

**PRIJEDLOG FINANCIJSKOG PLANA (proračunski korisnik) ZA 2021. I
PROJEKCIJA PLANA ZA 2022. I 2023. GODINU**

OPĆI DIO

	Prijedlog plana za 2021.	Projekcija plana za 2022.	Projekcija plana za 2023.
PRIHODI UKUPNO	397.378.059	233.940.059	233.693.059
PRIHODI POSLOVANJA	397.372.059	233.940.059	233.693.059
PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	6.000		
RASHODI UKUPNO	396.878.059	231.940.059	229.693.059
RASHODI POSLOVANJA	226.009.600	225.006.600	222.759.600
RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	170.868.459	6.933.459	6.933.459
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	500.000	2.000.000	4.000.000

	Prijedlog plana za 2021..	Projekcija plana za 2022.	Projekcija plana za 2023.
UKUPAN DONOS VIŠKA/MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE	200.000.000	199.500.000	197.500.000
VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE POKRITI/RASPOREDITI	-500.000	-2.000.000	-4.000.000

	Prijedlog plana za 2021.	Projekcija plana za 2022.	Projekcija plana za 2023.
PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA			
IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA			
NETO FINANCIRANJE	0	0	0

VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE	0	0	0
---	----------	----------	----------

Napomena: Redak UKUPAN DONOS VIŠKA/MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINA služi kao informacija i ne uzima se u obzir kod uravnoteženja proračuna, već se proračun uravnotežuje retkom VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE POKRITI/RASPOREDITI.



PLAN PRIHODA I PRIMITAKA

u kunama

Izvor prihoda i primitaka	2021.						
	Opći prihodi i primici	Vlastiti prihodi	Prihodi za posebne namjene	Pomoći	Donacije	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine i nadoknade šteta s osnova osiguranja	Namjenski primici od zaduživanja
632				65.675.000			
632				98.250.000			
634				300.000			
651							
652			31.913.600				
653							
661		4.000.000					
663							
671	6.233.459				500.000		
673							
721			190.500.000				
922						6.000	
Ukupno (po izvorima)	6.233.459	4.000.000	222.413.600	164.225.000	500.000	6.000	0
Ukupno prihodi i primici za 2021.	397.378.059						

Izvor prihoda i primitaka	2022.						
	Opći prihodi i primici	Vlastiti prihodi	Prihodi za posebne namjene	Pomoći	Donacije	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine i nadoknade šteta s osnova osiguranja	Namjenski primici od zaduživanja
63				300.000			
65							
66		4.000.000	31.906.600				
67	6.233.459		191.000.000		500.000		
92							
Ukupno (po izvorima)	6.233.459	4.000.000	222.906.600	300.000	500.000	0	0
Ukupno prihodi i primici za 2022.	233.940.059						

Izvor prihoda i primitaka	2023.						
	Opći prihodi i primici	Vlastiti prihodi	Prihodi za posebne namjene	Pomoći	Donacije	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine i nadoknade šteta s osnova osiguranja	Namjenski primici od zaduživanja
63				300.000			
65			31.659.600				
66		4.000.000					
67	6.233.459		191.000.000		500.000		
92							
Ukupno (po izvorima)	6.233.459	4.000.000	222.659.600	300.000	500.000	0	0
Ukupno prihodi i primici za 2023.	233.693.059						

I.	Program: RAD I RAZVOJ USTANOVE	229.693.059	6.233.459	4.000.000	218.659.600	300.000	500.000	0	0
A	Naziv aktivnosti: REDOVNA AKTIVNOST BOLNICE	223.459.600	0	4.000.000	218.659.600	300.000	500.000	0	0
3	Rashodi poslovanja	220.559.600	0	4.000.000	216.059.600	300.000	200.000	0	0
31	Rashodi za zaposlene	150.900.000		4.000.000	146.600.000	300.000		0	0
32	Materijalni rashodi	68.259.600			68.059.600		200.000		
34	Financijski rashodi	1.400.000			1.400.000				
38	Ostali rashodi za zaposlene	1.000.000			1.000.000				
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	2.900.000	0	0	2.600.000	0	300.000	0	0
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	2.900.000			2.600.000		300.000		
K	Naziv aktivnosti: KORISTENJE DEC-a SREDSTAVA ŽUPANIJE	6.233.459	6.233.459	0	0	0	0	0	0
3	Rashodi poslovanja	2.200.000	2.200.000	0	0	0	0	0	0
32	Materijalni rashodi	2.200.000	2.200.000						
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	4.033.459	4.033.459	0	0	0	0	0	0
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	4.033.459	4.033.459						
	SVEUKUPNI RASHODI I IZDACI	229.693.059	6.233.459	4.000.000	218.659.600	300.000	500.000	0	0

Ravnatelj,
dr. sc. Krunoslav Šporčić, dr.med.

