**26400 KLINIČKI BOLNIČKI CENTAR OSIJEK**

****

**Polugodišnji Izvještaj o Izvršenju financijskog plana za 2025.**

Osijek, srpanj 2025.

**SADRŽAJ**

[1. OPĆI DIO 3](#_Toc203991186)

[2. OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA IZVRŠENJA ZA I-VI 2025. 13](#_Toc203991187)

[3. POSEBNI DIO 16](#_Toc203991188)

[4. OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA IZVRŠENJA ZA I-VI 2025. 22](#_Toc203991189)

[4.1. UVOD 22](#_Toc203991190)

[4.2. OBRAZLOŽENJE PROGRAMA 22](#_Toc203991191)

[5. POSEBNI IZVJEŠTAJI 26](#_Toc203991192)

[5.1. IZVJEŠTAJ O STANJU POTRAŽIVANJA I DOSPJELIH OBVEZA, TE O STANJU POTENCIJALNIH OBVEZA PO OSNOVU SUDSKIH SPOROVA 26](#_Toc203991193)

# OPĆI DIO

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **I. OPĆI DIO** | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA I RAČUNA FINANCIRANJA** | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA** | | | | | | |
| **BROJČANA OZNAKA I NAZIV** | **OSTVARENJE / IZVRŠENJE 01.2024.-06.2024.** | **Izvorni plan 2025.** | **Tekući plan 2025.** | **Ostvarenje / Izvršenje 01.2025.-06.2025.** | **Indeks (5)/(2)** | **Indeks (5)/(4)** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** |
| **(6) PRIHODI POSLOVANJA** | **95.365.158,63** | **225.055.705** | **229.200.088** | **118.109.586,95** | **123,85** | **51,53** |
| **(7) PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE** | **12.989,65** | **768** | **768** | **4.442,39** | **34,20** | **578,44** |
| **PRIHODI UKUPNO** | **95.378.148,28** | **225.056.473** | **229.200.856** | **118.114.029,34** | **123,84** | **51,53** |
| **(3) RASHODI POSLOVANJA** | **90.934.773,02** | **217.241.508** | **221.385.891** | **111.299.224,54** | **122,39** | **50,27** |
| **(4) RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE** | **1.913.336,38** | **7.814.965** | **7.814.965** | **3.389.372,36** | **177,14** | **43,37** |
| **RASHODI UKUPNO** | **92.848.109,40** | **225.056.473** | **229.200.856** | **114.688.596,90** | **123,52** | **50,04** |
| **RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK** | **2.530.038,88** | **0** | **0** | **3.425.432,44** | **135,39** | **-** |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  | | | | | | |
| **SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA** | | | | | | |
| **BROJČANA OZNAKA I NAZIV** | **OSTVARENJE / IZVRŠENJE 01.2024.-06.2024.** | **Izvorni plan 2025.** | **Tekući plan 2025.** | **Ostvarenje / Izvršenje 01.2025.-06.2025.** | **Indeks (5)/(2)** | **Indeks (5)/(4)** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** |
| **(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** | **2.000.673,04** | **92.906** | **92.906** | **1.628.999,77** | **81,42** | **1.753,38** |
| **PRIJENOS SREDSTAVA U SLJEDEĆU GODINU (na 30.06.)** | **-4.530.711,92** | **-92.906** | **-92.906** | **-5.054.432,21** | **111,56** | **5.440,37** |
| **NETO FINANCIRANJE** | **0,00** | **0** | **0** | **0,00** | **-** | **-** |
| **VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE** | **2.530.038,88** | **0,00** | **0,00** | **3.425.432,44** | **135,39** | **-** |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **I. OPĆI DIO** | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **RAČUN PRIHODA I RASHODA** | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI** | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **BROJČANA OZNAKA I NAZIV** | | | **OSTVARENJE / IZVRŠENJE 01.2024.-06.2024.** | **Izvorni plan 2025.** | **Tekući plan 2025.** | **Ostvarenje / Izvršenje 01.2025.-06.2025.** | **Indeks (5)/(2)** | **Indeks (5)/(4)** |
| **1** | | | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** |
|  |  | **UKUPNI PRIHODI** | **95.378.148,28** | **225.056.473** | **229.200.856** | **118.114.029,34** | **123,84** | **51,53** |
| **6** |  | **Prihodi poslovanja** | **95.365.158,63** | **225.055.705** | **229.200.088** | **118.109.586,95** | **123,85** | **51,53** |
|  | **63** | **Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna** | **97.310,18** | **318.836** | **318.836** | **1.339.555,29** | **1.376,58** | **420,14** |
|  | 634 | Pomoći od izvanproračunskih korisnika | 56.670,98 |  |  | 404.772,95 | 714,25 |  |
|  | 6341 | Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika | 56.670,98 |  |  | 99.759,31 | 176,03 |  |
|  | 6342 | Kapitalne pomoći od izvanproračunskih korisnika | 0,00 |  |  | 305.013,64 | - |  |
|  | 636 | Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan | 40.639,20 |  |  | 131.000,00 | 322,35 |  |
|  | 6361 | Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan | 600,00 |  |  | 1.000,00 | 166,67 |  |
|  | 6362 | Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan | 40.039,20 |  |  | 130.000,00 | 324,68 |  |
|  | 639 | Prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna | 0,00 |  |  | 803.782,34 | - |  |
|  | 6391 | Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna | 0,00 |  |  | 11.219,66 | - |  |
|  | 6394 | Kapitalni prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava | 0,00 |  |  | 792.562,68 | - |  |
|  | **64** | ***Prihodi od imovine*** | **0,00** | **1** | **1** | **0,04** | **-** | **4,00** |
|  | 641 | Prihodi od financijske imovine | 0,00 |  |  | 0,04 | - |  |
|  | 6413 | Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju | 0,00 |  |  | 0,04 | - |  |
|  | **65** | ***Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada*** | **6.618.584,29** | **12.868.000** | **12.868.000** | **7.699.835,33** | **116,34** | **59,84** |
|  | 652 | *Prihodi po posebnim propisima* | 6.618.584,29 |  |  | 7.699.835,33 | 116,34 |  |
|  | 6526 | Ostali nespomenuti prihodi | 6.618.584,29 |  |  | 7.699.835,33 | 116,34 |  |
|  | **66** | **Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija** | **1.358.031,73** | **2.172.000** | **2.172.000** | **1.628.643,95** | **119,93** | **74,98** |
|  | 661 | Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga | 1.237.719,69 |  |  | 1.392.871,58 | 112,54 |  |
|  | 6614 | Prihodi od prodaje proizvoda i robe | 61.847,92 |  |  | 84.681,93 | 136,92 |  |
|  | 6615 | Prihodi od pruženih usluga | 1.175.871,77 |  |  | 1.308.189,65 | 111,25 |  |
|  | 663 | Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna i povrat donacija po protestiranim jamstvima | 120.312,04 |  |  | 235.772,37 | 195,97 |  |
|  | 6631 | Tekuće donacije | 66.349,58 |  |  | 14.904,25 | 22,46 |  |
|  | 6632 | Kapitalne donacije | 53.962,46 |  |  | 220.868,12 | 409,30 |  |
|  | **67** | **Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza** | **87.155.697,74** | **209.556.868** | **213.701.251** | **107.425.593,11** | **123,26** | **50,27** |
|  | 671 | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika | 833.845,22 |  |  | 5.656.561,86 | 678,37 |  |
|  | 6711 | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja | 38.300,49 |  |  | 4.769.452,78 | 12.452,72 |  |
|  | 6712 | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine | 795.544,73 |  |  | 887.109,08 | 111,51 |  |
|  | 673 | Prihodi od HZZO-a na temelju ugovornih obveza | 86.321.852,52 |  |  | 101.769.031,25 | 117,89 |  |
|  | 6731 | Prihodi od HZZO-a na temelju ugovornih obveza | 86.321.852,52 |  |  | 101.769.031,25 | 117,89 |  |
|  | **68** | **Kazne, upravne mjere i ostali prihodi** | **135.534,69** | **140.000** | **140.000** | **15.959,23** | **11,78** | **11,40** |
|  | 683 | Ostali prihodi | 135.534,69 |  |  | 15.959,23 | 11,78 |  |
|  | 6831 | Ostali prihodi | 135.534,69 |  |  | 15.959,23 | 11,78 |  |
| **7** |  | **Prihodi od prodaje nefinancijske imovine** | **12.989,65** | **768** | **768** | **4.442,39** | **34,20** | **578,44** |
|  | **72** | **Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine** | **12.989,65** | **768** | **768** | **4.442,39** | **34,20** | **578,44** |
