,29	326,3	123,4
3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	119.037,28	80.000,00	80.000,00		33.742,32	28,3	42,2



323 Rashodi za usluge	739.379,71	1.171.650,00	1.141.606,10	154,4	97,4
3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza	37.953,50	39.500,00	38.949,88	102,6	98,6
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	467.952,72	804.900,00	670.296,78	143,2	83,3
3233 Usluge promidžbe i informiranja	1.210,61	2.100,00	2.189,50	180,9	104,3
3234 Komunalne usluge	37.598,46	67.450,00	81.505,65	216,8	120,8
3235 Zakupnine i najamnine	28.430,69	22.300,00	22.191,14	78,1	99,5
3236 Zdravstvene i veterinarske usluge	5.966,44	6.200,00	6.973,16	116,9	112,5
3237 Intelektualne i osobne usluge	28.162,98	95.300,00	106.443,11	378,0	111,7
3238 Računalne usluge	41.081,58	40.300,00	108.917,32	265,1	270,3
3239 Ostale usluge	91.022,73	93.600,00	104.139,56	114,4	111,3
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	274.155,09	247.400,00	320.524,73	116,9	129,6
3291 Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	8.272,10	10.200,00	10.218,28	123,5	100,2
3292 Premije osiguranja	98.687,94	108.400,00	161.997,83	164,2	149,4
3293 Reprerentacija	1.815,84	4.000,00	3.777,46	208,0	94,4
3294 Članarine	2.902,80	4.000,00	4.061,05	139,9	101,5
3295 Pristojbe i naknade	20.453,21	21.700,00	20.237,59	98,9	93,3
3296 Troškovi sudskih postupaka	136.441,09	90.000,00	110.851,52	81,2	123,2
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	5.582,11	9.100,00	9.381,00	168,1	103,1
34 Financijski rashodi	69.739,58	62.480,00	70.354,93	100,9	112,6
342 Kamate za primijene kredite i zajmove	66.489,64	50.980,00	50.981,10	76,7	100,0
3423 Kamate za primijene kredite od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan j:	66.489,64	50.980,00	50.981,10	76,7	100,0
343 Ostali financijski rashodi	3.249,94	11.500,00	19.373,83	596,1	168,5
3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa	3.161,27	3.500,00	3.214,60	101,7	91,8
3433 Zatezne kamate	88,67	8.000,00	16.159,23	18.224,0	202,0
3432 Negative tečajne razlike i valutna klauzula	0,00	0,00			
38 Ostali rashodi	300.185,08	220.000,00	288.027,59	96,0	130,9
383 Kazne, penali i naknade štete	300.185,08	220.000,00	288.027,59	96,0	130,9
3831 Naknade šteta pravnim i fizičkim osobama	0,00	0,00			
3833 Naknade šteta zaposlenicima	300.185,08	220.000,00	288.027,59	96,0	130,9
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	67.221,31	2.184.650,00	2.243.915,95	3.338,1	102,7
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	46.835,98	2.183.650,00	2.243.915,95	4.791,0	102,8
422 Postrojenja i oprema	46.835,98	97.650,00	129.413,86	276,3	132,5
4222 Komunikacijska oprema	0,00	33.700,00	35.665,77		
4224 Medicinska i laboratorijska oprema	17.082,38	33.850,00	62.599,79	366,5	184,9
4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	7.686,53	18.200,00	18.148,28	236,1	99,7
4226 Sportska i glazbena oprema	352,76	0,00	0,00	0,0	0,0



4221 Uredska oprema i namještaj	21.659,04	4.800,00	5.900,89	27,2	122,9
4223 Oprema za održavanje i zaštitu	55,27	7.100,00	7.099,13	12.844,5	100,0
423 Prijevozna sredstva	0,00	2.086.000,00	2.114.502,09		101,4
4231 Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	0,00	2.086.000,00	2.114.502,09		101,4
41 Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	20.385,33	1.000,00		0,0	0,0
412 Nematerijalna imovina	20.385,33	1.000,00		0,0	0,0
4124 Ostala prava	20.385,33	1.000,00		0,0	0,0



**IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA**

u eur

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	IZVRŠENJE 2023.	II. IZMJENA I DOPUNA FINANCIJSKOG PLANA 2024.	TEKUĆI PLAN 2024.	IZVRŠENJE 2024.	INDEKS (usporedba izvršenja)	INDEKS (ostvarenje plana)
1	2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/3*100
<b>SVEUKUPNO PRIHODI</b>	<b>15.919.274,17</b>	<b>23.075.230,00</b>		<b>22.667.460,62</b>	<b>142,4</b>	<b>98,2</b>
Izvor 111 OPĆI PRIHODI I PRIMICI-PRORAČUNSKI KORISNICI	214.195,65	2.560.000,00		2.792.679,64	1.303,8	109,1
Izvor 123 DECENTRALIZIRANA SREDSTVA-ZDRAVSTVO	1.111.394,27	1.216.930,00		1.216.928,00	109,5	100,0
Izvor 311 VLASTITI PRIHODI-PRORAČUNSKI KORISNICI	263.012,29	384.900,00		269.226,88	102,4	69,9
Izvor 431 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE-PRORAČUNSKI KORISNICI	13.371.921,52	17.662.100,00		17.612.484,23	131,7	99,7
Izvor 521 POMOĆI IZ DRUGIH PRORAČUNA-PK	352.635,96	266.200,00		156.734,23	44,4	58,9
Izvor 551 Pomoći od izvanproračunskih korisnika-PK	507.809,74	603.800,00		603.756,44	118,9	100,0
Izvor 561 POMOĆI TEMELJEM PRIJENOSA EU SREDSTAVA-PK	90.601,74	9.800,00		0,00		
Izvor 581 MEHANIZAM ZA OPORAVAK I OTPORNOST		351.500,00		9.787,20		2,8
Izvor 611 DONACIJE-PRORAČUNSKI KORISNICI	0,00	0,00				
Izvor 711 PRIHODI OD PRODAJE ILI ZAMJ NEF IMOVINE I NAKN S NASL-PK	7.703,00	20.000,00		5.864,00	76,1	29,3
Izvor 811 PRIMICI OD ZADUŽIVANJA-PRORAČUNSKI KORISNICI	0,00	0,00				

