



**Opća bolnica "Dr. Josip Benčević"**

**Slavonski Brod**

**FINANCIJSKI PLAN ZA 2022. GODINU  
I PROJEKCIJA PLANA ZA 2023. I 2024. GODINU**

**Ravnatelj**

**doc. dr.sc. Josip Samardžić, prim.dr. med.**

**Slavonski Brod, listopad 2021. godine**

Financijski plan za 2022. godinu s projekcijama 2023. i 2024. godinu, u skladu s odredbama Zakona o proračunu, sadrži:

- procjene prihoda i primitaka, iskazane po izvorima i vrstama
- procjene rashoda i izdataka, prema proračunskim klasifikacijama, aktivnostima i projektima
- obrazloženje financijskog plana

## **OBRAZLOŽENJE FINACIJSKOG PLANA ZA 2022. GODINU**

### **DJELOKRUG RADA**

Financijski plan za 2022. godinu s projekcijama plana za 2023. i 2024. godinu izrađen je za Opću bolnicu "Dr. Josip Benčević" Slavonski Brod, u okviru djelatnosti ustanove zdravstva koju sukladno Zakonu o zdravstvenoj zaštiti i rješenju Ministarstva zdravstva obavlja kroz:

- bolničku djelatnost,
- specijalističko-konzilijarnu djelatnost sa specijalističkom dijagnostikom, dnevnom bolnicom i ambulantom rehabilitacije,
- opskrbu lijekovima i medicinskim proizvodima,
- radiološku, laboratorijsku djelatnost i drugu medicinsko laboratorijsku dijagnostiku

Osim zdravstvene djelatnosti Bolnica obavlja:

- znanstveno istraživačku djelatnost,
- nastavno edukativnu djelatnost,
- stručno administrativne poslove,
- uslužne i pomoćne poslove.

Vizija naše ustanove je biti referalni regionalni centar za pružanje medicinskih usluga najviše kvalitete iz raznih oblasti bolničke zdravstvene zaštite u RH te postati klinička ustanova koja će kontinuirano i planski razvijati struku, znanstveno-istraživački rad i nastavnu djelatnost za sve profile medicinskih djelatnika i šire.

Opća bolnica „Dr. Josip Benčević“ Slavonski Brod obavlja znanstveno-istraživačku djelatnost u području biomedicine i zdravstva te nastavnu djelatnost iz područja obrazovanja zdravstvenih radnika. U obavljanju registrirane djelatnosti osobitu brigu vodi o stručnom radu prema zahtjevima suvremene medicine, ostvaruje znanstvena i stručna istraživanja, vodi brigu o unapređivanju nastave i nastavnih funkcija i kontinuirano poduzima mjere za obrazovanje i usavršavanje zdravstvenih radnika više i visoke stručne spreme te daje usavršavanju i nastavi istaknuto mjesto u okviru svoje djelatnosti. Bolnička zdravstvena ustanova i stimulira stručne i znanstvene međunarodne kontakte, organizira simpozije, seminare i druge edukativne aktivnosti u cilju stjecanja novih znanja i saznanja suvremene medicine, odnosno o pitanjima koja su od posebnog interesa za stručni ili znanstveni rad radnika bolnice.

## ORGANIZACIJSKA STRUKTURA

Pravilnikom o unutarnjem ustrojstvu i sistematizaciji radnih mjesta Opće bolnice „Dr. Josip Benčević“ Slav. Brod propisani su unutarnje ustrojstvo i način rada bolničke zdravstvene ustanove.

Za obavljanje zdravstvene djelatnosti sukladno Zakonu o zdravstvenoj zaštiti, u Općoj bolnici „Dr. Josip Benčević“ Slavonski Brod ustrojene su sljedeće ustrojstvene jedinice:

1. Služba za internističke djelatnosti
  - 1.1. Odjel za kardiologiju
  - 1.2. Odjel za gastroenterologiju, endokrinologiju i dijabetologiju
  - 1.3. Odjel opće interne medicine, nefrologije i pulmologije
  - 1.4. Odjel za hematologiju i onkologiju
  - 1.5. Odjel za reumatske bolesti, fizikalnu medicinu i rehabilitaciju
2. Služba za kirurške djelatnosti
  - 2.1. Odjel za abdominalnu i torakalnu kirurgiju
  - 2.2. Odjel za ortopediju i traumatologiju
  - 2.3. Odjel za plastičnu, vaskularnu, opću i dječju kirurgiju
  - 2.4. Odjel za urologiju
  - 2.5. Odjel za neurokirurgiju
  - 2.6. Operacijski blok i centralna sterilizacija
3. Odjel za anesteziju, reanimaciju i intenzivno liječenje
4. Odjel za ginekologiju i opstetriciju
5. Odjel za infektologiju i dermatovenerologiju
6. Odjel za oftalmologiju i optometriju
7. Odjel za otorinolaringologiju
8. Odjel za psihijatriju
9. Odjel za neurologiju
10. Odjel za pedijatriju
11. Odjel za patologiju i citologiju
12. Odjel za laboratorijsku dijagnostiku
13. Odjel za kliničku radiologiju
14. Bolnička ljekarna
15. Odjel za transfuzijsku medicinu
16. Centar za hitnu medicinu - OHBP

Bolnička i specijalističko - konzilijarna zdravstvena zaštita provodi se prema djelatnostima po odjelima, specijalističkim ordinacijama i dijagnostičkim jedinicama, temeljem Ugovora s Hrvatskim zavodom za zdravstveno osiguranje o provođenju bolničke i specijalističko-konzilijarne zdravstvene zaštite.

Ugovorene djelatnosti bolničke zdravstvene zaštite sa Hrvatskim zavodom za zdravstveno osiguranje, prikazane su u sljedećoj tablici:

Tablica br.:1 : Ugovorene djelatnosti bolničke zdravstvene zaštite

Šifra grupe djelatnosti	Naziv djelatnosti (bolnička zdravstvena zaštita)	Postelje za liječenje akutnih bolesti	Postelje/stolci dnevne bolnice
301/201*	Interna medicina	114	11
302/202*	Infektologija	16	2
306/206*	Neurologija	35	5

307/207*	Psihijatrija	35	28
309/209*	Pedijatrija	30	5
310/210*	Opća kirurgija	61	15
314/214*	Urologija	15	2
315/215*	Ortopedija	34	6
316/216*	Otorinolaringologija	19	2
317/217*	Oftalmologija	11	5
318/218*	Ginekologija i opstetricija	56	7
	Ukupno	426	88

\*djelatnosti dnevne bolnice/jednodnevne kirurgije

Za obavljanje poslova koji prate zdravstvenu djelatnost, ustrojene su sljedeće ustrojstvene jedinice:

1. Ravnateljstvo
  - 1.1. Jedinica za kontrolu kvalitete
    - 1.1.1. Odsjek za centralni upis pacijenata
  - 1.2. Jedinica za znanstveno istraživački rad
  - 1.3. Jedinica nemedicinskih uslužnih i pomoćnih poslova
    - 1.3.1. Odjel za dijetetiku i prehranu
    - 1.3.2. Odsjek za čišćenje i druge pomoćne poslove
    - 1.3.3. Odsjek za pranje i održavanje rublja
2. Služba općih, pravnih i kadrovskih poslova
  - 2.1. Odjel za opće i pravne poslove
  - 2.2. Odjel za kadrovske poslove
3. Služba ekonomsko – financijskih poslova
  - 3.1. Odjel za računovodstvo i financije
  - 3.2. Odjel za fakturiranje
  - 3.3. Odjel za plan i analize
4. Služba za nabavu i EU fondove
  - 4.1. Odjel za nabavu i EU fondove
  - 4.2. Odjel za javnu nabavu
5. Služba tehničkih i uslužnih poslova
  - 5.1. Odjel za tehničke poslove i održavanje
  - 5.2. Odjel za informatiku
  - 5.3. Odjel za zaštitu na radu

## PLAN PRIHODA I RASHODA 2022. GODINA S PROJEKCIJAMA 2023. I 2024. GODINE

Izradu financijskog plana za 2022. godinu s projekcijama 2023. i 2024. godine odredili su sljedeći čimbenici:

- Smjernice Vlade Republike Hrvatske koje su definirale ekonomsku i fiskalnu politiku,
- Upute Ministarstva financija i Upute za izradu proračuna Upravnih tijela proračunskih korisnika proračuna Brodsko – posavske županije (Upravnog odjela za proračun i financije)
- Zakon o obveznom zdravstvenom osiguranju,
- Odluka o osnovama za sklapanje ugovora sa zdravstvenim ustanovama,
- Odluka o općim uvjetima ugovaranja i provođenja zdravstvene zaštite iz obveznog

- zdravstvenog osiguranja i osiguranja provođenja zaštite zdravlja na radu,
- Odluka Upravnog vijeća HZZO o cijena DTP i DTS postupaka bolničkog liječenja,
- Odluka o minimalnim financijskim standardima za decentralizirane funkcije za zdravstvene ustanove Brodsko – posavske županije,
- Primjena osnovice za izračun rashoda za zaposlene temeljem prava iz Kolektivnog ugovora,
- Zakon o proračunu
- Pravilnik o proračunskim klasifikacijama
- Pravilnik o proračunskom računovodstvu i Računskom planu,
- Zakon o fiskalnoj odgovornosti
- Uredbe o sastavljanju i predaji Izjave o fiskalnoj odgovornosti.