OPĆA ŽUPANIJSKA BOLNICA VINKOVCI

**Obrazloženje prijedloga
financijskog plana
za 2021.-2023.**

Listopad, 2020. godine

Sadržaj:

OBRAZLOŽENJE PRIJEDLOGA FINACIJSKOG PLANA OPĆE ŽUPANIJSKE BOLNICE VINKOVCI ZA 2021.-2023.	3
Sažetak djelokruga rada.....	3
Obrazloženje programa	5
Zakonske i druge podloge u kojima se zasnivaju programi	6
Usklađeni ciljevi, strategija i programi s dokumentima dugoročnog razvoja.....	7
Ishodište i pokazatelji na kojima se zasnivaju izračuni i ocjene potrebnih sredstava za provođenje programa	9
Izveštaj o postignutim ciljevima i rezultatima programa temeljenim na pokazateljima uspješnosti u prethodnoj godini	11
Ostala obrazloženja – manjak iz prethodne godine	12

OBRAZLOŽENJE PRIJEDLOGA FINANCIJSKOG PLANA OPĆE ŽUPANIJSKE BOLNICE VINKOVCI ZA 2021.-2023.

Prijedlog financijskog plana Opće županijske bolnice Vinkovci izrađen je prema Uputama za izradu proračuna Vukovarsko-srijemske županije za razdoblje 2021.-2023. godine, a koji je izrađen na temelju Uputa Ministarstva financija. Sukladno dosadašnjim uputama Ministarstva financija proračunski korisnici JLP/R/S obvezni su izrađivati financijske planove u skladu s odredbama Zakona o proračunu (NN 87/08, 136/12, 15/15), Pravilnikom o proračunskim klasifikacijama (NN 26/10, 120/13, 1/20) i Pravilnikom o proračunskom računovodstvu i Računskom planu (NN 124/14, 115/15, 87/16, 3/18, 126/19). U navedenim propisima nije došlo do promjena koje bi utjecale na drugačiji način izrade financijskog plana, tako da i nadalje Prijedlog financijskog plana Opće županijske bolnice Vinkovci za razdoblje 2021.-2023. obuhvaća slijedeće:

- procjenu prihoda i primitaka iskazanih po vrstama za razdoblje 2021.-2023.
- plan rashoda i izdataka za razdoblje 2021.-2023. razvrstanih prema proračunskim klasifikacijama
- obrazloženje prijedloga financijskog plana.

Sažetak djelokruga rada

Opća županijska bolnica Vinkovci je ustanova koja obavlja zdravstvenu djelatnost sukladno Zakonu o zdravstvenoj zaštiti i to:

- djelatnost bolnica,
- bolnička zdravstvena zaštita iz djelatnosti abdominalne kirurgije, anesteziologije, reanimatologije i intenzivne medicine, dermatologije i venerologije, dječje i adolescentne psihijatrije, dječje kirurgije, endokrinologije i dijabetologije, fizikalne medicine i rehabilitacije, gastroenterologije, ginekologije i opstetricije, hematologije, infektologije, kardiologije, kliničke radiologije, laboratorijske imunologije, nefrologije, neurologije, oftalmologije i optometrije, opće interne medicine, opće kirurgije, ortopedije i traumatologije, otorinolaringologije, patologije, pedijatrije, plastične rekonstrukcijske i estetske kirurgije, psihijatrije, pulmologije, reumatologije, transfuzijske medicine, urologije, vaskularne kirurgije,
- klinička farmacija – bolničko ljekarništvo,
- medicinska biokemija i laboratorijska medicina,
- specijalističko konzilijarna zdravstvena zaštita iz djelatnosti abdominalne kirurgije, anesteziologije, reanimatologije i intenzivne medicine, dermatologije i venerologije, endokrinologije i dijabetologije, fizikalne medicine i rehabilitacije, gastroenterologije, ginekologije i opstetricije, hematologije, infektologije, kardiologije, kliničke radiologije, nefrologije, neurologije, oftalmologije i optometrije, opće interne medicine, opće kirurgije,

ortopedije i traumatologije, otorinolaringologije, patologije, pedijatrije, plastične, rekonstrukcijske i estetske kirurgije, psihijatrije, pulmologije, reumatologije, transfuzijske medicine, urologije, vaskularne kirurgije,