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	IZVRŠENJE 2023.	II. IZMJENA I DOPUNA FINANCIJSKOG PLANA 2024.	TEKUĆI PLAN 2024.	IZVRŠENJE 2024.	INDEKS (usporedba izvršenja)	INDEKS (ostvarenje plana)
<b>SVEUKUPNO RASHODI</b>	<b>15.658.865,45</b>	<b>23.075.230,00</b>		<b>22.274.517,26</b>	<b>142,2</b>	<b>96,5</b>
Izvor 111 OPĆI PRIHODI I PRIMICI-PRORAČUNSKI KORISNICI	138.928,72	2.560.000,00		2.792.679,64	2.010,2	109,1
Izvor 123 DECENTRALIZIRANA SREDSTVA-ZDRAVSTVO	204.167,51	1.216.930,00		309.701,24	151,7	25,4
Izvor 311 VLASTITI PRIHODI-PRORAČUNSKI KORISNICI	263.012,29	384.900,00		269.226,88	102,4	69,9
Izvor 431 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE-PRORAČUNSKI KORISNICI	14.125.016,20	17.662.100,00		17.592.481,85	124,5	99,6
Izvor 521 POMOĆI IZ DRUGIH PRORAČUNA-PK	352.635,96	266.200,00		156.734,23	44,4	58,9
Izvor 551 Pomoći od izvanproračunskih korisnika-PK	507.809,74	603.800,00		603.756,44	118,9	
Izvor 561 POMOĆI TEMELJEM PRIJENOSA EU SREDSTAVA-PK	59.592,03	9.800,00		0,00		
Izvor 581 MEHANIZAM ZA OPORAVAK I OTPORNOST		351.500,00		544.072,98		154,8
Izvor 611 DONACIJE-PRORAČUNSKI KORISNICI	0,00					
Izvor 711 PRIHODI OD PRODAJE ILI ZAMJ NEF IMOVINE I NAKN S NASL-PK	7.703,00	20.000,00		5.864,00	76,1	29,3
Izvor 811 PRIMICI OD ZADUŽIVANJA-PRORAČUNSKI KORISNICI	0,00	0,00				



**IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI**

u eur

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	IZVRŠENJE 2023.	II. izmjena i dopuna financijskog plana 2024.	TEKUĆI PLAN 2024.	IZVRŠENJE 2024.	INDEKS (usporedba izvršenja)	INDEKS (ostvarenje plana)
1	2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
<b>SVEUKUPNO RASHODI</b>	15.658.865,45	23.075.230,00		22.274.517,26	142,2	96,5
Funkcijska 07 Zdravstvo	15.658.865,45	23.075.230,00		544.072,98	3,5	2,4
Funkcijska 072 Službe za vanjske pacijente	59.592,03	361.300,00		122.696,97	205,9	34,0
Funkcijska 074 Službe javnog zdravstva	0,00	0,00		0,00		
Funkcijska 076 Poslovi i usluge zdravstva koji nisu drugdje svrstani	15.599.273,42	22.713.930,00		21.607.747,31	138,5	95,1



**RAČUN FINANCIRANJA**  
**IZVJEŠTAJ RAČUNA FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI**

u eur

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	IZVRŠENJE 2023.	II. izmjena i dopuna financijskog plana 2024.	TEKUĆI PLAN 2024.	IZVRŠENJE 2024.	INDEKS (usporedba izvršenja)	INDEKS (ostvarenje plana)
1	2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/3*100
8 Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00		0,00		
84 Primici od zaduživanja	0,00	0,00		0,00		
844 Primljeni krediti i zajmovi od kreditnih i ostalih financijskih	0,00	0,00		0,00		
8443 Primljeni krediti od tuzemnih kreditnih institucija izvan	0,00	0,00		0,00		
5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	907.226,76	907.200,00		907.226,76	100	100
54 Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	907.226,76	907.200,00		907.226,76	100	100
544 Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih	907.226,76	907.200,00		907.226,76	100	100
5443 Otplata glavnice primljenih kredita od tuzemnih kredit	907.226,76	907.200,00		907.226,76	100	100

**IZVJEŠTAJ RAČUNA FINANCIRANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA**

u eur

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	IZVRŠENJE 2023.	II. izmjena i dopuna financijskog plana 2024.	TEKUĆI PLAN 2024.	IZVRŠENJE 2024.	INDEKS (usporedba izvršenja)	INDEKS (ostvarenje plana)
1	2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/3*100
<b>UKUPNO PRIMICI</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>		
Izvor 811 PRIMICI OD ZADUŽIVANJA- PRORAČUNSKI KORISNICI	0,00	0,00				
<b>UKUPNO IZDACI</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>		
Izvor 811 PRIMICI OD ZADUŽIVANJA- PRORAČUNSKI KORISNICI	0,00	0,00				



## II. POSEBNI DIO

## IZVJEŠTAJ PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI

u eur

BROJČANA OZNAKA	NAZIV	II. izmjena i dopuna financijskog plana 2024.	TEKUĆI PLAN 2024.	IZVRŠENJE 2024.	INDEKS (ostvarenje plana)
1	2	3	4	5	6=5/3*100
<b>Proračunski korisnik 021 09 25827</b>	<b>NASTAVNI ZAVOD ZA HITNU MEDICINU GRADA ZAGREBA</b>	<b>23.075.230,00</b>		<b>23.181.744,02</b>	<b>100,5</b>
Izvor 1.	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	3.776.930,00		4.009.607,64	106,2
Izvor 1.1.	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	2.548.300,00		2.637.358,34	103,5
<b>Program 2110</b>	<b>JAVNA UPRAVA I ADMINISTRACIJA</b>	<b>2.548.300,00</b>		<b>2.637.358,34</b>	<b>103,5</b>
Aktivnost A211001	REDOVNA DJELATNOST PRORAČUNSKIH KORISNIKA	2.548.300,00		2.637.358,34	103,5
31	Rashodi za zaposlene			0,00	
3111	Plaće za zaposlene				
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje				
32	Materijalni rashodi			519.419,22	
3222	Materijal i sirovine				
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza			585,10	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	462.300,00		388.872,19	84,1
3234	Komunalne usluge			36.550,86	
3235	Zakupnine i najamnine			1.343,17	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge			1.733,67	
3238	Računalne usluge			89.731,25	
3294	Članarine i norme			241,90	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja			361,08	
34	Financijski rashodi			2.152,83	
3423	Kamate za primljene kredite i zajmove od kreditnih i ostalih finan. institucija izvan javnog sektora				
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa				
3433	Zatezne kamate			2.152,83	
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine				
4124	Ostala prava				
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine			2.115.786,29	
4221	Uredska oprema i namještaj			1.284,20	
4224	Medicinska i laboratorijska oprema				
4231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	2.086.000,00		2.114.502,09	101,4
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova				
5443	Otplata glavnice primljenih kredita od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora			0,00	
<b>Program 2111</b>	<b>OPĆI JAVNOZDRAVSTVENI PROGRAMI</b>			<b>122.696,97</b>	
Aktivnost A211109	HITNA MEDICINSKA POMOĆ NA MOTOCIKLU NA PODRUČJU GRADA			122.696,97	
31	Rashodi za zaposlene			0,00	
3111	Plaće za redovan rad			0,00	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje			0,00	
32	Materijalni rashodi				
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika			675,00	
3222	Materijal i sirovine				
3223	Energija			90.135,36	
3292	Premija osiguranja			31.886,61	
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine				
4224	Medicinska i laboratorijska oprema				
Izvor 1.2.	OPĆI PRIHODI I PRIMICI-DECENTRALIZIRANA SREDSTVA	1.216.930,00		1.216.928,00	100,0
<b>Program 2110</b>	<b>JAVNA UPRAVA I ADMINISTRACIJA</b>	<b>1.216.930,00</b>		<b>1.216.928,00</b>	<b>100,0</b>
Aktivnost K211001	KAPITALNA ULAGANJA U ZDRAVSTVENE USTANOVE - DECENTRALIZIRANE FUNKCIJE	1.216.930,00		1.216.928,00	100,0
32	Materijalni rashodi	258.720,00			0,0
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	135.000,00		135.000,00	100,0
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	123.720,00		123.721,00	100,0
34	Financijski rashodi	958.210,00			0,0
3423	Kamate za primljene kredite i zajmove od kreditnih i ostalih finan. institucija izvan javnog sektora	50.980,00		50.980,24	100,0
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova				