## Plan prihoda

Ukupni prihodi Bolnice planirani su po izvorima za 2022. godine u iznosu 435.980.987 kuna.

Prihodi Hrvatskog zavoda za zdravstveno osiguranje (HZZO-e)-a najznačajnija su kategorija prihoda bolničke zdravstvene ustanove ( u prosjeku obuhvaćaju 90-95% prihoda). Iz istih se podmiruju rashodi za plaće zaposlenih radnika sukladno obvezama iz Kolektivnog ugovora, zatim rashodi za materijale, lijekove, potrošne medicinske materijale, ostale materijale, usluge te ostale rashode poslovanja.

Planirani prihodi temelje se na očekivanom izvršenju zdravstvenih usluga u okviru bolničkog liječenja na 426 bolesničkih postelja, za liječenje akutnih bolesnika i za produženo liječenje (DBL postupci za produženo liječenje). Specijalističko – konzilijarna zdravstvena zaštita i specijalistička dijagnostika provodi se prema djelatnostima po ordinacijama i dijagnostičkim jedinicama, te u okviru dnevne bolnice/jednodnevne kirurgije na 88 postelja/stolaca.

### Plan prihoda po izvorima:

1. **Prihodi za posebne namjene** su najznačajnija stavka prihoda i planirani su od HZZO-a za financiranje redovne djelatnosti provođenja zdravstvene zaštite odnosno bolničke i specijalističko – konzilijarne zdravstvene zaštite iz obveznog zdravstvenog osiguranja u okviru ugovorenog maksimalnog mjesečnog iznosa sredstava koji se sastojao od maksimalnog mjesečnog iznosa sredstava za zdravstvenu zaštitu i dodatnog prihoda koji se ostvaruje osnovom pokazatelja rada te maksimalnog mjesečnog iznosa sredstava za provođenje određenih postupaka.<sup>1</sup>

Temeljem Odluke o izmjenama Odluke o utvrđivanju maksimalnih iznosa sredstava za provođenje bolničke i specijalističko-konzilijarne zdravstvene zaštite iz obveznog zdravstvenog osiguranja utvrđena su i izmijenjena financijska sredstva za maksimalni mogući iznos sredstava za Opću bolnicu „Dr. Josip Benčević“ Slav. Brod te su istom sredstva namijenjena za dodatni prihod koji se ostvaruje osnovom pokazatelja rada učinkovitosti (KPI) i kvalitete (QI) u bolničkim zdravstvenim ustanovama koje provode liječenje bolesnika oboljelih od akutnih bolesti preusmjerena u područja trenutnih prioriteta u zdravstvenoj zaštiti, odnosno u njihove osnovne iznose sredstava za zdravstvenu zaštitu koji se bolničkim zdravstvenim ustanovama isplaćuje unaprijed. Obzirom na izvanrednu situaciju pandemije bolesti COVID-19, navedeni pokazatelji rada bolničkih zdravstvenih ustanova nisu relevantni za praćenje rada bolničkih zdravstvenih ustanova.

Prihodi za posebne namjene obuhvaćaju i ostvarene prihode za djelatnost intervencijske kardiologije, za zaštitu zdravlja na radu, za hrvatske državljane s prebivalištem i BiH, za djelatnost primarnog

---

<sup>1</sup> DTP postupci: MR, CT, Holter EKG, UZV srca, ergometrija, operacija katarakte, UZV dojke, UZV štitnjače i gastroskopija .Za svaki pojedini postupak utvrđen je maksimalni mjesečni iznos sredstava koji nije moguće prenamijeniti između postupaka

laboratorija, liječenje posebno skupim lijekovima, provođenje nacionalnih programa prevencije i ranog otkrivanja karcinoma, slabovidnosti i provođenje postupaka eksplantacije.

Prihodi za posebne namjene koji se ostvaruju po posebnim propisima planirani su i od naplate participacije, učešća pacijenata u troškovima liječenja te naplaćenog dopunskog osiguranja HZZO i ostalih osiguravatelja koji snose troškove obvezne participacije za pacijente koji plaćaju dopunsko zdravstveno osiguranje.

2. U okviru **općih prihoda i primitaka (županijski proračun)** planirani su i prihodi decentraliziranih funkcija županijskog proračuna namijenjeni za nabavu medicinske i nemedicinske opreme, tekuće i investicijsko održavanje medicinske i nemedicinske opreme, dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini (građevinski objekti, postrojenja i oprema, prijevozna sredstva i ostala nefinancijska imovina) . Planirani su povećani opći prihodi i primici iz nadležnog proračuna županije za pokriće cjelokupnog manjka i to sukcesivno tijekom sljedeće tri proračunske godine u razdoblju od 2022. do 2024. godine. Sukladno čl.59 Zakona o ustanovama, osnivač zdravstvene ustanove solidarno i neograničeno pokriva obveze zdravstvene ustanove te je u obvezi pokriven i preneseni manjak zdravstvene ustanove kao svog proračunskog korisnika.

3. **Vlastiti prihodi** su planirani od naplate izvršenih usluga temeljem ugovornih odnosa za provođenje kliničkih ispitivanja lijekova, za provođenje zdravstvene zaštite Hrvatskih državljana iz BiH čije usluge plaća Zavod zdravstvenog osiguranja Županije posavske Odžak. Također su planirani prihodi za usluge obavljene neosiguranim osobama te stranim državljanima koji sami plaćaju zdravstvene usluge, te ostale zdravstvene usluge. Vlastiti prihodi ostvaruju se i od pruženih usluga patologije, bolničkih apartmana, sterilizacije, praonice rublja, bolničke kuhinje, izrade lijekova i magistralnih pripravaka, zakupa i iznajmljivanja imovine, prihoda od odobrenja i dr.

4. **Pomoći**, planirani prihodi od izvanproračunskih korisnika, temeljem prijenosa EU sredstava, te iz drugih/nenadležnih proračuna. Za pripravnike se doznačena sredstva evidentiraju na stavci tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika, kao i pomoći temeljem prijenosa EU sredstava.

5. **Donacije** su planirani prihodi od pravnih i fizičkih osoba za stručna usavršavanja i naknade troškova službenih putovanja zdravstvenih radnika, te prihodi za nabavu lijekova, medicinske i ostale opreme.

6. **Prihodi od prodaje nefinancijske imovine i naknade štete s naslova osiguranja**, planirani su od očekivanih naplata štete osiguravajućih kuća na ime osigurane imovine, te prihoda od prodaje stanova.

## Plan rashoda

Planirani ukupni rashodi za 2022. godinu iznose 394.980.987 kuna planirani su po izvorima prihoda, po aktivnostima i projektima.

Sveukupno planirani rashodi sa pokrivenim manjkom iznose 435.980.987 kuna.

1. **Rashodi za zaposlene** su planirani iz prihoda za posebne namjene te iz pomoći od izvanproračunskih korisnika i temeljem prijenosa EU sredstava za pripravnike, a na temelju stanja zaposlenih s danom 30.rujna 2021.godine od 1.185 radnika, te planiranog novog zapošljavanja. Sukladno Dodatku II Temeljnog kolektivnom ugovoru za službenike i namještenike u javnim službama od 01.siječnja 2021. godine osnovica za izračun plaće iznosi 6.044,51 kn. Pripadajući koeficijenti složenosti te dodaci na plaće utvrđeni su Uredbom o plaćama i Kolektivnom ugovoru zaposlenih u javnim službama djelatnosti zdravstva.

Odlukom o posebnoj nagradi radnicima u sustavu zdravstva koji obavljaju poslove vezane za pružanja zdravstvene skrbi pacijentima oboljelima od bolesti COVID-19 (NN br.136/20), utvrđuje se posebna nagrada u iznosu od 10% od osnovne plaće radnika, a isplaćuje uz plaću radnika. Isti se evidentira na kontu plaća za posebne uvjete rada.

Sukladno Kolektivnom ugovoru za djelatnost zdravstva planirana je isplata svih pripadajućih naknada radnicima kao i regresa za godišnji odmor te božićnice i dara za djecu.

Rashodi za zaposlene uključuju rashode plaća sa pripadajućim porezima i doprinosima redovnog i prekovremenog rada, te plaća po osnovi ugovornih odnosa, sudskih tužbi radnika ustanove i pripravnika .

