**26400 KLINIČKI BOLNIČKI CENTAR OSIJEK**

****

**FINANCIJSKI PLAN ZA 2024. – 1.rebalans**

Osijek, listopad 2024.

**SADRŽAJ**

[1. OPĆI DIO 3](#_Toc116997198)

[2. OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA FINANCIJSKOG PLANA 7](#_Toc116997199)

[3. POSEBNI DIO 9](#_Toc116997200)

[4. OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA 11](#_Toc116997201)

# OPĆI DIO

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **I. OPĆI DIO** | | | |
|  |  |  |  |
| **A) SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA** | | | |
|  |  |  |  |
|  | **Plan za 2024.** | **Povećanje / smanjenje** | **Novi plan 2024.** |
|
| ***1*** | ***2*** | ***3*** | ***4*** |
| **PRIHODI POSLOVANJA** | **193.545.452** | **17.933.640** | **211.479.092** |
| **PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE** | **2.160** | **12.500** | **14.660** |
| **PRIHODI UKUPNO** | **193.547.612** | **17.946.140** | **211.493.752** |
| **RASHODI POSLOVANJA** | **188.669.451** | **16.941.996** | **205.611.447** |
| **RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE** | **4.878.161** | **2.911.909** | **7.790.070** |
| **RASHODI UKUPNO** | **193.547.612** | **19.853.905** | **213.401.517** |
| **RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK** | **0** | **-1.907.765** | **-1.907.765** |
|  |  |  |  |
| **B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA** | | | |
|  |  |  |  |
|  | **Plan za 2024.** | **Povećanje / smanjenje** | **Novi plan 2024.** |
|
| ***1*** | ***2*** | ***3*** | ***4*** |
| **PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA** | **0** | **0** | **0** |
| **IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA** | **0** | **0** | **0** |
| **PRIJENOS SREDSTAVA IZ PRETHODNE GODINE** | **92.906** | **1.907.765** | **2.000.671** |
| **PRIJENOS SREDSTAVA U SLJEDEĆU GODINU** | **-92.906** | **0** | **-92.906** |
| **NETO FINANCIRANJE** | **0** | **0** | **0** |
| **VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE** | **0** | **0** | **0** |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **A. RAČUN PRIHODA I RASHODA** | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|  | |  | |  | |  | |  | | | |  | | |  | | |
| **A1. PRIHODI POSLOVANJA I PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE** | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|  | |  | |  | |  | |  | | | |  | | |  | | |
| **Razred** | | **Skupina** | | **Izvor** | | **Naziv prihoda** | | **Plan za 2024.** | | | | **Povećanje / smanjenje** | | | **Novi plan 2024.** | | |
| ***1*** | | ***2*** | | ***3*** | | ***4*** | | ***5*** | | | | ***6*** | | | ***7*** | | |
|  | |  | |  | | **UKUPNI PRIHODI** | | **193.547.612** | | | | **17.946.140** | | | **211.493.752** | | |
| **6** | |  | |  | | **Prihodi poslovanja** | | **193.545.452** | | | | **17.933.640** | | | **211.479.092** | | |
|  | | 63 | |  | | Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna | | 76.940 | | | | 4.640.725 | | | 4.717.665 | | |
|  | |  | | *52* | | *Ostale pomoći* | | *76.940* | | | | *4.377.474* | | | *4.454.414* | | |
|  | |  | | *581* | | *Mehanizam za oporavak i otpornost* | | *0* | | | | *263.251* | | | *263.251* | | |
|  | | 64 | |  | | *Prihodi od imovine* | | 1 | | | | 0 | | | 1 | | |
|  | |  | | *31* | | *Vlastiti prihodi* | | *1* | | | | *0* | | | *1* | | |
|  | | 65 | |  | | *Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada* | | 10.282.207 | | | | 2.601.500 | | | 12.883.707 | | |
