Klinički bolnički centar Osijek
UPRAVNO VIJEĆE
Ur. broj: R1/14404-2020
Osijek, 17.12.2020.

Temeljem članka 84. točka 1. alineja 6. Zakona o zdravstvenoj zaštiti (NN, broj 100/18, 125/19) i članka 14. stavak 1. alineja 8. Statuta Kliničkog bolničkog centra Osijek, Upravno vijeće KBC-a Osijek na 62. sjednici održanoj 17. prosinca 2020. godine donijelo je sljedeću

ODLUKU

I.

Usvaja se Financijski plan Kliničkog bolničkog centra Osijek za 2021. godinu i projekcija za 2022. i 2023. godine te Akcijski plan mjera za održivo poslovanje, a prema prijedlogu ravnatelja i Službe ekonomsko financijskih poslova.

II.

Prijedlog Financijskog plana za 2021. g. i projekcija za 2022. i 2023. g. i Akcijski plan mjera za održivo poslovanje Službe ekonomsko financijskih poslova, privitak su ovoj Odluci i čine njen sastavni dio.

III.

Za provedbu ove Odluke se zadužuje Služba ekonomsko financijskih poslova.

Predsjednik Upravnog vijeća
doc. dr. sc. Mario Puljiz, dr. med.

Klinički bolnički centar Osijek

Prijedlog Financijskog plana za 2021.g.

i projekcija za 2022. i 2023.g.

Osijek, prosinac 2020.

Sadržaj

1. Prijedlog Financijskog plana za 2021.-2023.g. – opći dio
2. Plan prihoda i primitaka za 2021.-2023.g.
3. Plan rashoda i izdataka za 2021.-2023.g.
4. Obrazloženje Financijskog plana za 2021.-2023.
   4.1.Sažetak djelokruga rada
   4.2. Obrazloženje programa
5. Stanje obveza
6. Rashodi po izvorima za 2021.-2023. – tablica dostavljena Ministarstvu zdravstva

1. Prijedlog Financijskog plana za 2021.g. i projekcija za 2022. i 2023.g.

opći dio

Razdjel: 096 - Ministarstvo zdravstva

Proračunski korisnik: 26400 - Klinički bolnički centar Osijek

Brojčana oznaka i naziv		Prijedlog plana za 2021.	Projekcija plana za 2022.	Projekcija plana za 2023.
6	PRIHODI POSLOVANJA	1.000.315.319	985.353.163	962.107.551
7	PRIHODI OD NEFINANCIJSKE IMOVINE	60.000	60.000	60.000
	PRIHODI UKUPNO	**1.000.375.319**	**985.413.163**	**962.167.551**
3	RASHODI POSLOVANJA	898.677.343	908.593.031	912.890.940
4	RASHODI ZA NEFINANCIJSKU IMOVINU	101.697.976	76.820.132	49.276.611
	RASHODI UKUPNO	**1.000.375.319**	**985.413.163**	**962.167.551**
	RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	**0**	**0**	**0**

Brojčana oznaka i naziv		Prijedlog plana za 2021.	Projekcija plana za 2022.	Projekcija plana za 2023.
DONOS	Ukupan iznos neutrošenih prihoda iz prethodnih godina	700.000	700.000	700.000
ODNOS	Ukupan odnos neutrošenih prihoda u slijedeću godinu	-700.000	-700.000	-700.000

Brojčana oznaka i naziv		Prijedlog plana za 2021.	Projekcija plana za 2022.	Projekcija plana za 2023.
8	Primici od financijske imovine i zaduživanja	0	0	0
5	Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0	0	0
	Neto financiranje	**0**	**0**	**0**
	Višak / manjak + donos + odnos + neto financiranja	0	0	0

2. Plan prihoda i primitaka za 2021.g. i projekcija za 2022. i 2023.g.

Razdjel: 096 - Ministarstvo zdravstva

Proračunski korisnik: 26400 - Klinički bolnički centar Osijek

u kunama

Izvor prihoda i primitaka	2021.							
	Opći prihodi i primici (državni proračun) 11, 12	Vlastiti prihodi	Prihodi za posebne namjene			Pomoći (52, 561, 563)	Donacije	Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja
			Ostali	HZZO				
Oznaka iz računskog plana				limit	izvan limita + indikatori			
631 Pomoći od inozemnih vlada						**60.884**		
631120000 Tekuće pomoći od inozemnih vlada izvan EU						43.248		
631220000 Kapitalne pomoći od inozemnih vlada izvan EU						17.636		
632 Pomoći od međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU						**44.679.999**		
632310563 Tekuće pomoći od tijela i institucija EU (ERDF)						164.668		
632410563 Kapitalne pomoći od tijela i institucija EU (ERDF)						43.886.987		
632310561 Tekuće pomoći od tijela i institucija EU (ESF)						528.511		
632410561 Kapitalne pomoći od tijela i institucija EU (ESF)						99.833		
634 Pomoći od izvanproračunskih korisnika						**669.600**		
6341 Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika						669.600		

636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan						**516.000**		
6361 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan						16.000		
6362 Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan						500.000		
652 Prihodi po posebnim propisima			**5.238.000**		**60.865.560**			
6526 Ostali nespomenuti prihodi			4.698.000		60.865.560			
652670043 Prihodi s naslova osiguranja refundacije štete i totalne štete			540.000					
661 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga		**10.017.548**						
6615 Prihodi od pruženih usluga		10.017.548						
663 Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna							**1.785.600**	
6631 Tekuće donacije							480.000	
6632 Kapitalne donacije							1.305.600	
671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	**39.553.156**							
6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	122.325							
6712 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	39.430.831							
673 Prihodi od HZZO-a na temelju ugovornih obveza				**628.511.808**	**207.943.164**			
6731 Prihodi od HZZO-a na temelju ugovornih obveza				628.511.808	207.943.164			
683 Ostali prihodi			**474.000**					
683110043 - Ostali prihodi			474.000					

721 Prihodi od prodaje građevinskih objekata								**60.000**
72110071 Stambeni objekti								60.000
Ukupno (po izvorima)	39.553.156	10.017.548	5.712.000	628.511.808	268.808.724	45.926.483	1.785.600	60.000
DONOS neutrošenih prihoda iz 2020. (prethodna fiskalna godina)		500.000					200.000	
ODNOS / prijenos neutrošenih prihoda u 2022. (slijedeću fiskalnu godinu)		-500.000					-200.000	
Ukupno raspoloživa sredstva za izvršavanja u 2021. (ukupno po izvorima uvećano za donos i umanjeno za odnos)	39.553.156	10.017.548	5.712.000	628.511.808	268.808.724	45.926.483	1.785.600	60.000
Ukupno prihodi i primici za 2021.	1.000.375.319							

Izvor prihoda i primitaka	2022.							
	Opći prihodi i primici (državni proračun) 11, 12	Vlastiti prihodi	Prihodi za posebne namjene			Pomoći (52, 561, 563)	Donacije	Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja
				HZZO				
Oznaka iz računskog plana			Ostali	limit	izvan limita + indikatori			
632 Pomoći od međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU						**12.330.839**		
632310563 Tekuće pomoći od tijela i institucija EU (ERDF)						10.775		
632410563 Kapitalne pomoći od tijela i institucija EU (ERDF)						12.320.064		
634 Pomoći od izvanproračunskih korisnika						**669.600**		
6341 Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika						669.600		
636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan						**516.000**		
6361 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan						16.000		
6362 Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan						500.000		
652 Prihodi po posebnim propisima			**5.238.000**		**60.865.560**			
6526 Ostali nespomenuti prihodi			4.698.000		60.865.560			
652670043 Prihodi s naslova osiguranja refundacije štete i totalne štete			540.000					
661 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga		**10.006.804**						
6615 Prihodi od pruženih usluga		10.006.804						
663 Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna							**1.785.600**	
6631 Tekuće donacije							480.000	
6632 Kapitalne donacije							1.305.600	

671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	**54.341.031**							
6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	1.902							
6712 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	54.339.129							
673 Prihodi od HZZO-a na temelju ugovornih obveza				**631.182.565**	**207.943.164**			
6731 Prihodi od HZZO-a na temelju ugovornih obveza				631.182.565	207.943.164			
683 Ostali prihodi			**474.000**					
683110043 - Ostali prihodi			474.000					
721 Prihodi od prodaje građevinskih objekata								**60.000**
72110071 Stambeni objekti								60.000
Ukupno (po izvorima)	54.341.031	10.006.804	5.712.000	631.182.565	268.808.724	13.516.439	1.785.600	60.000
DONOS neutrošenih prihoda iz 2021. (prethodna fiskalna godina)		500.000					200.000	
ODNOS / prijenos neutrošenih prihoda u 2023. (slijedeću fiskalnu godinu)		-500.000					-200.000	
Ukupno raspoloživa sredstva za izvršavanja u 2022. (ukupno po izvorima uvećano za donos i umanjeno za odnos)	54.341.031	10.006.804	5.712.000	631.182.565	268.808.724	13.516.439	1.785.600	60.000
Ukupno prihodi i primici za 2022.	985.413.163							

Izvor / Oznaka iz računskog plana	2023.							
	Opći prihodi i primici (državni proračun) 11, 12	Vlastiti prihodi	Prihodi za posebne namjene			Pomoći (52, 561, 563)	Donacije	Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja
			Ostali	HZZO				
				limit	izvan limita + indikatori			
632 Pomoći od međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU						**4.880.743**		
632310563 Tekuće pomoći od tijela i institucija EU (ERDF)						142.266		
632410563 Kapitalne pomoći od tijela i institucija EU (ERDF)						4.738.477		
634 Pomoći od izvanproračunskih korisnika						**669.600**		
6341 Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika						669.600		
636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan						**516.000**		
6361 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan						16.000		
6362 Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan						500.000		
652 Prihodi po posebnim propisima			**5.238.000**		**60.865.560**			
6526 Ostali nespomenuti prihodi			4.698.000		60.865.560			
652670043 Prihodi s naslova osiguranja refundacije štete i totalne štete			540.000					
661 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga		**10.006.804**						
6615 Prihodi od pruženih usluga		10.006.804						
663 Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna							**1.785.600**	
6631 Tekuće donacije							480.000	
6632 Kapitalne donacije							1.305.600	

671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	**35.861.340**							
6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	25.105							
6712 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	35.836.235							
673 Prihodi od HZZO-a na temelju ugovornih obveza				**633.866.740**	**207.943.164**			
6731 Prihodi od HZZO-a na temelju ugovornih obveza				633.866.740	207.943.164			
683 Ostali prihodi			**474.000**					
683110043 - Ostali prihodi			474.000					
721 Prihodi od prodaje građevinskih objekata								**60.000**
72110071 Stambeni objekti								60.000
Ukupno (po izvorima)	35.861.340	10.006.804	5.712.000	633.866.740	268.808.724	6.066.343	1.785.600	60.000
DONOS neutrošenih prihoda iz 2022. (prethodna fiskalna godina)		500.000					200.000	
ODNOS / prijenos neutrošenih prihoda u 2024. (slijedeću fiskalnu godinu)		-500.000					-200.000	
Ukupno raspoloživa sredstva za izvršavanja u 2023. (ukupno po izvorima uvećano za donos i umanjeno za odnos)	35.861.340	10.006.804	5.712.000	633.866.740	268.808.724	6.066.343	1.785.600	60.000
Ukupno prihodi i primici za 2023.	962.167.551							

3. Plan rashoda i izdataka za 2021. i projekcija za 2022. i 2023.g.

096 - Ministarstvo zdravstva

09620 - Zdravstvene ustanove u vlasništvu države

26400 - Klinički bolnički centar Osijek

07 - Zdravstvo

073 - Bolničke zdravstvene službe

0732 - Usluge specijalističkih bolnica

Šifra	Naziv	PLAN 2021.	Opći prihodi i primici (državni proračun) 11,12	Vlastiti prihodi	Prihodi za posebne namjene			Pomoći 52, 561, 563	Donacije	Prihodi od prodaje ili zamjene nefin. imovine i naknade s naslova osig.	PROCJENA 2022.	PROCJENA 2023.
					Ostali prihodi za posebne namjene	HZZO - limit	HZZO izvan limita					
36	Zaštita zdravlja	1.000.375.319	39.553.156	10.017.548	5.712.000	628.511.808	268.808.724	45.926.483	1.785.600	60.000	985.413.163	962.167.551
3602	Investicije u zdravstvenu infrastrukturu	101.859.156	39.442.272	5.263.144	540.000	10.503.601	0	44.612.539	1.437.600	60.000	76.834.883	49.471.361
T890004	RESCUE - OBNOVLJIVI IZVORI ENERGIJE ZA PAMETNE ODRŽIVE CENTRE I SVEUČILIŠNE EDUKACIJSKE JAVNE ZGRADE	71.628	0	10.744	0	0	0	60.884	0	0	0	0
3	RASHODI POSLOVANJA	50.880	0	7.632	0	0	0	43.248	0	0	0	0
32	Materijalni rashodi	50.880	0	7.632	0	0	0	43.248	0	0	0	0
321	Naknade troškova zaposlenima	50.523	0	7.578	0	0	0	42.945	0	0		
3211	Službena putovanja	50.523	0	7.578	0	0	0	42.945	0	0		
322	Rashodi za materijal i energiju	357	0	54	0	0	0	303	0	0		
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	357	0	54	0	0	0	303	0	0		
4	RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	20.748	0	3.112	0	0	0	17.636	0	0	0	0
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	20.748	0	3.112	0	0	0	17.636	0	0	0	0

