



ZAVOD ZA HITNU MEDICINU KOPRIVNIČKO-KRIŽEVAČKE ŽUPANIJE

**KLASA: 400-02/18-01/03**  
**URBROJ: 2137-89-18-01**

**OBRAZLOŽENJE PRIJEDLOGA FINANCIJSKOG PLANA ZAVODA  
ZA HITNU MEDICINU KOPRIVNIČKO-KRIŽEVAČKE ŽUPANIJE  
ZA 2019. GODINU S PROJEKCIJAMA ZA 2020. I 2021. GODINU**

LISTOPAD, 2018. GODINA.



## ZAVOD ZA HITNU MEDICINU KOPRIVNIČKO-KRIŽEVAČKE ŽUPANIJE

### 1. UVOD

Zavod za hitnu medicinu Koprivničko-križevačke županije (u daljnjem tekstu: Zavod), Trg dr. Tomislava Bardeka 10; Koprivnica, osnovan je kao nova zdravstvena ustanova Odlukom o osnivanju na sjednici Županijske skupštine održane 7. prosinca 2010. godine, KLASA: 510-10/10-01/2, URBROJ: 2137/1-07/1-10-1..

Suglasnost na Odluku o osnivanju ustanove Zavoda za hitnu medicinu Koprivničko-križevačke županije dalo je Ministarstvo zdravstva i socijalne skrbi Republike Hrvatske rješenjem od 28. kolovoza 2012. godine; KLASA: UP/I-510-03/12-01/54, URBROJ: 534-07-1-1-2/3-12-4. Slijedom dobivene suglasnosti Ministarstva, Zavod je upisan u sudski registar Trgovačkog suda u Varaždinu, broj Tt-11/1422-2 te upisan u Državni zavod za statistiku.

Na sjednici Županijske skupštine održane dana 10. studenoga 2011. godine imenovano je Upravno vijeće Zavoda (5 članova) te odlukom Upravnog vijeća Zavoda od 29. studenoga 2011. godine donesen je statut Zavoda, a na isti je dana suglasnost Županijske skupštine na sjednici održanoj dana 20. prosinca 2011. godine. Statut je stupio na snagu dana 09. siječnja 2013. godine te je isti u zakonskom roku dostavljen u sudski registar.

### 2. DJELOKRUG ZAVODA ZA HITNU MEDICINU KOPRIVNIČKO – KRIŽEVAČKE ŽUPANIJE

Na temelju Statuta Zavoda za hitnu medicinu Koprivničko-križevačke županije članak 5. Zavod obavlja sljedeće djelatnosti:

- provodi mjere hitne medicine na području Koprivničko-križevačke županije,
- osigurava suradnju u pružanju hitne medicine sa susjednim jedinicama područne (regionalne) samouprave,
- organizira i osigurava popunjavanje mreže timova hitne medicine na području Koprivničko-križevačke županije,
- osigurava provedbu utvrđenih standarda opreme, vozila te vizualnog identiteta vozila i zdravstvenih radnika,
- provodi standarde hitne medicine za hitni medicinski prijevoz cestom, a standarde za hitni medicinski prijevoz zrakom i vodom provodi u suradnji s Hrvatskim zavodom za hitnu medicinu,
- osigurava provedbu standarda kvalitete rada te predlaže Hrvatskom zavodu za hitnu medicinu mjere potrebne za poboljšanje postojećih standarda kvalitete rada i opremljenosti,
- sudjeluje u planiranju i provedbi obrazovanja zdravstvenih radnika, provodi stručna i znanstvena istraživanja iz područja hitne medicine u suradnji s Hrvatskim zavodom za hitnu medicinu,
- provodi aktivnosti u cilju uspostave informatizacije sustava hitne medicine,
- prikuplja podatke i vodi registre iz područja hitne medicine za Koprivničko-križevačku županiju te ih proslijeđuje Hrvatskom zavodu za hitnu medicinu,
- obavlja djelatnost sanitetskog prijevoza,
- planira, organizira i sudjeluje u obrazovanju stanovništva iz područja hitne medicine na području Koprivničko-križevačke županije,
- surađuje s drugim zdravstvenim ustanovama i zdravstvenim radnicima u provedbi liječenja i dijagnostike bolesti,
- planira i sudjeluje u izradi i provedbi pojedinih projekata zdravstvene zaštite u izvanrednim prilikama u koordinaciji s Hrvatskim zavodom za hitnu medicinu,
- obavlja i druge poslove iz područja hitne medicine za potrebe Koprivničko-križevačke županije.



## ZAVOD ZA HITNU MEDICINU KOPRIVNIČKO-KRIŽEVAČKE ŽUPANIJE

Prostorni uvjeti propisani su Pravilnikom o minimalnim tehničkim uvjetima u pogledu prostora, radnika i medicinsko – tehničke opreme za obavljanje djelatnosti hitne medicine (NN 71/16) sukladno Mreži hitne medicine, a isto je određeno i za Koprivničko-križevačku županiju sastoji se od 3 punkta:

- punkt u Koprivnici (sjedište Zavoda) sa 5 timova T hitne medicine, 5 timova T te 5 timova PDJ-a,
- punkt u Križevcima – ispostava Zavoda sa 5 timova T1 i 5 timova T2 (5 timova T2 – nadstandard financiran iz proračuna Koprivničko-križevačke županije),
- punkt u Đurđevcu – ispostava Zavoda sa 5 timova T1 hitne medicine.

### 3. ZAKONSKE ODREDBE FINACIJSKOG PLANA ZAVODA ZA HITNU MEDICINU KOPRIVNIČKO-KRIŽEVAČKE ŽUPANIJE ZA RAZDOBLJE 2019. – 2021. GODINE

Temeljem Uputa za izradu Proračuna Koprivničko-križevačke županije (u daljnjem tekstu: Županija) za 2019. godinu i projekcija za 2020. i 2021. godinu od 14. rujna 2019. godine, Zavod za hitnu medicinu Koprivničko-križevačke županije (u daljnjem tekstu: Zavod) dužan je kao proračunski korisnik poštivati dostavljene Upute, rukovodeći se istima prilikom izrade prijedloga financijskog plana za 2019. godinu sa projekcijama za 2020. i 2021. godinu.

