



**ZAVOD ZA HITNU MEDICINU
OSJEČKO-BARANJSKE ŽUPANIJE
Josipa Huttlera 2
31000 Osijek**

**POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU
FINANCIJSKOG PLANA ZA 2023. GODINU**

OSIJEK, SRPANJ 2023. godine

Sadržaj

1.OPĆI DIO – Polugodišnje izvršenje financijskog plana za 2023. godinu	1
1.1. UVOD	1
1.2. TABLICE FINANCIJSKOG PLANA – I. OPĆI DIO	2
1.3. OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA – Polugodišnje izvršenje financijskog plana za 2023. godinu	7
1.3.1. Obrazloženje ostvarenja prihoda poslovanja	7
1.3.2. Obrazloženje ostvarenja rashoda poslovanja	9
1.3.3. Obrazloženje prenesenog manjka odnosno viška	11
2.POSEBNI DIO – Polugodišnje izvršenje financijskog plana za 2023. godinu	12
2.1. TABLICE FINANCIJSKOG PLANA – II. POSEBNI DIO	12
2.2. OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA – Polugodišnje izvršenje financijskog plana za 2023. godinu	14

1. OPĆI DIO – Polugodišnje izvršenje financijskog plana za 2023. godinu

1.1. UVOD

U skladu sa odredbama Zakona o proračunu NN 144/21. koji je stupio na snagu 01. siječnja 2021. godine Zavod za hitnu medicinu Osječko-baranjske županije (nastavno: Zavod) izradio je Polugodišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana za 2023. godinu.

Zavod je pravni sljednik zdravstvene ustanove osnovane 03.07.1978. godine pod nazivom Medicinski centar Osijek OUR Stanica hitne medicinske pomoći Osijek, koji od tada u kontinuitetu, neprekidno, odlukom osnivača za cijelo područje Osječko-baranjske županije pruža djelatnost hitne medicine i djelatnost sanitetskog prijevoza i skrbi o preko 300.000 osiguranika.

Zavod provodi izvanbolničku hitnu medicinsku pomoć i pruža usluge sanitetskog prijevoza na području Osječko-baranjske županije s ugovorenih 45 timova hitne medicine T1, 5 timova hitne medicine T2, 19 timova sanitetskog prijevoza i 5 timova prijavno - dojavne jedinice. Timovi su raspoređeni na 6 ispostava; Osijek, Đakovo, Našice, Valpovo, Donji Miholjac i Beli Manastir.

Za obavljanje svoje redovite djelatnosti hitne medicine i djelatnosti sanitetskog prijevoza Zavod ima sukladno mreži ugovoreno 50 doktora medicine, 103 medicinskih sestara/tehničara i 83 vozača sanitetskog vozila, sukladno propisanim kadrovskim standardima i normativima. Zavod raspolaže automehaničarskom radionicom opremljenom najsuvremenijim dijagnostičkim uređajima i opremom u kojoj su zaposlena 3 automehaničara i 1 perača vozila.

Za obavljanje redovite djelatnosti Zavod trenutačno raspolaže s 56 sanitetskih vozila, od kojih 17 za obavljanje djelatnosti hitne medicine i 39 za pružanje usluga sanitetskog prijevoza, čija prosječna starost iznosi oko 3 godine za hitnu medicinu, odnosno, 5 godina za sanitetski prijevoz. Vozila godišnje prijeđu preko 2.100.000 kilometara, te su opremljena vrhunskom standardnom i nad standardnom medicinskom opremom.

Zavod se u izvještajnom razdoblju 01.01.-30.06.2023. godine nije zaduživao na domaćem i stranom tržištu kapitala te ne izrađuje posebne izvještaje u tom smislu.

1.2. TABLICE FINANCIJSKOG PLANA – I. OPĆI DIO**POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ
O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA ZA 2023. GDODINU****I. OPĆI DIO****A) SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA****EUR**

	Izvršenje plana za razdoblje 01.01.- 30.06.2022.	Plan 2023.	Izvršenje plana za razdoblje 01.01.- 30.06.2023.	Indeks	Indeks
1	2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
PRIHODI UKUPNO	3.684.381,96	8.552.184	4.221.438,78	114,57	49,36
PRIHODI POSLOVANJA	3.684.207,31	8.546.395	4.221.132,44	114,57	49,39
PRIHODI OD PRODAJE NEFIN. IMOVINE	174,65	5.789	306,34	175,40	5,29
RASHODI UKUPNO	3.731.220,18	8.869.519	4.184.493,20	110,36	47,18
RASHODI POSLOVANJA	3.714.933,15	8.145.713	4.117.754,61	110,84	50,55
RASHODI ZA NABAVU NEFIN. IMOVINE	16.287,03	723.806	66.738,59	409,77	9,22
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	-46.838,22	-317.335	36.945,58	-78,88	-11,64

B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

	Izvršenje plana za razdoblje 01.01.- 30.06.2022.	Plan 2023.	Izvršenje plana za razdoblje 01.01.- 30.06.2023.	Indeks	Indeks
1	2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA					
IZDACI ZA FIN. IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA					
NETO FINANCIRANJE		0			

C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK I VIŠEGODIŠNJI PLAN URAVNOTEŽENJA

	Izvršenje plana za razdoblje 01.01.- 30.06.2022.	Plan 2023.	Izvršenje plana za razdoblje 01.01.- 30.06.2023.	Indeks	Indeks
1	2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
UKUPAN DONOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE***	255.919,21	317.335	317.335,12	124	100
VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE RASPOREDITI / POKRITI		-317.335	-354.280,70		
VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE					

(Tečaj konverzije 7,53450)

Ravnateljica:

Predsjednik Upravnog vijeća:

Silvana Sabo, univ.spec.oec.

doc.dr.sc. Tamer Salha, dr.med.,
spec. radiologije, uže specijalnosti neuroradiologije

POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ZA 2023. GDODINU

I. OPĆI DIO A. RAČUN PRIHODA I RASHODA PRIHODI POSLOVANJA

EUR

Raz red	Skupina	Izvor	Odjeljak	Naziv prihoda	Izvršenje plana za razdoblje 01.01.-30.06.2022.	Plan za 2023.	Izvršenje plana za razdoblje 01.01.-30.06.2023.	Indeks	Indeks
1	2	3	4	5	6	7	8	9=8/6*100	10=8/7*100
6				Prihodi poslovanja	3.684.207,31	8.546.395	4.221.132,44	114,57	49,39
	63			Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	146.225,34	329.500	79.437,74	54,33	24,11
		54		Pomoći - korisnici	18.481,10	37.000	11.490,73	62,18	31,06
			6381	<i>Tekuće pomoći temeljem prijema EU sredstava</i>	18.481,10		11.490,73		
		49		Ostali prihodi za posebne namjene	127.744,24	292.500	67.947,01	53,19	23,23
			6341	<i>Tekuće pomoći od ostalih subjekata unutar općeg proračuna</i>	86.530,12		67.947,01		
			6361	<i>Tekuće pomoći iz državnog proračuna proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan</i>	41.214,12		0,00		
	64			Prihodi od imovine	68,02	125	81,57	119,92	65,26
		32		Vlastiti prihodi-proračunski korisnici	68,02	125	81,57	119,92	65,26
			6413	<i>Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju</i>	68,02		81,57		
	65			Prihodi od upravnih i administ. pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	10.822,30	14.600	12.791,71	118,20	87,61
		49		Prihodi za posebne namjene - korisnici	2.500,92	3.318	2.534,20	101,33	76,38
			6526	<i>Ostali nespomenuti prihodi</i>	2.500,92		2.534,20		
			72	<i>Prihodi od nefinancijske imovine i nadoknade šteta s osnova osiguranja - korisnici</i>	8.321,38	11.282	10.257,51	123,27	90,92
			6526	<i>Ostali nespomenuti prihodi</i>	8.321,38		10.257,51		
	66			Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	38.023,20	74.988	34.391,22	90,45	45,86
		32		Vlastiti prihodi-proračunski korisnici	38.023,20	74.988	34.391,22	90,45	45,86
			6615	<i>Prihodi od pruženih usluga</i>	38.023,20		34.391,22		
	67			Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	3.489.068,45	8.127.182	4.094.430,20	117,35	50,38
		46		Prihodi za posebne namjene - decentralizacija	31.760,52	305.262	134.436,14	423,28	44,04
			6711	<i>Prihodi za financiranje rashoda poslovanja</i>	31.760,52		28.659,48		
			6712	<i>Prihodi za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine</i>			105.776,66		
		49		Ostali prihodi za posebne namjene	3.457.307,93	7.821.920	3.959.994,06	114,54	50,63
			6731	<i>Prihodi od HZZO-a na temelju ugovornih obveza</i>	3.457.307,93		3.959.994,06		
7				Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	174,65	5.789	306,34	175,40	5,29
	72			Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	174,65	5.789	0,00		
		72		Prihodi od nefinancijske imovine i nadoknade šteta s osnova osiguranja - korisnici	174,65	5.789	306,34	175,40	5,29
			7211	<i>Stambeni objekti</i>	174,65		62,42		
			7225	<i>Instrumenti, uređaji i strojevi</i>			243,92		