422	**Postrojenja i oprema**	**20.748**	**0**	**3.112**	**0**	**0**	**0**	**17.636**	**0**	**0**		
4221	Uredska oprema i namještaj	20.748	0	3.112	0	0	0	17.636	0	0		
K890002	**KBCO - Izravna kapitalna ulaganja**	**15.970.000**	**8.180.000**	**5.252.400**	**540.000**	**0**	**0**	**500.000**	**1.437.600**	**60.000**	**16.790.000**	**22.790.000**
4	**RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE**	**15.970.000**	**8.180.000**	**5.252.400**	**540.000**	**0**	**0**	**500.000**	**1.437.600**	**60.000**	**16.790.000**	**22.790.000**
42	**Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine**	**14.216.845**	**8.180.000**	**3.968.401**	**468.844**	**0**	**0**	**492.000**	**1.087.600**	**20.000**	**15.036.845**	**21.036.845**
421	**Građevinski objekti**	**486.842**	**0**	**403.247**	**83.595**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**		
4212	Poslovni objekti	403.247	0	353.247	50.000	0	0	0	0	0		
4214	Ostali građevinski objekti	83.595	0	50.000	33.595	0	0	0	0	0		
422	**Postrojenja i oprema**	**13.530.003**	**8.180.000**	**3.365.154**	**385.249**	**0**	**0**	**492.000**	**1.087.600**	**20.000**		
4221	Uredska oprema i namještaj	72.134	0	30.134	20.000	0	0	12.000	10.000	0		
4222	Komunikacijska oprema	2.503	0	1.503	0	0	0	0	1.000	0		
4223	Oprema za održavanje i zaštitu	75.366	0	20.000	35.366	0	0	0	20.000	0		
4224	Medicinska i laboratorijska oprema	12.680.000	8.180.000	2.948.701	326.033	0	0	200.000	1.005.266	20.000		
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	700.000	0	364.816	3.850	0	0	280.000	51.334	0		
426	**Nematerijalna proizvedena imovina**	**200.000**	**0**	**200.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**		
4262	Ulaganja u računalne programe	200.000	0	200.000	0	0	0	0	0	0		
45	**Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini**	**1.753.155**	**0**	**1.283.999**	**71.156**	**0**	**0**	**8.000**	**350.000**	**40.000**	1.753.155	1.753.155
451	**Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini**	**1.000.000**	**0**	**538.844**	**71.156**	**0**	**0**	**0**	**350.000**	**40.000**		
4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	1.000.000	0	538.844	71.156	0	0	0	350.000	40.000		
452	**Dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi**	**753.155**	**0**	**745.155**	**0**	**0**	**0**	**8.000**	**0**	**0**		
4521	Dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi	753.155	0	745.155	0	0	0	8.000	0	0		
K890003	**Operativni program konkurentnost i kohezija**	**85.817.528**	**31.262.272**	**0**	**0**	**10.503.601**	**0**	**44.051.655**	**0**	**0**	**60.044.883**	**26.681.361**
3	**RASHODI POSLOVANJA**	**227.750**	**29.058**	**0**	**0**	**34.024**	**0**	**164.668**	**0**	**0**	**14.751**	**194.750**
32	**Materijalni rashodi**	**227.750**	**29.058**	**0**	**0**	**34.024**	**0**	**164.668**	**0**	**0**	**14.751**	**194.750**
323	**Rashodi za usluge**	**227.750**	**29.058**	**0**	**0**	**34.024**	**0**	**164.668**	**0**	**0**		
3233	Usluge promidžbe i informiranja	227.750	29.058	0	0	34.024	0	164.668	0	0		

4	RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	85.589.778	31.233.214	0	0	10.469.577	0	43.886.987	0	0	60.030.132	26.486.611
42	**Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine**	**85.589.778**	**31.233.214**	**0**	**0**	**10.469.577**	**0**	**43.886.987**	**0**	**0**	**60.030.132**	**26.486.611**
421	Građevinski objekti	83.196.307	30.924.665	0	0	10.133.097	0	42.138.545	0	0		
4212	Poslovni objekti	83.196.307	30.924.665	0	0	10.133.097	0	42.138.545	0	0		
422	Postrojenja i oprema	2.393.471	308.549	0	0	336.480	0	1.748.442	0	0		
4224	Medicinska i laboratorijska oprema	2.393.471	308.549	0	0	336.480	0	1.748.442	0	0		
3605	**Sigurnost građana i pravo na zdravstvene usluge**	**898.516.163**	**110.884**	**4.754.404**	**5.172.000**	**618.008.207**	**268.808.724**	**1.313.944**	**348.000**	**0**	**908.578.280**	**912.696.190**
A890001	**Administracija i upravljanje**	**897.776.935**	**0**	**4.754.404**	**5.172.000**	**618.008.207**	**268.808.724**	**685.600**	**348.000**	**0**	**908.578.280**	**912.696.190**
3	**RASHODI POSLOVANJA**	**897.776.935**	**0**	**4.754.404**	**5.172.000**	**618.008.207**	**268.808.724**	**685.600**	**348.000**	**0**	**908.578.280**	**912.696.190**
31	**Rashodi za zaposlene**	**551.040.559**	**0**	**2.021.150**	**4.732.886**	**537.287.809**	**6.377.114**	**621.600**	**0**	**0**	**553.711.316**	**556.395.491**
311	**Plaće (bruto)**	**470.651.847**	**0**	**2.021.150**	**4.732.886**	**456.986.697**	**6.377.114**	**534.000**	**0**	**0**		
3111	Plaće za redovan rad	360.000.000	0	0	0	359.466.000	0	534.000	0	0		
3113	Plaće za prekovremeni rad	25.000.000	0	0	0	25.000.000	0	0	0	0		
3114	Plaće za posebne uvjete rada	85.651.847	0	2.021.150	4.732.886	72.520.697	6.377.114	0	0	0		
312	**Ostali rashodi za zaposlene**	**14.246.263**	**0**	**0**	**0**	**14.246.263**	**0**	**0**	**0**	**0**		
3121	Ostali rashodi za zaposlene	14.246.263	0	0	0	14.246.263	0	0	0	0		
313	**Doprinosi na plaće**	**66.142.449**	**0**	**0**	**0**	**66.054.849**	**0**	**87.600**	**0**	**0**		
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	66.092.449	0	0	0	66.004.849	0	87.600	0	0		
3133	Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti	50.000	0	0	0	50.000	0	0	0	0		
32	**Materijalni rashodi**	**344.859.176**	**0**	**1.295.168**	**0**	**80.720.398**	**262.431.610**	**64.000**	**348.000**	**0**	**352.989.764**	**354.423.499**
321	**Naknade troškova zaposlenima**	**14.720.500**	**0**	**0**	**0**	**14.642.500**	**0**	**48.000**	**30.000**	**0**		
3211	Službena putovanja	394.000	0	0	0	394.000	0	0	0	0		
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	13.750.000	0	0	0	13.702.000	0	48.000	0	0		
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	576.500	0	0	0	546.500	0	0	30.000	0		
322	**Rashodi za materijal i energiju**	**293.081.701**	**0**	**528.000**	**0**	**66.077.898**	**226.339.803**	**8.000**	**128.000**	**0**		
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	12.500.000	0	0	0	12.490.000	0	0	10.000	0		
3222	Materijal i sirovine	254.706.701	0	528.000	0	53.587.898	200.590.803	0	0	0		
3223	Energija	19.980.000	0	0	0	0	19.980.000	0	0	0		

3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	2.657.000	0	0	0	0	2.657.000	0	0	0		
3225	Sitni inventar i auto gume	2.738.000	0	0	0	0	2.612.000	8.000	118.000	0		
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	500.000	0	0	0	0	500.000	0	0	0		
323	**Rashodi za usluge**	**36.231.245**	**0**	**90.850**	**0**	**0**	**35.946.395**	**4.000**	**190.000**	**0**		
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	932.000	0	0	0	0	932.000	0	0	0		
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	9.522.000	0	0	0	0	9.460.000	2.000	60.000	0		
3233	Usluge promidžbe i informiranja	2.000	0	0	0	0	2.000	0	0	0		
3234	Komunalne usluge	8.190.000	0	0	0	0	8.190.000	0	0	0		
3235	Zakupnine i najamnine	700.000	0	0	0	0	700.000	0	0	0		
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	4.780.000	0	0	0	0	4.780.000	0	0	0		
3237	Intelektualne i osobne usluge	3.609.845	0	90.850	0	0	3.476.995	2.000	40.000	0		
3238	Računske usluge	2.000.000	0	0	0	0	2.000.000	0	0	0		
3239	Ostale usluge	6.495.400	0	0	0	0	6.405.400	0	90.000	0		
329	**Ostali nespomenuti rashodi poslovanja**	**825.730**	**0**	**676.318**	**0**	**0**	**145.412**	**4.000**	**0**	**0**		
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i sl.	72.840	0	0	0	0	72.840	0	0	0		
3292	Premije osiguranja	20.572	0	0	0	0	20.572	0	0	0		
3293	Reprezentacija	42.000	0	0	0	0	42.000	0	0	0		
3294	Članarine i norme	12.000	0	0	0	0	10.000	2.000	0	0		
3295	Pristojbe i naknade	144.904	0	144.904	0	0	0	0	0	0		
3296	Troškovi sudskih postupaka	413.000	0	413.000	0	0	0	0	0	0		
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	120.414	0	118.414	0	0	0	2.000	0	0		
34	**Financijski rashodi**	**1.364.200**	**0**	**1.135.086**	**229.114**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**1.364.200**	**1.364.200**
343	**Ostali financijski rashodi**	**1.364.200**	**0**	**1.135.086**	**229.114**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**		
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	41.000	0	41.000	0	0	0	0	0	0		
3432	Negativne tečajne razlike i valutna klauzula	3.200	0	3.200	0	0	0	0	0	0		
3433	Zatezne kamate	1.320.000	0	1.090.886	229.114	0	0	0	0	0		
37	**Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade**	**200.000**	**0**	**0**	**200.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**200.000**	**200.000**

372	**Ostale naknade građanima i kućanstvima i z proračuna**	**200.000**	**0**	**0**	**200.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**		
3721	Naknade građanima i kućanstvima u novcu	200.000	0	0	200.000	0	0	0	0	0		
38	**Ostali rashodi**	**313.000**	**0**	**303.000**	**10.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**313.000**	**313.000**
383	**Kazne, penali i naknade štete**	**313.000**	**0**	**303.000**	**10.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**		
3831	Naknade štete pravnim i fizičkim osobama	301.000	0	301.000	0	0	0	0	0	0		
3833	Naknade štete zaposlenicima	10.000	0	0	10.000	0	0	0	0	0		
3835	Ostale kazne	2.000	0	2.000	0	0	0	0	0	0		
T890005	**Operativni program Učinkoviti ljudski potencijali**	**739.228**	**110.884**	**0**	**0**	**0**	**0**	**628.344**	**0**	**0**	**0**	**0**
3	**RASHODI POSLOVANJA**	621.778	93.267	0	0	0	0	528.511	0	0	0	0
31	**Rashodi za zaposlene**	198.000	29.700	0	0	0	0	168.300	0	0	0	0
311	**Plaće (bruto)**	198.000	29.700	0	0	0	0	168.300	0	0		
3111	Plaće za redovan rad	198.000	29.700	0	0	0	0	168.300	0	0		
32	**Materijalni rashodi**	423.778	63.567	0	0	0	0	360.211	0	0	0	0
321	**Naknade troškova zaposlenima**	86.876	13.031	0	0	0	0	73.845	0	0		
3211	Službena putovanja	43.195	6.479	0	0	0	0	36.716	0	0		
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	43.681	6.552	0	0	0	0	37,129	0	0		
322	**Rashodi za materijal i energiju**	9.984	1.498	0	0	0	0	8.486	0	0		
3225	Sitni inventar i auto gume	9.984	1.498	0	0	0	0	8.486	0	0		
323	**Rashodi za usluge**	326.918	49.038	0	0	0	0	277.880	0	0		
3233	Usluge promidžbe i informiranja	70.900	10.635	0	0	0	0	60.265	0	0		
3235	Zakupnine i najamnine	2.912	437	0	0	0	0	2.475	0	0		
3239	Ostale usluge	253.106	37.966	0	0	0	0	215.140	0	0		
4	**RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE**	117.450	17.617	0	0	0	0	99.833	0	0	0	0
42	**Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine**	117.450	17.617	0	0	0	0	99.833	0	0	0	0
422	**Postrojenja i oprema**	117.450	17.617	0	0	0	0	99.833	0	0		
4221	Uredska oprema i namještaj	107.467	16.120	0	0	0	0	91.347	0	0		
4223	Oprema za održavanje i zaštitu	9.983	1.497	0	0	0	0	8.486	0	0		
	UKUPNO	**1.000.375.319**	**39.553.156**	**10.017.548**	**5.712.000**	**628.511.808**	**268.808.724**	**45.926.483**	**1.785.600**	**60.000**	**985.413.163**	**962.167.551**
	Sveukupno	**1.000.375.319**	**1.000.375.319**								**985.413.163**	**962.167.551**

