



Klinički bolnički centar Osijek

UPRAVNO VIJEĆE

Ur. broj: R1/3748-2023

Osijek, 27.3.2023.

Temeljem članka 84. stavak 1. alineja 6. Zakona o zdravstvenoj zaštiti (NN, broj 100/18, 125/19, 147/20, 119/22, 156/2022) i članka 14. stavak 1. alineja 8. Statuta Kliničkog bolničkog centra Osijek, Upravno vijeće KBC-a Osijek na 11. sjednici održanoj dana 27. ožujka 2023. godine, jednoglasno je donijelo sljedeći

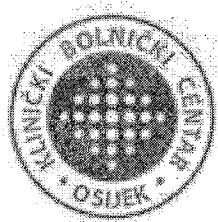
ZAKLJUČAK

I.

Prima se na znanje Obrazloženje izvršenja finansijskog plana za 2022. godinu.

Predsjednik Upravnog vijeća
Gordan Žanić, dipl. oec.

Klinički bolnički centar Osijek



Obrazloženje izvršenja plana za 2022.g.

Osijek, ožujak 2023.

Sadržaj

1. Obrazloženje

1.1. Uvod

1.2. Izvršenje

1.2.1. 3602 Investicije u zdravstvenu infrastrukturu

1.2.2. 3605 Sigurnost građana i prava na zdravstvene usluge

1.3. Rashodi po programskoj i ekonomskoj klasifikaciji i izvorima financiranja

1. Obrazloženje izvršenja finansijskog plana za 2022.

1.1. UVOD

Klinički bolnički centar Osijek je javna zdravstvena ustanova na sekundarnoj i tercijarnoj razini u kojoj se obavljaju djelatnosti: bolničkog liječenja, specijalističko-konzilijarne zdravstvene zaštite, dnevne bolničke opskrbe, medicinsko-biokemijskog laboratorija, bolničkog ljekarništva, te znanstvena i nastavna djelatnost. Svojom djelatnošću osigurava zaštitu zdravlja za približno 800.000 stanovnika sa područja pet županija koje gravitiraju ustanovi.

Kapaciteti KBC Osijek obzirom na broj i vrstu zdravstvene djelatnosti određeni su Ugovorom sa HZZO-m, a temeljem Mreže javne zdravstvene službe.

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, maksilofacialna 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.

Provodenje SKZ zaštite obavlja se osim u ranije navedenim djelatnostima i u djelatnostima: radiologije, medicinske biokemije, nuklearne medicine, transfuziologije, citologije, patologije, mikrobiologije, te hitne medicine (OHBP). Na dan 31.12.2022.g. u KBC Osijek zaposlena su 3.053 djelatnika sa omjerom zdravstvenog i nezdravstvenog kadra 78:22.

1.2. IZVRŠENJE

Šifra	Opis	Izvršenje 2021.	Plan 2022.	Izvršenje 2022.	Indeks izvršenje 2022./plan 2022.	Indeks izvršenje 2022./2021.
26400	Klinički bolnički centar Osijek	1.342.475.014	1.351.378.776	1.348.791.372,53	99,8	100,5
3602	Investicije u zdravstvenu infrastrukturu	35.611.468	139.217.693	110.328.688,16	79,2	309,8
K890002	Klinički bolnički centar Osijek - izravna kapitalna ulaganja	23.921.101	33.238.989	27.931.648,37	84,0	116,8
K890003	Operativni program konkurentnost i kohezija	11.269.890	105.336.162	82.358.411,67	78,2	730,8
T890004	RESCUE - obnovljivi izvori energije za pametne održive centre i sveučilišne edukacijske javne zgrade	420.478	642.542	38.628,12	6,0	9,2
3605	Sigurnost građana i prava na zdravstvene usluge	1.306.863.546	1.212.161.083	1.238.462.684,37	102,2	94,8
A890001	Administracija i upravljanje	1.306.444.191	1.211.709.048	1.238.196.557,06	102,2	94,8
T890005	Operativni program Učinkoviti ljudski potencijali	419.354	452.035	266.127,31	58,9	63,5

1.2.1. 3602 Investicije u zdravstvenu infrastrukturu

K890002 Klinički bolnički centar – izravna kapitalna ulaganja

Zakonske i druge pravne osnove

Nacionalna strategija razvoja zdravstva 2012.-2020., Zakon o zdravstvenoj zaštiti, Zakon o obveznom zdravstvenom osiguranju

Sifra	Opis	Izvršenje 2021.	Plan 2022.	Izvršenje 2022.	Indeks izvršenje 2022./plan 2022.	Indeks izvršenje 2022./2021.
K890002	Klinički bolnički centar Osijek - izravna kapitalna ulaganja	23.921.101	33.238.989	27.931.648,37	84,0	116,8

Opis aktivnosti

Financijska sredstva planirana za 2022. godinu utrošena su za nabavku nefinansijske imovine u svrhu bolje dostupnosti i kvalitete pružanja zdravstvenih usluga. Realizirana su u iznosu 27.931.648,37 kn što je 16% manje od planiranog.