Planom za 2022. godinu predviđeno je povećanje plaća obzirom da zbog izvanredne epidemiološke situacije izazvane pojavom koronavirusa dolazi do daljnjeg generiranja prekovremenih sati rada po različitim osnovama kako bi se omogućilo neometano pružanje kvalitetne i dostupne zdravstvene zaštite na dobrobit pacijenata te i zbog popunjavanja svih odobrenih specijalizacija od strane Ministarstva zdravstva Republike Hrvatske kako bi se mogla nastaviti provoditi planirana zdravstvena djelatnost ustanove.

**2. Materijalni rashodi** su planirani za provođenje bolničke i specijalističko-konzilijarne zdravstvene zaštite, iz prihoda i primitaka za posebne namjene, vlastitih prihoda, prihoda decentraliziranih funkcija županijskog proračuna te prihoda od nefinancijske imovine i donacija.

Materijalni rashodi uključuju naknade troškova zaposlenima, rashode za materijal i energiju, rashode za usluge, te ostale rashode poslovanja.

Troškovi službenih putovanja i stručnog usavršavanja obuhvaćaju sve redovne edukacije kao i obvezne edukacije s uključenim plaćenim troškovima u svrhu obnove licenci zdravstvenih radnika i suradnika.

Rashodi za materijal i energiju uključuju sve lijekove i potrošne medicinske materijale, posebno skupe lijekove, dezinficijense, krv i krvne pripravke, namirnice za bolničku prehranu i sve ostale materijale, potrošne materijale, a također uključuju rashode za energiju i energente. Posljednjih godina troškovi za posebno skupe lijekove prvenstveno lijekove za rijetke bolesti i zloćudne novotvorine značajno rastu zbog uvođenja novih skupih lijekova koji su učinkoviti te iznimno skupi.

Na povećanu potrošnju lijekova i potrošnog medicinskog materijala utječe i uvođenje novih metoda i postupaka liječenja u pojedinim zdravstvenim službama/ odjelima koji uključuju nove lijekove i materijale te uvjeti poslovanja uzrokovani pandemijom izazvanom koronavirusom odnosno pružanje kompleksne zdravstvene skrbi životno ugroženim pacijentima s potvrđenom dijagnozom na COVID 19 u uvjetima pandemije.

Rashodi za usluge uključuju usluge tekućeg i investicijskog održavanja, rashode redovnih servisa medicinske i nemedicinske opreme, održavanje građevinskih objekata unutar kompleksa ustanove, redoviti servisi instalacija, protupožarnih aparata, medicinskih plinova, dizala, rashladnih postrojenja, otklanjanje nedostataka sukladno inspekcijskim nalozima/mišljenjima (isti se odmah rješavaju kroz hitne intervencije), održavanje prijevoznih sredstava te popravke kvarova na medicinskoj i ostaloj opremi. Iz sredstava decentraliziranih funkcija županijskog proračuna planirano je 1.650.000 kn za usluge tekućeg i investicijskog održavanja opreme.

Komunalne usluge obuhvaćaju rashode za potrošnju vode, zbrinjavanja komunalnog otpada, i zakonitog zbrinjavanje oštih predmeta i infektivnog otpada, i dr.

Planirani rashodi za zdravstvene usluge obuhvaćaju medicinske usluge suradnih zdravstvenih ustanova za usluge diferentnih dijagnostičkih laboratorijskih pretraga, koje se ne rade u našoj bolnici, a zbog kvalitete zdravstvenih usluga treba ih obaviti.

U rashodima za usluge planirani su i rashodi za usluge odvjetnika za sudske postupke u tijeku, računalne usluge za održavanje postojećih računalnih programa i opreme. Budući je neophodna sve veća informatizacija, očekuje se rast računalnih usluga i tijekom 2022. godine zbog potreba

održavanja inf.sustava. Rashodi za usluge obuhvaćaju i rashode usluga tjelesne zaštite osoba i imovine bolničke zdravstvene ustanove.

Ostali rashodi poslovanja su planirani za premije osiguranja imovine i radnika, rashodi za sudske troškove i pristojbe za rizične sporove koji se vode protiv Ustanove, kao i obvezni rashodi zaštite na radu.

Obzirom da nije moguće predvidjeti vrijeme donošenja sudskih presuda kao i pravomoćnost istih, te uzimajući u obzir dugotrajnost postupaka kao i izvjesnost da li će neki od pokrenutih sporova biti završeni krajem 2021. godine, ili u razdoblju od 2022. do 2024 godine, planirani su iznosi sredstava s kamatama.

**3. Financijski rashodi** su planirani iz prihoda za posebne namjene za bankarske usluge i usluge platnog prometa, kamate iz poslovnih odnosa te kamate po tužbama protiv ustanove.

**4. Rashodi za nabavu dugotrajne imovine i dodatna ulaganja u nefinancijsku imovinu** planirani su za nabavu neophodne računalne opreme, za zamjenu dotrajalog namještaja za zdravstvene i nezdravstvene službe, nabavu medicinske opreme, opreme za održavanje i zaštitu te ostale opreme, kao i knjige za bolničku knjižnicu i dr. Navedeni rashodi planirani su iz vlastitih prihoda, pomoći i sredstava donacija namijenjenih za kapitalne investicije te iz decentraliziranih sredstava. Za nabavu nefinancijske imovine i dodatnih ulaganja u nefinancijsku imovinu iz decentraliziranih sredstava županijskog proračuna planirano je 6.380.644 kuna.

**U tabelarnom prikazu planirani prihodi i primici kao i rashodi i izdatci raspoređeni su po oznakama računskog plana, izvorima, aktivnostima i projektima.**

U općem dijelu tablice Financijskog plana za 2022. godinu i projekcijama za 2023. i 2024. godinu uz planirane prihode i rashode naveden je i procijenjeni preneseni manjak odnosno ukupan donos manjka iz prethodnih godina poslovanja ustanove u iznosu od **140.000.000** kn. Konačni rezultat poslovanja biti će evidentiran tek u siječnju godine za koju se donosi financijski plan te se zbog toga prilikom planiranja tj. izrade financijskog plana za 2022. godinu u obzir uzima planirani rezultat poslovanja, odnosno procjena rezultata poslovanja.

**Budući da preneseni manjak čini značajan dio ukupnog financijskog plana bolničke zdravstvene ustanove te da s obzirom na projekciju prihoda za 2023. i 2024. godinu kao i stvorene obveze ustanova ne može realno pokriti u razdoblju od dvanaest mjeseci, ustanova će sukcesivno planirati pokriće manjka kroz naredno trogodišnje razdoblje.**

Primjenjujući proračunsko načelo uravnoteženosti bolnička zdravstvena ustanova je planirala veće prihode u odnosu na rashode zbog manjka prihoda prenesenog iz prethodnih razdoblja odnosno za pokriće dijela akumuliranog manjka iz prethodnih godina. Izvor financiranja za pokriće akumuliranog manjka su opći prihodi i primici iz nadležnog proračuna Županije kao osnivača zdravstvene ustanove koji solidarno i neograničeno pokriva obveze zdravstvene ustanove te je u obvezi pokriti i preneseni manjak zdravstvene ustanove kao svog proračunskog korisnika sukladno čl.59 Zakonu o ustanovama.

Obzirom na sukcesivno planiranje pokrića manjka, sastavni dio Financijskog plana za 2022. godinu s projekcijama za 2023. i 2024. godinu je i akt koji sadržava:

- analizu i ocjenu postojećeg financijskog stanja
- prijedlog mjera za otklanjanje utvrđenih uzroka nastanka negativnog poslovanja te mjera za stabilno održivo poslovanje
- akcijski plan provedbe navedenih mjera s očekivanim financijskim i ekonomskim učinkom (mjere povećanja prihoda, priprema i provođenje projekata za sudjelovanje u projektima financiranih od strane EU te podići kvalitetu pružanja usluga kroz razvijanje novih postupaka i većeg prihoda od strane HZZO-e za financiranje redovne djelatnosti)

**Financijski plan za 2022. godinu s projekcijama za 2023. i 2024. godinu sastoji se od sljedećih aktivnosti :**

- A1: Bolnička i SKZZ zdravstvena zaštita provođenje redovne djelatnosti bolničke i specijalističko – konzilijarne zdravstvene zaštite
- A2 : Zakonski standardi u zdravstvu (dec.sredstva)

**A1 Aktivnost: Bolnička i SKZZ zdravstvena zaštita**

Bolnička i specijalističko - konzilijarna zdravstvena zaštita provodi se prema djelatnostima po odjelima, specijalističkim ordinacijama i dijagnostičkim jedinicama, temeljem Ugovora s Hrvatskim zavodom za zdravstveno osiguranje o provođenju bolničke i specijalističko-konzilijarne zdravstvene zaštite.