(Tečaj konverzije 7,53450)

RASHODI POSLOVANJA

Raz red	Skupina	Izvor	Odjeljak	Naziv rashoda	Izvršenje plana za razdoblje 01.01.-30.06.2022.	Plan za 2023.	Izvršenje plana za razdoblje 01.01.-30.06.2023.	Indeks	Indeks
1	2	3	4	5	6	7	8	9=8/6*100	10=8/7*100
3				Rashodi poslovanja	3.714.933,15	8.145.713	4.117.754,61	110,84	50,55
	31			Rashodi za zaposlene	3.056.053,48	6.724.294	3.404.175,52	111,39	50,63
		32		Vlastiti prihodi-proračunski korisnici	9.873,40	24.487	11.447,53	115,94	46,75
			3111	Plaće za redovan rad	7.884,18		9.224,31	117,00	
			3112	Plaće u naravi	489,25		489,24	100,00	
			3132	Doprinosi za obvezno zdrav. osiguranje	1.499,97		1.733,98	115,60	
		49		Ostali prihodi za posebne namjene	3.027.698,98	6.662.807	3.381.237,26	111,68	50,75
			3111	Plaće za redovan rad	2.482.165,70		2.744.599,05	110,57	
			3113	Plaće za prekovremeni rad	66.952,54		61.978,64	92,57	
			3114	Plaće za posebne uvjete rada	77.283,42		125.403,68	162,26	
			3121	Ostali rashodi za zaposlene	74.993,44		92.099,22	122,81	
			3132	Doprinosi za obvezno zdrav. osiguranje	326.236,66		356.977,57	109,42	
			3133	Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti	67,22		179,10	266,44	
		54		Pomoći - korisnici	18.481,10	37.000	11.490,73	62,18	31,06
			3111	Plaće za redovan rad	15.431,72		9.594,76	62,18	
			3132	Doprinosi za obvezno zdrav. osiguranje	3.049,38		1.895,97	62,18	
	32			Materijalni rashodi	657.119,01	1.416.530	710.390,29	108,11	50,15
		32		Vlastiti prihodi-proračunski korisnici	23.393,63	50.501	3.581,55	15,31	7,09
			3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu	208,85		363,37	173,99	
			3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	19.999,43		0,00	0,00	
			3235	Zakupnine i najamnine	3.185,35		3.218,18	101,03	
		46		Prihodi za posebne namjene - decentralizacija	31.760,52	53.089	28.659,48	90,24	53,98
			3225	Sitan inventar i autogume	12.565,53		6.636,00	52,81	
			3238	Računalne usluge	19.194,99		22.023,48	114,74	
		49		Ostali prihodi za posebne namjene	596.331,66	1.305.404	678.149,26	113,72	51,95
			3211	Službena putovanja	11.714,37		13.368,67	114,12	
			3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	83.353,74		93.516,31	112,19	
			3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	1.133,05		4.323,17	381,55	
			3221	Uredski materijal i ostali mater. rashodi	11.725,68		14.439,91	123,15	
			3222	Materijal i sirovine	33.141,27		35.409,00	106,84	
			3223	Energija	216.981,60		184.673,09	85,11	
			3224	Materijal i dijelovi za tek. i inv. održav.	22.442,75		41.827,99	186,38	
			3225	Sitni inventar i auto gume	4.804,47		17.580,27	365,91	
			3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	5.361,69		10.505,12	195,93	
			3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	12.087,08		13.049,51	107,96	
			3232	Usluge tekućeg i invest. održavanja	25.194,90		46.180,08	183,29	
			3233	Usluge promidžbe i informiranja	2.364,32		497,70	21,05	
			3234	Komunalne usluge	10.262,15		7.865,59	76,65	
			3235	Zakupnine i najamnine	746,57		746,64	100,01	
			3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	868,67		1.194,33	137,49	
			3237	Intelektualne i osobne usluge	64.966,83		107.146,17	164,92	
			3238	Računalne usluge	8.476,62		8.171,99	96,41	
			3239	Ostale usluge	53.675,68		42.034,32	78,31	
			3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	3.264,66		3.686,76	112,93	
			3292	Premije osiguranja	19.806,05		19.442,74	98,17	
			3293	Reprezentacija	315,77		740,33	234,45	
			3294	Članarine i norme	1.107,92		1.208,29	109,06	
			3295	Pristojbe i naknade	1.170,62		2.541,80	217,13	
			3296	Troškovi sudskih postupaka	1.268,15		7.918,59	624,42	
			3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	97,05		80,89	83,35	
		72		Prihodi od nefinancijske imovine i nadoknade šteta s osnova osiguranja - korisnici	5.633,20	7.536	0,00	0,00	0,00
			3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	5.633,20		0,00	0,00	

RASHODI POSLOVANJA - nastavak

Raz red	Skupina	Izvor	Odjeljak	Naziv rashoda	Izvršenje plana za razdoblje 01.01.-30.06.2022.	Plan za 2023.	Izvršenje plana za razdoblje 01.01.-30.06.2023.	Indeks	Indeks
1	2	3	4	5	6	7	8	9=8/6*100	10=8/7*100
	34			Financijski rashodi	1.723,87	4.889	3.188,80	184,98	65,22
		32		<i>Vlastiti prihodi-proračunski korisnici</i>	1.131,03	125	0,00	0,00	
			3431	<i>Bankarske usluge i usluge platnog prometa</i>	1.091,80		0,00	0,00	
			3432	<i>Negativne tečajne razlike i razlike zbog primjene valutne klauzule</i>	39,23		0,00	0,00	
		49		<i>Ostali prihodi za posebne namjene</i>	592,84	4.764	3.188,80	537,89	66,94
			3431	<i>Bankarske usluge i usluge platnog prometa</i>	0,00		1.373,34		
			3433	<i>Zatezne kamate</i>	592,84		1.815,46	306,23	
	37			<i>Naknade građanima i kućanstvima u novcu</i>	36,79	0	0,00		
		49		<i>Ostali prihodi za posebne namjene</i>	36,79	0	0,00		
			3721	<i>Naknade građanima i kućanstvima u novcu</i>	36,79				
4				Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	16.287,03	723.806	66.738,59	409,77	9,22
	42			Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	16.287,03	723.806	66.738,59	409,77	9,22
		46		<i>Prihodi za posebne namjene - decentralizacija</i>	0,00	252.173	32.776,66	0,00	13,00
			4224	<i>Medicinska i laboratorijska oprema</i>	0,00		32.776,66		
		49		<i>Ostali prihodi za posebne namjene</i>	13.424,20	462.098	26.320,04	196,06	5,70
			4221	<i>Uredska oprema i namještaj</i>	768,58		0,00		
			4222	<i>Komunikacijska oprema</i>	2.057,04		0,00		
			4224	<i>Medicinska i laboratorijska oprema</i>	6.992,83		24.145,11	345,28	
			4225	<i>Instrumenti, uređaji i strojevi</i>	2.859,18		2.174,93	76,07	
			4262	<i>Ulaganja u računalne programe</i>	746,57		0,00		
		72		<i>Prihodi od nefinancijske imovine i nadoknade šteta s osnova osiguranja - korisnici</i>	2.862,83	9.535	7.641,89	266,93	80,15
			4221	<i>Uredska oprema i namještaj</i>	2.654,46		3.152,91	118,78	
			4222	<i>Komunikacijska oprema</i>	0,00		4.488,98	0,00	
			4225	<i>Instrumenti, uređaji i strojevi</i>	208,37		0,00	0,00	

(Tečaj konverzije 7,53450)

Ravnateljica:

Silvana Sabo, univ.spec.oec.