Izvršenje osnovom IF 11 Opći prihodi i primici ostvareno je na razini planiranog, te iznosi 20.003.659,71 kn. Sredstva su realizirana na poziciji Nematerijalna imovina u iznosu 136.676,25 kn za licence u djelatnosti radiologije (dual za angiosalu), neurologije (MS Office), te informatike (TS print, TS+). Na poziciji Građevinski objekti realizirano je 588.086,72 kn za spremnik za radioaktivne otpade vode, spremnik kisika, radove na instalacijama i sanaciji sanitarnog čvora Odjela za prehranu, fotonaponske elektrane, ugradnju pvc vrata i prozora. Na poziciji Postrojenja i oprema realiziran je iznos od 17.877.798,00 kn od čega se 91% odnosi na nabavku medicinske i laboratorijske opreme. Najznačajnije stavke su: bolesnički kreveti sa madracem (270 kom), uređaj za izvantjelesni krvotok za kirurgiju, operacijski stolovi za kirurgiju i otorinolaringologiju, sterilizator, endoskopski stup za pedijatriju, uređaj za fakoemulzifikaciju, te uređaj IQL Mater 700 za oftalmologiju, UZV denzitometar, CTG uređaj za ginekologiju, operacijska pila i bušilica za otorinolaringologiju, videokolonoskop, videogastroskop, izvor svjetla, procesor i monitor za endoskopiju, uređaj za polisomnografiju, rotablator, operacijske svjetiljke za ginekologiju i ortopediju, sustav za biopsiju pod kontrolom CT-a, laboratorijski mikroskop za patologiju, kromatograf, uređaj za CRYO-s analgeziju, UZV sonda, EEG video uređaj, generator protoka za infektologiju, inkubator trombocita za transfuziologiju i sl. Preostalih 9% ili 1.640.820,49 kn realizirano je za nabavke uredske opreme, komunikacijske opreme, opreme za održavanje i zaštitu, te opreme za ostale namjene. Najznačajnije stavke su: informatička oprema za više odjela (računala, prijenosna računala, monitori, pisači, multifunkcionalni uređaji), vatrozid fortigate, kontejneri za prijevoz hrane (10 kom), stroj za pranje podova, električna kolica za transport, traktorska kosilica, perilica posuđa za Odjel za prehranu, hladnjaci, klima uređaji, uredske stolice i ormari i sl. Na poziciji Knjige realizirano je 17.647,68 kn za nabavku stručne literature. Na poziciji Nematerijalna proizvedena imovina izvršeno je 13.200,00 kn za ulaganja u računalne programe (nadogradnja programa Bolničke ljekarne). Dodatna ulaganja na građevinskim objektima realizirana su u iznosu 1.370.251,06 kn, a odnose se na stanicu medicinskog zraka za kirurgiju, projekt WiFi mreže za posjetitelje, izradu projektne dokumentacije za sanaciju građevina ginekologije i dermatologije, sanaciju krova na ginekologiji, ugradnju vanjskog kondenzatora na maksilofacialnoj kirurgiji, te sanaciju podnih obloga na više klinika.

Izvršenje osnovom IF 31 Vlastiti prihodi ostvareno je u iznosu 3.504.474,25 kn ili 51% planiranog. Manja realizacija posljedica je odluke da se dio sredstava prenese u slijedeću godinu za podmirenje rashoda nabavke nefinansijske imovine manje vrijednosti, a koje su ranije financirane iz IF 43. Na poziciji

Građevinski objekti izvršeno je 1.344.850,28 kn, a odnosi se na plaćanje I, II i III rate Ugovora o priključenju na strujnu mrežu, savjetodavnu podršku za projekt izgradnje nove zgrade KBC Osijek, izradu glavnog projekta grijanja i hlađenja za Odjel za prehranu. Na poziciji Postrojenja i oprema realizirano je 1.622.742,43 kn za radiofrekvencijski uređaj za fizičku medicinu, DRX detector za radiologiju, respiratore za anesteziologiju, vaga za krv i zavarivač krvnih linija za transfuziologiju, mikrotom uređaj za patologiju, RTG zaštitne pregače, noćni ormarići za djelatnost interne medicine, multifunkcionalni uređaji, prijenosna računala, te uredski namještaj. Na poziciji Prijevozna sredstva realizirano je 273.452,68 kn za nabavku električnog vozila. Pozicija Dodatna ulaganja na građevinskim objektima ostvarena je u iznosu 262.150,86 kn u svrhu sanacije podnih obloga u djelatnostima interne medicine, kirurgije, te fizičke medicine, izrade prilazne rampe u Bolničku Ljekarnu, izrade projektne dokumentacije za dermatologiju i sl. Na poziciji Knjige realizirano je 1.278,00 kn za stručnu literaturu.

Izvršenje osnovom IF 52 Ostale pomoći ostvareno je u iznosu 3.743.077,71 kn od čega se 95% ili 3.562.847,47 kn odnosi na poziciju Postrojenja i oprema. Nabavljeno je slijedeće: operacijski mikroskop za neurokirurgiju, noćni ormarići, klima uređaji, uredski namještaj. Na poziciji dodatna ulaganja na građevinskim objektima ostvareno je preostalih 5% ili 180.230,24 kn u svrhu ugradnje PVC stolarije na nefrologiji.

Izvršenje osnovom IF 61 Donacije ostvareno je u iznosu 680.436,65 kn od čega se 88% ili 598.879,77 kn odnosi na Postrojenja i opremu. Nabavljeno je slijedeće: noćni ormarići (130 kom), uredski namještaj za djelatnosti interne medicine, infektologije i onkologije, strecher i sobni bicikl za djelatnost onkologije. Preostali iznos od 81.556,88 kn odnosi se na adaptaciju prostora za UZV srce, te ugradnju aluminijске stolarije na pedijatriji.

Planirana realizacija sa IF 71 nije ostvarena zbog odluke da se sredstava prenesu u slijedeću godinu za podmirenje rashoda nabavki nefinancijske imovine manje vrijednosti, a koje su ranije financirane iz IF 43.

