

FINANCIJSKI PLAN ZA 2022.

I PROJEKCIJA PLANA ZA 2023. I 2024.

RAVNATELJ:

Josip Kolodziej, dr.med.spec.

Nova Gradiška, prosinac 2021.

FINANCIJSKI PLAN ZA 2022.

Uvod

Odlukom osnivača, Skupštine Brodsko-posavske županije, Podružnica Gradska bolnica Nova Gradiška izdvojena je iz Opće bolnice "Dr. Josip Benčević" Slavonski Brod te je osnovana Opća bolnica Nova Gradiška, Strossmayerova 17A, a koja samostalno posluje u pravnom prometu od 01. listopada 2017. godine.

Ministarstvo zdravstva Republike Hrvatske izdalo je Rješenje o odobrenju Općoj bolnici Nova Gradiška za obavljanje djelatnosti bolničke i specijalističko-konzilijarne zdravstvene zaštite te dnevne bolničke opskrbe s danom 01. listopada 2017.

Financijski plan za 2022. s projekcijama plana za 2023. i 2024. izrađen je za Opću bolnicu Nova Gradiška te Financijski plan sadrži financijske pokazatelje prihoda i rashoda po izvorima i vrstama za 2022. i projekciju plana za 2023. i 2024., u okviru djelatnosti ustanove zdravstva koja se sukladno Zakonu o zdravstvenoj zaštiti obavlja kroz:

- specijalističko-konzilijarnu djelatnost,
- bolničku djelatnost,
- dijagnostičku djelatnost,
- opskrbu lijekovima i medicinskim proizvodima,
- laboratorijsku djelatnost u okviru primarne zdravstvena zaštite.

Osim zdravstvene djelatnosti Bolnica obavlja:

- stručno administrativne poslove,
- uslužne i pomoćne poslove.

Metodologija izrade financijskog plana za 2022. s projekcijama za 2023. i 2024. temelji se na obvezi primjene makroekonomskih pretpostavki projekcije prihoda i rashoda proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave. Primjenjuje se proračunsko računovodstvo i Računski plan proračuna uz Upute Ministarstva financija za izradu proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave i za korisnike proračuna za razdoblje od 2022.-2024.

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

- procjene prihoda i primitaka iskazane po vrstama za razdoblje 2022.-2024.
- plan rashoda i izdataka za razdoblje 2022.-2024., razvrstane prema proračunskim klasifikacijama,
- obrazloženje prijedloga financijskog plana.

Proračunski i izvanproračunski korisnici jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave svoje financijske planove dostavljaju jedinici čiji su korisnici, odnosno nadležnom upravnom tijelu. Proračunski korisnik u financijskom planu treba iskazati sve svoje prihode i rashode bez obzira na moguće uplate dijela prihoda korisnika u proračun jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave ili podmirivanje dijela rashoda korisnika izravno s računa proračuna.

Proračunski i izvanproračunski korisnik jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave prihode i primitke, rashode i izdatke za 2022. planira na razini podskupine (treća razina računskog plana), a za 2023. i 2024. na razini skupine (druga razina računskog plana). Temeljem zahtjeva nadležne jedinice, proračunski korisnici mogu izrađivati i prijedlog financijskog plana na razini odjeljka (četvrta razina računskog plana)

Međutim, Upravna vijeća obvezni su usvojiti financijski plan na razini podskupine (treća razina) i to do kraja godine, kako bi se od 01. siječnja 2022. mogle preuzimati i izvršavati nove obveze neophodne za poslovanje Ustanove.

Financijski plan proračunskog korisnika mora biti uravnotežen.

Osim prihoda i rashoda, primitaka i izdataka, u financijski plan je potrebno uključiti i predviđeni manjak odnosno višak prihoda te postići uravnoteženje plana. Proračunski korisnik koji u svojim poslovnim knjigama ima iskazan manjak prihoda iz prijašnjih godina treba ukazati na pogrešne odluke iz prošlosti te iznaći načine za pokriće iskazanog manjka.

Manjkovi se mogu pokriti ili rastom prihoda ili smanjenjem rashoda.

Ukoliko se radi o značajnim iznosima manjka prihoda iz prethodnih godina te ukoliko ih realno nije moguće pokriti u jednoj godini a da se ne dovede u problem pružanje javne usluge zadovoljavajuće kvalitete, moguće je planirati pokriće manjka kroz trogodišnje razdoblje za koje se financijski plan donosi.