4. Obrazloženje Financijskog plana za 2021.-2023.g.

4.1. Sažetak djelokruga rada

Klinički bolnički centar Osijek je javna zdravstvena ustanova čiji je osnivač Republika Hrvatska. Utemeljen je 1874.g. kao Huttler-Kohlhoffer-Monspergerova zakladna bolnica.
Status kliničkog bolničkog centra ostvaren je rješenjem Ministarstva zdravstva i socijalne skrbi klasa: UP/I-510-07/09-01/08 br. 534-07-1-2/3-09-4 od 19.10.2009. godine.
Sukladno odredbama Zakona o zdravstvenoj zaštiti (NN 100/18) KBC Osijek je ustanova na sekundarnoj i tercijarnoj razini u kojoj se obavljaju djelatnosti:

- bolničkog liječenja
- specijalističko-konzilijarne zdravstvene zaštite
- dnevne bolničke opskrbe u okviru ambulantnog liječenja
- medicinsko-biokemijskog laboratorija
- bolničkog ljekarništva
- znanstvene i nastavne djelatnosti.

Za provođenje navedenog ustrojene su slijedeće organizacijske jedinice:

- za zdravstvene, nastavne i znanstvene djelatnosti: 12 klinika, 6 kliničkih zavoda, 6 zavoda, OHBP, te Bolnička ljekarna.
- za nezdravstvene djelatnosti: Ravnateljstvo, Služba za pravne, kadrovske i opće poslove, Služba ekonomsko financijskih poslova, Služba za fakturiranje, obračun prihoda i administrativne poslove, Služba za tehničke poslove, Služba za informatiku, Služba za poslove nabave, Služba za uslužne djelatnosti, te Služba za unutarnju reviziju.

Svojom djelatnošću KBC Osijek osigurava zaštitu zdravlja za približno 800.000 stanovnika sa područja pet županija koje gravitiraju ustanovi: Osječko-baranjska, Vukovarsko-srijemska, Požeško-slavonska, Brodsko-posavska, te Virovitičko-podravska županija.
Ugovorom sa HZZO-m, a temeljem Mreže javne zdravstvene službe, utvrđeni su kapaciteti obzirom na vrstu zdravstvene djelatnosti.

Sukladno tome, kapaciteti za bolničko liječenje iznose 981 postelju u okviru slijedećih osnovnih djelatnosti: interna medicina, dermatologija i venerologija, opća kirurgija, dječja kirurgija, neurokirurgija, pedijatrija, ginekologija i opstetricija, infektologija, psihijatrija, otorinolaringologija, maksilofacijalna kirurgija, oftalmologija, ortopedija i traumatologija, urologija, onkologija i radioterapija, fizikalna medicina i rehabilitacija, neurologija, te anesteziologija i intenzivno liječenje.

Kapaciteti Dnevne bolničke opskrbe u okviru ambulantnog liječenja iznose 258 mjesta u istim djelatnostima kao i za bolničko liječenje.

Provođenje SKZ zaštite obavlja se osim u ranije navedenim djelatnostima i u djelatnostima: radiologije, medicinske biokemije, nuklearne medicine, transfuziologije, mikrobiologije, citologije, te patologije.

Na dan 30.09.2020.g. u KBC Osijek je bilo zaposleno 3.078 djelatnika, od čega 2.376 zdravstvenih djelatnika. Omjer zdravstvenog i nezdravstvenog kadra iznosi 77:23.
U KBC Osijek specijalizaciju obavljaju 172 doktora medicine.

Financijska sredstva neophodna za obavljanje djelatnosti KBC Osijek ostvaruje:

- ugovaranjem i naplatom zdravstvenih usluga osiguranicima Hrvatskog zavoda za zdravstveno osiguranje
- ugovaranjem i naplatom zdravstvenih usluga osiguranicima osiguravajućih društava dobrovoljnog osiguranja
- naplatom zdravstvenih usluga koje nisu obuhvaćene ugovorom sa HZZO-m i dobrovoljnim osiguravateljima, a ustanova ih je pružila građanima
- naplatom zdravstvenih usluga građanima koji nisu zdravstveno osigurani
- naplatom participacije za korištenje zdravstvenih usluga

- ugovorom s ministarstvom, odnosno, drugim tijelima državne vlasti za poslove koji se osnovom zakona financiraju iz državnog proračuna
- ugovorima s JP(R)S
- ugovorima s JLS
- ugovorima s pravnim osobama za provedbu posebnih programa
- ugovorima o zakupu
- darovima fizičkih i pravnih osoba
- na druge zakonom dopuštene načine.

4.2. Obrazloženje programa

		2021.	2022.	2023.
26400	***Klinički bolnički centar Osijek***	***1.000.375.319***	***985.413.163***	***962.167.551***
3602	***Investicije u zdravstvenu infrastrukturu***	***101.859.156***	***76.834.883***	***49.471.361***
K890002	Izravna kapitalna ulaganja	15.970.000	16.790.000	22.790.000
K890003	Operativni program konkurentnost i kohezija	85.817.528	60.044.883	26.681.361
T890004	RESCUE	71.628	0	0
3605	***Sigurnost građana i pravo na zdravstvenu zaštitu***	***898.516.163***	***908.578.280***	***912.696.190***
A890001	Administracija i upravljanje	897.776.935	908.578.280	912.696.190
T890005	Operativni program Učinkoviti ljudski potencijali – provedba projekta promocija zdravlja i prevencija bolesti	739.228	0	0

1. Program: 3602 Investicije u zdravstvenu infrastrukturu

Cilj: Zaštita, očuvanje i unapređenje zdravlja

Projekt 1: K890002 KBC Osijek – izravna kapitalna ulaganja

		2021.	2022.	2023.
K890002	Izravna kapitalna ulaganja	15.970.000	16.790.000	22.790.000

Zakonske i druge pravne osnove:
Nacionalna strategija razvoja zdravstva 2012-2020; Zakon o zdravstvenoj zaštiti; Zakon o obveznom zdravstvenom osiguranju

Opis aktivnosti:
Planirana sredstva imaju za cilj osigurati i osuvremeniti medicinsku opremu potrebnu za obavljanje zdravstvene djelatnosti. Obzirom na izvore financiranja planirano je:

- 11 Opći prihodi i primici planirani su u iznosu 8.1 mil kn za 2021.g., 9,0 mil kn za 2022.g., te 15,0 mil kn za 2023.g. sukladno limitima Ministarstva zdravstva:
- 31 Vlastiti prihodi planirani su u iznosu 5,25 mil kn za 2021., 2022. i 2023. g. osnovom dijela ostvarenih prihoda od pruženih usluga;
- 43 Ostali prihodi za posebne namjene planirani su u iznosu 0,54 mil kn za 2021., 2022. i 2023. osnovom prihoda od refundacije štete i totalne štete;
- 52 Pomoći planirane su u iznosu 0,5 mil kn za 2021., 2022. i 2023.g. osnovom ostvarenih kapitalnih pomoći iz proračuna koji nije nadležan;

- 61 Donacije planirane su u iznosu 1,4 mil kn za 2021., 2022. i 2023.g. osnovom tekućih i kapitalnih donacija od trgovačkih društava;
- 71 Prihodi od nefinancijske imovine planirani su u iznosu 0,06 mil kn za 2021., 2022. i 2023. osnovom prihoda od obročne otplate stanova.

Navedenim sredstvima financirati će se slijedeći rashodi:

- **421 – Građevinski objekti** planirani su u iznosu 486.842 kn za 2021.,2022. i 2023.
- **422 – Postrojenja i oprema** planirani su u iznosu 13.530.003 kn za 2021.,14.350.003 za 2022. i 20.350.003 kn za 2023.g. Sredstva planirana za 2021.g. biti će utrošena za nabavke: protočni citometra (1 kom) u iznosu 1,5 mil kn, sterilizator (1 kom) u iznosu 1,0 mil kn, uređaj za zračenje krvi (1 kom) u iznosu 2,5 mil kn, UZV uređaj za radiologiju (1 kom) u iznosu 1,0 mil kn, mikroskop za Kliniku za oftalmologiju (1 kom) u iznosu 1,49 mil kn, endoskopski 4K stup za ortopediju (1 kom) u iznosu 0,7 mil kn, te ostale hitne nabavke medicinske opreme.
  U 2022.g. planirana sredstva biti će utrošena za nabavke: UZV za radiologiju u iznosu 1,0 mil kn, nadogradnja MR uređaja 1,5T u iznosu 4,0 mil kn, EKC uređaj u iznosu 1,3 mil kn, sterilizator u iznosu 1,0 mil kn, bolnički kreveti u iznosu 1,7 mil kn, te ostale hitne nabavke medicinske opreme.
  U 2023.g. planirana sredstva biti će utrošena za nabavke: operacijski stolovi u iznosu 5,0 mil kn, endoskopski stup za traumatologiju u iznosu 0,75 mil kn, bolnički ormarići u iznosu 2,0 mil kn, C-luk za gipsaonicu u iznosu 0,7 mil kn; RTG snimaonica u iznosu 1,7 mil kn, anesteziološki aparati u iznosu 3,0 mil kn, UZV uređaj (2 kom) u iznosu 1,8 mil kn, te ostale hitne nabavke medicinske opreme.
- **426 - Nematerijalna proizvedena imovina** planirana je u iznosu 200.000 kn za 2021., 2022. i 2023. u svrhu ulaganja u računalne programe.
- **451 - Dodatna ulaganja na građevinskim objektima** planirana su u iznosu 1.000.000 kn za 2021.,2022. i 2023.g.
- **452 – Dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi** planirana su u iznosu 753.155 kn za 2021., 2022. i 2023.g.

Pokazatelji rezultata:

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2021.)	Ciljana vrijednost (2022.)	Ciljana vrijednost (2023.)
Udio iskorištenosti planiranih financijskih sredstava za nabavu opreme	Nabava nove opreme omogućit će kontinuitet provođenja ugovorenih zdravstvenih usluga	%	0	PIS KBC Osijek	100	100	100

Projekt 2: K890003 Operativni program konkurentnost i kohezija

		2021.	2022.	2023.
K890003	Operativni program konkurentnost i kohezija	85.817.528	60.044.883	26.681.361

Zakonske i druge pravne osnove:

Nacionalna strategija razvoja zdravstva 2012. – 2020.; Nacionalni plan razvoja kliničkih bolničkih centara, kliničkih bolnica, klinika i općih bolnica u Republici Hrvatskoj 2015. – 2016.; Zakon o zdravstvenoj zaštiti i izmjene i dopune; Zakon o obveznom zdravstvenom osiguranju; Operativi program Konkurentnost i kohezija 2014.– 2020.; Ugovor o dodjeli bespovratnih sredstava KK.08.1.2.03.0033 za dnevne bolnice i dnevne kirurgije; Ugovor o dodjeli

bespovratnih sredstava KK.08.1.1.03.006 za Objedinjeni hitni bolnički prijem; Ugovor o dodjeli bespovratnih sredstava KK.10.1.3.04.0001 za pripremu strateškog projekta izgradnje novog KBC Osijek

Opis aktivnosti:

U svrhu poboljšanja dostupnosti i kvalitete zdravstvene zaštite, a u okviru Operativnog programa Konkurentnost i kohezija 2014.-2020., KBC Osijek je prijavila slijedeće projekte:

P4.1. „Izgradnja i opremanje dnevnih bolnica i dnevnih kirurgija u sklopu KBC Osijek"

Planirana ukupna vrijednost projekta: 48.137.293,75 kn
Planirano razdoblje projekta: 09.2017.-09.2020.
Datum potpisivanja Ugovora o dodjeli bespovratnih sredstava: 21.09.2018.
Financiranje: 85% Europski fond za obnovu i razvoj, 15% sredstva učešća
Sadašnje stanje:

Postojeći kapacitet i broj usluga DB i DK nedostatni su i ne doprinose osuvremenjivanju tog modaliteta liječenja koji je prepoznat kao ključan u kontekstu smanjivanja prostorno zahtjevnih stacionarnih kapaciteta. Dnevne bolnice raspoređene su u nekoliko zgrada unutar bolničkog kruga na gotovo svim klinikama, odjelima i zavodima zasebno što onemogućava funkcionalnu organizaciju posla, kao i pružanje odgovarajuće kvalitete usluga pacijentima. Svi objekti su pretrpjeli ratna razaranja pri čemu su nastala značajna oštećenja krovnih konstrukcija, pročelja, zidnih konstrukcija, infrastrukturnih instalacija, itd. Bolničke zgrade su stare, a zadnje značajnije investicije događale su se krajem 80-tih godina i 2001. godine. U 2016. dovršena je adaptacija odjela neurologije u sklopu zgrade maternite.
Projektom „Izgradnja i opremanje dnevnih bolnica i dnevnih kirurgija u KBC Osijek" izgraditi će se i opremiti nova zgrada za smještaj dnevnih bolnica i kirurgija na jednoj lokaciji čime se namjerava osuvremeniti bolničko liječenje u KBC-u Osijek. Ulaganjem se planira smanjiti broj prijema na akutne bolničke odjele za 10%, te povećati broj slučajeva dnevnih bolnica i dnevnih kirurgija za 10%.