|  | |  | | *43* | | *Ostali prihodi za posebne namjene* | | *10.282.207* | | | | *2.601.500* | | | *12.883.707* | | |
|  | | 66 | |  | | Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija | | 1.654.188 | | | | 610.762 | | | 2.264.950 | | |
|  | |  | | *31* | | *Vlastiti prihodi* | | *1.584.000* | | | | *546.000* | | | *2.130.000* | | |
|  | |  | | *61* | | *Donacije* | | *70.188* | | | | *64.762* | | | *134.950* | | |
|  | | 67 | |  | | Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza | | 181.462.116 | | | | 9.980.939 | | | 191.443.055 | | |
|  | |  | | *11* | | *Opći prihodi i primici* | | *4.000.000* | | | | *1.028.301* | | | *5.028.301* | | |
|  | |  | | *43* | | *Ostali prihodi za posebne namjene* | | *177.462.116* | | | | *8.952.638* | | | *186.414.754* | | |
|  | | 68 | |  | | Kazne, upravne mjere i ostali prihodi | | 70.000 | | | | 99.714 | | | 169.714 | | |
|  | |  | | *43* | | *Ostali prihodi za posebne namjene* | | *70.000* | | | | *99.714* | | | *169.714* | | |
| **7** | |  | |  | | **Prihodi od prodaje nefinancijske imovine** | | **2.160** | | | | **12.500** | | | **14.660** | | |
|  | | 72 | |  | | Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine | | 2.160 | | | | 12.500 | | | 14.660 | | |
|  | |  | | *71* | | *Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja* | | *2.160* | | | | *12.500* | | | *14.660* | | |
| |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | **A. 2. RASHODI POSLOVANJA I RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE** | | | | | | | |  |  |  |  |  |  |  | | **Razred** | **Skupina** | **Izvor** | **Naziv rashoda** | **Plan za 2024.** | **Povećanje / smanjenje** | **Novi plan 2024.** | | ***1*** | ***2*** | ***3*** | ***4*** | ***5*** | ***6*** | ***7*** | |  |  |  | **UKUPNI RASHODI** | **193.547.612** | **19.853.905** | **213.401.517** | | **3** |  |  | **Rashodi poslovanja** | **188.669.451** | **16.941.996** | **205.611.447** | |  | 31 |  | Rashodi za zaposlene | 113.725.258 | 1.074.213 | 114.799.471 | |  |  | *31* | *Vlastiti prihodi* | *355.200* | *147.200* | *502.400* | |  |  | *43* | *Ostali prihodi za posebne namjene* | *113.313.401* | *927.013* | *114.240.414* | |  |  | *52* | *Ostale pomoći* | *56.657* | *0* | *56.657* | |  | 32 |  | Materijalni rashodi | 74.563.315 | 15.242.099 | 89.805.414 | |  |  | *11* | *Opći prihodi i primici* | 0 | *728.301* | 728.301 | |  |  | *31* | *Vlastiti prihodi* | *207.642* | *-107.408* | *100.234* | |  |  | *43* | *Ostali prihodi za posebne namjene* | *74.302.529* | *10.239.421* | *84.541.950* | |  |  | *52* | *Ostale pomoći* | *8.283* | *4.369.735* | *4.378.018* | |  |  | *61* | *Donacije* | *44.861* | *12.050* | *56.911* | |  | 34 |  | *Financijski rashodi* | 286.851 | -136.000 | 150.851 | |  |  | *31* | *Vlastiti prihodi* | *138.421* | *-136.000* | *2.421* | |  |  | *43* | *Ostali prihodi za posebne namjene* | *148.430* | *0* | *148.430* | |  | 37 |  | *Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade* | 45.126 | 2.655 | 47.781 | |  |  | *43* | *Ostali prihodi za posebne namjene* | *43.799* | *0* | *43.799* | |  |  | *52* | *Ostale pomoći* | *0* | *2.655* | *2.655* | |  |  | *61* | *Donacije* | *1.327* | *0* | *1.327* | |  | 38 |  | *Ostali rashodi* | 48.901 | 759.029 | 807.930 | |  |  | *31* | *Vlastiti prihodi* | *42.737* | *-41.000* | *1.737* | |  |  | *43* | *Ostali prihodi za posebne namjene* | *6.164* | *800.029* | *806.193* | | **4** |  |  | **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **4.878.161** | **2.911.909** | **7.790.070** | |  | 41 |  | Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine | 1.527 | 57.770 | 59.297 | |  |  | *31* | *Vlastiti prihodi* | *465* | *57.770* | *58.235* | |  |  | *61* | *Donacije* | *1.062* | *0* | *1.062* | |  | 42 |  | *Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine* | 4.662.865 | 2.426.559 | 7.089.424 | |  |  | *11* | *Opći prihodi i primici* | *4.000.000* | *300.000* | *4.300.000* | |  |  | *31* | *Vlastiti prihodi* | *642.021* | *1.223.277* | *1.865.298* | |  |  | *52* | *Ostale pomoći* | *8.284* | *417.462* | *425.746* | |  |  | *61* | *Donacije* | *11.269* | *478.291* | *489.560* | |  |  | *71* | *Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja* | *1.291* | *7.529* | *8.820* | |  | 45 |  | *Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini* | 213.769 | 427.580 | 641.349 | |  |  | *31* | *Vlastiti prihodi* | *197.515* | *154.329* | *351.844* | |  |  | *52* | *Ostale pomoći* | *3.716* | *0* | *3.716* | |  |  | *581* | *Mehanizam za oporavak i otpornost* | *0* | *263.251* | *263.251* | |  |  | *61* | *Donacije* | *11.669* | *5.000* | *16.669* | |  |  | *71* | *Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja* | *869* | *5.000* | *5.869* | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|  |  | |  | |  | | | |  | |  | | |  | | |
| **A.3. RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA** | | | | | | | | | | | | | | | |
|  | | | | | | |  | | |  | | |  | | |
| **BROJČANA OZNAKA I NAZIV** | | | | | | | **Plan za 2024.** | | | **Povećanje / smanjenje** | | | **Novi plan 2024.** | | |
| ***1*** | | | | | | | ***2*** | | | ***3*** | | | ***4*** | | |
| **UKUPNI RASHODI** | | | | | | | **193.547.612** | | | **19.853.905** | | | **213.401.517** | | |
| **1 Opći prihodi i primici** | | | | | | | 4.000.000 | | | 1.028.301 | | | 5.028.301 | | |
| *11 Opći prihodi i primici* | | | | | | | 4.000.000 | | | 1.028.301 | | | 5.028.301 | | |
| **3 Vlastiti prihodi** | | | | | | | 1.584.001 | | | 1.298.168 | | | 2.882.169 | | |
| *31 Vlastiti prihodi* | | | | | | | 1.584.001 | | | 1.298.168 | | | 2.882.169 | | |
| **4 Prihodi za posebne namjene** | | | | | | | 187.814.323 | | | 11.966.463 | | | 199.780.786 | | |
| *43 Ostali prihodi za posebne namjene* | | | | | | | 187.814.323 | | | 11.966.463 | | | 199.780.786 | | |
| **5 Pomoći** | | | | | | | 76.940 | | | 5.053.103 | | | 5.130.043 | | |
| *52 Ostale pomoći* | | | | | | | 76.940 | | | 4.789.852 | | | 4.866.792 | | |
| *581 Mehanizam za oporavak i otpornost* | | | | | | |  | | | 263.251 | | | 263.251 | | |
| **6 Donacije** | | | | | | | 70.188 | | | 495.341 | | | 565.529 | | |
| *61 Donacije* | | | | | | | 70.188 | | | 495.341 | | | 565.529 | | |
| **7 Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja** | | | | | | | 2.160 | | | 12.529 | | | 14.689 | | |
| *71 Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja* | | | | | | | 2.160 | | | 12.529 | | | 14.689 | | |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **A. 4. RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI** | | | |
|  |  |  |  |
| **BROJČANA OZNAKA I NAZIV** | **Plan za 2024.** | **Povećanje / smanjenje** | **Novi plan 2024.** |
| ***1*** | ***2*** | ***3*** | ***4*** |
| **UKUPNI RASHODI** | **193.547.612** | **19.853.905** | **213.401.517** |
| **07 Zdravstvo** | 193.547.612 | 19.853.905 | 213.401.517 |
| *073 Bolničke službe* | 193.547.612 | 19.853.905 | 213.401.517 |

# OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA FINANCIJSKOG PLANA – 1.rebalans

**PRIHODI I PRIMICI**

Ukupni prihodi planirani za 2024. povećavaju se za 17.946.140 EUR, te iznose 211.493.752 EUR.

Prihodi skupine 63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna povećavaju se za 4.640.725 EUR. Pri tome se IF 52 povećava za 4.377.474 EUR osnovom odluke Vlade RH od 04.07.2024. o pomoći za podmirenje obveza za lijekove i potrošni medicinski materijal u iznosu 4.328.077 EUR, povećanja kapitalnih pomoći za 40.040 EUR osnovom usklade sa već izvršenim, te povećanja za 9.357 EUR osnovom tekućih prijenosa Hrvatske zaklade za znanost. Na IF 581 planiran je iznos 263.251 EUR osnovom Odluke Ministarstva zdravstva od 06.12.2023. o provođenju projekta "Centralna priprava svih parenteralnih pripravaka".

Prihodi skupine 64 Prihodi od imovine nisu korigirani.

Prihodi skupine 65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada povećavaju se za 2.601.500 EUR, te iznose 12.883.707 EUR. Povećanje je u cijelosti planirano na IF 43 osnovom izvršenog na poziciji sufinanciranje cijene usluge, participacije i sl. te projekcije istog do kraja godine.

Prihodi skupine 66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe, te pruženih usluga i prihodi od donacija povećavaju se za 610.762 EUR, te iznose 2.264.950 EUR. Povećanje je planirano na IF 31 za 546.000 EUR osnovom izvršenog na pozicijama prihoda od prodaje roba i usluga i prihoda od prodaje usluga, te projekcijom istog do kraja godine. Povećanje IF 61 za 64.762 EUR za osnovu ima uskladu sa izvršenim prihodima od tekućih i kapitalnih donacija.

Prihodi skupine 67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza povećavaju se za 9.980.939 EUR, te iznose 191.443.055 EUR. Pri tome je povećanje na IF 11 planirano u iznosu 1.028.301 EUR osnovom povećanja prihoda od nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja u iznosu 728.301 EUR (103.231 EUR osnovom V faze refundacije isplaćenih iznosa po presudama za dodatke za prekovremeni rad i III faze refundacije isplaćenih iznosa po presudama za neuvećanja osnovice za 6%, te poziciju Premije osiguranja u iznosu 625.070 EUR osnovom postupka objedinjene nabave za usluge osiguranja koje je provelo Ministarstvo zdravstva), te povećanja prihoda od nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine u iznosu 300.000 EUR. Na IF 43 planirano povećanje iznosi 8.952.638 EUR osnovom povećanja prihoda od HZZO-a uslijed povećanja mjesečnih limita.

Prihodi skupine 68 Kazne, upravne mjere i ostali prihodi povećavaju se za 99.714 EUR, te iznose 169.714 EUR. Povećanje je u cijelosti na IF 43 osnovom usklade sa izvršenim na poziciji Ostali prihodi.

Prihodi skupine 72 Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne povećavaju se za 12.500 EUR, te iznose 14.660 EUR osnovom usklade sa izvršenim na poziciji Prihoda od prodaje medicinske opreme.

U razdoblju 2024. nisu planirani primici.

**RASHODI I IZDACI**

Ukupni rashodi za 2024. povećavaju se za 19.853.905 EUR ili 10%, te iznose 213.401.517 EUR.

Rashodi poslovanja povećavaju se za 16.941.996 EUR ili 9%, te iznose 205.611.447 EUR.

Financijski najznačajnije povećanje od 15.252.099 EUR odnosi na Materijalne rashode (lijekovi, uredski materijal, zaštitna oprema, sitni inventar, usluge tekućeg i investicijskog održavanja, te ostale usluge). Rashodi za zaposlene povećavaju se za 1.074.213 EUR zbog usklade sa Zakonom o plaćama u državnoj i javnim službama (NN 155/23), te Uredbom o nazivima radnih mjesta, uvjetima za raspored i koeficijentima za obračun plaće u javnim službama (NN 22/24). Financijski rashodi smanjeni su za 136.000 EUR na poziciji zatezne kamate iz poslovnih odnosa. Ostali rashodi povećavaju se za 759.029 EUR osnovom usklade sa izvršenim na poziciji naknada štete pravnim i fizičkim osobama.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine povećavaju se za 2.911.909 EUR ili 60% te iznose 7.790.070 EUR.

Financijski najznačajnije povećanje odnosi se na Rashode za nabavu proizvedene dugotrajne imovine u iznosi 2.426.559 EUR osnovom rashoda za postrojenja i opremu, te građevinske objekte. Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini povećavaju se za 427.580 EUR osnovom dodatnih ulaganja na građevinskim objektima. Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine povećavaju se za 57.770 EUR osnovom licenci. Financiranje navedenih povećanja planirano je iz povećanja donosa na IF 31, 52, 61 i 71 u iznosu 1.560.198 EUR, te povećanja prihoda na IF 11, 31, 52, 581, 61 i 71 u iznosu 1.351.711 EUR.

