



ZAVOD ZA HITNU MEDICINU KOPRIVNIČKO-KRIŽEVAČKE ŽUPANIJE

KLASA: 400-02/17-01/03
URBROJ: 2137-89-17-02

OBRAZLOŽENJE PRIJEDLOGA FINANCIJSKOG PLANA ZAVODA ZA HITNU MEDICINU KOPRIVNIČKO-KRIŽEVAČKE ŽUPANIJE ZA 2018. GODINU S PROJEKCIJAMA ZA 2019. I 2020. GODINU

RUJAN, 2017. 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 prosljeđuje 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 2018. – 2020. GODINE

Temeljem dopisa Koprivničko-križevačke županije (u daljnjem tekstu: Županiji) od 17. kolovoza 2017. godine koji je bio upućen svim proračunskim korisnicima za dostavu prijedloga programa, projekata i aktivnosti za razdoblje od 2018. godine do 2020. godine, Zavod je u kolovozu 2017. godine dostavio pravnom osnivaču; Županiji prijedlog programa, projekata i aktivnosti koji bi se trebali financirati u narednom trogodišnjem razdoblju iz Proračuna.

Upravno tijelo za zdravstveno-socijalne djelatnosti dostavilo je Upute za izradu prijedloga Proračuna Koprivničko-križevačke županije za razdoblje 2018. – 2020. godine 12. rujna 2017. godine Zavodu.

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 proračunskim klasifikacijama („Narodne novine“ broj 26/10 i 120/13) i Pravilnikom o proračunskom računovodstvu i Računskom planu („Narodne novine“ broj 124/14 i 115/15. i 87/16).

Zakon o proračunu mijenjao se početkom 2015. godine, a dio novina odnosi se na uključivanje cjelovitog financijskog plana u sustav proračuna za ustanove iz zdravstvene djelatnosti, što navedenim uključuje i Zavod.

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 Vlade Republike Hrvatske te se prema istim za razdoblje 2018. – 2020. godine očekuje realni rast BDP-a od 2,8% u 2018. godini, 2,6% u 2019. godini i 2,5% u 2020. godini.

Prijedlog prihoda i primitaka te rashoda i izdataka financijskog plana Zavoda za 2018. godinu, kao i prijedlog projekcija za 2019. godinu i 2020. godinu izrađen je na temelju Uputa za izradu prijedloga Proračuna Koprivničko-križevačke županije za razdoblje 2018. – 2020. godine (KLASA: 400-06/17-01/32, URBROJ: 2137/1-03/01-17-7), na temelju Smjernica ekonomske i fiskalne politike za razdoblje 2018. – 2020. godine te na temelju ostvarenja prihoda i primitaka te rashoda i izdataka za razdoblje I-VIII. 2017. godine.



ZAVOD ZA HITNU MEDICINU KOPRIVNIČKO-KRIŽEVAČKE ŽUPANIJE

4. PRIHODI I PRIMICI ZA 2018. GODINU ZAVODA ZA HITNU MEDICINU KOPRIVNIČKO-KRIŽEVAČKE ŽUPANIJE TE PROJEKCIJE ISTIH ZA 2019. I 2020. GODINU

- ✓ Ukupno planirani prihodi prema **Izvoru financiranja 1.4. Prihodi od nefinancijske imovine** planirani su u ukupnom iznosu 1.000,00 kuna te u navedenu skupinu pripadaju sljedeći prihodi:
 - 64132 – Kamate na depozite po viđenju u ukupnom iznosu od 1.000,00 kuna,
- ✓ Ukupno planirani prihodi prema Izvoru financiranja 1.1. Opći prihodi i primici planirani su u iznosu od 3.222.057,00 kuna te u navedenu skupinu pripadaju sljedeći prihodi:
 - 67111 – Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja – Županija u iznosu od 1.642.500,00 kuna (financiranje TIM-a 2 i pripravnosti),
 - 67121 – Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 1.579.557,00 kuna (sredstva namijenjena za financiranje 6 vozila sanitetskog prijevoza).

Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja planirani su u dva dijela; za financiranje rashoda za zaposlene i materijalne rashode TIM-2 u ispostavi u Križevcima u iznosu od 1.437.500,00 kuna, financiranje rashoda za plaće za pripravnost liječnika i edukaciju djelatnika Zavoda za hitnu medicinu Koprivničko-križevačke županije u iznosu od 205.000,00 kuna.

Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 1.579.557,00 kuna planirani su iz decentraliziranih sredstava:

- nabava 6 vozila za sanitetski prijevoz pacijenata - osiguravanje minimalnih uvjeta za obavljanje djelatnosti sanitetskog prijevoza. Zavod za hitnu medicinu Koprivničko-križevačke županije 2017. godine preuzeo je djelatnost sanitetskog prijevoza od strane Doma zdravlja Koprivničko-križevačke županije te je za navedenu djelatnost također preuzeo 17 vozila. Za adekvatan i siguran prijevoz pacijenata potrebno je konstantno ulagati u nabavu novih vozila jer trenutno od 17 vozila, 8 vozila su iz 2010. i 2011. godine sa prijašnjom kilometražom većom od 280.000,00 km (do nabave novih vozila prijašnji km iznositi će oko 330.000,00 km) te navedena vozila nisu sigurna za prijevoz pacijenata, otežavaju prijevoz pacijenata te uzrokuju velike troškove održavanja.
- ✓ Ukupno planirani prihodi prema **Izvoru financiranja 3.4. Vlastiti prihodi** planirani su u ukupnom iznosu od 210.000,00 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 te će se dio koristiti za financiranje dodatnih ulaganja na zgradi Zavoda u središnjici u Koprivnici.
 - ✓ Ukupno planirani prihodi prema **Izvoru financiranja 4.6. Ostali prihodi za posebne namjene** planirani su u ukupnom iznosu od 18.779.000,00 kuna gdje se Uputama za izradu prijedloga Proračuna Koprivničko-križevačke županije za razdoblje 2018. – 2020. godine (KLASA: 400-06/17-01/32, URBROJ: 2137/1-03/01-17-7) zdravstvenim ustanovama nalaže da u izvoru financiranja općih prihoda i primitaka odvojeno planiraju sredstva koja dobivaju iz državnog proračuna, iz HZZO-a i iz proračuna jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave:
 - 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 27.000,00 kuna,



ZAVOD ZA HITNU MEDICINU KOPRIVNIČKO-KRIŽEVAČKE ŽUPANIJE

- 65267 – prihodi s naslova osiguranja, refundacije štete i totalne štete u iznosu od 52.000,00 kuna,
 - 67311 – Prihodi od HZZO-a na temelju ugovornih obaveza u iznosu od 18.700.000,00 kuna (dio sredstava se odnosi na sredstva ugovorena sa HZZO-om za obavljanje djelatnosti izvanbolničke hitne medicinske pomoći u iznosu od 13.060.000,00 kuna, a dio sredstava u iznosu od 5.640.000,00 kuna se odnosi na djelatnost sanitetskog prijevoza).
- ✓ Ukupno planirani prihodi prema **Izvoru 7.7. Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja** planirani su u ukupnom iznosu od 500.000,00 kuna, a odnose se na prodaju deset (10) vozila sanitetskog prijevoza, a poradi nabave novih vozila i zamjene dotrajalih vozila koja nisu pogodna za sanitetski prijevoz pacijenata.

5. PLANIRANI RASHODI I IZDACI ZA 2018. 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 proračunskim klasifikacijama („Narodne novine“ broj 26/10. i 120/13.) Pravilnika o proračunskom računovodstvu i Računskom planu („Narodne novine“ broj 124/14., 115/15. i 87/16.) Zavod za hitnu medicinu Koprivničko-križevačke županije kao proračunski korisnik obavezan je izraditi i dostaviti financijski plan za narednu godinu te projekcije plana.

Prijedlog financijskog plana Zavoda za hitnu medicinu Koprivničko-križevačke županije za **Program: Redovna djelatnost – HZZO** planiran je za 2018. godinu u ukupnom iznosu od 23.603.257,00 kuna, dok su projekcije za 2019. godinu planirane u iznosu od 22.506.622,00 kuna, a za 2020. godinu u iznosu od 22.494.722,00 kuna.

