



Opća bolnica Zabok i bolnica hrvatskih veterana

Bračak 8, p.p. 36
49210 Zabok, Hrvatska

Matični broj: 0859621
Žiroračun: 2360000-1101310416
IBAN: HR9823600001101310416
OIB: 34938158599

OBRAZLOŽENJE PRIJEDLOGA 1. REBALANSA FINACIJSKOG PLANA ZA 2023.GODINU

UVOD - Sažetak djelokruga rada Opće bolnice Zabok i bolnice hrvatskih veterana

Osnovni podaci o ustanovi

naziv: Opća bolnica Zabok i bolnica hrvatskih veterana

adresa: Bračak 8, 49210 Zabok (na ovoj lokaciji od veljače 2008.)

kategorija: Županijska III A

osnivač: 902-Krapinsko-zagorska županija

RKP broj: 37839

matični broj: 0859621

OIB: 34938458599

organizacijska klasifikacija: 31-Proračunski korisnik jedinice lokalne i područne (regionalna) samouprave koji obavlja poslove u sklopu funkcija koje se decentraliziraju

šifra djelatnosti: 86.10 Djelatnosti bolnica

službeni početak rada: 1.siječnja 1994.

površina zgrade: 30 000 m²

broj ugovorenih kreveta: 222

broj zaposlenika: 682 (na dan 30. rujna 2022.)

Ravnateljstvo:

ravnatelj: Tihomir Vančina, dipl. oec.

zamjenik ravnatelja: Ljiljana Družinec-Hršak, dr. med., spec. anesteziolog

pomoćnik ravnatelja za sestrinstvo: Danica Horvat, mag.med.techn

pomoćnik ravnatelja za kvalitetu: Bojana Kranjčec, dr.sc., magistar medicinske biokemije, specijalist

Djelokrug rada Opće bolnice Zabok i bolnice veterana definiran je putem tri ključna zakona: Zakonom o zdravstvenoj zaštiti, Zakonom o obveznom zdravstvenom osiguranju i Zakonom o zaštiti prava pacijenata, te obuhvaća dijagnosticiranje, liječenje, medicinsku rehabilitaciju, zdravstvenu njegu, te boravak i prehranu bolesnika. Prema kategorizaciji zdravstvenih ustanova Opća bolnica Zabok i bolnica hrvatskih veterana spada u rang županijske bolnice treće kategorije (Županijska III A). Pruža zdravstvenu skrb prvenstveno za oko 133 tisuće stanovnika Krapinsko-zagorske županije, ali i za pacijente iz drugih regija Republike Hrvatske. Otvaranjem veteranske bolnice uz dosadašnji rad bolnica je dobila jednu novu dimenziju u svome radu koja je usmjerena prema segmentu liječenja ratnih vojnih invalida i svih koji imaju braniteljski status i ostvaruju svoja prava kroz Zakon o braniteljima.

Poslovanje Bolnice temelji se na Ugovoru o provođenju bolničke i specijalističko-konzilijarne zdravstvene zaštite bolesnika oboljelih od akutnih bolesti ugovorenim između Hrvatskog zavoda za zdravstveno osiguranje i Opće bolnice Zabok i bolnice hrvatskih veterana te pripadajućih Dodataka Ugovoru.

Ugovorom su obuhvaćeni ležajni kapaciteti koji uključuju 222 postelje u okviru bolničkog liječenja (190 akutnih postelja i 32 kreveta za produženo, dugotrajno i kronično liječenje te palijativnu skrb), 23 postelje/stolice dnevne bolničke opskrbe u okviru ambulantnog liječenja, te 44 ambulante specijalističko-konzilijarne zdravstvene zaštite i 31 ambulanta specijalističke dijagnostike.

Planiranje, trošenje i računovodstveno praćenje i izvještavanje regulirani su Zakonom o proračunu (NN 144/21), Pravilnikom o proračunskim klasifikacijama (NN 26/10, 120/13, 1/20) te Pravilnikom o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN 124/14, 115/15, 87/16, 3/18, 126/19, 108/20) te Pravilnikom o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana (NN 85/23).

Financijski plan za 2023. godinu i projekcije za 2024. i 2025. godinu donoseni su na 16. sjednici Upravnog vijeća 03.11.2022. godine. Obzirom da su se izmijenile okviri financiranja i okolnosti poslovanja ukazala se potreba za pristupanjem Prvom rebalansu Financijskog plana za 2023. godinu.

