**26400 KLINIČKI BOLNIČKI CENTAR OSIJEK**

****

**FINANCIJSKI PLAN ZA 2023. – 1.rebalans**

Osijek, lipanj 2023.

**SADRŽAJ**

[1. OPĆI DIO 3](#_Toc116997198)

[2. OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA FINANCIJSKOG PLANA 8](#_Toc116997199)

[3. POSEBNI DIO 9](#_Toc116997200)

[4. OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA 12](#_Toc116997201)

# OPĆI DIO

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **I. OPĆI DIO** | | | |
|  |  |  |  |
| **A) SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA** | | | |
|  |  |  |  |
|  | **Plan za 2023.** | **Povećanje / smanjenje** | **Novi plan 2023.** |
|
| **PRIHODI POSLOVANJA** | **161.312.576** | **8.345.110** | **169.657.686** |
| **PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE** | **3.584** | **0** | **3.584** |
| **PRIHODI UKUPNO** | **161.316.160** | **8.345.110** | **169.661.270** |
| **RASHODI POSLOVANJA** | **145.016.643** | **3.216.813** | **148.233.456** |
| **RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE** | **16.299.517** | **7.241.074** | **23.540.591** |
| **RASHODI UKUPNO** | **161.316.160** | **10.457.887** | **171.774.047** |
| **RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK** | **0** | **-2.112.777** | **-2.112.777** |
|  |  |  |  |
| **B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA** | | | |
|  |  |  |  |
|  | **Plan za 2023.** | **Povećanje / smanjenje** | **Novi plan 2023.** |
|
| **PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA** | **0** | **0** | **0** |
| **IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA** | **0** | **0** | **0** |
| **PRIJENOS SREDSTAVA IZ PRETHODNE GODINE** | **92.906** | **2.112.777** | **2.205.683** |
| **PRIJENOS SREDSTAVA U SLJEDEĆU GODINU** | **-92.906** | **0** | **-92.906** |
| **NETO FINANCIRANJE** | **0** | **0** | **0** |
| **VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE** | **0** | **0** | **0** |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **A. RAČUN PRIHODA I RASHODA** | | | | | | | | | | | | |
|  |  |  | | |  |  | | |  | |  | |
| **A1. PRIHODI POSLOVANJA I PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE** | | | | | | | | | | | | |
|  |  |  | | |  |  | | |  | |  | |
| **Razred** | **Skupina** | **Izvor** | | | **Naziv prihoda** | **Plan za 2023.** | | | **Povećanje / smanjenje** | | **Novi plan 2023.** | |
| **6** |  |  | | | **Prihodi poslovanja** | **161.312.576** | | | **8.345.110** | | **169.657.686** | |
|  | 63 |  | | | Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna | 7.739.393 | | | 319.894 | | 8.059.287 | |
|  |  | *52* | | | *Ostale pomoći* | *261.570* | | | *0* | | *261.570* | |
|  |  | *56* | | | *Europski fond za regionalni razvoj EFRR* | *7.477.823* | | | *319.894* | | *7.797.717* | |
|  | 64 |  | | | *Prihodi od imovine* | 8 | | | 0 | | 8 | |
|  |  | *31* | | | *Vlastiti prihodi* | *8* | | | *0* | | *8* | |
|  | 65 |  | | | *Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada* | 9.327.110 | | | 20.000 | | 9.347.110 | |
|  |  | *43* | | | *Ostali prihodi za posebne namjene* | *9.327.110* | | | *20.000* | | *9.347.110* | |
|  | 66 |  | | | Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija | 1.638.543 | | | 2.000 | | 1.640.543 | |
|  |  | *31* | | | *Vlastiti prihodi* | *1.401.553* | | | *0* | | *1.401.553* | |
|  |  | *61* | | | *Donacije* | *236.990* | | | *2.000* | | *238.990* | |