|  | 721 | Prihodi od prodaje građevinskih objekata | 489,65 |  |  | 65,84 | 13,45 |  |
|  | 7211 | Stambeni objekti | 489,65 |  |  | 65,84 | 13,45 |  |
|  | 722 | Prihodi od prodaje postrojenja i opreme | 12.500,00 |  |  | 0,00 | - |  |
|  | 7224 | Medicinska i laboratorijska oprema | 12.500,00 |  |  | 0,00 | - |  |
|  | 723 | Prihodi od prodaje prijevoznih sredstava | 0,00 |  |  | 4.376,55 | - |  |
|  | 7231 | Prijevozna sredstva u cestovnom prometu | 0,00 |  |  | 4.376,55 | - |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **BROJČANA OZNAKA I NAZIV** | | | **OSTVARENJE / IZVRŠENJE 01.2024.-06.2024.** | **Izvorni plan 2025.** | **Tekući plan 2025.** | **Ostvarenje / Izvršenje 01.2025.-06.2025.** | **Indeks (5)/(2)** | **Indeks (5)/(4)** |
| **1** | | | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** |
|  |  | **UKUPNI RASHODI** | **92.848.109,40** | **225.056.473** | **229.200.856** | **114.688.596,90** | **123,52** | **50,04** |
| **3** |  | **Rashodi poslovanja** | **90.934.773,02** | **217.241.508** | **221.385.891** | **111.299.224,54** | **122,39** | **50,27** |
|  | **31** | **Rashodi za zaposlene** | **54.326.754,52** | **126.332.877** | **126.332.877** | **62.253.042,01** | **114,59** | **49,28** |
|  | 311 | Plaće (Bruto) | 46.226.337,73 |  |  | 53.037.722,01 | 114,73 |  |
|  | 3111 | Plaće za redovan rad | 38.054.214,78 |  |  | 47.235.542,18 | 124,13 |  |
|  | 3113 | Place za prekovremeni rad | 3.691.458,54 |  |  | 4.783.717,31 | 129,59 |  |
|  | 3114 | Plaće za posebne uvjete rada | 4.480.664,41 |  |  | 1.018.462,52 | 22,73 |  |
|  | 312 | Ostali rashodi za zaposlene | 1.614.490,66 |  |  | 1.595.387,83 | 98,82 |  |
|  | 3121 | Ostali rashodi za zaposlene | 1.614.490,66 |  |  | 1.595.387,83 | 98,82 |  |
|  | 313 | Doprinosi na plaće | 6.485.926,13 |  |  | 7.619.932,17 | 117,48 |  |
|  | 3132 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | 6.485.801,16 |  |  | 7.619.820,57 | 117,48 |  |
|  | 3133 | Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti | 124,97 |  |  | 111,60 | 89,30 |  |
|  | **32** | **Materijalni rashodi** | **35.831.895,63** | **90.830.073** | **94.974.456** | **48.450.770,21** | **135,22** | **51,01** |
|  | 321 | Naknade troškova zaposlenima | 1.302.011,65 |  |  | 1.325.660,88 | 101,82 |  |
|  | 3211 | Službena putovanja | 27.794,05 |  |  | 23.209,53 | 83,51 |  |
|  | 3212 | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život | 1.242.854,83 |  |  | 1.251.374,54 | 100,69 |  |
|  | 3213 | Stručno usavršavanje zaposlenika | 31.362,77 |  |  | 51.076,81 | 162,86 |  |
|  | 322 | Rashodi za materijal i energiju | 30.902.915,79 |  |  | 4.517.564,62 | 14,62 |  |
|  | 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | 1.200.334,24 |  |  | 1.472.968,73 | 122,71 |  |
|  | 3222 | Materijal i sirovine | 27.566.598,88 |  |  | 794.911,68 | 2,88 |  |
|  | 3223 | Energija | 1.731.792,99 |  |  | 1.829.297,23 | 105,63 |  |
|  | 3224 | Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje | 134.714,84 |  |  | 202.181,15 | 150,08 |  |
|  | 3225 | Sitni inventar i auto gume | 171.922,81 |  |  | 138.735,16 | 80,70 |  |
|  | 3227 | Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća | 97.552,03 |  |  | 79.470,67 | 81,46 |  |
|  | 323 | Rashodi za usluge | 3.494.678,43 |  |  | 4.069.258,43 | 116,44 |  |
|  | 3231 | Usluge telefona, pošte i prijevoza | 115.219,41 |  |  | 129.519,39 | 112,41 |  |
|  | 3232 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja | 717.061,45 |  |  | 698.176,18 | 97,37 |  |
|  | 3233 | Usluge promidžbe i informiranja | 1.079,98 |  |  | 17.600,63 | 1.629,72 |  |
|  | 3234 | Komunalne usluge | 524.325,45 |  |  | 819.280,39 | 156,25 |  |
|  | 3235 | Zakupnine i najamnine | 170.945,41 |  |  | 85.198,59 | 49,84 |  |
|  | 3236 | Zdravstvene i veterinarske usluge | 171.648,34 |  |  | 181.224,65 | 105,58 |  |
|  | 3237 | Intelektualne i osobne usluge | 270.919,83 |  |  | 335.368,01 | 123,79 |  |
|  | 3238 | Računalne usluge | 270.542,18 |  |  | 318.486,27 | 117,72 |  |
|  | 3239 | Ostale usluge | 1.252.936,38 |  |  | 1.484.404,32 | 118,47 |  |
|  | 325 | Rashodi lijekova i potrošnog medicinskog materijala kod zdravstvenih ustanova | 0,00 |  |  | 37.828.840,98 | - |  |
|  | 3251 | Rashodi po osnovu utroška lijekova i potrošnog medicinskog materijala kod zdravstvenih ustanova | 0,00 |  |  | 37.828.840,98 | - |  |
|  | 329 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 132.289,76 |  |  | 709.445,30 | 536,28 |  |
|  | 3291 | Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično | 3.591,28 |  |  | 3.619,04 | 100,77 |  |
|  | 3292 | Premije osiguranja | 94.140,27 |  |  | 625.550,70 | 664,49 |  |
|  | 3293 | Reprezentacija | 13.202,50 |  |  | 6.386,45 | 48,37 |  |
|  | 3295 | Pristojbe i naknade | 16.304,20 |  |  | 16.763,18 | 102,82 |  |
|  | 3296 | Troškovi sudskih postupaka | 3.042,36 |  |  | 55.995,18 | 1.840,52 |  |
|  | 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 2.009,15 |  |  | 1.130,75 | 56,28 |  |
|  | **34** | ***Financijski rashodi*** | **9.198,58** | **16.790** | **16.790** | **501.063,30** | **5.447,18** | **2.984,30** |
|  | 343 | *Ostali financijski rashodi* | 9.198,58 |  |  | 501.063,30 | 5.447,18 |  |
|  | 3431 | *Bankarske usluge i usluge platnog prometa* | 2.895,46 |  |  | 4.691,70 | 162,04 |  |
|  | 3433 | *Zatezne kamate* | 6.303,12 |  |  | 496.371,60 | 7.875,01 |  |
|  | **37** | ***Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade*** | **16.842,62** | **24.755** | **24.755** | **17.379,63** | **103,19** | **70,21** |
|  | 372 | *Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna* | 16.842,62 |  |  | 17.379,63 | 103,19 |  |
|  | 3721 | *Naknade građanima i kućanstvima u novcu* | 16.842,62 |  |  | 17.379,63 | 103,19 |  |
|  | **38** | ***Rashodi za donacije, kazne, naknade štete i kapitalne pomoći*** | **750.081,67** | **37.013** | **37.013** | **76.969,39** | **10,26** | **207,95** |
|  | 383 | *Kazne, penali i naknade štete* | 750.081,67 |  |  | 76.969,39 | 10,26 |  |
|  | 3831 | *Naknade šteta pravnim i fizičkim osobama* | 750.081,67 |  |  | 29.787,10 | 3,97 |  |
|  | 3835 | *Ostale kazne* | 0,00 |  |  | 47.182,29 | - |  |
| **4** |  | **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **1.913.336,38** | **7.814.965** | **7.814.965** | **3.389.372,36** | **177,14** | **43,37** |
|  | **41** | **Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine** | **515,00** | **33.200** | **33.200** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
|  | 412 | Nematerijalna imovina | 515,00 |  |  | 0,00 | - |  |
|  | 4123 | Licence | 515,00 |  |  | 0,00 | - |  |
|  | **42** | ***Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine*** | **1.759.967,81** | **5.797.970** | **5.797.970** | **997.511,24** | **56,68** | **17,20** |
|  | 421 | *Građevinski objekti* | 308.931,73 |  |  | 438.586,86 | 141,97 |  |
|  | 4212 | *Poslovni objekti* | 308.931,73 |  |  | 328.733,30 | 106,41 |  |
|  | 4213 | *Ceste, željeznice i ostali prometni objekti* | 0,00 |  |  | 3.498,66 | - |  |
|  | 4214 | *Ostali građevinski objekti* | 0,00 |  |  | 106.354,90 | - |  |
|  | 422 | *Postrojenja i oprema* | 1.450.621,08 |  |  | 538.929,38 | 37,15 |  |
|  | 4221 | *Uredska oprema i namještaj* | 67.740,01 |  |  | 146.702,63 | 216,57 |  |
|  | 4222 | *Komunikacijska oprema* | 2.364,91 |  |  | 5.104,24 | 215,83 |  |
|  | 4223 | *Oprema za održavanje i zaštitu* | 33.099,07 |  |  | 15.062,50 | 45,51 |  |
|  | 4224 | *Medicinska i laboratorijska oprema* | 1.242.302,48 |  |  | 243.410,71 | 19,59 |  |
|  | 4225 | *Instrumenti, uređaji i strojevi* | 644,92 |  |  | 925,13 | 143,45 |  |
|  | 4227 | *Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene* | 104.469,69 |  |  | 127.724,17 | 122,26 |  |
