

NASTAVNI ZAVOD ZA HITNU MEDICINU
VARAŽDINSKE ŽUPANIJE

Upravno vijeće

KLASA: 510-10/25-02/616

URBROJ: 2186-1-24-01-25-10

Varaždin, 25. srpnja 2025. godine

Temeljem odredbe članka 15. Statuta Nastavnog zavoda za hitnu medicinu Varaždinske županije, Upravno vijeće Nastavnog zavoda za hitnu medicinu Varaždinske županije na 207. sjednici od 25. srpnja 2025. godine, donosi slijedeću

ODLUKU

**o usvajanju Prijedloga izvještaja o izvršenju financijskog plana za vremensko razdoblje
01. siječanj 2025. – 30. lipanj 2025. godine**

1. Usvaja se Prijedlog izvještaja o izvršenju financijskog plana za vremensko razdoblje 01. siječanj 2025. – 30. lipanj 2025. godine
2. Prijedlog izvještaja o izvršenju financijskog plana za vremensko razdoblje 01. siječanj 2025. – 30. lipanj 2025. godine nalazi se u privitku i čini sastavni dio odluke.
3. Prijedlog izvještaja o izvršenju financijskog plana za vremensko razdoblje 01. siječanj 2025. – 30. lipanj 2025. godine dostavlja se sukladno odredbama članka 86. Zakona o proračunu (NN 144/21) osnivaču, Varaždinskoj županiji na daljnje postupanje.
4. Ova odluka stupa na snagu danom donošenja.

PREDSJEDNICA UPRAVNOG VIJEĆA

Valerija Durasek, mag.prim.educ.

NASTAVNI ZAVOD
ZA HITNU MEDICINU
VARAŽDINSKE ŽUPANIJE
VARAŽDIN
Franje Galinca 4 1

Temeljem odredbi članka 86. stavka 1. Zakona o proračunu (NN 144/21.), te članka 52. stavka 4. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana (NN 85/23.), članka 29. Odluke o izvršavanju Proračuna Varaždinske županije za 2025. godinu (Službeni vjesnik Varaždinske županije br. 104/24., 29/25.) te članka 15. Statuta Nastavnog zavoda za hitnu medicinu Varaždinske županije, Upravno vijeće na sjednici održanoj 25.07.2025.godine, usvaja:

**PRIJEDLOG POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA
NASTAVNOG ZAVODA ZA HITNU MEDICINU VARAŽDINSKE ŽUPANIJE
ZA 2025. GODINU**

I. OPĆI DIO

Članak 1.

Sažetak polugodišnjeg izvještaja o izvršenju Financijskog plana za 2025. godinu izgleda kako slijedi:

SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA I RAČUNA FINANCIRANJA

Brojčana oznaka i naziv	Izvršenje I-VI 2024.	Izvorni plan 2025.	Tekući plan 2025.	Izvršenje I-VI 2025.	Indeks %	Indeks %
1	2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA						
Pihodi ukupno	3.578.928,49	8.711.180,00	8.711.180,00	4.031.880,02	112,66	46,28
6 Prihodi poslovanja	3.578.928,49	8.709.180,00	8.709.180,00	4.031.279,02	112,64	46,29
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	2.000,00	2.000,00	601,00		30,05
Rashodi ukupno	3.553.014,81	8.736.180,00	8.736.180,00	4.286.139,54	120,63	49,06
3 Rashodi poslovanja	3.201.421,14	7.891.180,00	7.891.180,00	4.060.288,26	126,83	51,45
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	351.593,67	845.000,00	845.000,00	225.851,28	64,24	26,73
RAZLIKA PRIHODA I RASHODA (višak/manjak)	25.913,68	-25.000,00	-25.000,00	-254.259,52		
B. RAČUN FINANCIRANJA						
8 Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00	0,00	0,00		
5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0,00	0,00	0,00	0,00		
RAZLIKA PRIMITAKA I IZDATAKA	0,00	0,00	0,00	0,00		
C. FINANCIJSKI PLAN UKUPNO						
PRIHODI I PRIMICI	3.578.928,49	8.711.180,00	8.711.180,00	4.031.880,02	112,66	46,28
RASHODI I IZDACI	3.553.014,81	8.736.180,00	8.736.180,00	4.286.139,54	120,63	49,06
RAZLIKA - višak/manjak	25.913,68	-25.000,00	-25.000,00	-254.259,52		
D. SREDSTAVA IZ PRETHODNIH GODINA						
VIŠAK PRIHODA NAD RASHODIMA za raspodjelu (preneseni)	13.616,23	25.000,00	25.000,00	297.546,24		
MANJAK PRIHODA NAD RASHODIMA za pokriće (preneseni)	0,00	0,00	0,00	-39.532,63		
VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNIH GODINA ZA RASPOREDITI/POKRITI	13.616,23	0,00	0,00	258.013,61		
RAZLIKA - višak/manjak	39.529,91	0,00	0,00	3.754,09		

I. OPĆI DIO

Članak 2.

Prihodi i rashodi te primici i izdaci ostvareni su, odnosno izvršeni u 2025. godini u Računu prihoda i rashoda i Računu financiranja, uz usporedbu prethodne godine, kako slijedi:

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

Tablica 1. Izvještaj o prihodima i rashodima prema ekonomskoj klasifikaciji

Oznaka	Izvršenje I-VI 2024.	Izvorni plan 2025.	Tekući plan 2025.	Izvršenje I-VI 2025.	Indeks %	Indeks %
1	2	3	4	5	6=5/2*10	7=5/4*100
UKUPNO PRIHODI	3.578.928,49	8.711.180,00	8.711.180,00	4.031.880,02	112,66	46,28
6 Prihodi poslovanja	3.578.928,49	8.709.180,00	8.709.180,00	4.031.279,02	112,64	46,29
63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	4.966,43	198.000,00	198.000,00	80.643,27	1.623,77	40,73
634 Pomoći od izvanproračunskih korisnika	0,00			0,00		
6341 Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika	0,00			0,00		
636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	4.966,43			1.192,32	24,01	
6361 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	4.966,43			1.192,32	24,01	
638 Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	0,00			79.450,95		
6381 Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava				79.450,95		
64 Prihodi od imovine	4.472,65	9.000,00	9.000,00	5.700,78	127,46	63,34
641 Prihodi od financijske imovine	4.472,65			5.700,78	127,46	
6413 Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	4.472,65			5.700,78	127,46	
6415 Prihodi od pozitivnih tečajnih razlika i razlika zbog primjene valutne klauzule	0,00			0,00		
65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	44.907,89	20.500,00	20.500,00	16.966,85	37,78	82,77
652 Prihodi po posebnim propisima	44.907,89			16.966,85	37,78	
6526 Ostali nespomenuti prihodi	44.907,89			16.966,85	37,78	

