

IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA PRORAČUNSKOG KORISNIKA JEDINICE LOKALNE I PODRUČNE (REGIONALNE) SAMOUPRAVE ZA 2025.

I. OPĆI DIO

SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA I RAČUNA FINANCIRANJA

| SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA          |                 |                                              |                   |                 |                              |                           | u eur |
|-------------------------------------------|-----------------|----------------------------------------------|-------------------|-----------------|------------------------------|---------------------------|-------|
| BROJČANA OZNAKA I NAZIV                   | IZVRŠENJE 2024. | I. izmjena i dopuna finacijskog plana 2025.* | TEKUĆI PLAN 2025. | IZVRŠENJE 2025. | INDEKS (usporedba izvršenja) | INDEKS (ostvarenje plana) |       |
| 1                                         | 2               | 3                                            | 4                 | 5               | 6 (5/2*100)                  | 7 (5/3*100)               |       |
| PRIHODI UKUPNO                            | 22.667.460,62   | 24.423.062,00                                |                   | 25.300.214,33   | 111,6                        | 103,6                     |       |
| 6 PRIHODI POSLOVANJA                      | 22.661.596,62   | 24.411.062,00                                |                   | 25.300.214,33   | 111,6                        | 103,6                     |       |
| 7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINACIJSKE IMOVINE | 5.864,00        | 12.000,00                                    |                   | 0,00            | 0,0                          | 0,0                       |       |
| RASHODI UKUPNO                            | 22.274.517,26   | 22.932.640,00                                |                   | 23.159.845,46   | 104,0                        | 101,0                     |       |
| 3 RASHODI POSLOVANJA                      | 20.030.601,31   | 20.828.810,00                                |                   | 22.399.518,15   | 111,8                        | 107,5                     |       |
| 4 RASHODI ZA NABAVU NEFINACIJSKE IMOVINE  | 2.243.915,95    | 2.103.830,00                                 |                   | 760.327,31      | 33,9                         | 36,1                      |       |
| Razlika prihoda i rashoda                 | 392.943,36      | 1.490.422,00                                 |                   | 2.140.368,87    |                              | 143,6                     |       |

| SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA                                                       |                 |                                              |                   |                 |                              |                           | u eur |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------|----------------------------------------------|-------------------|-----------------|------------------------------|---------------------------|-------|
| BROJČANA OZNAKA I NAZIV                                                           | IZVRŠENJE 2024. | I. izmjena i dopuna finacijskog plana 2025.* | TEKUĆI PLAN 2025. | IZVRŠENJE 2025. | INDEKS (usporedba izvršenja) | INDEKS (ostvarenje plana) |       |
| 1                                                                                 | 2               | 3                                            | 4                 | 5               | 6 (5/2*100)                  | 7 (5/3*100)               |       |
| 8 PRIMICI OD FINACIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA                                     | 0,00            | 0,00                                         |                   | 0,00            | #DIJ/0!                      |                           |       |
| 5 IZDACI ZA FINACIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA                                  | 907.226,76      | 907.230,00                                   |                   | 907.226,76      | 100,0                        | 100,0                     |       |
| Razlika primitaka i izdataka                                                      | -907.226,76     | -907.230,00                                  |                   | -907.226,76     |                              | 100,0                     |       |
| PRENESENI VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNE GODINE                                        | -514.283,40     | 0,00                                         |                   | -1.860.760,59   | 361,8                        |                           |       |
| Manjak / Višak prihoda i primitaka tekuće godine za pokriće u sljedećem razdoblju | -1.346.477,18   | 583.192,00                                   |                   | 1.233.142,11    | -91,6                        |                           |       |
| PRIENOS VIŠKA/MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE                                         | -1.860.760,59   | 583.192,00                                   |                   | -627.618,48     | 33,7                         | -107,6                    |       |

\*Napomena:  
• finacijski plan za 2025. godinu donesen je 27.11.2024. (24.551.710 eur)  
• prijedlog I. izmjene i dopune plana na snazi je od 10.09.2025. (24.423.062 eur)

## I. OPĆI DIO

## RAČUN PRIHODA I RASHODA

## IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

| BROJČANA OZNAKA I NAZIV                                                                     | IZVRŠENJE<br>2024. | I. izmjena i<br>dopuna<br>financijskog plana<br>2025. | TEKUĆI PLAN<br>2025. | IZVRŠENJE<br>2025. | INDEKS<br>(usporedba<br>izvršenja) | INDEKS<br>(ostvarenje<br>plana) |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-------------------------------------------------------|----------------------|--------------------|------------------------------------|---------------------------------|
|                                                                                             | 2                  | 3                                                     | 4                    | 5                  | 6=5/2*100                          | 7=5/3*100                       |
| 1                                                                                           |                    |                                                       |                      |                    |                                    |                                 |
| <b>Ukupni prihodi</b>                                                                       | 22.667.460,62      | 24.423.062,00                                         | 24.551.710,00        | 25.306.078,33      | 111,6                              | 103,6                           |
| 6 Prihodi poslovanja                                                                        | 22.661.596,62      | 24.411.062,00                                         | 24.539.710,00        | 25.300.214,33      | 111,6                              | 103,6                           |
| 63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna                               | 770.277,87         | 657.400,00                                            | 657.400,00           | 1.264.816,91       | 164,2                              | 192,4                           |
| 634 Pomoći od izvanproračunskih korisnika                                                   | 603.756,44         | 0,00                                                  | 0,00                 | 0,00               | 0,0                                | 0,0                             |
| 6341 Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika                                           | 603.756,44         |                                                       | 0,00                 |                    | 0,0                                |                                 |
| 636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan                      | 156.734,23         | 150.000,00                                            | 150.000,00           | 280.123,57         | 178,7                              | 186,7                           |
| 6361 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan              | 156.734,23         | 150.000,00                                            | 150.000,00           | 280.123,57         | 178,7                              | 186,7                           |
| 638 Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava                                                  | 9.787,20           | 507.400,00                                            | 507.400,00           | 984.693,34         | 10.061,0                           | 194,1                           |
| 6381 Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava                                          | 9.787,20           | 507.400,00                                            | 507.400,00           | 984.693,34         | 10.061,0                           | 194,1                           |
| 65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i n.a. | 134.437,61         | 136.500,00                                            | 136.500,00           | 122.239,80         | 90,9                               | 89,6                            |
| 652 Prihodi po posebnim propisima                                                           | 134.437,61         | 136.500,00                                            | 136.500,00           | 122.239,80         | 90,9                               | 89,6                            |
| 6526 Ostali nespomenuti prihodi                                                             | 134.437,61         | 136.500,00                                            | 136.500,00           | 122.239,80         | 90,9                               | 89,6                            |
| 66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija             | 269.226,88         | 282.700,00                                            | 282.700,00           | 417.293,91         | 155,0                              | 147,6                           |
| 661 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga                                  | 269.226,88         | 282.700,00                                            | 282.700,00           | 412.836,91         | 153,3                              | 146,0                           |
| 6615 Prihodi od pruženih usluga                                                             | 269.226,88         | 282.700,00                                            | 282.700,00           | 412.836,91         | 153,3                              | 146,0                           |
| 663 Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna                              |                    |                                                       | 0,00                 | 4.457,00           |                                    |                                 |
| 6631 Tekuće donacije                                                                        |                    |                                                       |                      | 4.457,00           |                                    |                                 |
| 67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza                     | 4.009.607,64       | 23.334.462,00                                         | 23.463.110,00        | 23.495.863,71      | 586,0                              | 100,7                           |
| 671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih i       | 4.009.607,64       | 4.417.262,00                                          | 4.545.910,00         | 3.006.610,76       | 75,0                               | 68,1                            |
| 6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja                      | 960.081,43         | 1.409.410,00                                          | 1.409.410,00         | 1.504.031,44       | 156,7                              | 106,7                           |
| 6714 Prihodi iz nadležnog pror.-Grada za otplatu kredita                                    | 907.226,76         | 907.230,00                                            | 907.230,00           | 907.226,76         | 100,0                              | 100,0                           |
| 6712 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijsk          | 2.142.299,45       | 2.100.622,00                                          | 2.229.270,00         | 595.352,56         | 27,8                               | 28,3                            |
| 673 Prihodi od HZZO-a na temelju ugovornih obveza                                           | 17.478.046,62      | 18.917.200,00                                         | 18.917.200,00        | 20.489.252,95      | 117,2                              | 108,3                           |
| 6731 Prihodi od HZZO-a na temelju ugovornih obveza                                          | 17.478.046,62      | 18.917.200,00                                         | 18.917.200,00        | 20.489.252,95      | 117,2                              | 108,3                           |
| 64 Prihodi od imovine                                                                       | 0,00               | 0,00                                                  | 0,00                 |                    |                                    |                                 |
| 641 Prihodi od financijske imovine                                                          | 0,00               | 0,00                                                  | 0,00                 |                    |                                    |                                 |
| 6413 Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju                                       | 0,00               | 0,00                                                  | 0,00                 |                    |                                    |                                 |

|                                                      |          |           |           |                     |
|------------------------------------------------------|----------|-----------|-----------|---------------------|
| 6415 Prihodi od pozitivnih tečajnih razlika          | 0,00     | 0,00      | 0,00      |                     |
| 7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine           | 5.864,00 | 12.000,00 | 12.000,00 | 5.864,00 100,0 48,9 |
| 72 Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine | 5.864,00 | 12.000,00 | 12.000,00 | 5.864,00 100,0 48,9 |
| 723 Prihodi od prodaje prijevoznih sredstava         | 5.864,00 | 12.000,00 | 12.000,00 | 5.864,00 100,0 48,9 |
| 7231 Prijevozna sredstva u cestovnom prometu         | 5.864,00 | 12.000,00 | 12.000,00 | 5.864,00 100,0 48,9 |

| BROJČANA OZNAKA I NAZIV                                        | IZVRŠENJE<br>2024. | I. izmjena i<br>dopuna<br>financijskog plana<br>2025.* | TEKUĆI PLAN<br>2025. | IZVRŠENJE<br>2025. | INDEKS<br>(usporedba<br>izvršenja) | INDEKS<br>(ostvarenje<br>plana) |
|----------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------------------------------------------|----------------------|--------------------|------------------------------------|---------------------------------|
|                                                                | 2                  | 3                                                      | 4                    | 5                  | 6=5/2*100                          | 7=5/3*100                       |
| 1                                                              |                    |                                                        |                      |                    |                                    |                                 |
| <b>Ukupni rashodi</b>                                          | 22.274.517,26      | 22.932.632,00                                          | 23.061.280,00        | 23.159.845,46      | 104,0                              | 101,0                           |
| 3 Rashodi poslovanja                                           | 20.030.601,31      | 20.828.810,00                                          | 20.828.810,00        | 22.399.518,15      | 111,8                              | 107,5                           |
| 31 Rashodi za zaposlene                                        | 16.412.335,51      | 17.127.800,00                                          | 17.127.800,00        | 18.554.361,64      | 113,1                              | 108,3                           |
| 311 Plaće (Bruto)                                              | 13.962.203,31      | 14.430.000,00                                          | 14.430.000,00        | 15.680.218,80      | 112,3                              | 108,7                           |
| 3111 Plaće za redovan rad                                      | 13.962.203,31      | 14.430.000,00                                          | 14.430.000,00        | 15.680.218,80      | 112,3                              | 108,7                           |
| 312 Ostali rashodi za zaposlene                                | 411.048,74         | 444.800,00                                             | 444.800,00           | 474.123,92         | 115,3                              | 106,6                           |
| 3121 Ostali rashodi za zaposlene                               | 411.048,74         | 444.800,00                                             | 444.800,00           | 474.123,92         | 115,3                              | 106,6                           |
| 313 Doprinosi na plaće                                         | 2.039.083,46       | 2.253.000,00                                           | 2.253.000,00         | 2.400.018,92       | 117,7                              | 106,5                           |
| 3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje               | 2.039.083,46       | 2.253.000,00                                           | 2.253.000,00         | 2.400.018,92       | 117,7                              | 106,5                           |
| 32 Materijalni rashodi                                         | 3.259.883,28       | 3.574.800,00                                           | 3.574.800,00         | 3.676.966,32       | 112,8                              | 102,9                           |
| 321 Naknade troškova zaposlenicima                             | 514.111,64         | 480.600,00                                             | 510.600,00           | 580.241,49         | 112,9                              | 120,7                           |
| 3211 Službena putovanja                                        | 67.235,69          | 58.500,00                                              | 58.500,00            | 69.570,31          | 103,5                              | 118,9                           |
| 3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život    | 366.733,54         | 374.100,00                                             | 374.100,00           | 390.179,76         | 106,4                              | 104,3                           |
| 3213 Stručno usavršavanje zaposlenika                          | 80.142,41          | 48.000,00                                              | 78.000,00            | 120.491,42         | 150,3                              | 251,0                           |
| 322 Rashodi za materijal i energiju                            | 1.283.640,81       | 1.407.000,00                                           | 1.312.000,00         | 1.227.709,95       | 95,6                               | 87,3                            |
| 3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi            | 69.697,25          | 68.500,00                                              | 68.500,00            | 79.201,47          | 113,6                              | 115,6                           |
| 3222 Materijal i sirovine                                      | 194.467,62         |                                                        |                      | 0,00               | 0,0                                |                                 |
| 3223 Energija                                                  | 689.161,78         | 794.800,00                                             | 769.300,00           | 728.555,79         | 105,7                              | 91,7                            |
| 3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje | 197.253,55         | 262.700,00                                             | 221.200,00           | 192.384,19         | 97,5                               | 73,2                            |
| 3225 Sitni inventar i auto gume                                | 99.318,29          | 120.000,00                                             | 103.000,00           | 114.448,22         | 115,2                              | 95,4                            |
| 3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća                 | 33.742,32          | 161.000,00                                             | 150.000,00           | 113.120,28         | 335,2                              | 70,3                            |
| 323 Rashodi za usluge                                          | 1.141.606,10       | 1.280.600,00                                           | 1.345.600,00         | 1.284.361,92       | 112,5                              | 100,3                           |
| 3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza                        | 38.949,88          | 39.500,00                                              | 39.500,00            | 37.004,61          | 95,0                               | 93,7                            |
| 3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja                | 670.296,78         | 724.000,00                                             | 771.200,00           | 668.574,82         | 99,7                               | 92,3                            |
| 3233 Usluge promidžbe i informiranja                           | 2.189,50           | 2.100,00                                               | 2.100,00             | 86,83              | 4,0                                | 4,1                             |
| 3234 Komunalne usluge                                          | 81.505,65          | 57.600,00                                              | 57.600,00            | 47.487,63          | 58,3                               | 82,4                            |
| 3235 Zakupnine i najamnine                                     | 22.191,14          | 17.600,00                                              | 17.600,00            | 17.625,41          | 79,4                               | 100,1                           |

