**26400 KLINIČKI BOLNIČKI CENTAR OSIJEK**

****

**Godišnji Izvještaj o Izvršenju financijskog plana za 2023.**

Osijek, ožujak 2024.

**SADRŽAJ**

[1. OPĆI DIO 3](#_Toc158978286)

[2. OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA IZVRŠENJA ZA I-XII 2023. 12](#_Toc158978287)

[3. POSEBNI DIO 15](#_Toc158978288)

[4. OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA IZVRŠENJA ZA I-XII 2023. 20](#_Toc158978289)

[5. POSEBNI IZVJEŠTAJI 26](#_Toc158978290)

[5.1. IZVJEŠTAJ O KORIŠTENJU SREDSTAVA FONDOVA EUROPSKE UNIJE 26](#_Toc158978291)

[5.2. IZVJEŠTAJ O STANJU POTRAŽIVANJA I DOSPJELIH OBVEZA, TE O STANJU POTENCIJALNIH OBVEZA PO OSNOVU SUDSKIH SPOROVA 29](#_Toc158978292)

# OPĆI DIO

|  |
| --- |
| **I. OPĆI DIO****SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA I RAČUNA FINANCIRANJA** |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA** |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **BROJČANA OZNAKA I NAZIV** | **Ostvarenje / Izvršenje 01.2022.-12.2022.** | **2.rebalans 2023.** | **Tekući plan 2023.** | **Ostvarenje / Izvršenje 01.2023.-12.2023.** | **Indeks** | **Indeks** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6=5/2** | **7=5/4** |
| **(6) PRIHODI POSLOVANJA** | **179.852.342,31** | **194.082.674** | **202.119.155** | **205.673.298,36** | **114,36** | **101,76** |
| **(7) PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE** | **8.665,54** | **3.584** | **3.584** | **2.404,53** | **27,75** | **67,09** |
| **PRIHODI UKUPNO** | **179.861.007,85** | **194.086.258** | **202.122.739** | **205.675.702,89** | **114,35** | **101,76** |
| **(3) RASHODI POSLOVANJA** | **164.381.930,40** | **171.653.299** | **179.689.780** | **180.583.381,40** | **109,86** | **100,50** |
| **(4) RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE** | **14.633.449,31** | **26.773.084** | **26.773.084** | **25.280.187,45** | **172,76** | **94,42** |
| **RASHODI UKUPNO** | **179.015.379,71** | **198.426.383** | **206.462.864** | **205.863.568,85** | **115,00** | **99,71** |
| **RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK** | **845.628,14** | **-4.340.125** | **-4.340.125** | **-187.865,96** | **-22,22** | **4,33** |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA** |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **BROJČANA OZNAKA I NAZIV** | **OSTVARENJE / IZVRŠENJE 01.2022.-12.2022.** | **2.rebalans 2023.** | **Tekući plan 2023.** | **OSTVARENJE / IZVRŠENJE 01.2023.-12.2023.** | **Indeks (5)/(2)** | **Indeks (5)/(4)** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6=5/2** | **7=5/4** |
| **(8) PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA** | **0,00** | **0** | **0** | **0,00** |  **-** |  **-** |
| **(5) IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA** | **0,00** | **0** | **0** | **0,00** |  **-** |  **-** |
| **RAZLIKA PRIMITAKA I IZDATAKA** | **0,00** | **0** | **0** | **0,00** |  **-** |  **-** |
| **PRIJENOS SREDSTAVA IZ PRETHODNE GODINE** | **1.359.916,14** | **4.433.031** | **4.433.031** | **2.188.524,53** | **160,93** | **49,37** |
| **PRIJENOS SREDSTAVA U SLJEDEĆU GODINU (na 31.12.)** | **-2.205.544,28** | **-92.906** | **-92.906** | **-2.000.658,57** | **90,71** | **2.153,42** |
| **NETO FINANCIRANJE** | **0,00** | **0** | **0** | **0,00** |  **-** |  **-** |
| **VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE** | **845.628,14** | **-4.340.125** | **-4.340.125** | **-187.865,96** |  **-** |  **-** |