66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija te povrat po protestiranim jamstvima	54.884,43	127.000,00	127.000,00	57.989,12	105,66	45,66
661 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	54.103,18			57.989,12	107,18	
6615 Prihodi od pruženih usluga	54.103,18			57.989,12	107,18	
663 Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna i povrat donacija po protestiranim jamstvima	781,25			0,00	0,00	
6631 Tekuće donacije	0,00			0,00		
6632 Kapitalne donacije	781,25			0,00	0,00	
67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	3.468.764,68	8.353.180,00	8.353.180,00	3.868.882,40	111,53	46,32
671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	365.456,54			22.059,17	6,04	
6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	27.027,25			1.887,17	6,98	
6712 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	338.429,29			20.172,00	5,96	
673 Prihodi od HZZO-a na temelju ugovornih obveza	3.103.308,14			3.846.823,23	123,96	
6731 Prihodi od HZZO-a na temelju ugovornih obveza	3.103.308,14			3.846.823,23	123,96	
68 Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	932,41	1.500,00	1.500,00	1.096,60	117,61	73,11
683 Ostali prihodi	932,41			1.096,60	117,61	
6831 Ostali prihodi	932,41			1.096,60	117,61	
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	2.000,00	2.000,00	601,00		30,05
72 Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	0,00	2.000,00	2.000,00	601,00		30,05
722 Prihodi od prodaje postrojenja i opreme	0,00			601,00		
7227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	0,00			601,00		
723 Prihodi od prodaje prijevoznih sredstava	0,00			0,00		
7231 Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	0,00			0,00		

UKUPNO RASHODI	3.553.014,81	8.736.180,00	8.736.180,00	4.286.139,54	120,63	49,06
3 Rashodi poslovanja	3.201.421,14	7.891.180,00	7.891.180,00	4.060.288,26	126,83	51,45
31 Rashodi za zaposlene	2.694.470,19	6.580.160,00	6.580.160,00	3.458.044,03	128,34	52,55
311 Plaće (Bruto)	2.348.611,90			2.964.686,05	126,23	
3111 Plaće za redovan rad	2.213.415,98			2.729.456,89	123,31	

3113 Plaće za prekovremeni rad	56.919,75			235.229,16	413,26	
3114 Plaće za posebne uvjete rada	78.276,17			0,00		
312 Ostali rashodi za zaposlene	62.959,83			119.388,19	189,63	
3121 Ostali rashodi za zaposlene	62.959,83			119.388,19	189,63	
313 Doprinosi na plaće	282.898,46			373.969,79	132,19	
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	282.898,46			373.969,79	132,19	
3133 Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti	0,00			0,00		
32 Materijalni rashodi	506.099,84	1.291.520,00	1.291.520,00	592.894,39	117,15	45,91
321 Naknade troškova zaposlenima	122.670,66			117.091,12	95,45	
3211 Službena putovanja	5.469,93			4.323,95	79,05	
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	105.770,45			106.357,23	100,55	
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	11.430,28			6.409,94	56,08	
322 Rashodi za materijal i energiju	244.062,24			208.189,07	85,30	
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	10.503,96			16.797,11	159,91	
3222 Materijal i sirovine	36.059,74			0,00		
3223 Energija	133.678,88			129.410,70	96,81	
3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	30.820,21			49.869,59	161,81	
3225 Sitni inventar i auto gume	9.917,84			12.111,67	122,12	
3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	23.081,61			0,00		
323 Rashodi za usluge	109.845,99			181.259,15	165,01	
3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza	5.252,17			6.710,66	127,77	
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	57.925,19			116.548,48	201,21	
3233 Usluge promidžbe i informiranja	643,75			312,50	48,54	
3234 Komunalne usluge	7.164,89			7.990,11	111,52	
3235 Zakupnine i najamnine	3.679,84			3.930,13	106,80	
3236 Zdravstvene i veterinarske usluge	4.696,70			1.336,01	28,45	
3237 Intelektualne i osobne usluge	16.051,77			25.133,86	156,58	
3238 Računalne usluge	8.422,60			13.636,71	161,91	
3239 Ostale usluge	6.009,08			5.660,69	94,20	
324 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	1.206,16			1.198,92	99,40	
3241 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	1.206,16			1.198,92	99,40	
325 Rashodi lijekova i potrošnog medicinskog materijala kod zdravstvenih ustanova	0,00			40.785,59		
3251 Rashodi po osnovi utroška lijekova i potrošnog medicinskog materijala	0,00			40.785,59		

329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	28.314,79			44.370,54	156,70	
3291 Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	5.688,89			6.189,10	108,79	
3292 Premije osiguranja	16.930,69			15.939,67	94,15	
3293 Reprezentacija	418,69			1.268,68	303,01	
3294 Članarine i norme				52,00		
3295 Pristojbe i naknade	4.608,38			20.133,56	436,89	
3296 Troškovi sudskih postupaka	0,00			331,81		
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	668,14			455,72	68,21	
34 Financijski rashodi	851,11	5.000,00	5.000,00	1.386,46	162,90	27,73
343 Ostali financijski rashodi	851,11			1.386,46	162,90	
3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa	850,67			883,17	103,82	
3433 Zatezne kamate	0,44			503,29	114.384,09	
37 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	0,00	14.500,00	14.500,00	7.963,38		54,92
372 Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	0,00			7.963,38		
3721 Naknade građanima i kućanstvima u novcu	0,00			7.963,38		
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	351.593,67	845.000,00	845.000,00	225.851,28	64,24	26,73
41 Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	1.031,25	1.000,00	1.000,00	279,99	27,15	28,00
412 Nematerijalna imovina	1.031,25			279,99	27,15	
4123 Licence	1.031,25			279,99	27,15	
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	341.614,29	844.000,00	844.000,00	225.571,29	66,03	26,73
422 Postrojenja i oprema	313.078,25			56.369,54	18,00	
4221 Uredska oprema i namještaj	31.203,65			8.518,37	27,30	
4222 Komunikacijska oprema	60.595,00			20.183,85	33,31	
4223 Oprema za održavanje i zaštitu	0,00			0,00		
4224 Medicinska i laboratorijska oprema	212.134,81			22.346,62	10,53	
4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	9.144,79			5.320,70	58,18	
423 Prijevozna sredstva	28.536,04			169.201,75	592,94	
4231 Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	28.536,04			169.201,75	592,94	
426 Nematerijalna proizvedena imovina	0,00			0,00		
4262 Ulaganja u računalne programe	0,00			0,00		
45 Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	8.948,13	0,00	0,00	0,00		
451 Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	8.948,13			0,00		
4511 Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	8.948,13			0,00		

