

26571 Klinička bolnica Dubrava

OPĆI DIO

Sukladno Pravilniku o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana (Narodne novine br. 85/23) izrađen je polugodišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana Kliničke bolnice Dubrava za razdoblje od 01. siječnja – do 31. prosinca 2025. godine.

Ukupni planirani prihodi za 2025. godinu iznose 213.204.563,00 eura dok izvršenje prihoda u 2025. godini iznosi 219.353.258,24 eura što je povećanje ostvarenih prihoda od 2,88 % u odnosu na planirane.

Najveći dio planiranih i ostvarenih prihoda odnosi na IF 43 – Ostali prihodi za posebne namjene, koji su u 2025. godini planirani u iznosu od 179.023.206,00 eura, a izvršeni su u iznosu od 185.140.788,48 eura što čini izvršenje od 3,42 % više od ukupno planiranih prihoda. Navedeni prihodi odnose se na limit dodijeljen od strane Ministarstva zdravstva, uz povećanje koje se odnosi na prihode od dopunskog osiguranja, privatnih osiguravatelja, prihode od participacije, prihode od naplate šteta te ostalih prihoda koje je KB Dubrava ostvarila tijekom prvih šest mjeseci 2025. godine. HZZO je u svibnju 2025. godine izvršio uplatu dodatnih sredstava u iznosu od 9.411.080,14 eura za usluge fakturirane iznad limita u 2024. godini, što značajno utječe na ostvarene prihode u navedenom razdoblju, ali je i povećavan limit u više navrata tijekom 2025. godine.

Vlastiti prihodi – IF 31 u 2025. godini planirani su u iznosu od 4.887.205,00 eura, a ostvareni su u iznosu od 3.291.783,24 eura što predstavlja izvršenje od 67,36 % u odnosu na planirana sredstva. Navedena sredstva utrošena su za nabavu nefinancijske imovine i pokriće rashoda poslovanja.

Prihodi od IF 52 – Ostale pomoći planiran je u iznosu od 134.316,00 eura, a ostvareni su u iznosu od 1.739.992,79 eura u 2025. godini. Navedeni prihodi odnose se na tekuće pomoći od strane HZZO-a u iznosu od 1.726.646,00 eura koji su utrošeni za podmirenje lijekova te potrošnog medicinskog materijala te na kapitalne pomoći od strane zagrebačke županije u iznosu od 13.346,79 eura za nabavku medicinske opreme. Unutar ovih prihoda nalaze se i prihodi od strane HZZ-a za stručno usavršavanje pripravnika, te prihodi od projekta u suradnji s Medicinskim fakultetom u Zagrebu.

Prihodi od donacija (IF 61) planirani su u iznosu od 145.000,00 eura dok su izvršeni u iznosu od 165.927,73 eura odnosno veći su od planiranih za 14,43 %.

Prihodi od IF 11 - Opći prihodi i primici planirani su u iznosu od 29.013.336,00,00 eura i izvršeni su u potpunosti. Najveći dio navedenih sredstava odnosi se na prihoda dodijeljene temeljem odluke Vlade RH za podmirenje dijela dospjelih obveza prema dobavljačima lijekova i sanitetskog potrošnog medicinskog materijala u iznosu od 20.361.529,00 eura te 702.074,00 eura za premije osiguranja. Ostali iznos od 7.949.733,00 eura odnosi se na kapitalna ulaganja koja se odnose na neophodnu medicinsku opremu, uređaje, strojeve i opremu za ostale namjene (rekonstrukcija bolničke praonice) te opreme za održavanje i zaštitu u ukupnom iznosu od 5.632.483,00 te dodatnih ulaganja u građevinske objekte u iznosu od 2.317.250,00 eura. Ovdje je potrebno naglasiti kako se dio planiranih prihoda s navedenog izvora odnosi na sredstva planirana za rekonstrukciju postojećeg i izgradnju novog objekta bolnice.

Ukupni planirani rashodi iznose 213.831.265,00 eura, dok je izvršenje istih u 2025. godini u iznosu od 219.747.264,42 eura što je povećanje ostvarenih rashoda od 2,77 % u odnosu na planirane.

Najveći dio planiranih odnosno izvršenih rashoda odnosi se na rashode poslovanja u iznosu od 202.535.679,00 eura tj. izvršeni su u iznosu od 209.876.826,65 eura što je povećanje od 3,62 % u odnosu na planirane. Najveći dio odnosi se na rashode za zaposlene, zatim materijalne rashode od čega najvećim dijelom na rashode za lijekove i sanitetski potrošni materijal te na energiju i usluge.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine planirani su u iznosu od 11.295.586,00 eura, a izvršeni su u iznosu od 9.870.437,77 eura ili 87,38 %.