Nakon što je okončana Diobena bilanca sa Općom bolnicom Dr. Josip Benčević Slavonski Brod, u poslovnim knjigama Bolnice Nova Gradiška iskazan podatak o prenesenim manjkovima prihoda iz prijašnjih godina i očekivani gubitak poslovanja u 2021. planiran je u iznosu od 46.083.000 kuna.

Očekivani gubitak poslovanja za 2021. iskazan je u iznosu 3.510.000 kuna, sukladno ostvarenom poslovnom rezultatu u periodu siječanj-studenj 2021., te napatku Ministarstva financija klasa:400-02/20-01/60, ur broj:513-05-03-20-1 od 14.rujna 2020. u kojemu je istaknuto da evidentirane obveze za primljene predujmove od HZZO-a u poslovnim knjigama, kao i financijskim izvještajima svake pojedine ustanove u zdravstvu mora odgovarati stanju potraživanja za dane predujmove toj zdravstvenoj ustanovi u knjigovodstvenoj evidenciji HZZO-a. Iz navedenog proizlazi da zdravstvena ustanova ne smije zatvoriti obvezu po primljenom predujmu i priznati prihod od HZZO-a na temelju ugovornih obveza, ako HZZO nije iskazao rashod i zatvorio potraživanja za dani predujam u istom izvještajnom razdoblju. Uputom Ministarstva zdravstva o organizaciji rada u zdravstvenim ustanovama sukladno epidemiološkoj situaciji rad zdravstvenih radnika u ustanovi trebalo je organizirati na način da 1/3 (jedna trećina) radnika bude raspoređena na radnim zadacima u zdravstvenoj ustanovi, 1/3 (jedna trećina) radnika bude raspoloživa za privremeni raspored u drugu zdravstvenu ustanovu, a 1/3 (jedna trećina) radnika bude kod kuće odnosno ne bude nazočna na radnom mjestu. Tijekom 2021. svi radnici bili su raspoređeni na radnim zadacima u zdravstvenoj ustanovi. Iako u poslovanju 2021. smo suočeni s pojačanim mjerama kontrole-zbog epidemije covid-19- očekujemo u 2021 opravdati ugovoreni mjesečni odnosno ukupno ugovoreni iznos sredstava na teret obveznog osiguranja.

Ostvareni poslovni rezultat u izvještajnom razdoblju 2021., temelji se na ostvarenim prihodima i rashodima, a na osnovi ugovorenih posteljnih kapaciteta, kao osnovi bolničke djelatnosti, (Mreža javne zdravstvene službe NN 113/15.; NN 20/2018), broju specijalističkih ambulanti i dijagnostičkih jedinica, Ugovoru sa Hrvatskim zavodom za zdravstveno osiguranje te broju zaposlenih djelatnika, odnosno kadrovskom potencijalu liječnika specijalista, nositelja ostvarenja zdravstvenih usluga.

Ukoliko bi se u financijski plan za 2022. i za naredne dvije godine uključio predviđeni manjak prihoda, tada bi iz sredstava osnivača ili iz državnog proračuna prosječno godišnje trebalo biti osigurano 15.361.000 kuna, a navedeni prihodi bi bili uključeni u plan na poziciji 636-Prihodi iz državnog proračuna za financiranje pokrića gubitka iz prijašnjih godina.

U 2022. nije moguće iz očekivanih i planiranih prihoda i primitaka za 2022. godinu planirati pokriće dijela manjka prihoda koji je nastao u poslovanju u prijašnjim poslovnim godinama. Naime, bez značajnog sudjelovanja vlasnika ustanove Brodsko-posavske županije, Ministarstva zdravstva te Hrvatskog zavoda za zdravstveno osiguranje u saniranju gubitaka iz prijašnjih godina, nije realno za očekivati da će ustanova iz redovnih godišnjih prihoda i unatoč svim racionalizacijama koje se

