



Opća bolnica Dr. Josip Benčević
Slavonski Brod

FINANCIJSKI PLAN ZA 2024. GODINU
I PROJEKCIJA PLANA ZA 2025. I 2026. GODINU
- POSEBNI DIO

Ravnatelj

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

Slavonski Brod, listopad 2023. godine

OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA FINACIJSKOG PLANA ZA 2024. GODINU I PROJEKCIJE ZA 2025. I 2026. GODINU

Odredbama članka 86. Zakona o izmjenama i dopunama Zakona o zdravstvenoj zaštiti (NN 33/23), propisano je da od 01. siječnja 2024. godine, jedinice područne (regionalne) samouprave i Grad Zagreb prestaju biti osnivači općih bolnica, te osnivač istih postaje Republika Hrvatska.

Sukladno gore navedenom, s danom 01. siječnja 2024. godine, Opća bolnica Dr. Josip Benčević Slavonski Brod postaje proračunski korisnik državnog proračuna.

Financijski plan za 2024. godinu s projekcijama plana za 2025. i 2026. 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 Opća bolnica Dr.Josip Benčević Slav.Brod 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.

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

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.

Financijski plan Opće bolnice Dr.Josip Benčević Slav.Brod čine prihodi i primici, te rashodi i izdaci raspoređeni u aktivnosti i projekte, te iskazani prema ekonomskoj i funkcijskoj klasifikaciji te izvorima financiranja.

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.

32336 OPĆA BOLNICA DR.JOSIP BENČEVIĆ SLAVONSKI BROD

3602 INVESTICIJE U ZDRAVSTVENU INFRASTRUKTURU

K953002 OPĆA BOLNICA SLAVONSKI BROD-IZRAVNA KAPITALNA ULAGANJA

Zakonske i druge pravne osnove:

Zakon o zdravstvenoj zaštiti, Zakon o obveznom zdravstvenom osiguranju, Zakon o javnoj nabavi, Ugovor o kreditu

Opis aktivnosti/projekta

Izravna kapitalna ulaganja Opće bolnice Dr.Josip Benčević Slav.Brod financiraju se iz općih prihoda i primitaka u iznosu 2.083.302 EUR u proračunu za 2024.godini kao i projekcijama za 2025. i 2026. godinu .

Sredstva su planirana i namijenjena za nabavu dugotrajne imovine i dodatna ulaganja u nefinancijsku imovinu odnosno za nabavu neophodne računalne opreme, za zamjenu dotrajalog namještaja za zdravstvene i nezdravstvene službe/odjele, nabavu medicinske opreme, opreme za održavanje i zaštitu te ostale opreme kao i za uređenje postojećih prostora građevinskih objekata unutar kompleksa Opće bolnice Dr.Josip Benčević Slav.Brod. Nabavom nove medicinske opreme vrši se završavanje 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.

U okviru općih prihoda i primitaka planirana je i otplata kredita u iznosu 83.302 EUR za glavnice u 2024. godini te projekcijama za 2025. i 2026. godinu, te za kamate u iznosu 17.082 EUR za 2024. godinu, 15.657 EUR za 2025. godinu i 14.280 EUR za 2026. godinu.

Otplata kredita obuhvaća energetska obnova zdravstvenih objekata: Zgrada neurologije i psihijatrije, Zgrada infektologije i Zgrada kirurgije.

U 2024. godini za nabavu proizvedene dugotrajne imovine planirano je 1.592.918 EUR, odnosno za medicinsku i laboratorijsku opremu od koje ističemo najznačajnije nabave bolničkih kreveta, anesteziološkog uređaja, intraaortna pumpa i dr. 1.522.918 EUR, za uredsku opremu i namještaj 20.000 EUR, za uređaje i opremu za posebne namjene 50.000 EUR, te za dodatna ulaganja na građevinskim objektima 390.000 EUR za rekonstrukciju prostora za potrebe proširenja dnevne bolnice za potrebe onkologije te za uređenje postojećih prostora i hitne intervencije na građ.objektima u svrhu podizanja kvalitete pružanja zdravstvene zaštite.

U 2025. godini za nabavu proizvedene dugotrajne imovine planirano je 1.594.343 EUR, odnosno za medicinsku i laboratorijsku opremu planirano je 1.524.343 EUR, za uredsku opremu i namještaj 20.000 EUR, za uređaje i opremu za posebne namjene 50.000 EUR te za dodatna ulaganja na građevinskim objektima 390.000 EUR.

U 2026. godini za nabavu proizvedene dugotrajne imovine planirano je 1.595.720 EUR, odnosno za nabavu medicinske i laboratorijske opreme planirano je 1.525.720 EUR, za uredsku opremu i namještaj 20.000 EUR, za uređaje i opremu za posebne namjene 50.000 EUR te za dodatna ulaganja na građevinskim objektima 390.000 EUR.

