

OPĆA BOLNICA VIROVITICA
VIROVITICA, LJUDEVITA GAJA 21
Klasa: 510-03/20-01/4414
Urbroj: 2189-43-02/1-20-4 NM
Virovitica, 30. prosinca 2020. godine

Na temelju odredbe članka 84. stavka 1. podstavka 6. Zakona o zdravstvenoj zaštiti („Narodne novine“ br. 100/18 i 125/19) i odredbe članka 14. stavak 1. podstavak 12. Statuta Opće bolnice Virovitica, Upravno vijeće na 78. sjednici održanoj dana 30. prosinca 2020. godine donosi

ODLUKU

o donošenju Financijskog plana rashoda i izdataka, prihoda i primitaka te razvojnih programa investicija Opće bolnice Virovitica za 2021. godinu, te procjena za 2022. i 2023. godinu

I

Donosi se Financijski plan rashoda i izdataka, prihoda i primitaka te razvojnih programa investicija Opće bolnice Virovitica za 2021. godinu te procjena za 2022. i 2023. godinu.

II

Ova Odluka stupa na snagu danom donošenja.

Zamjenica predsjednice Upravnog vijeća
Opće bolnice Virovitica
Stela Žukina, dr. med.



Dostaviti:

1. Ravnatelju Opće bolnice Virovitica
2. Zamjenici predsjednice Upravnog vijeća
3. Odjelu ekonomsko - finansijskih poslova
4. Uz zapisnik 78. sjednice Upravnog vijeća
5. Pismohrana, ovdje.

**PRIJEDLOG FINANCIJSKOG PLANA (Opća bolnica Virovitica) 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	179.759.186	181.782.900	182.582.900
PRIHODI POSLOVANJA	179.739.186	181.764.900	182.564.900
PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	20.000	18.000	18.000
RASHODI UKUPNO	178.304.009	180.782.900	181.582.900
RASHODI POSLOVANJA	174.592.349	176.679.489	177.479.489
RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	3.711.660	4.103.411	4.103.411
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	1.455.177	1.000.000	1.000.000

	Prijedlog plana za 2021.	Projekcija plana za 2022.	Projekcija plana za 2023.
UKUPAN DONOS VIŠKA/MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINA	-82.095.745	-81.095.745	-80.095.745
VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE POKRITI/RASPOREDITI	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000

	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	455.177	0	0
NETO FINANCIRANJE	-455.177	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.						
Oznaka rač.iz računskog plana	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
634				100.000			
641		1.100					
652			15.500.000				
661		1.850.000					
663					1.800.000		
671	7.557.386						
673			152.431.800				
683		498.900					
721						20.000	
922							
Ukupno (po izvorima)	7.557.386	2.350.000	167.931.800	100.000	1.800.000	20.000	0
Ukupno prihodi i primici za 2021.	179.759.186						

PLAN PRIHODA I PRIMITAKA

Izvor prihoda i primitaka	2022.							
	Oznaka rač.iz računskog plana	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
64			1.000					
65				16.000.000				
66			1.900.000			2.000.000		
67	7.487.900			153.876.000				
68			500.000					
72							18.000	
Ukupno (po izvorima)	7.487.900	2.401.000	169.876.000	0	2.000.000	18.000	0	
Ukupno prihodi i primici za 2022.	181.782.900							

Izvor prihoda i primitaka	2023.							
	Oznaka rač.iz računskog plana	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
64			1.000					
65				16.000.000				
66			1.900.000			2.000.000		
67	7.487.900			154.676.000				
68			500.000					
72							18.000	
Ukupno (po izvorima)	7.487.900	2.401.000	170.676.000	0	2.000.000	18.000	0	
Ukupno prihodi i primici za 2023.	182.582.900							