|                                                                                        |              |              |              |            |       |       |
|----------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|------------|-------|-------|
| 3236 Zdravstvene i veterinarske usluge                                                 | 6.973,16     | 18.200,00    | 36.000,00    | 7.795,37   | 111,8 | 42,8  |
| 3237 Intelektualne i osobne usluge                                                     | 106.443,11   | 103.800,00   | 103.800,00   | 159.449,46 | 149,8 | 153,6 |
| 3238 Računalne usluge                                                                  | 108.917,32   | 225.300,00   | 225.300,00   | 222.090,15 | 203,9 | 98,6  |
| 3239 Ostale usluge                                                                     | 104.139,56   | 92.500,00    | 92.500,00    | 124.247,64 | 119,3 | 134,3 |
| 329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja                                              | 320.524,73   | 222.600,00   | 222.600,00   | 301.748,46 | 94,1  | 135,6 |
| 3291 Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično           | 10.218,28    | 10.800,00    | 10.800,00    | 10.768,01  | 105,4 | 99,7  |
| 3292 Premije osiguranja                                                                | 161.997,83   | 131.200,00   | 131.200,00   | 198.145,53 | 122,3 | 151,0 |
| 3293 Reprezentacija                                                                    | 3.777,46     | 1.900,00     | 1.900,00     | 1.699,56   | 45,0  | 89,5  |
| 3294 Članarine                                                                         | 4.061,05     | 4.000,00     | 4.000,00     | 4.469,80   | 110,1 | 111,7 |
| 3295 Pristojbe i naknade                                                               | 20.237,59    | 15.600,00    | 15.600,00    | 12.473,44  | 61,6  | 80,0  |
| 3296 Troškovi sudskih postupaka                                                        | 110.851,52   | 50.000,00    | 50.000,00    | 54.386,51  | 49,1  | 108,8 |
| 3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja                                             | 9.381,00     | 9.100,00     | 9.100,00     | 19.805,61  | 211,1 | 217,6 |
| 325 Rashodi lijekova i potrošnog medicinskog materijala kod zdravstvenih ustanova      | 194.467,62   | 184.000,00   | 184.000,00   | 282.904,50 | 145,5 | 153,8 |
| 3251 Rashodi po osnovi utroška lijekova i potrošnog medicinskog materijala             | 194.467,62   | 184.000,00   | 184.000,00   | 282.904,50 | 145,5 | 153,8 |
| 34 Financijski rashodi                                                                 | 70.354,93    | 46.210,00    | 46.210,00    | 50.572,21  | 71,9  | 109,4 |
| 342 Kamate za primljene kredite i zajmove                                              | 50.981,10    | 35.210,00    | 35.210,00    | 35.215,52  | 69,1  | 100,0 |
| 3423 Kamate za primljene kredite od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan | 50.981,10    | 35.210,00    | 35.210,00    | 35.215,52  | 69,1  | 100,0 |
| 343 Ostali financijski rashodi                                                         | 19.373,83    | 11.000,00    | 11.000,00    | 15.356,69  | 79,3  | 139,6 |
| 3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa                                         | 3.214,60     | 3.000,00     | 3.000,00     | 4.489,48   | 139,7 | 149,6 |
| 3433 Zatezne kamate                                                                    | 16.159,23    | 8.000,00     | 8.000,00     | 10.867,21  | 67,3  | 135,8 |
| 3432 Negativne tečajne razlike i valutna klauzula                                      | 0,00         |              |              |            |       |       |
| 38 Ostali rashodi                                                                      | 288.027,59   | 80.000,00    | 80.000,00    | 117.617,98 | 40,8  | 147,0 |
| 383 Kazne, penali i naknade štete                                                      | 288.027,59   | 80.000,00    | 80.000,00    | 117.617,98 | 40,8  | 147,0 |
| 3831 Naknade šteta pravnim i fizičkim osobama                                          | 0,00         |              |              | 40.834,59  |       |       |
| 3833 Naknade šteta zaposlenicima                                                       | 288.027,59   | 80.000,00    | 80.000,00    | 76.783,39  | 26,7  | 96,0  |
| 4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine                                              | 2.243.915,95 | 2.103.822,00 | 2.232.470,00 | 760.327,31 | 33,9  | 36,1  |
| 42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine                                    | 2.243.915,95 | 2.037.822,00 | 2.166.470,00 | 667.481,18 | 29,7  | 32,8  |
| 422 Postrojenja i oprema                                                               | 129.413,86   | 436.822,00   | 565.470,00   | 667.481,18 | 515,8 | 152,8 |
| 4222 Komunikacijska oprema                                                             | 35.665,77    | 26.000,00    | 26.000,00    | 138.386,25 | 388,0 | 532,3 |
| 4224 Medicinska i laboratorijska oprema                                                | 62.599,79    | 408.022,00   | 499.670,00   | 480.365,78 | 767,4 | 117,7 |
| 4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene                                      | 18.148,28    | 0,00         | 20.000,00    | 1.443,42   | 8,0   |       |
| 4226 Sportska i glazbena oprema                                                        | 0,00         |              |              | 0,00       |       |       |
| 4221 Uredska oprema i namještaj                                                        | 5.900,89     | 2.800,00     | 19.800,00    | 22.697,33  | 384,6 | 810,6 |
| 4223 Oprema za održavanje i zaštitu                                                    | 7.099,13     |              |              | 24.588,40  | 346,4 |       |
| 423 Prijevozna sredstva                                                                | 2.114.502,09 | 1.601.000,00 | 1.601.000,00 | 0,00       | 0,0   | 0,0   |
| 4231 Prijevozna sredstva u cestovnom prometu                                           | 2.114.502,09 | 1.601.000,00 | 1.601.000,00 | 0,00       | 0,0   | 0,0   |
| 41 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine                                    | 0,00         | 66.000,00    | 66.000,00    | 92.846,13  | 140,7 | 140,7 |
| 412 Nematerijalna imovina                                                              | 0,00         | 66.000,00    | 66.000,00    | 92.846,13  | 140,7 | 140,7 |
| 4124 Ostala prava                                                                      |              | 66.000,00    | 66.000,00    | 92.846,13  | 140,7 | 140,7 |

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

u eur

| BROJČANA OZNAKA I NAZIV                                            | IZVRŠENJE<br>2024.   | I. izmjena i dopuna<br>financijskog plana<br>2025. | TEKUĆI<br>PLAN<br>2025. | IZVRŠENJE<br>2025.   | INDEKS<br>(usporedba<br>izvršenja) | INDEKS<br>(ostvarenje<br>plana) |
|--------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------------------------------------|-------------------------|----------------------|------------------------------------|---------------------------------|
| 1                                                                  | 2                    | 3                                                  | 4                       | 5                    | 6=5/2*100                          | 7=5/3*100                       |
| <b>SVEUKUPNO PRIHODI</b>                                           | <b>22.667.460,62</b> | <b>24.423.062,00</b>                               |                         | <b>25.300.214,33</b> | <b>111,6</b>                       | <b>103,6</b>                    |
| Izvor 111 OPĆI PRIHODI I PRIMICI-PRORAČUNSKI KORISNICI             | 2.792.679,64         | 3.044.200,00                                       |                         | 1.646.327,01         | 59,0                               | 54,1                            |
| Izvor 123 DECENTRALIZIRANA SREDSTVA-ZDRAVSTVO                      | 1.216.928,00         | 1.373.062,00                                       |                         | 1.360.283,75         | 111,8                              | 99,1                            |
| Izvor 311 VLASTITI PRIHODI-PRORAČUNSKI KORISNICI                   | 269.226,88           | 282.700,00                                         |                         | 412.836,91           | 153,3                              | 146,0                           |
| Izvor 431 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE-PRORAČUNSKI KORISNICI         | 17.612.484,23        | 19.053.700,00                                      |                         | 20.611.492,75        | 117,0                              | 108,2                           |
| Izvor 521 POMOĆI IZ DRUGIH PRORAČUNA-PK                            | 156.734,23           | 150.000,00                                         |                         | 280.123,57           | 178,7                              | 186,7                           |
| Izvor 551 Pomoći od izvanproračunskih korisnika-PK                 | 603.756,44           | 0,00                                               |                         |                      |                                    |                                 |
| Izvor 561 POMOĆI TEMELJEM PRIJENOSA EU SREDSTAVA-PK                | 0,00                 | 0,00                                               |                         |                      |                                    |                                 |
| Izvor 581 MEHANIZAM ZA OPORAVAK I OTPORNOST                        | 9.787,20             | 507.400,00                                         |                         | 984.693,34           | 10.061,0                           | 194,1                           |
| Izvor 611 DONACIJE-PRORAČUNSKI KORISNICI                           |                      | 0,00                                               |                         | 4.457,00             |                                    |                                 |
| Izvor 711 PRIHODI OD PRODAJE ILI ZAMJ NEF IMOVINE I NAKN S NASL-PK | 5.864,00             | 12.000,00                                          |                         | 0,00                 |                                    |                                 |
| Izvor 811 PRIMICI OD ZADUŽIVANJA-PRORAČUNSKI KORISNICI             |                      |                                                    |                         |                      |                                    |                                 |

| BROJČANA OZNAKA I NAZIV                                            | IZVRŠENJE<br>2024.   | I. izmjena i dopuna<br>financijskog plana<br>2025. | TEKUĆI<br>PLAN<br>2025. | IZVRŠENJE<br>2025.   | INDEKS<br>(usporedba<br>izvršenja) | INDEKS<br>(ostvarenje<br>plana) |
|--------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------------------------------------|-------------------------|----------------------|------------------------------------|---------------------------------|
| <b>SVEUKUPNO RASHODI</b>                                           | <b>21.730.444,28</b> | <b>24.423.062,00</b>                               |                         | <b>24.067.072,22</b> | <b>110,8</b>                       | <b>98,5</b>                     |
| Izvor 111 OPĆI PRIHODI I PRIMICI-PRORAČUNSKI KORISNICI             | 2.792.679,64         | 3.044.200,00                                       |                         | 1.646.327,01         | 59,0                               | 54,1                            |
| Izvor 123 DECENTRALIZIRANA SREDSTVA-ZDRAVSTVO                      | 309.701,24           | 1.373.062,00                                       |                         | 1.360.283,75         | 439,2                              | 99,1                            |
| Izvor 311 VLASTITI PRIHODI-PRORAČUNSKI KORISNICI                   | 269.226,88           | 282.700,00                                         |                         | 412.836,91           | 153,3                              | 146,0                           |
| Izvor 431 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE-PRORAČUNSKI KORISNICI         | 17.592.481,85        | 19.053.700,00                                      |                         | 19.622.502,60        | 111,5                              | 103,0                           |
| Izvor 521 POMOĆI IZ DRUGIH PRORAČUNA-PK                            | 156.734,23           | 150.000,00                                         |                         | 280.123,57           | 178,7                              | 186,7                           |
| Izvor 551 Pomoći od izvanproračunskih korisnika-PK                 | 603.756,44           | 0,00                                               |                         | 0,00                 |                                    |                                 |
| Izvor 561 POMOĆI TEMELJEM PRIJENOSA EU SREDSTAVA-PK                | 0,00                 | 0,00                                               |                         | 0,00                 |                                    |                                 |
| Izvor 581 MEHANIZAM ZA OPORAVAK I OTPORNOST                        | 544.072,98           | 507.400,00                                         |                         | 740.541,38           | 136,1                              | 145,9                           |
| Izvor 611 DONACIJE-PRORAČUNSKI KORISNICI                           |                      | 0,00                                               |                         | 4.457,00             |                                    |                                 |
| Izvor 711 PRIHODI OD PRODAJE ILI ZAMJ NEF IMOVINE I NAKN S NASL-PK | 5.864,00             | 12.000,00                                          |                         |                      |                                    |                                 |
| Izvor 811 PRIMICI OD ZADUŽIVANJA-PRORAČUNSKI KORISNICI             |                      | 0,00                                               |                         |                      |                                    |                                 |

## IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

u eur

| BROJČANA OZNAKA I NAZIV                                                 | IZVRŠENJE<br>2024. | I. izmjena i<br>dopuna<br>financijskog<br>plana 2025. | TEKUĆI<br>PLAN<br>2025. | IZVRŠENJE<br>2025. | INDEKS<br>(usporedba<br>izvršenja) | INDEKS<br>(ostvarenje<br>plana) |
|-------------------------------------------------------------------------|--------------------|-------------------------------------------------------|-------------------------|--------------------|------------------------------------|---------------------------------|
| 1                                                                       | 2                  | 3                                                     | 4                       | 5                  | $6=5/2*100$                        | $7=5/4*100$                     |
| <b>SVEUKUPNO RASHODI</b>                                                | 22.274.517,26      | 22.932.640,00                                         |                         | 23.159.845,46      | 104,0                              | 101,0                           |
| Funkcijska 07 Zdravstvo                                                 | 544.072,98         |                                                       |                         |                    | 0,0                                |                                 |
| Funkcijska 072 Službe za vanjske pacijente                              | 122.696,97         | 507.400,00                                            |                         | 740.517,48         | 603,5                              | 145,9                           |
| Funkcijska 074 Službe javnog zdravstva                                  | 0,00               |                                                       |                         |                    |                                    |                                 |
| Funkcijska 076 Poslovi i usluge zdravstva koji nisu<br>drugdje svrstani | 21.607.747,31      | 22.425.240,00                                         |                         | 22.419.327,98      | 103,8                              | 100,0                           |

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

u eur

| BROJČANA OZNAKA I NAZIV                                             | IZVRŠENJE<br>2024. | I. izmjena i<br>dopuna<br>financijskog<br>plana 2025. | TEKUĆI<br>PLAN 2025. | IZVRŠENJE<br>2025. | INDEKS<br>(usporedba<br>izvršenja) | INDEKS<br>(ostvarenje<br>plana) |
|---------------------------------------------------------------------|--------------------|-------------------------------------------------------|----------------------|--------------------|------------------------------------|---------------------------------|
| 1                                                                   | 2                  | 3                                                     | 4                    | 5                  | 6=5/2*100                          | 7=5/3*100                       |
| 8 Primici od financijske imovine i zaduživanja                      | 0,00               | 0,00                                                  |                      | 0,00               |                                    |                                 |
| 84 Primici od zaduživanja                                           | 0,00               | 0,00                                                  |                      | 0,00               |                                    |                                 |
| 844 Primljeni krediti i zajmovi od kreditnih i ostalih financijskih | 0,00               | 0,00                                                  |                      | 0,00               |                                    |                                 |
| 8443 Primljeni krediti od tuzemnih kreditnih institucija izvan      | 0,00               | 0,00                                                  |                      | 0,00               |                                    |                                 |
| 5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova                   | 907.226,76         | 907.230,00                                            |                      | 907.226,76         | 100                                | 100                             |
| 54 Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova          | 907.226,76         | 907.230,00                                            |                      | 907.226,76         | 100                                | 100                             |
| 544 Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih      | 907.226,76         | 907.230,00                                            |                      | 907.226,76         | 100                                | 100                             |
| 5443 Otplata glavnice primljenih kredita od tuzemnih kredit         | 907.226,76         | 907.230,00                                            |                      | 907.226,76         | 100                                | 100                             |

**IZVJEŠTAJ RAČUNA FINANCIRANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA**

u eur

| BROJČANA OZNAKA I NAZIV                                    | IZVRŠENJE<br>2024. | I. izmjena i dopuna<br>financijskog plana<br>2025. | TEKUĆI<br>PLAN<br>2025. | IZVRŠENJE<br>2025. | INDEKS<br>(usporedba<br>izvršenja) | INDEKS<br>(ostvarenje<br>plana) |
|------------------------------------------------------------|--------------------|----------------------------------------------------|-------------------------|--------------------|------------------------------------|---------------------------------|
| 1                                                          | 2                  | 3                                                  | 4                       | 5                  | 6=5/2*100                          | 7=5/3*100                       |
| <b>UKUPNO PRIMICI</b>                                      | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                                        |                         | <b>0,00</b>        |                                    |                                 |
| Izvor 811 PRIMICI OD ZADUŽIVANJA-<br>PRORAČUNSKI KORISNICI | 0,00               | 0,00                                               |                         |                    |                                    |                                 |
| <b>UKUPNO IZDACI</b>                                       | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                                        |                         | <b>0,00</b>        |                                    |                                 |
| Izvor 811 PRIMICI OD ZADUŽIVANJA-<br>PRORAČUNSKI KORISNICI | 0,00               | 0,00                                               |                         |                    |                                    |                                 |

## II. POSEBNI DIO

## IZVJEŠTAJ PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI

u eur

| BROJČANA OZNAKA                      | NAZIV                                                                                                   | I. izmjena i dopuna<br>financijskog<br>plana 2025. | TEKUĆI<br>PLAN<br>2025. | IZVRŠENJE<br>2025. | INDEKS<br>(ostvarenje<br>plana) |
|--------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-------------------------|--------------------|---------------------------------|
| 1                                    | 2                                                                                                       | 3                                                  | 4                       | 5                  | 6=5/3*100                       |
| Proračunski korisnik<br>021 09 25827 | NASTAVNI ZAVOD ZA HITNU MEDICINU GRADA ZAGREBA                                                          | 23.839.870,00                                      |                         | 24.067.072,22      | 101,0                           |
| Program 2110                         | JAVNA UPRAVA I ADMINISTRACIJA                                                                           | 23.320.770,00                                      |                         | 23.317.926,95      |                                 |
| Aktivnost A211001                    | REDOVNA DJELATNOST PRORAČUNSKIH KORISNIKA                                                               | 21.822.700,00                                      |                         | 21.893.269,57      |                                 |
| Izvor 1.                             | OPĆI PRIHODI I PRIMICI                                                                                  | 2.907.500,00                                       |                         | 1.573.325,59       | 54,1                            |
| Izvor 1.1.                           | OPĆI PRIHODI I PRIMICI                                                                                  | 2.907.500,00                                       |                         | 1.573.325,59       | 54,1                            |
| Program 2110                         | JAVNA UPRAVA I ADMINISTRACIJA                                                                           | 2.907.500,00                                       |                         | 1.573.325,59       | 54,1                            |
| Aktivnost A211001                    | REDOVNA DJELATNOST PRORAČUNSKIH KORISNIKA                                                               | 2.907.500,00                                       |                         | 1.573.325,59       | 54,1                            |
| 31                                   | Rashodi za zaposlene                                                                                    |                                                    |                         |                    |                                 |
| 3111                                 | Plaće za redovan rad                                                                                    |                                                    |                         |                    |                                 |
| 3132                                 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje                                                             |                                                    |                         |                    |                                 |
| 32                                   | Materijalni rashodi                                                                                     | 1.307.500,00                                       |                         | 1.464.314,34       |                                 |
| 3222                                 | Materijal i sirovine                                                                                    |                                                    |                         |                    |                                 |
| 3223                                 | Energija                                                                                                | 125.500,00                                         |                         | 195.621,77         | 155,9                           |
| 3224                                 | Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje                                               | 161.700,00                                         |                         | 129.029,83         | 79,8                            |
| 3225                                 | Sitni inventar i auto gume                                                                              | 100.000,00                                         |                         | 100.000,00         | 100,0                           |
| 3227                                 | Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća                                                               | 161.000,00                                         |                         | 105.029,51         | 65,2                            |
| 3231                                 | Usluge telefona, pošte i prijevoza                                                                      |                                                    |                         |                    | 0,0                             |
| 3232                                 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja                                                              | 539.400,00                                         |                         | 553.667,82         | 102,6                           |
| 3234                                 | Komunalne usluge                                                                                        |                                                    |                         | 1.328,57           | 0,0                             |
| 3235                                 | Zakupnine i najamnine                                                                                   |                                                    |                         |                    | 0,0                             |
| 3236                                 | Zdravstvene i veterinarske usluge                                                                       |                                                    |                         |                    | 0,0                             |
| 3238                                 | Računalne usluge                                                                                        | 219.900,00                                         |                         | 215.355,00         | 97,9                            |
| 3239                                 | Ostale usluge                                                                                           |                                                    |                         | 17.044,69          | 0,0                             |
| 3292                                 | Premije osiguranja                                                                                      |                                                    |                         | 147.237,15         | 0,0                             |
| 3294                                 | Članarine i norme                                                                                       |                                                    |                         |                    |                                 |
| 3299                                 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja                                                                   |                                                    |                         |                    |                                 |
| 34                                   | Financijski rashodi                                                                                     |                                                    |                         |                    |                                 |
| 3423                                 | Kamate za primljene kredite i zajmove od kreditnih i ostalih finan.<br>institucija izvan javnog sektora |                                                    |                         |                    |                                 |
| 3431                                 | Bankarske usluge i usluge platnog prometa                                                               |                                                    |                         |                    |                                 |
| 3433                                 | Zatezne kamate                                                                                          |                                                    |                         |                    |                                 |
| 41                                   | Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine                                                      |                                                    |                         |                    |                                 |
| 4124                                 | Ostala prava                                                                                            |                                                    |                         |                    |                                 |
| 42                                   | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine                                                        | 1.600.000,00                                       |                         | 109.011,25         | 6,8                             |
| 4221                                 | Uredska oprema i namještaj                                                                              |                                                    |                         |                    |                                 |
| 4222                                 | Komunikacijska oprema                                                                                   |                                                    |                         | 109.011,25         |                                 |
| 4224                                 | Medicinska i laboratorijska oprema                                                                      |                                                    |                         |                    |                                 |
| 4231                                 | Prijevozna sredstva u cestovnom prometu                                                                 | 1.600.000,00                                       |                         |                    | 0,0                             |
| 54                                   | Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova                                                 |                                                    |                         |                    |                                 |
| 5443                                 | Otplata glavnice primljenih kredita od tuzemnih kreditnih<br>institucija izvan javnog sektora           |                                                    |                         |                    |                                 |
| Program 2111                         | OPĆI JAVNOZDRAVSTVENI PROGRAMI                                                                          |                                                    |                         |                    |                                 |
| Aktivnost A211109                    | HITNA MEDICINSKA POMOĆ NA MOTOCIKLU NA PODRUČJU<br>GRADA                                                |                                                    |                         |                    |                                 |
| 31                                   | Rashodi za zaposlene                                                                                    |                                                    |                         |                    |                                 |
| 3111                                 | Plaće za redovan rad                                                                                    |                                                    |                         |                    |                                 |
| 3132                                 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje                                                             |                                                    |                         |                    |                                 |
| 32                                   | Materijalni rashodi                                                                                     |                                                    |                         |                    |                                 |
| 3213                                 | Stručno usavršavanje zaposlenika                                                                        |                                                    |                         |                    |                                 |
| 3222                                 | Materijal i sirovine                                                                                    |                                                    |                         |                    |                                 |
| 3223                                 | Energija                                                                                                |                                                    |                         |                    |                                 |
| 3292                                 | Premija osiguranja                                                                                      |                                                    |                         |                    |                                 |
| 42                                   | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine                                                        |                                                    |                         |                    |                                 |
| 4224                                 | Medicinska i laboratorijska oprema                                                                      |                                                    |                         |                    |                                 |
| Izvor 1.2.                           | OPĆI PRIHODI I PRIMICI-DECENTRALIZIRANA SREDSTVA                                                        | 1.498.070,00                                       |                         | 1.424.657,38       | 95,1                            |
| Program 2110                         | JAVNA UPRAVA I ADMINISTRACIJA                                                                           | 1.498.070,00                                       |                         | 1.424.657,38       | 95,1                            |