Pokazatelji rezultata

Red.br.	Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost 2022.	Ostvarena vrijednost 2022.
1.	Udio iskorištenosti planiranih finansijskih sredstava za nabavu opreme	Nabava nove opreme omogućiti će kontinuitet provođenja ugovorenih zdravstvenih usluga	%	0	PIS KBC Osijek	100	84

K890003 Operativni program konkurentnost i kohezija

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, Operativni program Konkurenčnost 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

Šifra	Opis	Izvršenje 2021.	Plan 2022.	Izvršenje 2022.	Indeks izvršenje 2022./plan 2022.	Indeks izvršenje 2022./2021.
K890003	Operativni program konkurenčnost i kohezija	11.269.890	105.336.162	82.358.411,67	78,2	730,8

Opis aktivnosti

Aktivnost K890003 objedinjuje tri podprojekta: „Izgradnja i opremanje dnevnih bolnica i dnevnih kirurgija u KBC Osijek“, „Unapređenje objedinjenog hitnog bolničkog prijema u KBC Osijek“, te „Priprema strateškog projekta izgradnje novog KBC Osijek.“

Izgradnjom i opremanjem nove zgrade za smještaj dnevnih bolnica i kirurgija na jednoj lokaciji, namjerava se osuvremeniti bolničko liječenje u KBC-u Osijek, smanjiti broj prijema na akutne bolničke odjele za 10%, te povećati broj slučajeva dnevnih bolnica i dnevnih kirurgija za 10%.

Izgradnjom i opremanjem prostora, hitne medicinske službe stvorit će se preduvjeti za funkciranje objedinjenog hitnog bolničkog prijema, te unaprijediti organizacija i kvaliteta djelovanja hitne medicinske službe.

Izgradnjom nove zgrade KBC Osijek objedinit će se ustrojstvene jedinice na jedinstvenom, novom i opremljenom prostoru u svrhu funkcionalne organizacije posla, te bolje kvalitete usluga pacijentima. 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.

Ukupno izvršenje za 2022.g. iznosi 82.358.411,67 kn ili 78% planiranog iznosa.

Izvršenje sa IF 11 ostvareno je u iznosu 53.005.841,14 kn što čini 83% planiranog. Sredstva su realizirana na poziciji Poslovni objekti. Nabavke uključuju: usluge stručnog nadzora, usluge tehničke pomoći, izvođenje radova, izradu studije izvedivosti, te analizu troškova i koristi od čega se 22.416.231,72 kn odnosi na Dnevne bolnice, 30.257.074,61 kn na OHBP-a, te 332.534,81 kn na projekt izgradnje zgrade novog KBC Osijek.

Izvršenje sa IF 12 ostvareno je u iznosu 4.400.913,82 kn što čini 71% planiranog. Na poziciji Usluge promidžbe i informiranja izvršeno je 10.562,59 kn od čega se 2.367,19 kn odnosi na Dnevne bolnice, na OHBP se odnosi 1.565,40 kn, a na projekt izgradnje nove zgrade KBC Osijek odnosi se 6.630,00 kn. Sredstva su utrošena za organizaciju početne konferencije, te izradu promocijskih materijala koji uključuju stolne zastavice, dizajn i tisk letaka, dizajn i tisk roll-up plakata, te kemijske olovke i blokove. Na poziciji Poslovni objekti ostvareno je 4.390.351,23 kn od čega se 3.320.809,18 kn odnosi na Dnevne bolnice, na OHBP se odnosi 78.067,53 kn, a na projekt izgradnje zgrade novog KBC Osijek se odnosi 991.474,52 kn. Utrošena sredstva odnose se na usluge stručnog nadzora, usluge tehničke pomoći, izvođenje radova, izradu studije izvedivosti, te analizu troškova i koristi.

Izvršenje sa IF 43 ostvareno je u iznosu 13.145,26 kn ili 100% planiranog. Ostvarena sredstva utrošena su za usluge promidžbe i informiranja, a koje uključuju stolne zastavice, dizajn i tisk letaka, dizajn i tisk roll-up plakata, te kemijske olovke i blokove. Na OHBP se odnosi iznos od 5.345,26 kn, a na projekt izgradnje nove zgrade KBC Osijek iznos od 7.800,00 kn.

Izvršenje sa IF 563 ostvareno je u iznosu 24.938.511,45 kn i čini 70% planiranog. Na poziciji Usluge promidžbe i informiranja ostvareno je 59.854,65 kn od čega se 13.414,06 kn odnosi na Dnevne bolnice, na OHBP se odnosi 8.870,59 kn, a na projekt izgradnje novog KBC Osijek se odnosi 37.570,00 kn. Ostvarena sredstva utrošena su za usluge promidžbe i informiranja, a koje uključuju stolne zastavice, dizajn i tisk letaka, dizajn i tisk roll-up plakata, te kemijske olovke i blokove. Na poziciji Poslovni objekti ostvareno je 24.878.656,80 kn od čega se 18.817.918,45 kn odnosi na Dnevne bolnice, na OHBP se odnosi 442.382,68 kn, a na projekt izgradnje novog KBC Osijek se odnosi 5.618.355,67 kn. Utrošena sredstva odnose se na usluge stručnog nadzora, usluge tehničke pomoći, izvođenje radova, izradu studije izvedivosti, te analizu troškova i koristi.

Razlog odstupanja od planiranih vrijednosti za podprojekte Dnevnih bolnica i OHBP-a je to što su plaćanja izvršena sukladno stvarno izvedenim radovima i osnovom njih ispostavljenih računa do 31.12.2022.