Metodologija za izradu prijedloga financijskog plana, odnosno proračuna jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave propisana je Zakonom o proračunu („Narodne novine“ broj 87/08., 136/12. i 15/15.), i podzakonskim aktima kojima se regulira provedba Zakona, ponajprije Pravilnikom o proračunskom računovodstvu i Računskom planu („Narodne novine“ broj 124/14., 115/15. i 87/16) te Pravilnikom o proračunskim klasifikacijama („Narodne novine“ broj 26/10. i 120/13.).

Odredbama Zakona o fiskalnoj odgovornosti („Narodne novine“ broj 139/10. i 19/14.) i Uredbe o sastavljanju i predaji Izjave o fiskalnoj odgovornosti i izvještaja o primjeni fiskalnih pravila („Narodne novine“ broj 78/11., 106/12. i 130/13., 19/15. i 119/15.), kao i uredbom Zakona o sustavu unutarnjih kontrola u javnom sektoru („Narodne novine“ broj 78/15.) u kontekstu davanja Izjave o fiskalnoj odgovornosti dodatno je naglašena važnost procesa planiranja Proračuna. Na temelju Zakona o proračunu (NN 87/08., 136/12. i 15/15.) financijski plan proračunskih korisnika čine prihodi i primici te rashodi i izdaci raspoređeni u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata.

Temeljna ekonomska ishodišta i pretpostavke za izradu prijedloga proračuna jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave, kao i proračunskih korisnika jedinice opisana su u Smjernicama ekonomske i fiskalne politike za razdoblje 2019. – 2021. godine objavljenih u kolovozu 2019. godine te se prema istim za razdoblje 2019. – 2021. godine očekuje realni rast BDP-a od 2,7 % u 2019. godini, 2,5 % u 2020. godini i 2,5% u 2021. godini.

Prijedlog prihoda i primitaka te rashoda i izdataka financijskog plana Zavoda za 2019. godinu, kao i prijedlog projekcija za 2020. godinu i 2021. godinu izrađen je na temelju Uputa za izradu prijedloga Proračuna Koprivničko-križevačke županije za razdoblje 2019. – 2021. godine (KLASA: 400-06/18-01/22, URBROJ: 2137/1-03/01-18-1), na temelju Smjernica ekonomske i fiskalne politike za razdoblje 2019. – 2021. godine te na temelju ostvarenja prihoda i primitaka te rashoda i izdataka za razdoblje I-VIII. 2019. godine.

Prilikom izrade prijedloga financijskog plana Zavoda rukovodilo se je analizom kretanja pojedinih rashoda, a posebna pozornost se je pridodala kod analiziranja rashoda za zaposlene i planiranja istih za sljedeću proračunsku godinu, posebice iz razloga je isti rashodi čine 70 % ukupnog plana Zavoda.



## ZAVOD ZA HITNU MEDICINU KOPRIVNIČKO-KRIŽEVAČKE ŽUPANIJE

### 4. PRIHODI I PRIMICI ZA 2019. GODINU ZAVODA ZA HITNU MEDICINU KOPRIVNIČKO-KRIŽEVAČKE ŽUPANIJE TE PROJEKCIJE ISTIH ZA 2020. I 2021. GODINU

Prihodi i primici planirani za 2019. godinu iznose 23.794.987,00 kuna, od čega su planirani prihodi poslovanja 23.674.987,00 kuna, dok su prihodi od prodaje nefinancijske imovine 120.000,00 kuna.

Sredstvima za 2019. godinu planiran je višak prihoda i primitaka iz izvora sredstava – 5.8. Pomoći temeljem prijena EU sredstava u iznosu 20.458,00 kuna. Sredstva su odobrena Odlukom o financiranju, a odnose se na rashode koji su provedeni u 2017. godini te za čiji iznos bi trebalo izvršiti korekciju Završnog računa, odnosno Rezultata poslovanja, a za što će se tražiti mišljenje nadležnog upravnog odjela za financije, proračun i javnu nabavu.

- ✓ Ukupno planirani prihodi prema **Izvoru financiranja 1.1. Prihodi od poreza za redovnu djelatnost (Županija)** planirani su u ukupnom iznosu 2.194.500,00 kuna te u navedenu skupinu pripadaju sljedeći prihodi:

- 67111 – Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja – Županija u iznosu od 2.194.500,00 kuna (financiranje TIM-a 2 Križevci i pripravnosti te dio sredstava za energetske obnovu zgrade hitne medicine u Koprivnici u iznosu od 500.000,00 kuna),

Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja i rashoda za nabavu nefinancijske imovine planirani su u tri dijela;

- za financiranje rashoda za zaposlene i materijalne rashode TIM-2 u ispostavi u Križevcima u iznosu od 1.472.500,00 kuna,
- financiranje rashoda za plaće za pripravnost liječnika i edukaciju djelatnika Zavoda za hitnu medicinu Koprivničko-križevačke županije u iznosu od 222.000,00 kuna
- financiranje projekta Energetske obnove zgrade hitne medicine na adresi Trg dr. Tomislava Bardeka u Koprivnici u iznosu od 500.000,00 kuna.

- ✓ Ukupno planirani prihodi prema **Izvoru financiranja 1.2. Prihodi od poreza za decentralizirane** planirani su u ukupnom iznosu 1.611.148,00 kuna te u navedenu skupinu pripadaju sljedeći prihodi:

- 67121 – Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 1.611.148,00 kuna (sredstva namijenjena za financiranje 4 vozila sanitetskog prijevoza i dio sredstava za 1 vozilo izvanbolničke hitne medicinske službe).

Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od **1.611.148,00 kuna planirani su iz decentraliziranih sredstava:**

- nabavi 4 (četiri) sanitetska vozila: 2 sanitetska vozila će imati dva mjesta za ležeće pacijente te tri sjedala, dok će ostala 2 vozila sadržavati jedno mjesto za ležećeg pacijenta te 5 za pacijente koji sjede. Ostatak vozila sanitetskog prijevoza koje je potrebno obnoviti u 2019. godini već sada imaju 300.000,00 km, a sljedeće godine u ovo vrijeme će imati preko 350.000,00 km i uzrokovati će velike rashode te sam prijevoz i zbrinjavanje pacijenata u takvim vozilima nije siguran.
- nabava jednog vozila izvanbolničke hitne medicinske službe, s obzirom važno je pristupiti i redovitoj obnovi voznog parka izvanbolničke hitne medicinske službe, gdje nam određena vozila u ovom trenutku imaju cca 140.000,00 km.