PLAN RASHODA I IZDATAKA

Šifra	Naziv	PRIJEDLOG PLANA ZA 2021.	Opći prihodi i primici-Županija DEC	Vlastiti prihodi	Prihodi za posebne namjene	Pomoći	Donacije	Prihodi od nefinancijske imovine i nadoknade šteta s osnova osiguranja	Namjenski primici od zaduživanja	PROJEKCIJA PLANA ZA 2022.	PROJEKCIJA PLANA ZA 2023.
OPĆA BOLNICA VIROVITICA											
	Program 1. Redovna djelatnost bolnice	178.759.186,00	7.557.386,00	1.350.000,00	167.931.800,00	100.000,00	1.800.000,00	20.000,00	0,00	180.782.900,00	181.582.900,00
3	RASHODI POSLOVANJA	174.592.349,00	3.410.549,00	1.350.000,00	167.931.800,00	100.000,00	1.800.000,00	0,00	0,00	176.679.489,00	177.479.489,00
31	Rashodi za zaposlene	112.263.800,00	198.000,00	0,00	111.965.800,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	113.082.000,00	113.782.000,00
311	Plaće (Bruto)	94.200.000,00	0,00	0,00	94.100.000,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	94.500.000,00	95.000.000,00
31111	Plaće za zaposlene	86.500.000,00			86.400.000,00	100.000,00					
31131	Plaće za prekovremeni rad	7.700.000,00			7.700.000,00						
312	Ostali rashodi za zaposlene	3.563.800,00	198.000,00	0,00	3.365.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.982.000,00	3.982.000,00
31212	Nagrade	400.000,00			400.000,00						
31213	Ostali rashodi za zaposlene - dar za djecu	220.800,00			220.800,00						
31214	Otpremnine	35.000,00			35.000,00						
31215	Naknade za bolest, invalidnost i smrtni slučaj	160.000,00			160.000,00						
31216	Regres za godišnji odmor	1.050.000,00			1.050.000,00						
31219	Ostali nenačeljeni rashodi za zaposlene	1.698.000,00	198.000,00		1.500.000,00						
313	Doprinosi na plaće	14.500.000,00	0,00	0,00	14.500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.600.000,00	14.800.000,00
31321	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	14.500.000,00			14.500.000,00						
32	Materijalni rashodi	62.097.789,00	3.204.489,00	1.350.000,00	55.743.300,00	0,00	1.800.000,00	0,00	0,00	63.367.489,00	63.467.489,00
321	Naknade troškova zaposlenima	2.522.000,00	0,00	0,00	2.522.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500.000,00	2.600.000,00
32111	Dnevnice za službeni put u zemlji	25.000,00			25.000,00						
32113	Naknade za smještaj na službenom putu u zemlji	10.000,00			10.000,00						
32115	Naknade za prijevoz na službenom putu u zemlji	25.000,00			25.000,00						
32119	Ostali rashodi za službena putovanja	2.000,00			2.000,00						
32121	Naknade za prijevoz na posao i s posla	2.240.000,00			2.240.000,00						
32123	Naknade za odvojeni život	130.000,00			130.000,00						
32131	Seminari, savjetovanja i simpoziji	40.000,00			40.000,00						
32132	Tečajevi i stručni ispiti	50.000,00			50.000,00						
322	Rashodi za materijal i energiju	46.680.900,00	470.000,00	0,00	44.410.900,00	0,00	1.800.000,00	0,00	0,00	48.783.000,00	48.783.000,00
32211	Uredski materijal	280.000,00			280.000,00						
32212	Literatura (publikacije, časopisi, glasila, knjige i ostalo)	11.000,00			11.000,00						
32214	Materijal i sredstva za čišćenje i održavanje	200.000,00			200.000,00						
32221	Osnovni materijal i sirovine	41.300.000,00			39.500.000,00		1.800.000,00				
32224	Namirnice	850.500,00			850.500,00						
32229	Ostali materijal i sirovine	150.000,00			150.000,00						
32231	Električna energija	1.480.000,00			1.480.000,00						
32233	Plin	1.600.000,00			1.600.000,00						
32234	Motorni benzin i dizel gorivo	60.000,00			60.000,00						
32239	Ostali materijali za proizvodnju energije (ugljen, drva, teško ulje)	600,00			600,00						
32241	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje građevinskih objekata	40.000,00	20.000,00		20.000,00						
32242	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje postrojenja i opreme	515.000,00	400.000,00		115.000,00						
32244	Ostali materijali i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	60.000,00	50.000,00		10.000,00						
32251	Sitan inventar	130.000,00			130.000,00						
32271	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	3.800,00			3.800,00						
323	Rashodi za usluge	11.043.589,00	2.734.489,00	1.350.000,00	6.959.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.314.489,00	11.314.489,00
32311	Usluge telefona, telefaksa	64.500,00			64.500,00						
32313	Poštarina (pisma, tiskanice i sl.)	63.800,00			63.800,00						
32321	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja građevinskih objekata	250.000,00	250.000,00								
32322	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja postrojenja i opreme	1.263.627,00	1.263.627,00								
32323	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja prijevoznih sredstava	55.000,00			55.000,00						
32329	Ostale usluge tekućeg i investicijskog održavanja	10.000,00	10.000,00								
32331	Elektronski mediji	30.000,00			30.000,00						
32332	Tisak	18.000,00			18.000,00						
32339	Ostale usluge promidžbe i informiranja	20.000,00			20.000,00						
32341	Opskrba vodom	480.000,00			480.000,00						
32342	Iznošenje i odvoz smeća	600.000,00			600.000,00						
32343	Deratizacija i dezinfekcija	25.000,00			25.000,00						
32344	Dimnjačarske i ekološke usluge	60.000,00			60.000,00						
32349	Ostale komunalne usluge	380.000,00			380.000,00						
32352	Najamnine za građevinske objekte	65.500,00			65.500,00						
32353	Zakupnine i najamnine za opremu	16.000,00			16.000,00						
32355	Zakupnine i najamnine za prijevozna sredstva	31.000,00			31.000,00						
32361	Obvezni i preventivni zdravstveni pregledi zaposlenika	100.500,00			100.500,00						
32363	Laboratorijske usluge	410.300,00			410.300,00						