Tablica 2. Izvještaj o prihodima i rashodima prema izvorima financiranja

Brojčana oznaka i naziv izvora financiranja	Izvršenje I-VI 2024.	Izvorni plan 2025.	Tekući plan 2025.	Izvršenje I-VI 2025.	Indeks %	Indeks %
1	2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
UKUPNO PRIHODI	3.578.928,49	8.711.180,00	8.711.180,00	4.031.880,02	112,66	46,28
Izvor: 1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI	171.792,13	658.078,00	658.078,00	1.887,17	1,10	0,29
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	171.792,13	658.078,00	658.078,00	1.887,17	1,10	0,29
Izvor: 3 VLASTITI PRIHODI	92.963,08	136.000,00	136.000,00	64.786,50	69,69	47,64
Izvor: 31 Vlastiti prihodi	92.963,08	136.000,00	136.000,00	64.786,50	69,69	47,64
Izvor: 4 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	3.296.972,55	7.695.102,00	7.695.102,00	3.866.995,23	117,29	50,25
Izvor: 43 Ostali prihodi za posebne namjene	3.103.308,14	7.500.000,00	7.500.000,00	3.846.823,23	123,96	51,29
Izvor: 44 Decentralizirana sredstva	193.664,41	195.102,00	195.102,00	20.172,00	10,42	10,34
Izvor: 5 POMOĆI	4.966,43	198.000,00	198.000,00	80.643,27	1.623,77	40,73
Izvor: 51 Pomoći EU		193.000,00	193.000,00	79.450,95		41,17
Izvor: 52 Ostale pomoći	4.966,43	5.000,00	5.000,00	1.192,32	24,01	23,85
Izvor: 6 DONACIJE	781,25	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00
Izvor: 61 Donacije	781,25	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00
Izvor: 7 PRIHODI OD NEFINANCIJSKE IMOVINE I NADOKNADE ŠTETA S OSNOVA OSIGURANJA	11.453,05	22.000,00	22.000,00	17.567,85	153,39	79,85
Izvor: 71 Prihodi od nefinancijske imovine	11.453,05	13.000,00	13.000,00	17.567,85	153,39	135,14
UKUPNO RASHODI	3.553.014,81	8.736.180,00	8.736.180,00	4.286.139,54	120,63	49,06
Izvor: 1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI	171.792,13	658.078,00	658.078,00	1.887,17	1,10	0,29
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	171.792,13	658.078,00	658.078,00	1.887,17	1,10	0,29
Izvor: 3 VLASTITI PRIHODI	43.433,30	156.000,00	156.000,00	84.397,16	194,31	54,10
Izvor: 31 Vlastiti prihodi	43.433,30	156.000,00	156.000,00	84.397,16	194,31	54,10
Izvor: 4 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	3.248.737,21	7.720.102,00	7.720.102,00	4.082.396,92	125,66	52,88
Izvor: 43 Ostali prihodi za posebne namjene	3.055.072,80	7.525.000,00	7.525.000,00	4.062.224,92	132,97	53,98
Izvor: 44 Decentralizirana sredstva	193.664,41	195.102,00	195.102,00	20.172,00	10,42	10,34
Izvor: 5 POMOĆI	76.752,87	178.000,00	178.000,00	94.634,67	123,30	53,17
Izvor: 51 Pomoći EU	72.431,91	173.000,00	173.000,00	93.442,35	129,01	54,01
Izvor: 52 Ostale pomoći	4.320,96	5.000,00	5.000,00	1.192,32	27,59	23,85
Izvor: 6 DONACIJE	781,25	2.000,00	2.000,00	0,00		
Izvor: 61 Donacije	781,25	2.000,00	2.000,00	0,00		
Izvor: 7 PRIHODI OD NEFINANCIJSKE IMOVINE I NADOKNADE ŠTETA S OSNOVA OSIGURANJA	11.518,05	22.000,00	22.000,00	22.823,62	198,16	103,74
Izvor: 71 Prihodi od nefinancijske imovine	11.518,05	22.000,00	22.000,00	22.823,62	198,16	103,74

Tablica 3. Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji

Brojčana oznaka i naziv funkcijske klasifikacije	Izvršenje I-VI 2024.	Izvorni plan 2025.	Tekući plan 2025.	Izvršenje I-VI 2025.	Indeks %	Indeks %
1	2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
UKUPNO RASHODI	3.553.014,81	8.736.180,00	8.736.180,00	4.286.139,54	120,63	49,06
Funk. klas: 01 Opće javne usluge	0,00	4.500,00	4.500,00	0,00	0,00	0,00
013 Opće usluge	0,00	4.500,00	4.500,00	0,00	0,00	0,00
Funk. klas: 07 Zdravstvo	3.553.014,81	8.731.680,00	8.731.680,00	4.286.139,54	120,63	49,09
072 Službe za vanjske pacijente	3.015.471,58	7.504.680,00	7.504.680,00	3.828.764,29	126,97	51,02
076 Poslovi i usluge zdravstva koji nisu drugdje svrstani	537.543,23	1.227.000,00	1.227.000,00	457.375,25	85,09	37,28

B. RAČUN FINANCIRANJA

Tablica 4. Izvještaj računa financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji

Brojčana oznaka i naziv računa primitaka i izdataka	Izvršenje I-VI 2024.	Izvorni plan 2025.	Tekući plan 2025.	Izvršenje I-VI 2025.	Indeks %	Indeks %
1	2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
8 Primici od financijske imovine i zaduživanja						
84 Primici od zaduživanja						
842 Primljeni krediti i zajmovi od kreditnih i ostalih financijskih institucija u javnom sektoru	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
8422 Primljeni krediti od kreditnih institucija u javnom sektoru	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
844 Primljeni krediti i zajmovi od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
8443 Primljeni krediti od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
SVEUKUPNO PRIMICI	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova						
54 Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova						
542 Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih financijskih institucija u javnom sektoru	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
5422 Otplata glavnice primljenih kredita od kreditnih institucija u javnom sektoru	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
544 Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
5443 Otplata glavnice primljenih kredita od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
5445 Otplata glavnice primljenih zajmova od ostalih tuzemnih financijskih institucija izvan javnog sektora	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
SVEUKUPNO IZDACI	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-

Tablica 5. Izvještaj računa financiranja prema izvorima financiranja

Brojčana oznaka i naziv izvora financiranja	Izvršenje I-VI 2024.	Izvorni plan 2025.	Tekući plan 2025.	Izvršenje I-VI 2025.	Indeks %	Indeks %
1	2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
PRIMICI PO IZVORIMA FINANCIRANJA						
Izvor: 1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
Izvor: 4 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
Izvor: 43 Ostali prihodi za posebne namjene	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
Izvor: 8 NAMJENSKI PRIMICI OD ZADUŽIVANJA	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
Izvor: 81 Namjenski primici od zaduživanja	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
SVEUKUPNO PRIMICI	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
IZDACI PO IZVORIMA FINANCIRANJA						
Izvor: 1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
Izvor: 4 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
Izvor: 43 Ostali prihodi za posebne namjene	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
Izvor: 44 Decentralizirana sredstva	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
SVEUKUPNO IZDACI	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-

II. POSEBNI DIO

Članak 3.

Rashodi i izdaci u Posebnom dijelu Financijskog plana iskazani po programskoj klasifikaciji, iskazani po izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji, raspoređeni u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata izvršeni su kako slijedi:

Tablica 6. Izvještaj po programskoj klasifikaciji

Brojčana oznaka i naziv	Izvorni plan 2025.	Tekući plan 2025.	Izvršenje I-VI 2025.	Indeks %
1	2	3	4	5=4/3*100
SVEUKUPNO	8.736.180,00	8.736.180,00	4.286.139,54	49,06
Razdjel: 016 UPRAVNI ODJEL ZA ZDRAVSTVO, SOCIJALNU SKRB, CIVILNO DRUŠTVO I HRVATSKE BRANITELJE	8.736.180,00	8.736.180,00	4.286.139,54	49,06
Glava: 01602 ZDRAVSTVENA ZAŠTITA	8.736.180,00	8.736.180,00	4.286.139,54	49,06
47502 NASTAVNI ZAVOD ZA HITNU MEDICINU VARAŽDINSKE ŽUPANIJE	8.736.180,00	8.736.180,00	4.286.139,54	49,06
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	658.078,00	658.078,00	1.887,17	0,29
Izvor: 31 Vlastiti prihodi	156.000,00	156.000,00	84.397,16	54,10
Izvor: 43 Ostali prihodi za posebne namjene	7.525.000,00	7.525.000,00	4.062.224,92	53,98
Izvor: 44 Decentralizirana sredstva	195.102,00	195.102,00	20.172,00	10,34
Izvor: 51 Pomoći EU	173.000,00	173.000,00	93.442,35	54,01
Izvor: 52 Ostale pomoći	5.000,00	5.000,00	1.192,32	23,85
Izvor: 61 Donacije	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00
Izvor: 71 Prihodi od nefinancijske imovine	22.000,00	22.000,00	22.823,62	103,74
Program: 1140 PROGRAMI EUROPSKIH POSLOVA	173.000,00	173.000,00	93.442,35	54,01
K114001 Međunarodni projekti u zdravstvu	173.000,00	173.000,00	93.442,35	54,01
Izvor: 51 Pomoći EU	173.000,00	173.000,00	93.442,35	54,01
31 Rashodi za zaposlene	153.500,00	153.500,00	80.014,89	52,13
3111 Plaće za redovan rad			73.034,35	
3121 Ostali rashodi za zaposlene			1.200,00	
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje			5.780,54	
32 Materijalni rashodi	11.500,00	11.500,00	5.464,08	47,51
3211 Službena putovanja			1.033,80	
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život			1.795,91	
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika			1.305,00	
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi			21,72	
3236 Zdravstvene i veterinarske usluge			805,63	
3237 Intelektualne i osobne usluge			502,02	
37 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	8.000,00	8.000,00	7.963,38	99,54
3721 Naknade građanima i kućanstvima u novcu			7.963,38	