Predsjednik Upravnog vijeća:

doc.dr.sc. Tamer Salha, dr.med.,
spec. radiologije, uže specijalnosti neuroradiologije

POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ZA 2023. GDODINU

I. OPĆI DIO A. RAČUN PRIHODA I RASHODA RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

EUR

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	Izvršenje plana za razdoblje 01.01.- 30.06.2022.	Plan 2023.	Izvršenje plana za razdoblje 01.01.- 30.06.2023.	Indeks	Indeks
1	2	3	4	$5=4/2*100$	$6=4/3*100$
UKUPNI RASHODI	3.731.220,18	8.869.519	4.184.493,20	112,15	47,18
07 Zdravstvo	3.731.220,18	8.869.519	4.184.493,20	112,15	47,18
0721	31.760,52	305.262	61.436,14	193,44	20,13
0740	3.699.459,66	8.564.257	4.123.057,06	111,45	48,14

(Tečaj konverzije 7,53450)

I. OPĆI DIO B. RAČUN FINANCIRANJA

EUR

Razred	Skupina	Izvor	Naziv	Izvršenje plana za razdoblje 01.01.- 30.06.2022.	Plan za 2023.	Izvršenje plana za razdoblje 01.01.- 30.06.2023.	Indeks	Indeks
1	2	3	4	5	6	7	$8=7/5$	$9=7/5$
8			Primici od financijske imovine i zaduživanja					
	84		Primici od zaduživanja					
5			Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova					
	54		Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova					

(Tečaj konverzije 7,53450)

Ravnateljica:

Silvana Sabo, univ.spec.oec.

Predsjednik Upravnog vijeća:

doc.dr.sc. Tamer Salha, dr.med.,
spec. radiologije, uže specijalnosti neuroradiologije

1.3. OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA – Polugodišnje izvršenje financijskog plana za 2023. godinu

1.3.1. Obrazloženje ostvarenja prihoda poslovanja

Plan prihoda i primitaka za 2023. godinu temeljio se na izvršenju plana 2022. godine kao osnovnim ishodištem podataka. Prihod od HZZO-a bio je baziran na postojećem iznosu važećih ugovora kao i dodataka za razdoblje od 1. siječnja do 31. prosinca 2022. godine budući u trenutku sastavljanja financijskog plana nisu bili poznati drugačiji/novi parametri.

Početkom svibnja 2023. godine napravljen je rebalans financijskog plana te su usklađeni iznosi sa tada važećim dodacima ugovora. Tijekom srpnja 2023. godine potpisan je Dodatak br. 17 postojećeg ugovora (odnosi se na povećanje koeficijenta doktora medicine i med.sestara/tehničara) što će zahtijevati izradu novih izmjena i dopuna financijskog plana za 2023. godinu.

Osnovni izvori financiranja prema polugodišnjem ostvarenju za 2023. godinu prikazani su kako slijedi:

EUR						
R.b.	Naziv izvora	Izvršenje plana za razdoblje 01.01.-30.06.2022.	Plan 2023.	Izvršenje plana za razdoblje 01.01.-30.06.2023.	Indeks	Indeks
1	2	3	4	5	$6=5/3*100$	$7=5/4*100$
1	Izvor „Opći prihodi i primici-decentralizacija“	31.760,52	305.262	134.436,14	423,28	44,04
2	Izvor „Prihodi za posebne namjene (HZZO)“	3.587.553,09	8.435.073	4.030.475,27	112,35	47,78
3	Izvor „Vlastiti prihodi“	38.091,22	75.113	34.472,79	90,50	45,89
4	Izvor „Pomoći “	18.481,10	37.000	11.490,73	62,18	31,06
5	Izvor „Prihodi od nefinancijske imovine i nadoknade šteta s osnova osiguranja“	8.496,03	17.071	10.563,85	124,34	61,88
	Ukupno	3.684.381,96	8.869.519	4.221.438,78	114,58	47,59

(Tečaj konverzije 7,53450)

Prihodi i primici prema polugodišnjem ostvarenju za 2023. godinu prikazani su kako slijedi:

EUR

Skupina/ Odjeljak	Naziv prihoda	Izvršenje plana za razdoblje 01.01.- 30.06.2022.	Plan 2023.	Izvršenje plana za razdoblje 01.01.- 30.06.2023.	Indeks	Indeks
1	2	3	4	5	6=5/3*100	7=5/4*100
	Prihodi poslovanja	3.684.381,96	8.552.184	4.221.438,78	114,58	49,36
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	146.225,34	329.500	79.437,74	54,33	24,11
6341	Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika	86.530,12		67.947,01	78,52	
6361	Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	41.214,12		0,00	0,00	
6381	Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	18.481,10		11.490,73	62,18	
64	Prihodi od imovine	68,02	125,00	81,57	119,92	65,26
6413	Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	68,02		81,57	119,92	
65	Prihodi od upravnih i administ. pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	10.822,30	14.600,00	12.791,71	118,20	87,61
6526	Ostali nespomenuti prihodi	10.822,30		12.791,71	118,20	
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	38.023,20	74.988,00	34.391,22	90,45	45,86
6615	Prihodi od pruženih usluga	38.023,20		34.391,22	90,45	
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	3.489.068,45	8.127.182,00	4.094.430,20	117,35	50,38
6711	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	31.760,52		28.659,48	90,24	
6712	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	0,00		105.776,66		
6731	Prihodi od HZZO-a na temelju ugovornih obveza	3.457.307,93		3.959.994,06	114,54	
	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	174,65	5.789	306,34	175,40	5,29
72	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	174,65	5.789,00	306,34	175,40	5,29
7211	Stambeni objekti	174,65		62,42	35,74	
7225	Instrumenti, uređaji i strojevi	0,00		243,92		

(Tečaj konverzije 7,53450)

Prema prikazu vidljivo je da su ukupni prihodi u polugodišnjem razdoblju ostvareni u iznosu od 4.221.438,78 eura što čini 49,36% plana za 2023. godinu.

Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika (podskupina 671) odnose se na sredstva dodijeljena od osnivača za investicijsko ulaganje i investicijsko i tekuće održavanje te informatizaciju zdravstvene djelatnosti. Za 2023. godinu Zavodu je odobreno 305.262 eura od čega je do 30.06.2023. godine iskorišteno 61.436,14 eura. Osnivač je 13.06.2023. godine odobrio dodatna sredstva iz Programa javnih potreba u djelatnosti zdravstva na području Osječko-baranjske županije u iznosu od 73.000,00 eura za kupovinu vozila za hitnu pomoć, te su sredstva i doznačena Zavodu. Navedeni iznos nije uključen u plan za 2023. godinu, te će se u što skorije vrijeme napraviti izmjene i dopune financijskog plana za 2023. godinu.

1.3.2. Obrazloženje ostvarenja rashoda poslovanja

Rashodi i izdaci prema polugodišnjem ostvarenju plana za 2023. godinu prikazani su kako slijedi:

Skupina / Odjeljak	Naziv prihoda	Izvršenje plana za razdoblje 01.01.-30.06.2022.	Plan 2023.	Izvršenje plana za razdoblje 01.01.-30.06.2023.	Indeks	Indeks
1	2	3	4	5	6=5/3*100	7=5/4*100
	Rashodi poslovanja	3.731.220,18	8.869.519	4.184.493,20	112,15	47,18
31	Rashodi za zaposlene	3.056.053,48	6.724.294	3.404.175,52	111,39	50,63
3111	Plaće za redovan rad	2.505.481,61		2.763.418,12	110,29	
3112	Plaće u naravi	489,25		489,24	100,00	
3113	Plaće za prekovremeni rad	66.952,54		61.978,64	92,57	
3114	Plaće za posebne uvjete rada	77.283,42		125.403,68	162,26	
3121	Ostali rashodi za zaposlene	75.192,53		92.099,22	122,48	
3132	Doprinosi na plaće	330.654,13		360.607,52	109,06	
3133	Doprinosi na plaće	67,22		179,10	266,44	
32	Materijalni rashodi	657.119,01	1.416.530	710.390,29	108,11	50,15
3211	Službena putovanja	11.714,37		13.368,67	114,12	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	83.562,59		93.879,68	112,35	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	1.133,05		4.323,17	381,55	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	11.725,68		14.439,91	123,15	
3222	Materijal i sirovine	33.141,27		35.409,00	106,84	
3223	Energija	216.981,62		184.673,09	85,11	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	22.442,75		41.827,99	186,38	
3225	Sitni inventar i auto gume	17.370,00		24.216,27	139,41	
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	25.361,11		10.505,12	41,42	
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	12.087,08		13.049,51	107,96	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	30.828,10		46.180,08	149,80	
3233	Usluge promidžbe i informiranja	2.364,32		497,70	21,05	
3234	Komunalne usluge	10.262,15		7.865,59	76,65	
3235	Zakupnine i najamnine	3.931,91		3.964,82	100,84	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	868,67		1.194,33	137,49	
3237	Intelektualne i osobne usluge	64.966,83		107.146,17	164,92	
3238	Računalne usluge	27.671,61		30.195,47	109,12	
3239	Ostale usluge	53.675,68		42.034,32	78,31	
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava	3.264,66		3.686,76	112,93	
3292	Premije osiguranja	19.806,05		19.442,74	98,17	
3293	Reprezentacija	315,77		740,33	234,45	
3294	Članarine i norme	1.107,92		1.208,29	109,06	
3295	Pristojbe i naknade	1.170,62		2.541,80	217,13	
3296	Troškovi sudskih postupaka	1.268,15		7.918,59	624,42	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	97,05		80,89	83,35	
34	Financijski rashodi	1.723,87	4.889	3.188,80	184,98	
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	1.091,80		1.373,34	125,79	
3432	Negativne teč. razlike i razlike zbog primjene val. klauzule	39,23		0,00	0,00	
3433	Zatezne kamate	592,84		1.815,46	306,23	
37	Naknade građanima i kućanstvima u novcu	36,79		0,00	0,00	
	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	16.287,03	723.806	66.738,59	409,77	9,22
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	16.287,03	723.806	66.738,59	409,77	9,22
4221	Uredska oprema i namještaj	3.423,03		3.152,91	92,11	
4222	Komunikacijska oprema	2.057,04		4.488,98	218,23	
4224	Medicinska i laboratorijska oprema	6.992,83		56.921,77	814,00	
4225	Instrumenti, uređaji i strojevi	3.067,56		2.174,93	70,90	
4262	Ulaganja u računalne programe	746,57		0,00	0,00	

(Tečaj konverzije 7,53450)

Rashodi za zaposlene

Rashodi za zaposlene u Skupini 31 planirani su u visini utvrđenih plaća i materijalnih prava zaposlenika prema Kolektivnom ugovoru za djelatnost zdravstva i zdravstvenog osiguranja i Uredbe o nazivima radnih mjesta i koeficijentima složenosti poslova u javnim službama u iznosu 6.724.294 eura. Od navedenog iznosa u polugodišnjem razdoblju 2023. godine ostvareno je 50,63% od godišnjeg plana.

Osnovu za plan zaposlenih čini Ugovor sa HZZO-om kojim je utvrđen broj timova:

- 45 timova hitne medicine (T1) u sastavu liječnik+medicinska sestra/tehničar+vozač
- 5 timova hitne medicine (T2) u sastavu 2 medic. sestre/tehničara od kojih je jedan vozač
- 5 timova prijavno-dojavna jedinica u sastavu liječnik i 2 med.sestre/tehničara i
- 19 timova sanitetskog prijevoza: 38 vozača i 38 medicinskih sestara/tehničara

Sukladno navedenom Zavod mora imati u radnom odnosu na neodređeno vrijeme ugovorenih 50 doktora medicine, 103 medicinske sestre/ tehničara i 83 vozača sanitetskih vozila.

Režijsko osoblje čini 17 djelatnika (ravatelj, administrativno stručno osoblje 8 djelatnika, tehnička služba 5 djelatnika, spremačica 3 djelatnika).

Imajući u vidu izmjene zakona, kolektivnih ugovora i ostalih zakonskih odredbi kojima se reguliraju plaće djelatnika u javnim službama, ova skupina financijskog plana će ponovno doživjeti izmjene u budućim rebalansima.

Materijalni rashodi

U polugodišnjem razdoblju 2023. godine materijalni rashodi ostvareni su u iznosu od 710.390,29 eura što čini 50,15% godišnjeg financijskog plana. U strukturi materijalnih rashoda najznačajniji su rashodi za energiju, odnosno, gorivo za vozila, intelektualne usluge, te naknade za prijevoz djelatnika.

Intelektualne usluge odnose se na sklopljene ugovore o poslovnoj suradnji s institucijama gdje su zaposleni liječnici koji nadopunjuju potrebu za obavljanje poslova dežurstava i drugih hitnih zdravstvenih usluga i smanjenja rizika od nemogućnosti pružanja zdravstvenih usluga i zakonitog poslovanja (popunjavanje timova T1 uslijed odlaska liječnika na specijalizaciju u druge zdravstvene ustanove). Povećanje rashoda u odnosu na isto razdoblje prošle godine nastalo je zbog promjene vrijednosti sata (obračun se provodi po satnici koju liječnik ostvaruje kod svog matičnog poslodavca u proteklih 6 mjeseci, a ne po cjeniku Zavoda).

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine

Rashodi za nabavu dugotrajne nefinancijske imovine (Skupina 42) ostvareni su u iznosu od 66.738,59 eura, što čini 9,22% godišnjeg plana. Tijekom šestomjesečnog razdoblja 2023. godine nabavljeno je šest prijenosnih ultrazvuka u iznosu 32.776,66 eura (za svaki odjel), prijenosni kapnograf 4.671,84 eura, vakuum madrac 8 kom u iznosu 5.270,75 eura, oprema za nastavni centar – dva edukacijska ultrazvuka u iznosu 10.925,52 eura, modeli za kateterizaciju u iznosu 2.625,00 eura, podloga za simulaciju krvarenja 652,00 eura, te komunikacijska oprema za vozila – tri Motorole Tetra u iznosu 3.387,75 eura.

U tijeku je proces javne nabave 6 vozila za hitnu pomoć te će se plan od kraja godine realizirati.

1.3.3. Obrazloženje prenesenog manjka odnosno viška

Pregled ostvarenih rezultata je slijedeći:

EUR						
Skupina/ Odjeljak	Naziv prihoda	Izvršenje plana za razdoblje 01.01.- 30.06.2022.	Plan 2023.	Izvršenje plana za razdoblje 01.01.- 30.06.2023.	Indeks	Indeks
1	2	3	4	5	6=5/3*100	7=5/4*100
6;7	UKUPNI PRIHODI I PRIMICI	3.684.381,96	8.552.184,00	4.221.438,78	114,58	49,36
3;4	UKUPNI RASHODI I IZDACI	3.731.220,18	8.869.519,00	4.184.493,20	112,15	47,18
	VIŠAK PRIHODA I PRIMITAKA	0,00		36.945,58		
	MANJAK PRIHODA I PRIMITAKA	46.838,22	317.335,00	0,00		
9221-9222	Višak prihoda i primitaka - preneseni	302.757,43	317.335,00	317.335,12		
	Višak prihoda i primitaka raspoloživ u sljedećem razdoblju	255.919,21	0,00	354.280,70		

(Tečaj konverzije 7,53450)

U 2023. godini planirano je potrošiti višak prihoda poslovanja iz prethodnih godina u iznosu od 317.335 eura. Dio navedenog iznosa planira se potrošiti za nabavu 3 vozila za hitnu pomoć u iznosu 218.993 eura, a preostali dio planira se utrošiti za projekt izgradnje objekta u Gackoj ulici, odnosno, za izradu projektno-tehničke dokumentacije čime bi se ostvarili preduvjeti za kompletiranje dokumentacije za apliciranje na EU fondove u 2023. godini za postupak izgradnje i opremanja zgrade.

S obzirom da Zavod ne može utjecati na visinu prihoda poslovanja (preko 95% prihoda ostvaruje se od HZZO-a), preneseni višak nastao je racionalizacijom troškova poslovanja i minimalizacijom materijalnih rashoda vodeći računa da kvaliteta i standard pružanja zdravstvenih usluga bude na odgovarajućoj razini.