DONOS I ODNOS

Ukupno planirani donos sredstava iz 2024. godine planiran je u iznosu od 880.414,00 eura dok je ostvareni donos sredstava iznosio 1.116.530,51 eura što je povećanje od 27,00 %.

Planirani odnos sredstava iz 2025. godine iznosio je 339.978,00 eura, a planiran je temeljem izvršenja u 2025. godini. Navedeni donosi i odnosi sastoje se od donosa i odnosa na IF 43, 31, 52 i 61.

Ukupno ostvareni donos sredstava iz 2025. godine u 2026. godinu iznosi 711.373,35 eura što je povećanje za više od 100 %. Do navedene razlike dolazi zbog naknadno knjiženih prihoda temeljem naloga za prekljniženje, a koji na zadnji dan u godini nisu bili raspoloživi.

OBVEZE

Ukupne obveze na dan 31.12.2024. godine iznose 107.610.507,22 EUR dok je stanje obveza na dan 31.12.2025. godine 125.594.413,12 eura što je povećanje od 17 %. Navedeno povećanje obveza rezultat je ostvarenog manjka prihoda poslovanja te povećanja obveza prema HZZO-u za manje izvršen rad, ali i rashoda u cilju obnove objekta KB Dubrava za koja će sredstva biti osigurana u 2026. godini na izvoru financiranja 11, a koja su nam smanjena u 2025. godini temeljem provedenih ušteda.

Dospjele obveze na dan 31.12.2024. godine iznose 27.509.661,57 EUR dok su dospjele obveze na dan 31.12.2025. godine 30.022.121,16 eura što je povećanje od 9 %. Dospjele obveze nešto su veće zbog povećanja opsega rada u 2025. godini, što značajno utječe i na povećanje rashoda odnosno obveza koje se kumuliraju na razini godine.

Stanje obveza na dan 31.12.2024.

Stanje obveza na dan 31.12.2025.

Ukupne obveze 107.610.507,22 EUR 125.594.413,12 EUR

Dospjele obveze 27.509.661,57 EUR 30.022.121,16 EUR

	Izvršenje 2024. (eur)	Plan 2025. (eur)	Izvršenje 2025. (eur)	Indeks izvršenje 2025./plan 2025.	Indeks izvršenje 2025./2024.
26571-Klinička bolnica Dubrava	181.462.165	213.831.265	219.747.264	102,8	121,1
3602-INVESTICIJE U ZDRAVSTVENU INFRASTRUKTURU	9.740.285	11.295.586	9.870.438	87,4	101,3
3605-SIGURNOST GRAĐANA I PRAVA NA ZDRAVSTVENE USLUGE	171.721.880	202.535.679	209.876.827	103,6	122,2

3602 INVESTICIJE U ZDRAVSTVENU INFRASTRUKTURU

	Izvršenje 2024. (eur)	Plan 2025. (eur)	Izvršenje 2025. (eur)	Indeks izvršenje 2025./plan 2025.	Index izvršenje 2025./2024.
3602-INVESTICIJE U ZDRAVSTVENU INFRASTRUKTURU	9.740.285	11.295.586	9.870.438	87,4	101,3

Cilj 1. Zaštita, očuvanje i unapređenje zdravlja.

Opis provedbe cilja programa

K883002 KLINIČKA BOLNICA DUBRAVA – IZRAVNA KAPITALNA ULAGANJA

Naziv aktivnosti	Izvršenje 2024. (eur)	Plan 2025. (eur)	Izvršenje 2025. (eur)	Indeks izvršenje 2025./plan 2025.	Indeks izvršenje 2025./2024.
K883002- KLINIČKA BOLNICA DUBRAVA – IZRAVNA KAPITALNA ULAGANJA	9.740.285	11.295.586	9.870.438	87,4	101,3

Zakonske i druge pravne osnove

Nacionalna strategija razvoja zdravstva 2021.-2027. godine, Zakon o zdravstvenoj zaštiti, Zakon o obveznom zdravstvenom osiguranju. Nacionalni plan oporavka i otpornosti 2021.-2026.

Opis aktivnosti

U okviru ove aktivnosti planirani su rashodi za nabavu nefinancijske imovine ukupno iznose 11.295.586,00 eura za 2025. godinu dok izvršenje iznosi 9.870.437,77 eura ili 87,38 %.