Ciljevi provedbe programa u trogodišnjem razdoblju i pokazatelji uspješnosti kojima će se mjeriti ostvarenje tih ciljeva

Cilj Opće bolnice Zabok i bolnice hrvatskih veterana je kroz kvalitetnu organizaciju rada i kontinuiranu edukaciju zdravstvenih i nezdravstvenih djelatnika postići izvrsnost u segmentu pružanja usluge sekundarne zdravstvene zaštite, odnosno svim našim pacijentima omogućiti brzu dijagnostiku i uspješnu terapiju, te postati vodeća akutna bolnica u Republici Hrvatskoj.

Tablica pokazatelja rezultata							
Opći cilj: Postizanje izvrsnosti u segmentu pružanja usluge sekundarne zdravstvene zaštite							
Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost (prosjeak I-XII 2021.)	Izvor	Ciljana vrijednost			
				31.12.2023.	31.12.2024.	31.12.2025.	
1	2	3	4	5	6	7	
Pokazatelj 1.1. - Povećanje broja specijalizacija iz hitne medicine							
Povećanje i ujednačavanje kvalitete pružanja zdravstvene zaštite u djelatnosti hitne medicine	broj	0	Opća bolnica Zabok i bolnica hrvatskih veterana	4	4	4	
Pokazatelj 1.2. - 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 (prosjeak I-III 2020.)	radioterapijski postupci	x	Opća bolnica Zabok i bolnica hrvatskih veterana	x	x	x
		CT	59		55	50	45
		MR	x		x	x	x
		UZV srca	135		130	125	120
		UZV dojke	65		55	50	45
		Holter	85		80	75	70
		ugradnja endoproteze kuka	90		85	80	75
		ugradnja endoproteze koljena	87		85	80	75
		kolonoskopija	74		70	65	60
		gastroskopija	44		40	35	30
Pokazatelj 1.3. - Smanjenje prosječne dužine liječenja akutnih pacijenata							
praćenje dužine liječenja u akutnim bolnicama	prosječan broj dana liječenja akutnih pacijenata	6,0	Opća bolnica Zabok i bolnica hrvatskih veterana	5,6	5,5	5,4	
Pokazatelj 1.4. – Povećanje broja zbrinutih pacijenata u dnevnoj bolnici							
Praćenje broja zbrinutih pacijenata u dnevnoj bolnici	prosječan dnevni broj obrtaja pacijenata	36	Opća bolnica Zabok i bolnica hrvatskih veterana	35	35	35	
Pokazatelj 1.5. - Povećanje broja zdravstvenih radnika educiranih o primjeni akreditacijskih standarda							
*	broj	2	Opća bolnica Zabok i bolnica hrvatskih veterana	2	2	2	
Pokazatelj 1.6. - Povećanje broja educiranih zdravstvenih radnika o kvaliteti i indikatorima kvalitete zdravstvene zaštite							
*	broj	2	Opća bolnica Zabok i bolnica hrvatskih veterana	2	2	2	
Pokazatelj 1.7. - Povećanje broja procijenjenih zdravstvenih tehnologija							
*	broj	0	Opća bolnica Zabok i bolnica hrvatskih veterana	1	2	3	

*Uspostava i razvoj sustava kvalitete zdravstvene zaštite i procjene zdravstvenih tehnologija; akreditacija nositelja zdravstvene djelatnosti; akreditacija po akreditacijskom programu.