BROJČANA OZNAKA	NAZIV	II. izmjena i dopuna financijskog plana 2024.	TEKUĆI PLAN 2024.	IZVRŠENJE 2024.	INDEKS (ostvarenje plana)
1	2	3	4	5	6=5/3*100
5443	Otplata glavnice primljenih kredita od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora	907.230,00		907.226,76	100,0
Izvor 3.	VLASTITI PRIHODI	384.900,00		269.226,88	69,9
Izvor 3.1.	VLASTITI PRIHODI	384.900,00		269.226,88	69,9
Program 2110	JAVNA UPRAVA I ADMINISTRACIJA	384.900,00		269.226,88	69,9
Aktivnost A211001	REDOVNA DJELATNOST PRORAČUNSKIH KORISNIKA	384.900,00		269.226,88	69,9
31	Rashodi za zaposlene	241.500,00		173.405,50	71,8
3111	Plaće za redovan rad	90.000,00			0,0
3121	Ostali rashodi za zaposlene	136.500,00		173.405,50	127,0
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	15.000,00			0,0
32	Materijalni rashodi	47.700,00		7.774,92	16,3
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	10.000,00		304,92	3,0
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	30.000,00			0,0
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	200,00			0,0
3237	Intelektualne i osobne usluge	7.500,00		7.470,00	99,6
3296	Troškovi sudskih postupaka				
34	Financijski rashodi	8.000,00			0,0
3423	Kamate za primljene kredite i zajmove od kreditnih i ostalih finan. institucija izvan javnog sektora				
3432	Negativne tečajne razlike i razlike zbog primjene valutne klauzule				
3433	Zatezne kamate	8.000,00			0,0
38	Ostali rashodi				
3831	Naknade šteta pravnim i fizičkim osobama				
3833	Naknade šteta zaposlenicima				
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	1.000,00			0,0
4124	Ostala prava	1.000,00			0,0
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	86.700,00		88.046,46	101,6
4221	Uredska oprema i namještaj	3.400,00			0,0
4222	Kominkacijska oprema	33.700,00		35.665,77	
4223	Oprema za održavanje i zaštitu	7.100,00		7.099,13	100,0
4224	Medicinska i laboratorijska oprema	25.500,00		45.281,56	177,6
4226	Sportska i glazbena oprema				
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	17.000,00			0,0
Izvor 4.	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	17.662.100,00		17.592.481,85	99,6
Izvor 4.3.	OSTALI PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	17.662.100,00		17.592.481,85	99,6
Program 2110	JAVNA UPRAVA I ADMINISTRACIJA	17.662.100,00		17.592.481,85	99,6
Aktivnost A211001	REDOVNA DJELATNOST PRORAČUNSKIH KORISNIKA	17.662.100,00		17.592.481,85	99,6
31	Rashodi za zaposlene	15.330.800,00		15.155.957,25	98,9
3111	Plaće za redovan rad	12.860.600,00		12.957.163,48	100,8
3121	Ostali rashodi za zaposlene	263.200,00		225.143,24	85,5
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	2.207.000,00		1.973.650,53	89,4
32	Materijalni rashodi	2.107.800,00		2.124.594,71	100,8
3211	Službena putovanja	53.000,00		64.938,17	122,5
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	331.400,00		352.441,06	106,3
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	14.300,00		27.260,40	190,6
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	47.400,00		52.062,69	109,8
3222	Materijal i sirovine	135.000,00		141.481,17	104,8
3223	Energija	543.680,00		522.631,78	96,1
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	75.390,00		61.068,94	81,0
3225	Sitni inventar i auto gume	78.000,00		95.305,79	122,2
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	25.000,00		33.742,32	135,0
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	39.500,00		38.364,78	97,1
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	198.180,00		151.839,59	76,6
3233	Usluge promidžbe i informiranja	2.100,00		2.189,50	104,3
3234	Komunalne usluge	67.450,00		44.954,79	66,6
3235	Zakupnine i najamnine	22.300,00		20.847,97	93,5
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	6.000,00		5.239,49	87,3
3237	Intelektualne i osobne usluge	87.800,00		98.973,11	112,7
3238	Računalne usluge	40.300,00		19.186,07	47,6
3239	Ostale usluge	93.600,00		104.031,95	111,1
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	10.200,00		10.218,28	100,2
3292	Premije osiguranja	108.400,00		130.111,22	120,0