- dnevna bolnica u djelatnostima gastroenterologije, ginekologije i opstetricije, hematologije, infektologije, kardiologije, neurologije, opće interne medicine, opće kirurgije, otorinolaringologije, pedijatrije, psihijatrije i urologije,
- hitna medicina u objedinjenom hitnom bolničkom prijamu,
- djelatnost palijativne skrbi,
- djelatnost gospodarenja medicinskim otpadom.

Bolnica obavlja poslove iz navedenih djelatnosti u slijedećim ustrojstvenim jedinicama:

- Služba kirurških djelatnosti:
 1. Odjel za abdominalnu kirurgiju
 2. Odjel za opću kirurgiju i vaskularnu kirurgiju,
 3. Odjel za ortopediju i traumatologiju,
 4. Operacijski blok i sterilizacija,
 5. Poliklinika i dnevna bolnica službe kirurških djelatnosti,
 6. Odjel za jednodnevnu kirurgiju
- Služba internističkih djelatnosti:
 1. Odjel za kardiologiju s koronarnom jedinicom,
 2. Odjel za gastroenterologiju,
 3. Odjel za dijabetologiju s endokrinologijom,
 4. Odjel za pulmologiju,
 5. Odjel za nefrologiju s hemodijalizom
 6. Odjel za dermatologiju i venerologiju
 7. Poliklinika u službi internističkih djelatnosti
- Odjel za ginekologiju i opstetriciju,
- Odjel za pedijatriju,
- Odjel za urologiju,
- Odjel za otorinolaringologiju,
- Odjel za oftalmologiju i optometriju
- Odjel za anesteziologiju, ranimatologiju i intenzivno liječenje,
- Odjel za psihijatriju,
- Odjel za neurologiju,
- Odjel za infektologiju
- Odjel za patologiju i citologiju,
- Odjel za radiologiju,
- Odjel za transfuzijsku medicinu,
- Odjel za fizikalnu medicinu i rehabilitaciju,
- Odjel za medicinsku biokemiju,
- Bolnička ljekarna,
- Centar za hitnu medicinu – objedinjeni hitni bolnički prijem (OHBP).

Za obavljanje i financiranje navedenih djelatnosti Opća županijska bolnica Vinkovci sredstva za rad i poslovanje stječe:

- ugovaranjem i naplatom zdravstvenih usluga pruženih osiguranicima obveznog i dobrovoljnih zdravstvenih osiguranja,
- naplatom zdravstvenih usluga koje nisu obuhvaćene ugovorima o pružanju zdravstvenih usluga osiguranicima obveznog i dobrovoljnih zdravstvenih osiguranja,
- naplatom zdravstvenih usluga pruženih drugim zdravstvenim ustanovama, ostalim ustanovama, tvrtkama i drugim pravnim i fizičkim osobama na temelju posebnih ugovora,
- ugovaranjem i naplatom naknade za usluge pružene drugim zdravstvenim ustanovama,
- naplatom zdravstvenih usluga pruženih fizičkim i pravnim osobama na tržištu zdravstvenih usluga,
- darovima i donacijama od fizičkih i pravnih osoba,
- iz ugovorenih zakupnina poslovnog i ostalog prostora,
- iz drugih izvora.

Obrazloženje programa

U skladu sa Zakonom o proračunu prijedlog financijskog plana korisnika proračuna sadrži procjenu prihoda i primitaka koji se iskazuju po izvorima financiranja za trogodišnje razdoblje. Prihodi i primici za 2021. godinu planiraju se na razini podskupine (treća razina računskog plana), a za 2022. i 2023. na razini skupine (druga razina računskog plana). Osim prihoda i rashoda u financijski plan se uključuje i predviđeni manjak prihoda iz prethodnih razdoblja, a sukcesivno planiranje pokriva manjka prihoda moguće je uz uvjet donošenja akta koji sadrži: analizu i ocjenu postojećeg financijskog stanja, prijedlog mjera za otklanjanja utvrđenih uzroka nastanka negativnog poslovanja te akcijski plan provedbe navedenih mjera s očekivanim financijskim rezultatom i ekonomskim učinkom.