## ZAVOD ZA HITNU MEDICINU KOPRIVNIČKO-KRIŽEVAČKE ŽUPANIJE

- ✓ Ukupno planirani prihodi prema **Izvoru financiranja 3.1. Vlastiti prihodi** planirani su u ukupnom iznosu od 220.000,00 kuna te je dio predviđen za financiranje rashoda za plaće djelatnika po osnovi medicinskog dežurstva, dio za materijalne rashode te opremanje Zavoda u smislu nabave medicinske opreme, namještaja dok će se ostatak sredstava koristiti za financiranje dodatnih ulaganja na energetskej obnovi zgrade Zavoda u središnjici u Koprivnici. Prema navedenom izvoru planirani su prihodi od kamata u iznosu od 1.000,00 kuna za financiranje rashoda platnog prometa.
- ✓ Ukupno planirani prihodi prema **Izvoru financiranja 4.6. Prihodi po posebnim propisima** planirani su u ukupnom iznosu od 18.757.000,00 kuna te su raspoređeni na sljedeće prihode:
  - 63414 –tekuće pomoći od HZMO-a, HZZ-a i HZZO-a – sredstva za rashode naknade osobama na stručnom osposobljavanju (plaćanje doprinosa za mirovinsko osiguranje) u iznosu od 17.000,00 kuna,
  - 67311 – dio sredstava se odnosi na sredstva ugovorena sa HZZO-om za obavljanje djelatnosti izvanbolničke hitne medicinske pomoći u iznosu od 13.080.000,00 kuna, a dio sredstava u iznosu od 5.660.000,00 kuna se odnosi na djelatnost sanitetskog prijevoza).
- ✓ Prihodi planirani prema **Izvoru sredstava 5.7. Pomoći iz proračuna – EU** planirani su u iznos od 698.339,00 kunu te se odnose na odobrena sredstva od strane Ministarstva graditeljstva i prostornog uređenja za energetskej obnovu zgrade hitne medicine na adresi Trg. dr. Tomislava Bardeka 10, Koprivnica.
- ✓ Prihodi planirani na **Izvoru 6.4. Kapitalne donacije** iznose 20.000,00 kuna, a planirani su s obzirom na dinamiku donacija koja je ostvarena u 2017. i 2018. godini.
- ✓ Sredstva planirana na **Izvoru 7.3. Prihodi od naknade štete s naslova osiguranja** iznose 174.000,00 kuna:
  - 65267 – prihodi s naslova osiguranja, refundacije štete i totalne štete u iznosu od 174.000,00 kuna,
- ✓ Ukupno planirani prihodi prema **Izvoru 7.2. Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja** planirani su u ukupnom iznosu od 120.000,00 kuna, a odnose se na prodaju 4 vozila sanitetskog prijevoza, a poradi nabave novih vozila i zamjene dotrajalih vozila koja nisu pogodna za sanitetski prijevoz pacijenata.



## ZAVOD ZA HITNU MEDICINU KOPRIVNIČKO-KRIŽEVAČKE ŽUPANIJE

### 5. PLANIRANI RASHODI I IZDACI ZA 2019. GODINU SA PROJEKCIJAMA ZA 2019. I 2020. GODINU

Na temelju Zakona o proračunu („Narodne novine“ broj 87/08., 136/12. i 15/15.), Pravilnika o proračunskom računovodstvu i Računskom planu („Narodne novine“ broj 124/14., 115/15. i 87/16.) te Pravilnika o proračunskim klasifikacijama („Narodne novine“ broj 26/10. i 120/13.) Zavod za hitnu medicinu Koprivničko-križevačke županije kao proračunski korisnik obavezan je izraditi i dostaviti financijski plan za narednu godinu te projekcije plana.

Ukupno planirani rashodi i izdaci za 2019. godinu planirani su u iznosu od 23.774.529,00 kuna, dok su projekcije za 2020. godinu rashoda i izdataka planirani u iznosu od 22.640.998,00 kuna te za 2021. godinu u iznosu od 22.707.622,00 kune. Vidljivo smanjenje rashoda i izdataka planiranih za sljedeće godine očitava se u projektu energetske obnove zgrade hitne medicine koji se planira završiti u 2019. godini.

Prijedlog financijskog plana Zavoda za hitnu medicinu Koprivničko-križevačke županije za **Program: Redovna djelatnost Zavoda za hitnu medicinu** za 2019. godinu u ukupnom iznosu od 20.702.715,00 kuna, dok su projekcije za 2019. godinu planirane u iznosu od 20.923.148,00 kuna, a za 2020. godinu u iznosu od 20.953.6480,00 kuna.

Sredstva Programa Redovna djelatnost Zavoda za hitnu medicinu planirana su na temelju ugovorenih prihoda od strane HZZO-a, vlastitih sredstava, sredstava od prodaje imovine u na temelju kojih se financiraju rashodi za zaposlene, materijalni rashodi, financijski rashod i kapitalni projekti, na temelju prihoda koje HZZO-o refundira za lijekove, postupke te prijeđene kilometre (mjesečno), a odnose se na aktivnosti i projekte:

- Aktivnost 100172 – Djelatnost hitne medicinske službe i menadžmenta,
- Aktivnost 100173 – Djelatnost sanitetskog prijevoza,
- Aktivnost 100174 – Medicinsko osiguranje,
- Kapitalni projekt 100118 – Opremanje Zavoda za hitnu medicinu,
- Kapitalni projekt 100115 – Redovna djelatnost Zavoda – decentralizirana sredstva.