Sredstva Programa: Redovna djelatnost – HZZO planirana su na temelju ugovorenih prihoda od strane HZZO-a u na temelju kojih se financiraju rashodi za zaposlene, materijalni rashodi i financijski rashodi, na temelju prihoda koje HZZO-o refundira za lijekove, postupke te prijeđene kilometre (mjesečno), a odnose se na aktivnosti:

- A 100125 – Administracija, uprava i zdravstvena djelatnost (hitna medicina),
- A 100156 – Sanitetski prijevoz,
- A 100126 – Medicinsko osiguranje,
- K 100082 – Opremanje Zavoda za hitnu medicinu Koprivničko-križevačke županije,
- K 100108 – Dodatna ulaganja na građevinskim objektima Zavoda za hitnu iz EU fondova.

Za aktivnost **A 100125 Administracija, uprava i zdravstvena djelatnost** sredstva su planirana u iznosu od 13.004.200,00 kuna za 2018. godinu:

- ✓ **prema Izvoru financiranja 3.4.** – Vlastiti prihodi – proračunski korisnici planirana su sredstva za stavku 34312 - Usluge platnog prometa u iznosu od 1.000,00 kuna.
- ✓ **prema Izvoru financiranja 4.6. Prihodi od HZZO-a na temelju ugovornih obaveza planirana su sredstva u ukupnom iznosu od 12.938.200,00 kuna:**



ZAVOD ZA HITNU MEDICINU KOPRIVNIČKO-KRIŽEVAČKE ŽUPANIJE

- ✓ **Rashodi za zaposlene planirani su u iznosu od 10.832.000,00 kn** te se odnose na financiranje redovnog rada te prekovremenih sati za ukupno 75 zaposlenih za djelatnost hitne medicine, uključujući i upravu Zavoda.
- ✓ *Rashodi za zaposlene projekcijama (projekcije donesene prošle godine) za 2018. godinu planirani su u iznosu od 10.986.521,00 kuna, dok je stvarni plan za 2017. godinu u iznosu od 10.832.000,00 kuna gdje se rast manifestira u pogledu godišnjih povećanja po stopi od 0,5% (za staž),*
- ✓ *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 u spomenutom dijelu rashodi za zaposlene su povećani za određeni postotak.*
- ✓ *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 Temeljenog kolektivnog ugovora za službenike i namještenike u javnim službama (»Narodne novine«, broj 141/2012)“.*
- ✓ *U projekcijama rashoda za zaposlene koje su donesene prošle godine za 2018. godinu bili su uključeni i prekovremeni sati, povećani ostali rashodi za zaposlene (što se konkretno odnosi na isplatu sredstava za neiskorišteni godišnji odmor, a zato što je u to vrijeme bio povećani odljev liječnika) te su rashodi planirani u većem iznosu nego što je stvarni plan za 2018. godinu. Također na navedeno utječe i oslobođenje plaćanja doprinosa na plaće za osobe koje su mlađe od 30 godina sa kojima poslodavac sklopi ugovor o radu na neodređeno, a što je Zavod primjenjivao na sve novozaposlene osobe koje su ispunjavale navedenu odredbu. Novim paketima mjera Hrvatski zavod za zapošljavanje je uveo kao poticaj na zapošljavanje mladih osoba do 30 godina starosti na neodređeno oslobađanje plaćanja doprinosa na plaće.*
- ✓ **Materijalni rashodi su planirani u iznosu od 2.101.000,00 kuna** te su u odnosu na projekcije za 2017. godinu koje su bile planirane u iznosu od 2.319.399,00 kuna donesenim na 78. sjednici Upravnog vijeća dana 20. prosinca 2016. godine planirani u većem iznosu, a najvećim dijelom zbog većih rashoda za provođenje tečajeva i edukacija djelatnika te nabave službene i radne zaštitne odjeće i obuće, a što je propisano Pravilnikom o minimalnim uvjetima u pogledu prostora, radnika i medicinsko-tehničke opreme za obavljanje djelatnosti hitne medicine (NN 71/16), odnosno Standardima zaštitne radne



ZAVOD ZA HITNU MEDICINU KOPRIVNIČKO-KRIŽEVAČKE ŽUPANIJE

odjeće, obuće i osobne zaštitne opreme radnika izvanbolničke hitne medicinske službe u Republici Hrvatskoj (NN 80/2016), člankom 2. da u roku od tri godine od dana donošenja ovog standarda mora se provesti zamjena postojeće radne odjeće i obuće provesti na način da se godišnje nabavlja minimalno 1/3 radne odjeće i obuće propisane ovim standardom.