Prioriteti vezani uz zdravstvenu skrb u skladu su sa strateškim razvojnim pravcima Nacionalne razvojne strategije zdravstva 2030., Razvojni smjer *Jačanje otpornosti na krize*, Strateški cilj *"Zdrav, aktivan i kvalitetan život"*, temeljem *Kvalitetne i dostupne zdravstvene zaštite i zdravstvene skrbi*, posebice s razvojnim pravcima koji se odnose na poboljšanje povezanosti i kontinuiteta u zdravstvu, povećanja dostupnosti zdravstvene zaštite i poboljšanja pokazatelja zdravlja. Navedeno je i sukladno Strategiji razvoja Krapinsko-zagorske županije, vezano uz cilj - *Razvoj ljudskih potencijala i unapređenja kvalitete života*, prioritet - *Dostupno i otvoreno zdravstvo i socijalna skrb*, mjera - *Unapređenje kvalitete i uvjeta rada u zdravstvenim ustanovama*. Provedbom aktivnosti ulaganja u infrastrukturu (prostor i opremu) sa svrhom modernizacije zdravstvene infrastrukture i posljedično napređenjem kvalitete postojeće tehnološke opreme, digitalizacijom zdravstvenih usluga koja osigurava dostupnost zdravstvenih informacija osobama neposredno uključenim u zdravstvenu skrb, kao i potpunu zaštitu osobnih podataka pacijenata te edukacijom zaposlenika nastoji se poboljšati kvaliteta i uvjeti rada u našoj Ustanovi. Uz osiguranje dostupnosti sofisticirane opreme i suvremenih lijekova, znanje i rad medicinskog osoblja ključan su preduvjet funkcioniranja poslovanja bolnice. Navedeno je u skladu s načelima sveobuhvatnog nacionalnog plana jačanja ljudskih resursa u zdravstvu radi prilagođenosti i usklađenosti obrazovnih programa i potreba medicinskih ustanova, uz poseban naglasak na cjeloživotni razvoj stručnih kompetencija. Sve navedeno vodi do povećanja broja pacijenata koji su zadovoljni kvalitetom pružene usluge, smanjenja smrtnosti i povećanja kvalitete života. Kontinuirano sudjelujemo u provođenju preventivnih zdravstvenih programa, provedbi edukacija građana o važnosti preventivnosti te aktivnosti sa ciljem povećanja dostupnosti kvalitetnih zdravstvenih usluga. Dostupnost, kvaliteta i učinkovitost zdravstvene zaštite osnovne su vrijednosti modernih zdravstvenih sustava te su nukleus svih promišljanja o budućim koracima u razvoju bolnice koje ćemo poduzimati u suradnji s pacijentima kao korisnicima usluga.

Tablica pokazatelja učinka (u eurima)						
Opći cilj: Unapređenje uvjeta i kvalitete rada						
Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost (I-XII 2021.)	Izvor financiranja	Ciljana vrijednost		
				2023.	2024.	2025.
1	2	3	4	5	6	7
Poseban cilj 1. Nabava medicinskih uređaja						
Nabava medicinske i laboratorijske opreme te ostalih medicinskih instrumenata, uređaja i strojeva	€	628.864,42	Županijski proračun, vlastiti prihodi, donacije	1.834.222,90	882.610,00	922.428,00
Poseban cilj 2. Dodatna ulaganja u prostor i građevinsko uređenje prostora						
Otplata kredita temeljem Ugovora o kreditnom zaduženju za realizaciju projekta izgradnje nove građevine OB Zabok i bolnice hrvatskih veterana	€	930.171,08	Državni i županijski proračun	0	0	0
Poseban cilj 3. Nabava nemedicinske opreme						
Nabava računala i računске opreme, uredskog namještaja, ostale uredske opreme, telefona i ostalih komunikacijskih uređaja, ostale opreme za održavanje i zaštitu te opreme za ostale namjene	€	314.197,09	Županijski proračun, vlastiti prihodi, donacije	101.533,93	128.740,87	128.740,87
Poseban cilj 4. Nabava vozila						
Nabava prijevoznih sredstava u cestovnom prometu	€	16.476,21	Županijski proračun, vlastiti prihodi	0	29.862,63	0
Poseban cilj 5. Usluge investicijskog i tekućeg održavanja						
Izvršene usluge investicijskog i tekućeg održavanja objekata, voznog parka, medicinske i nem. opreme te servis i održavanje inf. opreme i programa	€	596.131,00	Županijski proračun, vlastiti prihodi te opći prihodi i primici (HZZO)	552.650,71	552.650,71	552.650,71
Poseban cilj 6. Školovanje i edukacija postojećih i novih kadrova						
Kontinuirana edukacija osoblja	€	18.282,30	Opći prihodi i primici vlastiti prihodi, donacije	71.550,00	71.550,00	71.550,00

OBRAZLOŽENJE PROGRAMA (AKTIVNOSTI I PROJEKATA)

Financijskim planom sredstva su planirana za provođenje programa specijaliziranog pristupa zdravstvene zaštite bolesnika u specijalističko-konzilijarnoj i bolničkoj zdravstvenoj zaštiti te obuhvaća dijagnosticanje, liječenje, medicinsku rehabilitaciju, zdravstvenu njegu te boravak i prehranu bolesnika. Također su planirana i potrebna sredstva za provođenje projekta Veteranske bolnice u suradnji sa Ministarstvom zdravlja. Mjere racionalizacije i reorganizacije poslovanja trebale bi rezultirati održivim financijskim poslovanjem (likvidnost i solventnost) uz ekonomično poslovanje (stvaranje obveza i rashoda u suglasju s realno ostvarivim prihodima) pod pretpostavkom da se ne povećavaju materijalna prava zaposlenika a da pritom se ne osiguraju sredstva na prihodovnoj strani, odnosno da se za prethodno povećanje prava iz kolektivnog ugovora osiguraju dovoljna sredstva.