Za obavljanje zdravstvene djelatnosti sukladno Zakonu o zdravstvenoj zaštiti, u Općoj bolnici „Dr. Josip Benčević“ Slavonski Brod ustrojene su sljedeće ustrojstvene jedinice:

1. Služba za kirurške djelatnosti
  - 1.1 Odjel za abdominalnu i torakalnu kirurgiju
  - 1.2 Odjel za ortopediju i traumatologiju
  - 1.3 Odjel za plastičnu, vaskularnu, opću i dječju kirurgiju
  - 1.4 Odjel za urologiju
  - 1.5 Odjel za neurokirurgiju
  - 1.6 Operacijski blok i centralna sterilizacija
2. Služba za internističke djelatnosti
  - 2.1 Odjel za kardiologiju
  - 2.2 Odjel za gastrenterologiju, endokrinologiju i dijabetologiju
  - 2.3 Odjel opće interne medicine, nefrologije i pulmologije
  - 2.4 Odjel za hematologiju i onkologiju
  - 2.5 Odjel za reumatske bolesti, fizikalnu medicinu i rehabilitaciju
3. Odjel za anesteziju, reanimaciju i intenzivno liječenje,
4. Odjel za ginekologiju i opstetriciju,
5. Odjel za infektologiju i dermatovenerologiju,
6. Odjel za oftalmologiju i optometriju,
7. Odjel za otorinolaringologiju,
8. Odjel za psihijatriju,
9. Odjel za neurologiju,
10. Odjel za pedijatriju,
11. Odjel za patologiju i citologiju,
12. Odjel za laboratorijsku dijagnostiku,
13. Odjel za kliničku radiologiju,
14. Odjel za transfuzijsku medicinu,
15. Centar za hitnu medicinu, OHBP,
16. Bolnička ljekarna.

Misija Opće bolnice „Dr. Josip Benčević“ Slav. Brod je kontinuirana briga o pacijentu, uz primjenu najnovijih metoda liječenja, opreme i tehnologije, u skladu s međunarodnim standardima kvalitetne i sigurne zdravstvene zaštite na svim razinama.

Opća bolnica „Dr. Josip Benčević“ Slavonski Brod ima veliku ulogu u razvoju Brodsko-posavske županije kao jedan od čimbenika sigurnosti građana i centar zdravstvene skrbi koji značajno povećava kvalitetu življenja.

Planirani prihodi temelje se na očekivanom izvršenju zdravstvenih usluga u okviru bolničkog liječenja na 426 bolesničkih postelja te u okviru specijalističko – konzilijarne zdravstvene zaštite i specijalističke dijagnostike koja se provodi se prema djelatnostima po ordinacijama i dijagnostičkim jedinicama, kao i dnevne bolnice/jednodnevne kirurgije na 88 postelja/stolaca.

Planiranim prihodima ostvarit će se **očekivani ciljevi:**

- povećanje broja provođenja zdravstvenih postupaka u specijalističko – konzilijarnoj zdravstvenoj zaštiti, dijagnostici, dnevnoj bolnici i jednodnevnoj kirurgiji,
- poboljšanje naturalnih pokazatelja s povećanjem case mix indexa za stacionarno liječenje,
- osiguranje potrebnih lijekova i potrošnih medicinskih materijala za provođenje osnovne djelatnosti odnosno bolničke i specijalističko-konzilijarne zdravstvene zaštite sukladno potrebi provođenja racionalne farmakoterapije,
- smanjenje lista čekanja na operacijske postupke,
- smanjenje lista čekanja na dijagnostičke postupke,
- nabava kvalitetne i učinkovite opreme,
- osiguranje kvalitetnog bolničkog i ambulantnog prostora održavanog sukladno standardima i definiranim protokolima od bolničkog povjerenstva za intrahospitalne infekcije.

**Opći cilj je jačanje zdravstvenog sustava, kontinuiranost i dostupnost zdravstvenih usluga, efikasnost i transparentnost.**

Zakonska osnova za provođenje zdravstvene djelatnosti su :

- Zakon o obveznom zdravstvenom osiguranju,
- Odluka o osnovama za sklapanje Ugovora o provođenju zdravstvene zaštite iz obveznog zdravstvenog osiguranja,
- Opći uvjeti Ugovora o provođenju bolničke zdravstvene zaštite iz obveznog zdravstvenog osiguranja
- Opći uvjeti Ugovora o provođenju specijalističko-konzilijarne zdravstvene zaštite iz obveznog zdravstvenog osiguranja
- Odluka o osnovama za sklapanje Ugovora o provođenju zdravstvene zaštite iz obveznog zdravstvenog osiguranja zaštite zdravlja na radu
- Ugovor o provođenju bolničke i specijalističko-konzilijarne zdravstvene zaštite
- Ugovor o provođenju laboratorijskih pretraga na razini primarne zdravstvene zaštite
- Ugovor o provođenju Nacionalnog programa ranog otkrivanja raka dojke
- Ugovor o provođenju Nacionalnog programa ranog otkrivanja raka debelog crijeva
- Ugovor o provođenju Nacionalnog programa za probir i rano otkrivanje raka pluća
- Ugovor o provođenju Nacionalnog preventivnog programa ranog otkrivanja slabovidnosti
- Ugovor o poslovnoj suradnji u zdravstvenoj zaštiti osiguranika Zavoda zdravstvenog osiguranja Županije Posavske - Odžak

Najveći dio prihoda Opća bolnica „Dr. Josip Benčević“ Slav. Brod ostvaruje kroz ugovorni odnos sa Hrvatskim zavodom za zdravstveno osiguranje . Stoga su prihodi Hrvatskog zavoda za zdravstveno osiguranje (HZZO-e)-a najznačajnija kategorija prihoda bolničke zdravstvene ustanove. Cijene za provođenje planirane aktivnosti, uključuju i ljudske resurse i vremenske normative za redovnu djelatnost ustanove koje određuje Hrvatski zavod za zdravstveno osiguranje kroz ugovorene standarde i normative sukladno Odluci o osnovama za sklapanje ugovora o provođenju zdravstvene zaštite iz obveznog zdravstvenog osiguranja.

Povećana potrošnja lijekova i posebno skupih lijekova kao i potrošnog medicinskog materijala zbog većeg broja teško oboljelih pacijenata koji se liječe od malignih bolesti posebno skupim lijekovima, zatim broj dana bolničkog liječenja kao i broj operacija te njihova kompleksnost. Posljednjih godina

troškovi za posebno skupe lijekove prvenstveno lijekove za rijetke bolesti i zloćudne novotvorine značajno rastu zbog uvođenja novih skupih lijekova koji su učinkoviti te iznimno skupi.

Na povećanu potrošnju lijekova i potrošnog medicinskog materijala utječe i uvođenje novih metoda i postupaka liječenja u pojedinim zdravstvenim službama/ odjelima koji uključuju nove lijekove i materijale te **uvjeti poslovanja uzrokovani pandemijom izazvanom koronavirusom odnosno pružanje kompleksne zdravstvene skrbi životno ugroženim pacijentima s potvrđenom dijagnozom na COVID 19 u uvjetima pandemije.**

U odnosu na ugovorena sredstva, fakturiranjem zdravstvenih usluga prethodnih godina ostvaren je višak faktura koji je ustanova morala isknjižiti unatoč izvršenom radu i ostvarenim rashodima vezanim uz potrošnju lijekova, medicinskih materijala, amortizaciju opreme i ostalo.

Usporedni pregled ostvarene razlike ugovorenih sredstava i fakturirane realizacije vidljiv je u slijedećoj tablici:

Tablica br.2: Usporedni pokazatelji fakturirane realizacije

Red .br.	Godina	Temeljna sredstva za bolnički i SKZZ limit	Fakturirana realizacija za bolničko i SKZZ liječenje	Razlika	Indeks
1.	2010.	203.990.038,34	237.102.037,89	+33.111.999,55	116,23
2.	2011.	205.121.100,99	233.727.381,71	+28.606.270,72	113,95
3.	2012.	197.705.721,02	221.968.334,99	+24.262.613,97	112,27
4.	2013.	185.085.757,69	214.162.318,08	+29.076.560,39	115,71
5.	2014.	235.555.835,93	212.922.263,42	-22.633.572,51	90,39
6.	2015.	233.947.884,96	244.948.639,57	+11.000.754,61	104,70
7.	2016.	248.654.372,46	251.048.143,18	+2.393.770,72	100,96
8.	2017.	234.678.714,30	240.944.841,26	+6.266.126,96	102,67
9.	2018.	218.185.829,40	213.361.478,37	-4.824.351,03	97,79
10.	2019.	237.049.569,20	231.268.206,82	-5.781.362,38	97,56
11.	2020.	254.907.569,14	209.612.534,82	-45.295.034,32	82,23
12.	<b>siječanj – rujan 2021.</b>	<b>201.238.459,70</b>	<b>180.513.356,75</b>	<b>-20.725.102,95</b>	<b>89,70</b>