Rashodi koji su se podmirivali sa izvora 11 planirani su u skladu sa dostavljenim limitima Ministarstva zdravstva i to za 2025. godinu u iznosu od 7.949.733,00 eura. Navedena sredstva su u potpunosti utrošena

KB Dubrava u okviru redovnih kapitalnih ulaganja u 2025. godini planirala je nabavu sljedeće medicinske opreme: fotelje za vađenje krvi, bolesnički kreveti, EKG uređaji (10 kom), ležajevi za pregled bolesnika (36 kom). MSCT uređaj za potrebe Zavoda za radiologiju, defibrilatori, laser za potrebe Zavoda za urologiju, bipolarni Resektoskop za potrebe Zavoda za urologiju. UZV uređaji, multifunkcionalne fotelje, uređaj za izlivanje, pranje i termalnu dezinfekciju noćnih posuda (Blatex), madraci antidekubitalni, stolac za pregled za MFK, ORL radna jedinica s mikroskopom, mobilna stomatološka jedinica za MFK, kolica sjedeća za transport, paravani trokrilni s kotačima, endoskopski Stup s LED Video procesorom, umjetnom inteligencijom, pumpama, elektrokirurškom jedinicom i 32" 4K monitorom, ormar za sušenje i pohranu 8 endoskopa, fiberendoskop za MFK, sterilizator za MFK, medicinska oprema za Kliniku za kardiologiju, kolica za reanimaciju, stol za preglede hidraulični/pregledni ležajevi, medicinska oprema za Zavod za neurokirurgiju (stereotaktički okvir), laboratorijski sustav za hlađenje za dugoročnu pohranu uzoraka na vrlo niskim temperaturama (-80°C zamrzivač), potpuno automatizirani sustav za izradu i očitavanje slajdova za indirektnu imunofluorescenciju, perilica za pranje laboratorijskog suđa u ukupnom iznosu od 9.777.945,00 EUR.

Navedena sredstva utrošena su u iznosu od 3.127.254,35 eura sukladno uštedama koje su zahtjevane od strane Ministarstva zdravstva te kašnjenja u isporuci opreme. Također planirana su i dodatna ulaganja na građevinskim objektima koja u vrijednosti od 2.317.250,00 EUR koja su do kraja godine u potpunosti utrošena.

U okviru ove aktivnosti planira se podprojekt izgradnje novog objekta i obnove postojećeg kompleksa Kliničke bolnice Dubrava i važan je dio strateškog planiranja u sljedećih nekoliko godina. Izgradnjom novog objekta i obnovom postojećeg kompleksa značajno će se unaprijediti rad Kliničke bolnice Dubrava.

Dana 15. veljače 2024. na sjednici Vlade Republike Hrvatske donesen je Zaključak o izgradnji novog objekta u KB Dubrava te su osigurana financijska sredstva u iznosu od 152 milijuna EUR u Državnom proračunu RH za razdoblje 2024.-2026. godine.

Predloženi projekt uključuje obnovu devet međusobno povezanih zgrada bolnice, koje pokrivaju površinu od približno 90.000 m², i izgradnju novog bolničkog bloka, dizajniranog za integraciju s postojećim objektima. Ovo

proširenje dovodi do nužne modernizacije bolnice koja osigurava mogućnost pružanja odgovora na buduće zahtjeve zdravstvene skrbi.

Obzirom na starost bolničke infrastrukture, od koje većina datira iz ranih 1980-ih, rizik od kvarova sustava se povećao, što zahtijeva hitne nadogradnje kako bi se održao kontinuitet rada i poboljšala njega pacijenata. Bitne funkcije kao što su ventilacija, dizala i grijanje su pod velikim rizikom kvarova. To predstavlja značajan zdravstveni rizik za pacijente i osoblje. Modernizacija ovih sustava je neophodna kako bi se izbjegli mogući prekidi u radu. Infrastruktura u postojećem kompleksu podržavat će ključne bolničke funkcije za novi objekt, uključujući Središnju bolničku jedinicu za sterilizaciju.

Izgradnjom novog objekta osiguravaju se najsuvremenije operacijske dvorane, Objedinjeni hitni bolnički prijam u novom i potpuno adekvatnom prostoru, te ostali prostorni kapaciteti ključni za smanjenje vremena čekanja pacijenata i poboljšanje ishoda zdravstvene skrbi. Integracija rada novih i postojećih objekata osigurat će besprijekorno pružanje zdravstvene zaštite i operativnu učinkovitost.

Provedbom planiranih ulaganja osigurat će se dostupan, funkcionalan i učinkovit sustav koji pruža kvalitetnu zdravstvenu skrb te doprinosi ostvarenju dijela ciljeva donesenih Nacionalnim planom oporavka i otpornosti 2021.-2026., ciljeva održivog razvoja UN Agende 2030, te Nacionalne razvojne strategije RH do 2030. godine.