BROJČANA OZNAKA	NAZIV	II. izmjena i dopuna financijskog plana 2024.	TEKUĆI PLAN 2024.	IZVRŠENJE 2024.	INDEKS (ostvarenje plana)
1	2	3	4	5	6=5/3*100
3293	Reprezentacija	4.000,00		3.777,46	94,4
3294	Članarine i norme	4.000,00		3.819,15	95,5
3295	Pristojbe i naknade	21.700,00		20.237,59	93,3
3296	Troškovi sudskih postupaka	90.000,00		110.851,52	123,2
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	9.100,00		9.019,92	99,1
34	Financijski rashodi	3.500,00		17.221,86	492,1
3423	Kamate za primljene kredite i zajmove od kreditnih i ostalih finan. institucija izvan javnog sektora			0,86	
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	3.500,00		3.214,60	91,8
3433	Zatezne kamate			14.006,40	
38	Ostali rashodi	220.000,00		288.027,59	130,9
3833	Naknade šteta zaposlenicima	220.000,00		288.027,59	130,9
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine			6.680,44	
4221	Uredska oprema i namještaj			4.616,69	
4224	Medicinska i laboratorijska oprema			1.056,25	
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene			1.007,50	
Izvor 5.	POMOĆI	1.231.300,00		1.304.563,65	106,0
Izvor 5.2.	POMOĆI IZ DRUGIH PRORAČUNA	266.200,00		156.734,23	58,9
Program 2110	JAVNA UPRAVA I ADMINISTRACIJA	266.200,00		156.734,23	58,9
Aktivnost A211001	REDOVNA DJELATNOST PRORAČUNSKIH KORISNIKA	266.200,00		156.734,23	58,9
32	Materijalni rashodi	260.250,00		150.777,98	57,9
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	21.100,00		17.482,52	82,9
3222	Materijal i sirovine	40.300,00		52.008,63	129,1
3223	Energija	170.620,00		76.394,64	44,8
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	720,00		879,69	122,2
3225	Sitni inventar i auto gume	2.510,00		4.012,50	159,9
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	25.000,00			0,0
3295	Pristojbe i naknade				
3296	Troškovi sudskih postupaka				
38	Ostali rashodi				
3831	Naknade šteta pravnim i fizičkim osobama				
3833	Naknade šteta zaposlenicima			0,00	
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	5.950,00		5.956,25	
4224	Medicinska i laboratorijska oprema	5.950,00		5.956,25	
Izvor 5.5.	POMOĆI OD IZVANPRORAČUNSKIH KORISNIKA	603.800,00		603.756,44	100,0
Program 2110	JAVNA UPRAVA I ADMINISTRACIJA	603.800,00		603.756,44	100,0
Aktivnost A211001	REDOVNA DJELATNOST PRORAČUNSKIH KORISNIKA	603.800,00		603.756,44	100,0
31	Rashodi za zaposlene	603.800,00		603.756,44	100,0
3111	Plaće za redovan rad	603.800,00		603.756,44	100,0
Izvor 5.6.	POMOĆI TEMELJEM PRIJENOSA EU SREDSTAVA	9.800,00		0,00	0,0
31	Rashodi za zaposlene	9.800,00			
3111	Plaće za redovan rad	9.800,00			
Izvor 5.8.	MEHANIZAM ZA OPORAVAK I OTPORNOST	351.500,00		544.072,98	154,8
31	Rashodi za zaposlene	289.400,00		475.016,32	164,1
3111	Plaće za redovan rad	253.000,00		397.083,39	156,9
3121	Ostali rashodi za zaposlene	8.400,00		12.500,00	148,8
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	28.000,00		65.432,93	233,7
32	Materijalni rashodi	62.100,00		69.056,66	111,2
3211	Službena putovanja			2.297,52	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	14.100,00		14.292,48	101,4
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	48.000,00		52.207,01	108,8
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi			152,04	
3239	Ostale usluge			107,61	
Izvor 6.	DONACIJE			0,00	
Izvor 6.1.	DONACIJE			0,00	
Program 2110	JAVNA UPRAVA I ADMINISTRACIJA			0,00	
Aktivnost A211001	REDOVNA DJELATNOST PRORAČUNSKIH KORISNIKA			0,00	
32	Materijalni rashodi			0,00	
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća			0,00	
Izvor 7.	PRIHODI OD PRODAJE ILI ZAMJ. NEF. IMOVINE I NAKN. S NASL. OS	20.000,00		5.864,00	29,3
Izvor 7.1.	PRIHODI OD PRODAJE ILI ZAMJ. NEF. IMOVINE I NAKN. S NASL. OS	20.000,00		5.864,00	29,3
Program 2110	JAVNA UPRAVA I ADMINISTRACIJA	20.000,00		5.864,00	29,3
Aktivnost A211001	REDOVNA DJELATNOST PRORAČUNSKIH KORISNIKA	20.000,00		5.864,00	29,3
32	Materijalni rashodi	20.000,00		5.864,00	29,3



BROJČANA OZNAKA	NAZIV	II. izmjena i dopuna financijskog plana 2024.	TEKUĆI PLAN 2024.	IZVRŠENJE 2024.	INDEKS (ostvarenje plana)
1	2	3	4	5	6=5/3*100
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	20.000,00		5.864,00	29,3
Izvor 8.	NAMJENSKI PRIMICI			0,00	
Izvor 8.1.	PRIMICI OD ZADUŽIVANJA			0,00	
<b>Program 2110</b>	<b>JAVNA UPRAVA I ADMINISTRACIJA</b>			<b>0,00</b>	
Aktivnost A211001	REDOVNA DJELATNOST PRORAČUNSKIH KORISNIKA	0,00		0,00	
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00		0,00	
4231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	0,00		0,00	
Aktivnost T211111	EDUKACIJA LAIKA ZA PROVOĐENJE POSTUPKA OŽIVLJAVANJA UZ UPOTREBU AVD-a			32.624,33	
Izvor 1.	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	11.700,00		32.624,33	278,8
Izvor 1.1.	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	11.700,00		32.624,33	278,8
31	Rashodi za zaposlene	5.000,00			
3111	Plaće za redovan rad	5.000,00		4.200,00	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje				
32	Materijalni rashodi	1.700,00			
3222	Materijal i sirovine	1.000,00		977,82	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	700,00			
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	5.000,00			
4221	Uredska oprema i namještaj	1.400,00			
4224	Medicinska i laboratorijska oprema	2.400,00		10.305,73	
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	1.200,00		17.140,78	



**Nastavni zavod za hitnu medicinu Grada Zagreba, Heinzelova 88, Zagreb**

OIB: 44879111575, MB: 03270726, IBAN: HR5624020061100961533

RKP: 25827

Razina: 31 -proračunski korisnik JLP(R)S koji obavlja poslove u sklopu funkcija koje se decentraliziraju

Djelatnost: 8622 Djelatnosti specijalističke medicinske prakse

**Obrazloženje Posebnog dijela****Izveštaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala**

NZHMGZ u izvještajnom razdoblju 01.01.-31.12.2024. nema novih primitaka po osnovi novog zaduživanja

Datum realizacije kredita / izdavanja jamstva	Kredit realiziran 29.06.2022., uz Jamstvo Grada Zagreba izdano 17.06.2022.	
Iznos glavnice	4.536.133,78 EUR	34.177.500 kn
Namjena kredita	nabava 42 vozila za hitnu medicinsku pomoć	
Broj rata godišnje	2 polugodišnje rate, na dane 31.01. i 31.07.	
Rok otplate	60 mjeseci, do 31.01.2027.	
Otplaćeno glavnice (kumulativno do 31.12.2024.)	2.268.066,89 EURA	
Otplaćeno kamata (kumulativno do 31.12.2024.)	124.325,34 EURA	
Ostalo za otplatu glavnice na dan 31.12.2024.	2.268.066,89 EURA	
Napomena	od 01.01.2023. otplata glavnice i kamate vrši se iz sredstava za decentralizirane funkcije	

**Nastavni zavod za hitnu medicinu Grada Zagreba, Heinzelova 88, Zagreb**

OIB: 44879111575, MB: 03270726, IBAN: HR5624020061100961533

RKP: 25827

Razina: 31 -proračunski korisnik JLP(R)S koji obavlja poslove u sklopu funkcija koje se decentraliziraju

Djelatnost: 8622 Djelatnosti specijalističke medicinske prakse

Izveštaj o godišnjem izvršenju financijskog plana za 2024.

## **OBRAZLOŽENJE**

Zagreb, 13. ožujak 2025.