provode u poslovanju, uspjeti uravnotežiti poslovanje na godišnjoj razini te sama pokriti manjkove prihoda iz prijašnjih godina. Sukladno navedenom Planom poslovanja za 2022. kao i projekcijama plana za 2023. i 2024. planiran je prihod iz državnog proračuna godišnje u iznosu od 15.361.000 kuna na skupini 636-prihod iz državnog proračuna za financiranje pokriva gubitka iz prijašnjih godina. Osnovni cilj financijskog poslovanja Opće bolnice Nova Gradiška je ne dozvoliti nekontrolirani rast rashoda i izdataka, provoditi kontinuirano mjere racionalizacije, kontrolu prekovremenih sati, kontrolu učinka zaposlenika te ostale mjere koje će pridonijeti financijskoj stabilnosti ustanove. Na strani prihoda treba uložiti napore kako bi se struktura prihoda promijenila u odnosu na trenutnu, s obzirom da većinu prihoda Opće bolnice Nova Gradiška čine prihodi od Hrvatskog zavoda za zdravstveno osiguranje.

Opća bolnica Nova Gradiška će svoje djelatnosti obavljati djelotvorno i odgovorno vodeći računa o troškovnoj učinkovitosti i kvaliteti pružanja zdravstvene zaštite.

Financijski plan za 2022. izrađen je unatoč tome što bolnica nije sklopila ugovor s Hrvatskim zavodom za zdravstveno osiguranje za 2022. Hrvatski zavod za zdravstveno osiguranje krajem godine donosi odluku o produženju ugovornog razdoblja za zdravstvene ustanove koje imaju sklopljene ugovore o provođenju zdravstvene zaštite iz obveznog zdravstvenog osiguranja do 31. prosinca 2021., a koji u skladu s općim aktima Zavoda ispunjavaju uvjete za produženje ugovora.

Planirani prihodi i rashodi od korisnika zdravstvenih usluga temelje se na ostvarenom broju usluga u okviru bolničkog liječenja na 115 bolesničkih postelja za liječenje akutnih bolesnika, 13 postelja za dugotrajno liječenje i 10 postelje za palijativnu skrb, a sve u skladu s Izmjenama i dopunama Mreže javne zdravstvene službe i Odlukom o izmjenama i dopunama Odluke o osnovama za sklapanje ugovora o provođenju zdravstvene zaštite iz obveznog zdravstvenog osiguranja.

Specijalističko – konzilijarna zdravstvena zaštita i specijalistička dijagnostika provodi se prema djelatnostima po specijalističkim ordinacijama i dijagnostičkim jedinicama, temeljem Ugovora o provođenju specijalističko-konzilijarne zdravstvene zaštite i specijalističke dijagnostike na slijedećim odjelima :

1. Odjel opće interne medicine
 - Zdravstvena jedinica za dijalizu
 - Zdravstvena jedinica za neurologiju
 - Zdravstvena jedinica za reumatske bolesti, fizikalnu medicinu i rehabilitaciju
2. Odjel za opću kirurgiju
3. Odjel za anesteziju, reanimaciju i intenzivno liječenje
4. Odjel za ginekologiju i opstetriciju
5. Odjel za pedijatriju
6. Odjel za psihijatriju
7. Odjel djelatnosti palijativne skrbi i dugotrajnog liječenja
 - Zdravstvena jedinica – respiracijski centar
8. Odjel za kliničku radiologiju
9. Dijagnostičko specijalistički odjel
 - Zdravstvena jedinica za transfuziju
 - Zdravstvena jedinica za laboratorijsku i mikrobiološku dijagnostiku
 - Zdravstvena jedinica za patologiju i citologiju
10. Objedinjeni hitni bolnički prijam-OHBP
11. Bolnička ljekarna

Dnevna bolnica se provodi u okviru specijalističko – konzilijarne zdravstvene zaštite na 26 postelja/stolica za liječenje akutnih bolesnika i to u sljedećim djelatnostima:

1. Interna medicina-dnevna bolnica 5 postelja/stolica
2. Psihijatrija-dnevna bolnica 7 postelja/stolica
3. Neurologija-dnevna bolnica 4 postelje/stolica
4. Pedijatrija-dnevna bolnica 3 postelje/stolice
5. Kirurgija-dnevna bolnica 3 postelje/stolice
6. Otorinolaringologija-dnevna bolnica 1 postelja/stolica
7. Ginekologija-dnevna bolnica 3 postelje/stolice

Za obavljanje poslova koji prate zdravstvenu djelatnost, u Bolnici su ustrojene sljedeće ustrojbene jedinice:

1. Ravnateljstvo,
 - Ured ravnatelja
 - Jedinica za kontrolu kvalitete
 - Jedinica za znanstveno istraživački rad
2. Odjel pravnih, kadrovskih i općih poslova
 - Jedinica za pravne i opće poslove
 - Jedinica za kadrovske poslove i javnu nabavu
3. Odjel ekonomsko – financijskih poslova
 - Jedinica za računovodstvo i financije
 - Jedinica za plan, analizu, fakturiranje i informatiku
4. Odjel tehničkih i uslužnih poslova
 - Jedinica za tehničke poslove i održavanje
 - jedinica za dijetetiku i prehranu,
 - jedinica za čišćenje i druge pomoćne poslove.