Sredstva vezana izgradnju novog objekta i obnovu postojećeg kompleksa u iznosu od 26.946.805,00 EUR planirana za 2025. godinu izvršena su u iznosu od 854.534,68 EUR dok je ostatak sredstava Izmjenama i dopunama financijskog plana preraspodijeljen za korištenje u narednim godinama.

Sa izvora 31 rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine planirani su u ukupnom iznosu od 3.181.481,00,00 EUR za 2025.g dok izvršenje iznosi 1.792.030,35 eura ili 56,33 %. Najveći dio utrošenih sredstava odnosi se na potrebe za nabavkom medicinske opreme za koja nismo uspjeli osigurati sredstva od strane Ministarstva zdravstva, a nužna su za funkcioniranje i povećan obujam rada kojem se teži.

Dio utrošenih sredstava odnosi se na dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini.

Planirana sredstva na izvoru 52 iznose 100.000,00 eura a odnose se na nabavku potrebne medicinske opreme, a izvršena su u iznosu od 113.346,79 eura.

Sa izvora 61 planirani su ukupni rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine u iznosu od 62.872,00 EUR, dok izvršenje navedenih rashoda iznosi 13.897,63 eura ili 22,10 % od ukupno planiranih.

Pokazatelji rezultata

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2025.)	Ostvarena vrijednost (2025.)
Izgradnja novog objekta KB Dubrava	Podizanje razine kvalitete kvalitete zdravstvene zaštite u cilju očuvanja zdravlja stanovništva	Izgrađen objekt	0	Ministarstvo zdravstva	0	0

3605 SIGURNOST GRAĐANA I PRAVA NA ZDRAVSTVENE USLUGE

	Izvršenje 2024. (eur)	Plan 2025. (eur)	Izvršenje 2025. (eur)	Indeks izvršenje 2025./plan 2025.	Index izvršenje 2025./2024.
--	-----------------------	------------------	-----------------------	-----------------------------------	-----------------------------

3605- SIGURNOST GRAĐANA I PRAVA NA ZDRAVSTVENE USLUGE	171.721.880	202.535.679	209.876.827	103,6	122,2
--	-------------	-------------	-------------	-------	-------

Cilj 1. Zaštita, očuvanje i unapređenje zdravlja.

Opis provedbe cilja programa

A883001 ADMINISTRACIJA I UPRAVLJANJE

Naziv aktivnosti	Izvršenje 2024. (eur)	Plan 2025. (eur)	Izvršenje 2025. (eur)	Indeks izvršenje 2025./plan 2025.	Indeks izvršenje 2025./2024.
A883001- ADMINISTRACIJA I UPRAVLJANJE	171.721.880	202.535.679	209.876.827	103,6	122,2

Zakonske i druge pravne osnove

Zakon o obveznom zdravstvenom osiguranju; Zakon o dobrovoljnom zdravstvenom osiguranju; Zakon o zdravstvenoj zaštiti; Zakon o proračunu; Zakon o računovodstvu; Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu; Pravilnik o proračunskim klasifikacijama; Pravilnik o financijskom izvještavanju u sustavu proračunskog računovodstva; Pravilniku o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna; Zakon oradu; Ugovor o kliničkim ispitivanjima.

Opis aktivnosti

Ukupan plan rashoda iz aktivnosti – ADMINISTRACIJA I UPRAVLJANJE za 2025.godinu ukupno iznosi 202.515.447,00 eura, a ostvaren je u iznosu od 209.876.826,65 eura ili 3,63 % više od planiranog.

U ovoj aktivnosti planirali smo rashode iz

- IF 43 (ostali prihodi za posebne namjene), prema limitima određenim od strane Ministarstva financija.
- IF 31 (vlastiti izvori) prema očekivanom izvršenju u 2025. godini izračunatog na temelju osmomjesečnog prosjeka 2025. godine.
- IF 52 (ostale pomoći) prema očekivanom izvršenju u 2025. godini izračunatog na temelju osmomjesečnog prosjeka 2025. godine.
- IF 61 (donacije) prema očekivanom izvršenju u 2025. godini izračunatog na temelju osmomjesečnog prosjeka 2025. godine.