PLAN RASHODA I IZDATAKA

Šifra	Naziv	PRIJEDLOG PLANA ZA 2021.	Opći prihodi i primici:Županija DEC	Vlastiti prihodi	Prihodi za posebne namjene	Pomoći	Donacije	Prihodi od nefinancijske imovine i nadoknade šteta s osnova osiguranja	Namjenski primici od zaduživanja	PROJEKCIJA PLANA ZA 2022.	PROJEKCIJA PLANA ZA 2023.
32369	Usluge drugih zdravstvenih organizacija - ostali	520.000,00			520.000,00						
32372	Ugovori o djelu	2.050.000,00			2.050.000,00						
32373	Usluge odvjetnika i pravnog savjetnika	250.000,00			250.000,00						
32377	Usluge agencija, studentskog servisa (prijepisi, prijevodi i drugo)	5.000,00			5.000,00						
32379	Ostale intelektualne usluge	90.000,00			90.000,00						
32382	Usluge razvoja software-a	1.030.000,00	1.030.000,00								
32389	Ostale računalne usluge	180.862,00	180.862,00								
32391	Grafičke i tiskarske usluge, usluge kopiranja i uvezivanja i slično	40.000,00			40.000,00						
32394	Usluge pri registraciji prijevoznih sredstava	11.500,00			11.500,00						
32395	Usluge čišćenja, pranja i slično	2.550.000,00		1.350.000,00	1.200.000,00						
32396	Usluge čuvanja imovine i osoba	360.000,00			360.000,00						
32398	Naknada za energetske usluge	9.500,00			9.500,00						
32399	Ostale nespomenute usluge	3.500,00			3.500,00						
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.851.300,00	0,00	0,00	1.851.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	770.000,00	770.000,00
32911	Naknade za rad članovima predstavničkih i izvršnih tijela i upravnih vijeća	85.000,00			85.000,00						
32921	Premije osiguranja prijevoznih sredstava	25.000,00			25.000,00						
32922	Premije osiguranja ostale imovine	200.000,00			200.000,00						
32923	Premije osiguranja zaposlenih	175.000,00			175.000,00						
32931	Reprezentacija	5.000,00			5.000,00						
32941	Tuzemne članarine	20.000,00			20.000,00						
32952	Sudske pristojbe	32.500,00			32.500,00						
32953	Javnobilježničke pristojbe	2.000,00			2.000,00						
32955	Novčana naknada poslodavca zbog nezapošljavanja osoba s invaliditetom	80.000,00			80.000,00						
32959	Ostale pristojbe i naknade	17.500,00			17.500,00						
32961	Troškovi sudskih postupaka	1.200.000,00			1.200.000,00						
32999	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	9.300,00			9.300,00						
34	Financijski rashodi	200.760,00	8.060,00	0,00	192.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00	200.000,00
342	Kamate za primljene zajmove	8.060,00	8.060,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34233	Kamate za primljene kredite od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora	8.060,00	8.060,00								
343	Ostali financijski rashodi	192.700,00	0,00	0,00	192.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00	200.000,00
34311	Usluge banaka	39.500,00			39.500,00						
34312	Usluge platnog prometa	3.200,00			3.200,00						
34333	Zatezne kamate iz poslovnih odnosa	150.000,00			150.000,00						
38	Ostali rashodi	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	30.000,00
383	Kazne, penali i naknade štete	30.000,00			30.000,00					30.000,00	30.000,00
38319	Ostale naknade šteta pravnim i fizičkim osobama	30.000,00			30.000,00						