Za aktivnost **100172 Djelatnost hitne medicinske službe i menadžmenta** sredstva su planirana u iznosu od 14.068.700,00 kuna za 2019. godinu:

- ✓ **prema Izvoru financiranja 4.6. Prihodi po posebnim propisima obaveza planirana su sredstva u ukupnom iznosu od 14.068.700,00 kuna:**
- ✓ **Rashodi za zaposlene planirani su u iznosu od 11.631.500,00 kn** te se odnose na financiranje redovnog rada te prekovremenih sati za ukupno 80 zaposlenih za djelatnost hitne medicine, uključujući i upravu Zavoda.
- ✓ *Rashodi za zaposlene projekcijama (projekcije donesene prošle godine) za 2019. godinu planirani su u iznosu od 11.055.045,00 kuna, dok je stvarni plan za 2019. godinu u iznosu od 11.631.500,00 kuna gdje se rast manifestira u pogledu godišnjih povećanja po stopi od 0,5% (za staž). Također, na ovolika odstupanja od prošlogodišnje projekcije utječe povećanje osnovice plaće za obračun plaće u javnim službama, a posebice u hitnoj službi; gdje je rad podijeljen u smjene, vrlo teško precizno izračunati rast rashoda za zaposlene jer oni uvelike ovise o: radu u smjenama pojedinih djelatnika (ovisno o stažu*





## ZAVOD ZA HITNU MEDICINU KOPRIVNIČKO-KRIŽEVAČKE ŽUPANIJE

djelatnika odmah se generira i veći rashod za zaposlenika), o radu blagdanima te o strukturi korištenja godišnjih odmora – prosjek zadnje tri plaće uvelike utječe na iznos plaće u mjesecu u kojemu se koriste godišnji odmori. Kao prilog obrazloženju financijskog plana priložiti će se analiza rashoda za zaposlene dobivena na temelju usporedbe sa prošlom godinom, ostvarenja za prvih osam mjeseci ove godine te projekcije rasta u sljedećoj proračunskoj godini.

- ✓ U veljači 2015. godine Zavod je uveo pripravnost liječnika u pogledu zbrinjavanja akutnog koronarnog sindroma, čija naknada za izvršeni rad mora biti obračunata i isplaćena. Navedeni dio materijalnih rashoda za zaposlene osiguran je kroz Program 1023 – Potrebe iznad zakonskog standarda u zdravstvu – Županija, Aktivnost A 100096 – Pripravnost liječnika i edukacija djelatnika Zavoda za hitnu medicinu Koprivničko-križevačke županije, no međutim navedena naknada, kao i ostvareni prekovremeni sati ulaze u bruto naknadu koja se kasnije kod izračuna naknade za godišnji odmor manifestira u većoj satnici jer prekovremeni sati pridonose većoj satnici za izračun naknade za godišnji odmor što je propisano prema Kolektivnim ugovorom za djelatnost zdravstva i zdravstvenog osiguranja (NN 143/13), članak 36. radniku čija je narav posla takva da mora raditi prekovremeno ili noću ili nedjeljom, odnosno zakonom predviđenim neradnim danom, koji dežura ili je pripravan, **pripada pravo na naknadu plaće za godišnji odmor u visini prosječne mjesečne plaće isplaćene mu u prethodna tri mjeseca, ako je to za njega povoljnije.** Uzimajući u obzir navedeno rashodi za zaposlene su prilikom korištenja godišnjih odmora uvećani i za pripravnost koja je u ovom slučaju nadstandard.

Tablica 1.: Analiza povećanja rashoda za zaposlene za proračunsku 2019. godinu

IZRAČUN POVEĆANJA RASHODA ZA PLAĆU ZA HITNU I SANITET						
IZRAČUN PLAĆE - BRUTO 1	HITNA 2017	HITNA POVEĆANJE	OSTVARENJE 2018	SANITET	SANITET POVEĆANJE	OSTVARENJE 2018
1 mjesec	755.712,21 kn	785.940,70 kn	798.509,70 kn	195.573,36 kn	203.396,29 kn	223.290,24 kn
2 mjesec	718.789,49 kn	747.541,07 kn	794.197,38 kn	216.206,62 kn	224.854,88 kn	213.444,52 kn
3 mjesec	711.610,11 kn	740.074,51 kn	772.224,02 kn	214.392,00 kn	222.967,68 kn	209.040,85 kn
4 mjesec	764.149,05 kn	794.715,01 kn	819.461,46 kn	215.403,51 kn	224.019,65 kn	225.668,07 kn
5 mjesec	724.759,05 kn	753.749,41 kn	820.177,03 kn	214.098,93 kn	222.662,89 kn	228.462,51 kn
6 mjesec	774.383,32 kn	805.358,65 kn	852.554,13 kn	224.212,70 kn	233.181,21 kn	243.342,78 kn
7 mjesec	752.695,24 kn	782.803,05 kn	798.253,11 kn	231.798,49 kn	241.070,43 kn	226.998,12 kn
8 mjesec	793.326,10 kn	809.192,62 kn	852.566,55 kn	235.830,00 kn	240.546,60 kn	222.715,34 kn
9 mjesec	761.097,81 kn	776.319,77 kn		236.382,60 kn	241.110,25 kn	
10 mjesec	765.931,22 kn	781.249,84 kn		235.729,07 kn	240.443,65 kn	
11 mjesec	765.617,06 kn	765.617,06 kn		238.613,05 kn	238.613,05 kn	
12 mjesec	814.296,50 kn	814.296,50 kn		242.352,71 kn	242.352,71 kn	
<b>UKUPNO</b>	<b>5.995.424,57 kn</b>	<b>6.219.375,03 kn</b>	<b>6.507.943,38 kn</b>	<b>1.747.515,61 kn</b>	<b>1.812.699,63 kn</b>	<b>1.792.962,43 kn</b>
<b>RAZLIKA</b>		<b>223.950,46 kn</b>	<b>512.518,81 kn</b>		<b>65.184,02 kn</b>	<b>-19.737,20 kn</b>
<b>POSTOTAK POVEĆANJA u odnosu na 2017</b>		<b>2,80%</b>	<b>8,55</b>		<b>2,80%</b>	<b>0</b>
<b>POSTOTAK POVEĆANJA u odnosu na 2018</b>			<b>4,64</b>			

Kod izračuna rashoda za sljedeću proračunsku godinu, pristupilo se je sa maksimalnom analizom, kako bi se dobili što precizniji i točni podaci. U Stupcu: Hitna 2017. - prikazani su rashodi plaće za 2017. godinu zajedno sa bruto plaćom - rashodima za posebne uvjete rada + rashodima za prekovremeni rad. U stupcu Hitna povećanje prikazana je projekcija planiranih rashoda za rebalan s financijskog plana za 2018. godinu te je u Ostvarenju 2018. iskazani stvarni rashodi plaće. Na osnovu ostvarenja za prvih osam mjeseci, izračunom se je došlo do podataka da je rashode iz 2017. godine za zaposlene potrebno uvačati za 4,6% kako bi se dobio točan plan za sljedeću proračunsku godinu. Na osnovi navedenoga pristupilo se je planiranju. Kod analize rashoda za plaće za sanitetski prijevoz postupak je bio isti kao i za hitnu medicinsku službu.



