



Opća bolnica Dr. Josip Benčević
Slavonski Brod

**OBRAZLOŽENJE IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG
PLANA ZA RAZDOBLJE SIJEČANJ-LIPANJ 2024. GODINE**

v.d. Ravnatelja:

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

Slavonski Brod, srpanj 2024. godine

Sukladno Zakonu o proračunu i Pravilniku o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana (NN 85/2023), Opća bolnica Dr. Josip Benčević Slav. Brod izradila je izvještaj o izvršenju financijskog plana za razdoblje siječanj-lipanj 2024.godine.

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 obavlja:

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

OPĆI DIO

Opća bolnica Dr.Josip Benčević Slav.Brod je u razdoblju siječanj-lipanj 2024.godine ostvarila 36.620.605,84 EUR prihoda poslovanja,s indeksom ostvarenja 47,76 u odnosu na izvorni plan/rebalans 2024. godine. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine ostvareni su u iznosu 806,41 EUR s indeksom ostvarenja 40,32 u odnosu na izvorni plan/rebalans 2024. godine.

U razdoblju od siječnja do lipnja 2024. godine ostvareno je ukupno prihoda u iznosu 36.621.412,25 EUR. Najveći dio prihoda ostvaren je na temelju ugovornih obveza s HZZO-e za osnovno osiguranje, za posebno skupe lijekove, zatim prihodi na ime intervencijske kardiologije, prihodi ostvareni za posebno skupe materijale, prihodi ostvareni za liječenje INO osiguranika, prihodi za provođenje zdravstvene zaštite za hrvatske državljane s prebivalištem u BiH i druge izvanlimitne stavke. Prihodi iz proračuna za financiranje rashoda ostvareni su u iznosu 403.102,32 EUR. Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima ostvareni su u iznosu 341.765,82 s indeksom ostvarenja 57,23 u odnosu na plan. Indeks ostvarenja ukupnih prihoda u odnosu na izvorni plan/rebalans 2024. godine iznosi 47,76.

Ostvareni rashodi poslovanja u razdoblju siječanj-lipanj 2024. godine iznose 36.147.914,10 EUR s indeksom ostvarenja 49,57 u odnosu na izvorni plan/rebalans 2024. godine. Rashodi za nabavu nefinancijske imovine ostvareni su u iznosu 180.259,69 EUR s indeksom 4,90 u odnosu na izvorni plan/rebalans 2024. godine.

Ukupni rashodi ostvareni u razdoblju od siječnja do lipnja 2024. godine iznose 36.328.173,79 EUR. Najveći dio rashoda odnosi se na financiranje rashoda za zaposlene te materijalne rashode od kojih se najveći dio odnosi na nabavu materijala i sirovina. Što se tiče rashoda za usluge, najveći dio se odnosi na usluge tekućeg i investicijskog održavanja, zdravstvene usluge te intelektualne i osobne usluge. Za rashode za nabavu proizvedene dugotrajne imovine,indeks ostvarenja je 7,45 u odnosu na izvorni plan/rebalans. Dodatna ulaganja na građevinskim objektima i opremi odnosno na nefinancijskoj imovini realizirana su s indeksom ostvarenja 1,46 u odnosu na izvorni plan/rebalans za 2024. godinu.

U prvoj polovici za 2024.g. u odnosu na izvorni plan/rebalans rashoda, indeks ostvarenja iznosi 47,42. Očekuje se povećanje istog do kraja tekuće proračunske godine.

POSEBNI DIO

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 razdoblju siječanj-lipanj 2024. godine, realizirani su rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine u iznosu 78.032,60 EUR s indeksom ostvarenja 4,67 u odnosu na izvorni plan/rebalans. Isti se odnosi na prijenos porezne obveze za izgradnju helidroma te je financira iz izvora 11 opći prihodi i primici.

| Pokazatelji rezultata | Definicija | Jedinica | Polazna vrijednost | Izvor | Ciljana vrijednost 31.12.2024. | Ostvarena vrijednost 1-6 2024. |
|---|--|----------|--------------------|------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| Udio iskorištenosti planiranih financijskih sredstava za nabavu opreme | Nabava nove medicinske i ostale opreme omogućiti će kontinuitet provođenja ugovorenih zdravstvenih usluga kao i poboljšanje pružanja standarda zdrav.zaštite | % | 0 | PIS OB Slav.Brod | 100 | 0 |
| 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 | 0 |