Pokazatelji rezultata

Red.br.	Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost 2022.	Ostvarena vrijednost 2022.
1.	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	-	pokazatelj će biti mjerljiv po završetku projekta
2.	Izgrađen i opremljen OHBP	Osnovom Ugovora o dodjeli bespovratnih sredstava, u cilju unapređenja kvalitete usluga grade se i oprema OHBP na jedinstvenoj lokaciji	Broj	10	KBC Osijek	-	pokazatelj će biti mjerljiv po završetku projekta
3.	Udio iskorištenosti planiranih finansijskih sredstava za pripremu projekta izgradnje novog KBC Osijek	Pravovremenom nabavom usluga izrade projektno-tehničke studijske dokumentacije osigurati planiranu dinamiku realizacije projekta	%	0	KBC Osijek	100%	58%

T890004 RESCUE – OBNOVLJIVI IZVORI ENERGIJE ZA PAMETNE ODRŽIVE CENTRE I SVEUČILIŠNE EDUKACIJSKE JAVNE ZGRADE

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

Šifra	Opis	Izvršenje 2021.	Plan 2022.	Izvršenje 2022.	Indeks Izvršenje 2022./plan 2022.	Indeks izvršenje 2022./2021.
T890004	RESCUE - OBNOVLJIVI IZVORI ENERGIJE ZA PAMETNE ODRŽIVE CENTRE I SVEUČILIŠNE EDUKACIJSKE JAVNE ZGRADE	420.478	642.542	38.628,12	6,0	9,2

Opis aktivnosti

KBC Osijek na projektu sudjeluje kao jedan od pet partnera, a Partnerski Ugovor potpisani je 10.05.2019.g. Projekt se provodi u okviru programa Interreg IPA Cross-border Cooperation Programme Croatia-Serbia 2014-2020 u svrhu jačanja socijalnog, ekonomskog i teritorijalnog razvoja kroz implementaciju zajedničkih ulaganja u područjima zdravstva, zaštite okoliša i obnovljivih izvora energije. Projektom je planirana instalacija bio dizelskog agregata (125 kW), te fotonaponskih čelija (230 kW) na dijelu zgrada KBC Osijek. Osim toga, planirana je instalacija sustava BEMS i SCADA za nadzor proizvodnje

energije koji bi omogućio mjerjenje kako proizvedene količine, tako i ostvarenih ušteda. Prikupljeni podaci nadalje bi se koristili u znanstveno-istraživačke svrhe.

Izvršenje je ostvareno u iznosu 38.628,12 kn ili 6%. U cijelosti je ostvareno sa IF 52, a nastali rashodi odnose se na poziciju Postrojenja i oprema (punionica za električni automobil, klima uređaji, uredski ormari i stolice).

Pokazatelji rezultata

Red.br.	Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost 2022.	Ostvarena vrijednost 2022.
1.	Udio iskorištenosti planiranih finansijskih 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%	6%

1.2.2. 3605 Sigurnost građana i prava na zdravstvene usluge

Šifra	Opis	Izvršenje 2021.	Plan 2022.	Izvršenje 2022.	Indeks izvršenje 2022./plan 2022.	Indeks izvršenje 2022./2021.
3605	Sigurnost građana i prava na zdravstvene usluge	1.306.863,546	1.212.161.083	1.238.462.684,37	102,2	94,8
A890001	Administracija i upravljanje	1.306.444.191	1.211.709.048	1.238.196.557,06	102,2	94,8
T890005	Operativni program Učinkoviti ljudski potencijali	419.354	452.035	266.127,31	58,9	63,5

A890001 Administracija i upravljanje

Zakonske i druge pravne osnove

Zakon o zdravstvenoj zaštiti; 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 sklanjanje ugovora o provođenju zdravstvene zaštite iz obveznog zdravstvenog osiguranja, Ugovor o provođenju bolničke i specijalističko-konzilijarne zdravstvene zaštite sa HZZO, Ugovori o provođenju Nacionalnih preventivnih programa, Ugovor o provođenju stomatološke skrbi osobama s posebnim potrebama, Kolektivni ugovor za djelatnost zdravstva i zdravstvenog osiguranja

Šifra	Opis	Izvršenje 2021.	Plan 2022.	Izvršenje 2022.	Indeks izvršenje 2022./plan 2022.	Indeks izvršenje 2022./2021.
A890001	Administracija i upravljanje	1.306.444.191	1.211.709.048	1.238.196.557,06	102,2	94,8

Opis aktivnosti

Financijska sredstva planirana za 2022. godinu utrošena su za liječenje, njegu i rehabilitaciju pacijenata. Ukupno izvršenje ostvareno je u iznosu 1.238.196.557,06 kn ili 2% više od planiranog.

Izvršenje osnovom prihoda sa IF 11 ostvareno je u iznosu 162.827.955,62 kn osnovom Odluka Vlade RH od 15.06.2022., 19.09.2022., 16.12.2022. o dodjeli sredstava u svrhu podmirenja dijela dospjelih obveza prema dobavljačima lijekova, potrošnog i ugradbenog medicinskog materijala, te osnovom Odluka Vlade RH o isplati razlike iznosa uvećanja plaća za prekovremeni rad (faza II i III). Sukladno tome, sredstva su namjenski utrošena na pozicijama Plaća sa doprinosima, te Materijal i sirovine.

Izvršenje osnovom prihoda sa IF 31 Vlastiti prihodi ostvareno je u iznosu 10.033.800,79 kn i manje je za 2% od planiranog. Najznačajniji dio sredstava utrošen je na poziciji Rashodi za zaposlene u iznosu 5.516.724,91 kn osnovom plaća za posebne uvjete rada (klinička ispitivanja lijekova, stručna usavršavanja). Ostali nespomenuti rashodi poslovanja ostvareni su u iznosu 1.992.953,47 kn, a odnose se na troškove sudskih postupaka, te osnovom toga pristojbi i naknada. Na poziciji Ostali financijski rashodi ostvareno je 1.210.275,61 kn osnovom zateznih kamata. Kazne, penali i naknade štete ostvareni su u iznosu 940.682,04 osnovom naknada štete pravnim i fizičkim osobama. Rashodi ostvareni za materijal i energiju, te usluge iznose 370.665,76 kn osnovom intelektualnih usluga (klinička ispitivanja), te tekućeg i investicijskog održavanja. Komunikacijska oprema ostvarena je u iznosu 2.499,00 kn.