Sukladno važećim propisima i metodologiji izrade, Plan prihoda i rashoda poslovanja i rashoda za nabavu nefinancijske imovine za 2024. godinu donesen je 22.11.2023. godine (dalje u tekstu: Plan). Plan se temeljio na tada postojećem načinu i uvjetima financiranja od strane HZZO-a, minimalno potrebnim decentraliziranim sredstvima i ostalim načinima stjecanja prihoda. Slijedom kretanja prihoda i rashoda poslovanja, novonastalim potrebama i postignutim cijenama nabave pojedinih roba i usluga, Plan je mijenjan i dopunjen dva puta tijekom 2024. godine:

- financijski plan za 2024. godinu donesen je 22.11.2023. godine na iznos 20.254.820 eura
- prijedlog I. izmjene i dopune plana donesen je 06.09.2024. godine na iznos 22.183.630 eura
- prijedlog II. izmjene i dopune plana donesena je 15.10.2024. godine na iznos 23.075.230 eura

Realizacija određenog dijela prihoda ovisi o različitim čimbenicima na koje Zavod nema značajan utjecaj, što se također odnosi na većinu rashoda poslovanja. Zbog toga dolazi do odstupanja u visini pojedinih planskih stavki prihoda i rashoda. Ove godine ta odstupanja najviše proizlaze iz nove Uredbe o nazivima radnih mjesta, uvjetima za raspored i koeficijentima za obračun plaće u javnim službama („Narodne novine“ broj 22/24) te izmjenama kolektivnih ugovora koje su uslijedile, došlo je do značajnog povećanja obima materijalnih prava zdravstvenih i nezdravstvenih radnika.

Primjenom važećeg računovodstvenog sustava za proračunske korisnike po konačnom obračunu za 2024. godinu iskazan je sljedeći financijski rezultat (Tablica 1).

Tablica 1: Sažetak - prihodi, rashodi i višak/manjak (u EUR, bez eurocenti)

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	IZVRŠENJE 2023.	Plan 2024	IZVRŠENJE 2024.	INDEKS (usporedba izvršenja)	INDEKS (ostvarenje plana)
1	2	3	4	5 (4/2*100)	6 (4/3*100)
<b>PRIHODI UKUPNO</b>	<b>15.919.274</b>	<b>20.254.820</b>	<b>22.667.461</b>	<b>142</b>	<b>112</b>
6 PRIHODI POSLOVANJA	15.911.571	20.246.820	22.661.597	142	112
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	7.703	8.000	5.864	76	73
<b>RASHODI UKUPNO</b>	<b>15.658.865</b>	<b>19.347.600</b>	<b>22.274.517</b>	<b>142</b>	<b>115</b>
3 RASHODI POSLOVANJA	15.591.644	17.204.600	20.030.601	128	116
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	67.221	2.143.000	2.243.916	3.338	105
<b>Razlika prihoda i rashoda</b>	<b>260.409</b>	<b>907.230</b>	<b>392.943</b>	<b>151</b>	<b>43</b>

SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

u eur

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	IZVRŠENJE 2023.	Plan 2024	IZVRŠENJE 2024.	INDEKS (usporedba izvršenja)	INDEKS (ostvarenje plana)
1	2	3	4	5 (4/2*100)	6 (4/3*100)
8 PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0	0	0	0	
5 IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	907.227	907.230	907.227	100	100
<b>Razlika primitaka i izdataka</b>	<b>-907.227</b>	<b>-907.230</b>	<b>-907.227</b>		<b>100</b>

<b>PRENESENI VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNE GODINE</b>	<b>-699.659</b>	<b>0</b>	<b>-1.346.477</b>	<b>192</b>	
<i>Manjak prihoda i primitaka tekuće godine za pokriće u sljedećem razdoblju</i>	<i>-646.818</i>	<i>0</i>	<i>-514.283</i>	<i>80</i>	
<b>PRIJENOS VIŠKA/MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE</b>	<b>-1.346.477</b>	<b>0</b>	<b>-1.860.761</b>	<b>138</b>	

Zavod od 2020. godine kontinuirano posluje s manjkom prihoda i primitaka koji se prenosi u sljedeća razdoblja. Naime, manjak iz 2022. godine iznosio je 699.659,14 eura, dok je iznos manjka za 2023. godinu bio 646.818,04 eura. Nakon uključivanja poslovnih rezultata iz 2024. godine, ukupni kumulirani manjak prihoda i primitaka dosegao je 1.860.760,58 eura. Ostvareni manjak velikim dijelom je rezultat neravnomjernog povećanja limita od strane HZZO-a, koji nije usklađen s povećanjem plaća i rastom troškova poslovanja. Dodatno, fluktuacija radne snage, bolovanja i poteškoće u zapošljavanju novih radnika rezultirali su višim rashodima za plaće, uključujući troškove prekovremenog rada.

Također, investicije u infrastrukturu, poput grijanja, hlađenja, odvodnje, nadzora, dizala, autopraonice, automehaničarske radionice i drugih sustava, nisu se planski obnavljale nakon isteka korisnog vijeka, nego su se manjim zahvatima nastojale produljiti njihove funkcionalnosti, što je također negativno utjecalo na poslovanje. Povećanje troškova usluga tekućeg i investicijskog održavanja objekata, opreme i vozila dodatno je doprinijelo financijskim teškoćama. Zbog rasta mjesečnog troška osiguranja, bilo je nužno revidirati okvirni sporazum s osiguravateljem. Također, nastavljen je rast troškova pristojbi, naknada i sudskih postupaka vezanih uz isplate temeljem pravomoćnih presuda za prekovremene sate i osnovicu, što dodatno opterećuje financijski položaj.

## PRIHODI

Tablica 2: Podaci o prihodima i primicima (u EUR, bez eurocenti)

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	IZVRŠENJE 2023.	Plan 2024	IZVRŠENJE 2024.	INDEKS (usporedba izvršenja)	INDEKS (ostvarenje e plana)
1	2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
<b>Ukupni prihodi</b>	15.919.274	20.254.820	22.667.461	142,4	111,9
6 Prihodi poslovanja	15.911.571	20.246.820	22.661.597	142,4	111,9
63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	951.047	1.087.500	770.278	81,0	70,8
6341 Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika	507.810		603.756	118,9	0,0
6361 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji i	352.636	363.000	156.734	44,4	43,2
6381 Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	90.602	724.500	9.787	10,8	1,4
65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po pose	36.727	223.300	134.438	366,0	60,2
6526 Ostali nespomenuti prihodi	36.727	223.300	134.438	366,0	60,2
66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi o	263.012	287.700	269.227	102,4	93,6
6615 Prihodi od pruženih usluga	263.012	287.700	269.227	102,4	93,6
6631 Tekuće donacije					
67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih	14.660.784	18.648.220	21.487.654	146,6	115,2
6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda posl	380.665	425.700	960.081	252,2	225,5
6714 Prihodi iz nadležnog pror.-Grada za otplatu kredita	907.227	907.220	907.227	100,0	100,0
6712 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za n	37.699	2.086.000	2.142.299	5.682,7	102,7
6731 Prihodi od HZZO-a na temelju ugovornih obveza	13.335.194	15.229.300	17.478.047	131,1	114,8
64 Prihodi od imovine	0	100			
6413 Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	0	100		100,0	0,0
6415 Prihodi od pozitivnih tečajnih razlika	0	0			
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	7.703	8.000	5.864	76,1	73,3
72 Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	7.703	8.000	5.864	76,1	73,3
7231 Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	7.703	8.000	5.864	76,1	73,3



**Izvršenje Plana prihoda i primitaka** za 2024. godinu veći su za (11,9 %) u odnosu na inicijalni Plan koji je donesen 22.11.2023. godine na iznos 20.254.820 eura. Najvećim dijelom povećanje prihoda odnosi se na doznačena namjenska sredstava od nadležnog proračuna (Grad Zagreb) za financiranje rashoda poslovanja, povećanja iznosa glavarine od HZZO-a za pokriće isplata naknada plaća zaposlenika.