Plan prihoda

Ukupni prihodi i primici Bolnice za 2022. planirani su po izvorima u iznosu 133.868.000 kuna. 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 casemix indexa za stacionarno liječenje,
- osiguranje potrebnih lijekova i potrošnih medicinskih materijala za provođenje osnovne djelatnosti - zdravstvene zaštite sukladno potrebi provođenja racionalne farmakoterapije,
- smanjenje lista čekanja na operacijske postupke,
- smanjenje lista čekanja na dijagnostičke postupke,
- osiguranje nabave kvalitetne i učinkovite medicinske i nemedicinske opreme,
- osiguranje kvalitetnog bolničkog i ambulantnog prostora održavanog sukladno standardima i definiranim protokolima od bolničkog povjerenstva za intrahospitalne infekcije.

Plan prihoda po izvorima:

1. Opći prihodi i primici

U okviru općih prihoda i primitaka planirani su prihodi decentraliziranih funkcija županijskog proračuna namijenjeni za kapitalna ulaganja u građevinske objekte, nabavu kapitalne opreme, tekuće i investicijsko održavanje medicinske i nemedicinske opreme, te otplatu kreditnih obveza u ukupnom iznosu od 3.280.978 kuna. U okviru općih prihoda planirane su i pomoći Općina sa područja Brodsko-posavske županije u iznosu 500.000 kuna, pomoći HZZ, te pomoći Ministarstva zdravstva za nabavu nove opreme. U okviru općih prihoda i primitaka planirane su i pomoći iz državnog proračuna za

pokriće gubitaka iz prijašnjih godina u iznosu 15.361.000 kuna. Ukupno planirana sredstva za izvor Opći prihodi i primici su u iznosu 20.241.978 kuna.

2. Prihodi od pruženih usluga, vlastiti prihodi, planirani su od naplate izvršenih zdravstvenih usluga za neosigurane osobe te strance koji sami plaćaju zdravstvene i ostale usluge temeljem ugovornih odnosa, za usluge sterilizacije, bolničke kuhinje i sl.

Vlastiti prihodi za 2022. planirani su u ukupnom iznosu od 1.847.1000 kuna.

3. Prihodi za posebne namjene, koji se ostvaruju po posebnim propisima su planirani prihodi od participacije, učešća pacijenata u troškovima liječenja i naplaćenog dopunskog osiguranja HZZO-a, Croatia zdravstveno osiguranje d.o.o.;Generali osiguranje d.d.; Wiener osiguranje d.d.; Uniqa osiguranje d.d., koji snosi troškove obvezne doplate tzv. participacije za pacijente koji plaćaju dopunsko osiguranje.

U strukturi prihoda za posebne namjene planirani su i prihodi od Hrvatskog zavoda za zdravstveno osiguranje za financiranje redovne djelatnosti provođenja bolničke i specijalističko – konzilijarne zdravstvene zaštite, za djelatnost primarnog laboratorija, liječenje posebno skupim lijekovima, plaćanje po ostvarenom radu, provođenje postupaka hemodijalize, provođenje Nacionalnih programa prevencije i ranog otkrivanja karcinoma, provođenje postupaka eksplantacije, a na temelju mjesečnog limita prihoda bolnice ugovorenog s HZZO-om.

Novim modelom ugovaranja postupaka zdravstvene zaštite od 2015., HZZO je postavio nova pravila ugovaranja postupaka zdravstvene zaštite, kontrolu izvršavanja te plaćanje po ostvarenom radu. U strukturi prihoda za posebne namjene prihod od HZZO-a planiran je u iznosu od 99.652.922 kuna, dok su ukupni prihodi za posebne namjene planirani u iznosu od 110.852.922 kuna.