Izvršenje osnovom prihoda sa IF 43 Ostali prihodi za posebne namjene iznosi 1.062.061.022,76 kn i veće je za 4% u odnosu na plan, najvećim dijelom uslijed povećanja prihoda za skupe lijekove osnovom Odluke UV HZZO-a od 30.11.2022.

Sredstva utrošena za Rashode za zaposlene na razini su planiranog i iznose 587.588.247,69 kn, te čine 55% ukupno realiziranih sredstava. Obuhvaćaju plaće sa doprinosima, naknade troškova zaposlenima, te ostale rashode za zaposlene, a izvršena su osnovom 2.861 zaposlenog djelatnika na bazi sati rada uz primjenu odredbi Kolektivnog ugovora za djelatnost zdravstva i zdravstvenog osiguranja.

Rashodi za materijal i energiju čine 40% ukupnih rashoda, a izvršeni su u iznosu 425.184.946,64 kn. Rashodi za usluge ostvareni su u iznosu 45.154.585,99 kn ili 6% iznad planiranog, a najvećim se dijelom odnose na pregled aparata po ugovoru, usluge tekućeg i investicijskog održavanja opreme, komunalne usluge, računalne usluge, te intelektualne i osobne usluge. Ostali nespomenuti rashodi poslovanja ostvareni su u iznosu 2.089.469,70 kn osnovom troškova sudskih postupaka djelatnika, premija osiguranja, pristojbi, članarina, naknada članovima Upravnog vijeća. Ostali financijski rashodi ostvareni su u iznosu 1.262.010,98 kn osnovom zateznih kamata. Ostale naknade građanima i naknade štete ostvarene su u iznosu 781.761,76 kn osnovom školarina i naknada štete fizičkim osobama.

Izvršenje osnovom prihoda sa IF 52 Pomoći ostvareno je u iznosu 2.895.463,09 kn ili 64% planiranog, jer je dio sredstava realiziran na aktivnosti K890002. Ostvareni rashodi odnose se na Rashode za zaposlene u iznosu 1.135.810,59 kn (naknada COVID dodatka djelatnicima, te rad pripravnika), Rashode za materijal i energiju u iznosu 1.695.250,00 kn (nabava i ugradnja RTG cijevi na CT uređaju), te Rashode za usluge tekućeg održavanja u iznosu 64.402,50.

Izvršenje osnovom prihoda sa IF 61 Donacije ostvareno je u iznosu 378.314,80 kn ili 46% planiranog.

Sredstva su najvećim dijelom utrošena za Rashode za usluge u iznosu 218.913,77 kn (tekuće i investicijsko održavanje), Naknade troškova zaposlenicima u iznosu 61.617,55 osnovom stručnog usavršavanja, reprezentacije u iznosu 53.262,45 kn, Rashode za materijal i energiju u iznosu 14.646,03 kn (sitni inventar), Naknade građanima i kućanstvima u iznosu 29.875,00 kn.

Tijekom 2022. ostvareni količinski pokazatelji rada su zabilježili rast u PKZ-u za 11%, te Dnevnim bolnicama za 5%. Bolnička zdravstvena zaštita zadržana je na nivou prethodne godine uz smanjenje prosječnog trajanja liječenja za 9%, te ono iznosi 6,79 dana. KBC Osijek je za 2022. godinu osnovom Zapisnika o usklađenju sa Hrvatskim zavodom za zdravstveno osiguranje fakturirao temeljna ugovorena sredstva u

iznosu manjem za 5.269.885,75 kn od ugovorenog limita. Djelomičan razlog tome je i činjenica da su povećanja mjesечnih limita bila veća u odnosu na povećanja vrijednosti DTP ili DTS koeficijenta (npr. mjesecni limit za VI 2022. u odnosu na V 2022. veći je za 10% dok je istovremeno vrijednost DTP i DTS koeficijenta veća za 4%).

Pokazatelji rezultata

Red.br.	Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Početna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2022.)	Ostvarena vrijednost (2022.)
1.	Povećanje case-mix indeksa	Prosječan DTS koeficijent po slučaju	Broj	1,27	KBC Osijek	> 1,29	1,33
2.	Trajanje akutnog liječenja	Smanjenjem prosječnog trajanja akutnog liječenja racionalizirati troškove liječenja	Broj	7,4	KBC Osijek	7,3	6,79
3.	Povećanje broja obrađenih pacijenata u DNB i JK	Broj prijema u DNB i JK	Broj	52.042	KBC Osijek	53.083	64.364
4.	Povećanje broja pacijenata liječenih u stacionaru	Broj izdanih računa za stacionarne pacijente (epizoda liječenja)	Broj	29.569	KBC Osijek	31.343	33.055
5.	Bolja popunjenošt stacionarnih kreveta	Broj ostvarenih dana liječenja/broj mogućih dana u određenom razdoblju * 100	%	61,39	KBC Osijek	66,92	62,69

T890005 Operativni program Učinkoviti ljudski potencijali

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 edukacije, rano otkrivanje i prevenciju bolesti novotvorina Osječko-baranjske županije“

Šifra	Opis	Izvršenje 2021.	Plan 2022.	Izvršenje 2022.	Indeks izvršenje 2022./plan 2022.	Indeks izvršenje 2022./2021.
T890005	Operativni program Učinkoviti ljudski potencijali	419.354	452.035	266.127,31	58,9	63,5

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“. Projektom je planirana 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.

Izvršenje je ostvareno u visini 59% planiranog, te iznosi 266.127,31 kn. Izvršenje osnovom prihoda sa IF 12 ostvareno je u iznosu 39.919,11 kn što čini 54% planiranog. Sredstva su ostvarena na pozicijama: Naknade troškova zaposlenima u iznosu 11.998,10 kn osnovom službenih putovanja i kotizacija za edukacije, Rashoda za usluge u iznosu 26.706,01 kn osnovom usluga izrade promocijskih materijala (fascikli, blokovi, USB stickovi, rokovnici, zidni i stolni kalendarji i sl.), Postrojenja i opreme u iznosu 1.215,00 kn osnovom nabavke uredskog ormara.