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	3.711.660,00	3.691.660,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	4.103.411,00	4.103.411,00
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	141.774,50	141.774,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	141.774,50	141.774,50
412	Nematerijalna imovina	141.774,50	141.774,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	141.774,50	141.774,50
41231	Licence	141.774,50	141.774,50								
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	2.458.593,50	2.458.593,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.852.344,50	2.852.344,50
422	Postrojenja i oprema	2.458.593,50	2.458.593,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.852.344,50	2.852.344,50
42211	Računala i računalna oprema	194.018,50	194.018,50								
42212	Uredski namještaj	25.000,00	25.000,00								
42231	Oprema za grijanje, ventilaciju i hlađenje	42.375,00	42.375,00								
42241	Medicinska oprema	1.764.700,00	1.764.700,00								
42242	Laboratorijska oprema	332.500,00	332.500,00								
42252	Mjerni i kontrolni uređaji	30.000,00	30.000,00								
42259	Ostali instrumenti, uređaji i strojevi	70.000,00	70.000,00								
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	1.111.292,00	1.091.292,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	1.109.292,00	1.109.292,00
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	866.892,00	866.892,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	864.892,00	864.892,00
45111	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	866.892,00	866.892,00					20.000,00		864.892,00	864.892,00
452	Dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi	244.400,00	244.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	244.400,00	244.400,00
45211	Dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi	244.400,00	244.400,00							244.400,00	244.400,00
5	Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	455.177,00	455.177,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	455.177,00	455.177,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
545	Otplata glavnice primljenih zajmova od trgovačkih društava i obrtnika izvan javnog sektora	455.177,00	455.177,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54532	Otplata glavnice primljenih zajmova od trgovačkih društava i obrtnika izvan javnog sektora-dugoročnih	455.177,00	455.177,00								

Klasa: 510-03/20-01/3205
Urbroj: 2189-43-06/17-20-3

Virovitica, prosinac 2020. godine



Ravnatelj:
Dir. M. Blažević, dipl. oec.



OPĆA BOLNICA VIROVITICA

Gajeva 21, 33 000 Virovitica
tel. (033) 747 444; fax. 725 323; ravnatelj@bolnica-virovitica.hr
Matični broj:0648191, IBAN HR3923600001101258128 Zagrebačka banka
OIB: 82844035780
Ravnatelj: Dinko Blažević, dipl.oec.

Obrazloženje prijedloga financijskog plana za 2021.-2023.

Prosinac, 2020. godine

Sadržaj:

OBRAZLOŽENJE PRIJEDLOGA FINANCIJSKOG PLANA OPĆE BOLNICE VIROVITICA ZA 2021.-2023.	3
Sažetak djelokruga rada.....	3
Obrazloženje programa	6
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
Izvještaj o postignutim ciljevima i rezultatima programa temeljenim na pokazateljima uspješnosti u prethodnoj godini	11
Ostala obrazloženja	11

OBRAZLOŽENJE PRIJEDLOGA FINANCIJSKOG PLANA OPĆE BOLNICE VIROVITICA ZA 2021.-2023.