4. Donacije, su planirani prihodi za stručna usavršavanja na simpozijima na kojima sudjeluju zdravstveni radnici, sredstva za nabavku medicinske i ostale opreme, kao i prihodi za financiranje rashoda poslovanja zdravstvene ustanove (donacije lijekova i ostalog potrošnog materijala). Financijskim planom poslovanja za 2022. prihodi od donacija planirani su u ukupnom iznosu od 900.000 kuna.

5. Prihodi od nefinancijske imovine, planirani su od očekivanih naplata štete osiguravajućih kuća na ime osigurane imovine, prihode od odobrenja farmaceutskih kuća, te prihode od prodaje stanova. Financijskim planom poslovanja prihodi od nefinancijske imovine i nadoknade šteta s osnova osiguranja planirani su u iznosu od 26.000 kuna.

6. Primici od financijske imovine i zaduživanja- u 2022. nisu planirani primici od financijske imovine i zaduživanja

Plan rashoda

Planirani ukupni rashodi i izdaci Bolnice za 2022. iznose 118.507.000 kuna, a planirani su po izvorima financiranja i po aktivnostima .Tijekom 2022. planirano je i pokriće gubitaka iz prijašnjih godina u iznosu od 15.361.000 kuna. Sukladno navedenom ukupni rashodi i izdaci sa pokrićem gubitka iz prijašnjih godina planirani su u iznosu od 133.868.000 kuna.

Po aktivnostima Bolnice planirani su rashodi za provođenje redovne djelatnosti bolničke i specijalističko konzilijarne zdravstvene zaštite.

1. Rashodi za zaposlene su planirani iz prihoda po posebnim propisima od Hrvatskog zavoda za zdravstveno osiguranje, a na temelju planiranog stanja zaposlenih u mjesecu rujnu 2021. od 426 djelatnika (zdravstveni 325 nezdravstveni 101). Ovim prijedlogom plana planirano je povećanje osnovica za obračun plaće od 01. siječnja 2022.

Do 31. prosinca 2021. osnovica za obračun plaće identična je u državnim i javnim službama i iznosi 6.044,51 kn. Za očekivati je da će osnovica i od 01.siječnja 2022. iznositi 6.347 kn.

Sukladno Kolektivnom ugovoru za djelatnost zdravstva i zdravstvenog osiguranja planirana je isplata regresa za godišnji odmor za 2022. (u iznosu 1.500 kn za radnika), a također je planom za 2022. predviđena i isplata božićnice (u iznosu 1.500 kn za radnika).

Troškovi službenih putovanja i stručnog usavršavanja obuhvaćaju obvezne edukacije s uključenim plaćanjem troškova smještaja, dnevnica, putnih troškova i kotizacija u svrhu obnove licenci. Rashodi za zaposlene planirani su u iznosu od 79.960.000 kn.

2. Materijalni rashodi su planirani za provođenje bolničke i specijalističko – konzilijarne zdravstvene zaštite i za posebno skupe lijekove, iz općih prihoda i primitaka, vlastitih prihoda, prihoda za posebne namjene, prihodi od donacije te prihoda od nefinancijske imovine. Materijalni rashodi planirani su u iznosu od 34.565.000 kuna

Rashodi za usluge planirani su za očekivane usluge po važećim cijenama, a uključuju usluge tekućeg i investicijskog održavanja, rashode redovnih servisa medicinske i nemedicinske opreme, te popravke i kvarove na medicinskoj i ostaloj opremi. Usluge tekućeg i investicijskog održavanja ostvarit će se pored redovnih sredstava i iz decentraliziranih sredstava Brodsko-posavske županije, kao i u prethodnim godinama, te je za usluge tekućeg i investicijskog održavanja u 2021. planirano 914.000 kuna.

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

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

U rashodima za usluge planirani su rashodi i za usluge dežurstava liječnika, računalne usluge za održavanje postojećih računalnih programa i opreme, te za nabavu novih obveznih programa. U planu rashoda su i rashodi čuvarske službe, a ostali rashodi poslovanja su planirani za premije osiguranja imovine i zaposlenika, kao i obvezni rashodi zaštite na radu, troškovi reprezentacije, članarine kao i plaćanje dodatnog doprinosa zbog nezapošljavanja invalida.