Rashodi planirani s izvora 43 planirani su u iznosu od 178.963.206,00 eura dok su izvršeni u iznosu od 185.095.836,05 eura ili 103,43 %. Najveći dio ostvarenih rashoda odnosi se na rashode za zaposlene u iznosu od 101.083.583,76 eura odnosno 99,44 % u odnosu na planirane. Materijalni rashodi planirani su u iznosu od 75.505.222,00 eura dok je izvršenje istih 82.228.011,48 eura ili 108,90 %. Obzirom da izvršenje ovisi o količini raspoloživog novca zbog uplate dodatnih sredstava od strane HZZO-a za usluge izvršene iznad ugovorenog limita u 2024. godini u iznosu od 9.411.080,14 EUR veće je i izvršenje materijalnih rashoda zbog plaćanja dobavljačima dospjele obveze za lijekove i sanitetski potrošni materijal. Financijski rashodi planirani su u iznosu od 1.565.183,00 eura, a izvršeni su u iznosu od 1.574.888,92 ili 11,62 % , a najvećim dijelom se odnose na plaćanja zatezних kamata dobavljačima za lijekove i sanitetski potrošni materijal.

Ukupno planirani rashodi sa izvora 31 iznose 1.932.965,00 eura, a izvršeni su u iznosu od 1.548.875,57 ili 80,13 %.

Sa izvora financiranja 31 planirani rashodi za zaposlene u iznosu od 500.538,00 eura, a izvršeni su u iznosu od 413.395,54 eura ili 82,59 %, a odnose se na isplate za rad na kliničkim ispitivanjima, a koji se tretiraju kao plaća. Navedene rashode je teško točno planirati obzirom da se isplaćuju tek temeljem zahtijeva glavnog ispitivača, a ne odmah po primitku sredstava.

Materijalni rashodi planirani su u iznosu od 1.352.735,00 eura, a izvršeni su u iznosu od 1.130.181,68 eura ili 83,55 %. Financijski rashodi planirani su u iznosu od 78.992,00 dok je izvršenje istih u 2025. godini samo 6,26 % ili 4.948,35 eura.

Planirani rashodi na izvoru 52 u iznosu od 434.316,00 eura izvršeni su u iznosu od 2.025.39,32 eura, a navedeno povećanje odnosi se uplaćene prihode od strane HZZO-a za plaćanje obveza prema dobavljačima lijekova i potrošnog medicinskog materijala u iznosu od 1.726.646,00 eura, koji su u potpunosti utrošeni. Na rashode za zaposlene utrošeno je 255.702,58 eura ili 66,95 %, a na materijalne rashode 1.766.616,74 eura.

Planirani rashodi od donacija u iznosu od 121.357,00 eura (IF 61) utrošeni su u iznosu od 143.192,71 euro ili 117,99 % i to najvećim dijelom na službena putovanja i stručno usavršavanje zaposlenika, te službenu radnu i zaštitnu odjeću i obuču te članarine.

Planirani rashodi na izvoru 11 – opći prihodi i primici od 21.063.603,00 eura ostvareni su u iznosu od 21.063.603,00 eura ili 100 %. Navedena sredstva odnose se na materijalne rashode u iznosu od 20.361.529,00 eura dobivena sredstva dobivena Odlukom Vlade RH za plaćanje dospjelih obveza prema dobavljačima za lijekove i sanitetski potrošni materijal koja su u potpunosti i utrošena, te na premije osiguranja koja su planirana u iznosu od 702.074,00 eura.

Pokazatelji rezultata

U svrhu postizanja boljih rezultata te unapređenja kvalitete i dostupnosti zdravstvenih usluga, postavljeni su pokazatelji i vrijednosti za 2025. godinu. U tablici pokazatelja rezultata prikazan je pregled polaznih, ciljanih i ostvarenih vrijednosti.

Izvršeni dijagnostičko-terapijski postupci za vanjske (polikliničke) pacijente su za 18% veći u odnosu na ciljanu vrijednost tj. za 529.577 postupaka.

Broj operacija ležećih pacijenata je veći za 6% ili 705 operacija.

Ostvareno izvršenje broja posjeta u dnevnoj bolnici bilježi povećanje od 21% ili 51.398 posjeta ako usporedimo sa ciljanom vrijednosti za 2025. godinu.

KB Dubrava je ostvarila izvrsne rezultate u svim pokazateljima što ukazuje na povećanu aktivnost i obim pruženih zdravstvenih usluga.

Pokazatelji rezultata

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2025.)	Ostvarena vrijednost (2025.)
Povećanje broja dijagnostičko-terapijskih postupaka	Izvršeni dijagnostičko-terapijski postupci za vanjske (polikliničke) pacijente	Broj	2.600.000	KB Dubrava	2.900.000	3.429.577
Povećanje broja operacija u stacionaru	Operacije ležećih pacijenata	Broj	11.000	KB Dubrava	11.500	12.205
Povećanje broja posjeta u dnevnoj bolnici	Posjete pacijenata dnevne bolnice	Broj	215.000	KB Dubrava	240.000	291.398