Izvršenje osnovom prihoda sa IF 561 ostvareno je u iznosu 226.208,20 kn ili 60% planiranog. Sredstva su ostvarena na pozicijama: Naknade troškova zaposlenima u iznosu 67.989,21 kn osnovom službenih putovanja i kotizacija za edukacije, Rashoda za usluge u iznosu 151.333,99 kn osnovom usluga izrade promocijskih materijala (fascikli, blokovi, USB stickovi, rokovnici, zidni i stolni kalendarji i sl.), Postrojenja i opreme u iznosu 6.885,00 kn osnovom nabavke uredskog ormara.

Manja realizacija posljedica je izmijenjenih uvjeta organizacije edukacije liječnika koja je prvotno planirana izvan RH, ali je zbog COVID mjera organizirana na području RH, te su ostvareni niži rashodi.

Pokazatelji rezultata

Red. br.	Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost 2022.	Ostvarena vrijednost 2022.
1.	Broj educiranih liječnika i specijalizanata	Sudjelovanjem na znanstvenim i stručnim skupovima postati edukator promicanja prevencije i ranog otkrivanja novotvorina	Broj	-	KBC Osijek	24	24



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

1.3. Rashodi po programskoj i ekonomskoj klasifikaciji i izvorima finansiranja

Šifra	Izvor	Naziv	Plan za 2022.	Izvršenje 2022.	Indeks
096		Ministarstvo zdravstva	1.351.378.776	1.348.791.373	99,8
09620		Zdravstvene ustanove u vlasništvu države	1.351.378.776	1.348.791.373	99,8
36		Zaštita zdravlja	1.351.378.776	1.348.791.373	99,8
26400		Klinički bolnički centar Osijek	1.351.378.776	1.348.791.373	99,8
3602		INVESTICIJE U ZDRAVSTVENU INFRASTRUKTURU	139.217.693	110.328.688	79,2
K890002		KLINIČKI BOLNIČKI CENTAR OSIJEK – IZRAVNA KAPITALNA ULAGANJA	33.238.989	27.931.648	84,0
	11	Opći prihodi i primici	20.220.138	20.003.660	98,9
41		Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	137.000	136.676	99,8
412		Nematerijalna imovina	137.000	136.676	99,8
4123		Licence	137.000	136.676	99,8
42		Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	18.497.698	18.496.732	100,0
421		Građevinski objekti	589.000	588.087	99,8
4212		Poslovni objekti	589.000	588.087	99,8
422		Postrojenja i oprema	17.877.798	17.877.798	100,0
4221		Uredska oprema i namještaj	362.000	650.635	179,7
4222		Komunikacijska oprema	6.000	6.634	110,6
4223		Oprema za održavanje i zaštitu	281.325	241.463	85,8
4224		Medicinska i laboratorijska oprema	16.844.477	16.236.978	96,4
4225		Instrumenti, uređaji i strojevi	20.500	20.425	99,6
4227		Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	363.496	721.664	198,5
424		Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti	17.700	17.648	99,7
4241		Knjige	17.700	17.648	99,7
426		Nematerijalna proizvedena imovina	13.200	13.200	100,0
4262		Ulaganja u računalne programe	13.200	13.200	100,0
45		Rashodi za dodatna ulaganja na nefinansijskoj imovini	1.585.440	1.370.251	86,4
451		Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	1.585.440	1.370.251	86,4
4511		Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	1.585.440	1.370.251	86,4
	31	Vlastiti prihodi	6.916.121	3.504.474	50,7
42		Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	6.203.372	3.242.323	52,3
421		Građevinski objekti	1.731.000	1.344.850	77,7

4212	Poslovni objekti	1.730.000	1.344.850	77,7	
4214	Ostali građevinski objekti	1.000	0	0,0	
422	Postrojenja i oprema	4.078.872	1.622.742	39,8	
4221	Uredska oprema i namještaj	58.000	68.734	118,5	
4222	Komunikacijska oprema	6.000	5.405	90,1	
4223	Oprema za održavanje i zaštitu	78.634	40.216	51,1	
4224	Medicinska i laboratorijska oprema	3.782.422	1.366.947	36,1	
4225	Instrumenti, uređaji i strojevi	5.000	0	0,0	
4227	Uredaji, strojevi i oprema za ostale namjene	148.816	141.442	95,0	
423	Prijevozna sredstva	343.500	273.453	79,6	
4231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	343.500	273.453	79,6	
424	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti	0	1.278	-	
4241	Knjige	0	1.278	-	
426	Nematerijalna proizvedena imovina	50.000	0	0,0	
4262	Ulaganja u računalne programe	50.000	0	0,0	
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinansijskoj imovini	712.749	262.151	36,8	
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	547.344	262.151	47,9	
4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	547.344	262.151	47,9	
452	Dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi	165.405	0	0,0	
4521	Dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi	165.405	0	0,0	
	43	Ostali prihodi za posebne namjene	2.332.369	0	0,0
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.535.180	0	0,0	
421	Građevinski objekti	72.627	0	0,0	
4212	Poslovni objekti	72.627	0	0,0	
422	Postrojenja i oprema	1.454.692	0	0,0	
4221	Uredska oprema i namještaj	15.238	0	0,0	
4222	Komunikacijska oprema	3.057	0	0,0	
4224	Medicinska i laboratorijska oprema	1.412.839	0	0,0	
4227	Uredaji, strojevi i oprema za ostale namjene	23.558	0	0,0	
424	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti	7.861	0	0,0	
4241	Knjige	7.861	0	0,0	
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinansijskoj imovini	797.189	0	0,0	
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	797.189	0	0,0	
4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	797.189	0	0,0	