|  | 424 | *Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti* | 0,00 |  |  | 2.370,00 | - |  |
|  | 4241 | *Knjige* | 0,00 |  |  | 2.370,00 | - |  |
|  | 426 | *Ulaganja u računalne programe* | 415,00 |  |  | 17.625,00 | 4.246,99 |  |
|  | 4262 | *Ulaganja u računalne programe* | 415,00 |  |  | 17.625,00 | 4.246,99 |  |
|  | **45** | ***Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini*** | **152.853,57** | **1.983.795** | **1.983.795** | **2.391.861,12** | **1.564,81** | **120,57** |
|  | 451 | *Dodatna ulaganja na građevinskim objektima* | 152.853,57 |  |  | 2.391.861,12 | 1.564,81 |  |
|  | 4511 | *Dodatna ulaganja na građevinskim objektima* | 152.853,57 |  |  | 2.391.861,12 | 1.564,81 |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA** | | | | | | | | | | | | | |
|  | | | |  | |  | |  | | |  |  |  |
| **BROJČANA OZNAKA I NAZIV** | | | | **OSTVARENJE / IZVRŠENJE 01.2024.-06.2024.** | | **Izvorni plan 2025.** | | **Tekući plan 2025.** | | | **Ostvarenje / Izvršenje 01.2025.-06.2025.** | **Indeks (5)/(2)** | **Indeks (5)/(4)** |
| **1** | | | | **2** | | **3** | | **4** | | | **5** | **6** | **7** |
| **PRIHODI** | | | | 95.378.148,28 | | 225.056.473 | | 229.200.856 | | | 118.114.029,34 | 123,84 | 51,53 |
| **1 Opći prihodi i primici** | | | | 833.845,22 | | 7.068.935 | | 11.213.318 | | | 5.656.561,86 | 678,37 | 50,45 |
| *11 Opći prihodi i primici* | | | | 833.845,22 | | 7.068.935 | | 11.213.318 | | | 5.656.561,86 | 678,37 | 50,45 |
| **3 Vlastiti prihodi** | | | | 1.237.719,69 | | 2.138.001 | | 2.138.001 | | | 1.392.871,62 | 112,54 | 65,15 |
| *31 Vlastiti prihodi* | | | | 1.237.719,69 | | 2.138.001 | | 2.138.001 | | | 1.392.871,62 | 112,54 | 65,15 |
| **4 Prihodi za posebne namjene** | | | | 93.075.971,50 | | 215.232.681 | | 215.232.681 | | | 109.453.281,39 | 117,60 | 50,85 |
| *43 Ostali prihodi za posebne namjene* | | | | 93.075.971,50 | | 215.232.681 | | 215.232.681 | | | 109.453.281,39 | 117,60 | 50,85 |
| **5 Pomoći** | | | | 97.310,18 | | 582.088,00 | | 582.088,00 | | | 1.339.555,29 | 1.376,58 | 230,13 |
| *52 Ostale pomoći* | | | | 97.310,18 | | 318.836 | | 318.836 | | | 1.339.555,29 | 1.376,58 | 420,14 |
| *58 Instrumenti EU nove generacije* | | | | 0,00 | | 263.252 | | 263.252 | | | 0,00 | - | - |
| **6 Donacije** | | | | 120.312,04 | | 34.000 | | 34.000 | | | 235.772,37 | 195,97 | 693,45 |
| *61 Donacije* | | | | 120.312,04 | | 34.000 | | 34.000 | | | 235.772,37 | 195,97 | 693,45 |
| **7 Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja** | | | | 12.989,65 | | 768 | | 768 | | | 35.986,81 | 277,04 | 4.685,78 |
| *71 Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja* | | | | 12.989,65 | | 768 | | 768 | | | 35.986,81 | 277,04 | 4.685,78 |
| **RASHODI** | | | | 92.848.109,40 | | 225.056.473 | | 229.200.856 | | | 114.688.596,90 | 123,52 | 50,04 |
| **1 Opći prihodi i primici** | | | | 833.845,22 | | 7.068.935 | | 11.213.318 | | | 5.656.561,86 | 678,37 | 50,45 |
| *11 Opći prihodi i primici* | | | | 833.845,22 | | 7.068.935 | | 11.213.318 | | | 5.656.561,86 | 678,37 | 50,45 |
| **3 Vlastiti prihodi** | | | | 1.476.035,45 | | 2.138.001 | | 2.138.001 | | | 1.313.947,32 | 89,02 | 61,46 |
| *31 Vlastiti prihodi* | | | | 1.476.035,45 | | 2.138.001 | | 2.138.001 | | | 1.313.947,32 | 89,02 | 61,46 |
| **4 Prihodi za posebne namjene** | | | | 90.443.710,63 | | 215.232.681 | | 215.232.681 | | | 106.125.954,44 | 117,34 | 49,31 |
| *43 Ostali prihodi za posebne namjene* | | | | 90.443.710,63 | | 215.232.681 | | 215.232.681 | | | 106.125.954,44 | 117,34 | 49,31 |
| **5 Pomoći** | | | | 50.118,57 | | 582.088,00 | | 582.088,00 | | | 1.436.930,34 | 2.867,06 | 246,86 |
| *52 Ostale pomoći* | | | | 50.118,57 | | 318.836 | | 318.836 | | | 1.436.930,34 | 2.867,06 | 450,68 |
| *58 Instrumenti EU nove generacije* | | | | 0,00 | | 263.252 | | 263.252 | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **6 Donacije** | | | | 44.399,53 | | 34.000 | | 34.000 | | | 155.202,94 | 349,56 | 456,48 |
| *61 Donacije* | | | | 44.399,53 | | 34.000 | | 34.000 | | | 155.202,94 | 349,56 | 456,48 |
| **7 Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja** | | | | 0,00 | | 768 | | 768 | | | 0,00 | - | - |
| *71 Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja* | | | | 0,00 | | 768 | | 768 | | | 0,00 | - | - |
| **IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI** | | | | | | | | | |
|  |  |  |  | |  | |  | |  |
| **BROJČANA OZNAKA I NAZIV** | **OSTVARENJE / IZVRŠENJE 01.2024.-06.2024.** | **Izvorni plan 2025.** | **Tekući plan 2025.** | | **Ostvarenje / Izvršenje 01.2025.-06.2025.** | | **Indeks (5)/(2)** | | **Indeks (5)/(4)** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | | **5** | | **6=5/2** | | **7=5/4** |
| **UKUPNI RASHODI** | 92.848.109,40 | 225.056.473 | 229.200.856 | | 114.688.596,90 | | 123,52 | | 50,04 |
| **07 Zdravstvo** | 92.848.109,40 | 225.056.473 | 229.200.856 | | 114.688.596,90 | | 123,52 | | 50,04 |
| *073 Bolničke službe* | 92.848.109,40 | 225.056.473 | 229.200.856 | | 114.688.596,90 | | 123,52 | | 50,04 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **I. OPĆI DIO** | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| **RAČUN FINANCIRANJA** | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| **RAČUN FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI** | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Razred / skupina** | **Naziv** | **OSTVARENJE / IZVRŠENJE 01.2024.-06.2024.** | **Izvorni plan 2025.** | **Tekući plan 2025.** | **Ostvarenje / Izvršenje 01.2025.-06.2025.** | **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** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 84 | Primici od zaduživanja | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **5** | **Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 54 | Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **RAČUN FINANCIRANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA** | | | | | | |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Razred / skupina** | **NAZIV** | **OSTVARENJE / IZVRŠENJE 01.2024.-06.2024.** | **Izvorni plan 2025.** | **Tekući plan 2025.** | **Ostvarenje / Izvršenje 01.2025.-06.2025.** | **Indeks (5)/(2)** | **Indeks (5)/(4)** |
| **1** | | **2** | **3** | **4** | **5** | **6=5/2** | **7=5/4** |
|  | **UKUPNO PRIMICI** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **1** | **Opći prihodi i primici** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| *11* | *Opći prihodi i primici* | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| *12* | *Sredstva učešća za pomoći* | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| *….* | *….* |  |  |  |  |  |  |
| **2** | **Doprinosi** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| *21* | *Doprinosi za mirovinsko osiguranje* | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **3** | **Vlastiti prihodi** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| *31* | *Vlastiti prihodi* | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| … | … |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **UKUPNO IZDACI** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **1** | **Opći prihodi i primici** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| *11* | *Opći prihodi i primici* | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| *12* | *Sredstva učešća za pomoći* | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| *….* | *….* |  |  |  |  |  |  |
| **2** | **Doprinosi** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| *21* | *Doprinosi za mirovinsko osiguranje* | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **3** | **Vlastiti prihodi** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| *31* | *Vlastiti prihodi* | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| … |  |  |  |  |  |  |  |

# OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA IZVRŠENJA ZA I-VI 2025.

**PRIHODI I PRIMICI**

Ukupni prihodi planirani za 2025. iznose 229.200.856 EUR osnovom vrijednosti planiranih izvornim Financijskim planom za 2025. u iznosu 225.056.473 EUR, te naknadne preraspodjele u iznosu 4.144.383 EUR prema Odluci Vlade RH od 05.06.2025. na ime podmirenja dijela dospjelih obveza prema dobavljačima lijekova, potrošnog i ugradbenog medicinskog materijala. U razdoblju I-VI 2025. izvršeni su u iznosu 118.114.029,34 EUR ili 51% 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 1.339.555,29 EUR ili 420% godišnjeg plana. Izvršenje je u cijelosti realizirano sa IF 52. U strukturi izvršenja 30% čine Pomoći od izvanproračunskih korisnika (HZZO –plaće pripravnika, rad pod nadzorom, prethodni pregledi), 10% Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan (Osječko-baranjska županija za uređenje prostora Zavoda za dermatologiju i venerologiju), te 60% Prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna (Hrvatska zaklada za znanost za projekt „Leukocitni metabolički biljezi u kroničnoj limfocitnoj leukemiji prostorno razlučeni slikovnom spektrometrijskom masa“, Ministarstvo zdravstva za uređenje prostora i vrata za smještaj linearnih akceleratora).

Prihodi skupine 64 Prihodi od imovine izvršeni su u iznosu 0,04 EUR osnovom kamata na depozite po viđenju.

Prihodi skupine 65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada izvršeni su u iznosu 7.699.835,33 ili 60% planiranog godišnjeg iznosa. Izvršenje je u cijelosti realizirano 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. Veće izvršenje djelomično je posljedica i povećanja vrijednosti DTS koeficijenta, te cijene DTP postupaka od 01.02.2025.

Prihodi skupine 66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe, te pruženih usluga i prihodi od donacija izvršeni su u iznosu 1.628.643,95 EUR ili 75% godišnjeg plana. Veće izvršenje najvećim je dijelom posljedica veće naplate prihoda od kliničkih ispitivanja lijekova, te primljenih tekućih i kapitalnih donacija od trgovačkih društava u odnosu na planirane vrijednosti. Obzirom na izvore financiranja 85% izvršenih prihoda realizirano je sa IF 31 osnovom prihoda od kliničkih ispitivanja lijekova, prihoda od pružanja zdravstvenih usluga pacijentima koji sami podmiruju troškove liječenja, prihoda od prodaje krvi, indikacija, najma apartmana i poslovnih prostora, te ostalog, a 15% 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 107.425.593,11 EUR što čini 50% planiranog godišnjeg iznosa. Izvršenje je realizirano 95% 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), te 5% sa IF 11 osnovom prihoda iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti.

Prihodi skupine 68 Kazne, upravne mjere i ostali prihodi izvršeni su u iznosu 15.959,23 EUR ili 12% godišnjeg plana i to u cijelosti sa IF 43 osnovom ostalih prihoda (refundacija troška specijalizacije).

Prihodi skupine 72 Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine izvršeni su u iznosu 4.442,39 EUR osnovom prihoda od obročne otplate stanova, te prodaje tri vozila.

U razdoblju 2025. nisu planirani primici.

**RASHODI I IZDACI**

Ukupni rashodi za 2025. planirani su u iznosu 229.200.856 EUR osnovom vrijednosti planiranih izvornim Financijskim planom za 2025. u iznosu 225.056.473 EUR, te naknadne preraspodjele u iznosu 4.144.383 EUR prema Odluci Vlade RH od 05.06.2025. na ime podmirenja dijela dospjelih obveza prema dobavljačima lijekova, potrošnog i ugradbenog medicinskog materijala.

Izvršenje rashoda u razdoblju I-VI 2025. iznos 114.688.596,90 EUR ili 50% godišnjeg plana. Ukupno planirane rashode čine Rashodi poslovanja, te Rashodi za nabavu nefinancijske imovine.

Rashodi poslovanja izvršeni su u iznosu 111.299.224,54 EUR ili 50% godišnjeg plana. Struktura njihovog izvršenja je slijedeća. Rashodi za zaposlene izvršeni su u iznosu 62.253.042,01 EUR, a u strukturi rashoda poslovanja čine 56%. Materijalni rashodi izvršeni su u iznosu 48.450.770,21 EUR ili 43,5% rashoda poslovanja. Preostali rashodi poslovanja, a koji uključuju Financijske rashodi, Naknade građanima i mentorstva, te Naknade štete izvršeni su u iznosu 595.412,32 EUR što predstavlja 0,5% ukupno izvršenih Rashoda poslovanja. Pri tome je najveći iznos od 496.371,60 EUR realiziran na poziciji zatezne kamate.