3. Financijski rashodi su planirani iz prihoda za posebne namjene za bankarske usluge i usluge platnog prometa, kamate iz poslovnih odnosa. Naime, dobavljači lijekova i potrošnog medicinskog materijala zbog kašnjenja u plaćanju, prekoračenja rokova plaćanja za isporučenu robu u 2020. počeli su obračunavati zatezne kamate, te je za očekivati da će i tijekom 2022. nastaviti sa daljnjim obračunom. Financijski rashodi za 2022. planirani su u iznosu od 888.000 kn.

4. Rashodi za nabavu i dodatna ulaganja u nefinancijsku imovinu planirani su za nabavu medicinske i ostale neophodne opreme za funkcioniranje bolničkih odjela i provođenje obveznih dijagnostičkih postupaka, nemedicinske opreme, neophodne računalne opreme, za zamjenu dotrajalog namještaja za zdravstvene i nezdravstvene službe, nabavu obvezne opreme za rashlađivanje prostora i sl. Tijekom 2022. planirano je ulaganje u dugotrajnu imovinu u iznosu od 2.729.000. U 2022. planirana je nabava kardiološkog UZV ukupne vrijednosti 800.000 kn, planirana je nabava nabava UZV za potrebe odjela pedijatrije u iznosu od 205.000 kn, također je planirana nabava operacijskog stola ukupne vrijednosti 400.000 kn, planirana je nabava fleksibilnog uretero-renoskopa za potrebe Odjela za opću kirurgiju je u vrijednosti 160.000 kn, jednog anesteziološkog uređaja za potrebe Odjela JIL ukupne vrijednosti 312.500 kn, planirana je nabava uređaja za automatsku ekstrakciju gena za potrebe zdravstvene jedinice za mikrobiološku dijagnostiku ukupne vrijednosti 200.000 kn. Tijekom 2022. Planirano je dodatno ulaganje u endoskopski stup-nabava opreme za artroskopiju u iznosu od 100.000 kuna kao i dodatno ulaganje u nadogradnju radiološkog sustava s digitalnim ravnim detektorima ukupne vrijednosti 263.000 kn.

Tijekom 2022. planirano je opremanje praonice rublja s strojevima za pranje i glačanje rublja ukupne vrijednosti od 440.478 kn.

Strateški ciljevi *Opće bolnice Nova Gradiška su:*

- a) Poboljšana dostupnost zdravstvene zaštite
- b) Unaprijeđen sustav praćenja i poboljšanja kvalitete zdravstvene zaštite
- c) Osigurana održivost pružanja zdravstvene zaštite gdje je ključni pokazatelj podatak da ustanova ne stvara novi dug te omogućava pokriće dijela gubitka nastalog i iskazanog u prijašnjim godinama poslovanja.

Osnovni cilj financijskog poslovanja Opće bolnice Nova Gradiška je ne dozvoliti nekontrolirani rast rashoda i izdataka, provoditi kontinuirano mjere racionalizacije, kontrolu prekovremenih sati, kontrolu učinka zaposlenika te ostale mjere koje će pridonijeti financijskoj stabilnosti ustanove. Na strani prihoda treba uložiti napore kako bi se struktura prihoda promijenila u odnosu na trenutnu, s obzirom da većinu prihoda Opće bolnice Nova Gradiška čine prihodi od Hrvatskog zavoda za zdravstveno osiguranje. Opća bolnica Nova Gradiška će svoje djelatnosti obavljati djelotvorno i odgovorno vodeći računa o troškovnoj učinkovitosti i kvaliteti pružanja zdravstvene zaštite.

Kod izrade Financijskog plana poslovanja za 2022. rezultat poslovanja u periodu siječanj-prosinac 2022. prikazan je na temelju planiranih prihoda i primitaka te rashoda i izdataka u promatranom razdoblju, a također je planiran i prihod iz državnog proračuna za pokriće gubitaka nastalih u prijašnjim godinama u iznosu 15.361.000 kuna.

Za 2022. planirani su uravnoteženi prihodi i rashodi u visini 133.868.000 kuna.

PLANIRANI PRIHODI I PRIMICI 133.868.000 kn

PLANIRANI RASHODI I IZDACI 133.868.000 kn

Pod uvjetom da se tijekom 2022. realiziraju ukupno mogući prihodi i primici, a planirani rashodi i izdaci ostvare bez većih odstupanja, tijekom 2022. prihodi i primici bili bi dostatni za pokriće rashoda i izdataka, te za pokriće dijela gubitka nastalog u prijašnjim godinama.