Izvor: Zapisnici HZZO o usklađenju i konačnom limitu izvršenog rada bolničkih zdravstvenih ustanova

*\*Opća bolnica „Dr. Josip Benčević“ Slav. Brod je u razdoblju siječanj – rujan 2017. godine poslovala na lokaciji Slavonski Brod sa podružnicom bolnice na lokaciji Nova Gradiška koja joj je od 01. 01. 2014. godine pripojena u provedbi Zakona o sanaciji bolničkih zdravstvenih ustanova*

Sredstva su planirana iz prihoda od HZZO-e za financiranje redovne djelatnosti odnosno prihodi HZZO-e na temelju ugovornih obveza o provođenju bolničke i specijalističko konzilijarne zdravstvene zaštite, prihodi od HZZO-e za djelatnost intervencijske kardiologije, za zaštitu zdravlja na radu, za hrvatske državljane s prebivalištem i BiH, za djelatnost primarnog laboratorija, liječenje posebno skupim lijekovima, provođenje nacionalnih programa prevencije i ranog otkrivanja karcinoma te provođenje postupaka eksplantacije, kao i dodatni iznos osnovom provođenja određenih postupaka koji obuhvaćaju MR, CT, holter EKG, UZV srca, ergometriju, operaciju katarkte, UZV dojke, UZV štitnjače i gastroskopiju.

Sredstva namijenjena za dodatni prihod koji se ostvaruje osnovom pokazatelja rada učinkovitosti (KPI) i kvalitete (QI) u bolničkim zdravstvenim ustanovama koje provode liječenje bolesnika oboljelih od akutnih bolesti preusmjerena su u područja trenutnih prioriteta u zdravstvenoj zaštiti, odnosno u njihove osnovne iznose sredstava za zdravstvenu zaštitu koji se bolničkim zdravstvenim ustanovama isplaćuje unaprijed. Obzirom na izvanrednu situaciju pandemije bolesti COVID-19, navedeni

pokazatelji rada bolničkih zdravstvenih ustanova nisu relevantni za praćenje rada bolničkih zdravstvenih ustanova.

Ugovoreni mjesečni limit za MR za razdoblje siječanj-rujan 2021.godine iznosi 1.763.113,68 kn. Izvršeni mjesečni limit za ugovoreno razdoblje iznosi 1.884.85,12 kn odnosno 6,91 %. Broj pacijenata je 2.475, a broj DTP postupaka 3.361.

Ugovoreni mjesečni limit za CT za razdoblje siječanj-rujan 2021.godine iznosi 2.631.132,00 kn. Izvršeni mjesečni limit za ugovoreno razdoblje iznosi 1.946.768,59 kn odnosno -26,01%. Broj pacijenata je 4.561, a broj DTP postupaka 5.755.

Ugovoreni mjesečni limit za Holter EKG za razdoblje siječanj-rujan 2021.godine iznosi 226.963,62 kn. Izvršenje za ugovoreno razdoblje iznosi 195.473,75 kn odnosno -13,87%. Broj pacijenata je 1.084, a broj DTP postupaka 1.090.

Za UZV srca ugovoreni mjesečni limit za razdoblje siječanj-rujan 2021.godine iznosi 736.132,32 kn. Izvršenje za ugovoreno razdoblje iznosi 495.287,74 kn odnosno -32,72%. Broj pacijenata je 2.378, a broj DTP postupaka 2.428.

Za ergometriju ugovoreni mjesečni limit za razdoblje siječanj-rujan 2021.godine iznosi 486.342,90 kn. Izvršenje za ugovoreno razdoblje iznosi 265.312,09 kn odnosno -45,45%. Broj pacijenata je 1.222, a broj DTP postupaka 1.233.

Za operaciju katarakte ugovoreni mjesečni limit za razdoblje siječanj-rujan 2021.godine iznosi 3.302.851,50 kn. Izvršenje za ugovoreno razdoblje iznosi 2.116.294,69 kn odnosno -35,93%. Broj pacijenata je 697, a broj DTP postupaka 697.

UZV dojke ima ugovoreni mjesečni limit za razdoblje siječanj-rujan 2021.u iznosu 812.403,18 kn, a izvršenje iznosi 386.458,17 kn odnosno 52,43%. Broj pacijenata je 2.315, a broj DTP postupaka 2.455. UZV štitnjače ima ugovoreni mjesečni limit za razdoblje siječanj-rujan 2021. 20.892,78 kn, a izvršenje iznosi 24.346,58 kn odnosno 16,53%. Broj pacijenata je 354, a broj DTP postupaka 355. Za gastroskopiju ugovoreni mjesečni limit za razdoblje siječanj-rujan 2021.godine iznosi 221.420,61 kn. Izvršenje za ugovoreno razdoblje iznosi 144.291,84 kn odnosno -34,83%. Broj pacijenata je 964, a broj DTP postupaka 977.

Za gore navedene postupke ukupno ugovoreni mjesečni limit za navedeno razdoblje iznosi 10.201.252,59 kn. Izvršenje za iste iznosi 7.459.098,57 kn odnosno -26,88%. Ukupni broj pacijenata je 16.050, te 18.351 DTP postupaka.

Ciljevi:

**Cilj 1. obzirom na situaciju pandemije bolesti COVID-19**, nemoguće je planirati kao i postaviti ciljne vrijednosti vezane za smanjenje liste čekanja usluga odnosno DTP postupaka *MR, CT, Holter EKG, UZV srca, ergometrija, operacija katarakte, UZV dojke, UZV štitnjače i gastroskopija*. Navedeni posebno ugovoreni postupci obuhvaćeni su maksimalnim mjesečnim iznosom sredstava za provođenje zdravstvene zaštite osiguranim osobama Zavoda.

Cilj je povećati izvršenje mjesečnih limita u odnosu na ugovorene kako bi smanjili obveze prema HZZO-e za manje izvršen rad. **Ciljana vrijednost je povećati navedeno 5% više u odnosu na ugovoreno.**

**Cilj 2:** Povećanja broja specijalizacija iz hitne medicine

Red. br.	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Ciljana vrijednost		
				31.12.2022.	31.12.2023.	21.12.2024.
1.	Povećati i ujednačiti kvalitetu pružanja zdravstvene zaštite u djelatnosti hitne medicine	Broj specijalizacija iz hitne medicine	1	1	2	1

Izvor podataka: Kadrovska

Cilj 3.Smanjenje prosječne dužine liječenja akutnih pacijenata

Red. br.	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Ciljana vrijednost		
				31.12.2022.	31.12.2023.	21.12.2024.
1.	Povećati i ujednačiti kvalitetu pružanja zdravstvene zaštite kroz smanjenje trajanja bolničkog liječenja	Prosječan broj dana liječenja	6,72	6,70	6,65	6,61

Izvor podataka: BIS

**A2 Aktivnost: Zakonski standardi u zdravstvu** (županijski proračun)- decentralizirana sredstva (tekuće i investicijsko održavanje, nabava medicinske i ostale opreme, dodatna ulaganja na građevinskim objektima, informatizacija zdravstvenog sustava )

**Cilj** : tekuće i investicijsko održavanje i nabava nove medicinske i ostale opreme

**Pokazatelji uspješnosti:**povećanje broja pruženih zdravstvenih usluga i podizanje kvalitete zdravstvene zaštite

**Zakonska osnova:**

- Zakon o zdravstvenoj zaštiti
- Odluka o minimalnim financijskim standardima za decentralizirane funkcije
- Uredba o načinu financiranja decentraiziranih funkcija te izračuna iznosa pomoći izravnjanja za decentralizirane funkcije jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave
- Odluka Upravnog vijeća Opće bolnice „Dr. Josip Benčević“ Slav. Brod
- Zakon o javnoj nabavi

Prijedlogom Plana popisa prioriteta za 2022. godinu za raspored decentraliziranih sredstava za Opću bolnicu “Dr.Josip Benčević” Slavonski Brod planirana su ukupna sredstva u iznosu **8.030.644 kn.**

Planirana sredstva su raspoređena po vrstama usluga, opisu nabave te lokaciji izvršenja. Planirana sredstva za tekuće i investicijsko održavanje (rashodi poslovanja), predviđena su za usluge tekućeg i investicijskog održavanja građevinskih objekata, medicinske i nemedicinske opreme, za godišnje ugovore za održavanje bolničke medicinske opreme, opreme za održavanje vitalnih funkcija te ostale opreme u iznosu **1.650.000 kn.** Medicinska i ostala nemedicinska oprema značajno je amortizirana, te su nedostatna sredstva za redovitu nabavu nove opreme, tako da su potrebna sredstva za održavanje postojeće opreme.