Financijskim planom sredstva su planirana za provođenje programa, odnosno njegovih aktivnosti. Aktivnost je dio programa za koji nije unaprijed utvrđeno vrijeme trajanja, a u kojem su planirani rashodi za ostvarivanje ciljeva utvrđenih programom.

Opća županijska bolnica Vinkovci planirala je:

Program rada i razvoja ustanove planiran kroz slijedeće četiri aktivnosti :

- **Redovna aktivnost bolnice** koja se realizira kroz: bolničku zdravstvenu zaštitu, specijalističko-konzilijarnu zdravstvenu zaštitu, hemodijalizu, posebno skupe lijekove, hrvatske državljanke u BiH, dopunsko osiguranje, participaciju te vlastite prihode.
- **Aktivnost korištenja DEC-a sredstava Županije** namijenjenu za financiranje investicijskog i tekućeg održavanja, informatizaciju zdravstvene djelatnosti, odnosno za investicijsko ulaganje u opremu. Sredstva pomoći izravnjanja za decentralizirane funkcije u 2021. godini, kao i svih godina do sada, bit će osigurana u državnom proračunu Republike Hrvatske na razdjelu tijela (ministarstva) nadležnog za preuzetu decentraliziranu funkciju. Radi se o

sredstvima namijenjenima nositeljima decentraliziranih funkcija (županija) koje iz namjenskog udjela poreza na dohodak (ukupno 6%) ostvare manje sredstava nego im je potrebno za dostizanje minimalnih financijskih standarda te imaju pravo na pomoć izravnanja.

- **Unapređenje infrastrukture OŽB Vinkovci** obuhvaća dogradnju dijela građevina bolničkog kompleksa radi osiguranja adekvatnih prostora i dijagnostičke opreme za potrebe Odjela za patologiju i citologiju te nabave ostale potrebne dijagnostičke i radne opreme koji poboljšavaju kvalitetu postojećih i omogućavaju uvođenje novih zdravstvenih usluga.
- **Povećanje energetske učinkovitosti OŽB Vinkovci** podrazumijeva obnovu bolničkog kompleksa, rekonstrukciju postojeće kotlovnice, rekonstrukciju sustava klimatizacije i ventilacije, ugradnju energetski učinkovite rasvjete, fotonaponskih panela za proizvodnju električne energije za vlastite potrebe.

Zakonske i druge podloge u kojima se zasnivaju programi

- Zakon o obveznom zdravstvenom osiguranju (NN 80/13, 137/13, 98/19),
- Zakon o dobrovoljnom zdravstvenom osiguranju (NN 85/06, 150/08, 71/10, 53/20),
- Zakon o zdravstvenoj zaštiti (NN – 100/18, 125/19),
- Zakon o kvaliteti zdravstvene zaštite i socijalne skrbi (NN 118/18),
- Zakon o proračunu (NN 87/08 i 136/12, 15/15),
- Pravilnik o proračunskim klasifikacijama (NN 26/10, 120/13,1/20),
- Pravilnik o proračunskom računovodstvu i Računskom planu (NN 124/14, 115/15,87/16, 3/18, 108/20),
- Zakon o fiskalnoj odgovornosti (NN 111/18),
- Uredba o sastavljanju i predaju Izjave o fiskalnoj odgovornosti i izvještaja o primjeni fiskalnih pravila (NN 95/19),
- Upute za izradu proračuna Vukovarsko-srijemske županije za razdoblje 2021-2023. te
- drugi zakonski i podzakonski akti kojima se regulira provedba programa.

Usklađeni ciljevi, strategija i programi s dokumentima dugoročnog razvoja

Osnovni cilj OŽB Vinkovci: Uspješno pružanje zdravstvene zaštite

Cilj nam je svojim programom rada i razvoja ustanove, a kroz aktivnosti zdravstvene zaštite pružiti osobama svu potrebnu zdravstvenu zaštitu temeljem :

Postelje za liječenje akutnih bolesti: 242

Postelje za produženo liječenje: 15

Postelje za palijativnu skrb: 5

Postelje/stolci dnevne bolnice: 97

Prema napatku Ministarstva zdravlja (KL:400-06/13-01/03, Ur.br:534-10-2/1-13-07) od 12. studenog 2013. godine obrazloženja proračunskih korisnika moraju sadržavati pokazatelje učinka i rezultata usklađene sa resornim ministarstvom, te je definiran popis pokazatelja učinaka i rezultata koji su jedinstveni za sve zdravstvene ustanove. Do pisanja ovog akta od nadležnog ministarstva nismo dobili druge pokazatelje .