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor	Ciljana vrijednost		
					31.12.2024.	31.12.2025.	31.12.2026.
Udio iskorištenosti planiranih financijskih	Nabava nove medicinske i ostale opreme	%	0	PIS OB Slav.Brod	100	100	100

sredstava za nabavu opreme	omogućiti će kontinuitet provođenja ugovorenih zdravstvenih usluga kao i poboljšanje pružanja standarda zdrav.zaštite						
Udio iskorištenosti planiranih financijskih sredstava za dodatna ulaganja u građevinske objekte	Sredstva namijenjena za uređaje postojećih prostora te za hitne intervencije na građ. objektima	%	0	PIS OB Slav.Brod	100	100	100

3605 SIGURNOST GRAĐANA I PRAVA NA ZDRAVSTVENE USLUGE

A953001 ADMINISTRACIJA I UPRAVLJANJE (IZ EVIDENCIJSKIH PRIHODA)

Zakonske i druge pravne osnove

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, Ugovor o sudjelovanju BPŽ u sufinanciranju, Sporazum o zajedničkoj provedbi postupaka nabave za provedbu projekta Centralna priprava svih parenteralnih pripravaka, Direktiva EU 2018/851 Europskog parlamenta i Vijeća od 30.svibnja 2018. o izmjeni Direktive 2008/98/EZ o otpadu, Direktiva EU 2018/850 Europskog parlamenta i Vijeća od 30. svibnja 2018. o izmjeni Direktive 1999/31/EZ o odlagalištima otpada, Zakon o gospodarenju otpadom, Zakon o zaštiti okoliša, Zakon o klimatskim promjenama i zaštiti ozonskog sloja, Ugovori o neposrednom sudje Fonda u financiranju projekta smanjivanja potrošnje tvari koje oštećuju ozonski sloj i fluoriranih stakleničkih plinova u Općoj bolnici Dr. Josip Benčević Slav. Brod, Odluka o financiranju projekta „Zeleni put do zdravlja“, Ugovor o neposrednom sudjelovanju Fonda u sufinanciranju nabave uređaja za spreječavanje nastanka biootpada (otpada od hrane) u bolnicama i specijalnim bolnicama

Opis 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 iznos osnovom provođenja određenih postupaka koji obuhvaćaju MR, CT, holter EKG, UZV srca, ergometriju, operaciju katarakte, UZV dojke, UZV štitnjače i gastroskopiju.

Sukladno potpisanim Ugovorima o neposrednom sudjelovanju Fonda u financiranju projekta smanjivanja potrošnje tvari koje oštećuju ozonski sloj i fluoriranih stakleničkih plinova u Općoj bolnici Dr. Josip Benčević Slav. Brod, za smanjivanje potrošnje tvari koje oštećuju ozonski sloj i fluoriranih stakleničkih plinova, obuhvaćena je zamjena tri rashladnika vode. Zatim pripremu projektno-tehničke dokumentacije za projekte u području digitalne transformacije i zelene tranzicije, te nabava uređaja za sprječavanje nastanka biootpada.

Aktivnost sadrži izvore financiranja: prihode za posebne namjene, vlastite prihode, ostale pomoći, donacije te prihode od nef.imovine i nadoknade šteta s osnova osiguranja.

Aktivnost Administracija i upravljanje obuhvaća planirane rashode kako slijedi:

Rashodi za zaposlene (bruto plaće, doprinosi na plaće i ostali rashodi za zaposlene) planirani su za 2024. godinu u iznosu 42.652.272 EUR su planirani iz prihoda za posebne namjene te iz ostalih pomoći, a na temelju stanja zaposlenih s danom 31.kolovoza 2023. godine, te planiranog novog zapošljavanja. Bruto plaće i ostali rashodi za zaposlene u ustanovi isplaćuju se sukladno Kolektivnom ugovoru za djelatnost zdravstva i zdravstvenog osiguranja. Dodatkom III Temeljnog kolektivnom ugovoru za službenike i namještenike u javnim službama mijenja se i dopunjuje Temeljni kolektivni Ugovor za službenike i namještenike u javnim službama te je istim uvećana osnovica za izračun plaće kao i nagrada za božićne blagdane. 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 (regres, božićnica, dar 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 2024. godinu predviđeno je povećanje plaća obzirom na gore navedeno te zbog popunjavanja svih odobrenih specijalizacija od strane Ministarstva zdravstva Republike Hrvatske kako bi se mogla nastaviti provoditi planirana zdravstvena djelatnost ustanove.

Materijalni rashodi planirani su za 2024. godinu u iznosu 29.397.153 EUR uključuju naknade troškova zaposlenima, rashode za materijal i energiju, rashode za usluge, te ostale rashode poslovanja. Planirana sredstva za tekuće i investicijsko održavanje 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

Ostali rashodi (financijski rashodi, naknade građanima i kućanstvima i sl.) planirani su za 2024. godinu u iznosu od 451.865 EUR. Navedeno obuhvaća bankarske usluge, zatezne kamate, ugovorne kazne i ostale naknade šteta, te naknade građanima i kućanstvima u novcu.