- 6711 - prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja - odnosi se na prihode iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine-DEC, namjenska sredstava doznačena od Grada Zagreba za podmirivanje dospjelih obveza prema dobavljačima (322) te refundacija troškova za Usluga uspostave, integracije i održavanja virtualne jezgrene i lokalne infrastrukture poslovnog IT sustava, s uključenim sigurnosnim i upravljačko-nadzornim centrom i usluge održavanja aplikativnih platformi eHitna i MS Dynamics Navision poslovnog IT sustava. (Storm)
- 6712 - prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine – tijekom travnja i svibnja 2024. godine obnovljen je vozni park sa 19 vozila za sanitetski prijevoz po Ugovoru o nabavi motornih vozila br. 887/2023 zaključenom 01.08.2023. (gdje su sredstva za navedenu namjenu bila osigurana u proračunu Grada Zagreba za 2024. godinu u iznosu =2.086.000,00 eura), ovom smo intervencijom pet od 19 vozila oplemenili nužno potrebnim dodatnim postoljima, nosilima i fiksatorima za nosila u iznosu 27.568,75 eura.
- 6731 - prihod od HZZO-a na temelju ugovornih obveza veći je za 14,8 % u odnosu na Plan. Povećanje iznosa glavarine od HZZO-a za pokriće isplata naknada plaća zaposlenika temelji se na novoj Uredbi o nazivima radnih mjesta, uvjetima za raspored i koeficijentima za obračun plaće u javnim službama („Narodne novine“, broj 22/24), te izmjenama kolektivnih ugovora koje su uslijedile.

Pokriće troškova za specijalizante (planirana su EU sredstva iz Nacionalnog plana oporavka i otpornosti 2021.–2026. (dalje u tekstu: NPOO) na kontu 6381- tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava koja se nisu uspjela naplatiti u tekućoj godini. Za Projekt specijalističkog usavršavanja iz hitne medicine u okviru Ograničenog poziva na dodjelu bespovratnih sredstava za investiciju C5.1. R3.- I2 Specijalističko usavršavanje medicinskih sestara i tehničara u djelatnosti hitne medicine, podniet je Projektni prijedlog 04.04.2024. pod brojem NPOO.C5.1.R3-I2.01.0041 (13 medicinskih tehničara). Tek na polugodištu su oba projekta ušla u fazu ugovaranja pa stoga za 2024. nismo bili u mogućnosti podnijeti Zahtjev za nadoknadom sredstava (ZNS). Završni ZNS predan je u roku i očekivana potraživanja očekujemo u 2025 godini.

U nastavku pregled aktualnih EU projekata koji se financiraju sredstvima Mehanizma za oporavak i otpornost dodijeljenih Ministarstvu zdravstva za provedbu Nacionalnog plana oporavka i otpornosti 2021.–2026.

Tablica 2a) Pregled EU projekata

Početak provedbe projekta	Trajanje provedbe (mjeseci)	Status projekta	Ugovoreni iznos projekta	Napomena
			(EUR)	
06.11.2023.	61 mjesec	Ugovoranje	486.711,96 €	Specijalističko usavršavanje doktora hitne medicine NPOO.C5.1.R3-11.01.0135. Projekti koji se financiraju sredstvima Mehanizma za oporavak i otpornost dodijeljenih Ministarstvu zdravstva za provedbu Nacionalnog plana oporavka i otpornosti 2021.–2026. (dalje u tekstu: NPOO), Zavod kao prijavitelj za dva doktora medicine u djelatnosti hitne medicine.
18.10.2023.	18.01.2025.	Podnesen završni ZNS	326.104,21 €	Specijalističko usavršavanje medicinskih sestara i tehničara u djelatnosti hitne medicine NPOO.C5.R3-12.01.0041. (13 medicinskih sestara i tehničara u djelatnosti hitne medicine)
04.11.2024.	12 mjeseci	Podnesen	602.281,27 €	Specijalističko usavršavanje medicinskih sestara i tehničara u djelatnosti hitne medicine NPOO.C5.R3-12.01.0067. (17 medicinskih sestara i tehničara u djelatnosti hitne medicine)

Kod poslova na tržištu (dežurstva i edukacije) nisu zabilježena značajna odstupanja u odnosu na Plan. Vlastite prihode Zavod uglavnom ostvaruje pružanjem zdravstvenih usluga izvan HZZO-a, uslugama edukacije te dežurstvima na športskim i drugim masovnim skupovima, tzv. uslugama za „tržište“. Sljedeći izvori prihoda uključuju naknadu štete od osiguravajućih društava, prodaju nefinancijske imovine i ostale prihode. U tekućoj godini izvršena je prodaja devet rashodovanih sanitetskih vozila u iznosu od 5.864,00 eura te je ostvaren prihod od prodaje nefinancijske imovine. ( konto 1723)

#### POTRAŽIVANJA

Na dan 31. prosinca 2024. obračunato je i čeka na naplatu 1.645.635 eura potraživanja, od čega je 12.277 eura dospjelo na naplatu do 90 dana te 5.424 više od 90 dana.

Tablica 3: Podaci o potraživanjima na dan 31.12 2024. (u EUR, bez eurocenti)

Kupac	Ukupno potraživanje	Dospjelo < 90 dana	Dospjelo > 90 dana
HZZO (167)	1.610.849	307	53
- mjesečna naknada po Ugovoru	1.510.860		
- gorivo	90.890		
- ostale naknade po Ugovoru	9.099	307	53
POTRAŽIVANJE TEMELJEM PRIJENOSA EU SREDSTAVA (163)	0,00		
POTRAŽIVANJA ZA PRUŽENE USLUGE (166)	26.120	7.962	5121
- potraživanja za usluge dežurstva	152		
- potraživanja od pruženih usluga MUP-u	20.925	7.962	1.891
- potraživanja za zakup prostora	5.043		3.230
- potraživanja za edukacije i od državnog odvjetništva	0,00		
OSTALA POTRAŽIVANJA (1652)	8.665	4.008	
<b>UKUPNO (16)</b>	<b>1.645.635</b>	<b>12.277</b>	<b>5.424</b>



Odnosno:

- od HZZO-a temeljem glavarine i ostalih ugovorenih stavki za mjesec prosinac 2024. godine potražuje se iznos od 1.610.849 eura. Najveći dio odnosi se na mjesečnu naknadu po Ugovoru u iznosu od 1.510.860 eura, a namijenjen je pokriću naknada troškova plaća za mjesec prosinac 2024. godine s isplatom 15. siječnja 2025. godine
- iznos od 26.120 eura s osnova pruženih usluga na tržištu (vlastiti prihodi)
- iznos od 8.665 eura s osnova ostalih raznih potraživanja (odnosi se na potraživanja od osiguravajućih kuća te potraživanja od bolnica za dežurstva specijalizanata

## RASHODI

Pri planiranju rashoda poslovanja uvijek se nastoji osigurati dovoljno sredstava za isplatu plaća i drugih primanja radnika sukladno važećim propisima i internim aktima. Jednako tako postupa se i sa planiranjem sredstava potrebnih za pokriće ostalih rashoda poslovanja proizašlih iz obavljanja osnovne djelatnosti.