Prijedlog financijskog plana za razdoblje od 2023. do 2025. godine obuhvaća planiranje temeljem ugovorenih sredstava sa Hrvatskim zavodom za zdravstveno osiguranje (uzimajući u obzir izlazak HZZO-a iz Riznice, predviđeni maksimalni iznosa prihodovanja, "novi" model ugovaranja i plaćanja zdravstvenih usluga od 2015. godine, primjena plaćanja prema avansu i po izvršenju te dio prihoda ovisan o ostvarenim indikatorima učinkovitosti i kvalitete), Uputa za izradu Prijedloga državnog proračuna RH i Krapinsko-zagorske županije za razdoblje 2023.-2025. godine, te svih ostalih zakona i propisa koji utječu na poslovanje Bolnice (Zakon o obaveznom zdravstvenom osiguranju, Zakon o dobrovoljnom zdravstvenom osiguranju, Zakon o zdravstvenoj zaštiti, Opći uvjeti ugovora o provođenju primarne zdravstvene zaštite iz obaveznog zdravstvenog osiguranja, Opći uvjeti ugovora o provođenju specijalističko-konzilijarne i bolničke zdravstvene zaštite iz obaveznog zdravstvenog osiguranja, Pravilnik o uvjetima i načinu ostvarivanja prava iz obaveznog zdravstvenog osiguranja, Pravilnik o uvjetima i načinu ostvarivanja prava iz dopunskog zdravstvenog osiguranja, Odluka o osnovama za sklapanje ugovora o provođenju zdravstvene zaštite iz obaveznog zdravstvenog osiguranja te Odluka o utvrđivanju Popisa dijagnostičkih i terapijskih postupaka u zdravstvenim djelatnostima – vremenski i kadrovski normativi).

Planirana je struktura prihoda Opće bolnice Zabok i bolnice hrvatskih veterana kako slijedi:

Planirani ukupni prihodi za 2023. godinu iznose 31.221.619,58 €, dok su ukupni prihodi u 2024. iznose 31.912.449,58 € i u 2025. godini planirani u iznosu od 31.912.449,58 €.

Temeljem ugovora o provođenju bolničke i specijalističko-konzilijarne zdravstvene zaštite bolesnika oboljelih od akutnih bolesti Opća bolnica Zabok i bolnica hrvatskih veterana je u 2023. godini planirala opće prihode i primitke od HZZO-a, uzimajući u obzir trenutni iznos mjesečnih ugovorenih sredstava, na razini od 22.883.550,00 €, koji se sastoje se od prihoda osnovnog zdravstvenog osiguranja, dopunskog zdravstvenog osiguranja, te drugih programa HZZO-a (nacionalni preventivni programi, ino osiguranici, primarni laboratorij isl. ...). Bolnica ostvaruje dodatne prihode na tržištu, te prihode od pruženih usluga i ostalih izvanrednih prihoda, čiji je ukupni planirani iznos u 2023. godini 905.970,00 €. Opći prihodi i primici temeljem kapitalne pomoći planirani su u iznosu od 1.002.699,58 € iz proračuna Županije na ime sredstava planiranih za nabavu iz decentraliziranih sredstava Županije. Tijekom 2023. godine završava se provedba znanstveno-istraživačkog projekta Mediiochain u vrijednosti od 747.085,27 € u suradnji sa CS Computer Systems d.o.o., 85% sufinanciran iz sredstava Europskog fonda za regionalni razvoj.

Planirana je struktura rashoda Opće bolnice Zabok i bolnice hrvatskih veterana kako slijedi:

Temeljem praćenja rashoda prethodnih godina, te uzimajući u obzir trenutnu situaciju s epidemijom Covid-19, u razdoblju od 2023. do 2025. godine planirani su ukupni rashodi prema obimu i strukturi zdravstvene zaštite, u iznosu od 31.221.619,58 € za 2023. godinu, dok ukupni rashodi u 2024. iznose 31.912.449,58 € dok su u 2025. godini planirani u iznosu od 31.912.449,58 €.