P4.2. „Unapređenje objedinjenog hitnog bolničkog prijema u sklopu KBC-a Osijek"
Planirana ukupna vrijednost projekta: 20.499.993,75 kn
Planirano razdoblje projekta: 09.2016.-01.2021.
Datum potpisivanja Ugovora o dodjeli bespovratnih sredstava: 21.09.2018.
Financiranje: 85% Europski fond za obnovu i razvoj, 15% sredstva učešća
Sadašnje stanje:
OHBP je uspostavljen u postojećoj zgradi kirurgije adaptacijom i prenamjenom prostora. Smještaj u zgradi kirurgije neadekvatan je zbog nedostatka prostora i nemogućnosti adekvatne organizacije prometnog pristupa i osiguranja protočnosti vozila hitne pomoći do zgrade OHBP-a. Svi bolnički objekti pretrpjeli ratna razaranja pri čemu su nastala značajna oštećenja krovnih konstrukcija, pročelja, zidnih konstrukcija, infrastrukturnih instalacija, itd. Bolničke zgrade su stare, a zadnje značajnije investicije događale su se krajem 80-tih godina i 2001. U 2016. dovršena je adaptacija odjela neurologije u sklopu zgrade maternite.

Projektom „Unapređenje objedinjenog hitnog bolničkog prijema u sklopu KBC Osijek" će se izgraditi i opremiti prostor hitne medicinske službe kako bi se stvorili preduvjeti za funkcioniranje objedinjenog hitnog bolničkog prijema, te direktno unaprijedile organizacija i kvaliteta djelovanja hitne medicinske službe. U novom prostoru smjestit će, među ostalim, prostori telemedicine, za subakutne i akutne pacijente, reanimacije, hitne kateterizacije srca, gipsaonice, kirurške sale (2x), RTG-a, snimaonice s C-lukom

P4.4. „ Priprema strateškog projekta izgradnje novog KBC-a Osijek "
Planirana ukupna vrijednost projekta: 35.294.000 kn
Planirano razdoblje projekta: 05.2019.-10.2021. (30 mjeseci)
Datum potpisivanja Ugovora o dodjeli bespovratnih sredstava: 16.04.2019.
Financiranje: 85% Europski fond za obnovu i razvoj, 15% sredstva učešća

Projektom „Priprema strateškog projekta izgradnje novog KBC-a Osijek" objedinit će se ustrojstvene jedinice na jedinstvenom, novom i opremljenom prostoru kojim će se omogućiti funkcionalna organizacija posla sa ciljem pružanje odgovarajuće kvalitete usluga pacijentima. Osim toga, napuštanje paviljonskog tipa bolnice poboljšat će

ekonomičnost u smislu manjih troškova upravljanja, jednostavnije i učinkovitije instalacije, te tople veze za potrebe dnevnih komunikacija pri pružanju zdravstvenih usluga.

Dinamika financijskog ostvarivanja:

K890003 Operativni program konkurentnost i kohezija		2021.					2022.					2023.				
		25.000.000	6.262.272	10.503.601	44.051.655	85.817.528	43.165.000	2.176.031	2.373.013	12.330.839	60.044.883	20.000.033	861.307	939.278	4.880.743	26.681.361
P4.1 „Izgradnja i opremanje dnevnih bolnica i dnevnih kirurgija u KBC Osijek" (K890003.002)		11 Opći prihodi i primici	12 Sredstva učešća	43 Ostali prihodi za posebne namjene	563 Europski fond za regionalni razvoj ERDB	Ukupno	11 Opći prihodi i primici	12 Sredstva učešća	43 Ostali prihodi za posebne namjene	563 Europski fond za regionalni razvoj ERDB	Ukupno	11 Opći prihodi i primici	12 Sredstva učešća	43 Ostali prihodi za posebne namjene	563 Europski fond za regionalni razvoj ERDB	Ukupno
3233	Usluge promidžbe i informiranja	0	1.293	0	7.334	8.627	0	1.295	0	7.334	8.629	0	1.294	0	7.334	8.628
3237	Intelektualne i osobne usluge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15.794	0	89.497	105.291
4212	Poslovni objekti	14.623.683	836.547	0	11.541.651	27.001.881	25.249.251	1.269.774	0	7.195.385	33.714.410	11.698.966	359.138	0	2.035.113	14.093.217
4224	Medicinska i laboratorijska oprema	0	210.008	0	1.190.046	1.400.054	0	210.008	0	1.190.046	1.400.054	0	210.008	0	1.190.046	1.400.054
UKUPNO P4.1		14.623.683	1.047.848	0	12.739.031	28.410.562	25.249.251	1.481.077	0	8.392.765	35.123.093	11.698.966	586.234	0	3.321.990	15.607.190
P4.2 „Unapređenje objedinjenog hitnog bolničkog prijema u sklopu KBC Osijek" (K890003.003)		11 Opći prihodi i primici	12 Sredstva učešća	43 Ostali prihodi za posebne namjene	563 Europski fond za regionalni razvoj ERDB	Ukupno	11 Opći prihodi i primici	12 Sredstva učešća	43 Ostali prihodi za posebne namjene	563 Europski fond za regionalni razvoj ERDB	Ukupno	11 Opći prihodi i primici	12 Sredstva učešća	43 Ostali prihodi za posebne namjene	563 Europski fond za regionalni razvoj ERDB	Ukupno
3233	Usluge promidžbe i informiranja	0	607	2.074	3.441	6.122	0	607	2.074	3.441	6.122	0	606	2.074	3.441	6.121
3237	Intelektualne i osobne usluge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7.411	25.305	41.994	74.710
4212	Poslovni objekti	10.376.317	644.360	4.905.147	5.415.601	21.341.425	17.915.749	595.806	2.034.459	3.376.236	23.922.250	8.301.067	168.515	575.419	954.921	9.999.922
4224	Medicinska i laboratorijska oprema	0	98.541	336.480	558.396	993.417	0	98.541	336.480	558.397	993.418	0	98.541	336.480	558.397	993.418
UKUPNO P4.2		10.376.317	743.508	5.243.701	5.977.438	22.340.964	17.915.749	694.954	2.373.013	3.938.074	24.921.790	8.301.067	275.073	939.278	1.558.753	11.074.171
P4.4 „Priprema strateškog projekta izgradnje novog KBC Osijek" (K890003.004)		11 Opći prihodi i primici	12 Sredstva učešća	43 Ostali prihodi za posebne namjene	563 Europski fond za regionalni razvoj ERDB	Ukupno	11 Opći prihodi i primici	12 Sredstva učešća	43 Ostali prihodi za posebne namjene	563 Europski fond za regionalni razvoj ERDB	Ukupno	11 Opći prihodi i primici	12 Sredstva učešća	43 Ostali prihodi za posebne namjene	563 Europski fond za regionalni razvoj ERDB	Ukupno
3233	Usluge promidžbe i informiranja	0	27.158	31.950	153.893	213.001	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4212	Poslovni objekti	0	4.443.758	5.227.950	25.181.293	34.853.001	0	0	0	0	0		0	0	0	0
UKUPNO P4.4		0	4.470.916	5.259.900	25.335.186	35.066.002	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Pokazatelji rezultata:

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2021.)	Ciljana vrijednost (2022.)	Ciljana vrijednost (2023.)
Izgrađene i opremljene dnevne bolnice / jednodnevne kirurgije na jednoj lokaciji	Osnovom Ugovora o dodjeli bespovratnih sredstava, u cilju unapređenja kvalitete usluga grade se i opremaju Dnevne bolnice i jednodnevne kirurgije na jedinstvenoj lokaciji	Broj	19	KBC Osijek	-	-	1
Izgrađen i opremljen OHBP	Osnovom Ugovora o dodjeli bespovratnih sredstava, u cilju unapređenja kvalitete usluga gradi se i oprema OHBP na jedinstvenoj lokaciji	Broj	10	KBC Osijek	-	-	1
Udio iskorištenosti planiranih financijskih sredstava za pripremu projekta izgradnje novog KBC Osijek	Pravovremenom nabavom usluga izrade projektno-tehničke i studijske dokumentacije osigurati planiranu dinamiku realizacije projekta	%	0	KBC Osijek	100	-	-

Projekt 3: T890004 RESCUE – obnovljivi izvori energije za pametne održive centre i sveučilišne edukacijske javne zgrade

		2021.	2022.	2023.
T890004	RESCUE	71.628	0	0

Zakonske i druge pravne osnove:

Interreg IPA Cross-border Cooperation Programme Croatia-Serbia 2014-2020; Partnerski Ugovor za projekt Interreg IPA Cross-borded Cooperation Programme

Opis aktivnosti:

U okviru programa Interreg IPA Cross-border Cooperation Programme Croatia-Serbia 2014-2020, a u svrhu jačanja socijalnog, ekonomskog i teritorijalnog razvoja kroz implementaciju zajedničkih ulaganja u područjima zdravstva, zaštite okoliša i obnovljivih izvora energije, KBC Osijek sudjeluje na projektu kao jedan od pet partnera.

Planirana ukupna vrijednost projekta: 1.936.989,91 Eur
Planirana vrijednost projekta KBC Osijek: 417.653,85 Eur (programsko financiranje 355.005,77 Eur)
Planirano razdoblje projekta: 01.04.2019.-30.09.2021.
Datum potpisivanja partnerskog Ugovora: 10.05.2019.

Projektom je planirana instalacija bio dizelskog agregata (125 kW), te fotonaponskih ćelija (230 kW) na dijelu zgrada KBC Osijek. Osim toga, planirana je instalacija sustava BEMS i SCADA za nadzor proizvodnje energije koji bi omogućio mjerenje kako proizvedene količine, tako i ostvarenih ušteda. Prikupljeni podaci nadalje bi se koristili u znanstveno-istraživačke svrhe
Projekt pripada Prioritetnoj osi 2 – „Zaštita okoliša i bio-raznolikosti, povećanje prevencije rizika i promoviranje održivih izvora energije i energetske učinkovitosti".
Specifični cilj ovoga projekta je 2.2. Promocija korištenja održivih izvora energije i energetske učinkovitosti.

Dinamika financijskog ostvarivanja:

T890004 RESCUE - Obnovljivi izvor energije za pametne održive centre i sveučilišne edukacijske javne zgrade		2021.		
		IF 52	IF 31	Ukupno
		60.884	10.744	**71.628**
3211	Službena putovanja	42.945	7.578	**50.523**
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	303	54	**357**
4221	Uredska oprema i namještaj	17.636	3.112	**20.748**
Ukupno:		**60.884**	**10.744**	**71.628**

Pokazatelji rezultata:

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2021.)	Ciljana vrijednost (2022.)	Ciljana vrijednost (2023.)
Udio iskorištenosti planiranih financijskih sredstava za instalaciju sustava proizvodnje i kontrole obnovljivih izvora energije	Uvođenjem energetski učinkovitog sustava za upravljanje energijom (BEMS) pokazati održivo rješenje smanjenja razine ugljika, te promicati isto objavom znanstvenih analiza.	%	-	KBC Osijek	100	-	-

2. Program: 3605 – Sigurnost građana i pravo na zdravstvenu zaštitu

Aktivnost 1: A890001 Administracija i upravljanje

		2021.	2022.	2023.
A890001	Administracija i upravljanje	897.776.935	908.578.280	912.696.190

Zakonske i druge pravne osnove:

Zakon o zdravstvenoj zaštiti izmjene i dopune; Zakon o obveznom zdravstvenom osiguranju; Opći uvjeti ugovora o provođenju bolničke zdravstvene zaštite iz obveznog zdravstvenog osiguranja, Opći uvjeti ugovora o provođenju SKZ zdravstvene zaštite iz obveznog zdravstvenog osiguranja; Odluka o osnovama za sklapanje ugovora o provođenju zdravstvene zaštite iz obveznog zdravstvenog osiguranja; Ugovor o provođenju bolničke i specijalističko-konzilijarne zdravstvene zaštite sa HZZO-m; Ugovor o provođenju NPP programa; Ugovor o provođenju stomatološke skrbi osobama sa posebnim potrebama; Kolektivni ugovor za djelatnost zdravstva i zdravstvenog osiguranja

Opis aktivnosti:

Navedenom aktivnosti ostvaruje se provođenje redovne djelatnosti ustanove, a to je liječenje, njega i rehabilitacija pacijenata.