Također sukladno evidenciji; Zavod za hitnu medicinu Koprivničko-križevačke županije u 2018. 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 2018. 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 2018. godinu smanjeni su kod rashoda za smještaj na službenom putu, naknada za korištenje privatnog automobila u službene svrhe te kod tečajeva i stručnih ispita.*
- ✓ 322 - *Rashodi za materijal i energiju planirani su u iznosu od 919.000,00 kuna te su u odnosu na projekcije za 2018. godinu manji za 11,37%, a zbog sredstava za održavanje prijevoznih sredstava koja su planirana u većem iznosu zbog izvršenja u 2016. godini, gdje bez obzira na obnovu voznog parka Zavod je konstantno ulagao u postojeća stara vozila (jer vozni park nije bio kompletno obnovljen) kako bi se osigurao kontinuitet službe te povećanja pojedinih rashoda prema potrebi, odnosno prema procjeni u odnosu na izvršenje rashoda za 2016. godinu, kao i zbog smanjenja rashoda za nabavu službene, zaštitne i radne odjeće za djelatnike gdje je Zavod kompletno obnovio zaštitnu i radnu odjeću djelatnika u 2016. i 2017. godini (nabava zaštitnih bundi, hlača, prsluka i jakni i kaciga) , a kako je propisano Pravilnikom o minimalnim uvjetima u pogledu prostora, radnika i medicinsko-tehničke opreme za obavljanje djelatnosti hitne medicine (NN 71/16), odnosno Standardima zaštitne radne odjeće, obuće i osobne zaštitne opreme radnika izvanbolničke hitne medicinske službe u Republici Hrvatskoj (NN 80/2016), člankom 2. da u roku od tri godine od dana donošenja ovog standarda mora se provesti zamjena postojeće radne odjeće i obuće provesti na način da se godišnje nabavlja minimalno 1/3 radne odjeće i obuće propisane ovim standardom.*
- ✓ 323 – *Rashodi za usluge planirani su u iznosu od 523.500,00 kuna te se u pogledu projekcija za 2017. godinu nisu bitno mijenjali u ukupnom iznosu plana, odnosno došlo je do odstupanja u iznosu od 2,50% u odnosu na projekcije za 2018. godinu.*
- ✓ 329 – *Ostali nespomenuti rashodi za poslovanja planirani su u visini 200.500,00 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 2018. godinu manji za 11% najvećim dijelom zbog smanjenja rashoda za troškove naknada članovima Upravnog vijeća Zavoda (sa siječnjem 2017. godine na snagu je stupio novi Zakon o porezu na dohodak gdje su se izmijenili porezni propisi).*



ZAVOD ZA HITNU MEDICINU KOPRIVNIČKO-KRIŽEVAČKE ŽUPANIJE

- ✓ 343 – Usluge platnog prometa planirani su u iznosu od 5.100,00 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 2017. godinu nema promjena.

Sredstva planirana prema Izvoru financiranja 7.7. Prihodi od naknade šteta s osnova osiguranja planirana su u iznosu od 18.000,00 kuna te se odnose na eventualne naknade za usluge i materijal prilikom popravaka, a koje nadoknađuje osiguravajuće društvo prema sklopljenim policama osiguranja.

Sredstva planirana prema Izvoru financiranja 4.9. Ostali nespomenuti prihodi – HZZ i ostalo planirani su u iznosu od 27.000,00 kuna te se odnose na rashode za osobe bez zasnivanja radnog odnosa, a za koje sredstva osigurava HZZ-o.