Za nabavu nefinancijske imovine i dodatnih ulaganja u nefinancijsku imovinu iz decentraliziranih sredstava županijskog proračuna planirano je **6.380.644 kn.**

Planirano investicijsko ulaganje je za nabavu medicinske, laboratorijske i ostale opreme. Nabava novih bolničkih kreveta za bolničko liječenje je potrebna iz razloga dotrajalosti postojećih starih bolničkih kreveta, a njihovi nedostaci su najviše uočljivi prilikom transporta bolesnika iz operacijskog trakta.

Nabavom novih operacijskih stolova u operacijskom bloku i sterilizaciji zamijeniti će se postojeći stolovi stari više od 30 godina te će biti omogućeno poboljšanje izvršenja operacijskih zahvata.

Za potrebe unapređenja rada odjela za kliničku radiologiju s ciljem smanjenja lista čekanja kao i za poboljšanje standarda pružanja zdravstvene zaštite te obavljanja svih potrebnih dijagnostičkih postupaka, neophodno je nabaviti dijagnostičku jedinicu-RTG i UZV uređaj .

Nabavom novog laminarnog kabineta za potrebe bolničke ljekarne naše ustanove biti će omogućena izrada pripravaka aseptičkim postupkom.

Nabavom novih operacijskih svjetiljka za operacijski blok i centralnu sterilizaciju vrši se zanavljanje zbog dotrajalosti postojećih. Navedeno je neophodno za redovito funkcioniranje odjela naše ustanove te za bolji i učinkovitiji rad čime bi se poboljšao standard pružanja zdravstvene zaštite.

Zbog pandemije korona virusa potrebno je nabaviti nove monitore vitalnih funkcija za potrebe opremanja COVID JIL odjela (odjel za anesteziju, reanimaciju i int. liječenje).

Odjelu za kardiologiju naše ustanove neophodno je nabaviti intraaortalnu balon pumpu za poboljšanje ishoda pri intravaskularnim intervencijama u koronarnim jedinicama do izvođenja kardiokirurških zahvata.

Prateći suvremene protokole u kirurgiji u našoj ustanovi, posebno u endoskopskoj kirurgiji , potrebno je nadograditi postojeći sustav ICG/IR uređajem zbog povećanja sigurnosti pri izvođenju kirurških zahvata.

Za održavanje neophodnog standarda medicinske skrbi potrebno je nabaviti biomikroskop za dječju oftalmološku ambulantu za potrebe odjela za oftalmologiju i optometriju. Nabavom navedenog podići će se kvaliteta pružanja zdravstvenih usluga, a sve u svrhu poboljšanja pružanja kvalitetnih usluga pacijentima. Za odjel za neurologiju neophodna je nabava TCD ultrazvučnog uređaja za bržu i točniju dijagnostiku obzirom da je postojeći uređaj dotrajao. Novi uređaj od osobite je važnosti za osiguranje i pružanje visokog nivoa zdravstvene zaštite.

Za Odjel anestezije, reanimacije i int. liječenja potrebno je nabaviti novi anesteziološki uređaj. Za održavanje neophodnog standarda medicinske skrbi prema izrazito teškim pacijentima nužno je redovito zanavljanje opreme.

Obzirom da centralna sterilizacija pokriva cijelu bolničku zdravstvenu ustanovu i više operacijskih sala po bolničkim odjelima, potrebno je nabaviti nove setove spremnika za potrebe sterilizacije u svrhu redovnog funkcioniranja operacijskih protokola u našoj ustanovi, a u svrhu poboljšanja pružanja kvalitetnih usluga pacijentima.

Nabavom nove medicinske opreme vrši se zanavljanje zbog dotrajalosti postojeće. Ista je neophodna za redovito funkcioniranje zdravstvenih službi/odjela naše ustanove te za bolji i učinkovitiji rad čime bi se poboljšao standard pružanja zdravstvene zaštite.

Obzirom na dotrajalost konvekcijske peći stare 20 godina koja je u kvaru, te nije moguće popraviti istu, neophodno je nabaviti novu za potrebe rada odjela za prehranu i dijetetiku.

Nabavom nove podizne rampe za potrebe odjela za neurologiju, pacijentima će biti osiguran adekvatan pristup .

Za potrebe boljeg i učinkovitijeg rada odsjeka za pranje i održavanje rublja potrebno je nabaviti novi stroj za pranje rublja radi zamjene postojećeg stroja koji je u kvaru te isti nije moguće popraviti.

Za provođenje programske integracije Bolničkog Informacijskog Sustava i Bolničke ljekarne potrebno je nabaviti novi mrežni aplikacijski poslužitelj-server.

Zbog povećanog broja radilišta u našoj ustanovi, neophodna je nadopuna postojećih licenci za bolnički Informacijski Sustav.

Nabavom nove informatičke opreme odnosno računala, printera, skenera i switcheva vrši se zanavljanje dotrajale informatičke opreme. Ista je neophodna za redovno funkcioniranje zdravstvenih i nezdravstvenih službi i odjela.

## Izveštaj o postignutim ciljevima za 2021. godinu

### **A1 Aktivnost: Bolnička i SKZZ zdravstvena zaštita**

**Cilj:** pružanje zdravstvene zaštite pacijentima na kvalitetniji i učinkovitiji način, jačanje zdravstvenog sustava, dostupnost zdravstvene zaštite, efikasnost, smanjenje liste čekanja, smanjenje prosječne dužine liječenja akutnih pacijenata, povećanje postupaka u dnevnoj bolnici

#### **Zakonska osnova:**

- Zakon o zdravstvenoj zaštiti
- Zakon o zdravstvenom osiguranju
- Zakon o ustanovama
- Odluka Upravnog vijeća HZZO o cijena DTP i DTS postupaka bolničkog liječenja,
- Odluka o osnovama za sklapanje Ugovora o provođenju zdravstvene zaštite iz obveznog zdravstvenog osiguranja,
- Opći uvjeti Ugovora o provođenju bolničke zdravstvene zaštite iz obveznog zdravstvenog osiguranja
- Opći uvjeti Ugovora o provođenju specijalističko-konzilijarne zdravstvene zaštite iz obveznog zdravstvenog osiguranja
- Odluka o osnovama za sklapanje Ugovora o provođenju zdravstvene zaštite iz obveznog zdravstvenog osiguranja zaštite zdravlja na radu
- Ugovor o provođenju bolničke i specijalističko-konzilijarne zdravstvene zaštite s Hrvatskim zavodom za zdravstveno osiguranje
- Ugovor o provođenju laboratorijskih pretraga na razini primarne zdravstvene zaštite
- Ugovor o provođenju Nacionalnog programa ranog otkrivanja raka dojke
- Ugovor o provođenju Nacionalnog programa ranog otkrivanja raka debelog crijeva
- Ugovor o provođenju Nacionalnog programa za probir i rano otkrivanje raka pluća
- Ugovor o provođenju Nacionalnog preventivnog programa ranog otkrivanja slabovidnosti
- Ugovor o poslovnoj suradnji u zdravstvenoj zaštiti osiguranika Zavoda zdravstvenog osiguranja Županije Posavske - Odžak

#### **Pokazatelji na kojima se zasnivaju izračuni i sredstva za provođenje aktivnosti:**

Sredstva su planirana iz prihoda od HZZO-e za financiranje redovne djelatnosti odnosno prihodi HZZO-e na temelju ugovornih obveza o provođenju bolničke i specijalističko konzilijarne zdravstvene zaštite, prihodi od HZZO-e za djelatnost intervencijske kardiologije, za zaštitu zdravlja na radu, za hrvatske državljane s prebivalištem i BiH, za djelatnost primarnog laboratorija, liječenje posebno skupim lijekovima, provođenje nacionalnih programa prevencije i ranog otkrivanja karcinoma te provođenje postupaka eksplantacije, kao i dodatni iznos osnovom provođenja određenih postupaka koji obuhvaćaju MR, CT, holter EKG, UZV srca, ergometriju, operaciju katarkte, UZV dojke, UZV štitnjače i gastroskopiju.

#### **Pokazatelji uspješnosti:**

U bolničkim zdravstvenim ustanovama indikatori odnosno pokazatelji rada su sljedeći: broj DTS slučajeva kategorije A, broj dana ležanja (DTS više dana), broj dana ležanja zbog akutnog pankreatitisa (DTS više dana), broj broj slučajeva jednodnevne kirurgije operacija ingvinalne/femoralne hernije, ukupan broj slučajeva u SKZZ-u, broj slučajeva dnevne bolnice 0-5 dana, broj rehospitalizacija unutar 30 dana od otpusta bez obzira na dijagnozu, broj slučajeva liječenih rezervnim antibiotikom, broj umrlih (DTS računati više dana bez eksplantacije), broj umrlih zbog akutnog infarkta miokarda, broj umrlih zbog moždanog infarkta.