Financijska sredstva potrebna za provođenje programa utvrđena su osnovom ugovorenog limita za prihode od HZZO-a na temelju ugovornih obveza, te osnovom prosječnog mjesečnog ostvarenja ostale vrste prihoda u razdoblju I-VII 2020.g.

Ostvarenje prihoda za 2021.g. za navedenu aktivnost, a obzirom na izvore prihoda planirano je:

- 31 vlastiti prihodi u iznosu 4.754.404. kn osnovom prihoda od prodaje roba i usluga (zdravstvene usluge neosiguranim osobama, klinička ispitivanja, tečaj za trudnice, prihodi od smještaja u apartman, prihodi od davanja prostora u zakup)
- 43 Prihodi za posebne namjene u iznosu 891.988.931 kn osnovom:
  - prihoda po posebnim propisima u iznosu 4.698.000 kn (dopunsko osiguranje osiguravajuća društva, participacija)
  - prihoda od HZZO-a temeljem ugovornih obveza u iznosu 886.816.931 kn (prihodi stacionarnog, SKZ, DB liječenja, liječenja INO osiguranika, ozljede na radu, skupi lijekovi, intervencijska kardiologija, intervencijska neurologija, medicinska oplodnja, liječenje osoba iz BiH, prodaja krvi, transplantacija, nacionalni preventivni programi, stomatološka skrb osoba s posebnim potrebama, KPI i QI indikatori, DTP postupci za posebno plaćanje, dopunsko osiguranje HZZO-a)
  - ostalih prihoda u iznosu 474.000 kn
- 52 Pomoći u iznosu 685.600 kn osnovom: tekućih pomoći HZZ-a u iznosu 669.600 kn (10 pripravnika); pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan u iznosu 16.000 kn
- 61 Donacije u iznosu 348.000 kn osnovom tekućih donacija.

Sukladno Uputama za izradu prijedloga plana za 2021-2023.g. planom prihoda iskazana su i neutrošena sredstva prethodne godine, a koja će biti na raspolaganju za financiranja rashoda tekuće godine.
Ova su sredstva planirana na poziciji Donos u ukupnom iznosu 700.000 kn i to:

- Izvor 31: 500.000 kn osnovom neutrošenih sredstava za klinička ispitivanja
- Izvor 61: 200.000 kn osnovom neutrošenih donacija.

U istom iznosu i na istim izvorima planiran je i Odnos.

Budući planirani prihodi za 2021.g. neće biti dostatni za podmirenje dospjelih i nedospjelih obveza iz prethodnih razdoblja, izvjesno je postojanje istih i na 31.12.2021.g..
Sukladno Uputi za izradu prijedloga plana 2021-2023. u tablici Stanje obveza projicirano je njihovo stanje za isto razdoblje.

Planirani rashodi za program temeljeni su na trenutnoj kadrovskoj strukturi, uz uvažavanje zakonskih odredbi (povećanje osnovom minulog rada, prava zaposlenika osnovom Kolektivnog ugovora za djelatnost zdravstva (božićnica, regres, dar djetetu, jubilarna nagrada...), te trenutno ugovorenim kapacitetima za pružanje zdravstvene zaštite (981 postelja, 258 mjesta DB i JDK-a).

Rashodi poslovanja:

- **311 – Plaće (bruto)** planirane su u iznosu 470.651.847 kn za 2021., 472.992.330 kn za 2022., 475.344.579 kn za 2023. temeljem ostvarenja u srpnju 2020., te povećanja osnovom mirovinskog staža. Broj zaposlenih u srpnju 2020.g. iznosio je 3.095 djelatnika, od čega 2.384 zdravstvena;
- **312 – Ostali rashodi za zaposlene** planirani su u iznosu 14.246.263 kn za 2021.,2022. i 2023. osnovom projekcije rashoda za jubilarne nagrade za 623 djelatnika, regresa za 2.872 djelatnika, božićnice za 3.071 djelatnika, dara djetetu za 1.734 djeteta, otpremnine za 26 djelatnika, te naknade za rođenje djeteta, pomoći za bolovanje duže od 90 dana i pomoći za smrtni slučaj;
- **313 – Doprinosi na plaće** planirani su u iznosu 66.142.449 kn za 2021., 66.472.723 kn za 2022., 66.804.649 kn za 2023. sukladno propisanim zakonskim stopama, a u skladu sa planiranim iznosom na poziciji bruto plaće djelatnika;
- **321 – Naknade troškova zaposlenima** planirane su u iznosu 14.720.500 kn za 2021., 2022. i 2023. osnovom projekcije ostvarenja rashoda za prijevoz na posao, naknada za odvojeni život, stručnog usavršavanja djelatnika, te rashoda za službena putovanja;
- **322 – Rashodi za materijal i energiju** planirani su u iznosu 293.081.701 kn za 2021., 301.212.289 kn za 2022., 302.646.024 kn za 2023. (u strukturi rashoda 87% čine rashodi za lijekove i potrošni medicinski materijal);
- **323 – Rashodi za usluge** planirani su u iznosu 36.231.245 kn za 2021., 2022. i 2023. osnovom projekcije rashoda za usluge tekućeg održavanja, komunalne usluge, zdravstvene, intelektualne, te ostale usluge;
- **329 – Ostali nespomenuti rashodi poslovanja** planirani su u iznosu 825.730 kn za 2021., 2022.,2023. osnovom rashoda za premije osiguranja, naknada zbog nezapošljavanja osoba sa invaliditetom, troškova sudskih postupaka, pristojbi i naknada;

- **343 – Ostali financijski rashodi** planirani su u iznosu 1.364.200 kn za 2021., 2022. i 2023.g. osnovom zateznih kamate iz poslovnih odnosa, te rashoda za Bankarske usluge i usluge platnog prometa;
- **372 – Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna** planirane su u iznosu 200.000 kn za 2021., 2022. i 2023. osnovom rashoda za Stipendije i školarine, te mentorstva;
- **383 – Ostali rashodi** planirani su u iznosu 313.000 kn za 2021., 2022., 2023. osnovom trenutno utvrđenih iznosa mjesečnih renta fizičkim osobama.

Sukladno Uputama za izradu prijedloga Financijskog plana za 2020-2022.g., Upravna vijeća obavezna su usvojiti financijske planove na razini podskupine (treća razina ekonomske klasifikacije), a projekcije za 2021. i 2022.g. na razini skupine (druga razina ekonomske klasifikacije).

Pokazatelji rezultata:

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2021.)	Ciljana vrijednost (2022.)	Ciljana vrijednost (2023.)
Povećanje case-mix indeksa	Prosječan DTS koeficijent po slučaju	Broj	1,27	KBC Osijek	> 1,29	> 1,29	> 1,29
Smanjenje prosječnog broja dana ležanja	Prosječan broj dana ležanja	Broj	7,5	KBC Osijek	7,4	7,2	7,1
Povećanje broja obrađenih pacijenata u DNB i JK	Broj prijema u DNB i JK	Broj	64.061	KBC Osijek	65.342	66.649	67.982
Povećanje broja pacijenata liječenih u stacionaru	Broj izdanih računa za stacionarne pacijente (epizoda liječenja)	Broj	36.762	KBC Osijek	37.130	37.501	37.876
Bolja popunjenost stacionarnih kreveta	Broj ostvarenih dana liječenja/broj mogućih dana u određenom razdoblju * 100	%	77,11	KBC Osijek	78,65	80,23	81,83

Aktivnost 2: T890005 Operativni program Učinkoviti ljudski potencijali – provedba projekta promocija zdravlja i prevencija bolesti

		2021.	2022.	2023.
T890005	Operativni program Učinkoviti ljudski potencijali – provedba projekta promocija zdravlja i prevencija bolesti	739.228	0	0

Zakonske i druge pravne osnove:

Operativni program Učinkoviti ljudski potencijali 2014.-2020.; Poziv za dostavu projektnih prijedloga Promocija zdravlja i prevencija bolesti Faza 1 UP.02.2.1.04; Prijavni obrazac za projekt „Centar za edukaciju, rano otkrivanje i prevenciju bolesti novotvorina Osječko baranjske županije"

Opis aktivnosti:

U svrhu povećanja znanja i svijesti o važnosti promocije zdravlja i prevencije bolesti, osobito malignih bolesti, a u okviru Operativnog programa Učinkoviti ljudski potencijali 2014.-2020., KBC Osijek je prijavila projekt „Centar za edukacije, rano otkrivanje i prevenciju bolesti novotvorina Osječko-baranjske županije".

Planirana ukupna vrijednost projekta: 999.944 kn
Planirano razdoblje projekta: 01.2019.- 06.2020.
Datum potpisivanja partnerskog Ugovora: rujan 2020.

Projektom „Centar za edukacije, rano otkrivanje i prevenciju bolesti novotvorina Osječko-baranjske županije" planirana je edukacija 24 liječnika specijalista i specijalizanata kroz aktivno sudjelovanje na znanstvenim i stručnim skupovima o novotvorinama u zemljama EU. Stečena znanja nadalje će prenijeti na 50 liječnika primarne zdravstvene zaštite ustrojavanjem 20 info točaka iz kojih će se stečena znanja prenositi na krajnje korisnike, stanovnike Osječko-baranjske županije. Kontinuiranom edukacijom zdravstvenih djelatnika stvoriti će se pretpostavke što ranijeg dijagnosticiranja bolesti novotvorina, te pravovremenim liječenjem poboljšati uspješnost ishoda liječenja.

Dinamika financijskog ostvarivanja:

P4.1 „Centar za edukacije, rano otkrivanje i prevenciju bolesti novotvorina Osječko-baranjske županije " (T890005.001)		**2021.**		
		12 Sredstva učešća	561 Europski socijalni fond	Ukupno
		110.884	628.344	**739.228**
3111	Plaće za redovan rad	29.700	168.300	**198.000**
3211	Službena putovanja	6.479	36.716	**43.195**
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	6.552	37.129	**43.681**
3225	Sitan inventar i auto gume	1.498	8.486	**9.984**
3233	Usluge promidžbe i informiranja	10.635	60.265	**70.900**
3235	Zakupnine i najamnine (licence)	437	2.475	**2.912**
3239	Ostale usluge	37.966	215.140	**253.106**
4221	Uredska oprema i namještaj	16.120	91.347	**107.467**
4223	Oprema za održavanje i zaštitu	1.497	8.486	**9.983**
UKUPNO P4.1		110.884	628.344	**739.228**

Pokazatelji rezultata:

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2021.)	Ciljana vrijednost (2022.)	Ciljana vrijednost (2023.)
Broj educiranih liječnika i specijalizanata	Sudjelovanjem na znanstvenim i stručnim skupovima postati edukator promicanja prevencije i ranog otkrivanja novotvorina	broj	-	KBC Osijek	24	-	-

5. Stanje obveza

Sukladno Uputama za izradu prijedloga Državnog proračuna RH za 2021.-2023.g., kao sastavni dio Financijskog plana, izrađenog temeljem gotovinskog načela, ustanove u zdravstvu su obavezne prikazati stanje ukupnih i dospjelih obveza na kraju prethodne proračunske godine, projekciju stanja obveza na kraju tekuće godine, kao i za trogodišnje razdoblje za koje se plan izrađuje. Istim je dokumentom propisano, da ukoliko ustanova predviđa postojanje obveza na 31.12.2021.g., mora izraditi akt „Akcijski plan mjera za održivo poslovanje", a koji je kao i Financijski plan obavezno usvojiti Upravno vijeće ustanove. U nastavnoj tablici prikaz projiciranog stanja obveza:

		Stanje obveza na dan 31.12.2019.		Stanje obveza na dan 30.06.2020.		Procjena stanja obveza na dan 31.12.2020		Procjena stanja obveza na dan 31.12.2021		Procjena stanja obveza na dan 31.12.2022*		Procjena stanja obveza na dan 31.12.2023*	
		ukupno	dospjelo	ukupno	dospjelo	ukupno	dospjelo	ukupno	dospjelo	ukupno	dospjelo	ukupno	dospjelo
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
23	**Obveze za rashode poslovanja**	**416.672.598,00**	**303.032.376,00**	**519.383.255,00**	**348.757.916,00**	**631.070.411,00**	**429.622.028,00**	**686.399.595,00**	**482.241.185,00**	**623.051.595,00**	**417.444.569,00**	**589.703.595,00**	**395.101.409,00**
231	Obveze za zaposlene	42.522.090,00	42.438.510,00	47.983.330,00	412.306,00	53.468.016,00	0,00	41.752.844,00	358.769,00				
232	Obveze za materijalne rashode	308.116.507,00	238.185.412,00	378.049.663,00	312.765.655,00	456.864.813,00	377.970.506,00	549.175.548,00	454.340.439,00				
234	Obveze za financijske rashode	1.534.022,00	1.525.429,00	13.209.057,00	13.209.057,00	24.957.645,00	24.957.645,00	1.320.000,00	1.320.000,00				
235	Obveze za subvencije												
237	Obveze za naknade građanima i kućanstvima	287.628,00	276.000,00	320.000,00	296.000,00	330.920,00	306.101,00	307.587,00	284.518,00				
238	Obveze za kazne, naknade šteta i kapitalne pomoći	30,00				32.760,00		55.673,00					
239	Obveze za tekuće obveze	64.212.321,00	20.607.025,00	79.821.205,00	22.074.898,00	95.416.257,00	26.387.776,00	93.787.943,00	25.937.459,00				
24	**Obveze za nabavu nefinancijske imovine**	**4.476.379,00**	**2.535.077,00**	**10.906.241,00**	**6.696.854,00**	**8.419.829,00**	**5.052.261,00**	**7.729.829,00**	**4.698.513,00**	**7.729.830,00**	**4.715.196,00**	**7.729.830,00**	**4.715.196,00**
241	Obveze za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine												
242	Obveze za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	4.166.268,00	2.420.371,00	10.185.478,00	6.390.974,00	7.283.106,00	4.569.854,00	6.983.106,00	4.381.616,00				
243	Obveze za plemenite metale i ostale pohranjene vrijednosti												
244	Obveze za nabavu zaliha												
245	Obveze za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	310.111,00	114.706,00	720.763,00	305.880,00	1.136.723,00	482.407,00	746.723,00	316.897,00				
	UKUPNO (23+24)	421.148.977,00	305.567.453,00	530.289.496,00	355.454.770,00	639.490.240,00	434.674.289,00	694.129.424,00	486.939.698,00	630.781.425,00	422.159.765,00	597.433.425,00	399.816.605,00
	PROMJENA U STANJU OBVEZA U ODNOSU NA PRETHODNU GODINU (23+24)					**218.341.263,00**	**129.106.836,00**	**54.639.184,00**	**52.265.409,00**	**-63.347.999,00**	**-64.779.933,00**	**-33.348.000,00**	**-22.343.160,00**
25	**Obveze za vrijednosne papire**												
251	Obveze za čekove												
252	Obveze za trezorske zapise												
253	Obveze za mjenice												
254	Obveze za obveznice												
255	Obveze za opcije i druge financijske derivate												
256	Obveze za ostale vrijednosne papire												
259	Obveze za ostale vrijednosne papire-inozemne												
26	**Obveze za kredite i zajmove**												
261	Obveze za primljene kredite i zajmove od međunarodnih organizacija, institucija i												
262	Obveze za kredite i zajmove od kreditnih i ostalih financijskih institucija u javnom												
263	Obveze za zajmove od trgovačkih društva u javnom sektoru												
264	Obveze za kredite i zajmove od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog												
265	Obveze za zajmove od trgovačkih društava i obrtnika izvan javnog sektora												
267	Obveze za zajmove od drugih razina vlasti												
	UKUPNO (25+26)												
	PROMJENA U STANJU OBVEZA U ODNOSU NA PRETHODNU GODINU (25+26)												
	UKUPNE OBVEZE (23+24+25+26)					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	PROMJENA U STANJU OBVEZA U ODNOSU NA PRETHODNU GODINU (23+24+25+26)					639.490.240,00	434.674.289,00	694.129.424,00	486.939.698,00	630.781.425,00	422.159.765,00	597.433.425,00	399.816.605,00
						639.490.240,00	434.674.289,00	54.639.184,00	52.265.409,00	-63.347.999,00	-64.779.933,00	-33.348.000,00	-22.343.160,00

5. Prijedlog rashoda i izdataka za 2021.-2023.g. po izvorima (tablica Ministarstva zdravstva; NN135/2020)

ŠIFRA	OPIS	Prijedlog plana za 2021.	Prijedlog projekcije plana za 2022.	Prijedlog projekcije plana za 2023.
- 26400	Klinički bolnički centar Osijek	1.000.375.319,00	985.413.163,00	962.167.551,00
- 3602	INVESTICIJE U ZDRAVSTVENU INFRASTRUKTURU	101.859.156,00	76.834.883,00	49.471.361,00
- K890002	KLINIČKI BOLNIČKI CENTAR OSIJEK – IZRAVNA KAPITALNA ULAGANJA	15.970.000,00	16.790.000,00	22.790.000,00
- 11	Opći prihodi i primici	8.180.000,00	9.000.000,00	15.000.000,00
- 42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	8.180.000,00	9.000.000,00	15.000.000,00
- 422	Postrojenja i oprema	8.180.000,00	9.000.000,00	15.000.000,00
4224	Medicinska i laboratorijska oprema	8.180.000,00	9.000.000,00	15.000.000,00
- 31	Vlastiti prihodi	5.252.400,00	5.252.400,00	5.252.400,00
- 42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	3.968.401,00	3.968.401,00	3.968.401,00
- 421	Građevinski objekti	403.247,00	403.247,00	403.247,00
4212	Poslovni objekti	353.247,00	353.247,00	353.247,00
4214	Ostali građevinski objekti	50.000,00	50.000,00	50.000,00
- 422	Postrojenja i oprema	3.365.154,00	3.365.154,00	3.365.154,00
4221	Uredska oprema i namještaj	30.134,00	30.134,00	30.134,00
4222	Komunikacijska oprema	1.503,00	1.503,00	1.503,00
4223	Oprema za održavanje i zaštitu	20.000,00	20.000,00	20.000,00
4224	Medicinska i laboratorijska oprema	2.948.701,00	2.948.701,00	2.948.701,00
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	364.816,00	364.816,00	364.816,00
- 426	Nematerijalna proizvedena imovina	200.000,00	200.000,00	200.000,00
4262	Ulaganja u računalne programe	200.000,00	200.000,00	200.000,00
- 45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	1.283.999,00	1.283.999,00	1.283.999,00
- 451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	538.844,00	538.844,00	538.844,00
4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	538.844,00	538.844,00	538.844,00
- 452	Dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi	745.155,00	745.155,00	745.155,00
4521	Dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi	745.155,00	745.155,00	745.155,00
- 43	Ostali prihodi za posebne namjene	540.000,00	540.000,00	540.000,00
- 42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	468.844,00	468.844,00	468.844,00
- 421	Građevinski objekti	83.595,00	83.595,00	83.595,00
4212	Poslovni objekti	50.000,00	50.000,00	50.000,00
4214	Ostali građevinski objekti	33.595,00	33.595,00	33.595,00
- 422	Postrojenja i oprema	385.249,00	385.249,00	385.249,00
4221	Uredska oprema i namještaj	20.000,00	20.000,00	20.000,00
4223	Oprema za održavanje i zaštitu	35.366,00	35.366,00	35.366,00
4224	Medicinska i laboratorijska oprema	326.033,00	326.033,00	326.033,00
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	3.850,00	3.850,00	3.850,00
- 45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	71.156,00	71.156,00	71.156,00
- 451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	71.156,00	71.156,00	71.156,00
4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	71.156,00	71.156,00	71.156,00
- 52	Ostale pomoći	500.000,00	500.000,00	500.000,00
- 42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	492.000,00	492.000,00	492.000,00
- 422	Postrojenja i oprema	492.000,00	492.000,00	492.000,00
4221	Uredska oprema i namještaj	12.000,00	12.000,00	12.000,00
4224	Medicinska i laboratorijska oprema	200.000,00	200.000,00	200.000,00
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	280.000,00	280.000,00	280.000,00
- 45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	8.000,00	8.000,00	8.000,00
452	Dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi	8.000,00	8.000,00	8.000,00
4521	Dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi	8.000,00	8.000,00	8.000,00
- 61	Donacije	1.437.600,00	1.437.600,00	1.437.600,00
- 42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.087.600,00	1.087.600,00	1.087.600,00
- 422	Postrojenja i oprema	1.087.600,00	1.087.600,00	1.087.600,00
4221	Uredska oprema i namještaj	10.000,00	10.000,00	10.000,00
4222	Komunikacijska oprema	1.000,00	1.000,00	1.000,00
4223	Oprema za održavanje i zaštitu	20.000,00	20.000,00	20.000,00

4224	Medicinska i laboratorijska oprema	1.005.266,00	1.005.266,00	1.005.266,00
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	51.334,00	51.334,00	51.334,00
- 45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	350.000,00	350.000,00	350.000,00
- 451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	350.000,00	350.000,00	350.000,00
4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	350.000,00	350.000,00	350.000,00
- 71	Prihodi od nefinancijske imovine	60.000,00	60.000,00	60.000,00
- 42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	20.000,00	20.000,00	20.000,00
- 422	Postrojenja i oprema	20.000,00	20.000,00	20.000,00
4224	Medicinska i laboratorijska oprema	20.000,00	20.000,00	20.000,00
- 45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	40.000,00	40.000,00	40.000,00
- 451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	40.000,00	40.000,00	40.000,00
4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	40.000,00	40.000,00	40.000,00
- K890003	OPERATIVNI PROGRAM KONKURENTNOST I KOHEZIJA	85.817.528,00	60.044.883,00	26.681.361,00
- 11	Opći prihodi i primici	25.000.000,00	43.165.000,00	20.000.033,00
- 42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	25.000.000,00	43.165.000,00	20.000.033,00
- 421	Građevinski objekti	25.000.000,00	43.165.000,00	20.000.033,00
4212	Poslovni objekti	25.000.000,00	43.165.000,00	20.000.033,00
- 12	Sredstva učešća za pomoći	6.262.272,00	2.176.031,00	861.307,00
- 32	Materijalni rashodi	29.058,00	1.902,00	25.105,00
- 323	Rashodi za usluge	29.058,00	1.902,00	25.105,00
3233	Usluge promidžbe i informiranja	29.058,00	1.902,00	1.900,00
3237	Intelektualne i osobne usluge	0,00	0,00	23.205,00
- 42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	6.233.214,00	2.174.129,00	836.202,00
- 421	Građevinski objekti	5.924.665,00	1.865.580,00	527.653,00
4212	Poslovni objekti	5.924.665,00	1.865.580,00	527.653,00
- 422	Postrojenja i oprema	308.549,00	308.549,00	308.549,00
4224	Medicinska i laboratorijska oprema	308.549,00	308.549,00	308.549,00
- 43	Ostali prihodi za posebne namjene	10.503.601,00	2.373.013,00	939.278,00
32	Materijalni rashodi	34.024,00	2.074,00	27.379,00
323	Rashodi za usluge	34.024,00	2.074,00	27.379,00
3233	Usluge promidžbe i informiranja	34.024,00	2.074,00	2.074,00
3237	Intelektualne i osobne usluge	0,00	0,00	25.305,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	10.469.577,00	2.370.939,00	911.899,00
421	Građevinski objekti	10.133.097,00	2.034.459,00	575.419,00
4212	Poslovni objekti	10.133.097,00	2.034.459,00	575.419,00
422	Postrojenja i oprema	336.480,00	336.480,00	336.480,00
4224	Medicinska i laboratorijska oprema	336.480,00	336.480,00	336.480,00
- 563	Europski fond za regionalni razvoj (ERDF	44.051.655,00	12.330.839,00	4.880.743,00
- 32	Materijalni rashodi	164.668,00	10.775,00	142.266,00
- 323	Rashodi za usluge	164.668,00	10.775,00	142.266,00
3233	Usluge promidžbe i informiranja	164.668,00	10.775,00	10.775,00
3237	Intelektualne i osobne usluge	0,00	0,00	131.491,00
- 42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	43.886.987,00	12.320.064,00	4.738.477,00
- 421	Građevinski objekti	42.138.545,00	10.571.621,00	2.990.034,00
4212	Poslovni objekti	42.138.545,00	10.571.621,00	2.990.034,00
- 422	Postrojenja i oprema	1.748.442,00	1.748.443,00	1.748.443,00
4224	Medicinska i laboratorijska oprema	1.748.442,00	1.748.443,00	1.748.443,00
- T890004	RESCUE - OBNOVLJIVI IZVORI ENERGIJE ZA PAMETNE ODRŽIVE CENTRE I SVEUČILIŠNE EDUKACIJSKE JAVNE ZGRADE	71.628,00	0,00	0,00
- 31	Vlastiti prihodi	10.744,00	0,00	0,00
- 32	Materijalni rashodi	7.632,00	0,00	0,00
- 321	Naknade troškova zaposlenima	7.578,00		
3211	Službena putovanja	7.578,00	0,00	0,00
- 322	Rashodi za materijal i energiju	54,00		
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	54,00	0,00	0,00
- 42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	3.112,00	0,00	0,00
- 422	Postrojenja i oprema	3.112,00	0,00	0,00
4221	Uredska oprema i namještaj	3.112,00	0,00	0,00
- 52	Ostale pomoći	60.884,00	0,00	0,00
- 32	Materijalni rashodi	43.248,00	0,00	0,00
- 321	Naknade troškova zaposlenima	42.945,00	0,00	0,00
3211	Službena putovanja	42.945,00	0,00	0,00
- 322	Rashodi za materijal i energiju	303,00	0,00	0,00
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	303,00	0,00	0,00
- 42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	17.636,00	0,00	0,00