2. POSEBNI DIO – Polugodišnje izvršenje financijskog plana za 2023. godinu

2.1. TABLICE FINANCIJSKOG PLANA – II. POSEBNI DIO

POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA ZA 2023. GDODINU II. POSEBNI DIO

Šifra	Naziv	Izvršenje plana za razdoblje 01.01.- 30.06.2022.	Plan za 2023.	EUR		
				Izvršenje plana za razdoblje 01.01.- 30.06.2023.	Indeks	Indeks
1	2	3	4	5	6=5/3*100	7=5/4*100
Razvoj ljudskih resursa i kvalitetno zadovoljavanje javnih potreba građana - Redovna djelatnost Zavoda za hitnu medicinu Osječko - baranjske županije – pružanje zdravstvenih usluga		3.731.220,18	8.869.519	4.184.493,20	112,15	47,18
PROGRAM 8002	FINANCIRANJE ZDRAVSTVENIH USTANOVA PREMA MINIMALNOM STANDARDU	31.760,52	305.262	61.436,14	193,44	20,13
Aktivnost K8002 07	INVESTICIJSKO I TEKUĆE ODRŽAVANJE	12.565,53	13.272	6.636,00	52,81	50,00
Izvor financiranja 46	Opći prihodi i primici-decentralizacija	12.565,53	13.272	6.636,00	52,81	50,00
32	Materijalni rashodi	12.565,53	13.272	6.636,00	52,81	50,00
3225	Sitan inventar i autogume	12.565,53		6.636,00	52,81	
Aktivnost K8002 08	INVESTICIJSKO ULAGANJE	0,00	252.173	32.776,66		
Izvor financiranja 46	Opći prihodi i primici - decentralizacija	0,00	252.173	32.776,66		
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugot.imovine	0,00	252.173	32.776,66		
4224	Medicinska i laboratorijska oprema	0,00		32.776,66		
Aktivnost K8002 09	INFORMATIZACIJA ZDRAVSTVENE DJELATNOSTI	19.194,99	39.817	22.023,48	114,74	55,31
Izvor financiranja 46	Opći prihodi i primici-decentralizacija	19.194,99	39.817	22.023,48	114,74	55,31
32	Materijalni rashodi	19.194,99	39.817	22.023,48	114,74	55,31
3238	Računalne usluge	19.194,99		22.023,48	114,74	
POGRAM 8010	FINANCIRANJE ZDRAVSTVENIH USTANOVA IZVAN ŽUPANIJSKOG PRORAČUNA	3.699.459,66	8.564.257	4.123.057,06	111,45	48,14
Aktivnost A8010 01	FINANCIRANJE ZDRAVSTVENIH USTANOVA IZVAN ŽUPANIJSKOG PRORAČUNA	3.699.459,66	8.564.257	4.123.057,06	111,45	48,14
Izvor financiranja 32	Vlastiti prihodi	34.398,06	75.113	15.029,08	43,69	20,01
31	Rashodi za zaposlene	9.873,40	24.487	11.447,53	115,94	46,75
3111	Plaće za redovan rad	7.884,18		9.224,31	117,00	
3112	Plaće u naravi	489,25		489,24	100,00	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	1.499,97		1.733,98	115,60	
32	Materijalni rashodi	23.393,63	50.501	3.581,55	15,31	7,09
	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	208,85		363,37	173,99	
	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	19.999,43		0,00	0,00	
	Zakupnine i najamnine	3.185,35		3.218,18	101,03	
34	Financijski rashodi	1.131,03	125	0,00	0,00	0,00
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	1.091,80		0,00	0,00	
3432	Negativne tečajne razlike i razlike zbog primjene valutne klauzule	39,23		0,00	0,00	
Izvor financiranja 49	Prihodi za posebne namjene	3.638.084,47	8.435.073	4.088.895,36	112,39	48,47
31	Rashodi za zaposlene	3.027.698,98	6.662.807	3.381.237,26	111,68	50,75
3111	Plaće za redovan rad	2.482.165,70		2.744.599,05	110,57	
3113	Plaće za prekovremeni rad	66.952,54		61.978,64	92,57	
3114	Plaće za posebne uvjete rada	77.283,42		125.403,68	162,26	
3121	Ostali rashodi za zaposlene	74.993,44		92.099,22	122,81	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	326.236,66		356.977,57	109,42	
3133	Doprinosi za obvezno osig. u slučaju nezaposl.	67,22		179,10	266,44	

II. POSEBNI DIO - nastavak

Šifra	Naziv	Izvršenje plana za razdoblje 01.01.- 30.06.2022.	Plan za 2023.	EUR		
				Izvršenje plana za razdoblje 01.01.- 30.06.2023.	Indeks	Indeks
1	2	3	4	5	6=5/3*100	7=5/4*100
32	Materijalni rashodi	596.331,66	1.305.404	678.149,26	113,72	51,95
3211	Službena putovanja	11.714,37		13.368,67	114,12	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu	83.353,74		93.516,31	112,19	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	1.133,05		4.323,17	381,55	
3221	Uredski materijal i ostali mater. rashodi	11.725,68		14.439,91	123,15	
3222	Materijal i sirovine	33.141,27		35.409,00	106,84	
3223	Energija	216.981,60		184.673,09	85,11	
3224	Materijal i dijelovi za tek.i inv. održavanje	22.442,75		41.827,99	186,38	
3225	Sitni inventar i auto gume	4.804,47		17.580,27	365,91	
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	5.361,69		10.505,12	195,93	
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	12.087,08		13.049,51	107,96	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	25.194,90		46.180,08	183,29	
3233	Usluge promidžbe i informiranja	2.364,32		497,70	21,05	
3234	Komunalne usluge	10.262,15		7.865,59	76,65	
3235	Zakupnine i najamnine	746,57		746,64	100,01	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	868,67		1.194,33	137,49	
3237	Intelektualne i osobne usluge	64.966,83		107.146,17	164,92	
3238	Računalne usluge	8.476,62		8.171,99	96,41	
3239	Ostale usluge	53.675,68		42.034,32	78,31	
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvr.tijela	3.264,66		3.686,76	112,93	
3292	Premije osiguranja	19.806,05		19.442,74	98,17	
3293	Reprezentacija	315,77		740,33	234,45	
3294	Članarine i norme	1.107,92		1.208,29	109,06	
3295	Pristojbe i naknade	1.170,62		2.541,80	217,13	
3296	Troškovi sudskih postupaka	1.268,15		7.918,59	624,42	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	97,05		80,89	83,35	
34	Financijski rashodi	592,84	4.764	3.188,80	537,89	66,94
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	0,00		1.373,34		
3433	Zatezne kamate	592,84		1.815,46	306,23	
37	Naknade građanima i kućanstvima	36,79	0	0,00	0,00	0,00
3721	Naknade građanima i kućanstvima	36,79		0,00	0,00	0,00
42	Rashodi za nabavu proiz. dugot.imovine	13.424,20	462.098	26.320,04	196,06	5,70
4221	Uredska oprema i namještaj	768,58		0,00	0,00	
4222	Komunikacijska oprema	2.057,04		0,00	0,00	
4224	Medicinska i laboratorijska oprema	6.992,83		24.145,11	345,28	
4225	Instrumenti, uređaji i strojevi	2.859,18		2.174,93	76,07	
4262	Ulaganja u računalne programe	746,57		0,00	0,00	
<i>Izvor financiranja 54</i>	<i>Pomoći</i>	<i>18.481,10</i>	<i>37.000</i>	<i>11.490,73</i>	62,18	31,06
31	Rashodi za zaposlene	18.481,10	37.000	11.490,73	62,18	31,06
3111	Plaće za redovan rad	15.431,72		9.594,76	62,18	
3132	Doprinosi za obvezno zdravs. osiguranje	3.049,38		1.895,97	62,18	
<i>Izvor financiranja 72</i>	<i>Prihodi od nefinancijske imovine i nadoknade šteta s osnova osiguranja</i>	<i>8.496,03</i>	<i>17.071</i>	<i>7.641,89</i>	89,95	44,77
32	Materijalni rashodi	5.633,20	7.536	0,00	0,00	0,00
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	5.633,20		0,00	0,00	
42	Rashodi za nabavu proiz.dugot.imovine	2.862,83	9.535	7.641,89	266,93	80,15
4221	Uredska oprema i namještaj	2.654,46		3.152,91	118,78	
4222	Komunikacijska oprema	0,00		4.488,98		
4225	Instrumenti, uređaji i strojevi	208,37		0,00	0,00	

(Tečaj konverzije 7,53450)

Ravnateljica:
Silvana Sabo, univ.spec.oec.