	52	Ostale pomoći	1.280.000	3.743.078	292,4
42		Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	492.000	3.632.847	738,4
422		Postrojenja i oprema	492.000	3.562.847	724,2
4221		Uredska oprema i namještaj	12.000	0	0,0
4223		Oprema za održavanje i zaštitu	7.000	5.600	80,0
4224		Medicinska i laboratorijska oprema	200.000	3.557.247	1.778,6
4227		Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	273.000	0	0,0
423		Prijevozna sredstva	0	70.000	-
4231		Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	0	70.000	-
45		Rashodi za dodatna ulaganja na nefinansijskoj imovini	788.000	110.230	14,0
451		Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	780.000	110.230	14,1
4511		Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	780.000	110.230	14,1
452		Dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi	8.000	0	0,0
4521		Dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi	8.000	0	0,0
61		Donacije	2.071.600	680.437	32,8
41		Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	10.000	0	0,0
412		Nematerijalna imovina	10.000	0	0,0
4123		Licence	10.000	0	0,0
42		Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.721.600	598.880	34,8
422		Postrojenja i oprema	1.721.600	598.880	34,8
4221		Uredska oprema i namještaj	20.600	14.294	69,4
4222		Komunikacijska oprema	1.000	0	0,0
4223		Oprema za održavanje i zaštitu	19.400	0	0,0
4224		Medicinska i laboratorijska oprema	1.525.559	582.667	38,2
4227		Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	155.041	1.918	1,2
45		Rashodi za dodatna ulaganja na nefinansijskoj imovini	340.000	81.557	24,0
451		Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	340.000	81.557	24,0
4511		Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	340.000	81.557	24,0
71		Prihodi od nefinansijske imovine	418.761	0	0,0
42		Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	330.000	0	0,0
422		Postrojenja i oprema	320.000	0	0,0
4224		Medicinska i laboratorijska	320.000	0	0,0

		oprema			
426		Nematerijalna proizvedena imovina	10.000	0	0,0
4262		Ulaganja u računalne programe	10.000	0	0,0
45		Rashodi za dodatna ulaganja na nefinansijskoj imovini	88.761	0	0,0
451		Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	88.761	0	0,0
4511		Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	88.761	0	0,0
K890003		OPERATIVNI PROGRAM KONKURENTNOST I KOHEZIJA	105.336.162	82.358.412	78,2
	11	Opći prihodi i primici	63.505.075	53.005.841	83,5
42		Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	63.505.075	53.005.841	83,5
421		Građevinski objekti	63.505.075	53.005.841	83,5
4212		Poslovni objekti	63.505.075	53.005.841	83,5
	12	Sredstva učešća za pomoći	6.216.572	4.400.914	70,8
32		Materijalni rashodi	10.564	10.563	100,0
323		Rashodi za usluge	10.564	10.563	100,0
3233		Usluge promidžbe i informiranja	10.564	10.563	100,0
42		Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	6.206.008	4.390.351	70,7
421		Građevinski objekti	5.972.060	4.390.351	73,5
4212		Poslovni objekti	5.972.060	4.390.351	73,5
422		Postrojenja i oprema	233.948	0	0,0
4224		Medicinska i laboratorijska oprema	233.948	0	0,0
	43	Ostali prihodi za posebne namjene	13.146	13.145	100,0
32		Materijalni rashodi	13.146	13.145	100,0
323		Rashodi za usluge	13.146	13.145	100,0
3233		Usluge promidžbe i informiranja	13.146	13.145	100,0
	563	Europski fond za regionalni razvoj (ERDF)	35.601.369	24.938.511	70,0
32		Materijalni rashodi	59.856	59.855	100,0
323		Rashodi za usluge	59.856	59.855	100,0
3233		Usluge promidžbe i informiranja	59.856	59.855	100,0
42		Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	35.541.513	24.878.657	70,0
421		Građevinski objekti	33.841.667	24.878.657	73,5
4212		Poslovni objekti	33.841.667	24.878.657	73,5
422		Postrojenja i oprema	1.699.846	0	0,0
4224		Medicinska i laboratorijska oprema	1.699.846	0	0,0
T890004		RESCUE - OBNOVLJIVI IZVORI ENERGIJE ZA PAMETNE ODRŽIVE CENTRE I	642.542	38.628	6,0

		SVEUČILIŠNE EDUKACIJSKE JAVNE ZGRADE			
	31	Vlastiti prihodi	50.330	0	0,0
	31	Rashodi za zaposlene	36.313	0	0,0
	311	Plaće (Bruto)	31.170	0	0,0
	3111	Plaće za redovan rad	31.170	0	0,0
	313	Doprinosi na plaće	5.143	0	0,0
	3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	5.143	0	0,0
	32	Materijalni rashodi	5.473	0	0,0
	322	Rashodi za materijal i energiju	5.473	0	0,0
	3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	5.473	0	0,0
	42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	8.544	0	0,0
	422	Postrojenja i oprema	8.544	0	0,0
	4221	Uredska oprema i namještaj	8.544	0	0,0
	52	Ostale pomoći	592.212	38.628	6,5
	31	Rashodi za zaposlené	205.775	0	0,0
	311	Plaće (Bruto)	176.631	0	0,0
	3111	Plaće za redovan rad	176.631	0	0,0
	313	Doprinosi na plaće	29.144	0	0,0
	3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	29.144	0	0,0
	32	Materijalni rashodi	31.018	0	0,0
	322	Rashodi za materijal i energiju	31.018	0	0,0
	3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	31.018	0	0,0
	42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	355.419	38.628	10,9
	422	Postrojenja i oprema	355.419	38.628	10,9
	4221	Uredska oprema i namještaj	48.419	26.445	54,6
	4227	Uredaji, strojevi i oprema za ostale namjene	307.000	12.183	4,0
	3605	SIGURNOST GRAĐANA I PRAVA NA ZDRAVSTVENE USLUGE	1.212.161.083	1.238.462.684	102,2
	A890001	ADMINISTRACIJA I UPRAVLJANJE	1.211.709.048	1.238.196.557	102,2
	11	Opći prihodi i primici	173.492.865	162.827.956	93,9
	31	Rashodi za zaposlene	8.866.130	8.793.309	99,2
	311	Plaće (Bruto)	7.610.412	7.610.411	100,0
	3111	Plaće za redovan rad	7.610.412	7.610.411	100,0
	313	Doprinosi na plaće	1.255.718	1.182.898	94,2
	3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	1.255.718	1.182.898	94,2
	32	Materijalni rashodi	164.626.735	154.034.647	93,6
	322	Rashodi za materijal i energiju	164.626.735	154.034.647	93,6
	3222	Materijal i sirovine	164.626.735	154.034.647	93,6