|  |
| --- |
| **I. OPĆI DIO** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  **RAČUN PRIHODA I RASHODA**  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI**  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **BROJČANA OZNAKA I NAZIV** | **OSTVARENJE / IZVRŠENJE 01.2022.-12.2022.** | **2.rebalans 2023.** | **Tekući plan 2023.** | **OSTVARENJE / IZVRŠENJE 01.2023.-12.2023.** | **Indeks (5)/(2)** | **Indeks (5)/(4)** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6=5/2** | **7=5/4** |
|  |  | **UKUPNI PRIHODI** | **179.861.007,85** | **194.086.258** | **202.122.739** | **205.675.702,89** | **114,35** | **101,76** |
| **6** |  | **Prihodi poslovanja** | **179.852.342,31** | **194.082.674** | **202.119.155** | **205.673.298,36** | **114,36** | **101,76** |
|  | **63** | **Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna** | **4.443.633,95** | **13.066.132** | **13.066.132** | **13.275.528,22** | **298,75** | **101,60** |
|   | 631 | Pomoći od inozemnih vlada | 72.152,58 |   |   | 57.813,30 | 80,13 |   |
|   | 6311 | Tekuće pomoći od inozemnih vlada | 72.152,58 |   |   | 57.813,30 | 80,13 |   |
|   | 632 | Pomoći od međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU | 3.339.932,26 |   |   | 7.797.703,03 | 233,47 |   |
|   | 6323 | Tekuće pomoći od institucija i tijela EU | 37.053,27 |   |   | 0,00 | 0,00 |   |
|   | 6324 | Kapitalne pomoći od institucija i tijela EU | 3.302.878,99 |   |   | 7.797.703,03 | 236,09 |   |
|   | 634 | Pomoći od izvanproračunskih korisnika | 150.863,24 |   |   | 5.171.208,37 | 3.427,75 |   |
|   | 6341 | Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika  | 150.863,24 |   |   | 5.171.208,37 | 3.427,75 |   |
|   | 636 | Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan | 170.181,56 |   |   | 221.555,46 | 130,19 |   |
|   | 6361 | Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan | 1.725,39 |   |   | 13.812,09 | 800,52 |   |
|   | 6362 | Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan | 168.456,17 |   |   | 198.386,41 | 117,77 |   |
|   | 638 | Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava | 0,00 |   |   | 27.248,06 |  - |   |
|   | 6381 | Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava | 0,00 |   |   | 27.248,06 |  - |   |
|   | 639 | Prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna | 710.504,31 |   |   | 9.356,96 | 1,32 |   |
|   | 6391 | Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna | 21.142,04 |   |   | 9.356,96 | 44,26 |   |
|   | 6392 | Kapitalni prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna | 689.362,27 |   |   | 0,00 |  - |   |
|  | **64** | ***Prihodi od imovine*** | **0,06** | **8** | **8** | **0,04** | **66,67** | **0,50** |
|   | 641 | Prihodi od financijske imovine | 0,06 |   |   | 0,04 | 66,67 |   |
|   | 6413 | Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju | 0,06 |   |   | 0,04 | 66,67 |   |
|  | **65** | ***Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada*** | **8.803.202,48** | **10.290.755** | **10.290.755** | **10.784.325,94** | **122,50** | **104,80** |
|   | 652 | *Prihodi po posebnim propisima* | 8.803.202,48 |   |   | 10.784.325,94 | 122,50 |   |
|   | 6526 | Ostali nespomenuti prihodi  | 8.803.202,48 |   |   | 10.784.325,94 | 122,50 |   |
|  | **66** |  **Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija** | **2.324.718,52** | **1.664.543** | **1.664.543** | **2.384.320,90** | **102,56** | **143,24** |
|   | 661 | Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga | 2.096.093,41 |   |   | 2.132.049,31 | 101,72 |   |
|   | 6614 | Prihodi od prodaje proizvoda i robe | 105.806,87 |   |   | 100.914,42 | 95,38 |   |
|   | 6615 | Prihodi od pruženih usluga | 1.990.286,54 |   |   | 2.031.134,89 | 102,05 |   |
|   | 663 | Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna i povrat donacija po protestiranim jamstvima | 228.625,11 |   |   | 252.271,59 | 110,34 |   |
|   | 6631 | Tekuće donacije | 95.632,67 |   |   | 47.870,73 | 50,06 |   |
|   | 6632 | Kapitalne donacije | 132.992,44 |   |   | 204.400,86 | 153,69 |   |
|  | **67** | **Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza** | **164.178.665,65** | **168.975.236** | **177.011.717** | **179.140.414,40** | **109,11** | **101,20** |
|   | 671 | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika | 31.890.409,33 |   |   | 25.598.238,51 | 80,27 |   |
|   | 6711 | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja | 21.617.522,37 |   |   | 10.281.917,65 | 47,56 |   |
|   | 6712 | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine | 10.272.886,96 |   |   | 15.316.320,86 | 149,09 |   |
|  | 673 | Prihodi od HZZO-a na temelju ugovornih obveza | 132.288.256,32 |   |   | 153.542.175,89 | 116,07 |  |
|   | 6731 | Prihodi od HZZO-a na temelju ugovornih obveza | 132.288.256,32 |   |   | 153.542.175,89 | 116,07 |   |
|  | **68** | **Kazne, upravne mjere i ostali prihodi** | **102.121,65** | **86.000** | **86.000** | **88.708,86** | **86,87** | **103,15** |
|   | 683 | Ostali prihodi | 102.121,65 |   |   | 88.708,86 | 86,87 |   |
|   | 6831 | Ostali prihodi | 102.121,65 |   |   | 88.708,86 | 86,87 |   |
| **7** |  | **Prihodi od prodaje nefinancijske imovine** | **8.665,54** | **3.584** | **3.584** | **2.404,53** | **27,75** | **67,09** |
|  | **72** | **Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine** | **8.665,54** | **3.584** | **3.584** | **2.404,53** | **27,75** | **67,09** |
|   | 721 | Prihodi od prodaje građevinskih objekata | 2.309,55 |   |   | 1.210,67 | 52,42 |   |
|   | 7211 | Stambeni objekti | 2.309,55 |   |   | 1.210,67 | 52,42 |   |
|   | 722 | Prihodi od prodaje postrojenja i opreme | 2.699,89 |   |   | 0,00 | 0,00 |   |
|   | 7227 | Oprema | 2.699,89 |   |   | 0,00 | 0,00 |   |
|   | 723 | Prihodi od prodaje prijevoznih sredstava | 3.656,10 |   |   | 1.193,86 |  - |   |
|   | 7231 | Prijevozna sredstva u cestovnom prometu | 3.656,10 |   |   | 1.193,86 |  - |   |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **BROJČANA OZNAKA I NAZIV** | **OSTVARENJE / IZVRŠENJE 01.2022.-12.2022.** | **2.rebalans 2023.** | **Tekući plan 2023.** | **OSTVARENJE / IZVRŠENJE 01.2023.-12.2023.** | **Indeks (5)/(2)** | **Indeks (5)/(4)** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6=5/2** | **7=5/4** |
|  |  | **UKUPNI RASHODI** | **179.015.379,71** | **198.426.383** | **206.462.864** | **205.863.568,85** | **115,00** | **99,71** |
| **3** |  | **Rashodi poslovanja** | **164.381.930,40** | **171.653.299** | **179.689.780** | **180.583.381,40** | **109,86** | **100,50** |
|  | **31** | **Rashodi za zaposlene** | **77.854.177,49** | **88.782.119** | **88.798.297** | **89.597.029,97** | **115,08** | **100,90** |
|   | 311 | Plaće (Bruto) | 65.931.087,91 |   |   | 76.086.371,86 | 115,40 |   |
|   | 3111 | Plaće za redovan rad | 49.085.547,28 |   |   | 57.143.573,18 | 116,42 |   |
|   | 3113 | Place za prekovremeni rad | 4.349.153,91 |   |   | 4.889.974,81 | 112,44 |   |
|   | 3114 | Plaće za posebne uvjete rada | 12.496.386,72 |   |   | 14.052.823,87 | 112,46 |   |
|   | 312 | Ostali rashodi za zaposlene | 2.322.891,54 |   |   | 2.672.105,41 | 115,03 |   |
|   | 3121 | Ostali rashodi za zaposlene | 2.322.891,54 |   |   | 2.672.105,41 | 115,03 |   |
|   | 313 | Doprinosi na plaće | 9.600.198,04 |   |   | 10.838.552,70 | 112,90 |   |
|   | 3132 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | 9.583.489,88 |   |   | 10.823.095,76 | 112,93 |   |
|   | 3133 | Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti | 16.708,16 |   |   | 15.456,94 | 92,51 |   |
|  | **32** | **Materijalni rashodi** | **85.967.051,62** | **82.115.968** | **90.136.271** | **90.276.167,55** | **105,01** | **100,16** |
|   | 321 | Naknade troškova zaposlenima | 2.200.995,18 |   |   | 2.381.944,61 | 108,22 |   |
|   | 3211 | Službena putovanja | 45.705,51 |   |   | 42.344,05 | 92,65 |   |
|   | 3212 | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život | 2.042.426,12 |   |   | 2.203.043,69 | 107,86 |   |
|   | 3213 | Stručno usavršavanje zaposlenika | 112.863,55 |   |   | 136.556,87 | 120,99 |   |
|   | 322 | Rashodi za materijal i energiju | 77.107.889,61 |   |   | 81.224.699,99 | 105,34 |   |
|   | 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | 2.388.643,46 |   |   | 2.513.428,99 | 105,22 |   |
|   | 3222 | Materijal i sirovine | 70.070.761,72 |   |   | 75.520.915,79 | 107,78 |   |
|   | 3223 | Energija | 3.990.310,91 |   |   | 2.506.599,67 | 62,82 |   |
|   | 3224 | Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje | 488.520,11 |   |   | 254.787,77 | 52,16 |   |
|   | 3225 | Sitni inventar i auto gume | 149.658,70 |   |   | 332.317,34 | 222,05 |   |
|   | 3227 | Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća | 19.994,71 |   |   | 96.650,43 | 483,38 |   |
|   | 323 | Rashodi za usluge | 6.109.267,07 |   |   | 6.419.361,66 | 105,08 |   |
|   | 3231 | Usluge telefona, pošte i prijevoza | 219.049,40 |   |   | 204.656,83 | 93,43 |   |
|   | 3232 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja | 979.675,29 |   |   | 1.144.603,77 | 116,84 |   |
|   | 3233 | Usluge promidžbe i informiranja | 35.580,79 |   |   | 27.940,26 | 78,53 |   |
|   | 3234 | Komunalne usluge | 1.188.259,83 |   |   | 1.145.562,07 | 96,41 |   |
|   | 3235 | Zakupnine i najamnine | 232.176,68 |   |   | 181.182,59 | 78,04 |   |
|   | 3236 | Zdravstvene i veterinarske usluge | 349.356,43 |   |   | 403.472,36 | 115,49 |   |
|   | 3237 | Intelektualne i osobne usluge | 377.098,19 |   |   | 409.390,40 | 108,56 |   |
|   | 3238 | Računalne usluge | 640.649,68 |   |   | 545.036,15 | 85,08 |   |
|   | 3239 | Ostale usluge | 2.087.420,78 |   |   | 2.357.517,23 | 112,94 |   |
|   | 329 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 548.899,76 |   |   | 250.161,29 | 45,58 |   |
|   | 3291 | Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično | 7.164,11 |   |   | 8.686,15 | 121,25 |   |
|   | 3292 | Premije osiguranja | 105.814,72 |   |   | 97.624,83 | 92,26 |   |
|   | 3293 | Reprezentacija | 8.472,29 |   |   | 8.309,15 | 98,07 |   |
|   | 3294 | Članarine i norme | 669,58 |   |   | 0,00 | 0,00 |   |
|   | 3295 | Pristojbe i naknade | 105.518,55 |   |   | 50.718,29 | 48,07 |   |
|   | 3296 | Troškovi sudskih postupaka | 318.992,77 |   |   | 84.457,05 | 26,48 |   |
|   | 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 2.267,74 |   |   | 365,82 | 16,13 |   |
|  | **34** | ***Financijski rashodi*** | **328.128,80** | **490.129** | **490.129** | **428.890,59** | **130,71** | **87,51** |
|   | 343 | *Ostali financijski rashodi* | 328.128,80 |   |   | 428.890,59 | 130,71 |   |
|   | 3431 | *Bankarske usluge i usluge platnog prometa* | 5.792,29 |   |   | 4.735,54 | 81,76 |   |
|   | 3432 | *Negativne tečajne razlike i razlike zbog primjene valutne klauzule* | 0,00 |   |   | 0,41 |  - |   |
|   | 3433 | *Zatezne kamate* | 322.336,51 |   |   | 424.154,64 | 131,59 |   |
|  | **37** | ***Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade*** | **99.565,90** | **45.126** | **45.126** | **71.318,27** | **71,63** | **158,04** |
|   | 372 | *Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna* | 99.565,90 |   |   | 71.318,27 | 71,63 |   |
|   | 3721 | *Naknade građanima i kućanstvima u novcu* | 99.565,90 |   |   | 71.318,27 | 71,63 |   |
|  | **38** | ***Ostali rashodi*** | **133.006,59** | **219.957** | **219.957** | **209.975,02** | **157,87** | **95,46** |
|   | 381 | **Tekuće donacije** | 0,00 |   |   | 1.055,90 |  - |   |
|   | 3811 | Tekuće donacije u novcu | 0,00 |   |   | 1.055,90 |  - |   |
|   | 383 | *Kazne, penali i naknade štete* | 133.006,59 |   |   | 208.919,12 | 157,07 |   |
|   | 3831 | *Naknade šteta pravnim i fizičkim osobama* | 129.330,18 |   |   | 208.919,12 | 161,54 |   |
|   | 3833 | *Naknade šteta zaposlenicima* | 2.983,61 |   |   | 0,00 | 0,00 |   |
|   | 3835 | *Ostale kazne* | 692,80 |   |   | 0,00 | 0,00 |   |
| **4** |  | **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **14.633.449,31** | **26.773.084** | **26.773.084** | **25.280.187,45** | **172,76** | **94,42** |
|  | **41** | **Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine** | **18.140,05** | **5.327** | **5.327** | **2.637,86** | **14,54** | **49,52** |
|   | 412 | Nematerijalna imovina | 18.140,05 |   |   | 2.637,86 | 14,54 |   |
|   | 4123 | Licence | 18.140,05 |   |   | 2.637,86 | 14,54 |   |
|  | **42** | ***Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine*** | **14.373.197,76** | **25.114.057** | **25.114.057** | **24.470.008,63** | **170,25** | **97,44** |
|   | 421 | *Građevinski objekti* | 11.176.293,83 |   |   | 16.372.860,39 | 146,50 |   |
|   | 4212 | *Poslovni objekti* | 11.176.293,83 |   |   | 16.342.022,51 | 146,22 |   |
|   | 4214 | *Ostali građevinski objekti* | 0,00 |   |   | 30.837,88 |  - |   |
|   | 422 | *Postrojenja i oprema* | 3.147.056,12 |   |   | 8.026.185,78 | 255,04 |   |
|   | 4221 | *Uredska oprema i namještaj* | 101.958,71 |   |   | 181.635,07 | 178,15 |   |
|   | 4222 | *Komunikacijska oprema* | 1.929,46 |   |   | 13.891,78 | 719,98 |   |
|   | 4223 | *Oprema za održavanje i zaštitu* | 38.128,35 |   |   | 46.991,91 | 123,25 |   |
|   | 4224 | *Medicinska i laboratorijska oprema* | 2.885.903,39 |   |   | 7.607.811,00 | 263,62 |   |
|   | 4225 | *Instrumenti, uređaji i strojevi* | 2.710,83 |   |   | 16.959,22 | 625,61 |   |
|   | 4227 | *Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene* | 116.425,38 |   |   | 158.896,80 | 136,48 |   |
|   | 423 | *Prijevozna sredstva* | 45.584,00 |   |   | 64.712,79 |  - |   |
|   | 4231 | *Prijevozna sredstva u cestovnom prometu* | 45.584,00 |   |   | 64.712,79 |  - |   |
|   | 424 | *Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti* | 2.511,87 |   |   | 6.249,67 | 248,81 |   |
|   | 4241 | *Knjige* | 2.511,87 |   |   | 6.249,67 | 248,81 |   |
|   | 426 | *Ulaganja u računalne programe* | 1.751,94 |   |   | 0,00 | 0,00 |   |
|   | 4262 | *Ulaganja u računalne programe* | 1.751,94 |   |   | 0,00 | 0,00 |   |
|  | **45** | ***Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini*** | **242.111,50** | **1.653.700** | **1.653.700** | **807.540,96** | **333,54** | **48,83** |
|   | 451 | *Dodatna ulaganja na građevinskim objektima* | 242.111,50 |   |   | 807.540,96 | 333,54 |   |
|   | 4511 | *Dodatna ulaganja na građevinskim objektima* | 242.111,50 |   |   | 807.540,96 | 333,54 |   |
|   | 452 | *Dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi* | 0,00 |   |   | 0,00 |  - |   |
|   | 4521 | *Dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi* | 0,00 |   |   | 0,00 |  - |   |