## ZAVOD ZA HITNU MEDICINU KOPRIVNIČKO-KRIŽEVAČKE ŽUPANIJE

- ✓ *Odlukom o isplati razlike jubilarne nagrade službenicima i namještenicima u javnim službama (NN 65/2015) čije odredbe se odnose na djelatnike u zdravstvu, odnosno u Zavodu određeno je da će se isplatiti razlike jubilarnih nagrada djelatnicima kod kojih je korištena osnovica od 500,00 kuna po osnovici od 1.800,00 kuna čije odredbe će se primjenjivati i u narednim godinama – „Osnovica za izračun jubilarne nagrade u iznosu od 1.800,00 kuna primjenjivat će se od dana donošenja ove Odluke do prestanka važenja Temeljnog kolektivnog ugovora za službenike i namještenike u javnim službama (»Narodne novine«, broj 141/2012)“.*
- ✓ **Materijalni rashodi su planirani u iznosu od 2.318.000,00 kuna** te su u odnosu na projekcije za 2018. godinu koje su bile planirane u iznosu od 2.141.000,00 kuna donesenim na 9. sjednici Upravnog vijeća dana održanoj 20. prosinca 2017. godine planirani u većem iznosu, a najvećim dijelom zbog primjene odredaba Temeljnog kolektivnog ugovora za službenike i namještenike u javnim službama (NN 128/2017) za obračun putnih troškova za djelatnike kojima je obračun putnih troškova povećan sa 0,75 kn/km na 1,00 kn/km.

Također sukladno evidenciji; Zavod za hitnu medicinu Koprivničko-križevačke županije u 2019. godini mora provesti edukacije iz područja izvanbolničke hitne medicine što je zakonski određeno te su za navedenu stavku također osigurana određena financijska sredstva.

Plan rashoda za pomoćni i sanitetski materijal i lijekove na razini je projekcija za 2019. godinu plan zbog racionalnijeg i efikasnijeg pristupa nabavi lijekova, odnosno baziranju na nabavi lijekova striktno za hitnu medicinu, a što se u određenom dijelu primjenjuje i na pomoćni i sanitetski materijal.

- ✓ **321** – *Naknade troškova zaposlenima za smještaj na službenom putu u zemlji, naknade za prijevoz na službenom putu u zemlji, naknade za prijevoz na posao i s posla, seminare savjetovanja i simpozije i naknade za korištenje privatnog automobila u službene svrhe u odnosu na projekcije za 2019. godinu povećani su kod rashoda za smještaj na službenom putu, naknada za korištenje privatnog automobila u službene svrhe te kod tečajeva i stručnih ispita, a najvećim dijelom zbog primjena odredaba Kolektivnog ugovora, tj. obračuna sa 0,75 kn/km na 1,00 kn/km.*
- ✓ **322** - *Rashodi za materijal i energiju planirani su u iznosu od 1.001.000,00 kuna te su u odnosu na projekcije za 2019. godinu veći za 4,20 %, a navedeno povećanje je osjetno u dijelu povećanja cijene za motorni benzin i gorivo te određenih stavaka koje su nužne za redovno poslovanje zavoda, od servisiranja opreme pa sve do ulaganja u materijal i usluge za tekuće i investicijsko održavanje prostorija Zavoda.*
- ✓ **323** – *Rashodi za usluge planirani su u iznosu od 533.500,00 kuna te se u pogledu projekcija za 2019. godinu stavke financijskog plana nisu bitno mijenjale, odnosno došlo je do povećanja rashoda od u ukupnom iznosu plana za 1,91 %.*
- ✓ **324** – *rashodi za Naknade troškove osobama izvan radnog odnosa planirani su u ukupnom iznosu od 20.000,00 kuna te je stavka dodana u plan ovogodišnjim Izmjenama i dopunama financijskog plana. Stavkom su obuhvaćeni rashodi za osobe na stručnom osposobljavanju u iznosu od 17.000,00 kuna. Mogućnost je da navedena stavka ne bude iskorištena zbog deficitarnog stanja kadra na tržištu rada, a što je utvrđeno ponavljanjem javnog poziva za prijam polaznika na stručno osposobljavanje za rad bez zasnivanja radnog odnosa.*





## ZAVOD ZA HITNU MEDICINU KOPRIVNIČKO-KRIŽEVAČKE ŽUPANIJE

- ✓ **329** – *Ostali nespomenuti rashodi za poslovanja planirani su u visini 210.500,00 kuna i odnose se na naknade članovima predstavničkih i izvršnih tijela, odnosno naknade troškova za rad članovima Upravnog vijeća Zavoda, premije osiguranja prijevoznih sredstava, premije osiguranja ostale imovine, članarine, javnobilježničke pristojbe te ostale nespomenute rashode poslovanja te su u odnosu na projekcije za 2019. godinu veći za 1,9 %.*
- ✓ **343** – *Usluge platnog prometa planirani su u iznosu od 5.200,00 i odnose se na usluge banaka (naknada za usluge platnog prometa, usluge FINE) te na zatezne kamate proizašle iz poslovnih odnosa te u odnosu na projekcije za 2018. godinu nema promjena.*

**Sredstva planirana prema Izvoru financiranja 7.7. Prihodi od naknade šteta s osnova osiguranja** planirana su u iznosu od 100.000,00 kuna te se odnose na eventualne naknade za usluge i materijal prilikom popravaka, a koje nadoknađuje osiguravajuće društvo prema sklopljenim policama osiguranja. sredstva su planirana u iznosu većem u odnosu na projekcije za 2019. godinu donesene u 2018. godini, a na osnovi izvršenja financijskog plana u 2018. godini, gdje su sredstva povećana za 455,00 % što je uzrokovano neželjenim prometnim nesrećama na koje ne možemo utjecati.

**Sredstva planirana prema Izvoru financiranja 3.4. Vlastiti prihodi** planirani su iznosu od 14.000,00 kuna, a odnose se na rashode za edukaciju djelatnika te na sredstva za naknade osobama bez zasnivanja radnog odnosa u iznosu od 10.000,00 kuna.