Sredstva planirana prema Izvoru financiranja 3.4. Vlastiti prihodi planirani su iznosu od 20.000,00 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 A 100156 Sanitetski prijevoz planirana su sredstva u iznosu od 4.803.000,00 kuna te se odnose na financiranje djelatnosti sanitetskog prijevoza koju Zavod za hitnu medicinu Koprivničko-križevačke županije preuzima od strane Doma zdravlja Koprivničko-križevačke županije:

- ✓ **Rashodi za zaposlene planirani su u iznosu od 3.344.500,00 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 za plaće veća su odnosu na projekcije za 2018. godinu donesene u 2017. godini za 20,00 %, iz razloga što Zavod kod planiranja sredstava za 2017. godinu nije raspolagao sa točnim podacima za sanitetski prijevoz te zbog povećanja plaće koja je uslijedila u 2017. godini, odnosno došlo je do povećanja osnovice za obračun plaće u javnim službama sa 5.108,84 kune na novi iznos osnovice od 5.211,02 kune te je takva osnovica u primjeni od 1. siječnja 2017. godine, dok se je plaća za mjesec kolovoz 2017. godine i nadalje obračunava po osnovici od 5.315,24 kuna. Također, došlo je do povećanja u plaći s obzirom na uvođenje rada sanitetskog prijevoza vikendima, neradnim danima i blagdanima.
- ✓ Projekcije za 2019. planirane su iznosu od 3.381.750,00 kuna te se odnose na povećanje za 0,5% za minuli rad djelatnika, dok se projekcije za 2020. godinu planirane u iznosu od 3.403.500,00 kuna.
- ✓ **Materijalni rashodi planirani su u iznosu od 1.424.500,00 kuna te su u odnosu na projekcije za 2018. godinu manji za 30%, a navedeno smanjenje rashoda je najvećim dijelom zbog manjih troškova za održavanje prijevoznih sredstava:**
- ✓ **321 – Naknade troškova zaposlenima planirana su u iznosu od 83.000,00 kuna**, projekcijama za 2018. godinu planirana su iznosu od 131.000,00 kuna, smanjenje je očigledno u pojedinim stavkama kao što je naknada za prijevoz na posao i s posla te stručna usavršavanja, a što je s obzirom na vrstu posla smanjeno, kao i ostali troškovi koji su s obzirom na izvršenje financijskog plana Zavoda za razdoblje I-VIII. 2017. godine manji u odnosu na plan donesen u 2016. godini.



ZAVOD ZA HITNU MEDICINU KOPRIVNIČKO-KRIŽEVAČKE ŽUPANIJE

- ✓ **322 – Rashodi za materijal i energiju** planirani su u iznosu od 939.000,00 kuna, projekcijama za 2018. godinu rashodi planirani u iznosu od 1.180.542,00 kuna te su s obzirom na projekcije manji za 26,00%, a što se je najviše odrazilo na materijalima i dijelovima za tekuće i investicijsko održavanje prijevoznih sredstava.
- ✓ **323 – Rashodi za usluge** planirani su u iznosu od 312.500,00 kuna, projekcijama za 2018. godinu planirani su rashodi u iznosu od 249.250,00 kuna te je razlika u većim rashodima u odnosu na projekcije u pojedinim rashodima za usluge koje u planu za 2017. godinu nisu bili navedeni; kao što su rashodi za usluge čišćenja, pranja i slično u iznosu od 40.000,00 kuna.
- ✓ **329 – Ostali nespomenuti rashodi poslovanja** planirani su u iznosu od 100.000,00 kuna (najvećim dijelom se odnose na premije osiguranja prijevoznih sredstava i premije osiguranja zaposlenih), projekcijama za 2018. godinu rashodi su planirani u iznosu od 102.300,00 kuna te u navedenom planiranju nema značajnih odstupanja.

Sredstva planirana prema Izvoru financiranja 7.7. Prihodi od naknade šteta s osnova osiguranja planirana su u iznosu od 34.000,00 kuna te se odnose na eventualne naknade za usluge i materijal prilikom popravaka, a koje nadoknađuje osiguravajuće društvo prema sklopljenim policama osiguranja.

U **Aktivnosti A 100126 – Medicinsko osiguranje** planirani su rashodi u visini 50.000,00 kuna koji se financiraju iz vlastitih prihoda te se odnose na rashode za zaposlene koji obavljaju navedeno osiguranje na terenu. Projekcijama za 2018. godinu navedena sredstva su planirana u ukupnom iznosu od 50.214,00 kuna te u spomenutom dijelu planiranja nema odstupanja.