|  |
| --- |
| **IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA** |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **BROJČANA OZNAKA I NAZIV**  | **OSTVARENJE / IZVRŠENJE 01.2022.-12.2022.** | **2.rebalans 2023.** | **Tekući plan 2023.** | **OSTVARENJE / IZVRŠENJE 01.2023.-12.2023.** | **Indeks (5)/(2)** | **Indeks (5)/(4)** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6=5/2** | **7=5/4** |
| **PRIHODI** | 179.861.007,85 | 194.086.258 | 202.122.739 | 205.675.702,89 | 114,35 | 101,76 |
| **1 Opći prihodi i primici** | 31.890.409,33 | 18.453.448 | 26.489.929 | 25.598.238,51 | 80,27 | 96,63 |
| *11 Opći prihodi i primici* | 31.301.009,51 | 16.495.786 | 24.532.267 | 23.710.058,97 | 75,75 | 96,65 |
| *12 Sredstva učešća za pomoći* | 589.399,82 | 1.957.662 | 1.957.662 | 1.888.179,54 | 320,36 | 96,45 |
| **3 Vlastiti prihodi** | 2.096.093,47 | 1.563.561 | 1.563.561 | 2.132.049,35 | 101,72 | 136,36 |
| *31 Vlastiti prihodi* | 2.096.093,47 | 1.563.561 | 1.563.561 | 2.132.049,35 | 101,72 | 136,36 |
| **4 Prihodi za posebne namjene** | 141.193.580,45 | 160.898.543 | 160.898.543 | 164.415.210,69 | 116,45 | 102,19 |
| *43 Ostali prihodi za posebne namjene* | 141.193.580,45 | 160.898.543 | 160.898.543 | 164.415.210,69 | 116,45 | 102,19 |
| **5 Pomoći** | 4.443.633,95 | 13.066.132 | 13.066.132 | 13.275.528,22 | 298,75 | 101,60 |
|  *52 Ostale pomoći* | 1.103.701,69 | 5.268.415 | 5.268.415 | 5.477.825,19 | 496,31 | 103,97 |
| *563 Europski fond za regionalni razvoj (EFRR)* | 3.339.932,26 | 7.797.717 | 7.797.717 | 7.797.703,03 | 233,47 | 100,00 |
| **6 Donacije** | 228.625,11 | 100.990 | 100.990 | 252.271,59 | 110,34 | 249,80 |
| *61 Donacije* | 228.625,11 | 100.990 | 100.990 | 252.271,59 | 110,34 | 249,80 |
| **7 Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja** | 8.665,54 | 3.584 | 3.584 | 2.404,53 | 27,75 | 67,09 |
| *71 Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja* | 8.665,54 | 3.584 | 3.584 | 2.404,53 | 27,75 | 67,09 |
| **RASHODI** | 179.015.379,71 | 198.426.383 | 206.462.864 | 205.863.568,85 | 115,00 | 99,71 |
| **1 Opći prihodi i primici** | 31.890.409,33 | 18.453.448 | 26.489.929 | 25.598.238,51 | 80,27 | 96,63 |
| *11 Opći prihodi i primici* | 31.301.009,51 | 16.495.786 | 24.532.267 | 23.710.058,97 | 75,75 | 96,65 |
| *12 Sredstva učešća za pomoći* | 589.399,82 | 1.957.662 | 1.957.662 | 1.888.179,54 | 320,36 | 96,45 |
| **3 Vlastiti prihodi** | 1.796.837,80 | 2.666.372 | 2.666.372 | 2.482.959,48 | 138,18 | 93,12 |
| *31 Vlastiti prihodi* | 1.796.837,80 | 2.666.372 | 2.666.372 | 2.482.959,48 | 138,18 | 93,12 |
| **4 Prihodi za posebne namjene** | 140.961.467,21 | 163.395.428 | 163.395.428 | 164.355.793,43 | 116,60 | 100,59 |
| *43 Ostali prihodi za posebne namjene* | 140.961.467,21 | 163.395.428 | 163.395.428 | 164.355.793,43 | 116,60 | 100,59 |
| **5 Pomoći** | 4.226.144,93 | 13.457.119 | 13.457.119 | 13.252.987,45 | 313,60 | 98,48 |
|  *52 Ostale pomoći* | 886.212,62 | 5.659.402 | 5.659.402 | 5.455.284,42 | 615,57 | 96,39 |
| *563 Europski fond za regionalni razvoj (EFRR)* | 3.339.932,31 | 7.797.717 | 7.797.717 | 7.797.703,03 | 233,47 | 100,00 |
| **6 Donacije** | 140.520,44 | 392.028 | 392.028 | 112.810,58 | 80,28 | 28,78 |
| *61 Donacije* | 140.520,44 | 392.028 | 392.028 | 112.810,58 | 80,28 | 28,78 |
| **7 Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja** | 0,00 | 61.988 | 61.988 | 60.779,40 |  - | 98,05 |
| *71 Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja* | 0,00 | 61.988 | 61.988 | 60.779,40 |  - | 98,05 |

|  |
| --- |
| **IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI** |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **BROJČANA OZNAKA I NAZIV** | **Ostvarenje / Izvršenje 01.2022.-12.2022.** | **2.rebalans 2023.** | **Tekući plan 2023.** | **Ostvarenje / Izvršenje 01.2023.-12.2023.** | **Indeks (5)/(2)** | **Indeks (5)/(4)** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6=5/2** | **7=5/4** |
| **UKUPNI RASHODI** | 179.015.379,71 | 198.426.383 | 206.462.864 | 205.863.568,85 | 115,00 | 99,71 |
| **07 Zdravstvo** | 179.015.379,71 | 198.426.383 | 206.462.864 | 205.863.568,85 | 115,00 | 99,71 |
| *073 Bolničke službe* | 179.015.379,71 | 198.426.383 | 206.462.864 | 205.863.568,85 | 115,00 | 99,71 |

# OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA IZVRŠENJA ZA I-XII 2023.

**PRIHODI I PRIMICI**

Ukupni prihodi planirani za 2023. iznose 202.122.739 EUR. U razdoblju I-XII 2023. izvršeni su u iznosu 205.675.702,89 EUR ili 2% iznad planiranog godišnjeg iznosa. Ukupne prihode čine prihodi poslovanja i prihodi od prodaje nefinancijske imovine.

Prihodi skupine 63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna izvršeni su u iznosu 13.275.528,22 EUR ili 2% više od planiranog. Pri tome je 41% izvršenja realizirano sa IF 52 osnovom tekućih pomoći od inozemnih vlada i izvanproračunskih korisnika, tekućih i kapitalnih pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan, tekućih pomoći temeljem prijenosa EU sredstava, te kapitalnih prijenosa između proračunskih korisnika istog proračuna. Preostalih 59% izvršeno je sa IF 56 osnovom Kapitalnih pomoći od tijela i institucija EU.

Prihodi skupine 64 Prihodi od imovine izvršeni su u iznosu 0,04 EUR u cijelosti sa IF 31 osnovom kamata na oročena sredstva i depozite po viđenju.

Prihodi skupine 65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada izvršeni su u iznosu 10.784.325,94 EUR ili 5% iznad planiranog godišnjeg iznosa u cijelosti sa IF 43 osnovom prihoda za posebne namjene kao što su prihodi od dopunskog zdravstvenog osiguranja i sudjelovanja u cijeni zdravstvene usluge, te prihodi od naknade štete.

Prihodi skupine 66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe, te pruženih usluga i prihodi od donacija izvršeni su u iznosu 2.384.320,90 EUR ili 43% iznad planiranog. Veće izvršenje najvećim je dijelom posljedica veće naplate prihoda od kliničkih ispitivanja lijekova, prihoda od pruženih SKZ i STAC usluga pacijentima koji sami podmiruju troškove liječenja, te primljenih kapitalnih donacija od trgovačkih društava u odnosu na planirane vrijednosti. Obzirom na izvore financiranja 89% izvršenih prihoda realizirano je sa IF 31 osnovom prihoda od pružanja zdravstvenih usluga pacijentima koji sami podmiruju troškove liječenja, prihoda od kliničkih ispitivanja lijekova, prihoda od prodaje krvi, indikacija, najma apartmana i poslovnih prostora, te ostalog, a 11% izvršenih prihoda realizirano je sa IF 61 osnovom tekućih i kapitalnih donacija.

Prihodi skupine 67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza izvršeni su u iznosu 179.140.414,40 EUR ili 101%, te čine 87% ukupnih prihoda poslovanja. Izvršenje je realizirano 13% sa IF 11 osnovom prihoda iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti, te rashoda za nabavu nefinancijske imovine, 1% iz IF 12, te 86% iz IF 43 osnovom prihoda od HZZO-a (poliklinička i stacionarna zdravstvena zaštita, DTP posebno plaćanje, skupi lijekovi, medicinski potpomognuta oplodnja, intervencijska kardiologija, intervencijska neurologija, zdravstvena zaštita osoba iz BiH, posebno skupi materijali, ino osiguranici, liječenje osnovom ozljeda na radu, provođenje NPP programa, dentalna zaštita osoba sa posebnim potrebama, dopunsko osiguranje).

Prihodi skupine 68 Kazne, upravne mjere i ostali prihodi izvršeni su u iznosu 88.708,86 EUR ili 3% iznad planiranog godišnjeg iznosa i to u cijelosti sa IF 43 osnovom ostalih prihoda.

Prihodi skupine 72 Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine izvršeni su u iznosu 2.404,53 EUR ili 67% godišnje planiranog iznosa osnovom prihoda od obročne otplate stanova, te prijevoznih sredstava u cestovnom prometu.

U razdoblju 2023. nisu planirani primici.

**RASHODI I IZDACI**

Ukupni rashodi za 2023. planirani su u iznosu 206.462.864 EUR osnovom vrijednosti planiranih 2.rebalansom 2023. u iznosu 198.426.383 EUR, te naknadnih preraspodjela u iznosu 8.036.481 EUR (Odluka Vlade RH od 30.11.2023. u iznosu 1.186.439 EUR, Odluka Vlade RH od 21.12.2023. u iznosu 4.639.987 EUR, preraspodjela Ministarstva zdravstva od 20.12.2023. u iznosu 2.210.055 EUR).