U **Aktivnosti 100173 Djelatnost sanitetskog prijevoza** planirana su sredstva u iznosu od 4.698.300,00 kuna te se odnose na financiranje djelatnosti sanitetskog prijevoza koju Zavod za hitnu medicinu Koprivničko-križevačke županije:

- ✓ **Rashodi za zaposlene planirani su u iznosu od 3.284.500,00 kuna, a odnose se na financiranje plaća za 30 djelatnika sanitetskog prijevoza, uključujući eventualne prekovremene sate, posebne uvjete rada te ostale rashode za zaposlene (nagrade, darove, naknade za bolest, invalidnost i smrtni slučaj, regres za godišnji odmor i ostale navedene rashode za zaposlene). Navedena sredstva su manja u odnosu na projekcije za 2019. godinu donesene u 2018. godini za 3,00 %, zbog pogreške prilikom planiranja, gdje su pogrešno navedena sredstva za Doprinosu za obvezno osiguranje zaštite na radu.**
- ✓ *Projekcije za 2020. planirane su iznosu od 3.328.250,00 kuna te se odnose na povećanje za 0,5% za minuli rad djelatnika, dok se projekcije za 2021. godinu planirane u iznosu od 3.352.058,00 kuna.*
- ✓ **Materijalni rashodi planirani su u iznosu od 1.339.800,00 kuna te su u odnosu na projekcije za 2019. godinu veći za 2,31 %, što se najvećim dijelom očituje u povećanju rashoda za motorni benzin i gorivo, no također osjetno je smanjenje rashoda u troškovima za održavanje prijevoznih sredstava:**
- ✓ **321 – Naknade troškova zaposlenima** planirana su u iznosu od 96.000,00 kuna, projekcijama za 2019. godinu planirana su iznosu od 83.000,00 kuna, dok je povećanje očigledno u pojedinim stavkama kao što je naknada za prijevoz na posao i s posla te stručna usavršavanja, kako je ranije navedeno putni troškovi su veći zbog novoga obračuna određenoga Temeljnim kolektivnim ugovorom za službenike i namještenike u javnim službama.



## ZAVOD ZA HITNU MEDICINU KOPRIVNIČKO-KRIŽEVAČKE ŽUPANIJE

- ✓ **322 – Rashodi za materijal i energiju** planirani su u iznosu od 888.000,00 kuna, projekcijama za 2019. godinu rashodi planirani u iznosu od 844.000,00 kuna te su s obzirom na projekcije manji za 5,00%, a što se je najviše odrazilo rashodima za motorni benzin i gorivo.
- ✓ **323 – Rashodi za usluge** planirani su u iznosu od 265.800,00 kuna, dok su projekcijama za 2019. godinu planirani rashodi u iznosu od 292.500,00 kuna, a što je posljedica smanjenja rashoda za usluge tekućeg i investicijskog održavanja transportnih sredstava.
- ✓ **329 – Ostali nespomenuti rashodi poslovanja** planirani su u iznosu od 90.000,00 kuna (najvećim dijelom se odnose na premije osiguranja prijevoznih sredstava i premije osiguranja zaposlenih), projekcijama za 2019. godinu rashodi su planirani u iznosu od 90.000,00 kuna te u navedenom planiranju nema odstupanja.

**Sredstva planirana prema Izvoru financiranja 7.7. Prihodi od naknade šteta s osnova osiguranja** planirana su u iznosu od 74.000,00 kuna te se odnose na eventualne naknade za usluge i materijal prilikom popravaka, a koje nadoknađuje osiguravajuće društvo prema sklopljenim policama osiguranja. Sredstva su u odnosu na projekcije za 2019. godinu povećana, a zbog povećanih prometnih nezgoda na sanitetskim vozilima.

U **Aktivnosti 100174 – Medicinsko osiguranje** planirani su rashodi u visini 61.550,00 kuna koji se financiraju iz vlastitih prihoda te se odnose na rashode za zaposlene koji obavljaju navedeno osiguranje na terenu. Projekcijama za 2019. godinu navedena sredstva su planirana u ukupnom iznosu od 50.023,00 kuna te su u spomenutom dijelu odstupanja koja je teško predvidjeti jer ovisi o broju i trajanju javnih događaja koja se godišnje razlikuju ovisno o organizaciji.

Kod **Kapitalnog projekta 100118 Opremanje Zavoda za hitnu medicinu** planirana su sredstva u iznosu od 283.475,00 kuna za 2019. godinu, projekcijama za 2020. godinu navedena sredstva se povećavaju te iznose 437.472,00 kune, a za 2021. godinu ona iznose 288.954,00 kuna. Očigledno je smanjenje sredstava za nabavu opreme u pogledu navedenoga Programa, a na što najznačajniji utjecaj imaju rashodi za zaposlene, koji su s gledišta ekonomske strane naišli na povećanje od 8 %, a što je izraženo u kunama iznos od cca 600.000,00 kuna manje raspoloživ za ulaganje u opremanje Zavoda u odnosu na 2018. godinu, gdje su značajna sredstva uložena u nabavu opreme, najvećim dijelom u sanitetskom prijevozu, nabavkom 3 vozila za prijevoz pacijenata na dijalizu.

Prema **Izvoru financiranja 7.2. Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja** sredstva u iznosu od 8.197,00 kuna.

Rashodi čiji je Izvor financiranja prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja čine prihodi ostvareni prodajom ili zamjenom nefinancijske imovine i od naknade štete s osnove osiguranja mogu se **koristiti za kapitalne rashode**, za ulaganja u dionice i udjele trgovačkih društava te za otplate glavnice temeljem dugoročnog zaduživanja. Kapitalni rashodi jesu: rashodi za nabavu nefinancijske imovine, rashodi za održavanje nefinancijske imovine, kapitalne pomoći koje se daju trgovačkim društvima u kojima država, odnosno jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave ima odlučujući utjecaj na upravljanje za nabavu nefinancijske imovine i dodatna ulaganja u nefinancijsku imovinu.

Prema **Izvoru financiranja – 3.1. Vlastiti prihodi** planirana su sredstva u iznosu od 56.820,00 kuna i to za nabavu računala i računalne opreme u iznosu od 10.000,00 kuna, uredskog namještaja u iznosu od 6.000,00 kuna, telefona u iznosu od 1.000,00 kuna (nabava novih mobitela za službe – ukoliko bude izvanrednih



## ZAVOD ZA HITNU MEDICINU KOPRIVNIČKO-KRIŽEVAČKE ŽUPANIJE

potreba/kvarovi/gubitak/nezgode na poslu), medicinske opreme u iznosu od 29.820,00 kuna te su sredstva za ulaganje u računalne programe planirana u iznosu od 10.000,00 kuna (program za umreženu izradu narudžbenica od strane ispostava i središnjice Zavoda te program za urudžbiranje – naglasak se stavlja na smanjenje administracije u papirnatom obliku – te arhiviranje dokumenata u elektroničkom obliku – povećava se efikasnost i efektivnost službe).