Navedeni pokazatelji omogućili su osiguranje određene razine kvalitete pružene zdravstvene zaštite za sve pacijente.

**Način i sredstva za realizaciju:**

U Financijskom planu za 2021. godinu planirana su sredstva u iznosu 333.484.444 kn –prihodi od HZZO-e za financiranje redovne djelatnosti.

**Postignuti ciljevi i rezultati :**

U razdoblju siječanj-rujan 2021.godine ostvaren je prihod od HZZO-e za 20.725.102,95 kn manje od ugovorenog limita odnosno maksimalnog iznosa sredstava za zdravstvenu zaštitu temeljem izvršenja usluga . Ostvarenim prihodima od HZZO-e financiraju se plaće radnika ustanove, doprinosi, naknada troškova zaposlenih, rashodi za materijal i energiju koji obuhvaćaju lijekove, potrošni medicinski materijal, namirnice za prehranu pacijenata, premije osiguranja te ostale nespomenute rashode poslovanja. Što se tiče naturalnih pokazatelja ustanove ukupan broj dana bolničkog liječenja iznosi 66.675 što je više u odnosu na isto razdoblje u 2020. godini, broj ispisanih pacijenata u bolničkoj zaštiti-akutni je 9.917,prosječna dužina bolničkog liječenja je 6,72 dana, iskorištenost kapaciteta je 57,54%. Broj pacijenata u specijalističko-konzilijarnoj zdravstvenoj zaštiti bio je 395.346 od toga je broj pacijenata dnevnih bolnica 26.436.

Broj ukupno izvršenih operacija za razdoblje siječanj - rujan 2021. godine iznosi 6.657. Od toga izvršeni operativni zahvati za jednodnevnu kirurgiju iznose 2.108 dok je na odjelu kardiologije izvršeno ukupno 1.117 operativnih zahvata. Broj ukupno izvršenih operacija za razdoblje siječanj - rujan 2020. godine iznosi 6.042. Od toga izvršeni operativni zahvati za jednodnevnu kirurgiju iznose 1.802 dok je na odjelu kardiologije izvršeno ukupno 893 operativnih zahvata.

Naturalni pokazatelji za bolničku zdravstvenu zaštitu odnosno iskorištenost krevetnih kapaciteta za razdoblje siječanj-rujan 2021. kao i broj bolesnika, broja dana bolničkog liječenja te prosjek istih veći u odnosu na isto razdoblje u 2020. godini. Isto se odnosi i na broj slučajeva i broj usluga u polikliničko-konzilijarnoj zdravstvenoj zaštiti koji su veći za promatrano razdoblje u 2020. godini kao i broj bolesnika u dnevnoj bolnici.

Dodatni prihod koji se ostvaruje osnovom pokazatelja rada ostvaren je u iznosu 1.348.983,35 kn za razdoblje siječanj-rujan 2021. godine.

Sredstva namijenjena za dodatni prihod koji se ostvaruje osnovom pokazatelja rada učinkovitosti (KPI) i kvalitete (QI) u bolničkim zdravstvenim ustanovama koje provode liječenje bolesnika oboljelih od akutnih bolesti preusmjerena su u područja trenutnih prioriteta u zdravstvenoj zaštiti, odnosno u njihove osnovne iznose sredstava za zdravstvenu zaštitu koji se bolničkim zdravstvenim ustanovama isplaćuje unaprijed. Obzirom na izvanrednu situaciju pandemije bolesti COVID-19, navedeni pokazatelji rada bolničkih zdravstvenih ustanova nisu relevantni za praćenje rada bolničkih zdravstvenih ustanova.

Sukladno članku 1. Ugovora o načinu utroška namjenskih financijskih sredstava sklopljenog dana 22. srpnja 2021.godine, između Ministarstva zdravstva RH KLASA: 404-01/21-10/54; URBROJ:534-07-2-2/6-21-1 i Brodsko-posavske županije, KLASA:023-01/21-01/257, Broj:2178/1-09-21-1, Ministarstvo zdravstva će doznačavati sukcesivno potrebna financijska sredstva sukladno raspoloživim mogućnostima državnog proračuna, a na temelju Odluka Vlade Republike Hrvatske za navedeno razdoblje.

Sukladno Odluci Vlade Republike Hrvatske o isplati namjenske pomoći za podmirivanje dijela dospjelih obveza bolničkih zdravstvenih ustanova u vlasništvu županija prema dobavljačima lijekova, potrošnog i ugradbenog materijala, Općoj bolnici „Dr. Josip Benčević“ Slav. Brod“ isplaćena su ista u iznosu **od 118.882,00 kn.**

Opća bolnica „Dr. Josip Benčević“ Slavonski Brod će i dalje raditi na podizanju i povećanju kvalitete zdravstvenih usluga na korist bolesnika i radnika ustanove. Povećanjem dostupnosti zdravstvene zaštite i učinkovitosti pružanja zdravstvenih usluga te praćenjem realizacije prihoda i rashoda ustanove, nastojati će i dalje racionalizirati troškove financijskog poslovanja, obzirom da je financijska stabilnost preduvjet kvalitetnog i kontinuiranog pružanja zdravstvene skrbi pacijentima, naročito u vrijeme pandemije.

Zbog epidemioloških mjera COVID 19, uvjeti financijskog poslovanja su izmijenjeni te je za očekivati da će i dalje biti povećani rast troškova.

#### **Razlog odstupanja od prošlogodišnjih projekcija plana za 2021. i 2022. godinu:**

Sukladno Dodatku II Ugovora o provođenju bolničke i specijalističko-konzilijarne zdravstvene zaštite za razdoblje od 01. siječnja do 31. ožujka 2021. godine, maksimalni mjesečni iznos sredstava za provođenje zdravstvene zaštite osiguranim osobama Zavoda za Opću bolnicu „Dr. Josip Benčević“ Slav. Brod obuhvaća maksimalni mjesečni osnovni iznos sredstava za zdravstvenu zaštitu u iznosu 20.160.110,50 kn za mjesec siječanj, te za mjesec veljaču i ožujak u iznosu 20.966.514,92 kn i maksimalni mjesečni iznos sredstava za provođenje posebno ugovorenih postupaka<sup>2</sup> u iznosu 1.133.472,51 kn za razdoblje siječanj-ožujak.

Temeljem Odluke o izmjenama Odluke o utvrđivanju maksimalnih iznosa sredstava za provođenje bolničke i specijalističko-konzilijarne zdravstvene zaštite iz obveznog zdravstvenog osiguranja utvrđena su i izmijenjena financijska sredstva za maksimalni mogući iznos sredstava za razdoblje od 01. siječnja do 30. lipnja 2021. godine za Opću bolnicu „Dr. Josip Benčević“ Slav. Brod kako slijedi: za mjesec svibanj i mjesec lipanj 2021. se utvrđuje maksimalni mjesečni osnovni iznos sredstava za zdravstvenu zaštitu u iznosu 21.595.510,37 kn i maksimalni mjesečni iznos sredstava za provođenje posebno ugovorenih postupaka u iznosu 1.133.472,51 kn.

Sredstva namijenjena za dodatni prihod koji se ostvaruje osnovom pokazatelja rada učinkovitosti (KPI) i kvalitete (QI) u bolničkim zdravstvenim ustanovama koje provode liječenje bolesnika oboljelih od akutnih bolesti preusmjerena su u područja trenutnih prioriteta u zdravstvenoj zaštiti, odnosno u njihove osnovne iznose sredstava za zdravstvenu zaštitu koji se bolničkim zdravstvenim ustanovama isplaćuje unaprijed. Obzirom na izvanrednu situaciju pandemije bolesti COVID-19, navedeni pokazatelji rada bolničkih zdravstvenih ustanova nisu relevantni za praćenje rada bolničkih zdravstvenih ustanova.

Zdravstvenim ustanovama raspoređena su dodatna sredstva od strane Hrvatskog zavoda za zdravstveno osiguranje za koja je određeno da se knjiže kao avans, a iznosi se pravdaju izvršenjem. Obzirom da je u skladu s epidemiološkim mjerama Opća bolnica „Dr. Josip Benčević“ Slav. Brod izvršila reorganizaciju rada sukladno novonastalim uvjetima, avansno primljena sredstva ustanova nije bila u mogućnosti pravdati fakturiranom realizacijom zdravstvenih usluga.

Povećanje materijalnih rashoda proizlazi zbog povećanje potrošnje lijekova i posebno skupih lijekova kao i potrošnog medicinskog materijala na koje značajno utječe broj pacijenata odnosno broj teško oboljelih pacijenata koji se liječe od malignih bolesti posebno skupim lijekovima, zatim broj dana bolničkog liječenja kao i broj operacija te njihova kompleksnost. **Posljednjih godina troškovi za posebno skupe lijekove** prvenstveno lijekove za rijetke bolesti i zloćudne novotvorine **značajno rastu zbog uvođenja novih skupih lijekova** koji su učinkoviti te iznimno skupi.