Rashodi za nabavu dugotrajne imovine planirani su u iznosu 442.493 EUR za nabavu neophodne računalne opreme, za zamjenu dotrajalog namještaja za zdravstvene i nezdravstvene službe, nabavu nove medicinske opreme, opreme za održavanje i zaštitu te ostale opreme i dr. Navedeni rashodi

planirani su iz vlastitih prihoda, ostalih pomoći i sredstava donacija namijenjenih za kapitalne investicije te iz prihoda od nefinancijske imovine i nadoknade štete s osnova osiguranja.

Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini planirani su u iznosu 1.177.795 EUR za uređenju prostora za centralnu pripravu parenteralih pripravaka u Općoj bolnici Dr.Josip Benčević Slav. Brod u iznosu 555.910,74 EUR s PDV-om. Zatim za smanjivanje potrošnje stvari koje oštećuju ozonski sloj i fluoriranih stakleničkih plinova -zamjena rashladnika vode York International Ltd.LCHM60AL 50 E u iznosu 112.036 EUR, smanjivanje potrošnje stvari koje oštećuju ozonski sloj i fluoriranih stakleničkih plinova -zamjena rashladnika vode Trane, ECGAL 260 u iznosu 47.728 EUR, smanjivanje potrošnje stvari koje oštećuju ozonski sloj i fluoriranih stakleničkih plinova -zamjena rashladnika vode Frigomotors-Split, Termos(t)an, FCS-R 190/80 111.723 EUR, za pripremu projektno-tehničke dokumentacije za projekte u području digitalne transformacije i zelene tranzicije u ukupnom iznosu 288.008,49 EUR. Isti je planiran na izvoru financiranja ostalih pomoći.Ukupna vrijednost projekta iznosi 320.397,01 EUR s PDV-om. Opća bolnica Dr.Josip Benčević Slav.Brod će preostali dio projekta financirati iz izvora vlastitih prihoda te za nabavu uređaja za sprječavanje nastanka biootpada (otpada od hrane) u bolnicama i specijalnim bolnicama sukladno Ugovoru neposrednom sudjelovanju fonda u sufinanciranju nabave uređaja- planiran na izvoru financiranja vlastiti prihodi u iznosu 25.682 EUR te na izvoru financiranja ostale pomoći u iznosu 17.121 EUR.

Pokazatelji rezultata

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor	Ciljana vrijednost		
					31.12.2024.	31.12.2025.	31.12.2026.
Smanjenje liste čekanja za usluge (MR,CT, Holter EKG,UZV srca, ergometrija, opeeracija katarakte, UZV dojke, UZV štitnjače, gastroskopija	Povećati izvršenje mjesečnih limita posebno ugovorenih DTP postupaka u odnosu na ugovorene mjesečne iznose sredstava za provođenje zdravstvene zaštite osiguranim osobama kako bi smanjili obveze prema HZZO-e za manje izvršen rad	%	1	BIS OB Slav.Brod	Više od 5%	Više od 5%	Više od 5%

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor	Ciljana vrijednost		
					31.12.2024.	31.12.2025.	31.12.2026.
Povećanje broja specijalizacija iz hitne medicine	Povećati i ujednačiti kvalitetu pružanja zdravstvene zaštite u djelatnosti hitne medicine	Broj specijalizacija iz hitne medicine	1	Kadrovska OB Slav.Brod	1	2	1

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor	Ciljana vrijednost		
					31.12.2024.	31.12.2025.	31.12.2026.
Smanjenje prosječne dužine liječenja akutnih pacijenata	Povećati i ujednačiti kvalitetu pružanja zdravstvenih zaštite kroz smanjenje trajanja bolničkog liječenja	Prosječan broj dana liječenja	6,32	BIS OB Slav. Brod	6,30	6,28	6,26

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor	Ciljana vrijednost		
					31.12.2024.	31.12.2025.	31.12.2026.
Udio iskorištenosti planiranih financijskih sredstava za nabavu i ugradnju rashladnog sustava i stručni nadzor	Temeljem Ugovora o neposrednom sudjelovanju u Fondu za financiranje projekta smanjivanja potrošnje tvari koje oštećuju ozonski sloj i fluoriranih stakleničkih plinova u OB Slav.Brod	%	0	OB Slav.Brod	100		
Udio iskorištenosti planiranih financijskih sredstava za pripremu projektno-tehničke dokumentacije	Izradom projektno-tehničke dokumentacije pravovremeno osigurati planiranu dinamiku realizacije projekta	%	0	OB Slav.Brod	100		
Udio iskorištenosti planiranih financijskih sredstava za nabavu opreme	Temeljem Ugovora o nabavi uređaja za sprječavanje nastanka biootpada	%	0	OB Slav.Brod	100		

Ravnatelj:

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