Program: 1290 PROGRAMI U ZDRAVSTVENOJ ZAŠTITI IZNAD ZAKONSKOG STANDARDA	658.078,00	658.078,00	1.887,17	0,29
A129008 Nabava opreme i dodatna ulaganja u zdravstvene objekte	624.898,00	624.898,00	0,00	0,00
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	624.898,00	624.898,00	0,00	0,00
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	624.898,00	624.898,00	0,00	0,00
4221 Uredska oprema i namještaj			0,00	
4224 Medicinska i laboratorijska oprema			0,00	
4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene			0,00	
4231 Prijevozna sredstva			0,00	
A129009 Program "Zdrava županija"	33.180,00	33.180,00	1.887,17	5,69
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	33.180,00	33.180,00	1.887,17	5,69
31 Rashodi za zaposlene	3.495,00	3.495,00	1.609,17	46,04
3113 Plaće za prekovremeni rad			1.381,26	
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje			227,91	
32 Materijalni rashodi	25.185,00	25.185,00	278,00	1,10
3223 Energija			278,00	
3225 Sitni inventar i auto gume			0,00	
3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća			0,00	
37 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	4.500,00	4.500,00	0,00	0,00
3721 Naknade građanima i kućanstvima u novcu			0,00	
Program: 1320 JAVNE USTANOVE U ZDRAVSTVU	7.905.102,00	7.905.102,00	4.190.810,02	53,01
A132001 Redovna djelatnost ustanova u zdravstvu	7.484.000,00	7.484.000,00	3.798.540,67	50,76
Izvor: 31 Vlastiti prihodi	135.000,00	135.000,00	47.919,63	35,50
31 Rashodi za zaposlene	110.500,00	110.500,00	37.150,13	33,62
3111 Plaće za redovan rad			31.545,18	
3113 Plaće za prekovremeni rad			0,00	
3121 Ostali rashodi za zaposlene			400,00	
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje			5.204,95	
32 Materijalni rashodi	22.500,00	22.500,00	10.769,50	47,86
3211 Službena putovanja			2.511,45	
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život			100,00	
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika			5.104,94	
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi			685,42	
3223 Energija			0,00	
3234 Komunalne usluge			1.039,90	
3237 Intelektualne i osobne usluge			59,11	
3293 Reprezentacija			1.268,68	
37 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00
3721 Naknade građanima i kućanstvima u novcu			0,00	
Izvor: 43 Ostali prihodi za posebne namjene	7.344.000,00	7.344.000,00	3.749.428,72	51,05

31 Rashodi za zaposlene	6.311.500,00	6.311.500,00	3.339.269,84	52,91
3111 Plaće za redovan rad			2.624.877,36	
3113 Plaće za prekovremeni rad			233.847,90	
3121 Ostali rashodi za zaposlene			117.788,19	
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje			362.756,39	
32 Materijalni rashodi	1.027.500,00	1.027.500,00	408.772,42	39,78
3211 Službena putovanja			778,70	
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život			104.461,32	
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika			0,00	
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi			16.089,97	
3222 Materijal i sirovine			0,00	
3223 Energija			129.132,70	
3225 Sitni inventar i autogume			12.111,67	
3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća			0,00	
3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza			6.710,66	
3233 Usluge promidžbe i informiranja			312,50	
3234 Komunalne usluge			6.950,21	
3235 Zakupnine i najamnine			3.930,13	
3236 Zdravstvene i veterinarske usluge			530,38	
3237 Intelektualne i osobne usluge			24.572,73	
3238 Računalne usluge			13.636,71	
3239 Ostale usluge			5.660,69	
3241 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa			1.198,92	
3251 Rashodi po osnovi utroška lijekova i potrošnog medicinskog materijala			39.593,27	
3291 Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i sl.			6.189,10	
3292 Premije osiguranja			15.939,67	
3294 Članarine i norme			52,00	
3295 Pristojbe i naknade			20.133,56	
3296 Troškovi sudskih postupaka			331,81	
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja			455,72	
34 Financijski rashodi	5.000,00	5.000,00	1.386,46	27,73
3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa			883,17	
3433 Zatezne kamate			503,29	
Izvor: 52 Ostale pomoći	5.000,00	5.000,00	1.192,32	23,85
31 Rashodi za zaposlene	1.165,00	1.165,00	0,00	
3111 Plaće za redovan rad			0,00	
32 Materijalni rashodi	3.835,00	3.835,00	1.192,32	31,09
3251 Rashodi po osnovi utroška lijekova i potrošnog medicinskog materijala			1.192,32	
Izvor: 61 Donacije			0,00	
32 Materijalni rashodi			0,00	
3225 Sitni inventar i auto gume			0,00	
K132001 Investicijsko ulaganje-izgradnja objekata, nabava opreme	214.102,00	214.102,00	219.597,37	102,57

Izvor: 31 Vlastiti prihodi	15.000,00	15.000,00	30.223,62	201,49
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	15.000,00	15.000,00	30.223,62	201,49
4221 Uredska oprema i namještaj			2.544,45	
4222 Komunikacijska oprema			4.483,85	
4224 Medicinska i laboratorijska oprema			17.874,62	
4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene			5.320,70	
Izvor: 43 Ostali prihodi za posebne namjene	0,00	0,00	169.201,75	0,00
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	0,00	169.201,75	
4231 Prijevozna sredstva u cestovnom prometu			169.201,75	
Izvor: 44 Decentralizirana sredstva	195.102,00	195.102,00	20.172,00	10,34
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	195.102,00	195.102,00	20.172,00	10,34
4222 Komunikacijska oprema			15.700,00	
4224 Medicinska i laboratorijska oprema			4.472,00	
4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene			0,00	
4231 Prijevozna sredstva u cestovnom prometu			0,00	
45 Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini			0,00	
4511 Dodatna ulaganja na građevinskim objektima			0,00	
Izvor: 61 Donacije	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00
4221 Uredska oprema i namještaj			0,00	
Izvor: 71 Prihodi od nefinancijske imovine	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00
4224 Medicinska i laboratorijska oprema			0,00	
K132002 Informatizacija	7.000,00	7.000,00	6.253,91	89,34
Izvor: 31 Vlastiti prihodi	6.000,00	6.000,00	6.253,91	104,23
41 Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	1.000,00	1.000,00	279,99	28,00
4123 Licence			279,99	
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	5.000,00	5.000,00	5.973,92	119,48
4221 Uredska oprema i namještaj			5.973,92	
4262 Ulaganja u računalne programe			0,00	
Izvor: 43 Ostali prihodi za posebne namjene	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00
32 Materijalni rashodi	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja			0,00	
Izvor: 44 Decentralizirana sredstva			0,00	
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine			0,00	
4221 Uredska oprema i namještaj			0,00	
T132001 Investicijsko i tekuće održavanje objekata i opreme	200.000,00	200.000,00	166.418,07	83,21
Izvor: 43 Ostali prihodi za posebne namjene	180.000,00	180.000,00	143.594,45	79,77
32 Materijalni rashodi	180.000,00	180.000,00	143.594,45	79,77
3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje			49.869,59	
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja			93.724,86	
Izvor: 44 Decentralizirana sredstva			0,00	