Izvršenje planiranih rashoda u 2023. iznosi 205.863.568,85 EUR ili 99,7% planiranog. Ukupno planirane rashode čine Rashodi poslovanja, te Rashodi za nabavu nefinancijske imovine.

Ukupni rashodi poslovanja izvršeni su u iznosu 180.583.381,40 EUR ili 0,5% iznad planiranog. Struktura njihovog izvršenja je slijedeća.

Rashodi za zaposlene izvršeni su u iznosu 89.597.029,97 EUR što je na razini planiranog, a u strukturi rashoda poslovanja čine 49%. Materijalni rashodi izvršeni su u iznosu 90.276.167,55 EUR ili 0,2% iznad planiranog, te čine 50% rashoda poslovanja. Financijski rashodi izvršeni su u iznosu 428.890,59 EUR ili 88% osnovom zateznih kamata po sudskim presudama tužbi zbog obračuna plaća. Naknade građanima i mentorstva izvršeni su u iznosu 71.318,27 EUR ili 58% iznad planiranog osnovom školarina. Ostali rashodi izvršeni su u iznosu 209.975,02 EUR ili 95% osnovom naknade štete pravnim i fizičkim osobama

Rashodi planirani za nabavu nefinancijske imovine izvršeni su 95% u iznosu 25.280.187,45 EUR. Nominalno se najveći dio odnosi na Rashode za nabavu proizvedene dugotrajne imovine koji su izvršeni u iznosu 24.470.008,63 EUR ili 97% planiranog. Od ukupno utrošenih sredstava 32% se odnosi na aktivnost K890002 najvećim dijelom za nabavku medicinske i laboratorijske opreme, a 68% na aktivnost K890003 i najvećim dijelom uključuje radove, te usluge stručnog nadzora i tehničke pomoći. Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine izvršeni su 50% u iznosu 2.637,86 EUR osnovom licenci. Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini izvršeni su u iznosu 807.540,96 EUR ili 49%, a odnose se na radove na uređenju prostora IVF laboratorija, zgrade djelatnosti dermatovenerologije, sanacije ravnog krova na više objekata, uređenje podnih obloga na više objekata, hidroizolaterske radove, radove na sustavu hlađenja, radove na sanaciji sanitarnog čvora, te usluge nadzora.

U razdoblju 2023. nisu planirani izdaci.

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

U razdoblju 2023. planiran je donos neutrošenih sredstava iz prethodne godine u iznosu 4.433.031 EUR osnovom usklađenja sa donosom po IF tijekom izrade 2.rebalansa 2023. Pri tome je stvarni donos sa IF 43 povećan za 2.243.974 EUR osnovom refundacije dijela isplaćenih presuda iz 2022.g. kako bi se obavilo plaćanje dijela dospjelih obveza za lijekove i potrošni medicinski materijal na A890001. Naknadno su ova sredstva teretila IF 11, a više planirani donos iz IF 43 je smanjen za isti iznos. Za prijenos neutrošenih sredstava u 2024. planiran je iznos 92.906 EUR. Na dan 31.12.2023. na raspolaganju je neutrošenih 2.000.658,57 EUR, a što će biti utrošeno za podmirenje rashoda tijekom 2024. Struktura planiranog i ostvarenog donosa i odnosa po izvorima financiranja je slijedeća:

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Izvor financiranja | Donos plan 2023. (2.rebalans) | Donos izvršenje 2023. | Prihodi ostvareni I-XII 2023. | Rashodi izvršeni I-XII 2023. | Odnos na 31.12.2023. | Odnos u 2024. (2.rebalans 2023.) |
| 11 |  0 |  0,00 | 23.710.058,97 | 23.710.058,97 |  0,00 |  0 |
| 12 |  0 |  0,00 | 1.888.179,54 | 1.888.179,54 |  0,00 |  0 |
| 31 | 1.169.172 | 1.169.439,24 | 2.132.049,35 | 2.482.959,48 | 818.529,11 | 66.361 |
| 43 | 2.496.885 | 252.912,00 | 164.415.210,69 | 164.355.793,43 | 312.329,26 | 0 |
| 52 | 390.987 | 390.184,99 | 5.477.825,19 | 5.455.284,42 | 412.725,76 | 0 |
| 56 |  0 |  0,00 | 7.797.703,03 | 7.797.703,03 |  0,00 |  0 |
| 61 | 317.583 | 317.583,48 | 252.271,59 | 112.810,58 | 457.044,49 | 26.545 |
| 71 | 58.404 | 58.404,82 | 2.404,53 | 60.779,40 | 29,95 | 0 |
| Ukupno: | 4.433.031 | 2.188.524,53 | 205.675.702,89 | 205.863.568,85 | 2.000.658,57 | 92.906 |

**STANJE NOVČANIH SREDSTAVA NA RAČUNIMA**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Naziv banke | na dan 01.01.2023. | na dan 31.12.2023. |
| OTP banka d.d. | 441,00 | 1.131,01 |