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

U razdoblju siječanj-lipanj 2024. godine, Opća bolnica Dr.Josip Benčević Slav.Brod ostvarila je 35.847.038,86 EUR rashoda za administraciju i upravljanje (iz evidencijskih prihoda) s indeksom ostvarenja 48,36 u odnosu na izvorni plan/rebalans, te 403.102,32 EUR rashoda za administraciju i upravljanje s indeksom ostvarenja 100,00 u odnosu na izvorni plan/rebalans.

Unutar programa Sigurnost građana i prava na zdravstvene usluge , Ministarstvo zdravstva Republike Hrvatske je temeljem preraspodjele dodalo novu aktivnost A953003 ADMINISTRACIJA I UPRAVLJANJE koja obuhvaća planirane rashode u iznosu 403.103,00 EUR na kontu 32-Materijalni rashodi za potrebe podmirenja obveza prema dobavljačima lijekova i potrošnog i ugradbenog medicinskog materijala (izvor financiranja 11-opći prihodi I primici).

U navedenom razdoblju najveći udio u ukupnim rashodima za administraciju i upravljanje (iz evidencijskih prihoda) čine rashodi za zaposlene koji su iznosili 22.136.113,50 EUR, odnosno 61,76 % ukupnih rashoda za navedenu aktivnost. Na rashode za zaposlene direktan utjecaj imalo je povećanje plaće od 01. ožujka 2024. godine sukladno Uredbi o nazivima radnih mjesta, uvjetima za raspored i koeficijentima za obračun plaće u javnim službama, a sukladno Zakonu o plaćama u državnoj službi i javnim službama NN 155/23 koji je stupio na snagu 01. siječnja 2024. godine. Rashodi za nabavu lijekova i potrošnog medicinskog materijala su iznosili 10.739.982,95 EUR ili 29,63 % ukupnih rashoda. Ostali značajniji rashodi se odnose na utrošak energije, usluge tekućeg i

investicijskog održavanja, komunalne usluge, zdravstvene i vet.usluge, intelektualne i osobne usluge troškovi sudskih postupaka i zateznih kamata.

Za rashode za nabavu proizvedene dugotrajne imovine, indeks ostvarenja je 7,45 u odnosu na izvorni plan/reabalans. Značajni rashodi odnose se na uređaje, strojeve i opremu za ostale namjene te uredsku opremu i namještaj.

Dodatna ulaganja na građevinskim objektima i opremi odnosno na nefinancijskoj imovini realizirana su s indeksom ostvarenja 1,46 u odnosu na izvorni plan/rebalans.

Temeljem Ugovora o nabavi uređaja za sprječavanje nastanka biootpada Opća bolnica Dr.Josip Benčević Slav.Brod realizirala je isti u cijelosti. Sukladno Ugovoru neposrednom sudjelovanju fonda u sufinanciranju nabave uređaja- planirani su i realizirani iznosi 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. | Ostvarena vrijednost 1-6 2024. |
|--|---|----------|--------------------|------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| Smanjenje liste čekanja za usluge (MR,CT, Holter EKG,UZV srca, ergometrija, operacija 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% | < od 5% (-1,61%) |

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.

Ugovorena sredstva za DTP postupak-MR iznose 138.862,44 EUR, a fakturirano je 209.584,52 EUR (-50,93%). Ugovorena sredstva za DTP postupak - CT iznose 240.754,35 EUR, a fakturirano je 221.490,82 EUR (-8,00%). Ugovorena sredstva za DTP postupak - Holter EKG iznose 17.858,81 EUR, a fakturirano je 19.500,44 EUR (9,19%). Ugovorena sredstva za DTP postupak-UZV srca iznose 56.009,65 EUR, a fakturirano je 44.518,47 EUR (-20,52%). Ugovorena sredstva za DTP postupak - ergometriju iznose 38.305,92 EUR, a fakturirano je 28.066,73 EUR (-26,73%). Ugovorena sredstva za operaciju katarakte iznose 260.131,56 EUR, a fakturirano je 219.441,74 EUR (-15,64%). Ugovorena sredstva za DTP postupak - UZV dojke iznose 33.114,96 EUR, a fakturirano je 29.080,51 EUR (-12,18%). Ugovorena sredstva za UZV štitnjače iznose 1.569,47 EUR, a fakturirano je 3.445,86 EUR (119,56). Ugovorena sredstva za DTP postupak- gastroskopiju iznose 17.501,20 EUR, a fakturirano je 16.050,00 EUR (-8,29%)