32 Materijalni rashodi			0,00	
3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje			0,00	
3225 Sitni inventar i auto gume			0,00	
3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća			0,00	
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja			0,00	
Izvor: 71 Prihodi od nefinancijske imovine	20.000,00	20.000,00	22.823,62	114,12
32 Materijalni rashodi	20.000,00	20.000,00	22.823,62	114,12
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja			22.823,62	

Članak 4.

Prijedlog polugodišnjeg izvještaja o izvršenju Financijskog plana za 2025. godinu objavljuje se na mrežnim stranicama Nastavnog zavoda za hitnu medicinu Varaždinske županije, a stupa na snagu danom donošenja Polugodišnjeg izvještaja o izvršenju Proračuna Varaždinske županije za 2025. godinu.

KLASA: 510-10/24-03/869
URBROJ: 2186-1-24-01-25-1
Varaždin, 25.07.2025.

Predsjednica Upravnog vijeća:

Valerija Đurasek, mag. prim. educ.

NASTAVNI ZAVOD
ZA HITNU MEDICINU
VARAŽDINSKE ŽUPANIJE
VARAŽDIN
Pranje Glavica 4 2.

**NASTAVNI ZAVOD ZA HITNU MEDICINU
VARAŽDINSKE ŽUPANIJE**

**OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA
I POSEBNI IZVJEŠTAJI**

**PRIJEDLOGA POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O
IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ZA 2025.**

Varaždin, 25. srpnja 2025.

SADRŽAJ

1. UVOD.....	2
2. PRIHODI I PRIMICI.....	3
2.1. STANJE NOVČANIH SREDSTAVA NA RAČUNU.....	6
3. RASHODI I IZDACI.....	6
3.1. RASHODI ZA ZAPOSLENE.....	7
3.2. MATERIJALNI RASHODI.....	7
3.3. FINANCIJSKI RASHODI.....	7
3.4. NAKNADE GRAĐANIMA I KUĆANSTVIMA.....	8
3.5. RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE.....	8
3.6. RASHODI PO IZVORIMA FINANCIRANJA.....	8
4. POSEBNI IZVJEŠTAJI.....	10
4.1. IZVJEŠTAJ O ZADUŽIVANJU NA DOMAĆEM I STRANOM TRŽIŠTU NOVCA I KAPITALA.....	10
5. REZULTAT POSLOVANJA.....	10

1. UVOD

Sadržaj polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana propisan je Pravilnikom o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana (Narodne novine br. 85/23), a osnovna svrha ovog izvještaja je dati informacije o:

- planiranim i ostvarenim/izvršenim prihodima i primicima/rashodima i izdacima,
- prenesenom manjku odnosno višku iz prethodne godine i viška odnosno manjka za prijenos u slijedeće razdoblje.

Sukladno navedenom, sadržaj polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana, osim prikaza ukupno ostvarenih prihoda i primitaka te izvršenih rashoda i izdataka na razini odjeljka ekonomske klasifikacije i prema izvorima financiranja te rashoda po funkcijskoj klasifikaciji (**Opći dio**), uključujući njihovu raspodjelu po programskoj klasifikaciji u **Posebnom dijelu**, uz obrazloženje ostvarenja prihoda i primitaka te izvršenja rashoda i izdataka čine i **posebni izvještaji**: Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala, Izvještaj o korištenju sredstava fondova Europske unije, Izvještaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima, Izvještaj o stanju potraživanja i dospjelih obveza te o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova i Izvještaj o danim jamstvima i plaćanjima po protestiranim jamstvima.

Prijedlog Financijskog plana Nastavnog zavoda za hitnu medicinu Varaždinske županije (u daljnjem tekstu – Zavod) za 2025. godinu usvojen je na sjednici Upravnog vijeća održanoj 23.10.2024. godine (prihodi i primici u iznosu od 8.711.180,00 eura, a rashodi i izdaci u iznosu od 8.736.180,00 eura, manjak prihoda u iznosu od 25.000,00 eura), a potvrdila ga je Županijska skupština Varaždinske županije na svojoj sjednici održanoj 27.11.2024. godine. Prijedlog financijskog plana objavljen je na mrežnim stranicama Zavoda <https://www.zhm-vz.hr/kategorija/financijski-planovi/>.

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

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

Opis	Izvršeno I-VI 2024.	Plan 2025.	Izvršeno I-VI 2025.	Indeks %	Indeks %
1	2	3	4	4/2*100	4/3*100
PRIHODI UKUPNO	3.578.928,49	8.711.180,00	4.031.880,02	112,66	46,28
6 PRIHODI POSLOVANJA	3.578.928,49	8.709.180,00	4.031.279,02	112,64	46,29
7 PRIHODI OD NEFINANCIJSKE IMOVINE	0,00	2.000,00	601,00		30,05
RASHODI UKUPNO	3.553.014,81	8.736.180,00	4.286.139,54	120,63	49,06
3 RASHODI POSLOVANJA	3.201.421,14	7.891.180,00	4.060.288,26	126,83	51,45
4 RASHODI ZA NABAVU NEFIN. IMOVINE	351.593,67	845.000,00	225.851,28	64,24	26,73
RAZLIKA PRIHODA I RASHODA	25.913,68	-25.000,00	-254.259,52		
8 PRIMICI OD FIN. IMOVINE I ZADUŽIVAN.	0,00	0,00	0,00		
5 IZDACI ZA FIN.IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	0,00	0,00	0,00		
RAZLIKA PRIMITAKA I IZDATAKA	0,00	0,00	0,00		
PRIHODI I PRIMICI	3.578.928,49	8.711.180,00	4.031.880,02	112,66	46,28
RASHODI I IZDACI	3.553.014,81	8.736.180,00	4.286.139,54	120,63	49,06
RAZLIKA – višak/manjak	25.913,68	-25.000,00	-254.259,52		
VIŠAK / MANJAK PRIHODA preneseni (+/-)	13.616,23	25.000,00	258.013,61		
VIŠAK/MANJK RASPOLOŽIV U SLIJEDEĆEM RAZDOBLJU	39.529,91	0,00	3.754,09		

Polugodišnji izvještaj o izvršenju iskazuje ostvarenje prihoda i primitaka, odnosno rashoda i izdataka za razdoblje siječanj – lipanj (tekući viškovi/manjkovi). Uz tekuće viškove i/ili manjkove u Polugodišnjem izvještaju o izvršenju financijskog plana iskazuje se preneseni manjak ili dio manjka za koji su u Financijskom planu osigurana sredstva za pokriće, odnosno preneseni višak ili dio viška prethodne godine koji je raspodijeljen u tekućoj godini (preneseni višak/manjak). Planirani prihodi za 2025. godinu su u iznosu od 8.711.180,00 eura, a rashodi u iznosu od 8.736.180,00 eura. Planiran je tekući manjak u iznosu od 25.000,00 eura koji je pokriven prenesenim viškom prihoda iz prethodne godine. Ostvareni prihodi za razdoblje siječanj – lipanj 2025. godine su u iznosu od 4.031.880,02 eura, a rashodi u iznosu od 4.286.139,54 eura. Primici i izdaci nisu planirani ni ostvareni. Ostvaren je tekući manjak u iznosu od 254.259,52 eura. Od prenesenog viška prihoda iz prethodne godine u iznosu 394.001,14 eura u 2025. godini iskorišteno je 258.013,61 eura za pokriće ostvarenog manjka prihoda u razdoblju siječanj-lipanj 2025. godine u iznosu od 254.259,52 eura. Raspoloživa sredstva za slijedeće razdoblje iznose 3.754,09 eura što zajedno sa neiskorištenim prenesenim viškom prihoda (135.987,53 eura) iznosi 139.741,62 eura.