Cilj 1: Povećanje broja specijalizacija iz hitne medicine

Definicija	Jedinica	Polazna Vrijednosti	Ciljana vrijednost		
			31.12.21.	31.12.22.	31.12.23.
Cilj nam je povećati i ujednačiti kvalitetu pružanja zdravstvene zaštite u djelatnosti hitne medicine	Broj specijalizacija iz hitne medicine	2	7	8	9

Izvor podataka: Bolnica

Cilj 2: smanjenje prosječne dužine liječenja akutnih pacijenata

Definicija	Jedinica	Polazna Vrijednosti	Ciljana vrijednost		
			31.12.21.	31.12.22.	31.12.23.
Cilj nam je povećati i ujednačiti kvalitetu pružanja zdravstvene zaštite kroz smanjenje trajanja bolničkog liječenja kako bi se omogućila veća posvećenost ostalim pacijentima	Prosječan broj dana liječenja	6,5	6,3	6,2	6,0

Izvor podataka: Bolnica

Cilj 3: Smanjenje čekanja za 10 zdravstvenih usluga za koje postoji lista čekanja

Definicija	Polazna vrijednost - prosječan broj dana čekanja	Usluga	Ciljana vrijednost		
			31.12.21.	31.12.22.	31.12.23.
Cilj nam je smanjiti listu čekanja za 10 zdravstvenih usluga kroz centralizaciju informacijskog sustava za praćenje eLista čekanja i eNaručivanja	30	mamografija	25	15	10
	30	CT	25	15	10
	300	Operacija očne mreže	250	200	150
	30	UZV srca	20	10	7
	90	UZV dojke	60	30	20
	30	Holter EKG	20	10	7
	90	UZV abdomena	60	30	10
	30	UZV karotida	20	15	10
	14	Kolonoskopija	10	7	0
	14	gastroskopija	10	7	0

Izvor podataka: Bolnica

Cilj 4: Povećanje broja zdravstvenih radnika educiranih o kvaliteti i indikatorima kvalitete zdravstvene zaštite

Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Ciljana vrijednost		
			31.12.21.	31.12.22.	31.12.23.
Cilj nam je uspostaviti i razviti sustav kvalitete zdravstvene zaštite kroz povećanje broja educiranih radnika o kvaliteti i indikatorima kvalitete zdravstvene zaštite	Broj educiranih radnika	Broj članova povjerenstva za kvalitetu 25	Svi zdravstveni djelatnici	Svi zdravstveni djelatnici	Svi zdravstveni djelatnici

Izvor podataka: Bolnica

Ishodište i pokazatelji na kojima se zasnivaju izračuni i ocjene potrebnih sredstava za provođenje programa

Planirano je da će se 397.378.059 kn prihoda i 396.878.059 kn rashoda u 2021. godini ostvariti kroz program:

PROGRAM: RAD I RAZVOJ USTANOVE

Ishodište za izračun i ocjenu potrebnih sredstava za provođenje programa rad i razvoj ustanove temelji se na:

- Primjeni propisa kojima su uređeni radni odnosi između poslodavca i radnika, a radi povećanja plaće i ostalih materijalnih prava prema Temeljnem kolektivnom ugovoru za službenike i namještenike u javnim službama, odnosno Kolektivnog ugovora za djelatnost zdravstva i zdravstvenog osiguranja koji utječu na visinu rashoda za zaposlene
- podacima iskazanim u poslovnim knjigama za 2019. godinu
- podacima u poslovnim knjigama za prvih devet mjeseci 2020. godine,
- prema Uputi za izradu Proračuna Vukovarsko- srijemske županije od 20.10.2020., Klasa: 400-8/20-01/12; Ur. broj: 2196/1-08-20-2.
- većim sredstvima za bolničku zdravstvenu zaštitu temeljenu na novom načinu ugovaranja i plaćanja usluga od strane HZZO-a koji uključuje novi popis DTP usluga, vremensko-kadrovski normativ i cijene.
- Racionalizaciji poslovanja u proteklom razdoblju, vodeći računa da se mjerama racionalizacije ne naruši kvaliteta pružanja zdravstvenih usluga.