Gore navedeni podaci objavljeni na CEZIH-u odnose se na razdoblje siječanj-travanj 2024. godine. Obzirom da podaci nisu ažurirani od strane HZZO-e, za ostvarenu vrijednost za gore navedeni pokazatelj su korišteni trenutno dostupni podaci.

| Pokazatelj rezultata | Definicija | Jedinica | Polazna vrijednost | Izvor | Ciljana vrijednost 31.12.2024. | Ostvarena vrijednost 1-6 2024. |
|---|---|--|--------------------|------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| 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 | 0 |

U skladu s Odredbama pravilnika o mjerilima za prijam specijalizanata, raspisan je Natječaj za upućivanje na specijalizaciju iz hitne medicine dana 17.svibnja 2024. godine. Na Natječaj se nitko nije javio.

| Pokazatelj rezultata | Definicija | Jedinica | Polazna vrijednost | Izvor | Ciljana vrijednost 31.12.2024. | Ostvarena vrijednost 1-6 2024. |
|---|--|-------------------------------|--------------------|-------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| Smanjenje prosječne dužine liječenja akutnih pacijenata | Povećati i ujednačiti kvalitetu pružanja zdravstvene zaštite kroz smanjenje trajanja bolničkog liječenja | Prosječan broj dana liječenja | 6,32 | BIS OB Slav. Brod | 6,30 | 6,21 |

Za razdoblje siječanj-lipanj 2024. godine prosječna dužina bolničkog liječenja je smanjena u odnosu na polaznu vrijednost (6,32) odnosno ista iznosi 6,21.

Opća bolnica Dr. Josip Benčević Slavonski Brod će i dalje raditi na podizanju i povećanju kvalitete zdravstvenih usluga na korist bolesnika povećanjem dostupnosti zdravstvene zaštite i učinkovitosti pružanja zdravstvenih usluga.

| Pokazatelj rezultata | Definicija | Jedinica | Polazna vrijednost | Izvor | Ciljana vrijednost 31.12.2024. | Ostvarena vrijednost 1-6 2024. |
|---|--|----------|--------------------|--------------|--------------------------------|--------------------------------|
| Udio iskorištenosti planiranih financijskih sredstava za nabavu i ugradnju rashladnog sustava i | Temeljem Ugovora o neposrednom sudjelovanju Fonda u financiranju projekta smanjivanja potrošnje stvari | % | 0 | OB Slav.Brod | 100 | 0 |

| | | | | | | |
|--|---|---|---|--------------|-----|-----|
| stručni nadzor | koje oštećuju ozonski sloj i fluoriranih stakleničkih plinova u OB Slav.Brod | | | | | |
| 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 | 0 |
| Udio iskorištenosti planiranih financijskih sredstava za nabavu opreme | Temeljem Ugovora o nabavi uređaja za sprječavanje nastanka biootpada | % | 0 | OB Slav.Brod | 100 | 100 |

Temeljem Ugovora o nabavi uređaja za sprječavanje nastanka biootpada Opća bolnica Dr.Josip Benčević Slav.Brod realizirala je isti u cijelosti. Sukladno Ugovoru neposrednom sudjelovanju fonda u sufinanciranju nabave uređaja- planirani su i realizirani iznosi na izvoru financiranja vlastiti prihodi u iznosu 25.682 EUR te na izvoru financiranja ostale pomoći u iznosu 17.121 EUR.

Stanje novčanih sredstava na računu na početku godine iznosi 1.327.265 EUR te na dan 30.06.2024.godine, stanje novčanih sredstava na računu iznosi 1.893.702 EUR.

v.d. Ravnatelja:

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