# POSEBNI DIO

|  |
| --- |
| **II. POSEBNI DIO** |
|  |  |  |  |  |  |
| **IZVJEŠTAJ PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI** |
|  |  |  |  |  |  |
| **BROJČANA OZNAKA I NAZIV** | **2.rebalans 2023.** | **Tekući plan 2023.** | **OSTVARENJE / IZVRŠENJE 01.2023.-12.2023.** | **Indeks (4)/(3)** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5=4/3** |
| **26400** | **Klinički bolnički centar Osijek** | **198.426.383** | **206.462.864** | **205.863.568,85** | **99,71** |
| 11 | Opći prihodi i primici | 16.495.786 | 24.532.267 | 23.710.058,97 | 96,65 |
| 12 | Sredstva učešća za pomoći | 1.957.662 | 1.957.662 | 1.888.179,54 | 96,45 |
| 31 | Vlastiti prihodi | 2.666.372 | 2.666.372 | 2.482.959,48 | 93,12 |
| 43 | Ostali prihodi za posebne namjene | 163.395.428 | 163.395.428 | 164.355.793,43 | 100,59 |
| 52 | Ostale pomoći | 5.659.402 | 5.659.402 | 5.455.284,42 | 96,39 |
| 563 | Europski fond za regionalni razvoj (EFRR) | 7.797.717 | 7.797.717 | 7.797.703,03 | 100,00 |
| 61 | Donacije | 392.028 | 392.028 | 112.810,58 | 28,78 |
| 71 | Prihodi od nefinancijske imovine i nadoknade štete s osnova osiguranja | 61.988 | 61.988 | 60.779,40 | 98,05 |
| **26400** | **Klinički bolnički centar Osijek** | **198.426.383** | **206.462.864** | **205.863.568,85** | **99,71** |
| ***36*** | ***Zaštita zdravlja*** | ***198.426.383*** | ***206.462.864*** | ***205.863.568,85*** | ***99,71*** |
| **3602** | **Investicije u zdravstvenu infrastrukturu** | **26.784.605** | **26.784.605** | **25.307.524,39** | **94,49** |
| **K890002** | **Izravna kapitalna ulaganja** | **8.983.059** | **8.983.059** | **8.539.777,72** | **95,07** |
| **11** | **Opći prihodi i primici** | **6.472.847** | **6.472.847** | **6.444.102** | **99,56** |
| 42 | *Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine* | 5.968.500 | 5.968.500 | 5.960.230,16 | 99,86 |
| 4224 | *Medicinska i laboratorijska oprema* |   |   | 5.960.230,16 |   |
| 45 | *Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini* | 504.347 | 504.347 | 483.871,82 | 95,94 |
| 4511 | *Dodatna ulaganja na građevinskim objektima* |   |   | 483.871,82 |   |
| **31** | **Vlastiti prihodi** | **1.592.037** | **1.592.037** | **1.669.765** | **104,88** |
| 41 | Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine | 4.265 | 4.265 | 2.637,86 | 61,85 |
| 4123 | Licence |   |   | 2.637,86 |   |
| 42 | *Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine* | 1.123.126 | 1.123.126 | 1.552.994,82 | 138,27 |
| 4212 | *Poslovni objekti* |   |   | 113.379,99 |   |
| 4214 | *Ostali građevinski objekti* |   |   | 30.837,88 |   |
| 4221 | *Uredska oprema i namještaj* |   |   | 181.105,15 |   |
| 4222 | *Komunikacijska oprema* |   |   | 13.577,29 |   |
| 4223 | *Oprema za održavanje i zaštitu* |   |   | 45.284,69 |   |
| 4224 | *Medicinska i laboratorijska oprema* |   |   | 924.936,43 |   |
| 4225 | *Instrumenti, uređaji i strojevi* |   |   | 16.959,22 |   |
| 4227 | *Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene* |   |   | 156.625,12 |   |
| 4231 | *Prijevozna sredstva u cestovnom prometu* |   |   | 64.712,79 |   |
| 4241 | *Knjige* |   |   | 5.576,26 |   |
| 45 | *Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini* | 464.646 | 464.646 | 114.132,11 | 24,56 |
| 4511 | *Dodatna ulaganja na građevinskim objektima* |   |   | 114.132,11 |   |
| **52** | ***Ostale pomoći*** | **513.365** | **513.365** | **349.808** | **68,14** |
| 42 | *Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine* | 27.037 | 27.037 | 171.056,58 | 632,68 |
| 4212 | *Poslovni objekti* |   |   | 170.900,88 |   |
| 4227 | *Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene* |   |   | 155,70 |   |
| 45 | *Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini* | 486.328 | 486.328 | 178.751,85 | 36,76 |
| 4511 | *Dodatna ulaganja na građevinskim objektima* |   |   | 178.751,85 |   |
| **61** | **Donacije** | **342.822** | **342.822** | **15.323** | **4,47** |
| 41 | Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine | 1.062 | 1.062 | 0,00 | 0,00 |
| 42 | *Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine* | 203.378 | 203.378 | 15.323,12 | 7,53 |
| 4221 | *Uredska oprema i namještaj* |   |   | 529,92 |   |
| 4222 | *Komunikacijska oprema* |   |   | 314,49 |   |
| 4223 | *Oprema za održavanje i zaštitu* |   |   | 1.707,22 |   |
| 4224 | *Medicinska i laboratorijska oprema* |   |   | 11.624,55 |   |
| 4227 | *Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene* |   |   | 473,53 |   |
| 4241 | *Knjige* |   |   | 673,41 |   |
| 45 | *Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini* | 138.382 | 138.382 | 0,00 | 0,00 |
| **71** | **Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja** | **61.988** | **61.988** | **60.779** | **98,05** |
| 42 | *Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine* | 1.991 | 1.991 | 29.994,22 | 1.506,49 |
| 4212 | *Poslovni objekti* |   |   | 18.065,29 |   |
| 4224 | *Medicinska i laboratorijska oprema* |   |   | 10.286,48 |   |
| 4227 | *Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene* |   |   | 1.642,45 |   |
| 45 | *Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini* | 59.997 | 59.997 | 30.785,18 | 51,31 |
| 4511 | *Dodatna ulaganja na građevinskim objektima* |   |   | 30.785,18 |   |
| **K890003** | **Operativni program konkurentnost i kohezija** | **17.801.546** | **17.801.546** | **16.767.746,67** | **94,19** |
| **11** | **Opći prihodi i primici** | **7.778.966** | **7.778.966** | **6.985.504** | **89,80** |
| 42 | *Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine* | 7.778.966 | 7.778.966 | 6.985.504,34 | 89,80 |
| 4212 | *Poslovni objekti* |   |   | 6.985.504,34 |   |
| **12** | **Sredstva učešća za pomoći** | **1.957.662** | **1.957.662** | **1.888.180** | **96,45** |
| 32 | Materijalni rashodi | 1.465 | 1.465 | 1.465,00 | 100,00 |
| 3233 | Usluge promidžbe i informiranja |   |   | 1.465,00 |   |
| 42 | *Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine* | 1.956.197 | 1.956.197 | 1.886.714,54 | 96,45 |
| 4212 | *Poslovni objekti* |   |   | 1.726.486,98 |   |
| 4224 | *Medicinska i laboratorijska oprema* |   |   | 160.227,56 |   |
| **31** | **Vlastiti prihodi** | **265.445** | **265.445** | **70.488** | **26,55** |
| 42 | *Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine* | 265.445 | 265.445 | 70.487,82 | 26,55 |
| 4212 | *Poslovni objekti* |   |   | 15.934,42 |   |
| 4224 | *Medicinska i laboratorijska oprema* |   |   | 54.553,40 |   |
| **43** | ***Ostali prihodi za posebne namjene*** | **1.756** | **1.756** | **25.872** | 1.473,35 |
| 32 | Materijalni rashodi | 1.756 | 1.756 | 25.871,94 | 1.473,35 |
| 3233 | Usluge promidžbe i informiranja |   |   | 25.871,94 |   |
| **563** | **Europski fond za regionalni razvoj (EFRR)** | **7.797.717** | **7.797.717** | **7.797.703** | **100,00** |
| 32 | Materijalni rashodi | 8.300 | 8.300 | 0,00 | 0,00 |
| 3233 | Usluge promidžbe i informiranja |   |   | 0,00 |   |
| 42 | *Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine* | 7.789.417 | 7.789.417 | 7.797.703,03 | 100,11 |
| 4212 | *Poslovni objekti* |   |   | 7.311.750,61 |   |
| 4224 | *Medicinska i laboratorijska oprema* |   |   | 485.952,42 |   |
| **3605** | **Sigurnost građana i pravo na zdravstvene usluge** | **171.641.778** | **179.678.259** | **180.556.044,46** | **100,49** |
| **A890001** | **Administracija i upravljanje** | **171.641.778** | **179.678.259** | **180.556.044,46** | **100,49** |
| **11** | **Opći prihodi i primici** | **2.243.973** | **10.280.454** | **10.280.453** | **100,00** |
| 31 | Rashodi za zaposlene | 0 | 16.178 | 16.176,65 | 99,99 |
| 3111 | Plaće za redovan rad |   |   | 13.802,60 |   |
| 3132 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje |   |   | 2.139,40 |   |
| 3133 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje u slučaju nezaposlenosti |   |   | 234,65 |   |
| 32 | Materijalni rashodi | 2.243.973 | 10.264.276 | 10.264.276,00 | 100,00 |
| 3222 | Materijal i sirovine |   |   | 10.264.276,00 |   |
| **31** | **Vlastiti prihodi** | **808.890** | **808.890** | **742.707** | **91,82** |
| 31 | Rashodi za zaposlene | 588.253 | 588.253 | 645.462,28 | 109,73 |
| 3114 | Plaće za posebne uvjete rada |   |   | 645.462,28 |   |
| 32 | Materijalni rashodi | 138.949 | 138.949 | 87.831,32 | 63,21 |
| 3211 | Službena putovanja |   |   | 962,15 |   |
| 3213 | Stručno usavršavanje zaposlenika |   |   | 62.884,67 |   |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge |   |   | 23.027,81 |   |
| 3295 | Pristojbe i naknade |   |   | 956,69 |   |
| 34 | Financijski rashodi | 38.951 | 38.951 | 1.818,09 | 4,67 |
| 3431 | Bankarske usluge i usluge platnog prometa |   |   | 1.817,68 |   |
| 3432 | Negativne tečajne razlike i razlike zbog primjene valutne klauzule |   |   | 0,41 |   |
| 38 | Ostali rashodi | 42.737 | 42.737 | 7.595,18 | 17,77 |
| 3831 | Naknade šteta pravnim i fizičkim osobama |   |   | 7.595,18 |   |
| **43** | **Ostali prihodi za posebne namjene** | **163.393.672** | **163.393.672** | **164.329.921** | **100,57** |
| 31 | Rashodi za zaposlene | 88.038.390 | 88.038.390 | 88.817.473,19 | 100,88 |
| 3111 | Plaće za redovan rad |   |   | 57.081.627,66 |   |
| 3113 | Plaće za prekovremeni rad |   |   | 4.889.974,81 |   |
| 3114 | Plaće za posebne uvjete rada |   |   | 13.350.665,94 |   |
| 3121 | Ostali rashodi za zaposlene |   |   | 2.672.105,41 |   |
| 3132 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje |   |   | 10.807.877,08 |   |
| 3133 | Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti |   |   | 15.222,29 |   |
| 32 | Materijalni rashodi | 74.684.141 | 74.684.141 | 74.812.733,59 | 100,17 |
| 3211 | Službena putovanja |   |   | 41.224,30 |   |
| 3212 | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život |   |   | 2.198.312,16 |   |
| 3213 | Stručno usavršavanje zaposlenika |   |   | 59.681,75 |   |
| 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi |   |   | 2.512.915,99 |   |
| 3222 | Materijal i sirovine |   |   | 60.199.820,21 |   |
| 3223 | Energija |   |   | 2.506.599,67 |   |
| 3224 | Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje |   |   | 254.787,77 |   |
| 3225 | Sitni inventar i auto gume |   |   | 331.856,36 |   |
| 3227 | Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća |   |   | 96.650,43 |   |
| 3231 | Usluge telefona, pošte i prijevoza |   |   | 204.656,83 |   |
| 3232 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja |   |   | 1.144.603,77 |   |
| 3233 | Usluge promidžbe i informiranja |   |   | 603,32 |   |
| 3234 | Komunalne usluge |   |   | 1.145.562,07 |   |
| 3235 | Zakupnine i najamnine |   |   | 179.304,24 |   |
| 3236 | Zdravstvene i veterinarske usluge |   |   | 403.472,36 |   |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge |   |   | 386.362,59 |   |
| 3238 | Računalne usluge |   |   | 545.036,15 |   |
| 3239 | Ostale usluge |   |   | 2.356.742,10 |   |
| 3291 | Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično |   |   | 8.686,15 |   |
| 3292 | Premije osiguranja |   |   | 97.624,83 |   |
| 3293 | Reprezentacija |   |   | 3.761,51 |   |
| 3295 | Pristojbe i naknade |   |   | 49.761,60 |   |
| 3296 | Troškovi sudskih postupaka |   |   | 84.457,05 |   |
| 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja |   |   | 250,38 |   |
| 34 | Financijski rashodi | 451.178 | 451.178 | 427.072,50 | 94,66 |
| 3431 | Bankarske usluge i usluge platnog prometa |   |   | 2.917,86 |   |
| 3433 | Zatezne kamate |   |   | 424.154,64 |   |
| 37 | Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade | 43.799 | 43.799 | 71.318,27 | 162,83 |
| 3721 | Naknade građanima i kućanstvima u novcu |   |   | 71.318,27 |   |
| 38 | Ostali rashodi | 176.164 | 176.164 | 201.323,94 | 114,28 |
| 3831 | Naknade šteta pravnim i fizičkim osobama |   |   | 201.323,94 |   |
| **52** | **Ostale pomoći** | **5.146.037** | **5.146.037** | **5.105.476** | **99,21** |
| 31 | Rashodi za zaposlene | 155.476 | 155.476 | 117.917,85 | 75,84 |
| 3111 | Plaće za redovan rad |   |   | 48.142,92 |   |
| 3114 | Plaće za posebne uvjete rada |   |   | 56.695,65 |   |
| 3132 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje |   |   | 13.079,28 |   |
| 32 | Materijalni rashodi | 4.990.561 | 4.990.561 | 4.987.558,14 | 99,94 |
| 3212 | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život |   |   | 4.731,53 |   |
| 3222 | Materijal i sirovine |   |   | 4.982.163,00 |   |
| 3235 | Zakupnine i najamnine |   |   | 663,61 |   |
| **61** | **Donacije** | **49.206** | **49.206** | **97.487** | **198,12** |
| 32 | Materijalni rashodi | 46.823 | 46.823 | 96.431,56 | 205,95 |
| 3211 | Službena putovanja |   |   | 157,60 |   |
| 3213 | Stručno usavršavanje zaposlenika |   |   | 13.990,45 |   |
| 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi |   |   | 513,00 |   |
| 3222 | Materijal i sirovine |   |   | 74.656,58 |   |
| 3225 | Sitni inventar i auto gume |   |   | 460,98 |   |
| 3235 | Zakupnine i najamnine |   |   | 1.214,74 |   |
| 3239 | Ostale usluge |   |   | 775,13 |   |
| 3293 | Reprezentacija |   |   | 4.547,64 |   |
| 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja |   |   | 115,44 |   |
| 37 | Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade | 1.327 | 1.327 | 0,00 | 0,00 |
| 38 | Ostali rashodi | 1.056 | 1.056 | 1.055,90 |  - |
| 3811 | Tekuće donacije u novcu |   |   | 1.055,90 |   |

# OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA IZVRŠENJA ZA I-XII 2023.

## 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 uključuju 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 sa JDK uključuju 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, citologije, patologije, mikrobiologije, te hitne medicine (OHBP). Na dan 31.12.2023.g. u KBC Osijek zaposlena su 3.097 djelatnika sa omjerom zdravstvenog i nezdravstvenog kadra 78:22. U KBC Osijek specijalizaciju obavljaju 156 doktora medicine.