Sukladno članku 30. Zakona o proračunu proračunski korisnici dužni su uz prijedlog financijskog plana izraditi i dostaviti obrazloženje prijedloga financijskog plana. Prijedlog financijskog plana Opće bolnice Virovitica izrađen je prema Uputama Ministarstva financija za izradu prijedloga proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave za razdoblje 2021. – 2023. godine, odnosno Uputi za izradu proračuna Virovitičko – podravske županije i financijskih planova proračunskih i izvanproračunskih korisnika proračuna Virovitičko-podravske županije za razdoblje 2021.-2023. godine.

Prijedlog financijskog plana obuhvaća:

1. Procjenu prihoda i primitaka iskazanih po vrstama za 2021. – 2023. godinu,
2. Plan rashoda i izdatka za 2021. – 2023. godinu, razvrstane prema proračunskim klasifikacijama,
3. Obrazloženje prijedloga Financijskog plana.

Sažetak djelokruga rada

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

Bolnička zdravstvena zaštita iz djelatnosti :

- Služba internističkih djelatnosti
- Odjel za pedijatriju
- Odjel za neurologiju
- Odjel za psihijatriju
- Odjel za infektologiju
- Odjel za ginekologiju i porodništvo
- Služba kirurških djelatnosti
- Odjel za anesteziologiju, reanimatologiju i intenzivnu medicinu
- Odjel za oftalmologiju i optometriju

Specijalističko konzilijarna zdravstvena zaštita iz djelatnosti :

- Hitna medicina
- Interna medicina (Internistički ultrazvuk, kardiologija, Kardiovaskularna dijagnostika - ultrazvuk srca, Kardiovaskularna dijagnostika – ergometrija, Kardiovaskularna dijagnostika - holter, Kardiovaskularna dijagnostika – EKG , Pulmologija, Pulmološka dijagnostika, Gastroenterologija, Gastroskopija, Kolonoskopija, Nefrologija, Hematologija, Alergologija i klinička imunologija, Imunološko alergološka dijagnostika, Endokrinologija, Dijabetologija, Internistička onkologija

- Infektologija
- Dermatologija i venerologija
- Fizikalna medicina i rehabilitacija, Fizikalna dijagnostika – Densitometrija, Fizikalna dijagnostika – UZV lokomotornog sustava, Elektro fiziologija - EMG, EMNG
- Neurologija, Ultrazvuk - doppler karotida-CDFI, Ultrazvuk – TCD, Elektrofiziologija – EMG, EMNG, Elektrofiziologija – EEG
- Psihijatrija , Psihijatrijska dijagnostika (psiholog)
- Pedijatrija, Pedijatrijska dijagnostika, Pedijatrijski ultrazvuk, Pedijatrijska kardiologija, Pedijatrijska neurologija, Pedijatrijska nefrologija, Pedijatrijska endokrinologija, dijabetes i bolesti metabolizma, Neonatologija, Pedijatrijska alergologija i klinička imunologija
- Opća kirurgija, Opća kirurgija- kirurgija dojke, Opća kirurgija-jednodnevna kirurgija, Endoskopija probavnog trakta-KEPT, Traumatologija, Digestivna (abdominalna) kirurgija, Vaskularna kirurgija
- Urologija, Urološka dijagnostika, Endoskopija urinarnog trakta, Urodinamika i neurourologija
- Ortopedija
- Otorinolaringologija, Otorinolaringologija-ambulantno liječenje, Laringoskopija i faringoskopija, Audiološka dijagnostika, Logopediska ambulanta
- Oftalmologija-Amb., Oftalmološka jednodnevna kirurgija, Oftalmološka dijagnostika-vježbe, Ultrazvuk
- Ginekologija i opstetricija, Ginekologija jednodnevna kirurgija, Ginekološki ultrazvuk, Ginekološka endoskopija, Fetalna medicina i opstetricija.
- Anesteziologija
- Radiologija-klasična radiologija, Ultrazvuk , CT – kompjuterizirana tomografija
- Transfuzijska medicina
- Klinička citologija,
- Medicinska biokemija
- Patohistološka dijagnostika