2. PRIHODI I PRIMICI

Financijskim planom Nastavnog zavoda za hitnu medicinu Varaždinske županije za 2025. godinu planirani su prihodi i primici u iznosu od 8.711.180,00 eura (bez uključenog prenesenog viška/manjka iz prethodnih godina), a isti su ostvareni u razdoblju siječanj – lipanj 2025.g. u iznosu od 4.031.880,02 eura, odnosno 46,28% od godišnjeg plana. Ukupni prihodi sastoje se od:

63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna čine:

Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan (Ministarstvo zdravstva) - prihodi od zdravstvenih usluga pruženih migrantima (izvor financiranja 52) i

Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava -Specijalističko usavršavanje medicinskih sestara i tehničara u djelatnosti hitne medicine po Ugovoru o dodjeli bespovratnih sredstava za projekte koji se financiraju u okviru Nacionalnog plana oporavka i otpornosti 2021. – 2026., a financira ih Europska unija NextGenerationEU (izvor 51).

Ostvareni su 40,73% od planiranih.

64 Prihodi od imovine ostvareni su od kamata na depozite po viđenju (sredstva na žiro računu i cashpool). Ostvareni su 63,34 % od plana.

65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada su prihodi ostvareni od refundacije troškova refundacije šteta na vozilima (popravci i izmjene stakla na vozilima). Ostvareni su 82,77% od planiranih.

66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima čine prihodi od pružanja usluga osiguranja na raznim kulturnim, sportskim, političkim i drugim događanjima, od usluga hitne medicine i sanitetskog prijevoza osoba koje nemaju pravo na teret HZZO-a, prihodi od edukacije djelatnika drugih ustanova u Nastavnom centru Zavoda. Ostvareni prihodi su 45,66% od planiranih.

67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza čine 95,96 % ukupnih ostvarenih prihoda, a 46,32% od planiranih. Sastoje se od:

Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika - Zavod ostvaruje sredstva sukladno Odluci o minimalnim financijskim standardima za decentralizirane funkcije za zdravstvene ustanove te određivanju namjene i raspodjele unutar zdravstvenih ustanova od strane Varaždinske županije, za nabavu opreme i vozila te sredstva za programe u zdravstvenoj zaštiti iznad zakonskog standarda za aktivnost Nabava opreme i dodatna ulaganja u zdravstvene objekte za nabavu neophodne opreme i vozila, a unutar „Zdrave županije“- za nabavu radne i zaštitne odjeće za djelatnike HMS i SP, tekuće i investicijsko održavanje medicinske opreme i školarina na Studiju sestrinstva te za edukacije stanovništva – „Sve što trebate znati o hitnoj medicinskoj službi“, predavanja u prosvjetnim ustanovama i održavanje tečaja „Osnovne mjere održavanja života“. Planirani su u iznosu od 853.180,00 eura, a ostvareni su u iznosu 22.059,17 eura (izvori financiranja 11 i 44).

Prihodi od HZZO-a temeljem ugovornih obveza po osnovi sklopljenog Ugovora o provođenju djelatnosti hitne medicine (izvanbolničke) i sanitetskog prijevoza ostvareni su u iznosu od 3.846.823,23 eura, a iznose 51,29% planiranih (izvor financiranja 43).

68 Kazne , upravne mjere i ostali prihodi su prihodi od najma i prodaje otpada. Ostvareni su u okviru plana.

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

Tablica 2: Pregled prihoda po ekonomskoj klasifikaciji

Red. br.	Vrsta prihoda	Izvršeno I-VI 2024.g.	Planirano za 2025.g.	Struktura %	Izvršeno I-VI 2025.g.	Struktura %	Indeks % 6/3	Indeks % 6/4
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	UKUPNI PRIHODI	3.578.928,49	8.711.180,00	100,00	4.031.880,02	100,00	112,66	46,28
1.1	6 Prihodi poslovanja	3.578.928,49	8.709.180,00	99,98	4.031.279,02	99,99	112,64	46,29
	63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	4.966,43	198.000,00	2,27	80.643,27	2,00	1.623,77	40,73
	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	4.966,43			1.192,32	0,03	24,01	
	Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	0,00			79.450,95	1,97		
	64 Prihodi od imovine	4.472,65	9.000,00	0,10	5.700,78	0,14	127,46	63,34
	Prihodi od financijs.imovine	4.472,65			5.700,78	0,14	127,46	
	65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	44.907,89	20.500,00	0,24	16.966,85	0,42	37,78	82,77
	Prihodi po posebnim propis.	44.907,89			16.966,85	0,42	37,78	
	66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima	54.884,43	127.000,00	1,46	57.989,12	1,44	105,66	45,66

	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	54.103,18			57.989,12	1,44	105,66	
	Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna	781,25			0,00			
	67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	3.468.764,68	8.353.180,00	95,89	3.868.882,40	95,96	111,53	46,32
	Prihodi iz nadležnog proračuna za financ. redovne djelatnosti prorač. korisnika	365.456,54			22.059,17	0,55	6,04	
	Prihodi od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	3.103.308,14			3.846.823,23	95,41	123,96	
	68 Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	932,41	1.500,00	0,02	1.096,60	0,03	117,61	73,11
	Ostali prihodi	932,41			1.096,60	0,03	117,61	
1.2	7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	2.000,00	0,02	601,00	0,01		30,05
	72 Prihodi od prodaje proizvedene dugot.imovine	0,00	2.000,00	0,02	601,00	0,01		30,05
	Prihodi od prodaje opreme za ostale namjene	0,00			601,00	0,01		

Tablica 3: Pregled prihoda po izvorima financiranja

Izvor finan.	Naziv	Planirani 2025.g.	Struktura %	Izvršeni I-VI 2025.g.	Struktura %	Indeks 5/3*100
1	2	3	4	5	6	7
11	Opći prihodi i primici - Županijski proračun - zakonski i iznad zakonski standard	658.078,00	7,55	1.887,17	0,05	0,29
31	Vlastiti prihodi	136.000,00	1,56	64.786,50	1,60	47,64
43	Prihodi za posebne namjene	7.500.000,00	86,10	3.846.823,23	95,41	51,29
44	Decentralizirana sredstva	195.102,00	2,24	20.172,00	0,50	10,34
51	Pomoći EU	193.000,00	2,22	79.450,95	1,97	41,17
52	Ostale pomoći-Financira država-Ministarstva	5.000,00	0,06	1.192,32	0,03	23,85
61	Donacije	2.000,00	0,02	0,00		
71	Prihodi od nefinancijske imovine	22.000,00	0,25	17.567,85	0,44	79,85
	UKUPNO:	8.711.180,00	100,00	4.031.880,02	100,00	46,28

U strukturi ukupnih prihoda prema izvorima financiranja najveći udio (95,41%) čine prihodi za posebne namjene. To su prihodi ostvareni od HZZO-a po osnovi sklopljenog Ugovora o provođenju djelatnosti izvanbolničke hitne medicine i sanitetskog prijevoza. Prihodi su okviru planiranih.