* 1. OBRAZLOŽENJE PROGRAMA

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|   |   | **Izvršenje I-XII 2022.** | **Plan tekuće godine** | **Izvršenje I-XII 2023.** | **Indeks** | **Indeks** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6=5/3 | 7=5/4 |
| ***26400*** | ***Klinički bolnički centar Osijek*** | ***179.015.380*** | ***206.462.864*** | ***205.863.569*** | ***115,0*** | ***99,7*** |
| ***3602*** | ***Investicije u zdravstvenu infrastrukturu*** | ***14.643.133*** | ***26.784.605*** | ***25.307.524*** | ***172,8*** | ***94,5*** |
| K890002 | Izravna kapitalna ulaganja | 3.707.167 | 8.983.059 | 8.539.778 | 230,4 | 95,1 |
| K890003 | Operativni program konkurentnost i kohezija | 10.930.840 | 17.801.546 | 16.767.747 | 153,4 | 94,2 |
| T890004 | RESCUE - obnovljivi izvori energije za pametne održive centre i sveučilišne edukacijske javne zgrade | 5.126 |  - |  - |  - |  - |
| ***3605*** | ***Sigurnost građana i pravo na zdravstvenu zaštitu*** | ***164.372.246*** | ***179.678.259*** | ***180.556.044,46*** | ***109,8*** | ***100,5*** |
| A890001 | Administracija i upravljanje | 164.336.925 | 179.678.259 | 180.556.044 | 109,9 | 100,5 |
| T890005 | Operativni program Učinkoviti ljudski potencijali | 35.321 |  - |  - |  - |  - |

*1 EUR = 7,5345 kn*

3602 INVESTICIJE U ZDRAVSTVENU INFRASTRUKTURU

Cilj: Zaštita, očuvanje i unapređenje zdravlja

**K890002 KBC Osijek - izravna kapitalna ulaganja**

**Zakonske i druge pravne osnove:**

Nacionalna strategija razvoja zdravstva 2012-202: Zakon o zdravstvenoj zaštiti, Zakon o obveznom zdravstvenom osiguranju

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|   |   | **Izvršenje I-XII 2022.** | **Plan tekuće godine** | **Izvršenje I-XII 2023.** | **Indeks** | **Indeks** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6=5/3 | 7=5/4 |
| K890002 | KBC Osijek - Izravna kapitalna ulaganja | 3.707.167 | 8.983.059 | 8.539.778 | 230,4 | 95,1 |

*1 EUR = 7,5345 kn*

**Opis aktivnosti**:

Financijska sredstva planirana za 2023. izvršena su u iznosu 8.539.777,72 EUR ili 95%. Izvršenje osnovom IF 11 Opći prihodi i primici ostvareno je u iznosu 6.444.101,98 EUR sukladno planiranom. Na poziciji Medicinska i laboratorijska oprema utrošeno je 92% ukupnih sredstava. Najznačajnije nabavke uključuju: PET/CT uređaj, CT uređaj SOMATOM, nadogradnju MR uređaja, endoskopski stup (2 kom), RTG uređaj C-luk za anesteziologiju, UZV CUSA za neurokirurgiju, monitor vitalnih funkcija, radnu stanicu za otorinolaringologiju, UZV za maksilofacijalnu kirurgiju, uređaj za termo dezinfekciju, laboratorijsku centrifugu za medicinsku biokemiju, elektrokirurški generator za kirurgiju, videobronhoskop za pedijatriju, kolica za reanimaciju za anesteziologiju, stolice operacijske, samostojeći aspiratori, ionizirajuća komorica za nuklearnu medicinu i sl. Preostalih 8% odnosi se na Dodatna ulaganja na građevinskim objektima pri uređenju prostora IVF laboratorija (I-IV privremena situacija).

Izvršenje osnovom IF 31 Vlastiti prihodi ostvareno je u iznosu 1.669.764,79 EUR ili 5% više od planiranog. U strukturi izvršenih rashoda 93% se odnosi na rashode za nabavu proizvedene dugotrajne imovine. Nabavljeno je slijedeće: vozilo W Crafter 35, inkubator stolni za ginekologiju, aparat za bojanje mikrobioloških preparata, laboratorijske stolice, video bronhoskopi za internu medicinu i anesteziologiju, set za kralježnicu za neurokirurgiju, pila oscilirajuća, glava kamere, te UZV kupelj za ortopediju, mikroskop laboratorijski za patologiju, holteri, defiblirator, video laringoskop za internu medicinu, dermatoskop, UZV sonda linearna za radiologiju, svjetlo čeono, binokularno povećalo za otorinolaringologiju, CATO uređaj za onkologiju, strojevi za pranje i sušenje podova, automatska rampa, računala, monitori, pisači, te multifunkcionalni uređaji za više klinika, namještaj za novu zgradu OHBP-a, uređaj za kompresiju za kirurgiju, izvor svjetla, medicinska kolica za anesteziologiju, uređaj za evidentiranje uzoraka za medicinsku biokemiju i dr. Preostalih 7% odnosi se na nabavku licence za UZV za internu medicinu, te dodatna ulaganja na građevinskim objektima koji uključuju sanaciju krova na zgradama kirurgije, interne medicine, psihijatrije, ginekologije; dogradnju električnih instalacija na Centralnoj sterilizaciji, ugradnju električnih ormara na kirurgiji, radove na sustavu hlađenja prostora kirurgije, ugradnju alu stolarije na transfuziologiji, hidroizolaterske radove na zgradi infektologije, stručni nadzor nad rekonstrukcijom zgrade dermatologije, izmjenu podnih obloga na prostoru kirurgije, interne medicine i ortopedije; izradu projektne dokumentacije adaptacije prostora nuklearne medicine i sl.

Izvršenje osnovom IF 52 Ostale pomoći ostvareno je u iznosu 349.808,43 EUR ili 68% u svrhu dodatnih ulaganja na građevinskim objektima pri rekonstrukciji zgrade dermatologije.

Izvršenje osnovom IF 61 Donacije ostvareno je u iznosu 15.323,12 ili 4% planiranog. Sredstva su utrošena za nabavku kontejnera za rublje, pacto safe uređaja za onkologiju, dječjih stolova i stolica za pedijatriju, laboratorijskog mikroskopa za patologiju i sl.

Izvršenje osnovom IF 71 Prihodi od nefinancijske imovine ostvareno je u iznosu 60.779,40 EUR ili 98%. Sredstva utrošena u svrhu nabave proizvedene dugotrajne imovine čine 49% utrošenog, a odnose se na nabavke tonometra za oftalmologiju, kolica za pacijente, kolica za njegu, te stalka za instrumente. U svrhu dodatnih ulaganja na građevinskim objektima utrošeno je 51% sredstava za sanaciju sanitarnog čvora, radove na zgradi dermatologije (II situacija), polaganje optičkog kabela za novu zgradu OHBP-a, te nabavku akustičnih panela za novu zgradu OHBP-a.

**Pokazatelji rezultata:**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Pokazatelj rezultata | Definicija | Jedinica | Polazna vrijednost | Izvor podataka | Ciljana vrijednost (2023.) | Ostvarena vrijednost I-XII 2023. |
| Udio iskorištenosti planiranih financijskih sredstava za nabavu opreme | Nabava nove opreme omogućit će kontinuitet provođenja ugovorenih zdravstvenih usluga  | % | 0 | PIS KBC Osijek | 100 | 95,1 |

**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; 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

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|   |   | **Izvršenje I-XII 2022.** | **Plan tekuće godine** | **Izvršenje I-XII 2023.** | **Indeks** | **Indeks** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6=5/3 | 7=5/4 |
| K890003 | Operativni program konkurentnost i kohezija | 10.930.840 | 17.801.546 | 16.767.747 | 153,4 | 94,2 |

*1 EUR = 7,5345 kn*

**Opis aktivnosti:**

Aktivnost K890003 objedinjuje tri podprojekta: K890003.002 „Izgradnja i opremanje dnevnih bolnica i dnevnih kirurgija u KBC Osijek“, K890003.003 „Unapređenje objedinjenog hitnog bolničkog prijema u KBC Osijek“, te K890003.004 „Priprema strateškog projekta izgradnje novog KBC Osijek. Projekt izgradnje i opremanja Dnevnih bolnica i OHBP-a je počeo 29.09.2016. sa predviđenim završetkom 31.12.2023. Ukupna vrijednost projekta iznosi 22.451.615,30 EUR. 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 funkcioniranje objedinjenog hitnog bolničkog prijema, te unaprijediti organizacija i kvaliteta djelovanja hitne medicinske službe.

Projekt DB i OHBP se provodio uz vremenska odstupanja zbog: pronalaska arheoloških eksponata prilikom provođenja arheoloških istraživanja, nepredviđenog trajanja nabave uslijed žalbi i potrebe osiguranja dodatnih sredstava uslijed promjene cijena na tržištu, te COVID pandemije. Dana 05.07.2023. uspješno je proveden tehnički pregled zgrade u postupku izdavanja uporabne dozvole, te je projekt završen u predviđenom roku.

Projekt izgradnje nove zgrade KBC Osijek počeo je 01.05.2019. sa predviđenim završetkom 31.12.2023. Ukupna vrijednost projekta iznosi 4.684.318,80 EUR. Svrha projekta je objediniti 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. Projekt je završen 2023. prema predviđenom planu.