| BROJČANA OZNAKA   | NAZIV                                                                                                   | I. izmjena i dopuna<br>financijskog<br>plana 2025. | TEKUĆI<br>PLAN<br>2025. | IZVRŠENJE<br>2025. | INDEKS<br>(ostvarenje<br>plana) |
|-------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-------------------------|--------------------|---------------------------------|
| 1                 | 2                                                                                                       | 3                                                  | 4                       | 5                  | 6=5/3*100                       |
| Aktivnost K211001 | KAPITALNA ULAGANJA U ZDRAVSTVENE USTANOVE -<br>DECENTRALIZIRANE FUNKCIJE                                | 1.498.070,00                                       |                         | 1.424.657,38       | 95,1                            |
| 32                | Materijalni rashodi                                                                                     | 60.000,00                                          |                         |                    | 0,0                             |
| 3224              | Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje                                               |                                                    |                         |                    |                                 |
| 3232              | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja                                                              | 60.000,00                                          |                         |                    | 0,0                             |
| 34                | Financijski rashodi                                                                                     | 35.210,00                                          |                         | 35.213,24          | 100,0                           |
| 3423              | Kamate za primljene kredite i zajmove od kreditnih i ostalih finan.<br>institucija izvan javnog sektora | 35.210,00                                          |                         | 35.213,24          | 100,0                           |
| 41                | Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine                                                      | 65.000,00                                          |                         | 64.373,63          |                                 |
| 4124              | Ostala prava                                                                                            | 65.000,00                                          |                         | 64.373,63          |                                 |
| 42                | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine                                                        | 430.630,00                                         |                         | 417.843,75         |                                 |
| 4222              | Kominkacijska oprema                                                                                    | 26.000,00                                          |                         | 26.000,00          |                                 |
| 4224              | Medicinska i laboratorijska oprema                                                                      | 404.630,00                                         |                         | 391.843,75         |                                 |
| 54                | Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova                                                 | 907.230,00                                         |                         | 907.226,76         | 100,0                           |
| 5443              | Otplata glavnice primljenih kredita od tuzemnih kreditnih<br>institucija izvan javnog sektora           | 907.230,00                                         |                         | 907.226,76         | 100,0                           |
| Izvor 3.          | VLASTITI PRIHODI                                                                                        | 282.700,00                                         |                         | 412.836,91         | 146,0                           |
| Izvor 3.1.        | VLASTITI PRIHODI                                                                                        | 282.700,00                                         |                         | 412.836,91         | 146,0                           |
| Program 2110      | JAVNA UPRAVA I ADMINISTRACIJA                                                                           | 282.700,00                                         |                         | 412.836,91         | 146,0                           |
| Aktivnost A211001 | REDOVNA DJELATNOST PRORAČUNSKIH KORISNIKA                                                               | 282.700,00                                         |                         | 412.836,91         | 146,0                           |
| 31                | Rashodi za zaposlene                                                                                    | 241.500,00                                         |                         | 374.993,08         | 155,3                           |
| 3111              | Plaće za redovan rad                                                                                    | 90.000,00                                          |                         | 36.032,55          | 40,0                            |
| 3121              | Ostali rashodi za zaposlene                                                                             | 136.500,00                                         |                         | 334.835,53         | 245,3                           |
| 3132              | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje                                                             | 15.000,00                                          |                         | 4.125,00           | 27,5                            |
| 32                | Materijalni rashodi                                                                                     | 29.700,00                                          |                         | 1.859,41           | 6,3                             |
| 3224              | Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje                                               | 10.000,00                                          |                         | 1.542,93           | 15,4                            |
| 3227              | Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća                                                               |                                                    |                         |                    |                                 |
| 3236              | Zdravstvene i veterinarske usluge                                                                       | 12.200,00                                          |                         | 316,48             | 2,6                             |
| 3237              | Intelektualne i osobne usluge                                                                           | 7.500,00                                           |                         |                    | 0,0                             |
| 3296              | Troškovi sudskih postupaka                                                                              |                                                    |                         |                    |                                 |
| 34                | Financijski rashodi                                                                                     | 8.000,00                                           |                         | 6.589,54           | 82,4                            |
| 3423              | Kamate za primljene kredite i zajmove od kreditnih i ostalih finan.<br>institucija izvan javnog sektora |                                                    |                         |                    |                                 |
| 3432              | Negativne tečajne razlike i razlike zbog primjene valutne klauzule                                      |                                                    |                         |                    |                                 |
| 3433              | Zatezne kamate                                                                                          | 8.000,00                                           |                         | 6.589,54           | 82,4                            |
| 38                | Ostali rashodi                                                                                          |                                                    |                         |                    |                                 |
| 3831              | Naknade šteta pravnim i fizičkim osobama                                                                |                                                    |                         |                    |                                 |
| 3833              | Naknade šteta zaposlenicima                                                                             |                                                    |                         |                    |                                 |
| 41                | Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine                                                      | 1.000,00                                           |                         |                    | 0,0                             |
| 4124              | Ostala prava                                                                                            | 1.000,00                                           |                         |                    | 0,0                             |
| 42                | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine                                                        | 2.500,00                                           |                         | 29.394,88          | 1175,8                          |
| 4221              | Uredska oprema i namještaj                                                                              | 1.500,00                                           |                         | 9.104,58           | 607,0                           |
| 4222              | Kominkacijska oprema                                                                                    |                                                    |                         |                    |                                 |
| 4223              | Oprema za održavanje i zaštitu                                                                          |                                                    |                         | 20.290,30          |                                 |
| 4224              | Medicinska i laboratorijska oprema                                                                      |                                                    |                         |                    |                                 |
| 4226              | Sportska i glazbena oprema                                                                              |                                                    |                         |                    |                                 |
| 4227              | Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene                                                            |                                                    |                         |                    |                                 |
| 4231              | Prijevozna sredstva u cestovnom prometu                                                                 | 1.000,00                                           |                         |                    |                                 |
| Izvor 4.          | PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE                                                                              | 18.470.500,00                                      |                         | 19.622.502,60      | 106,2                           |
| Izvor 4.3.        | OSTALI PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE                                                                       | 18.470.500,00                                      |                         | 19.622.502,60      | 106,2                           |
| Program 2110      | JAVNA UPRAVA I ADMINISTRACIJA                                                                           | 18.470.500,00                                      |                         | 19.622.502,60      | 106,2                           |
| Aktivnost A211001 | REDOVNA DJELATNOST PRORAČUNSKIH KORISNIKA                                                               | 18.470.500,00                                      |                         | 19.622.502,60      | 106,2                           |
| 31                | Rashodi za zaposlene                                                                                    | 16.436.000,00                                      |                         | 17.553.445,56      | 106,8                           |
| 3111              | Plaće za redovan rad                                                                                    | 13.927.000,00                                      |                         | 15.118.137,34      | 108,6                           |
| 3121              | Ostali rashodi za zaposlene                                                                             | 299.000,00                                         |                         | 125.631,39         | 42,0                            |
| 3132              | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje                                                             | 2.210.000,00                                       |                         | 2.309.676,83       | 104,5                           |
| 32                | Materijalni rashodi                                                                                     | 1.951.500,00                                       |                         | 1.807.089,76       | 92,6                            |
| 3211              | Službena putovanja                                                                                      | 58.500,00                                          |                         | 62.922,67          | 107,6                           |
| 3212              | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život                                                  | 360.000,00                                         |                         | 370.111,81         | 102,8                           |
| 3213              | Stručno usavršavanje zaposlenika                                                                        |                                                    |                         | 24.661,57          |                                 |
| 3221              | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi                                                          | 48.500,00                                          |                         | 79.174,32          | 163,2                           |
| 3222              | Materijal i sirovine                                                                                    |                                                    |                         |                    |                                 |
| 3223              | Energija                                                                                                | 619.300,00                                         |                         | 377.159,75         | 60,9                            |

| BROJČANA OZNAKA   | NAZIV                                                                                                | I. izmjena i dopuna<br>financijskog<br>plana 2025. | TEKUĆI<br>PLAN<br>2025. | IZVRŠENJE<br>2025. | INDEKS<br>(ostvarenje<br>plana) |
|-------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-------------------------|--------------------|---------------------------------|
| 1                 | 2                                                                                                    | 3                                                  | 4                       | 5                  | 6=5/3*100                       |
| 3224              | Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje                                            | 91.000,00                                          |                         | 22.013,29          | 24,2                            |
| 3225              | Sitni inventar i auto gume                                                                           | 20.000,00                                          |                         | 14.448,22          | 72,2                            |
| 3227              | Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća                                                            |                                                    |                         | 8.090,77           |                                 |
| 3231              | Usluge telefona, pošte i prijevoza                                                                   | 39.500,00                                          |                         | 37.004,61          | 93,7                            |
| 3232              | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja                                                           | 111.600,00                                         |                         | 114.907,00         | 103,0                           |
| 3233              | Usluge promidžbe i informiranja                                                                      | 2.100,00                                           |                         | 86,83              | 4,1                             |
| 3234              | Komunalne usluge                                                                                     | 57.600,00                                          |                         | 46.159,06          | 80,1                            |
| 3235              | Zakupnine i najamnine                                                                                | 17.600,00                                          |                         | 17.625,41          | 100,1                           |
| 3236              | Zdravstvene i veterinarske usluge                                                                    | 6.000,00                                           |                         | 7.454,99           | 124,2                           |
| 3237              | Intelektualne i osobne usluge                                                                        | 96.300,00                                          |                         | 159.449,46         | 165,6                           |
| 3238              | Računalne usluge                                                                                     | 5.400,00                                           |                         | 6.735,15           | 124,7                           |
| 3239              | Ostale usluge                                                                                        | 92.500,00                                          |                         | 107.202,95         | 115,9                           |
| 3251              | Rashodi po osnovi utroška lijekova i med. pot. materijala                                            | 103.000,00                                         |                         | 227.676,86         | 221,0                           |
| 3291              | Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično                              | 10.800,00                                          |                         | 10.768,01          | 99,7                            |
| 3292              | Premije osiguranja                                                                                   | 131.200,00                                         |                         | 50.908,38          | 38,8                            |
| 3293              | Reprezentacija                                                                                       | 1.900,00                                           |                         | 1.699,56           | 89,5                            |
| 3294              | Članarine i norme                                                                                    | 4.000,00                                           |                         | 4.469,80           | 111,7                           |
| 3295              | Pristojbe i naknade                                                                                  | 15.600,00                                          |                         | 12.473,44          | 80,0                            |
| 3296              | Troškovi sudskih postupaka                                                                           | 50.000,00                                          |                         | 24.080,24          | 48,2                            |
| 3299              | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja                                                                | 9.100,00                                           |                         | 19.805,61          | 217,6                           |
| 34                | Financijski rashodi                                                                                  | 3.000,00                                           |                         | 8.769,43           | 292,3                           |
| 3423              | Kamate za primljene kredite i zajmove od kreditnih i ostalih finan. institucija izvan javnog sektora |                                                    |                         | 2,28               |                                 |
| 3431              | Bankarske usluge i usluge platnog prometa                                                            | 3.000,00                                           |                         | 4.489,48           | 149,6                           |
| 3433              | Zatezne kamate                                                                                       |                                                    |                         | 4.277,67           |                                 |
| 38                | Ostali rashodi                                                                                       | 80.000,00                                          |                         | 117.617,98         | 147,0                           |
| 3831              | Naknade šteta pravnim i fizičkim osobama                                                             |                                                    |                         | 40.834,59          |                                 |
| 3833              | Naknade šteta zaposlenicima                                                                          | 80.000,00                                          |                         | 76.783,39          | 96,0                            |
| 41                | Rashodi za nabavu nepr. dugotrajne imovine                                                           |                                                    |                         | 28.472,50          |                                 |
| 4124              | Ostala prava                                                                                         |                                                    |                         | 28.472,50          |                                 |
| 42                | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine                                                     |                                                    |                         | 107.107,37         |                                 |
| 4221              | Uredska oprema i namještaj                                                                           |                                                    |                         | 12.333,75          |                                 |
| 4222              | Komunikacijska oprema                                                                                |                                                    |                         | 3.375,00           |                                 |
| 4223              | Oprema za održavanje i zaštitu                                                                       |                                                    |                         | 4.298,10           |                                 |
| 4224              | Medicinska i laboratorijska oprema                                                                   |                                                    |                         | 85.657,10          |                                 |
| 4227              | Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene                                                         |                                                    |                         | 1.443,42           |                                 |
| Izvor 5.          | POMOĆI                                                                                               | 657.400,00                                         |                         | 1.020.664,95       | 155,3                           |
| Izvor 5.2.        | POMOĆI IZ DRUGIH PRORAČUNA                                                                           | 150.000,00                                         |                         | 280.123,57         | 186,7                           |
| Program 2110      | JAVNA UPRAVA I ADMINISTRACIJA                                                                        | 150.000,00                                         |                         | 280.123,57         | 186,7                           |
| Aktivnost A211001 | REDOVNA DJELATNOST PRORAČUNSKIH KORISNIKA                                                            | 150.000,00                                         |                         | 280.123,57         | 186,7                           |
| 32                | Materijalni rashodi                                                                                  | 150.000,00                                         |                         | 280.123,57         | 186,7                           |
| 3221              | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi                                                       | 20.000,00                                          |                         |                    | 0,0                             |
| 3222              | Materijal i sirovine                                                                                 |                                                    |                         |                    |                                 |
| 3223              | Energija                                                                                             | 50.000,00                                          |                         | 155.774,27         | 311,5                           |
| 3224              | Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje                                            |                                                    |                         | 39.798,14          |                                 |
| 3225              | Sitni inventar i auto gume                                                                           |                                                    |                         |                    |                                 |
| 3227              | Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća                                                            |                                                    |                         |                    |                                 |
| 3251              | Rashodi po osnovi utroška lijekova i med. pot. materijala                                            | 80.000,00                                          |                         | 54.244,89          |                                 |
| 3295              | Pristojbe i naknade                                                                                  |                                                    |                         | 30.306,27          |                                 |
| 3296              | Troškovi sudskih postupaka                                                                           |                                                    |                         |                    |                                 |
| 38                | Ostali rashodi                                                                                       |                                                    |                         |                    |                                 |
| 3831              | Naknade šteta pravnim i fizičkim osobama                                                             |                                                    |                         |                    |                                 |
| 3833              | Naknade šteta zaposlenicima                                                                          |                                                    |                         |                    |                                 |
| 42                | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine                                                     |                                                    |                         |                    |                                 |
| 4224              | Medicinska i laboratorijska oprema                                                                   |                                                    |                         |                    |                                 |
| Izvor 5.5.        | POMOĆI OD IZVANPRORAČUNSKIH KORISNIKA                                                                |                                                    |                         |                    |                                 |
| Program 2110      | JAVNA UPRAVA I ADMINISTRACIJA                                                                        |                                                    |                         |                    |                                 |
| Aktivnost A211001 | REDOVNA DJELATNOST PRORAČUNSKIH KORISNIKA                                                            |                                                    |                         |                    |                                 |
| 31                | Rashodi za zaposlene                                                                                 |                                                    |                         |                    |                                 |
| 3111              | Plaće za redovan rad                                                                                 |                                                    |                         |                    |                                 |
| Izvor 5.6.        | POMOĆI TEMELJEM PRIJENOSA EU SREDSTAVA                                                               |                                                    |                         |                    |                                 |
| 31                | Rashodi za zaposlene                                                                                 |                                                    |                         |                    |                                 |
| 3111              | Plaće za redovan rad                                                                                 |                                                    |                         |                    |                                 |