- 422	Postrojenja i oprema	17.636,00	0,00	0,00
4221	Uredska oprema i namještaj	17.636,00		
- 3605	SIGURNOST GRAĐANA I PRAVA NA ZDRAVSTVENE USLUGE	898.516.163,00	908.578.280,00	912.696.190,00
- A890001	ADMINISTRACIJA I UPRAVLJANJE	897.776.935,00	908.578.280,00	912.696.190,00
- 31	Vlastiti prihodi	4.754.404,00	4.754.404,00	4.754.404,00
- 31	Rashodi za zaposlene	2.021.150,00	2.021.150,00	2.021.150,00
- 311	Plaće (Bruto)	2.021.150,00	2.021.150,00	2.021.150,00
3114	Plaće za posebne uvjete rada	2.021.150,00	2.021.150,00	2.021.150,00
- 32	Materijalni rashodi	1.295.168,00	1.295.168,00	1.295.168,00
- 322	Rashodi za materijal i energiju	528.000,00	528.000,00	528.000,00
3222	Materijal i sirovine	528.000,00	528.000,00	528.000,00
- 323	Rashodi za usluge	90.850,00	90.850,00	90.850,00
3237	Intelektualne i osobne usluge	90.850,00	90.850,00	90.850,00
- 329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	676.318,00	676.318,00	676.318,00
3295	Pristojbe i naknade	144.904,00	144.904,00	144.904,00
3296	Troškovi sudskih postupaka	413.000,00	413.000,00	413.000,00
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	118.414,00	118.414,00	118.414,00
- 34	Financijski rashodi	1.135.086,00	1.135.086,00	1.135.086,00
- 343	Ostali financijski rashodi	1.135.086,00	1.135.086,00	1.135.086,00
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	41.000,00	41.000,00	41.000,00
3432	Negativne tečajne razlike i razlike zbog primjene valutne klauzule	3.200,00	3.200,00	3.200,00
3433	Zatezne kamate	1.090.886,00	1.090.886,00	1.090.886,00
- 38	Ostali rashodi	303.000,00	303.000,00	303.000,00
- 383	Kazne, penali i naknade štete	303.000,00	303.000,00	303.000,00
3831	Naknade šteta pravnim i fizičkim osobama	301.000,00	301.000,00	301.000,00
3835	Ostale kazne	2.000,00	2.000,00	2.000,00
- 43	Ostali prihodi za posebne namjene	891.988.931,00	902.790.276,00	906.908.186,00
- 31	Rashodi za zaposlene	548.397.809,00	551.068.566,00	553.752.741,00
- 311	Plaće (Bruto)	468.096.697,00	470.437.180,00	472.789.429,00
3111	Plaće za redovan rad	359.466.000,00	361.263.330,00	363.069.656,00
3113	Place za prekovremeni rad	25.000.000,00	25.125.000,00	25.250.678,00
3114	Plaće za posebne uvjete rada	83.630.697,00	84.048.850,00	84.469.095,00
- 312	Ostali rashodi za zaposlene	14.246.263,00	14.246.263,00	14.246.263,00
3121	Ostali rashodi za zaposlene	14.246.263,00	14.246.263,00	14.246.263,00
- 313	Doprinosi na plaće	66.054.849,00	66.385.123,00	66.717.049,00
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	66.004.849,00	66.334.873,00	66.666.548,00
3133	Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti	50.000,00	50.250,00	50.501,00
- 32	Materijalni rashodi	343.152.008,00	351.282.596,00	352.716.331,00
- 321	Naknade troškova zaposlenima	14.642.500,00	14.642.500,00	14.642.500,00
3211	Službena putovanja	394.000,00	394.000,00	394.000,00
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	13.702.000,00	13.702.000,00	13.702.000,00
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	546.500,00	546.500,00	546.500,00
- 322	Rashodi za materijal i energiju	292.417.701,00	300.548.289,00	301.982.024,00
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	12.490.000,00	12.490.000,00	12.490.000,00
3222	Materijal i sirovine	254.178.701,00	262.309.289,00	263.743.024,00
3223	Energija	19.980.000,00	19.980.000,00	19.980.000,00
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	2.657.000,00	2.657.000,00	2.657.000,00
3225	Sitni inventar i auto gume	2.612.000,00	2.612.000,00	2.612.000,00
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	500.000,00	500.000,00	500.000,00
- 323	Rashodi za usluge	35.946.395,00	35.946.395,00	35.946.395,00
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	932.000,00	932.000,00	932.000,00
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	9.460.000,00	9.460.000,00	9.460.000,00
3233	Usluge promidžbe i informiranja	2.000,00	2.000,00	2.000,00
3234	Komunalne usluge	8.190.000,00	8.190.000,00	8.190.000,00
3235	Zakupnine i najamnine	700.000,00	700.000,00	700.000,00
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	4.780.000,00	4.780.000,00	4.780.000,00
3237	Intelektualne i osobne usluge	3.476.995,00	3.476.995,00	3.476.995,00
3238	Računalne usluge	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00
3239	Ostale usluge	6.405.400,00	6.405.400,00	6.405.400,00
- 329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	145.412,00	145.412,00	145.412,00
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	72.840,00	72.840,00	72.840,00
3292	Premije osiguranja	20.572,00	20.572,00	20.572,00
3293	Reprezentacija	42.000,00	42.000,00	42.000,00

3294	Članarine i norme	10.000,00	10.000,00	10.000,00
- 34	Financijski rashodi	229.114,00	229.114,00	229.114,00
- 343	Ostali financijski rashodi	229.114,00	229.114,00	229.114,00
3433	Zatezne kamate	229.114,00	229.114,00	229.114,00
- 37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	200.000,00	200.000,00	200.000,00
- 372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	200.000,00	200.000,00	200.000,00
3721	Naknade građanima i kućanstvima u novcu	200.000,00	200.000,00	200.000,00
- 38	Ostali rashodi	10.000,00	10.000,00	10.000,00
- 383	Kazne, penali i naknade štete	10.000,00	10.000,00	10.000,00
3833	Naknade šteta zaposlenicima	10.000,00	10.000,00	10.000,00
- 52	Ostale pomoći	685.600,00	685.600,00	685.600,00
- 31	Rashodi za zaposlene	621.600,00	621.600,00	621.600,00
- 311	Plaće (Bruto)	534.000,00	534.000,00	534.000,00
3111	Plaće za redovan rad	534.000,00	534.000,00	534.000,00
- 313	Doprinosi na plaće	87.600,00	87.600,00	87.600,00
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	87.600,00	87.600,00	87.600,00
- 32	Materijalni rashodi	64.000,00	64.000,00	64.000,00
- 321	Naknade troškova zaposlenima	48.000,00	48.000,00	48.000,00
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	48.000,00	48.000,00	48.000,00
- 322	Rashodi za materijal i energiju	8.000,00	8.000,00	8.000,00
3225	Sitni inventar i auto gume	8.000,00	8.000,00	8.000,00
- 323	Rashodi za usluge	4.000,00	4.000,00	4.000,00
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	2.000,00	2.000,00	2.000,00
3237	Intelektualne i osobne usluge	2.000,00	2.000,00	2.000,00
- 329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	4.000,00	4.000,00	4.000,00
3295	Pristojbe i naknade	2.000,00	2.000,00	2.000,00
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	2.000,00	2.000,00	2.000,00
- 61	Donacije	348.000,00	348.000,00	348.000,00
- 32	Materijalni rashodi	348.000,00	348.000,00	348.000,00
- 321	Naknade troškova zaposlenima	30.000,00	30.000,00	30.000,00
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	30.000,00	30.000,00	30.000,00
- 322	Rashodi za materijal i energiju	128.000,00	128.000,00	128.000,00
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	10.000,00	10.000,00	10.000,00
3225	Sitni inventar i auto gume	118.000,00	118.000,00	118.000,00
- 323	Rashodi za usluge	190.000,00	190.000,00	190.000,00
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	60.000,00	60.000,00	60.000,00
3237	Intelektualne i osobne usluge	40.000,00	40.000,00	40.000,00
3239	Ostale usluge	90.000,00	90.000,00	90.000,00
- T890005	OPERATIVNI PROGRAM UČINKOVITI LJUDSKI POTENCIJALI	739.228,00	0,00	0,00
- 12	Sredstva učešća za pomoći	110.884,00	0,00	0,00
- 31	Rashodi za zaposlene	29.700,00	0,00	0,00
- 311	Plaće (Bruto)	29.700,00	0,00	0,00
3111	Plaće za redovan rad	29.700,00		
- 32	Materijalni rashodi	63.567,00	0,00	0,00
- 321	Naknade troškova zaposlenima	13.031,00	0,00	0,00
3211	Službena putovanja	6.479,00		
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	6.552,00		
- 322	Rashodi za materijal i energiju	1.498,00	0,00	0,00
3225	Sitni inventar i auto gume	1.498,00		
- 323	Rashodi za usluge	49.038,00	0,00	0,00
3233	Usluge promidžbe i informiranja	10.635,00		
3235	Zakupnine i najamnine	437,00		
3239	Ostale usluge	37.966,00		
- 42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	17.617,00	0,00	0,00
- 422	Postrojenja i oprema	17.617,00	0,00	0,00
4221	Uredska oprema i namještaj	16.120,00		
4223	Oprema za održavanje i zaštitu	1.497,00		
- 561	Europski socijalni fond (ESF)	628.344,00	0,00	0,00
- 31	Rashodi za zaposlene	168.300,00	0,00	0,00
- 311	Plaće (Bruto)	168.300,00	0,00	0,00
3111	Plaće za redovan rad	168.300,00		
- 32	Materijalni rashodi	360.211,00	0,00	0,00
- 321	Naknade troškova zaposlenima	73.845,00	0,00	0,00
3211	Službena putovanja	36.716,00		
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	37.129,00		

- 322	Rashodi za materijal i energiju	8.486,00	0,00	0,00
3225	Sitni inventar i auto gume	8.486,00		
- 323	Rashodi za usluge	277.880,00	0,00	0,00
3233	Usluge promidžbe i informiranja	60.265,00		
3235	Zakupnine i najamnine	2.475,00		
3239	Ostale usluge	215.140,00		
- 42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	99.833,00	0,00	0,00
- 422	Postrojenja i oprema	99.833,00	0,00	0,00
4221	Uredska oprema i namještaj	91.347,00		
4223	Oprema za održavanje i zaštitu	8.486,00		

KLINIČKI BOLNIČKI CENTAR OSIJEK RAVNATELJSTVO OSIJEK, J. Huttlera 4

Ravnatelj:
Doc.dr.sc. Željko Zubčić, dr.med.

Klinički bolnički centar Osijek

Akcijski plan mjera za održivo poslovanje

(dokument uz Financijski plan 2021.-2023.g.)

Osijek, prosinac 2020.

S a d r ž a j

1. Analiza i ocjena postojećeg financijskog stanja KBC Osijek

2. Prijedlog mjera za otklanjanje utvrđenih uzroka nastanka negativnog poslovanja, te mjera za stabilno održivo poslovanje

3. Akcijski plan provedbe mjera

1. *Analiza i ocjena postojećeg financijskog stanja KBC Osijek*

Nelikvidnost bolničkih zdravstvenih ustanova, pa tako i KBC Osijek, dugoročno je prisutan problem kako na razinama državnih, tako i na razinama ustanova u vlasništvu lokalne uprave.
Glavni razlog tome su nedostatni prihodi za ostvarivanje zakonom utvrđene razine zdravstvene zašite, mala mogućnost utjecaja same ustanove na visinu ugovorenih prihoda, kao i nemogućnost naplate prihoda izvršenih iznad ugovorenog u ranijim razdobljima, a što je u konačnici rezultiralo kumuliranjem ukupnih obveza.