Rashodi planirani za nabavu nefinancijske imovine izvršeni su u iznosu 3.389.372,36 EUR ili 43% godišnjeg plana. Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine izvršeni su u iznosu 997.511,24 EUR. Od navedenog iznosa 54% je utrošeno na poziciji Postrojenja i oprema od čega se najznačajnije nabavke odnose na: industrijski stroj za pranje suđa, uređaj za hemodinamiku za internu medicinu, uređaj microtom za patologiju, dermatom za ORL, uređaj za tromboleast za AIL, uređaj za 24 satnu ph metriju za pedijatriju, podesivi dječji krevetići za pedijatriju, kreveti sa madracem za pedijatriju, računala i monitori za više klinika, te ostalo. Na poziciji Građevinski objekti utrošeno je 44% ukupno izvršenih sredstava za: zamjenu rashladnika vode, rekonstrukciju postrojenja trafostanice, stručni nadzor i sl. Preostalih 2% utrošeno je na ulaganja u računalne programe na ime povećanja vrijednosti ljekarničkog programa, te nabavku literature. Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini izvršeni su u iznosu 2.391.861,12 EUR, a odnose se na: radove na prostoru za smještaj linearnih akceleratora, radove na uređenju prostora za pripremu parenteralnih pripravaka, radove na rekonstrukciji prostora dermatologije, strojarske instalacije, te klimatizaciju na radiologiji, instalacije za MR, građevinske radove na mikrobiologiji, uređenje podnih obloga na internoj medicini, stručni nadzor radova na prostoru oftalmologije, plaćanje PPO-a i slično.

U razdoblju 2025. nisu planirani izdaci.

**PRIJENOS SREDSTAVA IZ PRETHODNE U SLIJEDEĆU GODINU**

U razdoblju 2025. planiran je donos neutrošenih sredstava iz prethodne godine u iznosu 92.906 EUR, a realiziran je u iznosu 1.628.999,77 EUR. Obzirom na ostvarene prihode, te izvršenje rashode za I-VI 2025., na dan 30.06.2025. na raspolaganju je neutrošenih 5.054.432,21 EUR, a što će biti utrošeno za podmirenje rashoda u drugom polugodištu 2025. Struktura planiranog i ostvarenog donosa i odnosa po izvorima financiranja je slijedeća:

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| IF | Donos u 2025. (FP 2025.) | Donos izvršenje 2025. | Prihodi ostvareni I-VI 2025. | Rashodi izvršeni I-VI 2025. | Odnos na 30.06.2025. | Odnos u 2026. (FP 2025) |
| 11 | 0 | 0,00 | 5.656.561,86 | 5.656.561,86 | 0,00 | 0 |
| 31 | 66.361 | 122.614,65 | 1.392.871,62 | 1.313.947,32 | 201.538,95 | 66.361 |
| 43 | 0 | 327.220,96 | 109.453.281,39 | 106.125.954,44 | 3.654.547,91 | 0 |
| 52 | 0 | 513.631,70 | 1.339.555,29 | 1.436.930,34 | 416.256,65 | 0 |
| 61 | 26.545 | 641.152,13 | 235.772,37 | 155.202,94 | 721.721,56 | 26.545 |
| 71 |  | 24.380,33 | 35.986,81 | 0,00 | 60.367,14 | 0 |
| Ukupno: | 92.906 | 1.628.999,77 | 118.114.029,34 | 114.688.596,90 | 5.054.432,21 | 92.906 |

**STANJE NOVČANIH SREDSTAVA NA RAČUNIMA**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Naziv banke | na dan 01.01.2025. | na dan 30.06.2025. |
| OTP banka d.d. | 7.244,24 | 4.720,92 |