Prema **Izvoru financiranja 4.6. Prihodi po posebnim propisima u iznosu od 178.000,00 kuna** planira se nabava vozila izvanbolničke hitne medicinske službe za što će Zavod osigurati sredstva u iznosu od 100.000,00 kuna, dok će se ostatak sredstava biti planirano iz decentraliziranih sredstava.

Računala i računalna oprema planira se sljedeće godine obnoviti u svim ispostavama te u središnjici Zavoda za što je ukupno planirano 30.000,00 kuna (te dio sredstava iz vlastitih izvora). Uredski namještaj je planiran u iznosu od 10.000,00 kuna (dio sredstava u iznosu od 10.000,00 kuna iz vlastitih sredstava) gdje će se uložiti u nabavu medicinskih ormara za ispostavu u Križevcima.

Medicinska oprema je planirana u iznosu od 30.000,00 kuna te će se nabaviti 2 EKG uređaja, dok je ostatak sredstava na vlastitim sredstvima planiran za određene nabave medicinske opreme koje se u redovnom planiranju ne mogu predvidjeti.

Prema izvoru 5.8. Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava planirana su sredstva za nabavu medicinske opreme u iznosu od 20.458,00 kuna. Navedena sredstva nisu imala podlogu za planiranje rashoda na Aktivnosti Energetske b+obnove zgrade hitne medicine jer su ista sredstva odobrena za projektnu dokumentaciju zgrade, za što je rashoda nastao u 2017. godini te sukladno navedenome, kako se uplata planira u 2019. godini sredstva će se koristiti za nabavu medicinske opreme – jedan EKG uređaj.

U financijskom planu za 2019. godinu nalazi se nabava medicinske opreme prema **Izvoru financiranja – 6.3. Kapitalne donacije** koje sukladno dosadašnjem poslovanju moramo planirati s obzirom da u svojstvu zdravstvene ustanove na godišnjoj razini primamo donacije, uz suglasnost Upravnog vijeća.

Kod **Kapitalnog projekta 100115 Redovna djelatnost Zavoda – decentralizirana sredstva** planirana su sredstva u iznosu od 1.611.148,00 kuna koja se odnose na sredstva za decentralizirane funkcije za zdravstvene ustanove. Planirana sredstva raspodijeljena su financiranje:

- ✓ nabava četiri (4) vozila za sanitetski prijevoz za središnjicu u Koprivnici, ispostavu u Križevcima i Đurđevcu (6 komada) na temelju Pravilnika o uvjetima, organizaciji i načinu obavljanja djelatnosti sanitetskog prijevoza (NN 53/11, 77/12), članak 5., u iznosu od 1.071.148,00 kuna dok će se dio sredstava u iznosu od 88.852,00 kune osigurati iz vlastitih sredstava.
- ✓ nabava jednog (1) vozila izvanbolničke hitne medicinske službe u vrijednosti 540.000,00 kuna.

Projekcijama za 2019. godinu decentralizirana sredstva su planirana u ukupnom iznosu od 1.579.000,00 kuna što se je zbog rasta BDP-a promijenilo za plan za 2019. godinu te se Uputama za izradu prijedloga Proračuna Koprivničko-križevačke županije za razdoblje 2019. – 2021. godine sredstva za financiranje decentraliziranih funkcija primjenjuje indeks od 102,00 te su sukladno navedenome povećanju od 2,00% dio sredstava namijenjen Zavodu.



## ZAVOD ZA HITNU MEDICINU KOPRIVNIČKO-KRIŽEVAČKE ŽUPANIJE

**Tablica 2.: Pokazatelj rezultata – nabava vozila sanitetskog prijevoza iz decentraliziranih sredstava i sredstava HZZO-a**

Pokazatelj rezultata	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2019)	Ciljana vrijednost (2020)	Ciljana vrijednost (2021)
Smanjenje rashoda za održavanje i popravak transportnih vozila (vozni park Zavoda broji <b>28 vozila</b> )	KN (kune)	< 300.000,00 kuna	Zavod za hitnu medicinu Koprivničko-križevačke županije	190.000,00 kn	180.000,00 kn	170.000,00 kn

Nabavom spomenutih vozila planiraju se smanjiti sredstva za održavanje na minimum sredstava potrebnih za redovno održavanje vozila. Vozila se planiraju opremiti na način da osiguraju što je veći broj prevezenih pacijenata kako bi se postigla maksimalna optimalnost prijevoza, ali i sigurnost i udobnost samih pacijenata.

Za hitnu medicinsku službu vozila su jedna od najvažnije opreme u zbrinjavanju hitnih pacijenata, gdje je svaka sekunda od značaja za spašavanje života, a gdje se posebice može pridonijeti godišnjim ulaganjem u nova vozila opremljena sukladno propisanim Standardima za vozila u izvanbolničkoj hitnoj medicinskoj službi.

Kod **Programa – EU projekti Zavoda** planirana su sredstva u iznosu od 1.377.314,00 kuna za energetske obnovu zgrade hitne medicine na adresi Trg Tomislava Bardeka 10, Koprivnica.

Kod **Kapitalnog projekta K 100108 Energetska obnova zgrade hitne medicine na adresi Trg Tomislava Bardeka u Koprivnici, Izvor sredstava – 5.8. Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava** planirana su u sredstva u iznosu od **677.881,00 kunu**. Zahvat će se odvijati u jednoj fazi, a obuhvaća izvođenje toplinske izolacije vanjske ovojnice građevine, izvedbu sustava mehaničke ventilacije te zamjenu postojeće električne rasvjete. Vanjska ovojnica će se sanirati ugradnjom ETICS fasadnog sustava na bazi negorive mineralne vune te toplinska izolacija stropova i zidova prema negrijanom tavanu. Kompletan vanjski stolarija biti će zamijenjena novom ALU stolarijom. Projektom je obuhvaćena i dorada vanjskog razvoda izvedenog priključka plina te dorada vanjskog i unutarnjeg razvoda mjereno dijela plinske instalacije. Projektom će se zamijeniti sva rasvjetna tijela novom LED rasvjetom sa djelomično ugrađenim senzorima prisutnosti.