|  | 67 |  | | | Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza | 142.559.742 | | | 8.003.216 | | 150.562.958 | |
|  |  | *11* | | | *Opći prihodi i primici* | *6.864.404* | | | *4.099.909* | | *10.964.313* | |
|  |  | *12* | | | *Sredstva učešća za pomoći* | *933.838* | | | *1.023.824* | | *1.957.662* | |
|  |  | *43* | | | *Ostali prihodi za posebne namjene* | *134.761.500* | | | *2.879.483* | | *137.640.983* | |
|  | 68 |  | | | Kazne, upravne mjere i ostali prihodi | 47.780 | | | 0 | | 47.780 | |
|  |  | *43* | | | *Ostali prihodi za posebne namjene* | *47.780* | | | *0* | | *47.780* | |
| **7** |  |  | | | **Prihodi od prodaje nefinancijske imovine** | **3.584** | | | **0** | | **3.584** | |
|  | 72 |  | | | Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine | 3.584 | | | 0 | | 3.584 | |
|  |  | *71* | | | *Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja* | *3.584* | | | *0* | | *3.584* | |
|  |  |  | | | *Sveukupno* | 161.316.160 | | | 8.345.110 | | 169.661.270 | |
| **A. 2. RASHODI POSLOVANJA I RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE** | | | | | | | | | | | |
|  |  | |  |  | | |  |  | |  | |
| **Razred** | **Skupina** | | **Izvor** | **Naziv rashoda** | | | **Plan za 2023.** | **Povećanje / smanjenje** | | **Novi plan 2023.** | |
| **3** |  | |  | **Rashodi poslovanja** | | | **145.016.643** | **3.216.813** | | **148.233.456** | |
|  | 31 | |  | Rashodi za zaposlene | | | 76.837.139 | 2.771.371 | | 79.608.510 | |
|  |  | | *31* | *Vlastiti prihodi* | | | *268.253* | *0* | | *268.253* | |
|  |  | | *43* | *Ostali prihodi za posebne namjene* | | | *76.346.867* | *2.771.371* | | *79.118.238* | |
|  |  | | *52* | *Ostale pomoći* | | | *222.019* | *0* | | *222.019* | |
|  | 32 | |  | Materijalni rashodi | | | 67.892.242 | 168.548 | | 68.060.790 | |
|  |  | | *12* | *Sredstva učešća za pomoći* | | | *1.569* | *-104* | | *1.465* | |
|  |  | | *31* | *Vlastiti prihodi* | | | *143.949* | *63.000* | | *206.949* | |
|  |  | | *43* | *Ostali prihodi za posebne namjene* | | | *67.685.276* | *103.223* | | *67.788.499* | |
|  |  | | *52* | *Ostale pomoći* | | | *7.698* | *0* | | *7.698* | |
|  |  | | *56* | *Europski fond za regionalni razvoj EFRR* | | | *8.889* | *-589* | | *8.300* | |
|  |  | | *61* | *Donacije* | | | *44.861* | *3.018* | | *47.879* | |
|  | 34 | |  | *Financijski rashodi* | | | 193.235 | 146.894 | | 340.129 | |
|  |  | | *31* | *Vlastiti prihodi* | | | *138.951* | *0* | | *138.951* | |
|  |  | | *43* | *Ostali prihodi za posebne namjene* | | | *54.284* | *146.894* | | *201.178* | |
|  | 37 | |  | *Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade* | | | 45.126 | 0 | | 45.126 | |
|  |  | | *43* | *Ostali prihodi za posebne namjene* | | | *43.799* | *0* | | *43.799* | |
|  |  | | *61* | *Donacije* | | | *1.327* | *0* | | *1.327* | |
|  | 38 | |  | *Ostali rashodi* | | | 48.901 | 130.000 | | 178.901 | |
|  |  | | *31* | *Vlastiti prihodi* | | | *42.737* | *0* | | *42.737* | |
|  |  | | *43* | *Ostali prihodi za posebne namjene* | | | *6.164* | *130.000* | | *136.164* | |
| **4** |  | |  | **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | | | **16.299.517** | **7.241.074** | | **23.540.591** | |
|  | 41 | |  | Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine | | | 1.327 | 4.000 | | 5.327 | |
|  |  | | *31* | *Vlastiti prihodi* | | | *265* | *4.000* | | *4.265* | |