U razdoblju 2024. nisu planirani izdaci.

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

Planirani donos iz prethodne godine korigiran je sukladno ostvarenim vrijednostima, te je isti povećan za 1.907.765 EUR i iznosi 2.000.671 EUR.

Donos iz IF 31 povećan je za 752.168 EUR, te iznosi 818.529 EUR. Donos iz IF 43 povećan je za 312.611 EUR, te iznosi 312.611 EUR. Donos iz IF 52 povećan je za 412.378 EUR, te iznosi 412.378 EUR. Donos iz IF 61 povećan je za 430.579 EUR, te iznosi 457.124 EUR. Donos iz IF 71 povećan je za 29 EUR, te iznosi 29 EUR.

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

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

# POSEBNI DIO

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **II. POSEBNI DIO** | | | | |
|  |  |  |  |  |
| **Šifra** | **Naziv** | **Plan za 2024.** | **Povećanje /smanjenje** | **Novi plan 2024.** |
| ***1*** | ***2*** | ***3*** | ***4*** | ***5*** |
| **26400** | **Klinički bolnički centar Osijek** | 193.547.612 | 19.853.905 | 213.401.517 |
| **3602** | **Investicije u zdravstvenu infrastrukturu** | 4.878.161 | 2.911.909 | 7.790.070 |
| **K890002** | **Izravna kapitalna ulaganja** | 4.878.161 | 2.911.909 | 7.790.070 |
| **11** | **Opći prihodi i primici** | **4.000.000** | **300.000** | **4.300.000** |
| 4 | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 4.000.000 | 300.000 | 4.300.000 |
| 42 | *Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine* | 4.000.000 | 300.000 | 4.300.000 |
| **31** | **Vlastiti prihodi** | **840.001** | **1.435.376** | **2.275.377** |
| 4 | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 840.001 | 1.435.376 | 2.275.377 |
| 41 | Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine | 465 | 57.770 | 58.235 |
| 42 | *Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine* | 642.021 | 1.223.277 | 1.865.298 |
| 45 | *Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini* | 197.515 | 154.329 | 351.844 |
| **52** | ***Ostale pomoći*** | **12.000** | **417.462** | **429.462** |
| 4 | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 12.000 | 417.462 | 429.462 |
| 42 | *Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine* | 8.284 | 417.462 | 425.746 |
| 45 | *Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini* | 3.716 | 0 | 3.716 |
| **581** | ***Mehanizam za oporavak i otpornost*** | **0** | **263.251** | **263.251** |
| 4 | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 0 | 263.251 | 263.251 |
| 45 | *Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini* | 0 | 263.251 | 263.251 |
| **61** | **Donacije** | **24.000** | **483.291** | **507.291** |
| 4 | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 24.000 | 483.291 | 507.291 |
| 41 | Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine | 1.062 | 0 | 1.062 |
| 42 | *Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine* | 11.269 | 478.291 | 489.560 |
| 45 | *Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini* | 11.669 | 5.000 | 16.669 |
| **71** | **Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja** | **2.160** | **12.529** | **14.689** |
| 4 | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 2.160 | 12.529 | 14.689 |
| 42 | *Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine* | 1.291 | 7.529 | 8.820 |
| 45 | *Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini* | 869 | 5.000 | 5.869 |
| **3605** | **Sigurnost građana i pravo na zdravstvene usluge** | 188.669.451 | 16.941.996 | 205.611.447 |
| **A890001** | **Administracija i upravljanje** | 188.669.451 | 16.941.996 | 205.611.447 |
| **11** | **Opći prihodi i primici** | 0 | 728.301 | 728.301 |
| 3 | Rashodi poslovanja | 0 | 728.301 | 728.301 |
| 32 | Materijalni rashodi | 0 | 728.301 | 728.301 |
| **31** | **Vlastiti prihodi** | **744.000** | **-137.208** | **606.792** |
| 3 | Rashodi poslovanja | 744.000 | -137.208 | 606.792 |
| 31 | Rashodi za zaposlene | 355.200 | 147.200 | 502.400 |
| 32 | Materijalni rashodi | 207.642 | -107.408 | 100.234 |
| 34 | Financijski rashodi | 138.421 | -136.000 | 2.421 |
| 38 | Ostali rashodi | 42.737 | -41.000 | 1.737 |
| **43** | **Ostali prihodi za posebne namjene** | **187.814.323** | **11.966.463** | **199.780.786** |
| 3 | Rashodi poslovanja | 187.814.323 | 11.966.463 | 199.780.786 |
| 31 | Rashodi za zaposlene | 113.313.401 | 927.013 | 114.240.414 |
| 32 | Materijalni rashodi | 74.302.529 | 10.239.421 | 84.541.950 |
| 34 | Financijski rashodi | 148.430 | 0 | 148.430 |
| 37 | Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade | 43.799 | 0 | 43.799 |
| 38 | Ostali rashodi | 6.164 | 800.029 | 806.193 |
| **52** | **Ostale pomoći** | **64.940** | **4.372.390** | **4.437.330** |
| 3 | Rashodi poslovanja | 64.940 | 4.372.390 | 4.437.330 |
| 31 | Rashodi za zaposlene | 56.657 | 0 | 56.657 |
| 32 | Materijalni rashodi | 8.283 | 4.369.735 | 4.378.018 |
| 37 | Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade | 0 | 2.655 | 2.655 |
| **61** | **Donacije** | **46.188** | **12.050** | **58.238** |
| 3 | Rashodi poslovanja | 46.188 | 12.050 | 58.238 |
| 32 | Materijalni rashodi | 44.861 | 12.050 | 56.911 |
| 37 | Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade | 1.327 | 0 | 1.327 |

# OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA

* 1. OBRAZLOŽENJE PROGRAMA

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | **Plan 2024.** | **Povećanje / smanjenje** | **Novi plan 2024.** |
| ***26400*** | ***Klinički bolnički centar Osijek*** | ***193.547.612,00*** | ***19.853.905,00*** | ***213.401.517,00*** |
| ***3602*** | ***Investicije u zdravstvenu infrastrukturu*** | ***4.878.161,00*** | ***2.911.909,00*** | ***7.790.070,00*** |
| K890002 | Izravna kapitalna ulaganja | 4.878.161,00 | 2.911.909,00 | 7.790.070,00 |
| ***3605*** | ***Sigurnost građana i pravo na zdravstvenu zaštitu*** | ***188.669.451,00*** | ***16.941.996,00*** | ***205.611.447,00*** |
| A890001 | Administracija i upravljanje | 188.669.451,00 | 16.941.996,00 | 205.611.447,00 |

3602 INVESTICIJE U ZDRAVSTVENU INFRASTRUKTURU

**K890002 KBC Osijek - izravna kapitalna ulaganja**

**Planirana sredstva za 2024:** 4.878.161 EUR

**1.rebalans 2024**.: 7.790.070 EUR

**Povećanje/smanjenje:** 2.911.909 EUR

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

* Izvor 11: povećan je za 300.000 EUR i iznosi 4.300.000 EUR. Povećanje je planirano na poziciju Medicinska i laboratorijska oprema za nabavke slijedeće opreme: defibrilatori za jedinicu intenzivnog liječenja u iznosu 69.975 EUR, GCMS uređaj za toksikološke analize u iznosu 52.250 EUR, kirurška konzola za otorinolaringologiju u iznosu 34.970 EUR, uređaj za izolaciju RNA za transfuziologiju u iznosu 33.123,75 EUR, IP konzola za otorinolaringologiju u iznosu 30.556,25 EUR, laboratorijska centrifuga za transfuziologiju u iznosu 29.237,50 EUR, tonoref III za oftalmologiju u iznosu 26.061,90 EUR, te svjetiljka operacijska stropna za otorinolaringologiju u iznosu 23.825,60 EUR
* Izvor 31: povećan je za 1.435.376 EUR (osnovom donosa u iznosu 752.168 EUR, preraspodjele sa A890001 u iznosu 137.208 EUR, te više ostvarenih prihoda u iznosu 546.000 EUR), te iznosi 2.275.377 EUR. Povećanje se odnosi na pozicije Licence, Građevinski objekti, Postrojenja i oprema, te Dodatna ulaganja na građevinskim objektima.
* Izvor 52: povećan je za 417.462 EUR (osnovom donosa za 377.422 EUR, više ostvarenih prihoda u iznosu 40.040 EUR), te iznosi 429.462 EUR. Povećanje se odnosi na poziciju Medicinska i laboratorijska oprema.
* Izvor 581: iznosi 263.251 EUR osnovom Odluke MZ-a od 06.12.2023. za projekt "Centralna priprava svih parenteralnih pripravaka". Planirano se odnosi na poziciju Dodatna ulaganja na građevinskim objektima.
* Izvor 61: povećan je za 483.291 EUR (osnovom donosa u iznosu 430.579 EUR, više ostvarenih prihoda u iznosu 52.712 EUR), te iznosi 507.291 EUR. Povećanje se odnosi na pozicije Postrojenja i oprema, Ulaganja u računalne programe, te Dodatna ulaganja na građevinskim objektima.
* Izvor 71: povećan je za 12.529 EUR osnovom donosa, te iznosi 14.689 EUR. Povećanje je planirano na pozicijama Medicinska i laboratorijska oprema, te Dodatna ulaganja na građevinskim objektima.