| BROJČANA OZNAKA   | NAZIV                                                                 | I. izmjena i dopuna<br>financijskog<br>plana 2025. | TEKUĆI<br>PLAN<br>2025. | IZVRŠENJE<br>2025. | INDEKS<br>(ostvarenje<br>plana) |
|-------------------|-----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-------------------------|--------------------|---------------------------------|
| 1                 | 2                                                                     | 3                                                  | 4                       | 5                  | 6=5/3*100                       |
| Izvor 5.8.        | MEHANIZAM ZA OPORAVAK I OTPORNOST                                     | 507.400,00                                         |                         | 740.541,38         | 145,9                           |
| 31                | Rashodi za zaposlene                                                  | 445.300,00                                         |                         | 617.944,89         | 138,8                           |
| 3111              | Plaće za redovan rad                                                  | 408.000,00                                         |                         | 522.527,80         | 128,1                           |
| 3121              | Ostali rashodi za zaposlene                                           | 9.300,00                                           |                         | 9.200,00           | 98,9                            |
| 3132              | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje                           | 28.000,00                                          |                         | 86.217,09          | 307,9                           |
| 32                | Materijalni rashodi                                                   | 62.100,00                                          |                         | 122.596,49         | 197,4                           |
| 3211              | Službena putovanja                                                    |                                                    |                         | 6.647,64           |                                 |
| 3212              | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život                | 14.100,00                                          |                         | 20.067,95          | 142,3                           |
| 3213              | Stručno usavršavanje zaposlenika                                      | 48.000,00                                          |                         | 95.829,85          | 199,6                           |
| 3221              | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi                        |                                                    |                         | 27,15              |                                 |
| 3236              | zdravstvene i veterinarske usluge                                     |                                                    |                         | 23,90              |                                 |
| 3239              | Ostale usluge                                                         |                                                    |                         |                    |                                 |
| Izvor 6.          | DONACIJE                                                              |                                                    |                         | 4.457,00           |                                 |
| Izvor 6.1.        | DONACIJE                                                              |                                                    |                         | 4.457,00           |                                 |
| Program 2110      | JAVNA UPRAVA I ADMINISTRACIJA                                         |                                                    |                         | 4.457,00           |                                 |
| Aktivnost A211001 | REDOVNA DJELATNOST PRORAČUNSKIH KORISNIKA                             |                                                    |                         | 4.457,00           |                                 |
| 31                | Rashodi za zaposlene                                                  |                                                    |                         | 4.457,00           |                                 |
| 3121              | Ostali rashodi za zaposlene                                           |                                                    |                         | 4.457,00           |                                 |
| 3227              | Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća                             |                                                    |                         |                    |                                 |
| Izvor 7.          | PRIHODI OD PRODAJE ILI ZAMJ. NEF. IMOVINE I NAKN. S NASL. OS          | 12.000,00                                          |                         |                    | 0,0                             |
| Izvor 7.1.        | PRIHODI OD PRODAJE ILI ZAMJ. NEF. IMOVINE I NAKN. S NASL. OS          | 12.000,00                                          |                         |                    | 0,0                             |
| Program 2110      | JAVNA UPRAVA I ADMINISTRACIJA                                         | 12.000,00                                          |                         |                    | 0,0                             |
| Aktivnost A211001 | REDOVNA DJELATNOST PRORAČUNSKIH KORISNIKA                             | 12.000,00                                          |                         |                    | 0,0                             |
| 32                | Materijalni rashodi                                                   | 12.000,00                                          |                         |                    | 0,0                             |
| 3232              | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja                            | 12.000,00                                          |                         |                    | 0,0                             |
| Izvor 8.          | NAMJENSKI PRIMICI                                                     |                                                    |                         |                    |                                 |
| Izvor 8.1.        | PRIMICI OD ZADUŽIVANJA                                                |                                                    |                         |                    |                                 |
| Program 2110      | JAVNA UPRAVA I ADMINISTRACIJA                                         |                                                    |                         |                    |                                 |
| Aktivnost A211001 | REDOVNA DJELATNOST PRORAČUNSKIH KORISNIKA                             |                                                    |                         |                    |                                 |
| 42                | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine                      |                                                    |                         |                    |                                 |
| 4231              | Prijevozna sredstva u cestovnom prometu                               |                                                    |                         |                    |                                 |
| Aktivnost T211111 | EDUKACIJA LAIKA ZA PROVOĐENJE POSTUPKA OŽIVLJAVANJA UZ UPOTREBU AVD-a | 11.700,00                                          |                         | 8.627,79           |                                 |
| Izvor 1.          | OPĆI PRIHODI I PRIMICI                                                | 11.700,00                                          |                         | 8.627,79           | 73,7                            |
| Izvor 1.1.        | OPĆI PRIHODI I PRIMICI                                                | 11.700,00                                          |                         | 8.627,79           | 73,7                            |
| 31                | Rashodi za zaposlene                                                  | 5.000,00                                           |                         | 3.521,11           |                                 |
| 3111              | Plaće za redovan rad                                                  | 5.000,00                                           |                         | 3.521,11           |                                 |
| 3132              | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje                           |                                                    |                         |                    |                                 |
| 32                | Materijalni rashodi                                                   | 2.000,00                                           |                         | 982,75             |                                 |
| 3251              | Rashodi po osnovi utroška lijekova i med. pot. materijala             | 1.000,00                                           |                         | 982,75             |                                 |
| 3232              | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja                            | 1.000,00                                           |                         |                    |                                 |
| 42                | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine                      | 4.700,00                                           |                         | 4.123,93           |                                 |
| 4221              | Uredska oprema i namještaj                                            | 1.300,00                                           |                         | 1.259,00           |                                 |
| 4224              | Medicinska i laboratorijska oprema                                    | 3.400,00                                           |                         | 2.864,93           |                                 |
| 4227              | Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene                          |                                                    |                         |                    |                                 |

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

OIB: 44879111575, MB: 03270726, IBAN: HR5624020061100961533

RKP: 25827

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

Djelatnost: 8622 Djelatnosti specijalističke medicinske prakse

### Obrazloženje Posebnog dijela

### Izveštaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala

NZHMZ u izvještajnom razdoblju 01.01.-31.12.2025. nema novih primitaka po osnovi novog zaduživanja

|                                                 |                                                                                            |
|-------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|
| Datum realizacije kredita / izdavanja jamstva   | Kredit realiziran 29.06.2022., uz Jamstvo Grada Zagreba izdano 17.06.2022.                 |
| Iznos glavnice                                  | 4.536.133,78 EUR                                                                           |
| Namjena kredita                                 | nabava 42 vozila za hitnu medicinsku pomoć                                                 |
| Broj rata godišnje                              | 2 polugodišnje rate, na dane 31.01. i 31.07.                                               |
| Rok otplate                                     | 60 mjeseci, do 31.01.2027.                                                                 |
| Otplaćeno glavnice (kumulativno do 31.12.2025.) | 3.175.293,66 EURA                                                                          |
| Otplaćeno kamata (kumulativno do 31.12.2025.)   | 159.540,86 EURA                                                                            |
| Ostalo za otplatu glavnice na dan 31.12.2025.   | 1.360.840,13 EURA                                                                          |
| Napomena                                        | od 01.01.2023. otplata glavnice i kamate vrši se iz sredstava za decentralizirane funkcije |

Zagreb, 18.03.2026.

Ravnateljica



*Tatjana Pandak*  
Tatjana Pandak, dr. med. spec. hitne medicine

**Nastavni zavod za hitnu medicinu Grada Zagreba, Ulica Vjekoslava Heinzela 88, 10000 Zagreb**

OIB: 44879111575, MB: 03270726, IBAN: HR5624020061100961533

RKP: 25827

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

Djelatnost: 8622 Djelatnosti specijalističke medicinske prakse

Izvještaj o godišnjem izvršenju financijskog plana za 2025.

## **OBRAZLOŽENJE**

Zagreb, 18. ožujka 2026.

Sukladno važećim propisima i metodologiji izrade, Plan prihoda i rashoda poslovanja te rashoda za nabavu nefinancijske imovine za 2025. godinu prihvaćen je na 52. sjednici Upravnog vijeća održanoj 27. studenoga 2024. godine (u daljnjem tekstu: Plan). Plan je izrađen na temelju tada važećeg načina i uvjeta financiranja od strane Hrvatskog zavoda za zdravstveno osiguranje (HZZO), minimalno potrebnih decentraliziranih sredstava te ostalih izvora prihoda.

Tijekom 2025. godine, zbog promjena u kretanju prihoda i rashoda poslovanja, novonastalih potreba te postignutih cijena nabave pojedinih roba i usluga, izvršena je jedna izmjena Financijskog plana (rebalans), i to 10. rujna 2025. godine. Ostvarenje dijela prihoda, kao i većine rashoda poslovanja, ovisi o čimbenicima na koje Zavod nema značajan utjecaj, zbog čega dolazi do odstupanja između planiranih i ostvarenih iznosa pojedinih stavki.

Povećanje ukupnih prihoda i primitaka najvećim je dijelom rezultat povećanja iznosa glavarine koju doznačuje HZZO za financiranje naknada plaća zaposlenika, uslijed izmjene osnovice za obračun plaće tijekom 2025. godine.