Tablica 4: Podaci o rashodima i izdacima 2024. (u EUR, bez eurocenti)

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	IZVRŠENJE 2023.	Plan 2024	IZVRŠENJE 2024.	INDEKS uspor. izvršenja	INDEKS ostvar. plana
1	2	3	5	$\frac{6=5/2*10}{0}$	$\frac{7=5/3*10}{0}$
<b>Ukupni rashodi</b>	15.658.865	19.212.600	22.274.517	142	116
3 Rashodi poslovanja	15.591.644	17.069.600	20.030.601	128	117
31 Rashodi za zaposlene	12.485.776	13.766.900	16.412.336	131	119
311 Plaće (Bruto)	10.598.192	11.492.500	13.962.203	132	121
312 Ostali rashodi za zaposlene	377.883	382.900	411.049	109	107
313 Doprinosi na plaće	1.509.701	1.891.500	2.039.083	135	108
32 Materijalni rashodi	2.735.943	3.046.520	3.259.883	119	107
321 Naknade troškova zaposlenicima	401.835	498.600	514.112	128	103
322 Rashodi za materijal i energiju	1.320.573	1.501.500	1.283.641	97	85
323 Rashodi za usluge	739.380	891.020	1.141.606	154	128
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	274.155	155.400	320.525	117	206
34 Financijski rashodi	69.740	54.180	70.355	101	130
342 Kamate za primljene kredite i zajmove	66.490	50.980	50.981	77	100
343 Ostali financijski rashodi	3.250	3.200	19.374	596	605
38 Ostali rashodi	300.185	202.000	288.028	96	143
383 Kazne, penali i naknade štete	300.185	202.000	288.028	96	143
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	67.221	2.143.000	2.243.916	3.338	105
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	46.836	2.142.000	2.243.916	4.791	105
422 Postrojenja i oprema	46.836	56.000	129.414	276	231
423 Prijevozna sredstva	0	2.086.000	2.114.502	0	0
41 Rashodi za nabavu nepr. dugotrajne imovine	20.385	1.000	0	0	0
412 Nematerijalna imovina	20.385	1.000	0	0	0

Sve **obveze prema radnicima** u smislu plaće ili ostalih primanja izvršene su pravovremeno u iznosima utvrđenim Uredbom Vlade RH, Kolektivnim ugovorom i općim aktima po propisanoj vrijednosti koeficijenata.

Od prava utvrđenih Kolektivnim ugovorom pravovremeno i u pripadajućem iznosu isplaćene su:

- pomoći za vrijeme bolovanja, smrti i sl.
- jubilarne nagrade
- uskrsnica u iznosu od 100 eura za sve djelatnike
- darovi djeci za dan Sv. Nikole u iznosu od 100 eura po djetetu
- otpremnine za odlazak u mirovinu
- regres za godišnji odmor u iznosu od 300 eura
- božićnica u iznosu od 300 eura

**Ukupni rashodi** su premašili Plan za 3.061.917 eura, pri čemu najveći udio čine rashodi za zaposlene, uključujući plaće, ostale s njima povezane rashode te doprinose na plaće. Rashodi za zaposlene u odnosu na Plan su veći za 2.645.436 eura. Ovaj porast prvenstveno je rezultat nove Uredbe o nazivima radnih mjesta, uvjetima rasporeda i koeficijentima za obračun plaće u javnim službama („Narodne novine“ broj 22/24), kao i izmjena kolektivnih ugovora koje su dovele do značajnog povećanja materijalnih prava zdravstvenih i nezdravstvenih radnika.

**Materijalne rashode** (konto 32) čini, uz naknade zaposlenicima, preko 75 vrsta raznih rashoda za materijale, robu i usluge. Dok se kod nekih rashoda uspjelo smanjiti potrošnju, neki rashodi prate cijene na tržištu i na njih Zavod ne može bitno direktno utjecati. Naknade troškova zaposlenicima premašila su planirane veličine u sva tri segmenta: u naknadama za prijevoz, u službenim putovanjima (veći broj putovanja u inozemstvo), ali i u stručnom usavršavanju zaposlenika što smatramo pozitivnom promjenom. Poslovanje Zavoda opterećeno je i visokim troškovima opsežnog i zahtjevnog tehničkog održavanja zgrade sjedišta. Temeljem provedenog postupka javne nabave s ciljem sklapanja okvirnog sporazuma na dvije godine s jednim gospodarskim subjektom, temeljem jedine pristigle ponude, Zavod mjesečno plaća 7.142,84 eura za troškove tehničkog održavanja, dok je za prethodno dvogodišnje razdoblje (2021-2023) mjesečni iznos održavanja iznosio 4.188 eura. Obzirom da su sustav i njegovi dijelovi zastarjeli jer se u njih u tijeku 15 godina gotovo da nije ulagalo i obnavljalo, odnosno da su održavani samo u smislu redovitih servisa, velik dio dijelova sustava daleko je prešao predviđeni vijek trajanja pa su time porasli i rizici nastanka i saniranja kvarova. Nadalje, povećanja cijene energenata i potrošnog medicinskog materijala kao i ostalih materijalnih troškova uslijed inflatornih kretanja, dodatno otežavaju financijsko poslovanje ustanove, te sredstva dobivena od Hrvatskog zavoda za zdravstveno osiguranje, unatoč povećanju planiranog iznosa u 2024. godini, nisu ni približno dostatna za redovno poslovanje.

**Financijski rashodi** su se povećali zbog otplate kamate na dugoročni kredit, planski, sukladno planu otplate. Na kontu ostali financijski rashodi imamo veći iznos za zatezne kamate iz poslovnih odnosa koji nije predviđen u Plan, a razlog je neplaćanja računa koji su u dospijeću (a koje je dospjele, a nepodmirene obveze,



Grad Zagreb kao Osnivač koji solidarno i neograničeno odgovara za dugovanja ustanova čiji je vlasnik, podmirivao na ime sredstava osiguranih u Proračunu)

**Za naknadu štete po sudskim sporovima** isplaćeno je 288.027,59 eura (konto 3833). Rashodi uslijed isplata po pravomoćnim sudskim presudama za pogrešne obračune plaća u Centraliziranom obračunu plaća, značajno opterećuje poslovanje Zavoda, a koje Zavod bilježi kontinuirano od 2020. godine. Naime, do današnjeg dana, protiv Zavoda je pokrenut 391 sudski spor za isplatu s osnova naknade za otežane uvjete za vrijeme prekovremenog rada i dodatak za iznimnu odgovornost za život i zdravlje pacijenta. Osim toga, protiv Zavoda je pokrenuto 256 sudskih sporova za isplatu razlike zbog pogrešno obračunate osnovice plaće. Ne ulazeći u širu raspravu o nepostojanju odgovornosti Zavoda za utvrđivanje osnovice plaće u javnim službama, kao ni za nepravilni obračun plaće, ukazujemo da je Zavod, raspolažući izuzetno ograničenim financijskim i administrativnim mogućnostima, u potpunosti preuzeo opterećenje koje su izazvale sudske tužbe radnika u smislu pravnog zastupanja, a da refundacije nadležnog ministarstva zdravstva ne prate nastale rashode. Primjerice, u prošloj godini, iako je planirana provedba isplate sredstava sukladno Odlukama Vlade Republike Hrvatske i za prekovremene sate i za osnovicu, Zavod je zaprimio samo refundaciju za iznose isplaćene po presudama za osnovicu, i to samo za presude isplaćene do kraja ožujka 2024. godine.