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

3605 SIGURNOST GRAĐANA I PRAVO NA ZDRAVSTVENE USLUGE

**A890001 Administracija i upravljanje**

**Planirana sredstva 2024.:**  188.669.451 EUR

**1.rebalans 2024**: 205.611.447 EUR

**Povećanje/smanjenje**: 16.941.996 EUR

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

* Izvor 11: povećava se za 728.301 EUR. Povećanje se odnosi na pozicije Materijal i sirovine u iznosu 103.231 EUR osnovom V faze refundacije isplaćenih iznosa po presudama za dodatke za prekovremeni rad i III faze refundacije isplaćenih iznosa po presudama za neuvećanja osnovice za 6%, te poziciju Premije osiguranja u iznosu 625.070 EUR osnovom postupka objedinjene nabave za usluge osiguranja koje je provelo Ministarstvo zdravstva.
* Izvor 31: smanjen je za 137.208 EUR, te iznosi 606.792 EUR. Sredstva su preraspodijeljena na aktivnost K890002.
* Izvor 43: povećan je za 11.966.463 EUR, te iznosi 199.780.786 EUR osnovom donosa u iznosu 312.611 EUR, povećanja prihoda od sufinanciranja cijene usluga za 2.601.500 EUR zbog usklade sa ostvarenim i projekciji do kraja godine, povećanja ostalih prihoda za 99.714 EUR zbog usklade sa ostvarenim, te povećanja prihoda od HZZO-a za 8.952.638 EUR zbog usklade sa ugovorenim limitima. Povećavaju se slijedeći rashodi: rashodi za plaće sa doprinosima u iznosu 617.013 EUR, ostali rashodi za zaposlene u iznosu 310.000 EUR zbog isplate uskrsnice, naknade troškova zaposlenima za 125.000 EUR, rashodi za materijal i energiju u iznosu 9.157.021 EUR, rashodi za usluge u iznosu 950.400 EUR, naknade štete fizičkim osobama u iznosu 800.029 EUR, te ostali rashodi za 7.000 EUR.
* Izvor 52: povećan je za 4.372.390 EUR, te iznosi 4.437.330 EUR. Povećanje za osnovu ima donos u iznosu 34.956 EUR, odluku Vlade RH od 04.07.2024. o pomoći za podmirenje obveza za lijekove i potrošni medicinski materijal u iznosu 4.328.077 EUR, te povećanje za 9.357 EUR osnovom tekućih prijenosa Hrvatske zaklade za znanost. Povećanje je planirano na pozicijama: naknade troškova zaposlenima u iznosu 3.319 EUR, rashodi za materijal i energiju u iznosu 4.345.816, rashodi za usluge u iznosu 20.600 EUR, te naknade građanima i kućanstvima u novcu u iznosu 2.655 EUR.
* Izvor 61: povećan je za 12.050 EUR osnovom usklađenja sa dosadašnjim ostvarenjem tekućih donacija. Planirano povećanje odnosi se na povećanje rashoda za službena putovanja i stručno usavršavanje u iznosu 3.000 EUR, uredski materijal i ostale materijalne rashode u iznosu 7.050 EUR, usluge promidžbe za 1.000 EUR, te ostale nespomenute rashode poslovanja za 1.000 EUR.

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

Ravnatelj:

Doc.dr.sc. Krunoslav Šego, dr.med.