Najveće odstupanje ostvarenih prihoda i rashoda (0,29%) od plana nastalo je kod Općih prihoda i primitaka i Decentraliziranih sredstava - prihodi u tekućem razdoblju su manje

ostvareni jer nije nabavljena planirana radna odjeća i obuća te zbog provedbe dugotrajnog postupka javne nabave za vozila za HMS.

Prihodi od donacija nisu ostvareni, a ostvareni prihodi po ostalim izvorima su u okviru planiranih.

2.1. STANJE NOVČANIH SREDSTAVA NA RAČUNU

Stanje novčanih sredstava na žiro računu na dan 01.01.2025. godine iznosilo je 987.920,16 eura, a 30.06.2025. godine 854.316,67 eura.

3. RASHODI I IZDACI

U 2025. godini ukupni rashodi i izdaci izvršeni su u iznosu od 4.286.139,54 eura, što je 49,06% godišnjeg plana i za 20,63% više u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Pregled ostvarenih rashoda dan je u slijedećim tablicama (**Tablica 4** po ekonomskoj klasifikaciji i **Tablica 5** po izvorima financiranja)

Tablica 4: Pregled rashoda po ekonomskoj klasifikaciji

Red. br.	Vrsta rashoda	Izvršeno I-VI 2024.g.	Planirano za 2025.g.	Struktura %	Izvršeno I-VI 2025.g.	Struktura %	Indeks % 6/3	Indeks % 6/4
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	UKUPNI RASHODI	3.553.014,81	8.736.180,00	100,00	4.286.139,54	100,00	120,63	49,06
1.1	3 Rashodi poslovanja	3.201.421,14	7.891.180,00	90,33	4.060.288,26	94,73	126,83	51,45
	31 Rashodi za zaposlene	2.694.470,19	6.580.160,00	75,32	3.458.044,03	80,68	128,34	52,55
	Plaće	2.348.611,90			2.964.686,05	69,16	126,23	
	Ostali rashodi za zaposlene	62.959,83			119.388,19	2,79	189,63	
	Doprinosi na plaće	282.898,46			373.969,79	8,73	132,19	
	32 Materijalni rashodi	506.099,84	1.291.520,00	14,78	592.894,39	13,83	117,15	45,91
	Naknade troškova zaposlenima	122.670,66			117.091,12	2,73	95,45	
	Rashodi za materijal i energiju	244.062,24			208.189,07	4,86	85,30	
	Rashodi za usluge	109.845,99			181.259,15	4,23	165,01	
	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	1.206,16			1.198,92	0,03	99,40	
	Rashodi lijekova i potrošnog med. materijala kod zdr.ust.				40.785,59	0,94		
	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	28.314,79			44.370,54	1,04	156,70	
	34 Financijski rashodi	851,11	5.000,00	0,06	1.386,46	0,03	162,90	27,73
	Ostali financijski rashodi	851,11			1.386,46	0,03	162,90	
	37 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	0,00	14.500,00	0,17	7.963,38	0,19		54,92

	Ostale naknade građan. i kućan. iz proračuna	0,00			7.963,38	0,19		
1.2.	4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	351.593,67	845.000,00	9,67	225.851,28	5,27	64,24	26,73
	41 Rashodi za nabavu neproizv. dugotr. imovine	1.031,25	1.000,00	0,01	279,99	0,01	27,15	28,00
	Nematerijalna imovina	1.031,25			279,99	0,01	27,15	
	42 Rashodi za nabavu neproizv. dugotr. imovine	341.614,29	844.000,00	9,66	225.571,29	5,26	66,03	26,73
	Postrojenja i oprema	313.078,25			56.369,54	1,32	18,00	
	Prijevozna sredstva	28.536,04			169.201,75	3,95	592,94	
	Nematerijalna proiz. imovina	0,00			0,00			
	45 Rashodi za dodatna ulaganja na nefin. imov.	8.948,13	0,00		0,00			
	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	8.948,13			0,00			

U strukturi ukupnih ostvarenih rashoda 80,68% čine rashodi za zaposlene, 13,83% materijalni rashodi, 0,03% financijski rashodi, druge naknade 0,19% i 5,27% rashodi za nabavu nefinancijske imovine.

3.1. RASHODI ZA ZAPOSLENE

31 Rashodi za zaposlene sastoje se od bruto plaće, ostali rashodi za zaposlene (jubilarne nagrade, uskrsnica, regres, otpremnine, potpore zbog bolovanja dužeg od 90 dana i smrtnog slučaja, naknade za novorođeno dijete i naknade za neiskorišteni godišnji odmor) i doprinosi na plaće. Ostvareni rashodi iznose 52,55% od planiranih. U odnosu na isto razdoblje prethodne godine rashodi su porasli za 28,34%. Povećanje je posljedica povećanja plaće temeljem Uredbe o nazivima radnih mjesta, uvjetima za raspored i koeficijentima za obračun plaće u javnim službama - NN 22/2024), te dodatnog zapošljavanja medicinskih sestara/tehničara (za prijavno dojavnu jedinicu, timove T2 u djelatnosti hitne medicine i sanitetskom prijevozu) i vozača (sanitetski prijevoz).

3.2. MATERIJALNI RASHODI

32 Materijalni rashodi sastoje se od naknade troškova zaposlenima, rashoda za materijal i energiju, rashoda za usluge, naknade troškova osobama izvan radnog odnosa i ostalih nespomenutih rashoda poslovanja. Ostvareni su 45,91% od planiranih, a porasli su za 17,15% u odnosu na prethodno razdoblje (najveće povećanje je kod rashoda za usluge-tekuće i investicijsko održavanje i ostalih nespomenutih rashoda – naknade zbog nezapošljavanja osoba s invaliditetom).

3.3. FINANCIJSKI RASHODI

34 Financijski rashodi -usluge platnog prometa i zatezne kamate. Ostvarenje 27,23% od plana, veći su u odnosu na prethodno razdoblje za 62,90% (troškovi zateznih kamata).

3.4. NAKNADE GRAĐANIMA I KUĆANSTVIMA

37 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade - troškovi za školarine za medicinske sestre/tehničare na doškolovanju na Studiju sestrinstva i za Specijalističko usavršavanje medicinskih sestara i tehničara u djelatnosti hitne medicine koje financira Europska unija. Troškovi su ostvareni 54,92% od planiranih. U 2024. godini troškova nije bilo u prvom polugodištu.

3.5. RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE

Od planiranih rashoda za nabavu nefinancijske imovine 26,73% je ostvareno.

41 Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine – licence za Windows i Microsoft Office.

42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine čine:

Postrojenja i oprema – rashodi za nabavu medicinske, komunikacijske, računalne opreme i opreme za ostale namjene.

Prijevozna sredstva – nabavljeno je 1 vozilo za hitnu medicinsku službu, a još 4 vozila bit će isporučena u mjesecu srpnju.