Planirani prihodi i primitci Opće županijske bolnice Vinkovci u iznosu 397.378.059 kn u 2021. godini ostvarit će se kroz:

- **Opće prihode i primitke** u iznosu 6.233.459 kn za korištenje decentraliziranih sredstava Županije za zdravstvo u 2021. godini dok se kroz **namjenske prihode** temeljem ugovorenih obveza sa HZZO: bolnička zdravstvena zaštita, specijalističko konzilijarna zdravstvena zaštita kn, hemodijaliza, posebno skupi lijekovi, pružanje usluga hrvatskim državljanima u BiH) planira ostvariti iznos od 190.500.000 kuna, na ime dopunskog osiguranja i participacije, planira ostvariti 31.913.600 kn. Nadalje, za obavljanje redovne aktivnosti bolnice planirani su i **prihodi od donacije** u visini 500.000 kn (kapitalne donacije te donacije za stručna usavršavanja), **prihodi od pomoći** iz drugih proračuna u iznosu 300.000 kn (HZZ-a - prijem pripravnika te refundacije HZZO-a za rad doktora medicine bez specijalizacije pod nadzorom za prvih šest mjeseci rada). U okviru prihoda od pomoći planirana su i dva projekta koja bi se financirala sredstvima EU i to projekt vezan uz unapređenje infrastrukture Bolnice u iznosu 65.675.000 kn, odnosno projekt povećanja energetske učinkovitosti u iznosu 98.250.000 kuna. Kroz **vlastite prihode** (pružanje zdravstvenih usluga osobama bez osiguranja, najma

prostora i sl.) planira se ostvariti 4.000.000 kn, a od **prihoda od prodaje nefinancijske imovine** iznos od 6.000 kn.

Financiranje rashoda za program rad i razvoj ustanove u 2021. godini u ukupnom iznosu 396.878.059 kn predviđeno je kroz četiri aktivnosti:

I. REDOVNA AKTIVNOST BOLNICE – 226.719.600 kn

Prihodima za posebne namjene, vlastitim приходima i donacijama pokrit će se rashodi za:

- 31 - rashoda za zaposlene (311-plaće bruto, 312-ostali rashodi za zaposlene, te 313-doprinosi na plaće) u iznosu od 149.400.000 kn,
- 32 - materijalnih rashoda (321-naknade troškova zaposlenima, 322-rashodi za materijal i energiju, 323-rashodi za usluge, 324-naknade troškova osobama izvan radnog odnosa, te 329-ostali nespomenuti rashodi) u iznosu od 68.059.600 kn.
- 34 - financijski rashodi (bankarske usluge te rashodi za zatezne kamate radi nemogućnosti podmirenja obveza u propisanim rokovima) u iznosu od 3.350.000 kn,
- 38 – ostali rashodi za zaposlene – za naknade štete zaposlenicima kroz pravomoćne sudske presude planirano je 3.000.000 kn,
- 4 – rashodi za nabavu nefinancijske imovine, neproizvedene i proizvedene dugotrajne imovine (opreme) u iznosu 2.910.000 kn.

II. AKTIVNOST KORIŠTENJA DEC-a ŽUPANIJE – 6.233.459 kn

Prihodima iz županijskog proračuna – decentralizirana sredstva - 671 predviđeno je u 2021. godini kao i 2020. godine bit će osigurana u državnom proračunu Republike Hrvatske na razdjelu tijela (Ministarstvo zdravstva). Radi se o sredstvima namijenjenim nositeljima decentraliziranih funkcija (Županija Vukovarsko-srijemska) koje iz namjenskog udjela poreza na dohodak (ukupno 6%) ostvare manje sredstava nego im je potrebno za dostizanje minimalnih financijskih standarda te imaju pravo na pomoć izravnjanja.

U okviru ove aktivnosti planirano je na 32 - rashodi za usluge održavanja medicinske i ostale opreme u iznosu 2.200.000 kn kao minimalni potreban iznos jer ustanova raspolaže velikim brojem medicinskih uređaja i aparata koji zahtijevaju redovne godišnje preglede. Za klasu 4, odnosno nabavu proizvedene dugotrajne imovine i dodatna ulaganja za istu planiran je iznos od 4.033.459 kn i to skupina 41 – nematerijalna imovina – licence 33.500 te na skupini 42 – postrojenja i oprema iznos od 3.999.959 kn kojim bi se zamijenio dio starih medicinskih uređaja i nabavili novi za potrebe novih medicinskih postupaka, planirana je i zamjena dijela starog dotrajalog mobilijara na zdravstvenim odjelima.