Predsjednik Upravnog vijeća:
doc.dr.sc. Tamer Salha, dr.med.,
spec. radiologije, uže specijalnosti neuroradiologije

2.2. OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA – Polugodišnje izvršenje financijskog plana za 2023. godinu

<p>NAZIV PROGRAMA:</p> <p>OPIS PROGRAMA, OPĆI I POSEBNI CILJEVI:</p>	<p>Razvoj ljudskih resursa i kvalitetno zadovoljavanje javnih potreba građana - Redovna djelatnost Zavoda za hitnu medicinu Osječko - baranjske županije – pružanje zdravstvenih usluga</p> <p><i>Daje se opis programa, definira se jedan ili više ciljeva koji će dati jasnu sliku o tome što će proračunski korisnik konkretno postići provođenjem programa</i></p> <p>Županijskom razvojnom strategijom definiran je Cilj 1. „Unapređenje kvalitete života“. Jedan od prioriteta unutar navedenog cilja pod točkom 1.1 definiran je prioritet „Unapređenje i razvoj sustava zdravstva i socijalne skrbi“ s mjerom pod brojem 1.1.1. „Poboljšanje učinkovitosti, kvalitete i dostupnosti usluga u sustavima javnog zdravstva i socijalne skrbi“. Provedbom prioriteta poboljšat će se kvaliteta, učinkovitost i dostupnost zdravstvenih i socijalnih usluga u Županiji te pridonijeti smanjenju siromaštva i socijalne isključenosti ranjivih skupina građana, povećati broj stručno osposobljenog zdravstvenog kadra i kadra u socijalnoj skrbi, modernizirati i unaprijediti oprema, prostori te rad i upravljanje u zdravstvenim i socijalnim ustanovama.</p> <p>Sukladno navedenom Zavod je definirao svoje strateške ciljeve:</p> <ul style="list-style-type: none">- provođenje propisanih standarda pružanja usluga u djelatnosti hitne medicine i sanitetskog prijevoza kroz neprekidno usavršavanje stručnih djelatnika i unapređenje menadžmenta na svim razinama upravljanja radi podizanja razine kvalitete zdravstvene zaštite (profesionalnim menadžerima), a posebice kroz upućivanje doktora medicine na specijalizacije iz hitne medicine i prvostupnika sestrinstva na specijalizaciju za samostalni rad u timu T2 (11 specijalizacija pokrenuto u lipnju 2023. godine);- kontinuirano završavanje medicinske opreme i sanitetskih vozila u skladu sa najsuvremenijim tehnološkim dostignućima kako bi se osiguralo kvalitetno zadovoljavanje pacijenata iz područja hitne medicinske pomoći i sanitetskog prijevoza kao i sigurnosti članova tima;- osnivanje Regionalnog nastavnog centra kojim bi se osiguralo kontinuirano stručno usavršavanje djelatnika na svim razinama organizacije rada u Ustanovi kao i pružanje usluga edukacije svim zainteresiranim subjektima u regiji zbog posjedovanja kadrovskih kapaciteta kao rezultat ulaganja u ljudske resurse (nacionalni instruktore koji su zaposleni u Zavodu);- osposobljavanje i edukacija u cilju licenciranja novih instruktora;- edukacija i osposobljavanje djelatnika na području automehaničarskih i autoelektričarskih radova, kao i edukacija djelatnika iz područja ekonomije, financija i prava;- pokretanje projekta izgradnje nove zgrade Zavoda suradno sa Županijom u Osijeku u Gackoj ulici, te je izrađeno Idejno urbanističko-arhitektonsko rješenje.
---	--

U tijeku je rješavanje imovinsko-pravnih odnosa s Poljoprivrednim institutom, kao i s Gradom Osijekom za izgradnju prometnica. Navedeno vlasništvo bi trebalo biti osigurano zamjenom vlasništva za državno zemljište.

Ustanova osim ulaganja u edukaciju djelatnika i stvaranja preduvjeta za rješavanje problema prostora za širenje aktivnosti nastavnog centra, kontinuirano ulaže u završavanje opreme na kojoj se obavlja edukacija čime se utječe na viši standard provođenja edukacije.

Do 2022. godine izvršena su znatna ulaganja u kupovinu nove opreme za edukacijski centar čime je osigurana kvalitetnija edukacija zaposlenika i laika. U cilju kvalitetnog obavljanja velikog broja internih edukacija i edukacija za vanjske polaznike, Zavod je u 2022. godini uzeo u zakup poslovni prostor u Osijeku, Vijenac J. Gotovca 1 za potrebe Nastavnog centra. Prostor u potpunosti udovoljava uvjetima za kvalitetno obavljanje edukacije obzirom da je koncipiran na način da ima dvije učionice kapaciteta 24+10 polaznika s pripadajućim sanitarnim čvorom, 2 prostorije za radilišta, ured, skladište opreme i pripadajuće prostorije za okrijepu.

Nakon situacije uzrokovane virusom Covid-19, tijekom 2022. godine nastavljene su aktivnosti edukacije djelatnika i zainteresiranih zdravstvenih djelatnika, kao i laika u cilju povećanje kvalitete rada zdravstvenih djelatnika i boljeg ishoda liječenja za pacijente.

Navodi se zakonska i druga pravna osnova za provođenje programa

ZAKONSKA
OSNOVA ZA
UVOĐENJE
PROGRAMA:

Skupština Osječko-baranjske županije na sjednici 8. lipnja 2010. godine donosi Odluku o promjeni naziva i djelatnosti Hitne medicinske pomoći Osječko-baranjske županije kojom se naziv mijenja i glasi „Zavod za hitnu medicinu Osječko-baranjske županije“, dok članak 2. definira djelatnost Zavoda kako slijedi: „Zavod za hitnu medicinu Osječko-baranjske županije obavlja djelatnost hitne medicine koja obuhvaća provođenje mjera hitnoga zdravstvenog zbrinjavanja, hitnoga prijevoza oboljelih i ozlijeđenih osoba u odgovarajuću zdravstvenu ustanovu te zdravstvenog zbrinjavanja za vrijeme prijevoza“.

Vlada Republike Hrvatske 29. prosinca 2011. godine donosi Uredbu o izmjeni i dopunama Zakona o zdravstvenoj zaštiti (N.N.154/11) nakon toga i Zakon o izmjeni i dopunama Zakona o zdravstvenoj zaštiti (N.N. 12/12) kojom se omogućuje, sukladno odluci osnivača zavoda za hitnu medicinu jedinica područne (regionalne) samouprave, na razini zavoda, obavljanje djelatnosti hitne medicine i djelatnosti sanitetskog prijevoza,

Na 23. sjednici Skupštine Osječko-baranjske županije održanoj 28. veljače 2012. godine donesena je Odluka o proširenju djelatnosti Hitne medicinske pomoći Osječko-baranjske županije te se člankom 2. djelatnost proširuje i na obavljanje djelatnosti sanitetskog prijevoza.

Ministarstvo zdravlja daje suglasnost Zavodu za obavljanje djelatnosti hitne medicine i sanitetskog prijevoza rješenjem od 29. listopada 2012. godine (u ZZHM OBŽ primljeno 14. studenog 2012. godine).

Statutom Ustanove utvrđen je njezin status, naziv i sjedište, djelatnost, pravni položaj, zastupanje i predstavljanje, unutarnji ustroj, tijela Ustanove i njihov djelokrug, imovina, javnost rada, nadzor, poslovna i profesionalna tajna i ostala pitanja značajna za rad.

Unutarnja organizacija Ustanove, opis poslova i radnih zadataka, nazivi položaja i radnih mjesta, uvjeti koje zaposlenici trebaju ispunjavati radi obavljanja određenih poslova i radnih zadataka i potreban broj izvršitelja za svako radno mjesto utvrđeni su Pravilnikom o organizaciji rada i sistematizaciji radnih mjesta od 19. srpnja 2011. godine te njegovim kasnijim izmjenama i dopunama.

Sukladno odredbama Zakon o zdravstvenoj zaštiti Upravno vijeće Zavoda donijelo je Zaključak o davanju suglasnosti na Odluku kojom se usklađuje djelatnost Zavoda za hitnu medicinu Osječko-baranjske županije sa Zakonom o zdravstvenoj zaštiti dana 18. srpnja 2019. godine.