U **Aktivnosti K 100082 – Opremanje Zavod za hitnu medicinu Koprivničko-križevačke županije** planirana su sredstva u ukupnom iznosu od **2.124.000,00 kuna**.

Prema **Izvoru financiranja 7.6. Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja** sredstva u iznosu od 500.000,00 kuna (planiraju se ostvariti prodajom 10 vozila sanitetskog prijevoza) su planirana za nabavu uredskog namještaja u iznosu od 30.000,00 kuna i 290.000,00 kuna za nabavu medicinske opreme (dio sredstava za nabavu uređaja za automatsku masažu srca, EKG uređaji i ostala medicinska oprema). 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 – 3.4. Vlastiti prihodi** planirana su sredstva u iznosu od 80.000,00 kuna i to za nabavu računala i računalne opreme u iznosu od 20.000,00kuna, uredskog namještaja u iznosu od 30.000,00 kuna, telefona u iznosu od 5.000,00 kuna (nabava novih mobitela za službe) te medicinske opreme u iznosu od 25.000,00 kuna.

Prema **Izvoru financiranja 4.6. Prihodi od HZZO-a na temelju ugovornih obaveza u iznosu od 1.544.000,00 kuna** planira se nabava četiri (4) novih vozila sanitetskog prijevoza u iznosu od 1.172.000,00 kuna ukoliko se prihodi realiziraju na temelju planiranoga, također u navedenome dijelu nabave osigurana su



ZAVOD ZA HITNU MEDICINU KOPRIVNIČKO-KRIŽEVAČKE ŽUPANIJE

sredstva prenesenog viška iz 2017. godine koji je planiran na temelju pokazatelja u razdoblju planiranja financijskog plana. Nadalje iz spomenutih sredstava u planu je nabava licenci za računala u iznosu od 5.000,00 kuna, opreme za grijanje, ventilaciju i hlađenje u iznosu od 5.000,00 kuna (klima za čekaonicu u Koprivnici), medicinska oprema (dio sredstava za medicinske uređaje za automatsku masažu srca, 3 kom stolica za stepenice za izvanbolničku hitnu medicinsku pomoć).

U **Aktivnosti K 100108 Dodatna ulaganja na građevinskim objektima Zavoda za hitnu iz EU fondova** planirana su u iznosu od **400.000,00 kuna**.

Prema **Izvoru financiranja 5.7. Pomoći iz proračuna - EU** planirana su sredstva u iznosu od 340.000,00 kuna za energetske obnovu zgrade hitne medicinske pomoći u Koprivnici gdje je planirana vanjska rekonstrukcija zgrade (fasada), izmjena plastične stolarije, rekonstrukcija podruma, rekonstrukcija dijela prostora za upravu (izmjena materijala za izolaciju u dijelu krovišta), izmjena postojeće rasvjete sa Led rasvjetom, promjena kotlovnice te mjere u uštedi potrošnje vode.

Prema **Izvoru financiranja 3.4. Vlastiti prihodi** osigurana su sredstva u iznosu od 60.000,00 kuna za dio sredstava gore navedenog projekta energetske obnove zgrade u središnjici u Koprivnici za dio sredstava koje ustanova mora osigurati za navedeni projekt, a to su kao što je navedeno vlastita sredstva.

U **Programu 1022 – Zakonski standard u zdravstvu – Županija** planirana su sredstva u iznosu od 1.579.557,00 kuna koja se odnose na sredstva za decentralizirane funkcije za zdravstvene ustanove. Planirana sredstva raspodijeljena su financiranje **Aktivnosti K 100019 Opremanje zdravstvenih ustanova:**

- ✓ nabava šest 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. osigurava se nabava šest vozila za sanitetski prijevoz za središnjicu u Koprivnici, ispostavu u Križevcima i Đurđevcu.