III. AKTIVNOST UNAPREĐENJE INFRASTRUKTURE OŽB VINKOVCI – 65.675.000 kn

Projektom, koji bi se financirao sredstvima Europske unije, predviđena je rekonstrukcija i dogradnja dijela građevina bolničkog kompleksa čime bi se osigurali adekvatni prostori i dijagnostička oprema za potrebe Odjela za patologiju i citologiju. Planira se nabavka kapitalne radiološke opreme (uređaj za magnetsku rezonanciju 1,5T, uređaj za kompjutoriziranu tomografiju – MSCT 64 sloja, RTG uređaj sa okomitim stativom, RTG uređaj mobilni – digitalni, RTG uređaj sa C-lukom) za potrebe radiografskih pretraga sa građevinskom i instalacijskom prilagodbom prostora.

Također je projektom obuhvaćeno i nabavljanje potrebne dijagnostičke i radne opreme (UZV za potrebe pedijatrije, UZV za infektologiju, uređaj za dijagnostičku i radnu endoskopiju, aparat za anesteziju. Planirana je i nabavka uređaja za automatsku dezinfekciju prostora te uređaj za pranje i dezinfekciju instrumenata i plazma sterilizator.

IV. AKTIVNOST POVEĆANJE ENERGETSKE UČINKOVITOSTI OŽB VINKOVCI – 98.250.000 kn

Projekt koji je dio deset strateških – razvojnih projekata Vukovarsko-srijemske županije, a u sklopu Razvojnog sporazuma za područje Slavonije, Baranje i Srijema. Projektom je obuhvaćena obnova bolničkog kompleksa na 27.867,48 m², rekonstrukcija postojeće kotlovnice, rekonstrukcija postojećeg sustava klimatizacije i ventilacije, ugradnja energetski učinkovite rasvjete, ugradnja fotonaponskih panela za proizvodnju električne energije za vlastite potrebe.

Provedbom projekta planirana je ušteda u godišnjoj potrošnji energenata za 55,44% te smanjenje godišnjih emisija CO₂ za 75,42% .

Predviđena je izgradnja energane na biomasu projektirane snage 3MW s akumulatorom topline, što znači prijelaz sa fosilnih goriva na obnovljive izvore energije, a što dodatno smanjuje emisiju CO₂, smanjuje troškove energije i povećava sigurnost opskrbe jer bi plin ostao kao sekundarni energent.

Planira se izgradnja energane na sterilizirani – neopasni medicinski otpad sa spojem na akumulator topline povezan s energanom na biomasu. To znači da bi se medicinski otpad nastao u OŽB Vinkovci zbrinjavao na mjestu nastanka što smanjuje troškove zbrinjavanja. Ujedno bi se otpad koristio kao energent što rezultira dodatnim uštedama.

Izvještaj o postignutim ciljevima i rezultatima programa temeljenim na pokazateljima uspješnosti u prethodnoj godini

U Općoj županijskoj bolnici Vinkovci u proteklom razdoblju stacionarno se liječilo ukupno 11.670 bolesnika, 42.348 bolesnika (slučajeva) dnevne bolnice, 272.529 broj bolesnika (slučajeva) PKZZ. Popunjenost-iskorištenost ugovorenih bolničkih postelja bila je 84 %, odnosno popunjenost dnevnih kreveta/stolaca iznosila je 116 %.

Broj postelja za liječenje akutnih bolesnika prema mreži bolničkih djelatnosti u Vukovarsko-srijemskoj županiji iznosi 242, zatim 15 postelja za produženo liječenje, 97 postelja dnevne bolnice te 5 postelja palijativne skrbi.

Zadržali smo prosječnu duljinu liječenja pacijenata 6 dana liječenja.

Vezano uz liste čekanja možemo reći da je za dijagnostičke pretrage mamografija i CT duljina čekanja svedena je na 30 dana ali za pojedine zdravstvene usluge još uvijek nismo uspjeli ostvariti ciljane vrijednosti prvenstveno zbog zakonskih propisa koji reguliraju organizaciju rada i visinu redovne satnice, odnosno prekovremene satnice. Nadalje razlog navedenom je i odlazak liječničkog kadra u mirovinu i u druge zdravstvene ustanove. Problem pokušavamo riješiti kroz poslovnu suradnju sa drugim zdravstvenim ustanovama na našem području. Novost koja će utjecati na smanjenje lista čekanja je i uvođenje eUputnice od 01. listopada 2020. godine. Ukinuo se ispis uputnica na papirnatom obrascu za novo izdane uputnice te se prelazi na naručivanje, odnosno dodjele termina specijalističkog pregleda pacijentima elektronskim putem od strane njihovog izabranog liječnika.