Temeljem članka 36. st. 7. Zakona o zdravstvenoj zaštiti a temeljem Odluke Skupštine Osječko-baranjske županije od 27.06.2019. godine o funkcionalnoj integraciji zdravstvenih ustanova čiji je osnivač Osječko-baranjska županija dana 02.08.2019. godine sklopljen je Ugovor o funkcionalnoj integraciji zdravstvenih ustanova kojima je osnivač Osječko-baranjska županija radi organiziranja djelatnosti hitne medicine na području Osječko-baranjske županije.

Provođenje zdravstvenog osiguranja i pružanje zdravstvene zaštite regulirano je sljedećim glavnim zakonskim propisima i standardima:

- Zakon o zdravstvenoj zaštiti (N.N. 100/18, 125/19. i 147/20.),
- Zakon o liječništvu (N.N. 121/3, 117/08.),
- Zakon o sestrinstvu (N.N. 121/03, 117/08, 57/11.),
- Zakon o sigurnosti prometa na cestama (N.N. 67/08, 48/10, 74/11, 80/13, 158/13, 92/14, 64/15, 108/17, 70/19, 42/20. i 85/22.),
- Pravilnik o uvjetima, organizaciji i načinu obavljanja hitne medicine (71/16.)
- Pravilnik o organizaciji i načinu obavljanja sanitetskog prijevoza (N.N. 72/19.),
- Pravilnik o uvjetima u pogledu prostora, radnika i medicinsko – tehničke opreme za obavljanje djelatnosti hitne medicine (N.N. 52/20.),
- Pravilnik o minimalnim uvjetima u pogledu prostora, radnika i medicinsko – tehničke opreme za obavljanje zdravstvene djelatnosti (N.N. 61/11 i 128/12),
- Pravilnik o specijalističkom usavršavanju doktora medicine (N.N. 100/11, 133/11, 54/12, 49/12, 139/14, 116/15, 62/16, 69/16. i 65/22.),
- Pravilnik o specijalističkom usavršavanju prvostupnika sestrinstva u djelatnosti hitne medicinske pomoći (N.N. 109/19. i 139/22.),
- Pravilnik o standardima za provođenje programa javno dostupne rane defibrilacije (N.N. 86/20.),
- Pravilnik o sestrijskoj dokumentaciji u bolničkim zdravstvenim ustanovama (79/2011, 131/12, 71/16.),
- Mreža hitne medicine (N.N. 49/16. i 67/17.),
- Standard medicinske opreme, medicinskih uređaja i pribora za obavljanje djelatnosti izvanbolničke hitne medicine,
- Standard vozila i vanjskog izgleda vozila za obavljanje djelatnosti izvanbolničke hitne medicine,

IZVRŠENJE
FINANCIJSKOG
PLANA 1.01.-
30.06.2023.

- Standard zaštitne radne odjeće, obuće i osobne zaštitne opreme radnika u djelatnosti izvanbolničke hitne medicine,
- Standard medicinske opreme medicinskih uređaja i pribor za obavljanje bolničke hitne medicine
- Edukacijski programi u izvanbolničkoj hitnoj medicini,
- Edukacijski program osnovnih edukacijskih vježbi za radnike koji provode trijažu u djelatnosti hitne medicine.

Daje se pregled izvršenja rashoda po aktivnostima/projektima unutar programa

Izvršenje plana za polugodišnje razdoblje 2023. godine je:

EUR

R.b	Naziv programa	Izvršenje plana za razdoblje 01.01.- 30.06.2022.	Plan 2023.	Izvršenje plana za razdoblje 01.01.- 30.06.2023.	Indeks	Indeks
1	2	3	4	5	$6=5/3*100$	$7=5/4*100$
1.	Razvoj ljudskih resursa i kvalitetno zadovoljavanje javnih potreba građana - Redovna djelatnost Zavoda za hitnu medicinu Osječko-baranjske županije – pružanje zdravstvenih usluga	3.731.220,18	8.869.519	4.184.493,20	112,15	47,18
1.1.	Program 8002 FINANCIRANJE ZDRAVSTVENIH USTANOVA PREMA MINIMALNOM STANDARDU	31.760,52	305.262	61.436,14	193,44	20,13
	Izvor „Opći prihodi i primici-decentralizacija“	31.760,52	305.262	61.436,14	193,44	20,13
	- Aktivnost K8002 07 - Investicijsko i tekuće održavanje	12.565,53	13.272	6.636,00	52,81	50,00
	- Aktivnost K8002 08 - Investicijsko ulaganje	0,00	252.173	32.776,66		13,00
	- Aktivnost K8002 09 - Informatizacija zdrav. djelatnosti	19.194,99	39.817	22.023,48	114,74	55,31
1.2.	Program 8010 FINANCIRANJE ZDRAVSTVENIH USTANOVA IZVAN ŽUPANIJSKOG PRORAČUNA	3.699.459,66	8.564.257	4.123.057,06	111,45	48,14
	Izvor „Prihodi za posebne namjene (HZZO)“	3.638.084,47	8.435.073	4.088.895,36	112,39	48,47
	Izvor „Vlastiti prihodi“	34.398,06	75.113	15.029,08	43,69	20,01
	Izvor „Pomoći“	18.481,10	37.000	11.490,73	62,18	31,06
	Izvor „Prihodi od nefinancijske imovine i nadoknade šteta s osnova osiguranja“	8.496,03	17.071	7.641,89	89,95	44,77

(Tečaj konverzije 7,53450)

OBRAZLOŽE
NJE
IZVRŠENJA
PROGRAMA:

Program je ostvaren u iznosu od 4.184.493,20 eura ili 47,18% u odnosu na financijski plan za 2023. godinu. Sve aktivnosti se obavljaju u skladu s planiranom dinamikom te nema značajnijih odstupanja osim u dijelu aktivnosti K8002-08 – Investicijsko ulaganje. U tom dijelu postotak ostvarenja iznosi 13,00%, a razlog je provođenje postupka javne nabave za kupovinu 6 vozila za hitnu pomoć, te se realizacija ovih rashoda očekuje u drugom dijelu godine.

Realizacijom programa ostvareni su slijedeći ciljevi:

- provođenje kvalitetne i učinkovite zdravstvene zaštite pacijenata;
- provođenje propisanih standarda pružanja usluga u djelatnosti hitne medicine i sanitetskog prijevoza kroz neprekidno usavršavanje stručnih djelatnika i unapređenje menadžmenta na svim razinama upravljanja radi podizanja razine kvalitete zdravstvene zaštite (profesionalnim menadžerima), a posebice kroz upućivanje doktora medicine na specijalizacije iz hitne medicine i prvostupnika sestrištva na specijalizaciju;
- kontinuirano završavanje medicinske opreme i sanitetskih vozila u skladu sa najsuvremenijim tehnološkim dostignućima kako bi se osiguralo kvalitetno zadovoljavanje pacijenata iz područja hitne medicinske pomoći i sanitetskog prijevoza kao i sigurnosti članova tima;
- organiziranje sustava internih edukacija u cilju osiguravanja kvalitetne zdravstvene usluge pacijentima;
- osposobljavanje i edukacija u cilju licenciranja novih instruktora (trenutačno 5 instruktorskih kandidata u procesu licenciranja);
- edukacija i osposobljavanje djelatnika na području automehaničarskih i autoelektričarskih radova, kao i edukacija djelatnika iz područja ekonomije, financija i prava;

POKAZATELJI
USPJEŠNOSTI:***Ishodište i pokazatelji na kojima se zasnivaju izračuni i ocjene potrebnih sredstava za provođenje programa***

Zavod je odredio pokazatelje kao i ciljane vrijednosti za iste čime se osigurava praćenje učinkovitosti u provođenju zdravstvene djelatnosti koju obavlja Zavod.

Pokazatelji uspješnosti obavljanja djelatnosti prate se kroz parametre razine usluge koja se osigurava pacijentima ali i kroz razvoj sustava kontinuiranog usavršavanja djelatnika Zavoda u cilju osiguranja visoke razine kvalitete pruženih usluga.