Ukupno izvršenje K890003 u 2023. iznosi 16.767.746,67 EUR ili 94% planiranog. Izvršenje sa IF 11 ostvareno je u iznosu 6.985.504,34 EUR što čini 90% planiranog. Sredstva su realizirana na poziciji Poslovni objekti. Nabavke uključuju radove, te usluge stručnog nadzora i tehničke pomoći od čega se 385.968,89 EUR odnosi na Dnevne bolnice, a 4.402.205,78 EUR na OHBP-a. Preostalih 2.197.329,67 EUR odnosi se na projekt izgradnje zgrade novog KBC Osijek za 1.fazu izrade projektno-tehničke dokumentacije (38% Ugovora), te 4.fazu (55%Ugovora). Izvršenje sa IF 12 ostvareno je u iznosu 1.888.179,54 EUR ili 97% planiranog. Na poziciji Usluge promidžbe i informiranja realiziran je iznos od 1.465,00 EUR i to na podprojektu Izgradnje nove zgrade KBCO u svrhu organizacije završne konferencije, te izrade 3D makete. Na poziciji Poslovni objekti realiziran je iznos 1.726.486,98 EUR. Nabavke uključuju radove, te usluge stručnog nadzora i tehničke pomoći od čega se 952.579,32 EUR odnosi na Dnevne bolnice, a 28.609,03 EUR na OHBP-a. Preostalih 745.298,63 EUR odnosi se na projekt izgradnje zgrade novog KBC Osijek za 1.fazu izrade projektno-tehničke dokumentacije (38% Ugovora), te 4.fazu (55% Ugovora). Na poziciji Medicinska i laboratorijska oprema realiziran je iznos od 160.227,56 EUR od čega se 69.779,94 EUR odnosi na Dnevne bolnice, a 90.447,62 EUR na OHBP. Nabavljena je slijedeća oprema: aspirator šinski, perfuzori, infuzomati, anesteziološki uređaj, EKG uređaj, defibrilatori, operacijski stol, terapijska stolica za pacijente za potrebe Dnevnih bolnica, te respirator prijenosni, prijenosni pulsni oximetar, grijač krvi, jedinica centralnog nadzora pacijenata, kolica za pacijente, UZV uređaj, te strecheri i mobilna jedinica za potrebe OHBP-a. Izvršenje sa IF 31 iznosi 70.487,82 ili 27% planiranog. Na poziciji Poslovni objekti realiziran je iznos od 15.934,42 EUR u svrhu izrade projektno-tehničke dokumentacije, 1.faza (38% Ugovora) i 4. faza (55% Ugovora) za projekt nove zgrade KBCO. Na poziciji Medicinska i laboratorijska oprema realiziran je iznos od 54.553,40 EUR za nabavu medicinske i laboratorijske opreme za OHBP. Nabavljeno je: respirator prijenosni, prijenosni pulsni oximetar, grijač krvi, jedinica centralnog nadzora pacijenata, kolica za pacijente, UZV uređaj. Izvršenje sa IF 43 ostvareno je u iznosu 25.871,94 EUR u cijelosti na poziciji Usluge promidžbe i informiranja. Pri tome je za usluge revizije projekta Dnevnih bolnica utrošeno 8.625,00 EUR, te isti iznos za usluge revizije projekta OHBP-a. Za organizaciju završne konferencije i izradu 3D makete projekta Izgradnje nove zgrade KBCO utrošeno je 8.621,94 EUR. Izvršenje sa IF 563 ostvareno je u iznosu 7.797.703,03 EUR što čini 100% planiranog. Na poziciji Poslovni objekti realizirano je 7.311.750,61 EUR. Nabavke uključuju: radove, usluge stručnog nadzora i tehničke pomoći, te projektiranja i projektnog nadzora od čega se 5.189.556,50 EUR odnosi na Dnevne bolnice, a 59.430,60 EUR na OHBP-a. Preostalih 2.062.763,51 EUR odnosi se na projekt izgradnje zgrade novog KBC Osijek za 1.fazu izrade projektno-tehničke dokumentacije (38% Ugovora), te 4.fazu (55%Ugovora).

Na poziciji Medicinska i laboratorijska oprema realizirano je 485.952,42 EUR. Nabavljena je slijedeća oprema: aspirator šinski, perfuzori, infuzomati, anesteziološki uređaj, EKG uređaj, defibrilatori, operacijski stol, terapijska stolica za pacijente i sl. za potrebe Dnevnih bolnica u ukupnom iznosu 395.419,69 EUR, te respirator prijenosni, prijenosni pulsni oximetar, grijač krvi, jedinica centralnog nadzora pacijenata, kolica za pacijente, UZV uređaj i sl. za potrebe OHBP-a u ukupnom iznosu 90.532,73 EUR.

**Pokazatelji rezultata:**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Pokazatelj rezultata | Definicija | Jedinica | Polazna vrijednost | Izvor podataka | Ciljana vrijednost (2023.) | Ostvarena vrijednost I-XII 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 | 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 | 1 |
| Udio iskorištenosti planiranih financijskih sredstava za pripremu projekta izgradnje zgrade novog KBC Osijek | Pravovremenom nabavom usluga izrade projektno-tehničke i studijske dokumentacije osigurati planiranu dinamiku realizacije projekta | % | 0 | KBC Osijek | 100 | 94,2 |

3605 SIGURNOST GRAĐANA I PRAVO NA ZDRAVSTVENE USLUGE

**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 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

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|   |   | **Izvršenje I-XII 2022.** | **Plan tekuće godine** | **Izvršenje I-XII 2023.** | **Indeks** | **Indeks** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6=5/3 | 7=5/4 |
| A890001 | Administracija i upravljanje | 164.336.925 | 179.678.259 | 180.556.044 | 109,9 | 100,5 |

 *1 EUR = 7,5345 kn*

**Opis aktivnosti:**

Financijska sredstva planirana za 2023. utrošena su za liječenje, njegu i rehabilitaciju pacijenata. Ukupno izvršenje ostvareno je u iznosu 180.556.044,46 EUR ili 100,5%. Izvršenje osnovom prihoda sa IF 11 Opći prihodi i primici ostvareno je u iznosu 10.280.452,65 EUR osnovom: preraspodjela od 29.09.2023. na ime I faze refundacije isplaćenih sredstava osnovom tužbi zbog 6% osnovice, Odluka Vlade RH od 30.11. i 21.12.2023. o dodjeli sredstava za podmirenje dijela dospjelih obveza za lijekove, te potrošni i ugradbeni materijal: preraspodjele od 20.12.2023. na ime refundacije sudskih presuda za dodatke za prekovremeni rad.

Sukladno tome, sredstva su namjenski utrošena na pozicijama Rashodi za zaposlene, te Materijalni rashodi.

Izvršenje osnovom prihoda sa IF 31 Vlastiti prihodi ostvareno je u iznosu 742.706,87 EUR ili 92%. U strukturi ostvarenog 87% se odnosi na rashode za zaposlene osnovom kliničkih ispitivanja. Preostalih 13% odnosi se na stručno usavršavanje zaposlenika, intelektualne i osobne usluge, pristojbe i naknade, bankarske usluge, te naknade štete pravnim i fizičkim osobama. Izvršenje osnovom prihoda sa IF 43 Ostali prihodi za posebne namjene iznosi 164.329.921,49 EUR, a ostvareno je na planiranoj razini. Sredstva utrošena za Rashode za zaposlene čine 54% izvršenja. Prosječan broj zaposlenih osnovom ukalkuliranih sati rada u 2023. je bio veći za 34 djelatnika u odnosu na 2022. Materijalni rashodi u strukturi izvršenja čine 46%, a realizirani su planiranom dinamikom. Nominalno najveći dio ili 88% se odnosi na rashode za materijal i energiju, a preostalih 12% utrošeno je za naknade troškova zaposlenima, rashode za usluge, te ostale nespomenute rashode poslovanja. Ostali rashodi koji su izvršeni iz IF 43 odnose se na financijske rashode, naknade građanima i kućanstvima u novcu, te naknade šteta pravnim i fizičkim osobama, a čine 0,43%. Izvršenje osnovom prihoda sa IF 52 Pomoći ostvareno je u iznosu 5.105.475,99 EUR ili 99,2% planiranog. Najveći dio ovih sredstva u iznosu 4.982.163 EUR utrošeno je na Rashode za materija i energiju i to osnovom Odluka Vlade RH od 15.06. i 27.09.2023. o isplati namjenske pomoći za podmirenje dijela dospjelih obveza za lijekove, te potrošni i ugradbeni materijal, a koja je doznačio HZZO. Preostali dio utrošenih sredstava odnosi se na Rashode za plaće, doprinose, te naknade prijevoza osobama na stručnom osposobljavanju, te na zakupnine i najamnine. Izvršenje osnovom prihoda sa IF 61 Donacije ostvareno je u iznosu 97.487,46 EUR ili 98% planiranog. Sredstva su najvećim dijelom utrošena za Materijal i sirovine, Stručno usavršavanje zaposlenika, zakupnine i najamnine, te Reprezentaciju.

KBC Osijek je za 2023. godinu osnovom Zapisnika o usklađenju sa Hrvatskim zavodom za zdravstveno osiguranje fakturirao temeljna ugovorena sredstva u iznosu većem za 2.427.666,75 EUR. Navedena sredstva nisu isplaćena ustanovi, nego je istima smanjena obveza prema HZZO-u za neizvršene usluge tijekom prethodnih godina. Tijekom 2023. ostvareni količinski pokazatelji u PKZ-u bilježe rast za 3%, te dnevnim bolnicama za 16% u odnosu na prethodnu godinu. Bolnička zdravstvena zaštita u odnosu na 2022. bilježi povećanje broja pacijenata za 7%, broja dana bolničkog liječenja za 6%, a što je rezultiralo smanjenjem trajanja liječenja koje u 2023. iznosi 6,8 dana.

**Pokazatelji rezultata:**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Pokazatelj rezultata | Definicija | Jedinica | Polazna vrijednost | Izvor podataka | Ciljana vrijednost (2023.) | Ostvarena vrijednost I-XII 2023. |
| Povećanje case-mix indeksa | Prosječan DTS koeficijent po slučaju | Broj | 1,5 |  KBC Osijek | > 1,50 | 1,31 |
| Smanjenje prosječnog broja dana ležanja | Prosječan broj dana ležanja | Broj | 7,5 |  KBC Osijek | 7,3 | 6,77 |
| Povećanje broja obrađenih pacijenata u DNB i JK | Broj prijema u DNB i JK | Broj | 57.946 | KBC Osijek | 58.525 | 74.845 |
| Povećanje broja pacijenata liječenih u stacionaru | Broj izdanih računa za stacionarne pacijente (epizoda liječenja) | Broj | 34.041 | KBC Osijek | 34.722 | 35.301 |
| Bolja popunjenost stacionarnih kreveta | Broj ostvarenih dana liječenja/broj mogućih dana u određenom razdoblju \* 100 | % | 79,93 | KBC Osijek | 81,53 | 66,74 |