Rashodi za zaposlene u 2023. godini planirani su na razini 19.546.620,00 €, materijalni izdaci planirani su u iznosu od 9.428.320,71 € kn, financijski rashodi u iznosu od 13.540,00 € te ostali rashodi u iznosu od 270.170,00 €. Rashodi za zaposlene uključuju isplate liječnicima za razlike po plaćama iz prethodnih razdoblja prema pravomoćnim sudskim presudama. Navedeni troškovi isplaćuju se sukladno sudskim presudama, te se trenutno djelomično refundiraju od strane Ministarstva zdravstva.

Za rashode za nabavu proizvedene dugotrajne imovine potrebna planirana sredstva u 2023. godini iznose 1.935.756,83 €. Navedena sredstva uključuju iznos od 902.520,00 € financiranih u sklopu EU projekta - Mehanizam za oporavak i otpornost - (COVID-19). Planirana sredstva za 2024. i 2025. godinu iznose 1.053.818,87 €.

Prvi rebalans Financijskog plana za 2023. godinu

U 1. Rebalansu ukupni prihodi i rashodi za 2023. godinu povećani su za 625.080 € odnosno 2,00%, te novoplanirani prihodi iznose 31.846.700 €.

Na prihodovnoj strani u 1. Rebalansu planirano je povećanje prihoda od HZZO u iznosu od 1.849.450 € odnosno 8,08% obzirom na povećanje proračuna za bolnicu (HZZO limit) i povećanje cijena usluga te posljedično i prihoda od dopunskog zdravstvenog osiguranja HZZO-a te od ugovora za primarnu zdravstvenu zaštitu.

Planirani iznos od Prihoda od pružanja usluga drugim zdravstvenim ustanovama potrebno je smanjiti u iznosu od 23.973 € odnosno 36,13% obzirom da je iz prostora OB Zabok i bolnice hrvatskih veterana u većem dijelu odselila privatna poliklinika Sv. Katarina za čije stacionarne pacijente smo pružali zdravstvene ostale laboratorija i po potrebni usluge ostalih službi.

Planirana sredstva prihoda od proračuna smanjuju se u iznosu od 802.623 € odnosno 13,55% obzirom da su izostala sredstva pomoći za sanaciju u prethodno planiranom iznosu (prema prihodima tijekom 2022. godine) te je prisutna izmjena izvora financiranja navedenih sredstava, primljena su sredstva od HZZO/KZŽ u odnosu na prethodnu godinu kad je izvor financiranja bio Ministarstvo zdravstva/KZŽ. Kod financiranja decentraliziranih sredstava prisutna je preraspodjela sredstava između kategorija tekućeg i investicijskog održavanja i nabave opreme.

Planirana sredstva od prihoda od ostalih korisnika potrebno je planirati u iznosu većem za 80.595 € odnosno 151,81%. Smirivanjem epidemiološke situacije omogućilo je porast u pružanju usluga sistematskih pregleda i ostalih zdravstvenih usluga drugim korisnicima.

Planirani iznos prihoda od participacije potrebno je smanjiti u iznosu od 12.270,00 € odnosno 9,58% obzirom na smanjenje prihoda od brzih testova i antitijela (COVID 19) te na porast prihoda od dopunskog osiguranja.

Planirana sredstva po prihodima od EU projekata potrebno je umanjiti u cjelokupnom iznosu od 1.066.430 € 100% obzirom da se tijekom 2023. godine nije realizirao projekt iz EU fonda solidarnosti – Aktivost i troškovi za prijavu na EUSF (COVID 19).

Planirana sredstva od ostalih i izvanrednih prihoda potrebno je uvećati za iznos od 600.781 €, sukladno projekciji prihodado kraja godine, uz napomenu da je najveći porast prisutan kod prihoda od najma, povrata sredstava od specijalizacija, prihoda od dopunskog mimo HZZO-a, refundacija doprinosa mirovinskog osiguranja, tekućih donacija te tekućih donacija od trgovačkih društava (projekt Meddiochain).

Na rashodovnoj strani u 1. Rebalansu planirano je povećanje rashoda ukupnom iznosu od 625.080 € odnosno 2,00%.