9

Projekcijama za 2018. godinu decentralizirana sredstva su planirana u ukupnom iznosu od 1.040.000,00 kuna što se je zbog rasta BDP-a promijenilo za plan za 2018. godinu te se Uputama za izradu prijedloga Proračuna Koprivničko-križevačke županije za razdoblje 2018. – 2020. godine sredstva za financiranje decentraliziranih funkcija primjenjuje indeks od 104,00 te su sukladno navedenome povećanju od 4,00% dio sredstava namijenjen Zavodu.

Tablica 1.: Pokazatelj rezultata – nabava vozila sanitetskog prijevoza iz decentraliziranih sredstava i sredstava HZZO-a

Pokazatelj rezultata	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2018)	Ciljana vrijednost (2019)	Ciljana vrijednost (2020)
Smanjenje rashoda za održavanje i popravak transportnih vozila (djelatnost sanitetskog prijevoza)	KN (kune)	< 300.000,00 kuna	Zavod za hitnu medicinu Koprivničko-križevačke županije	290.000,00 kn	170.000,00 kn	150.000,00 kn



ZAVOD ZA HITNU MEDICINU KOPRIVNIČKO-KRIŽEVAČKE ŽUPANIJE

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.

U Programu 1023 Potrebe iznad zakonskog standarda u zdravstvu - Županija planirani su rashodi u visini 1.642.500,00 kuna prema sljedećim aktivnostima:

- ✓ **A100042 Djelatnost Zavoda za hitnu medicinu – TIM 2 u iznosu od 1.437.500,00 kn:**
- ✓ 31 – Rashodi za zaposlene u iznosu od 1.346.000,00 kuna te materijalni rashodi u iznosu od 91.500,00 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 (2017)	Ciljana vrijednost (2018)	Ciljana vrijednost (2019)
Broj intervencija TIM-a 2 Križevci	kom	1	Zavod za hitnu medicinu Koprivničko-križevačke županije	1400,00	1450,00	1.500,00

10

U sredstvima Županije osigurano je 1.437.500,00 kuna za rad TIM-a 2 u Križevcima što se je 2016. godine očitilo u 1.349 intervencija, što znači da je ukupno zbrinuto 1.349 pacijenata, dok je rezultat za razdoblje I-XI. mjeseci 2017. zabilježeno godine 1.278 intervencija.

- ✓ **A 100096 Pripravnost liječnika i edukacija djelatnika Zavoda za hitnu medicinu KKŽ u iznosu od 205.000,00 kn:**
- ✓ 31 – *Rashodi za zaposlene planirani su u iznosu od 192.000,00 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 2017. godinu planirani u manjem iznosu zbog manjeg broja intervencija te zbog naknade za pripravnost za čiji se obračun uzimaju vrijednosti za radni dan 3%, a za neradni dan 5% od osnovne plaće liječnika, čije su osnovne plaće s obzirom na odgovornost te stručnu spremu veće u odnosu na ostatak zdravstvenih djelatnika.*
- ✓ 32 – *Materijalni rashodi su planirani u visini 13.000,00 HRK 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



ZAVOD ZA HITNU MEDICINU KOPRIVNIČKO-KRIŽEVAČKE ŽUPANIJE

Pokazatelj rezultata	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2018)	Ciljana vrijednost (2019)	Ciljana vrijednost (2020)
Broj uspješno zbrinutih pacijenata sa akutnim koronarnim sindromom	kom	1	Zavod za hitnu medicinu Koprivničko-križevačke županije	50	55	60

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 2016. godine do 31. prosinca 2016. godine zabilježeno je 105 pacijenata sa akutnim infarktom miokarda, od čega se 38 hitnih slučajeva 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 prijewe 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 2018 - 2020. GODINE

Osnovna odrednica za procjenu prihoda za 2018. – 2020. godinu su Smjernica ekonomske i fiskalne politike za razdoblje 2018. – 2020. godine, ostvarenja prihoda i primitaka te rashoda i izdataka za 2016. godinu, ostvarenje prihoda za razdoblje I-VIII. 2017. 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 2018. – 2020. godine sredstva za financiranje decentraliziranih funkcija planiraju se sa primjenom indeksa od 104,00, odnosno prvotno planirana sredstva su uvećana za 4,00%.

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



ZAVOD ZA HITNU MEDICINU KOPRIVNIČKO-KRIŽEVAČKE ŽUPANIJE