	31	Vlastiti prihodi	10.244.574	10.033.801	97,9
	31	Rashodi za zaposlene	3.491.150	5.198.502	148,9
	311	Plaće (Bruto)	3.491.150	5.198.502	148,9
	3114	Plaće za posebne uvjete rada	3.491.150	5.198.502	148,9
	32	Materijalni rashodi	3.842.838	2.681.843	69,8
	321	Naknade troškova zaposlenima	460.000	318.223	69,2
	3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	460.000	318.223	69,2
	322	Rashodi za materijal i energiju	127.670	39.898	31,3
	3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	0	39.898	-
	3222	Materijal i sirovine	127.670	0	0,0
	323	Rashodi za usluge	478.850	330.768	69,1
	3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	200.000	111.219	55,6
	3237	Intelektualne i osobne usluge	278.850	219.549	78,7
	329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	2.776.318	1.992.953	71,8
	3295	Pristojbe i naknade	644.904	397.460	61,6
	3296	Troškovi sudskih postupaka	2.013.000	1.595.493	79,3
	3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	118.414	0	0,0
	34	Financijski rashodi	1.735.086	1.210.276	69,8
	343	Ostali financijski rashodi	1.735.086	1.210.276	69,8
	3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	41.000	22.888	55,8
	3432	Negativne tečajne razlike i razlike zbog primjene valutne klausule	3.200	0	0,0
	3433	Zatezne kamate	1.690.886	1.187.388	70,2
	38	Ostali rashodi	1.173.000	940.682	80,2
	383	Kazne, penali i naknade štete	1.173.000	940.682	80,2
	3831	Naknade šteta pravnim i fizičkim osobama	1.101.000	918.002	83,4
	3833	Naknade štete zaposlenicima	70.000	22.480	32,1
	3835	Ostale kazne	2.000	200	10,0
	42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	2.500	2.499	100,0
	422	Postrojenja i oprema	2.500	2.499	100,0
	4222	Komunikacijska oprema	2.500	2.499	100,0
	43	Ostali prihodi za posebne namjene	1.022.638.262	1.062.061.023	103,9
	31	Rashodi za zaposlene	571.896.513	571.498.726	99,9
	311	Plaće (Bruto)	486.964.850	482.959.282	99,2
	3111	Plaće za redovan rad	359.770.000	361.995.749	100,6
	3113	Place za prekovremeni rad	35.900.000	32.768.700	91,3
	3114	Plaće za posebne uvjete rada	91.294.850	88.194.834	96,6
	312	Ostali rashodi za zaposlene	14.246.263	17.501.826	122,9
	3121	Ostali rashodi za zaposlene	14.246.263	17.501.826	122,9
	313	Doprinosi na plaće	70.685.400	71.037.617	100,5
	3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	70.552.400	70.911.730	100,5

3133	Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti	133.000	125.888	94,7
32	Materijalni rashodi	449.076.163	488.518.524	108,8
321	Naknade troškova zaposlenima	15.720.096	16.089.522	102,4
3211	Službena putovanja	294.000	331.826	112,9
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	15.029.596	15.362.212	102,2
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	396.500	395.483	99,7
322	Rashodi za materijal i energiju	388.578.732	425.184.947	109,4
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	12.890.000	17.957.332	139,3
3222	Materijal i sirovine	341.454.732	373.912.002	109,5
3223	Energija	30.550.000	30.064.998	98,4
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	1.657.000	1.985.504	119,8
3225	Sitni inventar i auto gume	1.827.000	1.114.461	61,0
3227	Šlužbena, radna i zaštitna odjeća i obuća	200.000	150.650	75,3
323	Rashodi za usluge	42.681.995	45.154.586	105,8
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	1.590.000	1.650.424	103,8
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	6.463.000	7.029.023	108,8
3233	Usluge promidžbe i informiranja	102.000	0	0,0
3234	Komunalne usluge	8.190.000	8.952.946	109,3
3235	Zakupnine i najamnine	1.860.000	1.731.834	93,1
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	2.500.000	2.632.233	105,3
3237	Intelektualne i osobne usluge	2.876.995	2.609.358	90,7
3238	Računalne usluge	5.000.000	4.826.974	96,5
3239	Ostale usluge	14.100.000	15.721.793	111,5
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	2.095.340	2.089.470	99,7
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	72.840	53.978	74,1
3292	Premije osiguranja	1.040.000	797.261	76,7
3293	Reprezentacija	42.000	13.287	31,6
3294	Članarine i norme	8.000	5.045	63,1
3295	Pristojbe i naknade	270.000	397.569	147,2
3296	Troškovi sudskih postupaka	645.000	807.958	125,3
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	17.500	14.371	82,1
34	Financijski rashodi	1.089.114	1.262.011	115,9
343	Ostali financijski rashodi	1.089.114	1.262.011	115,9
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	414.000	20.754	5,0
3433	Zatezne kamate	675.114	1.241.257	183,9
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	510.000	720.306	141,2