U razdoblju od 1. veljače do 31. kolovoza 2025. godine osnovica za obračun plaće povećana je s 947,18 eura bruto na 975,60 eura bruto, pri čemu se navedena osnovica primjenjuje od obračuna plaće za veljaču 2025. godine, isplaćene u ožujku 2025. godine. Od 1. rujna 2025. godine osnovica za obračun plaće iznosi 1.004,87 eura bruto te se primjenjuje od obračuna plaće za rujan 2025. godine, isplaćene u listopadu 2025. godine.

Primjenom važećeg računovodstvenog sustava za proračunske korisnike, prema konačnom obračunu za 2025. godinu, iskazan je sljedeći financijski rezultat (Tablica 1).

Tablica 1: Sažetak - prihodi, rashodi i višak/manjak

| SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA <span style="float: right;">u eur</span> |                      |                                                        |                         |                      |                                                          |                                                    |
|---------------------------------------------------------------------------|----------------------|--------------------------------------------------------|-------------------------|----------------------|----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|
| BROJČANA OZNAKA I NAZIV                                                   | IZVRŠENJE<br>2024.   | I. izmjena i<br>dopuna<br>financijskog<br>plana 2025.* | TEKUĆI<br>PLAN<br>2025. | IZVRŠENJE<br>2025.   | INDEKS<br>(usporedb<br>a<br>izvršenja)<br>6<br>(5/2*100) | INDEKS<br>(ostvarenj<br>e plana)<br>7<br>(5/3*100) |
| 1                                                                         | 2                    | 3                                                      | 4                       | 5                    | 6                                                        | 7                                                  |
| <b>PRIHODI UKUPNO</b>                                                     | <b>22.667.460,62</b> | <b>24.423.062,00</b>                                   |                         | <b>25.300.214,33</b> | <b>111,6</b>                                             | <b>103,6</b>                                       |
| 6 PRIHODI POSLOVANJA                                                      | 22.661.596,62        | 24.411.062,00                                          |                         | 25.300.214,33        | 111,6                                                    | 103,6                                              |
| 7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE                                | 5.864,00             | 12.000,00                                              |                         | 0,00                 | 0,0                                                      | 0,0                                                |
| <b>RASHODI UKUPNO</b>                                                     | <b>22.274.517,26</b> | <b>22.932.640,00</b>                                   |                         | <b>23.159.845,46</b> | <b>104,0</b>                                             | <b>101,0</b>                                       |
| 3 RASHODI POSLOVANJA                                                      | 20.030.601,31        | 20.828.810,00                                          |                         | 22.399.518,15        | 111,8                                                    | 107,5                                              |
| 4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE                                 | 2.243.915,95         | 2.103.830,00                                           |                         | 760.327,31           | 33,9                                                     | 36,1                                               |
| <b>Razlika prihoda i rashoda</b>                                          | <b>392.943,36</b>    | <b>1.490.422,00</b>                                    |                         | <b>2.140.368,87</b>  |                                                          | <b>143,6</b>                                       |
| SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA <span style="float: right;">u eur</span>      |                      |                                                        |                         |                      |                                                          |                                                    |
| BROJČANA OZNAKA I NAZIV                                                   | IZVRŠENJE<br>2024.   | I. izmjena i<br>dopuna<br>financijskog<br>plana 2025.* | TEKUĆI<br>PLAN<br>2025. | IZVRŠENJE<br>2025.   | INDEKS<br>(usporedb<br>a<br>izvršenja)<br>6              | INDEKS<br>(ostvarenj<br>e plana)<br>7              |
| 1                                                                         | 2                    | 3                                                      | 4                       | 5                    | 6                                                        | 7                                                  |
| 8 PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA                            | 0,00                 | 0,00                                                   |                         | 0,00                 | #DIJ/0!                                                  |                                                    |
| 5 IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE                                 | 907.226,76           | 907.230,00                                             |                         | 907.226,76           | 100,0                                                    | 100,0                                              |
| <b>Razlika primitaka i izdataka</b>                                       | <b>-907.226,76</b>   | <b>-907.230,00</b>                                     |                         | <b>-907.226,76</b>   |                                                          | <b>100,0</b>                                       |
| <b>PRENESENI VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNE</b>                                | <b>-514.283,40</b>   | <b>0,00</b>                                            |                         | <b>-1.860.760,59</b> | <b>361,8</b>                                             |                                                    |
| <i>Manjak / Višak prihoda i primitaka tekuće godine za</i>                | <i>-1.346.477,18</i> | <i>583.192,00</i>                                      |                         | <i>1.233.142,11</i>  | <i>-91,6</i>                                             |                                                    |
| <b>PRIJENOS VIŠKA/MANJKA U SLJEDEĆE</b>                                   | <b>-1.860.760,59</b> | <b>583.192,00</b>                                      |                         | <b>-627.618,48</b>   | <b>33,7</b>                                              | <b>-107,6</b>                                      |

## Financijski rezultat i preneseni manjak

Zavod od 2020. godine kontinuirano posluje s manjkom prihoda i primitaka koji se prenosi u sljedeća razdoblja. Manjak iz 2022. godine iznosio je 699.659 eura, dok je u 2023. godini iznosio 646.818 eura. Nakon uključivanja rezultata poslovanja za 2024. godinu, ukupni kumulirani manjak prihoda i primitaka iznosio je 1.860.760 eura.

Tijekom 2025. godine Zavod je ostvario pozitivan rezultat poslovanja te je značajno smanjio kumulirani manjak. Na dan 31. prosinca 2025. godine preostali manjak prihoda i primitaka iznosi 627.618 eura.

## Uzroci nastanka manjka

Navedeni manjak najvećim je dijelom posljedica neravnomjernog povećanja limita od strane HZZO-a, koji nije pratio rast plaća i ostalih troškova poslovanja. Dodatno, fluktuacija radne snage, bolovanja te poteškoće u zapošljavanju novih radnika uzrokovali su povećanje rashoda za plaće, uključujući troškove prekovremenog rada. Financijsko poslovanje dodatno opterećuju povećani troškovi održavanja infrastrukture, objekata, opreme i vozila, s obzirom na to da dio sustava nakon isteka korisnog vijeka nije obnavljan planski, već su se manjim zahvatima nastojale održati njihove funkcionalnosti. Također su povećani troškovi osiguranja, pristojbi i naknada te troškovi sudskih postupaka i isplata temeljem pravomoćnih presuda za prekovremeni rad i osnovicu.

## PRIHODI

Tablica 2: Podaci o prihodima i primicima

| BROJČANA OZNAKA I NAZIV                                        | IZVRŠENJE<br>2024. | I. izmjena i<br>dopuna<br>financijskog plana<br>2025. | TEKUĆI PLAN<br>2025. | IZVRŠENJE<br>2025. | INDEKS<br>(usporedba<br>izvršenja) | INDEKS<br>(ostvarenje<br>e plana) |
|----------------------------------------------------------------|--------------------|-------------------------------------------------------|----------------------|--------------------|------------------------------------|-----------------------------------|
| 1                                                              | 2                  | 3                                                     | 4                    | 5                  | 6=5/2*100                          | 7=5/3*100                         |
| <b>Ukupni prihodi</b>                                          | 22.667.460,62      | 24.423.062,00                                         | 24.551.710,00        | 25.300.214,33      | 111,6                              | 103,6                             |
| <b>6 Prihodi poslovanja</b>                                    | 22.661.598,62      | 24.411.062,00                                         | 24.539.710,00        | 25.300.214,33      | 111,6                              | 103,6                             |
| 63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar                  | 770.277,87         | 657.400,00                                            | 657.400,00           | 1.264.816,91       | 164,2                              | 192,4                             |
| 634 Pomoći od izvanproračunskih korisnika                      | 603.756,44         | 0,00                                                  | 0,00                 | 0,00               | 0,0                                |                                   |
| 6341 Tekuće pomoći od izvanproračunskih                        | 603.756,44         |                                                       | 0,00                 |                    | 0,0                                |                                   |
| 636 Pomoći proračunskim korisnicima iz pror                    | 156.734,23         | 150.000,00                                            | 150.000,00           | 280.123,57         | 178,7                              | 186,7                             |
| 6361 Tekuće pomoći proračunskim korisnic                       | 156.734,23         | 150.000,00                                            | 150.000,00           | 280.123,57         | 178,7                              | 186,7                             |
| 638 Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava                     | 9.787,20           | 507.400,00                                            | 507.400,00           | 984.693,34         | 10.061,0                           | 194,1                             |
| 6381 Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU                       | 9.787,20           | 507.400,00                                            | 507.400,00           | 984.693,34         | 10.061,0                           | 194,1                             |
| 65 Prihodi od upravnih i administrativnih prisi                | 134.437,61         | 136.500,00                                            | 136.500,00           | 122.239,80         | 90,9                               | 89,6                              |
| 652 Prihodi po posebnim propisima                              | 134.437,61         | 136.500,00                                            | 136.500,00           | 122.239,80         | 90,9                               | 89,6                              |
| 6526 Ostali nespomenuti prihodi                                | 134.437,61         | 136.500,00                                            | 136.500,00           | 122.239,80         | 90,9                               | 89,6                              |
| 66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruži                | 269.226,88         | 282.700,00                                            | 282.700,00           | 417.293,91         | 155,0                              | 147,6                             |
| 661 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pr                  | 269.226,88         | 282.700,00                                            | 282.700,00           | 412.836,91         | 153,3                              | 146,0                             |
| 6615 Prihodi od pruženih usluga                                | 269.226,88         | 282.700,00                                            | 282.700,00           | 412.836,91         | 153,3                              | 146,0                             |
| 663 Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna |                    |                                                       | 0,00                 | 4.457,00           |                                    |                                   |
| 6631 Tekuće donacije                                           |                    |                                                       |                      | 4.457,00           |                                    |                                   |
| 67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a                  | 4.009.607,64       | 23.334.462,00                                         | 23.463.110,00        | 23.495.863,71      | 586,0                              | 100,7                             |
| 671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financ                   | 4.009.607,64       | 4.417.262,00                                          | 4.545.910,00         | 3.006.610,76       | 75,0                               | 68,1                              |
| 6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za fin                     | 960.081,43         | 1.409.410,00                                          | 1.409.410,00         | 1.504.031,44       | 156,7                              | 106,7                             |
| 6714 Prihodi iz nadležnog pror.-Grada za ot                    | 907.226,76         | 907.230,00                                            | 907.230,00           | 907.226,76         | 100,0                              | 100,0                             |
| 6712 Prihodi iz nadležnog proračuna za fin                     | 2.142.299,45       | 2.100.622,00                                          | 2.229.270,00         | 595.352,56         | 27,8                               | 28,3                              |
| 673 Prihodi od HZZO-a na temelju ugovornih                     | 17.478.046,62      | 18.917.200,00                                         | 18.917.200,00        | 20.489.252,95      | 117,2                              | 108,3                             |
| 6731 Prihodi od HZZO-a na temelju ugovorr                      | 17.478.046,62      | 18.917.200,00                                         | 18.917.200,00        | 20.489.252,95      | 117,2                              | 108,3                             |
| 64 Prihodi od imovine                                          | 0,00               | 0,00                                                  | 0,00                 |                    |                                    |                                   |
| 641 Prihodi od financijske imovine                             | 0,00               | 0,00                                                  | 0,00                 |                    |                                    |                                   |
| 6413 Kamate na oročena sredstva i depozit                      | 0,00               | 0,00                                                  | 0,00                 |                    |                                    |                                   |
| 6415 Prihodi od pozitivnih tečajnih razlika                    | 0,00               | 0,00                                                  | 0,00                 |                    |                                    |                                   |
| 7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine                     | 5.864,00           | 12.000,00                                             | 12.000,00            | 0,00               | 0,0                                | 0,0                               |
| 72 Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne                   | 5.864,00           | 12.000,00                                             | 12.000,00            | 0,00               | 0,0                                | 0,0                               |
| 723 Prihodi od prodaje prijevoznih sredstava                   | 5.864,00           | 12.000,00                                             | 12.000,00            | 0,00               | 0,0                                | 0,0                               |
| 7231 Prijevozna sredstva u cestovnom prom                      | 5.864,00           | 12.000,00                                             | 12.000,00            | 0,00               | 0,0                                | 0,0                               |

Plan prihoda i primitaka za 2025. godinu veći je u odnosu na inicijalni Plan. Najveći dio povećanja odnosi se na tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava (konto 6381), koje su ostvarene za 94,1 % više u odnosu na plan.