|  |  | | *61* | *Donacije* | | | *1.062* | *0* | | *1.062* | |
|  | 42 | |  | *Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine* | | | 16.073.225 | 5.771.338 | | 21.844.563 | |
|  |  | | *11* | *Opći prihodi i primici* | | | *6.864.404* | *3.595.562* | | *10.459.966* | |
|  |  | | *12* | *Sredstva učešća za pomoći* | | | *932.269* | *1.023.928* | | *1.956.197* | |
|  |  | | *31* | *Vlastiti prihodi* | | | *630.221* | *624.350* | | *1.254.571* | |
|  |  | | *43* | *Ostali prihodi za posebne namjene* | | |  | *906* | | *906* | |
|  |  | | *52* | *Ostale pomoći* | | | *28.137* | *0* | | *28.137* | |
|  |  | | *56* | *Europski fond za regionalni razvoj EFRR* | | | *7.468.934* | *320.483* | | *7.789.417* | |
|  |  | | *61* | *Donacije* | | | *147.269* | *206.109* | | *353.378* | |
|  |  | | *71* | *Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja* | | | *1.991* | *0* | | *1.991* | |
|  | 45 | |  | *Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini* | | | 224.965 | 1.465.736 | | 1.690.701 | |
|  |  | | *11* | *Opći prihodi i primici* | | | 0 | 504.347 | | 504.347 | |
|  |  | | *31* | *Vlastiti prihodi* | | | *177.185* | *411.461* | | *588.646* | |
|  |  | | *52* | *Ostale pomoći* | | | *3.716* | *407.613* | | *411.329* | |
|  |  | | *61* | *Donacije* | | | *42.471* | *83.911* | | *126.382* | |
|  |  | | *71* | *Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja* | | | *1.593* | *58.404* | | *59.997* | |
|  |  | |  | *Sveukupno* | | | 161.316.160 | 10.457.887 | | 171.774.047 | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **A.3. RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA** | | | | | | | |
|  | |  | |  | |  | |
| **BROJČANA OZNAKA I NAZIV** | | **Plan za 2023.** | | **Povećanje / smanjenje** | | **Novi plan 2023.** | |
| **UKUPNI RASHODI** | | 161.316.160 | | 10.457.887 | | 171.774.047 | |
| **1 Opći prihodi i primici** | | 7.798.242 | | 5.123.733 | | 12.921.975 | |
| *11 Opći prihodi i primici* | | 6.864.404 | | 4.099.909 | | 10.964.313 | |
| *12 Sredstva učešća za pomoći* | | 933.838 | | 1.023.824 | | 1.957.662 | |
| **3 Vlastiti prihodi** | | 1.401.561 | | 1.102.811 | | 2.504.372 | |
| *31 Vlastiti prihodi* | | 1.401.561 | | 1.102.811 | | 2.504.372 | |
| **4 Prihodi za posebne namjene** | | 144.136.390 | | 3.152.394 | | 147.288.784 | |
| *43 Ostali prihodi za posebne namjene* | | 144.136.390 | | 3.152.394 | | 147.288.784 | |
| **5 Pomoći** | | 7.739.393 | | 727.507 | | 8.466.900 | |
| *52 Ostale pomoći* | | 261.570 | | 407.613 | | 669.183 | |
| *56 Europski fond za regionalni razvoj EFRR* | | 7.477.823 | | 319.894 | | 7.797.717 | |
| **6 Donacije** | | 236.990 | | 293.038 | | 530.028 | |
| *61 Donacije* | | 236.990 | | 293.038 | | 530.028 | |
| **7 Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja** | | 3.584 | | 58.404 | | 61.988 | |
| *71 Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja* | | 3.584 | | 58.404 | | 61.988 | |
| **A. 4. RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI** | | | | | | |
|  |  | |  | |  | |
| **BROJČANA OZNAKA I NAZIV** | **Plan za 2023.** | | **Povećanje / smanjenje** | | **Novi plan 2023.** | |
| **UKUPNI RASHODI** | 161.316.160 | | 10.457.887 | | 171.774.047 | |
| **07 Zdravstvo** | 161.316.160 | | 10.457.887 | | 171.774.047 | |
| *073 Bolničke službe* | 161.316.160 | | 10.457.887 | | 171.774.047 | |
|  |  | |  | |  | |

# OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA FINANCIJSKOG PLANA – 1.rebalans

**PRIHODI I PRIMICI**

Ukupni prihodi planirani za 2023. povećavaju se za 8.345.110 EUR, te iznose 169.657.686 EUR.

Prihodi skupine 63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna povećavaju se za 319.894 EUR i to na IF 56 osnovom nove dinamike realizacije projekta K890003.

Prihodi skupine 64 Prihodi od imovine nisu korigirani.

Prihodi skupine 65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada povećavaju se za 20.000 EUR, te iznose 9.347.110 EUR. Povećanje je u cijelosti planirano na IF 43 osnovom prihodi od naknade štete.

Prihodi skupine 66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe, te pruženih usluga i prihodi od donacija povećavaju se za 2.000 EUR, te iznose 1.640.543 EUR. Povećanje je u cijelosti planirano na IF 61 osnovom prihoda od tekućih donacija.

Prihodi skupine 67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza povećavaju se za 8.003.216 EUR, te iznose 150.562.958 EUR. Pri tome je povećanje na IF 11 planirano u iznosu 4.099.909 EUR osnovom nove dinamike projekta K890003, na IF 12 planirano povećanje iznosi 1.023.824 EUR zbog nove dinamike projekta K890003, te na IF 43 planirano povećanje iznosi 2.879.483 EUR osnovom povećanja prihoda od HZZO-a osnovom ugovornih obveza.

Prihodi skupine 68 Kazne, upravne mjere i ostali prihodi nisu korigirani.

Prihodi skupine 72 Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine nisu korigirani.

U razdoblju 2023. nisu planirani primici.

**RASHODI I IZDACI**

Ukupni rashodi za 2023. povećavaju se za 10.457.887 EUR ili 4%, te iznose 171.774.047 EUR.

Rashodi poslovanja povećavaju se za 3.216.813 EUR ili 2%, te iznose 148.233.456 EUR.

Financijski najznačajnije povećanje od 2.771.371 EUR odnosi na Rashode za zaposlene zbog povećanja osnovice za obračun plaća od 01.04.2023.g. osnovom Dodataka I Temeljnog kolektivnog ugovora za službenike i namještenike u javnim službama. Materijalni rashodi povećavaju se za 169.382 EUR na pozicijama rashoda za stručno usavršavanje, rashoda za zaštitnu i radnu opremu, zakupnina i najamnina, te troškova sudskih postupaka. Financijski rashodi povećavaju se za 146.894 EUR osnovom zateznih kamata. Ostali rashodi povećavaju se za 130.000 EUR osnovom naknada štete pravnim i fizičkim osobama.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine povećavaju se za 7.241.074 EUR ili 44% te iznose 23.540.591 EUR.

Financijski najznačajnije povećanje odnosi se na Rashode za nabavu proizvedene dugotrajne imovine u iznosi 5.771.338 EUR osnovom dodatnih ulaganja na građevinskim objektima. Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini povećavaju se za 1.465.736 EUR osnovom poslovnih objekata, te medicinske i laboratorijske opreme. Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine povećavaju se za 4.000 EUR osnovom licenci. Financiranje navedenih povećanja najvećim je dijelom planirano iz IF 11, 12 i 563 u svrhu realizacije projekta K890003 Operativni program konkurentnost i kohezija koji završava do kraja godine, te povećanja donosa na IF 31,43,52.61 i 71 za aktivnost K890002 Izravna kapitalna ulaganja.

U razdoblju 2023. nisu planirani izdaci.

**PRIJENOS SREDSTAVA IZ PRETHODNE I U SLIJEDEĆU GODINU**

Planirani donos iz 2022. korigiran je sukladno stvarno ostvarenim vrijednostima, te je isti povećan za 2.112.777 EUR i iznosi 2.205.683 EUR.

Donos iz IF 31 povećan je za 1.102.811 EUR, te iznosi 1.169.172 EUR. Donos iz IF 43 povećan je za 252.911 EUR, te iznosi 252.911 EUR. Donos iz IF 52 povećan je za 407.613 EUR, te iznosi 407.613 EUR. Donos iz IF 61 povećan je za 291.038 EUR, te iznosi 317.583 EUR. Donos iz IF 71 povećan je za 58.404 EUR, te iznosi 58.404 EUR.

Sredstva se planiraju utrošiti za provođenje aktivnosti K890002 izravna kapitalna ulaganja, te aktivnost A890001 Administracija i upravljanje.

Prijenos neutrošenih sredstava u slijedeću godinu nije korigiran, a planiran je u iznosu 92.906 EUR i to sa IF 31 u iznosu 66.361 EUR, te IF 61 u iznosu 26.545.