# POSEBNI DIO

Izvještaj po programskoj klasifikaciji

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Brojčana oznaka** | **Naziv** | **Izvorni plan 2025.** | **Tekući plan 2025.** | **Izvršenje 01.2025.-06.2025.** | **INDEKS (4)/(3)** |
| **1** | | **2** | **3** | **4** | **5** |
| **26400** | **Klinički bolnički centar Osijek** | **225.056.473,00** | **229.200.856,00** | **114.688.596,90** | **50,04** |
| 11 | Opći prihodi i primici | 7.068.935,00 | 11.213.318,00 | 5.656.561,86 | 50,45 |
| 31 | Vlastiti prihodi | 2.138.001,00 | 2.138.001,00 | 1.313.947,32 | 61,46 |
| 43 | Ostali prihodi za posebne namjene | 215.232.681,00 | 215.232.681,00 | 106.125.954,44 | 49,31 |
| 52 | Ostale pomoći | 318.836,00 | 318.836,00 | 1.436.930,34 | 450,68 |
| 581 | Mehanizam za oporavak i otpornost | 263.252,00 | 263.252,00 | 0,00 | 0,00 |
| 61 | Donacije | 34.000,00 | 34.000,00 | 155.202,94 | 456,48 |
| 71 | Prihodi od nefinancijske imovine i nadoknade štete s osnova osiguranja | 768,00 | 768,00 | 0,00 | 0,00 |
|  |  |  |  |  |  |
| **36** | **ZAŠTITA ZDRAVLJA** | **225.056.473,00** | **229.200.856,00** | **114.688.596,90** | **50,04** |
| **3602** | **INVESTICIJE U ZDRAVSTVENU INFRASTRUKTURU** | **7.845.948,00** | **7.845.948,00** | **3.400.757,66** | **43,34** |
| **K890002** | **KLINIČKI BOLNIČKI CENTAR OSIJEK – IZRAVNA KAPITALNA ULAGANJA** | **7.590.498,00** | **7.590.498,00** | **3.372.555,88** | **44,43** |
| **11** | **Opći prihodi i primici** | **5.818.795,00** | **5.818.795,00** | **887.109,08** | **15,25** |
| **41** | **Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine** | **33.000,00** | **33.000,00** | **0,00** | **-** |
| **42** | **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | **4.331.252,00** | **4.331.252,00** | **0,00** | **-** |
| **45** | **Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini** | **1.454.543,00** | **1.454.543,00** | **887.109,08** | **60,99** |
| 4511 | Dodatna ulaganja na građevinskim objektima | 0,00 | 0,00 | 887.109,08 |  |
| **31** | **Vlastiti prihodi** | **1.471.683,00** | **1.471.683,00** | **1.100.480,05** | **74,78** |
| **41** | **Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine** | **100,00** | **100,00** | **0,00** | **-** |
| **42** | **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | **1.214.583,00** | **1.214.583,00** | **610.559,11** | **50,27** |
| 4212 | Poslovni objekti |  |  | 23.719,66 |  |
| 4213 | Ceste, željeznice i ostali prometni objekti |  |  | 3.498,66 |  |
| 4214 | Ostali građevinski objekti |  |  | 106.354,90 |  |
| 4221 | Uredska oprema i namještaj |  |  | 128.986,15 |  |
| 4222 | Komunikacijska oprema |  |  | 5.104,24 |  |
| 4223 | Oprema za održavanje i zaštitu |  |  | 13.862,50 |  |
| 4224 | Medicinska i laboratorijska oprema |  |  | 182.083,64 |  |
| 4225 | Instrumenti i uređaji |  |  | 925,13 |  |
| 4227 | Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene |  |  | 126.029,23 |  |
| 4241 | Knjige |  |  | 2.370,00 |  |
| 4262 | Ulaganja u računalne programe |  |  | 17.625,00 |  |
| **45** | **Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini** | **257.000,00** | **257.000,00** | **489.920,94** | **190,63** |
| 4511 | Dodatna ulaganja na građevinskim objektima |  |  | 489.920,94 |  |
| **52** | **Ostale pomoći** | **12.000,00** | **12.000,00** | **1.298.326,11** | **-** |
| **42** | **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | **5.000,00** | **5.000,00** | **305.013,64** | **-** |
| 4212 | Poslovni objekti |  |  | 305.013,64 |  |
| 45 | **Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini** | **7.000,00** | **7.000,00** | **993.312,47** | **-** |
| 4511 | Dodatna ulaganja na građevinskim objektima |  |  | 993.312,47 |  |
| **581** | **Mehanizam za oporavak i otpornost** | **263.252,00** | **263.252,00** | **0,00** | **-** |
| **45** | **Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini** | **263.252,00** | **263.252,00** | **0,00** | **-** |
| **61** | **Donacije** | **24.000,00** | **24.000,00** | **86.640,64** | **361,00** |
| **41** | **Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine** | **100,00** | **100,00** | **0,00** | **-** |
| **42** | **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | **21.900,00** | **21.900,00** | **65.122,01** | **297,36** |
| 4221 | Uredska oprema i namještaj |  |  | 900,00 |  |
| 4223 | Oprema za održavanje i zaštitu |  |  | 1.200,00 |  |
| 4224 | Medicinska i laboratorijska oprema |  |  | 61.327,07 |  |
| 4227 | Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene |  |  | 1.694,94 |  |
| **45** | **Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini** | **2.000,00** | **2.000,00** | **21.518,63** | **1.075,93** |
| 4511 | Dodatna ulaganja na građevinskim objektima |  |  | 21.518,63 |  |
| **71** | **Prihodi od nefin. imovine i nadoknade štete s osnova osig.** | **768,00** | **768,00** | **0,00** | **-** |
| **42** | **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | **768,00** | **768,00** | **0,00** | **-** |
| **K890006** | **DIGITALNA PATOLOGIJA I TELEMEDICINA** | **255.450,00** | **255.450,00** | **28.201,78** | **11,04** |
| **31** | **Vlastiti prihodi** | **38.318,00** | **38.318,00** | **3.143,02** | **8,20** |
| **31** | **Rashodi za zaposlene** | **3.634,00** | **3.634,00** | **0,00** | **-** |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **1.014,00** | **1.014,00** | **620,55** | **61,20** |
| 3211 | Službena putovanja |  |  | 170,55 |  |
| 3233 | Usluge promidžbe i informiranja |  |  | 450,00 |  |
| **42** | **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | **33.670,00** | **33.670,00** | **2.522,47** | **7,49** |
| 4221 | Uredska oprema i namještaj |  |  | 2.522,47 |  |
| **52** | **Ostale pomoći** | **217.132,00** | **217.132,00** | **25.058,76** | **11,54** |
| **31** | **Rashodi za zaposlene** | **20.590,00** | **20.590,00** | **7.248,30** | **35,20** |
| 3111 | Plaće za redovan rad |  |  | 6.231,27 |  |
| 3132 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje |  |  | 1.017,03 |  |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **5.745,00** | **5.745,00** | **3.516,45** | **61,21** |
| 3211 | Službena putovanja |  |  | 966,45 |  |
| 3233 | Usluge promidžbe i informiranja |  |  | 2.550,00 |  |
| **42** | **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | **190.797,00** | **190.797,00** | **14.294,01** | **7,49** |
| 4221 | Uredska oprema i namještaj |  |  | 14.294,01 |  |
| 3605 | SIGURNOST GRAĐANA I PRAVA NA ZDRAVSTVENE USLUGE | 217.210.525,00 | 221.354.908,00 | 111.287.839,24 | 50,28 |
| **A890001** | **ADMINISTRACIJA I UPRAVLJANJE** | **217.210.525,00** | **221.354.908,00** | **111.287.839,24** | **50,28** |
| **11** | **Opći prihodi i primici** | **1.250.140,00** | **5.394.523,00** | **4.769.452,78** | **88,41** |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **1.250.140,00** | **5.394.523,00** | **4.769.452,78** | **88,41** |
| 3251 | Rashodi po osnovi utroška lijekova i potrošnog medicinskog materijala |  |  | 4.144.383,00 |  |
| 3292 | Premije osiguranja |  |  | 625.069,78 |  |
| **31** | **Vlastiti prihodi** | **628.000,00** | **628.000,00** | **210.324,25** | **33,49** |
| **31** | **Rashodi za zaposlene** | **502.400,00** | **502.400,00** | **186.252,21** | **37,07** |
| 3114 | Plaće za posebne uvjete rada |  |  | 161.754,25 |  |
| 3132 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje |  |  | 24.497,96 |  |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **123.100,00** | **123.100,00** | **23.289,68** | **18,92** |
| 3213 | Stručno usavršavanje zaposlenika |  |  | 4.700,00 |  |
| 3232 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja |  |  | 4.975,35 |  |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge |  |  | 11.914,33 |  |
| 3293 | Reprezentacija |  |  | 1.700,00 |  |
| **34** | **Financijski rashodi** | **2.290,00** | **2.290,00** | **782,36** | **34,16** |
| 3431 | Bankarske usluge i usluge platnog prometa |  |  | 782,36 |  |
| **37** | **Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade** | **100,00** | **100,00** |  |  |
| **38** | **Rashodi za donacije, kazne, naknade šteta i kapitalne pomoći** | **110,00** | **110,00** |  |  |
| **43** | **Ostali prihodi za posebne namjene** | **215.232.681,00** | **215.232.681,00** | **106.125.954,44** | **49,31** |
| **31** | **Rashodi za zaposlene** | **125.746.601,00** | **125.746.601,00** | **61.952.097,57** | **49,27** |
| 3111 | Plaće za redovan rad |  |  | 47.125.290,28 |  |
| 3113 | Plaće za prekovremeni rad |  |  | 4.783.717,31 |  |
| 3114 | Plaće za posebne uvjete rada |  |  | 856.708,27 |  |
| 3121 | Ostali rashodi za zaposlene |  |  | 1.595.387,83 |  |
| 3132 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje |  |  | 7.590.882,28 |  |
| 3133 | Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti |  |  | 111,60 |  |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **89.412.677,00** | **89.412.677,00** | **43.579.226,91** | **48,74** |
| 3211 | Službena putovanja |  |  | 22.072,53 |  |
| 3212 | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život |  |  | 1.246.963,00 |  |
| 3213 | Stručno usavršavanje zaposlenika |  |  | 34.525,81 |  |
| 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi |  |  | 1.471.731,34 |  |
| 3222 | Materijal i sirovine |  |  | 794.911,68 |  |
| 3223 | Energija |  |  | 1.829.297,23 |  |
| 3224 | Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje |  |  | 202.181,15 |  |
| 3225 | Sitni inventar i autogume |  |  | 138.688,66 |  |
| 3227 | Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća |  |  | 79.470,67 |  |
| 3231 | Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza |  |  | 129.519,39 |  |
| 3232 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja |  |  | 678.512,83 |  |
| 3233 | Usluge promidžbe i informiranja |  |  | 14.600,63 |  |
| 3234 | Komunalne usluge |  |  | 819.280,39 |  |
| 3235 | Zakupnine i najamnine |  |  | 85.198,59 |  |
| 3236 | Zdravstvene i veterinarske usluge |  |  | 181.224,65 |  |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge |  |  | 323.453,68 |  |
| 3238 | Računalne usluge |  |  | 318.486,27 |  |
| 3239 | Ostale usluge |  |  | 1.483.145,06 |  |
| 3251 | Rashodi po osnovi utroška lijekova i potrošnog medicinskog materijala |  |  | 33.647.387,83 |  |
| 3291 | Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično |  |  | 3.619,04 |  |
| 3292 | Premije osiguranja |  |  | 480,92 |  |
| 3293 | Reprezentacija |  |  | 586,45 |  |
| 3295 | Pristojbe i naknade |  |  | 16.763,18 |  |
| 3296 | Troškovi sudskih postupaka |  |  | 55.995,18 |  |
| 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja |  |  | 1.130,75 |  |
| **34** | **Financijski rashodi** | **14.500,00** | **14.500,00** | **500.280,94** | **-** |
| 3431 | Bankarske usluge i usluge platnog prometa |  |  | 3.909,34 |  |
| 3433 | Zatezne kamate |  |  | 496.371,60 |  |
| **37** | **Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade** | **22.000,00** | **22.000,00** | **17.379,63** | **79,00** |
| 3721 | Naknade građanima i kućanstvima u novcu |  |  | 17.379,63 |  |
| **38** | **Rashodi za donacije, kazne, naknade šteta i kapitalne pomoći** | **36.903,00** | **36.903,00** | **76.969,39** | **208,57** |
| 3831 | Naknade šteta pravnim i fizičkim osobama |  |  | 29.787,10 |  |
| 3833 | Naknade šteta zaposlenicima |  |  | 47.182,29 |  |
| **52** | **Ostale pomoći** | **89.704,00** | **89.704,00** | **113.545,47** | **126,58** |
| **31** | **Rashodi za zaposlene** | **59.652,00** | **59.652,00** | **107.443,93** | **180,12** |
| 3111 | Plaće za redovan rad |  |  | 104.020,63 |  |
| 3132 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje |  |  | 3.423,30 |  |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **27.397,00** | **27.397,00** | **6.101,54** | **22,27** |
| 3212 | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život |  |  | 4.411,54 |  |
| 3213 | Stručno usavršavanje zaposlenika |  |  | 960,00 |  |
| 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi |  |  | 730,00 |  |
| **37** | **Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade** | **2.655,00** | **2.655,00** | **0,00** | **-** |
| **61** | **Donacije** | **10.000,00** | **10.000,00** | **68.562,30** | **685,62** |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **10.000,00** | **10.000,00** | **68.562,30** | **685,62** |
| 3213 | Stručno usavršavanje zaposlenika |  |  | 10.891,00 |  |
| 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi |  |  | 507,39 |  |
| 3225 | Sitni inventar i autogume |  |  | 46,50 |  |
| 3232 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja |  |  | 14.688,00 |  |
| 3239 | Ostale usluge |  |  | 1.259,26 |  |
| 3251 | Rashodi po osnovi utroška lijekova i potrošnog medicinskog materijala |  |  | 37.070,15 |  |
| 3293 | Reprezentacija |  |  | 4.100,00 |  |

# OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA IZVRŠENJA ZA I-VI 2025.

## 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 675.000 osiguranika 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 30.06.2025. u KBC Osijek zaposleno je 3.153 djelatnika pri čemu je omjer zdravstvenog i nezdravstvenog kadra 78:22. U KBC Osijek specijalizaciju obavljaju 167 doktora medicine.

## OBRAZLOŽENJE PROGRAMA

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Šifra** | **Naziv** | **Izvršenje I-VI 2024.** | **Izvorni plan 2025.** | **Tekući plan 2025.** | **Izvršenje I-VI 2025.** | **Indeks** | **Indeks** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7=6/3 | 8=6/5 |
| ***26400*** | ***Klinički bolnički centar Osijek*** | ***92.848.109,40*** | ***225.056.473*** | ***229.200.856*** | ***114.688.596,90*** | ***123,52*** | ***50,04*** |
| ***3602*** | ***Investicije u zdravstvenu infrastrukturu*** | ***1.913.336,38*** | ***7.845.948*** | ***7.845.948*** | ***3.400.757,66*** | ***177,74*** | ***43,34*** |
| K890002 | Izravna kapitalna ulaganja | 1.913.336 | 7.590.498 | 7.590.498 | 3.372.555,88 | ***176,27*** | ***44,43*** |
| K890003 | Digitalna patologija i medicina | - | 255.450 | 255.450 | 28.201,78 | ***-*** | ***11,04*** |
| ***3605*** | ***Sigurnost građana i pravo na zdravstvenu zaštitu*** | ***90.934.773,02*** | ***217.210.525*** | ***221.354.908*** | ***111.287.839,24*** | ***122,38*** | ***50,28*** |
| A890001 | Administracija i upravljanje | 90.934.773 | 217.210.525 | 221.354.908 | 111.287.839,24 | ***122,38*** | ***50,28*** |

3602 INVESTICIJE U ZDRAVSTVENU INFRASTRUKTURU

Cilj: Zaštita, očuvanje i unapređenje zdravlja

**K890002 KBC Osijek - izravna kapitalna ulaganja**

**Zakonske i druge pravne osnove:**

Nacionalni plan razvoja zdravstva za razdoblje od 2021. do 2027., Zakon o zdravstvenoj zaštiti, Zakon o obveznom zdravstvenom osiguranju

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Šifra** | **Naziv** | **Izvršenje I-VI 2024.** | **Izvorni plan 2025.** | **Tekući plan 2025.** | **Izvršenje I-VI 2025.** | **Indeks** | **Indeks** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7=6/3 | 8=6/5 |
| K890002 | Izravna kapitalna ulaganja | 1.913.336,38 | 7.590.498 | 7.590.498 | 3.372.555,88 | ***176,27*** | ***44,43*** |

**Opis aktivnosti**:

Financijska sredstva planirana za 2025. izvršena su u iznosu 3.372.555,88 EUR ili 44% godišnjeg plana. Izvršenje osnovom IF 11 Opći prihodi i primici ostvareno je u iznosu 887.109,08 EUR u cijelosti na poziciji Dodatna ulaganja na građevinskim objektima za radove na uređenju prostora za smještaj linearnih akceleratora, radove na uređenju prostora za centralnu pripremu parenteralnih pripravaka, te plaćanje PPO-a.

Izvršenje osnovom IF 31 Vlastiti prihodi iznosi 1.100.480,05 EUR. U strukturi izvršenih rashoda 55% se odnosi na Rashode za nabavu proizvedene dugotrajne imovine. Nabavke uključuju: industrijski stroj za pranje suđa, te strojarske instalacije na istom; spremnik i pumpu za omekšavanje vode; rekonstrukciju postrojenja trafostanice; povećanje vrijednosti ljekarničkog programa; uređaj za hemodinamiku za internu medicinu; uređaj za tromboelast za anesteziologiju; blatex za neurokirurgiju; dermatom za ORL; ležaj za vježbanje za fizikalnu medicinu i rehabilitaciju; vagu za krevet za hemodijalizu; korito kirurško za ginekologiju; 3D pisač za maksilofacijalnu kirurgiju; uređenje parkinga za motocikle i popravak staza u krugu KBCO; računala, prijenosna računala i monitori za više klinika, plaćanje PPO-a i slično. Rashodi za dodatna ulaganja na građevinskim objektima sudjeluju sa 45%, a utrošeni su za: građevinske radove i instalacije za MR; klimatizaciju na radiologiji; okončanu situaciju, te stručni nadzor za SPECT CT; sanaciju krova na onkologiji; podne obloge na pedijatriji; adaptaciju ambulante neurologije; izradu izvedbene projektna dokumentacija za centralnu pripremu parenteralnih pripravaka; plaćanje PPO-a i slično.

Izvršenje osnovom IF 52 ostvareno je u iznosu 1.298.326,11 EUR. Na poziciji Poslovni objekti iskazano se odnosi na radove na rashladnicima tople vode, te stručni nadzor. Na poziciji Dodatna ulaganja na građevinskim objektima iskazani su rashodi za okončanu situaciju na radovima za smještaj linearnih akceleratora, zaštitna vrata za prostor linearnih akceleratora, radove na rekonstrukciji zgrade dermatologije, te plaćanje PPO-a.

Izvršenje rashoda planiranih sa IF 581 nije ostvareno. Isti su planirani za projekt "Centralna priprava svih parenteralnih pripravaka" osnovom Odluke MZ-a od 06.12.2023. za isti projekt.

Izvršenje osnovom IF 61 Donacije ostvareno je u iznosu 86.640,64 EUR. Sredstva utrošena na poziciji Rashoda za nabavu proizvedene dugotrajne imovine utrošena su za: UZV nebulizator za pedijatriju (3 kom), 24 h ph metar za pedijatriju, elektromotorne krevete i madrace (6 kom), podesivu fotelju (1 kom), krevete dječje podesive (2 kom) i sl. Sredstva utrošena na poziciji Dodatna ulaganja na građevinskim objektima utrošena su za radove na uređenju II kata mikrobiologije, te stručni nadzor na oftalmologiji.

Izvršenje rashoda planiranih sa IF 71 nije ostvareno.

**Pokazatelji rezultata:**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Pokazatelj rezultata | Definicija | Jedinica | Polazna vrijednost | Izvor podataka | Ciljana vrijednost (2025.) | Ostvarena vrijednost I-VI 2025.. |
| Udio iskorištenosti planiranih financijskih sredstava za nabavu opreme | Nabava nove opreme omogućit će kontinuitet provođenja ugovorenih zdravstvenih usluga | % | 0 | PIS KBC Osijek | 100 | 44,43 |

**K890006 Digitalna patologija i telemedicina**

**Zakonske i druge pravne osnove:**

Interreg VI-A IPA Programme Croatia - Serbia 2021-2027, Partnerski ugovor između Instituta za onkologiju Vojvodine i KBC Osijek

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Šifra** | **Naziv** | **Izvršenje I-VI 2024.** | **Izvorni plan 2025.** | **Tekući plan 2025.** | **Izvršenje I-VI 2025.** | **Indeks** | **Indeks** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7=6/3 | 8=6/5 |
| K890006 | Digitalna patologija i medicina | - | 255.450 | 255.450 | 28.201,78 | ***-*** | ***11,04*** |

**Opis aktivnosti**:

Financijska sredstva planirana za 2025. izvršena su u iznosu 28.201,78 EUR ili 11% godišnjeg plana.