Na izvanbilančnim zapisima vode se potencijalne obveze po osnovi sudskih sporova u tijeku 2024. godine u nastavku slijedi popis:

Br	TUŽITELJ	TUŽBENI ZAHTJEV	Opis predmeta	Zavod u sporu zastupa:
1.	M. S. Pr-7592/2020	2.919,90 EUR	naknada štete – ozljeda na radu 2019. I. tuženik: ADRIATIC OSIGURANJE dioničko društvo	samostalno
2.	Ž.L. Pn-2918/2021	2.190,00 EUR	naknada štete – ozljeda na radu 2019., tužba od 16. 11. 2024., određeno da će po pravomoćnosti rješenja spis biti dostavljen Općinskom radnom sudu. Nema daljnje aktivnosti u ovom predmetu	samostalno
3.	6 tužbi	15.926,74 EUR (6*vps)	VOZAČI U TIMU SP TRAŽE KOEFICIJENT MED.TEHNIČARA	samostalno (5) + OD RUŽDJAK I PARTNERI d.o.o. (1)
4.	I. K. Pr-8996/2020 GŽ R-218/2023	11.649,78 EUR	naknada štete – razlika plaće vozača HMP i SP, 29.12.2022. uložena žalba Zavoda kao tuženika, Uvidom u e-Komunikaciju, 21.2.2023. osnovan predmet Gž R-218/2023 pri Županijskom sudu u Zagrebu., Nema daljnje aktivnosti u ovom predmetu	ODVJETNIČKO DRUŠTVO RUŽDJAK I PARTNERI d.o.o.
<b>Ukupno isplaćeno za prekovremeni rad u 2024. godini je 57 predmeta</b>			Pravomoćno, okončano: 368 predmeta U tijeku: 23 predmeta (11 u tijeku, 11 presuđenih koji još nisu pravomoćni, 1 u žalbenom postupku)	samostalno
<b>Ukupno isplaćeno za osnovicu u 2024 godini je 62 predmeta</b>			Pravomoćno, okončano: 242 predmeta U tijeku: 14 predmeta (4 u tijeku, 8 presuđenih koji još nisu pravomoćni, 2 u žalbenom postupku)	samostalno

U nefinancijsku imovinu u 2024. ukupno je uloženo 2.243.915,95 eura.

Unutar nefinancijske imovine Zavod je u naravi nabavio sljedeće:

- komunikacijska oprema - kupljeno je 30 radio stanica, TV prijemnik.. 35.665,77 eura
- med. oprema elektro: pulsni oximetar, bežični UZV, defibri. kardio stolac el.) 47.352,75 eura
- medicinska oprema meh. (reanimacijski ruksak, lutka, vakum madrac..) 15.247,04 eura
- kombi vozila - 19 vozila za sanitetski prijevoz 2.114.502,09 eura
- računala i računalna oprema (pisači, računala, garderobni ormari..) 5.900,89 eura
- nabavu hidraulične dizalice za automehaničarsku radionicu, projektori.. 18.148,28 eura
- Oprema za održavanje i zaštitu 7.099,13 eura

#### REZULTATI POPISA IMOVINE, POTRAŽIVANJA I OBVEZA

Sukladno propisima izvršen je popis imovine, potraživanja i obveza (inventura).

Između ostalog utvrđeno je:

- konto 11 – novac u banci i blagajni na dan 31.12.2024. iznosi 40.643,69 eura
- konto 112 - izdvojena novčana sredstva u iznosu od 4.452,14 eura
- konto 16 - ukupna potraživanja za prihode poslovanja na dan 31.12.2024. iznosila 1.645.635,51 eura
- konto 2 - ukupne obveze na dan 31.12.2024. iznosile 4.299.365,07 eura (od čega za dugoročni kredit 2.268.066,89 eura)

Govoreći o rashodima poslovanja u cjelini, važno je istaknuti da su sve obveze prema radnicima i dobavljačima, nastale u 2024., podmirene u propisanom i ugovorenom roku. Svi rashodi razdoblja obračunati su na propisani način.

Tablica 5: Podaci o obvezama na dan 31.12.2024.

Redni broj	Naziv obveze po vrstama rashoda	Ukupne obveze	Dospjele obveze
1.	Obveze prema radnicima (231)	1.404.220,57	-
2.	Obveze za materijalne rashode (232)	597.158,46	163.289,05
3.	Obveze za financijske rashode (234)	7.877,27	-
4.	Obveze za PDV, depozite, jamčevine (239)	15.324,41	-
5.	Obveze za nabavu nefinancijske imovine (241+242)	6.717,47	-
6.	Obveze za dugoročne kredite (264)	2.268.066,89	-
<b>7.</b>	<b>UKUPNO</b>	<b>4.299.365,07</b>	<b>163.289,05</b>



Navedene obveze prema radnicima odnose se na plaću za prosinac isplaćenu dana 15. siječnja 2025. Ostale obveze odnose se na obveze prema dobavljačima za robe ili usluge isporučene do 31.12.2024. sa dospijećem plaćanja u 2025., kao i obveze za otplatu dugoročnog kredita koje dospijevaju u narednim godinama.


#### IZVJEŠTAJ O ZADUŽIVANJU NA DOMAĆEM I STRANOM TRŽIŠTU NOVCA I KAPITALA

---

Gledajući posljednje tri poslovne godine kroz kretanje minimalnog mjesečnog salda po poslovnom računu, vidi se osjetno smanjivanje salda kao svojevrsne likvidnosne rezerve te se stvaraju uvjeti za kašnjenja u plaćanju određenih dobavljača, kako bi se najprije zadovoljile obveze prema zaposlenicima. Za potrebe likvidnosti u 2024. godini osigurao se kratkoročni okvirni kredit (tzv. „minus“) po poslovnom računu u iznosu od 200.000,00 eura koji na dan 31.12.2024. godine nije korišten.

Zagreb, 13.03.2025.



  
\_\_\_\_\_  
Raynateljica, Tatjana Pandak, dr. med. spec. hitne medicine