Tijekom izvještajnog razdoblja ostvarene su tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava putem odobrenih Zahtjeva za nadoknadom sredstava (ZNS) za sljedeće projekte:

- „Specijalističko usavršavanje medicinskih sestara i tehničara u djelatnosti hitne medicine“ (NPOO.C5.1.R3-I2.01.0041) – 13 polaznika, ostvareno 319.040,02 eura
- „Specijalističko usavršavanje medicinskih sestara i tehničara u djelatnosti hitne medicine“ (NPOO.C5.1.R3-I2-010067) – 17 polaznika, ostvareno 500.602,95 eura
- „Specijalističko usavršavanje doktora medicine“ (NPOO.C5.1.R3.I2.01.0067) – ostvareno 165.050,37 eura

Na kontu 6361 – Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan – također je zabilježen porast prihoda (86,7 %). Na temelju odluka Ministarstva zdravstva o isplati razlike uvećanja plaće za prekovremeni rad te dodjeli namjenske pomoći zdravstvenim ustanovama isplaćeno je 228.848,04 eura za prekovremeni rad te 51.275,53 eura za osnovicu.

Na kontu 6615 – Prihodi od pruženih usluga – također je zabilježen porast prihoda, što je rezultat većeg broja dežurstava u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Kod poslova na tržištu (edukacije) nisu zabilježena značajna odstupanja u odnosu na Plan. Vlastite prihode Zavod uglavnom ostvaruje pružanjem zdravstvenih usluga izvan HZZO-a, uslugama edukacije te dežurstvima na sportskim i drugim masovnim skupovima, tzv. uslugama za „tržište“.

#### POTRAŽIVANJA

Na dan 31. prosinca 2025. godine obračunato je i čeka na naplatu 1.960.983 eura potraživanja.

Tablica 3: Podaci o potraživanjima na dan 31.12 2025. godine

| Kupac                                                  | Ukupno potraživanje | Dospjelo < 90 dana | Dospjelo > 90 dana |
|--------------------------------------------------------|---------------------|--------------------|--------------------|
| HZZO (167)                                             | 1.810.604           |                    |                    |
| - mjesečna naknada po Ugovoru- GLAVARINA               | 1.702.149           |                    |                    |
| - gorivo                                               | 94.919              |                    |                    |
| - ostale naknade po Ugovoru                            | 13.536              |                    |                    |
| POTRAŽIVANJE TEMELJEM PRIJENOSA EU SREDSTAVA (163)     | 90.890              |                    |                    |
| POTRAŽIVANJA ZA PRUŽENE USLUGE (166)                   | 33.729              |                    |                    |
| - potraživanja za usluge dežurstva                     | 8.323               |                    |                    |
| - potraživanja od pruženih usluga MUP-u                | 18.232              |                    |                    |
| - potraživanja za zakup prostora                       | 7.174               |                    |                    |
| - potraživanja za edukacije i od državnog odvjetništva | 0,00                |                    |                    |
| OSTALA POTRAŽIVANJA (1652)                             | 25.760              |                    |                    |
| <b>UKUPNO (16)</b>                                     | <b>1.960.983</b>    |                    |                    |

Potraživanja Zavoda na dan 31. prosinca 2025. godine iznose ukupno **1.960.983 eura**, a sastavljena su od sljedećih izvora:

- **1.810.604 eura** – potraživanja od HZZO-a za pružene zdravstvene usluge, uključujući glavarinu i ostale ugovorene stavke, namijenjena pokriću troškova naknada plaća za prosinac 2025. godine (isplata 15. siječnja 2026.);
- **90.890 eura** – tekuće pomoći od proračunskog korisnika drugog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava;
- **33.729 eura** – prihodi od pruženih usluga na tržištu (vlastiti prihodi);
- **25.760 eura** – ostala razna potraživanja, uključujući potraživanja od osiguravajućih kuća i bolnica za dežurstva specijalizanata.

## RASHODI

Pri planiranju rashoda poslovanja primarni cilj je osigurati dovoljno sredstava za isplatu plaća i drugih materijalnih prava zaposlenika sukladno važećim propisima i internim aktima. Jednako tako postupa se i sa planiranjem sredstava potrebnih za pokriće ostalih rashoda poslovanja proizašlih iz obavljanja osnovne djelatnosti.

Tablica 4: Podaci o rashodima i izdacima 2025. godine

| Stavke<br>1                                                  | 1. Izmjena<br>financijskog<br>plana /Rebalans<br>2025 | siječanj-<br>prosinac<br>2024<br>2 | siječanj-<br>prosinac<br>2025<br>3 | Indeks<br>(3/2*100)<br>4 | Indeks<br>(3/1*100)<br>5 |
|--------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| <b>3 Rashodi poslovanja</b>                                  | <b>20.828.810</b>                                     | <b>20.030.601</b>                  | <b>22.399.518</b>                  | <b>111,8</b>             | <b>107,5</b>             |
| <b>31 Rashodi za zaposlene</b>                               | <b>17.127.800</b>                                     | <b>16.412.336</b>                  | <b>18.554.362</b>                  | <b>113,1</b>             | <b>108,3</b>             |
| 311 Plaće (Bruto)                                            | 14.430.000                                            | 13.962.203                         | 15.680.219                         | 112,3                    | 108,7                    |
| 312 Ostali rashodi za zaposlene                              | 444.800                                               | 411.049                            | 474.124                            | 115,3                    | 106,6                    |
| 313 Doprinosi na plaće                                       | 2.253.000                                             | 2.039.083                          | 2.400.019                          | 117,7                    | 106,5                    |
| <b>32 Materijalni rashodi</b>                                | <b>3.574.800</b>                                      | <b>3.259.883</b>                   | <b>3.676.966</b>                   | <b>112,8</b>             | <b>102,9</b>             |
| 321 Naknade troškova zaposlenicima                           | 510.600                                               | 514.112                            | 580.241                            | 112,9                    | 113,6                    |
| 322 Rashodi za materijal i energiju                          | 1.312.000                                             | 1.283.641                          | 1.227.710                          | 95,6                     | 93,6                     |
| 323 Rashodi za usluge                                        | 1.345.600                                             | 1.141.606                          | 1.284.362                          | 112,5                    | 95,5                     |
| 3251 Rashodi lijekova i potrošnog medic                      | 184.000                                               | 194.468                            | 282.905                            | 145,5                    | 153,8                    |
| 329 Ostali nespomenuti rashodi poslova                       | 222.600                                               | 320.525                            | 301.748                            | 94,1                     | 135,6                    |
| <b>34 Financijski rashodi</b>                                | <b>46.210</b>                                         | <b>70.355</b>                      | <b>50.572</b>                      | <b>71,9</b>              | <b>109,4</b>             |
| 342 Kamate za primljene kredite i zajm                       | 35.210                                                | 50.981                             | 35.216                             | 69,1                     | 100,0                    |
| 343 Ostali financijski rashodi                               | 11.000                                                | 19.374                             | 15.357                             | 79,3                     | 139,6                    |
| <b>38 Ostali rashodi</b>                                     | <b>80.000</b>                                         | <b>288.028</b>                     | <b>117.618</b>                     | <b>40,8</b>              | <b>147,0</b>             |
| 383 Kazne, penali i naknade štete                            | 80.000                                                | 288.028                            | 117.618                            | 40,8                     | 147,0                    |
| <b>4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>             | <b>2.232.470</b>                                      | <b>2.243.915</b>                   | <b>760.327</b>                     | <b>33,9</b>              | <b>34,1</b>              |
| <b>41 Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine</b> | <b>66.000</b>                                         |                                    | <b>92.846</b>                      |                          | <b>140,7</b>             |
| 412 Nematerijalna imovina                                    | 66.000                                                |                                    | 92.846                             |                          | 140,7                    |
| <b>42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>   | <b>2.166.470</b>                                      | <b>2.243.915</b>                   | <b>667.481</b>                     | <b>29,8</b>              | <b>30,8</b>              |
| 422 Postrojenja i oprema                                     | 565.470                                               | 129.413                            | 667.481                            | 515,8                    | 118,0                    |
| 423 Prijevozna sredstva                                      | 1.601.000                                             | 2.114.502                          |                                    | 0,0                      | 0,0                      |
| <b>5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova</b>     | <b>907.230</b>                                        | <b>907.227</b>                     | <b>907.227</b>                     | <b>100,0</b>             | <b>100,0</b>             |
| <b>54 Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita</b>      | <b>907.230</b>                                        | <b>907.227</b>                     | <b>907.227</b>                     | <b>100,0</b>             | <b>100,0</b>             |
| <b>Ukupni RASHODI i IZDACI (3+4+5)</b>                       | <b>23.968.510</b>                                     | <b>23.181.744</b>                  | <b>24.067.072</b>                  |                          |                          |

Sukladno Kolektivnom ugovoru zaposlenicima su pravovremeno isplaćena materijalna prava, i to: pomoći za vrijeme bolovanja, smrti i u drugim predviđenim slučajevima, jubilarne nagrade, naknada za Uskrs, darovi djeci povodom dana sv. Nikole, otpremnine za odlazak u mirovinu, regres za korištenje godišnjeg odmora te božićnice.

**Rashodi za zaposlene** veći su u odnosu na planirane, pri čemu najveći udio čine plaće, ostali rashodi za zaposlene te doprinosi na plaće. Donošenjem Uredbe o nazivima radnih mjesta, uvjetima za raspored i koeficijentima za obračun plaće u javnim službama („Narodne novine“, broj 22/24), kao i izmjenama kolektivnih ugovora, došlo je do povećanja materijalnih prava zdravstvenih i nezdravstvenih radnika, što je utjecalo na povećanje rashoda za zaposlene u odnosu na inicijalni plan.

**Materijalni rashodi** također su ostvareni u većem iznosu u odnosu na plan. Dio rashoda izravno ovisi o tržišnim kretanjima te Zavod na njih ne može značajnije utjecati. Značajno povećanje evidentirano je kod rashoda za lijekove i potrošnog medicinskog materijala. Tijekom 2025. godine specijalizaciju je završilo ukupno 30 medicinskih tehničara, što je zahtijevalo dopunu zaliha lijekova i medicinskog materijala. Također su povećane potrebe Hitne helikopterske službe za lijekovima i medicinskim materijalom, koje u fazi planiranja nije bilo moguće u potpunosti predvidjeti.

Na povećanje rashoda utjecali su i troškovi tehničkog održavanja zgrade sjedišta Zavoda. Sustav i njegovi pojedini dijelovi zastarjeli su jer tijekom posljednjih petnaest godina nije bilo značajnijih ulaganja u obnovu, već su se provodili uglavnom redoviti servisi. Zbog toga je dio sustava premašio predviđeni vijek trajanja, što povećava rizik od kvarova i troškove njihova otklanjanja.

Dodatno, rast cijena energenata, potrošnog medicinskog materijala i ostalih materijalnih troškova uslijed inflatornih kretanja otežava financijsko poslovanje Zavoda. Također je zabilježen porast premije osiguranja u odnosu na prethodnu godinu za oko 20 %.

**Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** bilježi povećanje zbog ulaganja u nove kamere i sustav videonadzora radi unaprjeđenja sigurnosti i bolje kontrole poslovanja.

Unatoč odstupanjima pojedinih rashodovnih stavki u odnosu na inicijalni plan, ista su u najvećoj mjeri rezultat objektivnih okolnosti na koje Zavod nije mogao izravno utjecati, poput izmjena propisa kojima su povećana materijalna prava zaposlenika, rasta cijena energenata i medicinskog materijala te povećanih potreba za lijekovima i potrošnim medicinskim materijalom. Zavod je tijekom godine poduzimao mjere racionalnog i odgovornog upravljanja rashodima kako bi se osigurala stabilnost financijskog poslovanja i kontinuirano pružanje zdravstvene usluge. Ostvareni rashodi stoga su prvenstveno posljedica povećanih potreba sustava i promjena u regulatornom okviru, a ne povećanja potrošnje izvan okvira redovitog obavljanja djelatnosti.

- 3111 – Odstupanje se odnosi na pružene usluge koje su ostvarene u većem opsegu u odnosu na plan, što je posljedica većeg broja dežurstava u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.
- 521 – Bilježi se povećanje prihoda na temelju VI. faze Odluke o isplati razlike iznosa uvećanja plaće za prekovremeni rad u djelatnosti zdravstva i zdravstvenog osiguranja (NN 101/2021; 147/2021) te IV. faze Odluke o namjenskoj pomoći zdravstvenim ustanovama čiji je osnivač Republika Hrvatska i jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave (NN 87/2023). Ministarstvo zdravstva isplatilo je Zavodu iznos od 228.848,04 eura za prekovremeni rad te iznos od 51.275,53 eura za razliku osnovice, za što Zavod u trenutku planiranja nije imao točne informacije.
- 581 – Odnosi se na tekuće pomoći iz drugog proračuna temeljem prijenosa sredstava Europske unije, a ostvarene su na temelju odobrenih zahtjeva za nadoknadom sredstava.