Na povećanu potrošnju lijekova i potrošnog medicinskog materijala utječe i uvođenje novih metoda i postupaka liječenja u pojedinim zdravstvenim službama/ odjelima koji uključuju nove lijekove i materijale te **uvjeti poslovanja uzrokovani pandemijom izazvanom koronavirusom odnosno**

---

<sup>2</sup> DTP postupci: MR, CT, Holter EKG, UZV srca, ergometrija, operacija katarakte, UZV dojke, UZV štitnjače i gastroskopija. Za svaki pojedini postupak utvrđen je maksimalni mjesečni iznos sredstava koji nije moguće prenamijeniti između postupaka

**pružanje kompleksne zdravstvene skrbi životno ugroženim pacijentima s potvrđenom dijagnozom na COVID 19 u uvjetima pandemije.**

Povećani su i rashodi za intelektualne i osobne usluge zbog povećanih realiziranih rashoda za odvjetničke usluge vezano za tužbe radnika radi isplate plaća izračunate uz korištenje osnovice za izračuna plaća u javnim službama i obračuna prekovremenih sati.

Otežani uvjeti poslovanja uz pandemiju bolesti COVID 19 uključuju i odvjetničke i sudske troškove. Naime, bolnička zdravstvena ustanova raspolaže sredstvima koja su namijenjena za pružanje zdravstvene zaštite kao i ostale poslovne procese povezane s istim, a ne za podmirivanje sudskih i odvjetničkih troškova za čiji nastanak nije odgovorna.

Temeljem zahtjeva za povlačenjem sredstava sukladno Aneksu Ugovora o sudjelovanju u sufinanciranju br.1 za potrebe izvođenja studijskog programa izvanrednog dislociranoga sveučilišnog diplomskog studija sestrinstva povećani su planirani prihodi i rashodi za 50.000,00 kn odnosno planirani iznos za navedeno iznosi 200.000,00 kn i ugovorena sredstva sukladno Sporazumu za poboljšanje uvjeta odvijanja edukacije učenika Srednje medicinske škole Slavonski Brod u iznosu 150.000 kn.

Sukladno Odluci o financiranju nabave opreme za testiranje uzoraka PCR metodom u svrhu dijagnosticiranja COVID19 pozitivnih pacijenata, klasa:500-01/21-01/147,ur.br.:2178/1-06-01/07-21-2 realizirana su sredstva za financiranje nabave navedenog predmeta u ukupnom iznosu od 449.163,88 kn.

Odlukom o financiranju nabave opreme za nadogradnju neurokirurškog operacijskog mikroskopa, klasa:500-01/21-01/148,urbroj:2178/1-06-01/07-21-2 odobrena su sredstva za financiranje navedenog predmeta nabave u iznosu od 392.875,00 kn. Financijska sredstva potrebna za nabavu navedene opreme osigurana su u Proračunu Brodsko-posavske županije za 2021. godinu.

Ugovorom o sufinanciranju broj 09-F-R-0572/21-12 ,klasa:402-07/21-01/468, urbroj:538-09-1-1-2/411-21-3 od 07. srpnja 2021. godine, Ministarstvo regionalnog razvoja i fondova Europske unije se obvezuje sufinancirati projekt opremanje odjela urologije Opće bolnice „Dr. Josip Benčević“ Slavonski Brod do najvišeg iznosa od 200.000,00 kn.

Potreba Opće bolnice „Dr. Josip Benčević“ Slav. Brod za navedenim uređajima uzrokovana je i zbog trenutnih izvanrednih okolnosti kao posljedica reorganizacije rada unutar zdravstvene ustanove zbog pandemije izazvane širenjem koronavirusa.

Zbog realizacije gore navedenog, povećani su planirani iznosi prihoda i rashoda.

Primjenjujući proračunsko načelo uravnoteženosti bolnička zdravstvena ustanova je planirala veće prihode u odnosu na rashode zbog manjka prihoda prenesenog iz prethodnih razdoblja. Povećani procijenjeni preneseni manjak čini značajan dio ukupnog financijskog plana bolničke zdravstvene ustanove kao i da stvorene obveze ustanova ne može realno pokriti u razdoblju od dvanaest mjeseci, te je ustanova sukcesivno planirala pokriće manjka kroz naredno trogodišnje razdoblje. Isti je veći u odnosu na projekciju budući su ostvareni rashodi realizirani u većem iznosu u 2021. godini

**A2 Aktivnost: Zakonski standardi u zdravstvu (županijski proračun)- decentralizirana sredstva (tekuće i investicijsko održavanje, nabava medicinske i ostale opreme, dodatna ulaganja na građevinskim objektima, informatizacija zdravstvenog sustava )**

**Cilj :** tekuće i investicijsko održavanje i nabava nove medicinske i ostale opreme

**Pokazatelji uspješnosti:**povećanje broja pruženih zdravstvenih usluga i podizanje kvalitete zdravstvene zaštite

**Zakonska osnova:**

- Zakon o zdravstvenoj zaštiti
- Odluka o minimalnim financijskim standardima za decentralizirane funkcije
- Uredba o načinu financiranja decentraiziranih funkcija te izračuna iznosa pomoći izravnanja za decentralizirane funkcije jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave
- Odluka Upravnog vijeća Opće bolnice „Dr. Josip Benčević“ Slav. Brod
- Zakon o javnoj nabavi

**Pokazatelji na kojima se zasnivaju izračuni i sredstva za provođenje aktivnosti:**

Planom popisa prioriteta za decentralizirana sredstva planirana su sredstva za tekuće i investicijsko održavanje- predviđena za usluge tekućeg i investicijskog održavanja građevinskih objekata, medicinske i nemedicinske opreme, za godišnje ugovore za održavanje bolničke medicinske opreme, te ostale opreme, kao i nabava licenci, medicinske i ostale opreme te dodatna ulaganja na građevinskim objektima te postrojenjima i opremi.

**Način i sredstva za realizaciju:**

Odlukom Brodsko-posavske županije o kriterijima, mjerilima i načinu financiranja decentraliziranih funkcija za investicijsko ulaganje, investicijsko i tekuće održavanja zdravstvenih ustanova te informatizaciju zdravstvene djelatnosti. Iz decentraliziranih sredstava za 2022. godinu planirano je 8.030.644 kn. Sukladno planu popisa prioriteta decentraliziranih sredstava, ista će se realizirati sukladno Zakonu o javnoj nabavi.

**Razlog odstupanja od prošlogodišnjih projekcija plana za 2022. i 2023. godinu**

Sukladno Uputama Brodsko-posavske županije za izradu prijedloga Plana popisa prioriteta decentraliziranih sredstava za 2022. godinu, definiran je ukupni iznos sredstava za decentralizirane funkcije za Opću bolnicu „Dr. Josip Benčević“ Slav. Brod.

**Postignuti ciljevi i rezultati**

Sukladno **Planu popisa prioriteta decentraliziranih sredstava** te sukladno planu nabave u 2021. godini nabavljena je medicinska oprema i oprema za ostale namjene za službu za kirurške djelatnosti, služba za internističke djelatnosti, odjel za patologiju i citologiju, odjel za otorinolaringologiju, odjel za anesteziju, reanimaciju i int. liječenje, odjel za oftalmologiju i optometriju, odjel za urologiju, odjel za ortopediju i traumatologiju, odjel za neurologiju čime se doprinijelo povećanom broju pruženih zdravstvenih usluga kao i podizanju kvalitete zdravstvene zaštite pacijenata.

Nabavom nove medicinske opreme vrši se znavljanje zbog dotrajalosti postojeće. Ista je neophodna za redovito funkcioniranje zdravstvenih službi/odjela naše ustanove te za bolji i učinkovitiji rad čime bi se poboljšao standard pružanja zdravstvene zaštite.

Nabavljeno je i novo vozilo za potrebe OB „Dr. Josip Benčević“ Slav. Brod je neophodna iz razloga što se postojeća vozila svakodnevno (radnim danom i vikendom) koriste za prijevoz krvi i krvnih pripravaka iz KBC Osijek, za prijevoz krvnih uzoraka iz ambulanti primarne zdravstvene zaštite u bolničku zdravstvenu ustanovu, za prijevoz eksplantacijskih timova i dr. kao i za prijevoz uzoraka testiranih pacijenata na COVID 19. uzimajući u obzir potrebu osiguranja održivosti i kontinuiteta pružanja zdravstvene zaštite.

Novom informatičkom opremom odnosno nabavom računala i printera, izvršeno je znavljanje dotrajale informatičke opreme koja je neophodna za redovno funkcioniranje zdravstvenih i nezdravstvenih službi i odjela.

Ravnatelj:

doc.dr.sc. Josip Samardžić, prim.dr.med.