Ostala obrazloženja – manjak iz prethodne godine

Na dan 31.12.2019. godine u poslovnim knjigama na poziciji 922 iskazujemo manjak prihoda u iznosu 145.384.877 kn.

U dijelu tabele Opći dio Financijskog plana za 2021. godinu iskazan je planirani iznos manjka prihoda iz prethodnih godina u iznosu 200.000.000 kn, a koji predstavlja manjak prihoda iz prethodnih godina uvećan za predvidivi procijenjeni manjak prihoda za 2020. godinu. Rezultat o kojem govorimo je u računovodstvenim evidencijama iskazan na podskupini računa 922 Višak/manjak prihoda. Činjenica je da je konačni rezultat poslovanja poznat tek u siječnju godine za koju se donosi financijski plan, pa se zbog toga prilikom izrade financijskog plana uzima u obzir procjena rezultata poslovanja. Procjena se temeljila na primljenim namjenskim sredstvima za plaćanje lijekova i potrošnog medicinskog materijala tijekom 2020. godine koja se u poslovnim knjigama iskazuju kao obveza – primljeni predujam od HZZO-a, a ne kao prihod - pomoć iz proračuna te je iz tog razloga rezultat poslovanja za period siječanj – rujna 2020. godine ponovno manjak prihoda poslovanja u iznosu 48.060.732 kn koji se nadodaje na iskazani manjak prethodnih godina.

Proračunski korisnici koji posluju s manjkom prihoda u financijskom planu trebaju pokazati korekcije odluka iz prošlosti iz kojih su manjkovi proizašli i iznaći načine za njihovo pokriće. Manjkovi prihoda se mogu pokriti ili na teret novih izvora financiranja, odnosno rasta prihoda ili smanjenjem rashodovne strane. Iznimno, kada proračunski korisnici dođu u situaciju da im preneseni manjak čini znatan dio ukupnog financijskog plana i stvorene obveze ne mogu realno pokriti u godini dana, u prošlogodišnjoj nadopuni upute Ministarstva financija zdravstvenim ustanovama omogućeno je višegodišnje planiranje pokrića manjka iz prethodnih godine tijekom godina (na razdoblje duže od tri godine), ali pod uvjetom da se uz financijski plan donese i akt koji će sadržavati: analizu i ocjenu postojećeg stanja, prijedlog mjera za otklanjanje utvrđenih uzroka nastanka negativnog poslovanja, odnosno akcijski plan provedbe navedenih mjera koje bi omogućile stabilno održivo poslovanje. Sukladno navedenom, Opća županijska bolnica Vinkovci izradila je Prijedlog Financijskog plana za 2021. i projekcije plana za 2022. i 2023. godinu kojim predviđa pokriće donosa manjka iz prethodnih godina kroz trogodišnje razdoblje i to u ukupnom iznosu od 6.500.000 kn koji je vidljiv u tablici općeg

dijela Financijskog plana. Jedan od preduvjeta sukcesivnog podmirenja manjka prihoda jest pozitivno poslovanje u tekućoj proračunskoj godini. Tako je iz tablice vidljivo kako je sučeljavanjem prihoda i rashoda Opće županijske bolnice Vinkovci tekuće godine 2021. planirano 500.000 kn, odnosno 2022. iznos od 2.000.000 kn i u 2023. godini 4.000.000 kn ostvarenja višaka prihoda, a kojim će se podmiriti dio manjka prihoda iz prethodnih godina. Budući smo iskazali sukcesivno podmirenje manjka prihoda izradili smo propisani akt „Plan pokriva manjka prihoda Opće županijske bolnice Vinkovci za razdoblje 2021. – 2023.“ u kojem su predložene mjere za otklanjanje uzroka nastanka negativnog poslovanja.

Na veoma tešku financijsku situaciju utječe i epidemija bolesti COVID-19 uzrokovana virusom SARS-Cov-2. Ovisno o epidemiološkoj situaciji dolazi do smanjenja pružanja zdravstvenih usluga te zastoja u radu pojedinih odjela uslijed obolijevanja ili potreba za samoizolacijom, a što rezultira dodatnim smanjenjem prihoda poslovanja, odnosno povećanjem manjka prihoda poslovanja.



Ravnatelj:
dr. sc. Krunoslav Šporčić, dr.med.