Za lijekove potrebno je planirati smanjenje u iznosu od 111.880 € odnosno 6,60% obzirom na smirivanje epidemiološke situacije tijekom 2023. godine. Kod potrošnog medicinskog materijala potrebno je više planirati 232.940 € odnosno 7,64 % što je posljedica porasta cijena i porasta potrošnje obzirom na reaktiviranje i povećanje pružanja uobičajenih usluga zdravstvene zaštite. Kod medicinskih plinova planiran je pad potrošnje

od 12.400 € odnosno 13,35%, dok je kod krvi i krvnih pripravaka potrebno više planirati 7.780 € odnosno 17,44%, navedeno je također posljedica smirivanje epidemije Covid-19.

Kod izdataka za živežne namirnice potrebno je više planirati 35.280 € odnosno 12,66 %, što je posljedica sveopćeg porasta cijena na tržištu. Navedeni trend je prisutan i kod materijala za održavanje čistoće koje je potrebno više planirati u iznosu od 14.280 € odnosno 10,76% te kod uredskog materijala kod kojeg je potrebno više planirati 8.200 € odnosno 18,72%.

Kod ostalih raznih materijala potrebno je planirati smanjenje od 8.350 € odnosno 18,65%, navedeno smanjenje ponajviše se odnosi na smanjenje rashoda tehničkog materijala za popravke i tekuće održavanje.

Kod utrošene energije pristuno je minimalno smanjenje planiranih sredstava od 4.940 € odnosno 0,49% uz preraspodjelu planiranih sredstava sa nabave lož ulja na plin obzirom na osiguranu dostavu plina i promjenu dobavljača na HEP plin sukladno uredbi Vlade i obavijesti Županije.

Poštanke izdatke koji uključuju i troškove telefonije je potrebno više planirati u iznosu 1.600 € odnosno 4,48%, a prema procjeni potrošnje do kraja godine.

Kod tekućeg i investicijskog održavanja potrebno je povećati planirana sredstva u iznosu od 165.449 € odnosno 29,94% što je posljedica porasta cijena usluga i povećanja starosti uređaja i potreba za većim ulaganjem u popravke i servise.

Izdatke za usluge drugih zdravstvenih ustanova potrebno je više planirati u iznosu od 65.760 € odnosno 11,67 % što je djelomično posljedica porasta cijena HZZO-a čime su porasle i cijene usluga suradnih ustanova koje obračunavaju po navedenim cijenama.

Kod ostalih izdataka potrebno je više planirati u iznosu od 125.925 € odnosno 14,69% pri čemu je najveće povećanje troškova prisutno kod ugovora o djelu, usluga agencija, usluga tekuće zaštite na radu, odvoza smeća, usluga čuvanja imovina i osoba te usluga čišćenja. Navedeno je posljedica opće prisutne inflacije i povećanja svih cijena pa i cijena navedenih usluga.

Bruto plaće i naknade potrebno je više planirati u iznosu od 589.610 € odnosno 3,56% što je posljedica povećanja prava za zaposlenike. Navedeno je prisutno i kod ostalih rashoda za zaposlenike gdje je potrebno više planirati 102.320 € odnosno 22,37%, za doprinose na plaće gdje je potrebno više planirati 8.201 € odnosno 0,33%, kod izdataka za prijevoz zaposlenika potrebno je više planirati 40.840 € odnosno 6,63%, dok je kod ostalih materijalnih rashoda za zaposlene potrebno više planirati 189.193 € odnosno 73,93% (najveće povećanje se odnosi na izdatke projekt Meddiochain koji su pokriveni istovjetnim primicima, izdacima za postdiplomske studije koji su nastavljeni nakon smirivanja epidemiološke situacije, porasta naknada za prijevoz za službeni put, porasta troškova za osiguranje, administrativnih i sudskih troškova te izvanrednih izdataka po sudskim presudama, a vezanih uz tužbe zaposlenika za isplate razlika u plaći).

Kod financijskih rashoda potrebno je više planirati 10.980 € odnosno 81,09%, a navedeno je posljedica porasta planiranih troškova za zatezne kamate iz poslovnih odnosa.

Pri izdacima za kapitalna ulaganja potrebno je više planirati 225.752 € odnosno 21,29% kao posljedicu više faktora; sveopćeg porasta cijena na tržištu, izvanrednih nabava prijeko potrebne opreme čija nabava nije mogla biti planirana ranije. Moramo napomenuti da navedeno povećanje troškova nabave opreme uključuje i dio opreme koji je bolnici doniran te ne predstavlja direktni izdatak. U 1. Rebalans je uključena i najavljena nabava novog sanitetskog vozila od strane Županije, u nadi uspješne realizacije iste do kraja godine.