Pokazatelji rezultata	Definicija	Jed	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost 2023.	Ostvarena vrijednost 01.-06.2023.
Brzina izlaska na intervenciju (vrijeme)	pružanje pomoći pacijentu u što kraćem roku uz podršku tehnološki unaprijeđenog sustava Prijavno dojavne jedinice	min	9,5	programska podrška e-Hitna, e-Sanitet; statistički podaci Ustanove (medicinska služba)	9,5	9,5
Broj uspješnih reanimacija u odnosu na ukupan broj reanimacija	broj uspješno obavljenih reanimacija kao rezultat kontinuiranog usavršavanja čime se utječe na povećanja standarda i kvalitete rada ustanove	postotak	16%	programska podrška e-Hitna, e-Sanitet; statistički podaci Ustanove (medicinska služba)	20%	18,2%
Broj završenih specijalizacija	organiziranje sustava specijalizacija u cilju osiguravanja kvalitetne zdravstvene usluge pacijentima	kom	0	evidencija kadrovske službe Ustanove	1	0
Broj završenih edukacija internih	organiziranje sustava internih edukacija u cilju osiguravanja kvalitetne zdravstvene usluge pacijentima	broj djelatnika	600	evidencija kadrovske službe Ustanove	200	354
Broj završenih edukacija izvan Ustanove	organiziranje sustava kontinuiranog educiranja u cilju osiguravanja kvalitetne zdravstvene usluge pacijentima	broj djelatnika	51	evidencija financijsko računovodstvene službe	100	45
Broj obavljenih pregleda u prostorima Zavoda	koordinacija s ustanovama koje pružaju zdravstvene usluge na području rada Zavoda za prihvata upućenih pacijenata za koje je utvrđeno da nisu hitni prema stručnoj procjeni medicinskog osoblja Zavoda	broj pregleda	5.572	programska podrška e-Hitna, e-Sanitet; statistički podaci Ustanove (medicinska služba)	5.500	2646
Broj međužupanijskih sanitetskih prijevoza (dnevno)	učinkovitom organizacijom prijevoza smanjiti broj prijevoza uz poštivanje svih kriterija i standarda prilikom prijevoza pacijenata	broj prijevoza (dnevno)	5,2	statistički podaci Ustanove (medicinska služba)	5	5

Analiza pokazatelja uspješnosti

Brzina izlaska na intervenciju – uvidom u evidenciju Zavoda za polugodišnje razdoblje 2023. godine ostvarena je brzina izlaska na intervencije u vremenu od 9,5 minuta. Ciljana vrijednost za 2023. godinu je 9,5 minuta obzirom na potrebu realnog utvrđivanja ciljanih vrijednosti uvažavajući činjenicu da je utvrđena vrijednost u skladu sa svim preporučenim normama postupanja u djelatnosti hitne medicine. Važno je napomenuti kako je navedeno vrijeme rezultat kontinuiranog praćenja djelatnika Prijavno-dojavne jedinice kretanja ekipa na terenu i učinkovitog raspoređivanja u trenutku nastanka potrebe izlaska na intervenciju putem nadzora prijavno dojavne jedinice i GPS sustava praćenja. Kontinuiranom edukacijom i završetkom znanja djelatnika Prijavno-dojavne jedinice ostvaruje se kvalitetna organizacija vremena i rasporeda timova.

Broj uspješnih reanimacija u odnosu na ukupan broj reanimacija – ostvarena vrijednost ovog pokazatelja za polugodišnje razdoblje 2023. godine bila je na razini 18,2% uspješnih reanimacija u odnosu na ukupan broj reanimacija. Planirana vrijednost za 2023. godinu je 20% što pokazuje relativno dobro planiranje broja uspješnih reanimacija. Temeljem stručnih publikacija praćenja broja uspješnih reanimacija, svaka vrijednost preko 11% se smatra uspješnom. Zavod i nadalje stavlja težište na kontinuirano usavršavanje i tehnološko praćenje novih rješenja kao i završetkom opreme čime se stječu preduvjeti za visok postotak uspješnih reanimacija u odnosu na ukupan broj reanimacija, kao i povećanja broja pokušaja reanimacije pacijenata.

Broj završenih specijalizacija – unatoč činjenici kako je polazna vrijednost u 2023. godini bila nula, ovaj pokazatelj je i dalje uvršten u pokazatelje uspješnosti budući ga smatramo važnim čimbenikom održavanja visokog standarda u pružanju zdravstvenih usluga. U 2017. godini Zavod je pokrenuo dvije specijalizacije iz hitne medicine (rješenja Ministarstva zdravstva Klasa: UP/I-131-02/17-01/60 ur.br.534-04-1-2/2-17-2 i UP/I-131-02/17-01/59 ur.br. 534-04-1-2/2-17-2), u 2018. godini jedna specijalizantica hitne medicine je odustala od specijalizacije, nakon 1,5 godina, a u 2019. godini vlastitim sredstvima je pokrenuta još jedna specijalizacija iz hitne medicine. Specijalizacija iz sredstava EU će biti završena u 2023. godini, dok se završetak specijalizacije financirane iz vlastitih sredstava očekuje u 2024. godini.

Broj završenih edukacija (internih) – Stečena iskustva u prethodnom razdoblju ukazala su na komparativnu prednost organiziranja licenciranih internih edukacija na kojima djelatnici dobivaju certifikate za obavljanje djelatnosti hitne medicinske pomoći kao i relicenciranje za obnovu znanja, čime se ustrojen sustav internih edukacija podiže na višu razinu prenošenja i usvajanja znanja. Prilikom organiziranja edukacija vodilo se računa i o troškovima budući su edukacije provodili školovani i licencirani djelatnici Zavoda koji su pohađanjem niza tečajeva osigurali vještine i znanja potrebne za kvalitetni prijenos znanja na svoje kolege pri čemu su izostali znatno veći troškovi vanjskih edukatora.

Za razdoblje 2023. godine planirano je minimalno 200 edukacija u cilju povećanja kompetencija zaposlenika i kvalitetnijeg ishoda liječenja hitnih pacijenata. U polugodišnjem razdoblju 2023. godine ostvareno je preko 354 interne edukacije zaposlenika, budući je HZHM organizirao on-line predavanja iz projekta EU usavršavanja.

Broj završenih edukacija izvan Zavoda – u polugodišnjem razdoblju za 2023. godinu ostvareno je 45 edukacija.

Potrebno je naglasiti da broj vanjskih edukacija ovisi o nizu čimbenika od čega treba navesti veliku fluktuaciju liječnika zbog čega liječnici koji odlaze ili oni koji su tek došli nisu prisutni u pojedinim ciklusima edukacije. Također, činjenica da svaka edukacija nosi licencu koja traje određeno razdoblje utječe na broj edukacija u pojedinim godinama. Zbog svega navedenog ciljana vrijednost za 2023. godinu planirana je na razini 100 edukacija. Postoji velika zainteresiranosti djelatnika Zavoda za edukacijama i obveznim edukacijama iz izvanbolničke hitne pomoći neophodnim za obavljanje djelatnosti u Zavodu.

Broj obavljenih pregleda u prostorima Zavoda – broj obavljenih pregleda u 2023. godini bio 2646 pregleda. Navedeno je prije svega rezultat činjenice kako još uvijek postoji problem organiziranja radnog vremena/dežurstva ordinacija liječnika primarne prakse, posebice u manjim sredinama što se direktno odražava poslovanje Odjela Zavoda. Kako su ukinuta posebna dežurstva u određenim Domovima zdravlja rezultiralo je većim brojem pacijenata kojima tijekom vikenda nije osigurana osnovna zdravstvena zaštita.

Broj međužupanijskih sanitetskih prijevoza (dnevno) – ostvarena vrijednost u polugodišnjem razdoblju 2023. godine bila je 5 prijevoza u danu. Navedeni pokazatelj ukazuje na uspješnost poslovanja samo u onome segmentu koji direktno ovisi o organizaciji poslovanja Zavoda (logističke aktivnosti, nabava vozila sa dva ležaja) dok Zavod nije u mogućnosti kontrolirati broj izdanih naloga za sanitetski prijevoz od strane liječnika obiteljske medicine za pacijente koji odlaze po „drugo mišljenje“ u zdravstvene ustanove izvan županije odnosno koriste prioritet manje liste čekanja u drugim zdravstvenim ustanovama. Također broj izdanih naloga za međužupanijski sanitetski prijevoz ovisi i o liječnicima u bolničkim ustanovama za preglede i zahvate koji se ne obavljaju u istima.

Osijek, 21. srpanj 2023. godine

Ravnateljica:

Silvana Sabo, univ.spec.oec.

Predsjednik Upravnog vijeća:

doc.dr.sc. Tamer Salha, dr.med.,
spec. radiologije, uže specijalnosti neuroradiologije