# POSEBNI DIO

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **II. POSEBNI DIO** | | | | |
|  |  |  |  |  |
| **Šifra** | **Naziv** | **Plan za 2023.** | **Povećanje/smanjenje** | **Novi plan 2023.** |
| **26400** | **Klinički bolnički centar Osijek** | 161.316.160 | 10.457.887 | 171.774.047 |
| **3602** | **Investicije u zdravstvenu infrastrukturu** | 16.311.872 | 7.240.240 | 23.552.112 |
| **K890002** | **Izravna kapitalna ulaganja** | 4.219.257 | 1.531.309 | 5.750.566 |
| **11** | **Opći prihodi i primici** | **3.185.347** | **0** | **3.185.347** |
| 4 | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 3.185.347 | 0 | 3.185.347 |
| 42 | *Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine* | 3.185.347 | -504.347 | 2.681.000 |
| 45 | *Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini* | 0 | 504.347 | 504.347 |
| **31** | **Vlastiti prihodi** | **807.671** | **774.366** | **1.582.037** |
| 4 | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 807.671 | 774.366 | 1.582.037 |
| 41 | Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine | 265 | 4.000 | 4.265 |
| 42 | *Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine* | 630.221 | 358905 | 989.126 |
| 45 | *Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini* | 177.185 | 411461 | 588.646 |
| **43** | ***Ostali prihodi za posebne namjene*** | **0** | **906** | **906** |
| 4 | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 0 | 906 | 906 |
| 42 | *Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine* | 0 | 906 | 906 |
| **52** | ***Ostale pomoći*** | **31.853** | **407.613** | **439.466** |
| 4 | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 31.853 | 407.613 | 439.466 |
| 42 | *Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine* | 28.137 | 0 | 28.137 |
| 45 | *Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini* | 3.716 | 407.613 | 411.329 |
| **61** | **Donacije** | **190.802** | **290.020** | **480.822** |
| 4 | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 190.802 | 290.020 | 480.822 |
| 41 | Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine | 1.062 | 0 | 1.062 |
| 42 | *Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine* | 147.269 | 206.109 | 353.378 |
| 45 | *Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini* | 42.471 | 83.911 | 126.382 |
| **71** | **Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja** | **3.584** | **58.404** | **61.988** |
| 4 | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 3.584 | 58.404 | 61.988 |
| 42 | *Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine* | 1.991 | 0 | 1.991 |
| 45 | *Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini* | 1.593 | 58.404 | 59.997 |
| **K890003** | **Operativni program konkurentnost i kohezija** | 12.092.615 | 5.708.931 | 17.801.546 |
| **11** | **Opći prihodi i primici** | **3.679.057** | **4.099.909** | **7.778.966** |
| 4 | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 3.679.057 | 4.099.909 | 7.778.966 |
| 42 | *Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine* | 3.679.057 | 4.099.909 | 7.778.966 |
| **12** | **Sredstva učešća za pomoći** | **933.838** | **1.023.824** | **1.957.662** |
| 3 | Rashodi poslovanja | 1.569 | -104 | 1.465 |
| 32 | Materijalni rashodi | 1.569 | -104 | 1.465 |
| 4 | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 932.269 | 1.023.928 | 1.956.197 |
| 42 | *Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine* | 932.269 | 1.023.928 | 1.956.197 |
| **31** | **Vlastiti prihodi** | **0** | **265.445** | **265.445** |
| 4 | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 0 | 265.445 | 265.445 |
| 42 | *Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine* |  | 265.445 | 265.445 |
| **43** | ***Ostali prihodi za posebne namjene*** | **1.897** | **-141** | **1.756** |
| 3 | Rashodi poslovanja | 1.897 | -141 | 1.756 |
| 32 | Materijalni rashodi | 1.897 | -141 | 1756 |
| **563** | ***Europski fond za regionalni razvoj EFRR*** | **7.477.823** | **319.894** | **7.797.717** |
| 3 | Rashodi poslovanja | 8.889 | -589 | 8.300 |
| 32 | Materijalni rashodi | 8.889 | -589 | 8.300 |
| 4 | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 7.468.934 | 320.483 | 7.789.417 |
| 42 | *Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine* | 7.468.934 | 320.483 | 7.789.417 |
| **3605** | **Sigurnost građana i pravo na zdravstvene usluge** | 145.004.288 | 3.217.647 | 148.221.935 |
| **A890001** | **Administracija i upravljanje** | 145.004.288 | 3.217.647 | 148.221.935 |
| **31** | **Vlastiti prihodi** | **593.890** | **63.000** | **656.890** |
| 3 | Rashodi poslovanja | 593.890 | 63.000 | 656.890 |
| 31 | Rashodi za zaposlene | 268.253 | 0 | 268.253 |
| 32 | Materijalni rashodi | 143.949 | 63.000 | 206.949 |
| 34 | Financijski rashodi | 138.951 | 0 | 138.951 |
| 38 | Ostali rashodi | 42.737 | 0 | 42.737 |
| **43** | **Ostali prihodi za posebne namjene** | **144.134.493** | **3.151.629** | **147.286.122** |
| 3 | Rashodi poslovanja | 144.134.493 | 3.151.629 | 147.286.122 |
| 31 | Rashodi za zaposlene | 76.346.867 | 2.771.371 | 79.118.238 |
| 32 | Materijalni rashodi | 67.683.379 | 103.364 | 67.786.743 |
| 34 | Financijski rashodi | 54.284 | 146.894 | 201.178 |
| 37 | Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade | 43.799 | 0 | 43.799 |
| 38 | Ostali rashodi | 6.164 | 130.000 | 136.164 |
| **52** | **Ostale pomoći** | **229.717** | **0** | **229.717** |
| 3 | Rashodi poslovanja | 229.717 | 0 | 229.717 |
| 31 | Rashodi za zaposlene | 222.019 | 0 | 222.019 |
| 32 | Materijalni rashodi | 7.698 | 0 | 7.698 |
| **61** | **Donacije** | **46.188** | **3.018** | **49.206** |
| 3 | Rashodi poslovanja | 46.188 | 3.018 | 49.206 |
| 32 | Materijalni rashodi | 44.861 | 3.018 | 47.879 |
| 37 | Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade | 1.327 | 0 | 1.327 |

# OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA

* 1. OBRAZLOŽENJE PROGRAMA

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | **Plan 2023.** | **Povećanje / smanjenje** | **Novi plan 2023.** |
| ***26400*** | ***Klinički bolnički centar Osijek*** | ***161.316.160*** | ***10.457.887*** | ***171.774.047*** |
| ***3602*** | ***Investicije u zdravstvenu infrastrukturu*** | ***16.311.872*** | ***7.240.240*** | ***23.552.112*** |
| K890002 | Izravna kapitalna ulaganja | 4.219.257 | 1.531.309 | 5.750.566 |
| K890003 | Operativni program konkurentnost i kohezija | 12.092.615 | 5.708.931 | 17.801.546 |
| ***3605*** | ***Sigurnost građana i pravo na zdravstvenu zaštitu*** | ***145.004.288*** | ***3.217.647*** | ***148.221.935*** |
| A890001 | Administracija i upravljanje | 145.004.288 | 3.217.647 | 148.221.935 |

3602 INVESTICIJE U ZDRAVSTVENU INFRASTRUKTURU

**K890002 KBC Osijek - izravna kapitalna ulaganja**

**Planirana sredstva za 2023:** 4.219.257 EUR

**1.rebalans 2023**.: 5.750.566 EUR

**Povećanje/smanjenje:** 1.531.309 EUR

Obzirom na izvore financiranja za provođenje aktivnosti korigirano je kako slijedi:

* Izvor 11: planirani iznos od 3.185.347 EUR nije korigiran, ali je izmijenjena struktura rashoda sukladno izmijenjenim prioritetima nabavki opreme smanjenjem pozicije Postrojenja i oprema i povećanjem pozicije Dodatna ulaganja na građevinskim objektima u istom iznosu.
* Izvor 31: povećan je za 774.366 EUR osnovom povećanja donosa, te iznosi 1.582.037 EUR. Povećanje se odnosi na pozicije Licence, Poslovni objekti, Postrojenja i oprema, Knjige, Prijevozna sredstva, te Dodatna ulaganja na građevinskim objektima.
* Izvor 43: planiran je iznos od 906 EUR osnovom povećanja donosa na poziciji Poslovni objekti.
* Izvor 52: povećan je za 407.613 EUR osnovom povećanja donosa, te iznosi 439.466 EUR. Povećanje se odnosi na poziciju Dodatna ulaganja na građevinskim objektima.
* Izvor 61: povećan je za 290.020 EUR osnovom povećanja donosa, te iznosi 480.822 EUR. Povećanje se odnosi na pozicije Medicinska i laboratorijska oprema, te Dodatna ulaganja na građevinskim objektima.
* Izvor 71: povećan je za 58.404 EUR osnovom povećanja donosa, te iznosi 61.988 EUR. Povećanje je planirano na poziciji Dodatna ulaganja na građevinskim objektima.