Ove godine više je ulagano u nabavu vozila, a manje u nabavu opreme.

3.6. RASHODI PO IZVORIMA FINANCIRANJA

Tablica 5: Pregled rashoda po izvorima financiranja

Izvor finan.	Naziv	Planirani 2025.g.	Struktura %	Izvršeni I-VI 2025.g.	Struktura %	Indeks %
11	Opći prihodi i primici -Županijski proračun - zakonski i iznad zakonski standard	658.078,00	7,53	1.887,17	0,04	0,29
31	Vlastiti prihodi	156.000,00	1,79	84.397,16	1,97	54,10
43	Prihodi za posebne namjene	7.525.000,00	86,14	4.062.224,92	94,78	53,98
44	Decentralizirana sredstva	195.102,00	2,23	20.172,00	0,47	10,34
51	Pomoći EU	173.000,00	1,98	93.442,35	2,18	54,01
52	Ostale pomoći-Financira država-Ministarstva	5.000,00	0,06	1.192,32	0,03	23,85
61	Donacije	2.000,00	0,02	0,00		
71	Prihodi od nefinancijske imovine	22.000,00	0,25	22.823,62	0,53	103,74
	UKUPNO:	8.736.180,00	100,00	4.286.139,54	100,00	49,06

Izvor 11 - Opći prihodi i primici

Ostvareni rashodi odnose se na predavanja u prosvjetnim ustanovama (1.887,17eura), a uključuju plaće za zaposlene i rashode za gorivo. Rashodi u tekućem razdoblju su manje ostvareni u odnosu na plan jer nije nabavljena planirana radna odjeća i obuća te zbog provedbe dugotrajnog postupka javne nabave za vozila za HMS.

Izvor 31 - Vlastiti prihodi

Vlastiti prihodi ostvareni su od pružanja usluga medicinskog osiguranja na sportskim, kulturnim i drugim javnim okupljanjima, pružanje zdravstvene usluge neosiguranim osobama, usluge sanitetskog prijevoza osobama bez valjanog naloga za sanitetski prijevoz te prijevoz bolesničkih uzoraka za potrebe Opće bolnice Varaždin, pružanje zdravstvene usluge na zahtjev MUP-a i Ministarstva pravosuđa i uprave, edukacija iz područja hitne medicine osoba izvan Zavoda, prihodi od kamata na sredstva na žiro računu te prihodi od najma i prodaje otpada. Ostvareni prihodi utrošeni su za pokriće rashoda za zaposlene koji obavljaju medicinska osiguranja, rashoda za zaposlene i naknade za prijevoz za ne zdravstveno osoblje koji se ne pokrivaju sredstvima HZZO-a, rashoda za zaposlene za edukacije u Nastavnom centru Zavoda, stručno usavršavanje radnika, nabavu nefinancijske imovine i dijela materijalnih rashoda-za usluge te ostalih rashoda. Vlastiti rashodi čine 1,97% ukupno ostvarenih rashoda. Ostvareni su 54,10% od planiranih.

Izvor 43 - Ostali prihodi za posebne namjene

Prihodi ostvareni od HZZO-a po osnovi sklopljenog Ugovora o provođenju djelatnosti hitne medicine (izvanbolničke) i sanitetskog prijevoza utrošeni su za pokriće rashoda za zaposlene, materijalnih i nematerijalnih te financijskih rashoda. Ostvareni su 54,01% od planiranih. U strukturi ukupnih rashoda najveći dio se odnosi na rashode za posebne namjene 94,78%.

Izvor 44 - Decentralizirana sredstva

Rashodi u tekućem razdoblju su manje ostvareni u odnosu na plan zbog provedbe dugotrajnog postupka javne nabave za vozila za HMS.

Izvor 51 - Pomoći EU

Rashodi se odnose na Specijalističko usavršavanje medicinskih sestara i tehničara u djelatnosti hitne medicine po Ugovoru o dodjeli bespovratnih sredstava za projekte koji se financiraju u okviru Nacionalnog plana oporavka i otpornosti 2021. – 2026., a financira ih Europska unija NextGenerationEU i na Centralno financiranje specijalizacija za liječnike. Planirani rashodi su izvršeni 54,01% (jedan medicinski tehničar je završio specijalističko usavršavanje dok su trojica još na usavršavanju, kao i dvije liječnice).

Izvor 52 - Ostale pomoći

Rashodi se odnose na nabavu potrošnog medicinskog materijala.

Izvor 61- Rashodi od donacija nisu ostvareni.

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

Ostvareni rashodi odnose se na usluge popravka vozila koje se refundiraju od osiguravajućih zavoda (kasko osiguranje i osiguranje autoodgovornosti), a veći su od planiranih za 3,74% zbog popravka vozila koju su oštećena u prometu.

Prema funkcijskoj klasifikaciji ostvareni rashodi su u okviru planiranih. Planirani rashodi za opće usluge ostvarit će se u drugom polugodištu.

4. POSEBNI IZVJEŠTAJI

4.1. Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala

U 2025. godini nema podataka.

5. REZULTAT POSLOVANJA

Iz 2024. godine prenesen je višak prihoda u iznosu od 394.001,14 eura.

Osnovni račun	Naziv računa	Iznos eur
92211	Višak prihoda poslovanja	306.406,80
92212	Višak prihoda od nefinancijske imovine	87.594,34
92213	Višak prihoda od financijske imovine	
92221	Manjak prihoda poslovanja	
92222	Manjak prihoda od nefinancijske imovine	
92223	Manjak primitaka od financijske imovine	
UKUPNO	Višak prihoda	394.001,14

Rezultat poslovanja po izvorima

Izvor	Naziv	Prenesni višak/manjak 2024.
11	Opći prihodi i primici	
31	Vlastiti prihodi	85.355,29
43	Prihodi za posebne namjene	379.293,50
44	Decentralizirana sredstva	
51	Pomoći EU	-76.504,42
52	Ostale pomoći	
61	Donacije	
71	Prihodi od prodaje nefin.imov. i naknade od osiguranja	5.856,77
	UKUPNO:	394.001,14

Sukladno Odluci o raspodjeli rezultata za 2024. godinu viškovi će se utrošiti, a manjkovi pokriti u 2025.godini.

Rezultat poslovanja za razdoblje I-VI 2025. godine po izvorima

Izvor	Naziv	Iznos - eur
11	Opći prihodi i primici	
31	Vlastiti prihodi	25.168,68
43	Prihodi za posebne namjene	31.508,44
44	Decentralizirana sredstva	
51	Pomoći EU	-53.524,03
52	Ostale pomoći	
61	Donacije	
71	Prihodi od prodaje nefin imov. i naknade od osiguranja	601,00
	UKUPNO:	3.754,09

Od prenesenog viška prihoda iz prethodne godine u iznosu 394.001,14 eura u 2025. godini iskorišteno je 258.013,61 eura za pokriće ostvarenog manjka prihoda u razdoblju siječanj-lipanj 2025. godine u iznosu od 254.259,52 eura. Raspoloživa sredstva za slijedeće razdoblje iznose 3.754,09 eura što zajedno sa neiskorištenim prenesenim viškom prihoda (135.987,53 eura) iznosi 139.741,62 eura.

Ravnatelj:

Tomislav Benjak, dr.med.dent.

NASTAVNI ZAVOD
ZA HITNU MEDICINU
VARAŽDINSKE ŽUPANIJE
VARAŽDIN
Franje Galtuca 4 2.