Projekcijama financijskog plana poslovanja, rezultat poslovanja u periodu siječanj-prosinac 2023. prikazan je na temelju planiranih prihoda i primitaka te rashoda i izdataka u promatranom razdoblju a također je planiran i prihod iz državnog proračuna za pokriće gubitaka nastalih u prijašnjim godinama u iznosu 15.361.000 kuna.

PLANIRANI PRIHODI I PRIMICI 138.047.000 kn

PLANIRANI RASHODI I IZDACI 138.047.000 kn

U izradi projekcije proračuna za 2023. ukupni prihodi koji se sastoje od prihoda poslovanja i prihoda od prodaje nefinancijske imovine za 2022. planirani su s rastom 3,12 % u odnosu na planirane prihode za 2022.

Projekcijama financijskog plana poslovanja, rezultat poslovanja u razdoblju siječanj-prosinac 2024. prikazan je na temelju planiranih prihoda i primitaka te rashoda i izdataka u promatranom razdoblju a također je planiran i prihod iz državnog proračuna za pokriće gubitaka nastalih u prijašnjim godinama u iznosu 15.361.000 kuna.

PLANIRANI PRIHODI I PRIMICI 138.330.000 kn

PLANIRANI RASHODI I IZDACI 138.330.000 kn

U izradi projekcije proračuna za 2024. ukupni prihodi koji se sastoje od prihoda poslovanja i prihoda od prodaje nefinancijske imovine za 2024. planiraju se s rastom 0,20% u odnosu na planirane prihode za 2023.

Predlaže se Upravnom vijeću da usvoji predloženi Financijski plan poslovanja za 2022., te projekcije za 2023. i 2024. godinu.

U nastavku su planirani prihodi i rashodi za 2022., te projekcije za 2023. i 2024.

OSNOVNI CILJEVI POSLOVANJA TIJEKOM 2022. ZA OPĆU BOLNICU NOVA GRADIŠKA

Pokazatelj 1. – Povećanje broja specijalizacija iz hitne medicine							
Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost (01.01.2022)	Izvor	Ciljana vrijednost			
				31.12.2022.	31.12.2023.	31.12.2024.	
1	2	3	4	5	6	7	
povećanje i ujednačavanje kvalitete pružanja zdravstvene zaštite u djelatnosti hitne medicine	broj	0	Zdravstvena ustanova	4	6	6	
Pokazatelj 2. – Smanjenje čekanja za 10 zdravstvenih usluga za koje postoji lista čekanja							
praćenje se provodi centralizacijom informacijskog sustava za praćenje eLista čekanja i eNaručivanja	prosječan broj dana čekanja	Uzv karotida	331 dana	Zdravstvena ustanova	90 dana	90 dana	90 dana
		ergometrija	47 dana		30 dana	30 dana	30 dana
		Kolonoskopija	127 dana		90 dana	90 dana	90 dana
		ct	27 dana		15 dana	15 dana	15 dana
		Holter srca (ekg)	182 dana		90 dana	90 dana	90 dana
		UZV srca	233 dana		90 dana	90 dana	90 dana
		UZV dojke	35 dan		30 dana	30 dana	30 dana
		gastroskopija	41 dana		30 dana	30 dana	30 dana
		Uzv vrata	89 dana		50 dana	50 dana	50 dana
		Uzv abdomena	102 dana		90 dana	90 dana	90 dana
Pokazatelj 3. – Smanjenje prosječne dužine liječenja akutnih pacijenata							
praćenje dužine liječenja u akutnim bolnicama	Prosječan broj dana liječenja akutnih pacij.	7	Zdravstvena ustanova	6,00	6,00	6,00	
Pokazatelj 4. – Povećanje broja zdravstvenih radnika educiranih o primjeni akreditacijskih standarda							
Uspostava i razvoj sustava kvalitete zdravstvene zaštite	broj	2	Zdr. ustan.	3	3	3	
Pokazatelj 5. – Povećanje broja educiranih zdravstvenih radnika o kvaliteti i indikatorima kvalitete zdravstvene zaštite							
Uspostava i razvoj sustava kvalitete zdravstvene zaštite	broj	2	Zdr. ustan.	3	3	3	

Prosinac 2021.

Ravnatelj:

Josip Kolodziej, dr.med.spec