Tablica 5: Izvještaj o prihodima i rashodima prema izvorima financiranja

| IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA      |                      |                                                       |                      |                                    |                                  |
|--------------------------------------------------------------------|----------------------|-------------------------------------------------------|----------------------|------------------------------------|----------------------------------|
|                                                                    |                      |                                                       |                      |                                    | u eur                            |
| BROJČANA OZNAKA I NAZIV                                            | IZVRŠENJE<br>2024.   | I. izmjena i<br>dopuna<br>financijskog<br>plana 2025. | IZVRŠENJE<br>2025.   | INDEKS<br>(usporedba<br>izvršenja) | INDEKS<br>(ostvarenj<br>e plana) |
| 1                                                                  | 2                    | 3                                                     | 5                    | 6=5/2*100                          | 7=5/3*100                        |
| <b>SVEUKUPNO PRIHODI</b>                                           | <b>22.667.460,62</b> | <b>24.423.062,00</b>                                  | <b>25.300.214,33</b> | <b>111,6</b>                       | <b>103,6</b>                     |
| Izvor 111 OPĆI PRIHODI I PRIMICI-PRORAČUNSKI KORISNICI             | 2.792.679,64         | 3.044.200,00                                          | 1.646.327,01         | 59,0                               | 54,1                             |
| Izvor 123 DECENTRALIZIRANA SREDSTVA-ZDRAVSTVO                      | 1.216.928,00         | 1.373.062,00                                          | 1.360.283,75         | 111,8                              | 99,1                             |
| Izvor 311 VLASTITI PRIHODI-PRORAČUNSKI KORISNICI                   | 269.226,88           | 282.700,00                                            | 412.836,91           | 153,3                              | 146,0                            |
| Izvor 431 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE-PRORAČUNSKI KORISNICI         | 17.612.484,23        | 19.053.700,00                                         | 20.611.492,75        | 117,0                              | 108,2                            |
| Izvor 521 POMOĆI IZ DRUGIH PRORAČUNA-PK                            | 156.734,23           | 150.000,00                                            | 280.123,57           | 178,7                              | 186,7                            |
| Izvor 551 Pomoći od izvanproračunskih korisnika-PK                 | 603.756,44           | 0,00                                                  |                      |                                    |                                  |
| Izvor 581 MEHANIZAM ZA OPORAVAK I OTPORNOST                        | 9.787,20             | 507.400,00                                            | 984.693,34           | 10.061,0                           | 194,1                            |
| Izvor 611 DONACIJE-PRORAČUNSKI KORISNICI                           |                      | 0,00                                                  | 4.457,00             |                                    |                                  |
| Izvor 711 PRIHODI OD PRODAJE ILI ZAMJ NEF IMOVINE I NAKN S NASL-PK | 5.864,00             | 12.000,00                                             | 0,00                 |                                    |                                  |
|                                                                    |                      |                                                       |                      |                                    |                                  |
| BROJČANA OZNAKA I NAZIV                                            | IZVRŠENJE<br>2024.   | I. izmjena i<br>dopuna<br>financijskog<br>plana 2025. | IZVRŠENJE<br>2025.   | INDEKS<br>(usporedba<br>izvršenja) | INDEKS<br>(ostvarenj<br>e plana) |
| <b>SVEUKUPNO RASHODI</b>                                           | <b>22.274.517,26</b> | <b>24.423.062,00</b>                                  | <b>24.067.072,22</b> | <b>108,05</b>                      | <b>98,54</b>                     |
| Izvor 111 OPĆI PRIHODI I PRIMICI-PRORAČUNSKI KORISNICI             | 2.792.679,64         | 3.044.200,00                                          | 1.646.327,01         | 59,0                               | 54,1                             |
| Izvor 123 DECENTRALIZIRANA SREDSTVA-ZDRAVSTVO                      | 309.701,24           | 1.373.062,00                                          | 1.360.283,75         | 439,2                              | 99,1                             |
| Izvor 311 VLASTITI PRIHODI-PRORAČUNSKI KORISNICI                   | 269.226,88           | 282.700,00                                            | 412.836,91           | 153,3                              | 146,0                            |
| Izvor 431 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE-PRORAČUNSKI KORISNICI         | 17.592.481,85        | 19.053.700,00                                         | 19.622.502,60        | 111,5                              | 103,0                            |
| Izvor 521 POMOĆI IZ DRUGIH PRORAČUNA-PK                            | 156.734,23           | 150.000,00                                            | 280.123,57           | 178,7                              | 186,7                            |
| Izvor 551 Pomoći od izvanproračunskih korisnika-PK                 | 603.756,44           | 0,00                                                  | 0,00                 |                                    |                                  |
| Izvor 581 MEHANIZAM ZA OPORAVAK I OTPORNOST                        | 544.072,98           | 507.400,00                                            | 740.541,38           | 136,1                              | 145,9                            |
| Izvor 611 DONACIJE-PRORAČUNSKI KORISNICI                           |                      | 0,00                                                  | 4.457,00             |                                    |                                  |
| Izvor 711 PRIHODI OD PRODAJE ILI ZAMJ NEF IMOVINE I NAKN S NASL-PK | 5.864,00             | 12.000,00                                             |                      |                                    |                                  |

Rashodi po pravomoćnim sudskim presudama koje se odnose na pogrešne obračune plaća u Centraliziranom obračunu plaća značajno opterećuju poslovanje Zavoda te se kontinuirano evidentiraju od 2020. godine.

Ne ulazeći u širu raspravu o odgovornosti za utvrđivanje osnovice plaće u javnim službama, kao ni za eventualne nepravilnosti u obračunu plaća, Zavod je, unatoč ograničenim financijskim i administrativnim mogućnostima, u potpunosti preuzeo obveze koje proizlaze iz sudskih sporova pokrenutih od strane radnika, uključujući i troškove pravnog zastupanja.

Pri tome se ističe da su navedeni rashodi rezultat sudskih odluka koje Zavod ne može predvidjeti niti izravno kontrolirati, te da nisu posljedica neodgovornog ili nepravilnog poslovanja Zavoda. Ovim pristupom osigurava se pravovremeno ispunjavanje obveza prema zaposlenicima, uz očuvanje stabilnosti financijskog poslovanja Zavoda.

Tablica 6: potencijalne obveze po osnovi sudskih sporova u tijeku 2025. godine.

| Br | TUŽITELJ                   | TUŽBENI<br>ZAHTJEV       | Opis predmeta                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Zavod u sporu<br>zastupa:                                  |
|----|----------------------------|--------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|
| 1. | M. S.<br>Pr-7592/2020      | 2.919,90<br>EUR          | - naknada štete – ozljeda na radu 2019.<br>- I. tuženik: ADRIATIC OSIGURANJE dioničko<br>društvo                                                                                                                                                                                                    | samostalno                                                 |
| 2. | I.K.<br>Pr-899/2020        | 11.649,78<br>EUR         | - naknada štete – razlika plaće vozača HMP i SP<br>- nema daljnje aktivnosti u ovom predmetu                                                                                                                                                                                                        | ODVJETNIČKO<br>DRUŠTVO<br>RUŽDJAK I<br>PARTNERI d.o.o.     |
| 3. | 6 tužbi                    | 22.272,30<br>EUR (6*VSP) | VOZAČI U TIMU SP TRAŽE KOEFICIJENT<br>MED.TEHNIČARA                                                                                                                                                                                                                                                 | samostalno (5) +<br>OD RUŽDJAK I<br>PARTNERI d.o.o.<br>(1) |
| 4. | D.S.<br>ORS ZG S-<br>83/25 | 800,00 EURA              | - naknada štete – ozljeda na radu iz 2022.<br>godine                                                                                                                                                                                                                                                | samostalno                                                 |
| 5. | 9 tužbi                    | 11.945,97<br>EUR         | - naknada štete – razlika plaće vozača HMP i SP                                                                                                                                                                                                                                                     | ODVJETNIČKO<br>DRUŠTVO<br>RUŽDJAK I<br>PARTNERI d.o.o.     |
| 6. | S. C.<br>Pr-96/2023        | 9.000,00<br>EUR          | - pripremno ročište: 15.10.2024.<br>- pripremno ročište: 15. 4. 2025. – tuženiku<br>naloženo dostaviti disponentske liste za<br>razdoblje od prosinca 2017. do 15. travnja<br>2025., a radi provođenja financijskog<br>vještačenja (Petra Blašković iz Centra za<br>financijska vještačenja d.o.o.) | samostalno                                                 |

Unutar nefinancijske imovine Zavod je u 2025. godini nabavio imovinu u vrijednosti od 760.327,31 eura:

- 4124 - nova autopraonica, kamere i video nadzor .....92.846,13 eura
- 4221 - računalna oprema i uredski namještaj.....22.697,33 eura
- 4222 - komunikacijski uređaji i telefonska centrala.....138.386,25 eura
- 4223 - oprema za održavanje i zaštitu.....24.588,40 eura
- 4224 - medicinska i laboratorijska oprema.....480.365,78 eura
- 4227 - uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene.....1.443,42 eura

#### REZULTATI POPISA IMOVINE, POTRAŽIVANJA I OBVEZA

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

Između ostalog utvrđeno je:

- konto 11 – novac u banci i blagajni na dan 31.12.2025. godine iznosio je 1.466.070,72 eura
- konto 112 - izdvojena novčana sredstva u iznosu od 0,00 eura
- konto 16 - ukupna potraživanja za prihode poslovanja na dan 31.12.2025. iznosila 1.960.982,05 eura
- konto 2 - ukupne obveze na dan 31.12.2025. iznosile 3.595.454,90 eura (od čega za dugoročni kredit 1.360.840,13 eura)

Govoreći o rashodima poslovanja u cjelini, važno je istaknuti da su sve obveze prema radnicima i dobavljačima, nastale u 2025. godini, podmirene u propisanom i ugovorenom roku. Svi rashodi razdoblja obračunati su na propisan način, u skladu s važećim zakonima i internim aktima Zavoda.

Tablica 5: Podaci o obvezama na dan 31.12.2025. godine

| Redni broj | Naziv obveze po vrstama rashoda                  | Ukupne obveze       | Dospjele obveze |
|------------|--------------------------------------------------|---------------------|-----------------|
| 1.         | Obveze prema radnicima (231)                     | 1.610.862,44        | -               |
| 2.         | Obveze za materijalne rashode (232)              | 368.285,03          |                 |
| 3.         | Obveze za financijske rashode (234)              | 535,60              | -               |
| 4.         | Obveze za PDV, depozite, jamčevine (239)         | 2.805,27            | -               |
| 5.         | Obveze za nabavu nefinancijske imovine (241+242) | 160.256,00          |                 |
| 6.         | Obveze za dugoročne kredite (264)                | 1.360.840,13        | -               |
| 7.         | Obveze za predujmove (271+272+276)               | 91.820,66           |                 |
| 8.         | Odgođeno plaćanje rashoda 291                    | 49,77               |                 |
| 9.         | <b>UKUPNO</b>                                    | <b>3.595.454,90</b> |                 |

Navedene obveze prema radnicima odnose se na plaću za prosinac, koja je isplaćena 15. siječnja 2026. Ostale obveze odnose se na obveze prema dobavljačima za robe ili usluge isporučene do 31. prosinca 2025., a čije je dospijeće plaćanja u 2026. godini.

Nastavni zavod za hitnu medicinu Grada Zagreba u izvještajnom razdoblju 01.01.-31.12.2025. godine nije ostvario nove primitke po osnovi novog zaduživanja, a pregled postojećeg zaduženja prikazan je u tablicama Izvještaja o godišnjem izvršenju.

### Zaključak

Izvršenje Financijskog plana za 2025. godinu odvijalo se u uvjetima promjena u visini prihoda i povećanih rashoda poslovanja, ponajprije zbog rasta plaća zaposlenika te povećanja pojedinih troškova redovitog poslovanja. Unatoč navedenim okolnostima, Zavod je u 2025. godini ostvario pozitivan rezultat poslovanja, čime je djelomično pokriven preneseni manjak prihoda i primitaka iz prethodnih razdoblja.

Zavod će i u narednom razdoblju nastaviti provoditi mjere racionalnog i odgovornog upravljanja rashodima te poduzimati aktivnosti usmjerene na stabilizaciju financijskog poslovanja i daljnje smanjenje prenesenog manjka prihoda i primitaka.

Zagreb, 18. ožujka 2026.

Ravnateljica



  
Tatjana Pandak, dr. med. spec. hitne medicine