Kod izdataka vezanih uz EU projekte došlo je do 100% smanjenja planiranih izdataka u iznosu od 1.066.430 € obzirom da nije realiziran navedeni projekt iz EU fonda solidarnosti – Aktivost i troškovi za prijavu na EUSF (COVID 19).

Ostali i izvanredni izdaci u 1. Rebalansu su porasli 5.100 € odnosno 1,95%, a porast je prisutan i kod tekućih donacija i kod naknada šteta pravnim i fizičkim osobama.

Izdataka za financijsku imovinu i otplate zajmova nema tijekom 2023. godine te nema niti potrebe za rebalansom istih.

Kao i obično, moramo napomenuti da je sve navedeno moguće uz uvjet da se ne nastavi porast rashoda vezan uz povećanje materijalnih prava za zaposlenike čime su, u odnosu na prethodne godine, uvećani rashodi za zaposlene dok istovremeno nisu osigurana dodatna sredstva za isplatu navedenih rashoda, a koji se

odnose na povećanje plaća, troškova za prijevoz, isplate regresa i božićnice. Iako je tijekom 2023. godine bilo prisutno smanjenje situacije vezano uz epidemiju Covid-19, potrebno je biti oprezan uz planiranje poslovanja jer ostaje nezaobilazan problem otežane organizacije rada i funkcioniranja u slučaju da se epidemiološko stanje pogorša što bi opet rezultiralo evidentnim povećanjem troškova poslovanja, kao i kontinuiranim smanjenjem prihoda.

Opća bolnica Zabok i bolnica hrvatskih veterana u kontinuitetu provodi mjere racionalizacije, koje uključuju štednju te odgovornu i racionalnu politiku poslovanja. Nastojimo zadržati punu produktivnost i efikasnost rada, te bi značajnije uštede na lijekovima i potrošnom medicinskom materijalu imale za posljedicu narušavanje razine kvalitete zdravstvene zaštite koju smo dužni pružiti svim našim pacijentima, što našoj ustanovi nije prihvatljivo i u suprotnosti je s našim temeljnim vrijednostima. Dodatna pažnja posvetit će se poboljšanju kvalitete upravljanja u bolnici radi povećanja učinkovitosti i djelotvornosti u korištenju ograničenih ljudskih i financijskih resursa.

Prioriteti politike na području zdravstvene zaštite moraju biti vođeni načelima održivosti te pravednosti u osiguranju skrbi, a usmjereni su na postizanje optimalnih ishoda i zadovoljstva svih dionika. Ravnateljstvo uz punu podršku Upravnog vijeća, kontinuirano procjenjuje situaciju i razvija efikasna rješenja koja će osigurati ekonomično i stabilno poslovanje. U prvom redu navedeno se odnosi na unaprjeđenje zdravstvenih ishoda i ostvarivanje ravnoteže između financijskih mogućnosti i rastućih troškova povezanih s novim i naprednijim metodama liječenja zbog tehnološkog i znanstvenog napretka, ali i povećane potražnje za zdravstvenom zaštitom zbog starenja stanovništva.

Pritom je važno napomenuti da je dobro zdravlje ključan preduvjet za gospodarski i društveni razvoj putem povećane produktivnosti i učinkovite radne snage, a prednosti navedenog aktualiziraju se u svim segmentima društva. Stoga se izdvajanja za sektor zdravstva ne smiju isključivo promatrati kao potrošnja, već kao ulaganje. Kako bi to ulaganje bilo što isplativije, kontinuiramo pratimo da se financijska sredstva troše uspješno i racionalno, uvijek imajući u vidu utjecaj aktivnosti na ključan rezultat odnosno zdravstvene ishode.

Poslovanje Bolnice u razdoblju od 2023. do 2025. godine usmjereno je na pružanje sveobuhvatne, kvalitetne zdravstvene skrbi, očuvanje integriteta ustanove, te mogućnost daljnjeg i nesmetanog razvoja u stručnom i profesionalnom smislu, uz stabilno i održivo financijsko poslovanje.

Predsjednica upravnog vijeća:
Vlatka Mlakar dipl.oec.