Za navedeni projekt također su osigurana sredstva iz vlastitih prihoda; **Izvor sredstava – 3.1. Vlastiti prihodi** u iznosu od 87.630,00 kuna te iz Izvora sredstava – 7.2. Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknada s naslova osiguranja u iznosu od 111.803,00 kuna, a koja će se postići prodajom sanitetskih vozila.

Koprivničko-križevačka županija također osigurava sredstva u iznosu od 500.000,00 kuna za energetske obnovu zgrade hitne medicine koja su planirana na **Izvoru sredstava – 1.1. Prihodi od poreza za redovnu djelatnost**.



## ZAVOD ZA HITNU MEDICINU KOPRIVNIČKO-KRIŽEVAČKE ŽUPANIJE

U Programu – Iznad zakonskog standarda u zdravstvu - Županija planirani su rashodi u visini **1.694.500,00 kuna** prema sljedećim aktivnostima:

- ✓ **100042** Financiranje rada TIM-a 2 u ispostavi Križevci u iznosu od **1.472.500,00 kn**:
- ✓ **31** – Rashodi za zaposlene u iznosu od 1.370.000,00 kuna te materijalni rashodi u iznosu od 102.500,00 kuna koji se odnose na podmirenje troškova zaposlenima te na dio materijalnih rashoda koji nastaju slijedom redovnog rada ispostave u Križevcima.

**Tablica 3.: Pokazatelj rezultata – redovan rad TIM-a 2 u ispostavi Križevci**

Pokazatelj rezultata	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2019)	Ciljana vrijednost (2020)	Ciljana vrijednost (2021)
Broj uspješnih intervencija TIM-a 2 Križevci	kom	1	Zavod za hitnu medicinu Koprivničko-križevačke županije	1350,00	1300,00	1.250,00

U sredstvima Županije osigurano je 1.472.500,00 kuna za rad TIM-a 2 u Križevcima što se je 2017. godine očitilo u 1.350 intervencija, što znači da je ukupno zbrinuto 1.350 pacijenata, dok je rezultat za razdoblje I-XI. mjeseci 2018. zabilježeno godine 870 intervencija.

- ✓ **100096** Pripravnost liječnika i edukacija djelatnika Zavoda za hitnu medicinu KKŽ u iznosu od **222.000,00 kuna**:
- ✓ **31** – Rashodi za zaposlene planirani su u iznosu od 209.000,00 kn što se odnosi na pripravnost liječnika za prijevoz bolesnika u tercijarne zdravstvene usluge (zdravstveni nadstandard zbrinjavanja bolesnika s akutnim koronarnim sindromom) te ostalih vitalno ugroženih bolesnika koji zahtijevaju zbrinjavanje u tercijarnim ustanovama gdje su rashodi u odnosu na projekcije za 2018. godinu planirani u manjem iznosu, no kako se je povećala osnovica za obračun plaća u javnim službama za 6 % isto se očituje u rashodima za pripravnost liječnika.
- ✓ **32** – Materijalni rashodi su planirani u visini 13.000,00 kn što se odnosi na edukaciju djelatnika u Zavodu za hitnu medicinu - tečaj naprednog održavanja života – tečaj izvanbolničke hitne medicine.

**Tablica 4.: Pokazatelj rezultata – pripravnost liječnika za zbrinjavanje akutnog koronarnog sindroma**

Pokazatelj rezultata	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2019)	Ciljana vrijednost (2020)	Ciljana vrijednost (2021)
Broj uspješno zbrinutih pacijenata sa AIM	kom	1	Zavod za hitnu medicinu KKŽ	50	55	60



## ZAVOD ZA HITNU MEDICINU KOPRIVNIČKO-KRIŽEVAČKE ŽUPANIJE

S obzirom da je akutni koronarni sindrom najčešći uzrok smrti u svijetu, dok u Hrvatskoj svakog sata jedna osoba umire od srčanog zastoja - godišnje ta brojka penje se na njih 9 tisuća. Na područje Koprivničko-križevačke županije početkom 2015. godine uvodi se pripravnost liječnika u slučaju akutnog koronarnog sindroma. U razdoblju od 01. siječnja 2017. godine do 31. prosinca 2017. godine zabilježeno su 92 pacijenata sa akutnim infarktom miokarda, od čega se 42 hitna slučaja sa akutnim infarktom miokarda odnose na stanje pacijenata koje je zahtijevalo dolazak pripravnih liječnika Zavoda, odnosno njihovo zbrinjavanje temeljem osiguranih sredstava u proračunu Županije te prijevoz pacijenata u tercijarnu zdravstvenu ustanovu, dok se ostatak hitnih slučajeva odnosi na hitne prijevoze koje je obavio TIM 2 Zavoda sa pratnjom liječnika Opće bolnice „Dr. Tomislav Bardek“ Koprivnica.

### 6. PROCJENA RASHODA I IZDATAKA TE PRIHODA I PRIMITAKA ZA 2019 - 2021. GODINE

Osnovna odrednica za procjenu prihoda za 2019. – 2021. godinu su Smjernica ekonomske i fiskalne politike za razdoblje 2019. – 2021. godine, ostvarenja prihoda i primitaka te rashoda i izdataka za 2017. godinu, ostvarenje prihoda za razdoblje I-VIII. 2018. godine te ugovorena sredstva od Hrvatskog zavoda za zdravstveno osiguranje te na temelju očekivanih prihoda osiguranih u Proračunu Županije za financiranje rashoda poslovanja TIM-a 2 u Križevcima, pripravnost liječnika i edukaciju djelatnika te nabavu dugotrajne nefinancijske imovine.

Rashodi su planirani na temelju dosadašnjeg ostvarenja rashoda s primjenom stope rasta rashoda zaposlenih po stopi od 0,5% za navršene godine rada (minuli rad) te s primjenom rasta pojedinih rashoda u ocjeni rasta prihoda za 2% godišnje.

Uputama za izradu prijedloga Proračuna Koprivničko-križevačke županije za razdoblje 2019. – 2021. godine sredstva za financiranje decentraliziranih funkcija planiraju se sa primjenom indeksa od 102,00, odnosno prvotno planirana sredstva su uvećana za 2,00 %.

Rashodi za nabavu nefinancijske dugotrajne imovine planirani su na temelju očekivanih potreba Zavoda za osiguranje redovnog i neometanog obavljanja djelatnosti iz svojega djelokruga.

**RAVNATELJICA:**

Mirjana Hanžeković, mag. oec