Sredstva su utrošena za Rashode za zaposlene na ime plaća i doprinosa u iznosu 7.248,30 EUR u cijelosti sa IF 52. Materijalni rashodi izvršeni su u iznosu 4.137,00 EUR na ime naknade za smještaj na službenom putu, usluge organizacije početne konferencije, reklamnih materijala kao što su blokovi za pisanje A4 i A5, olovke s tiskom, PVC naljepnice, USB 64 GB, roll up, plakati B1 i B2, ploče trajne i privremene. Izvršenje je ostvareno sa IF 31 u iznos 620,55 EUR, a iz IF 52 u iznos 3.516,45 EUR. Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine izvršeni su u iznosu 16.816,48 EUR za nabavke prijenosnih računala, računala, monitora, te tablet Apple iPad i Xiaomi Pad. Izvršenje je ostvareno sa IF 31 u iznosu 2.522,47 EUR, a preostalih 14.294,01 EUR sa IF 52.

**Pokazatelji rezultata:**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Pokazatelj rezultata | Definicija | Jedinica | Polazna vrijednost | Izvor podataka | Ciljana vrijednost (2025.) | Ostvarena vrijednost I-VI 2025.. |
| Udio iskorištenosti planiranih financijskih sredstava za provođenjem projekta | Provođenje projekta sukladno planiranoj dinamici omogućit će bržu dijagnozu, pristup specijaliziranoj stručnosti, poboljšanje suradnje među multidisciplinarnim timovima sa krajnjim ciljem poboljšanja ishoda liječenja pacijenata | % | 0 | PIS KBC Osijek | 100 | 11,04 |

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Šifra** | **Naziv** | **Izvršenje I-VI 2024.** | **Izvorni plan 2025.** | **Tekući plan 2025.** | **Izvršenje I-VI 2025.** | **Indeks** | **Indeks** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7=6/3 | 8=6/5 |
| A890001 | Administracija i upravljanje | 90.934.773,02 | 217.210.525 | 221.354.908 | 111.287.839,24 | ***122,38*** | ***50,28*** |

**Opis aktivnosti:**

Financijska sredstva planirana za I-VI 2025. utrošena su za liječenje, njegu i rehabilitaciju pacijenata. Ukupno izvršenje u tom razdoblju iznosi 111.287.839,24 EUR ili 50%.

Izvršenje osnovom prihoda sa IF 11 Opći prihodi i primici ostvareno je u iznosu 4.769.452,78 EUR za podmirenje obveza za lijekove i potrošni medicinski materijal sukladno Odluci Vlade RH od 05.06.2025., te za Premije osiguranja.

Izvršenje osnovom prihoda sa IF 31 Vlastiti prihodi ostvareno je u iznosu 210.324,25 EUR ili 34%. U strukturi ostvarenog 89% se odnosi na rashode za zaposlene osnovom kliničkih ispitivanja. Preostalih 11% odnosi se na usluge stručnog usavršavanja zaposlenika, tekućeg i investicijskog održavanja, intelektualne i osobne usluge, reprezentaciju, te usluge platnog prometa.

Izvršenje osnovom prihoda sa IF 43 Ostali prihodi za posebne namjene iznosi 106.125.954,44 EUR ili 49% godišnjeg plana. Sredstva utrošena za Rashode za zaposlene čine 53% izvršenja (plaće, doprinosi, ostali rashodi za zaposlene). Prosječan broj zaposlenih osnovom ostvarenih sati rada veći je za 26 djelatnika u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, te iznosi 2.981. Tijekom I-VI 2025. isplaćena je uskrsnica u iznosu 314.300,00 EUR, te regres u iznosu 913.800 EUR. Materijalni rashodi u strukturi izvršenja čine 41%. Nominalno najveći dio ili 77% se odnosi na rashode osnovom utroška lijekova i potrošnog medicinskog materijala. Preostalih 33% materijalnih rashoda utrošeno je za: naknade troškova zaposlenima u iznosu 1.303.561,34 (prijevoz na posao, službena putovanja, stručno usavršavanje), rashode za usluge u iznosu 4.033.421,49 EUR (tekuće i investicijsko održavanje, komunalne, intelektualne i računalne usluge, usluge telefona i pošte, zakupnine i najamnine, te ostale usluge), ostale nespomenute rashode poslovanja u iznosu 78.575,52 EUR (premije osiguranja, pristojbe i naknade, reprezentacija, troškovi sudskih postupaka, naknade za rad predstavničkih tijela i dr.), te preostale rashode za materijal i energiju u iznosu 4.516.280,73 EUR (uredski materijal, energija, materijal za tekuće i investicijsko održavanje, sitan inventar, te službena radna i zaštitna odjeća i obuća). Ostali rashodi koji su izvršeni iz IF 43 odnose se na zatezne kamate, naknade građanima i kućanstvima u novcu, te naknade šteta pravnim i fizičkim osobama, a čine 0,56% ili 594.629,96 EUR.

Izvršenje osnovom prihoda sa IF 52 Pomoći ostvareno je u iznosu 113.545,47 EUR. U strukturi ostvarenih rashoda 95% se odnosi na Rashode za zaposlene za osobe na stručnom osposobljavanju. Preostalih 5% rashoda odnosi se na Materijalne rashode osnovom naknada za prijevoz, stručnog usavršavanja, te uredskog materijala.

Izvršenje osnovom prihoda sa IF 61 Donacije ostvareno je u iznosu 68.562,30 EUR. Sredstva su najvećim dijelom utrošena za stručno usavršavanje zaposlenika, usluge tekućeg i investicijskog održavanja, utrošak lijekova i potrošnog medicinskog materijala, reprezentaciju, uredski materijal i sl.

Ostvareni količinski pokazatelji u PKZ-u u razdoblju I-VI 2025. na nivou su ostvarenja prethodne godine, dok se u dnevnim bolnicama sa JDK bilježi porast za 14% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. U bolničkoj zdravstvenoj zaštiti ostvareno je povećanje broja pacijenata od 1%, smanjenje broja dana bolničkog liječenja za 4%, te smanjenje trajanja liječenja koje za I-VI 2025. iznosi 6,30 dana.

**Pokazatelji rezultata:**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Pokazatelj rezultata | Definicija | Jedinica | Polazna vrijednost | Izvor podataka | Ciljana vrijednost (2025.) | Ostvarena vrijednost I-VI 2025. |
| Povećanje case-mix indeksa | Prosječan DTS koeficijent po slučaju | Broj | 1,31 | KBC Osijek | ≥ 1,31 | 1,31 |
| Smanjenje prosječnog broja dana ležanja | Prosječan broj dana ležanja | Broj | 6,77 | KBC Osijek | < 7,0 | 6,3 |
| Povećanje broja obrađenih pacijenata u DNB i JK | Broj prijema u DNB i JK | Broj | 74.845 | KBC Osijek | 75.593 | 45.792 |
| Povećanje broja pacijenata liječenih u stacionaru | Broj izdanih računa za stacionarne pacijente (epizoda liječenja) | Broj | 35.301 | KBC Osijek | 35.654 | 18.158 |
| Bolja popunjenost stacionarnih kreveta | Broj ostvarenih dana liječenja/broj mogućih dana u određenom razdoblju \* 100 | % | 66,74 | KBC Osijek | 67,41 | 64,45 |

# POSEBNI IZVJEŠTAJI

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Redni broj | Elementi | Stanje na 30.06.2025. |
| 1. | Nenaplaćena potraživanja | 21.784.999,22 |
| 2. | Dospjele obveze | 41.074.703,34 |
| 3. | Potencijalne obveze osnovom sudskih sporova | 1.578.254,85 |

Ravnatelj:

Doc. dr. sc. Krunoslav Šego, dr. med.