Iako je ustanova proračunski korisnik državnog proračuna, najveći dio prihoda ostvaruje temeljem ugovorenih sredstava sa HZZO-m, a čiji je udio u 2019.g. iznosio 92%.

Mjesečno ugovoreni limit sa HZZO-m bio je slijedeći:

Godina	Prosječno mjesečno osnovno	KPI i QI indikatori	DTP postupci koji se posebno plaćaju[1]	Ukupno mjesečno	Indeks (2011.=100)
2011.	46.231.000	-	-	46.231.000	100
2012.	44.618.605	-	-	44.618.605	97
2013.	40.160.962	-	-	40.160.962	87
2014.	38.313.555	-	-	38.313.555	83
2015.	43.785.605	2.189.280	-	45.974.885	99
2016.	43.834.693	2.191.735	-	46.026.428	100
2017.	43.851.056	2.192.553	-	46.043.609	100
2018.	45.379.389	2.268.969	-	47.648.358	103
2019.	47.721.672	1.431.650	1.440.070	50.593.392	109

Obzirom na financijsko poslovanje ustanove u prethodnim razdobljima, razvidno je da ugovoreni mjesečni limiti nisu dostatni niti za podmirenje obveza tekućeg razdoblja, a osobito ne za podmirivanje neplaćenih obveza prethodnih razdoblja. Financijsko poslovanje bilo je slijedeće:

Razdoblje	Prihodi	Rashodi	Rezultat poslovanja (godišnje izvješće)	Rezultat poslovanja (izvedeni)[2]	Prosječno mjesečno	Ukupne obveze na 31.12.
I-XII 2011.	662.498.318	700.067.637	-37.569.319	-37.569.319	-3.130.777	366.069.745
I-XII 2012.	827.694.149	694.311.887	133.382.262	-32.038.254	-2.669.854	225.388.978
I-XII 2013.	724.271.259	671.149.828	53.121.431	-30.915.114	-2.576.259	178.641.032
I-XII 2014.	679.836.030	693.057.474	-13.221.444	-110.761.122	-9.230.094	196.611.689
I-XII 2015.	685.515.451	737.158.169	-52.642.718	-52.642.718	-4.386.893	263.744.499
I-XII 2016.	738.452.499	811.248.550	-72.796.051	-72.796.051	-6.066.388	318.705.926
I-XII 2017.	868.409.297	821.611.082	46.798.215	-80.598.802	-6.716.567	271.404.445
I-XII 2018.	857.380.746	899.743.233	-42.362.487	-89.366.312	-7.447.193	341.510.704
I-XII 2019.	922.916.129	993.118.416	-70.202.287			421.148.976

Pozitivno financijsko poslovanje i smanjenje ukupnih obveza na kraju godine u odnosu na prethodno razdoblje, u pravilu je ostvareno samo u godinama u kojima je provedena sanacija za plaćanje dijela nepodmirenih obveza.

U strukturi ostvarenih rashoda najveći udio čine rashodi za bruto plaće sa doprinosima, koji u analiziranim razdobljima iznose 50% ukupnih rashoda.
Rashodi za bruto plaće sa doprinosima uvjetovani su najvećim dijelom primjenom zakonskih propisa na koje KBC Osijek nema direktan utjecaj, kao što su: Kolektivni ugovor za djelatnost zdravstva i zdravstvenog osiguranja, Uredba o nazivima radnih mjesta i koeficijentima složenosti poslova u javnim službama, Zakon o doprinosima, i sl.

---

[1] *Od travnja 2019.g. HZZO je uveo dodatno plaćanje za 9 DTP postupaka, a radi usporedivosti iskazani mjesečni prosjek obuhvaća razdoblje I-XII 2019.*

[2] *Iskazani financijski rezultat za 2012., 2013., 2014, 2017.,2018.g. korigiran je za dio iznosa provedene sanacije kako bi podaci bili usporedivi.*

Ovi rashodi u strukturi mogućeg limita HZZO-a u 2019.g. sudjeluju sa 79%.

Slijedeći strukturno najznačajniji rashod čine rashodi za lijekove i potrošni medicinski materijal koji bez skupih lijekova sudjeluju sa 22% u ukupnim rashodima.

Čl.3 Zakon o zdravstvenoj zaštiti (NN 100/18) propisano je „svaka osoba ima pravo na zdravstvenu zaštitu i na mogućnost ostvarivanja **najviše moguće razine zdravlja**, u skladu s odredbama Zakona i Zakona o obveznom zdravstvenom osiguranju".

Zdravstvena zaštita nije aktivnost koju je moguće predvidjeti, nego ovisi o trenutnim potrebama za određenim vrstama zdravstvene zaštite, a ustanova ih je obavezna osigurati sukladno važećim propisima.

2. *Prijedlog mjera za otklanjanje utvrđenih uzroka nastanka negativnog poslovanja, te mjera za stabilno održivo poslovanje*

KBC Osijek je javna ustanova. Prema čl.1 Zakona o ustanovama „Ustanova se osniva za trajno obavljanje djelatnosti odgoja i obrazovanja, znanosti, kulture, informiranja, sporta, tjelesne kulture, tehničke kulture, skrbi o djeci, **zdravstva**, socijalne skrbi, skrbi o invalidima i druge djelatnosti, **ako se ne obavljaju radi stjecanja dobiti**".

Sukladno tome, financijski cilj ustanove svakako je osiguranje održivog poslovanja u slijedećim razdobljima. Nepovoljno stanje obveza, osobito dospjelih, najvećim je dijelom posljedica različitih necjelovitih, ne kontinuiranih i često oprečnih zakonskih odredbi u zdravstvenoj djelatnosti tijekom posljednjih desetljeća. Zbog toga će i sam proces uravnoteženja poslovanja biti dugoročan.

Mjere kojima ustanova nastoji osigurati održivo poslovanje, provode se kontinuirano od listopada 2016., sukladno dokumentu „Plan racionalizacije poslovanja s dinamikom podmirivanja nepodmirenih obveza" donesenim u rujnu 2016.g., a čine ih:

1. *Mjere povećanje prihoda*

1.1. Utvrđivanje mjesečne kvote fakturiranja

Kao mjera kojom bi se ostvarilo povećanje prihoda utvrđena je ciljana mjesečna kvota fakturiranja za KBCO, te svaku ustrojbenu jedinicu medicinske djelatnosti. Utvrđena mjesečna kvota predstavlja povećanje za 9% ili 5,4 mil kn u odnosu na prosječnu fakturiranu realizaciju za I-VI 2016.g.

Ostvarenje financijskog učinka navedene mjere planirano je uz kontinuirano poduzimanje slijedećih aktivnosti:

- povećani angažman svih djelatnika koji sudjeluju u procesu pružanja zdravstvenih usluga i fakturiranja istih u smislu ažurnog i ispravnog načina ispostavljanja račun za obavljene zdravstvene usluge
- poboljšanje fakturiranja i naplate participacije za zdravstvene usluge
- uvođenje novog BIS-a (ostvareno u listopadu 2016.g.)

2. *Mjere smanjenja rashoda*

2.1. *Smanjenje rashoda po osnovu prekovremenih sati*

Planirano je smanjenje mjesečnih rashoda po osnovi prekovremenih sati za 10% ili 256.000 kn u odnosu na prosjek za I-VI 2016.g.

2.2. Smanjenje rashoda za lijekove i potrošni medicinski materijal

U cilju smanjenja rashoda za lijekove i potrošni medicinski materijal (bez skupih lijekova) utvrđene su nove kvote potrošnje po ustrojbenim jedinicama medicinskih djelatnosti. Primjenom utvrđenih kvota potrošnje planirano je smanjenje rashoda po ovoj osnovi za 10% ili 1.353.000 kn u odnosu na prosječno mjesečno ostvarenje za I-VI 2016.g.

2.3. Smanjenje zalihe lijekova i potrošnog medicinskog materijala

U cilju smanjenja zalihe lijekova i potrošnog medicinskog materijala donesen je Naputak kojim su ustrojbene jedinice obaviještene o obvezi povrata lijekova i potrošnog medicinskog materijala koji imaju na zalihi preko 30 dana u Bolničku ljekarnu. Provedbom mjere ostvarilo bi se racionalnije korištenje ovih resursa.

Projicirano smanjenje zalihe na mjesečnoj razini iznosi 1.170.000 kn ili 5% u odnosu na zalihu lijekova i potrošnog medicinskog materijala na 30.06.2016.

Obzirom da ustanova ne može značajnije utjecati na visinu osnovnih prihoda poslovanja (prihodi HZZO-a), pronalaze se alternativni načini povećanja prihoda kroz prikupljanje donacija i apliciranja na projekte po osnovu bespovratnih sredstava.

Temeljem poziva za dostavu projektnih prijedloga za program „Operativni program konkurentnost i kohezija 2014-2020" koji je financiran sredstvima Europskog fonda za regionalni razvoj, KBC Osijek je ostvarila slijedeće:

a) 48.137.293,75 kn bespovratnih sredstava osnovom projekta „Poboljšanje isplativosti pristupa dnevnim bolnicama i/ili dnevnim kirurgijama" (datum Ugovora 21.09.2018.)
b) 20.499.993,75 kn bespovratnih sredstava osnovom projekta „Poboljšanje pristupa hitnoj zdravstvenoj zaštiti" (datum Ugovora 21.09.2018.)
c) 16.129.024,22 kn bespovratnih sredstava osnovom projekta „Istraživanje i dijagnostika malignih, infektivnih i rijetkih metaboličkih bolesti temeljene na MALDI TOF tehnologiji" (datum Ugovora 28.05.2018..g.)
d) 35.294.000,00 kn bespovratnih sredstava osnovom projekta „Priprema strateškog projekta izgradnje novog KBC Osijek" (datum Ugovora 16.04.2019.)
e) 417.653,85 Eur (od čega programsko financiranje 355.005,77 Eur) osnovom projekta „RESCUE - Obnovljivi izvor energije za pametne održive centre i sveučilišne edukacijske javne zgrade" (datum Ugovora 10.05.2019.)
f) 999.944 kn bespovratnih sredstava osnovom projekta „Centar za edukaciju, rano otkrivanje i prevenciju bolesti novotvorina Osječko-baranjske županije" (datum Ugovora rujan 2020.)

Osim navedenog u tijeku je izrada prijavnih dokumentacija za nekoliko novih projekata.

Prihodi po ovoj osnovi namijenjeni su financiranju održavanje dotrajalih građevinskih objekata ustanove, edukaciji zdravstvenih djelatnika, unapređenju znanstveno nastavne djelatnosti.

Iako je Akcijskim planom mjera definiran datum 31.12.2019.g. kao završetak primjene usvojenih mjera, KBC Osijek i nadalje planira kontinuirano provoditi mjere racionalizacije u smislu smanjivanja rashoda, posebno u dijelu organizacije rada zaposlenika, smanjivanja prekovremenih sati, kontrole rada, unapređivanja postojećih radnih procesa, te stalnim jačanjem odgovornosti svih zaposlenika.

3. *Akcijski plan provedbe mjera*

Red.br.	Mjera	**Očekivani mjesečni učinak (kn)**	Početak primjene mjere	Završetka primjene mjere	**Očekivani učinak za razdoblje primjene (u kn)**	**Odgovorna osoba**
1.	**Mjere za povećanje prihoda**					
1.1.	Uvođenje kvote fakturiranja po ustrojbenim jedinicama medicinskih djelatnosti	5.400.000	01.10.2016.	31.12.2019.	210.600.000	Ravnatelj KBCO
	Ukupno:	5.400.000	-	-	210.600.000	
2.	**Mjere za smanjenje rashoda**					
2.1.	Smanjenje broja prekovremenih sati	256.000	01.10.2016.	31.12.2019.	9.984.000	Ravnatelj KBCO
2.2.	Smanjenje rashoda za lijekove i potrošni medicinski materijal	1.353.000	01.10.2016.	31.12.2019.	52.767.000	Ravnatelj KBCO
2.3.	Smanjenje zalihe lijekova i potrošnog medicinskog materijala	1.170.000	01.10.2016.	31.12.2019.	45.630.000	Ravnatelj KBCO
	Ukupno:	2.779.000	-	-	108.381.000	
	Financijski učinak mjera:	**8.179.000**	-	-	**318.981.000**	

Ravnatelj KBC Osijek
Doc.dr.sc. Željko Zubčić, dr.med.