# POSEBNI IZVJEŠTAJI

## IZVJEŠTAJ O KORIŠTENJU SREDSTAVA FONDOVA EUROPSKE UNIJE

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Brojčana oznaka** | **Naziv** | Plan I-XII 2023. ( 2. rebalans 2023.) | Plaćeno I-XII 2023.  | IndexPlaćeno / Plan | Obrazloženje izvršenjaprojekata / podprojekata |
| **26400** | **Klinički bolnički centar Osijek** | **17.801.546** | **16.767.746,67** | **94,19%** |   |
| **K890003** | **OPERATIVNI PROGRAM KONKURENTNOST I KOHEZIJA** | **17.801.546** | **16.767.746,67** | **94,19%** |   |
| ***K890003.002*** | ***Izgradnja i opremanje dnevnih bolnica i dnevnih kirurgija u sklopu KBC Osijek*** | ***7.024.519*** | ***7.001.929,34*** | ***99,68%*** | Projekt je počeo 29.9.2016., a završio je 31.12.2023. godine Ukupna vrijednost projekta iznosila je 22.451.615,30€, od čega je iz K890003.002 6.388.916,82€. U 2023 završeni su svi radovi, te je novoizgrađena zgrada Objedinjenog hitnog bolničkog prijama i dnevnih bolnica i jednodnevnih kirurgija Kliničkog bolničkog centra Osijek službeno puštena u rad. Projekt se provodio uz vremensko odstupanje zbog: pronalaska arheoloških eksponata prilikom provođenja arheoloških istraživanja na lokaciji Dnevnih bolnica, nepredviđenog trajanja nabave uslijed žalbi i potrebe osiguranja dodatnih sredstava zbog promjena cijena na tržištu, te uslijed COVID-19 pandemije, no, uspješno je završen u predviđenom roku. |
| 11 | Opći prihodi i primici | 2.373.632 | 385.968,89 | 16,26% |   |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 2.373.632 | 385.968,89 | 16,26% |   |
| 4212 | Poslovni objekti | 2.373.632 | 385.968,89 | 16,26% | Utrošena sredstva se odnose na radove, te usluge stručnog nadzora i usluge tehničke pomoći. |
| 12 | Sredstva učešća za pomoći | 1.060.726 | 1.022.359,26 | 96,38% |   |
| 32 | Materijalni rashodi | 108 | 0,00 | 0,00% |   |
| 3233 | Usluge promidžbe i informiranja | 108 | 0,00 | 0,00% |   |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 1.060.618 | 1.022.359,26 | 96,39% |   |
| 4212 | Poslovni objekti | 619.718 | 952.579,32 | 153,71% | Utrošena sredstva se odnose na radove, usluge stručnog nadzora, usluge tehničke pomoći, stručne usluge projektiranja i projektantskog nadzora. |
| 4224 | Medicinska i laboratorijska oprema | 440.900 | 69.779,94 | 15,83% | Utrošena sredstva se odnose na nabavu medicinske opreme. |
| 43 | Ostali prihodi za posebne namjene | 0  | 8.625,00 | -  |   |
| 32 | Materijalni rashodi | 0  | 8.625,00 | -  |   |
| 3233 | Usluge promidžbe i informiranja | 0  | 8.625,00 | -  | Utrošena sredstva se odnose na usluga revizije projekta.  |
| 563 | Europski fond za regionalni razvoj (EFRR) | 3.590.161 | 5.584.976,19 | 155,56% |   |
| 32 | Materijalni rashodi | 609 | 0,00 | 0,00% |   |
| 3233 | Usluge promidžbe i informiranja | 609 | 0,00 | 0,00% |   |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 3.589.552 | 5.584.976,19 | 155,59% |   |
| 4212 | Poslovni objekti | 3.511.746 | 5.189.556,50 | 147,78% | Utrošena sredstva se odnose na radove, usluge stručnog nadzora, usluge tehničke pomoći, stručne usluge projektiranja i projektantskog nadzora. |
| 4224 | Medicinska i laboratorijska oprema | 77.806 | 395.419,69 | 508,21% | Utrošena sredstva se odnose na nabavu medicinske opreme. |
| ***K890003.003*** | ***Unapređenje objedinjenog hitnog bolničkog prijema u sklopu KBC-a Osijek*** | ***4.702.502*** | ***4.734.404,16*** | ***100,68%*** | Projekt je počeo 29.9.2016., a završio je 31.12.2023.godine. Ukupna vrijednost projekta iznosila je 22.451.615,30€, od čega je iz K890003.003 2.720.817,57€. U 2023. godini završeni su svi radovi te je novoizgrađena zgrada Objedinjenog hitnog bolničkog prijama i dnevnih bolnica i jednodnevnih kirurgija Kliničkog bolničkog centra Osijek službeno puštena u rad. Projekt se provodio uz vremensko odstupanje zbog: pronalaska arheoloških eksponata prilikom provođenja arheoloških istraživanja na lokaciji OHBP-a, nepredviđenog trajanja nabave uslijed žalbi i potrebe osiguranja dodatnih sredstava zbog promjena cijena na tržištu, te uslijed COVID-19 pandemije, no, uspješno je završen u predviđenom roku. |
| 11 | Opći prihodi i primici | 2.636.113 | 4.402.205,78 | 167,00% |   |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 2.636.113 | 4.402.205,78 | 167,00% |   |
| 4212 | Poslovni objekti | 2.636.113 | 4.402.205,78 | 167,00% | Utrošena sredstva se odnose na radove, te usluge stručnog nadzora i usluge tehničke pomoći. |
| 12 | Sredstva učešća za pomoći | 441.184 | 119.056,65 | 26,99% |   |
| 32 | Materijalni rashodi | 71 | 0,00 | 0,00% |   |
| 3233 | Usluge promidžbe i informiranja | 71 | 0,00 | 0,00% |   |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 441.113 | 119.056,65 | 26,99% |   |
| 4212 | Poslovni objekti | 281.723 | 28.609,03 | 10,16% | Utrošena sredstva se odnose na radove, usluge stručnog nadzora, usluge tehničke pomoći, stručne usluge projektiranja i projektantskog nadzora. |
| 4224 | Medicinska i laboratorijska oprema | 159.390 | 90.447,62 | 56,75% | Utrošena sredstva se odnose na nabavu medicinske opreme. |
| 31 | Vlastiti prihodi | 0  | 54.553,40 | -  |   |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 0  | 54.553,40 | -  |   |
| 4224 | Medicinska i laboratorijska oprema | 0  | 54.553,40 | -  | Utrošena sredstva se odnose na nabavu medicinske opreme. |
| 43 | Ostali prihodi za posebne namjene | 243 | 8.625,00 | 3549,38% |   |
| 32 | Materijalni rashodi | 243 | 8.625,00 | 3549,38% |   |
| 3233 | Usluge promidžbe i informiranja | 243 | 8.625,00 | 3549,38% | Utrošena sredstva se odnose na usluga revizije projekta.  |
| 563 | Europski fond za regionalni razvoj (EFRR) | 1.624.962 | 149.963,33 | 9,23% |   |
| 32 | Materijalni rashodi | 403 | 0,00 | 0,00% |   |
| 3233 | Usluge promidžbe i informiranja | 403 | 0,00 | 0,00% |   |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 1.624.559 | 149.963,33 | 9,23% |   |
| 4212 | Poslovni objekti | 1.596.431 | 59.430,60 | 3,72% | Utrošena sredstva se odnose na radove, usluge stručnog nadzora, usluge tehničke pomoći, stručne usluge projektiranja i projektantskog nadzora. |
| 4224 | Medicinska i laboratorijska oprema | 28.128 | 90.532,73 | 321,86% | Utrošena sredstva se odnose na nabavu medicinske opreme. |
| ***K890003.004*** | ***Priprema strateškog projekta izgradnje novog Kliničkog bolničkog centra Osijek*** | ***6.074.525*** | ***5.031.413,17*** | ***82,83%*** | Projekt je počeo 1.5.2019., a završio 31.12.2023. godine. Ukupna vrijednost projekta iznosi 4.684.318,80€. U 2023. godini završili smo s izradom idejnih i glavnih projekata u svrhu izrade pripreme dokumentacije za strateški projekt izgradnje novog KBC-a Osijek. Projekt se završio prema predviđenom planu. |
| 11 | Opći prihodi i primici | 2.769.221 | 2.197.329,67 | 79,35% |   |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 2.769.221 | 2.197.329,67 | 79,35% |   |
| 4212 | Poslovni objekti | 2.769.221 | 2.197.329,67 | 79,35% | Usluga izrade projektno-tehničke dokumentacije, 1.faza (38% Ugovora) i 4. faza (55% Ugovora). |
| 12 | Sredstva učešća za pomoći | 455.752 | 746.763,63 | 163,85% |   |
| 32 | Materijalni rashodi | 1.286 | 1.465,00 | 113,92% |   |
| 3233 | Usluge promidžbe i informiranja | 1.286 | 1.465,00 | 113,92% | Organizacija završne konferencije i izrada 3D makete. |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 454.466 | 745.298,63 | 163,99% |   |
| 4212 | Poslovni objekti | 454.466 | 745.298,63 | 163,99% | Usluga izrade projektno-tehničke dokumentacije, 1.faza (38% Ugovora) i 4. faza (55% Ugovora). |
| 31 | Vlastiti prihodi | 265.445 | 15.934,42 | 6,00% |   |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 265.445 | 15.934,42 | 6,00% |   |
| 4212 | Poslovni objekti | 265.445 | 15.934,42 | 6,00% | Usluga izrade projektno-tehničke dokumentacije, 1.faza (38% Ugovora) i 4. faza (55% Ugovora). |
| 43 | Ostali prihodi za posebne namjene | 1.513 | 8.621,94 | 569,86% |   |
| 32 | Materijalni rashodi | 1.513 | 8.621,94 | 569,86% |   |
| 3233 | Usluge promidžbe i informiranja | 1.513 | 8.621,94 | 569,86% | Organizacija završne konferencije i izrada 3D makete. |
| 563 | Europski fond za regionalni razvoj (EFRR) | 2.582.594 | 2.062.763,51 | 79,87% |   |
| 32 | Materijalni rashodi | 7.288 | 0,00 | 0,00% |   |
| 3233 | Usluge promidžbe i informiranja | 7.288 | 0,00 | 0,00% |  |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 2.575.306 | 2.062.763,51 | 80,10% |   |
| 4212 | Poslovni objekti | 2.575.306 | 2.062.763,51 | 80,10% | Usluga izrade projektno-tehničke dokumentacije, 1.faza (38% Ugovora) i 4. faza (55% Ugovora). |

## IZVJEŠTAJ O STANJU POTRAŽIVANJA I DOSPJELIH OBVEZA, TE O STANJU POTENCIJALNIH OBVEZA PO OSNOVU SUDSKIH SPOROVA

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Redni broj | Elementi | Stanje na 31.12.2023. |
| 1. | Nenaplaćena potraživanja | 13.203.501,68 EUR |
| 2. | Dospjele obveze | 20.404.815,62 EUR |
| 3. | Potencijalne obveze osnovom sudskih sporova | 1.748.530,61 EUR |

Ravnatelj:

Doc.dr.sc. Željko Zubčić, dr.med.