Struktura rashoda po izvorima korigirana je sukladno dosadašnjem izvršenju, te projekciji do kraja godine.

**K890003 Operativni program konkurentnost i kohezija**

**Planirana sredstva 2023:** 12.092.615 EUR

**1.rebalans 2023**: 17.801.546 EUR

**Povećanje/smanjenje**: 5.708.931 EUR

Ukupno planirani iznos osnovom podprojekta 1 "Izgradnja i opremanje dnevnih bolnica i dnevnih kirurgija u sklopu KBC-a Osijek", podprojekta 2 "Unaprjeđenje objedinjenog hitnog bolničkog prijema u sklopu KBC-a Osijek" , te podprojekta 4 „Priprema strateškog projekta izgradnje novog KBC-a“, korigiran je osnovom novonastale dinamike realizacije.

Obzirom na izvore financiranja za provođenje aktivnosti korigirano je kako slijedi:

* Izvor 11: povećan je za 4.099.909 EUR, te iznosi 7.778.966 EUR, a povećan je na poziciji Poslovni objekti.
* Izvor 12: povećan je za 1.023.824 EUR, te iznosi 1.957.662 EUR, a odnosi se na pozicije Poslovni objekti, te Medicinska i laboratorijska oprema.
* Izvor 31: planiran je u iznosu 265.445 EUR na poziciji Poslovni objekti.
* Izvor 43: smanjen je za 141 EUR, te iznosi 1.756 EUR.
* Izvor 563: povećan je za 319.804 EUR, te iznosi 7.797.717 EUR. Povećanje je planirano na poziciji Poslovni objekti-

Struktura rashoda po izvorima korigirana je sukladno realnim iznosima po ugovorima, te projekciji do kraja godine kada projekt završava.

3605 SIGURNOST GRAĐANA I PRAVO NA ZDRAVSTVENE USLUGE

**A890001 Administracija i upravljanje**

**Planirana sredstva 2023.:**  145.004.288 EUR

**1.rebalans 2023**: 148.221.935 EUR

**Povećanje/smanjenje**: 3.217.647 EUR

Obzirom na izvore financiranja za provođenje aktivnosti korigirano je kako slijedi:

* Izvor 31: povećan je za 63.000 EUR osnovom povećanja donosa, te iznosi 656.890 EUR. Povećanje se odnosi na rashode za stručno usavršavanje.
* Izvor 43: povećan je za 3.151.629 EUR osnovom Odluka HZZO-a sa sjednice UV od 11.01.2023. i 27.03.2023. o povećanju mjesečnog limita, te iznosi 147.286.122 EUR. Povećavaju se slijedeći rashodi: rashodi za plaće u iznosu 2.771.371 EUR, rashodi za radnu i zaštitnu odjeću u iznosu 40.000 EUR, troškovi sudskih postupaka za 63.364 EUR, zatezne kamate u iznosu 146.897 EUR, te naknade štete fizičkim osobama u iznosu 130.000 EUR.
* Izvor 52: planirani iznos od 229.717 EUR nije korigiran.
* Izvor 61: povećan je za 3.018 EUR osnovom usklađenja sa dosadašnjim ostvarenjem tekućih donacija od subjekata izvan općeg proračuna u iznosu 2.000 EUR, te preraspodjele sa K890003 u iznosu 1.018 EUR, te iznosi 47.879 EUR. Planirano povećanje odnosi se na povećanje rashoda za stručno usavršavanje u iznosu 1.018 EUR, te zakupnina i najamnina u iznosu 2.000 EUR.

Struktura rashoda po izvorima korigirana je sukladno dosadašnjem izvršenju, te projekciji do kraja godine.

Ravnatelj:

Doc.dr.sc. Željko Zubčić, dr.med.