Dnevna bolnica u djelatnostima:

- Služba internističkih djelatnosti
- Odjel za infektologiju
- Odjel za pedijatriju
- Odjel za psihijatriju
- Odjel za neurologiju
- Služba kirurških djelatnosti
- Odjel za ginekologiju i porodništvo
- Odjel za otorinolaringologiju
- Odjela za oftalmologiju

Bolnica obavlja poslove iz navedenih djelatnosti u slijedećim ustrojstvenim jedinicama:

- Služba kirurških djelatnosti:
 1. Odjel za abdominalnu kirurgiju
 2. Odjel za opću, vaskularnu i plastičnu kirurgiju

3. Odjel za urologiju,
 4. Odjel za ortopediju i traumatologiju,
 5. Odjel za otorinolaringologiju
 6. Odjel za oftalmologiju,
 7. Operacijski blok i sterilizacija,
 8. Poliklinika i dnevna bolnica,
- Služba internističkih djelatnosti:
 1. Odjel za kardiologiju s koronarnom jedinicom,
 2. Odjel za gastroenterologiju,
 3. Odjel za endokrinologiju, dijabetes i hematologiju
 4. Odjel za nefrologiju i hemodijalizu
 5. Odjel za opću internu medicinu i pulmologiju
 6. Odjel za infektologiju
 7. Odjel za dermatologiju i venerologiju
 8. Poliklinika i dnevna bolnica
 - Odjel za pedijatriju,
 - Odjel za ginekologiju i opstetriciju,
 - Odjel za anesteziologiju, reanimatologiju i intenzivno liječenje,
 - Odjel za psihijatriju,
 - Odjel za neurologiju,
 - 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 bolnica Virovitica 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 dobrovoljnog zdravstvenog osiguranja,
- naplatom zdravstvenih usluga pruženih drugim zdravstvenim ustanovama, ostalim ustanovama, tvrtkama i drugim pravnim i fizičkim osobama na temelju posebnih ugovora,
- naplatom zdravstvenih usluga pruženih fizičkim i pravnim osobama na tržištu zdravstvenih usluga,
- 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. Iako je Zakonom o proračunu propisano da predstavničko tijelo usvaja proračun za slijedeću godinu na trećoj, a projekcije za iduće dvije godine na drugoj razini računskog plana, zbog povezivanja prihoda/primitaka i rashoda/izdataka s izvorima financiranja, rashodi i izdaci županijskog proračuna planiraju se na petoj razini.

Financijskim planom sredstva su planirana za provođenje programa, odnosno njegovih aktivnosti.

Opća bolnica Virovitica planirala je program rada i razvoja ustanove kroz slijedeći program:

- Redovna djelatnost bolnice

Zakonske i druge podloge u kojima se zasnivaju programi

- Zakon o obveznom zdravstvenom osiguranju (NN 80/13, 137/13, 15/18 i 98/19),
- Zakon o dobrovoljnom zdravstvenom osiguranju (NN 85/06, 150/08, 71/10 i 53/20),
- Zakon o zdravstvenoj zaštiti (NN 100/18 i 125/19),
- Zakon o kvaliteti zdravstvene zaštite i socijalne skrbi (NN 118/18),
- Zakon o proračunu (NN 87/08, 136/12 i 15/15),
- Pravilnik o proračunskim klasifikacijama (NN 26/10, 120/13 i 1/20),
- Pravilnik o proračunskom računovodstvu i Računskom planu (NN 124/14, 115/15, 87/16, 3/18, 126/19 i 108/20),
- Zakon o fiskalnoj odgovornosti (NN 111/18),
- Uredba o sastavljanju i predaji Izjave o fiskalnoj odgovornosti i izvještaja o primjeni fiskalnih pravila (NN 95/19),
- Upute za izradu proračuna Virovitičko – podravske županije za razdoblje 2021.-2023. godine, te uputa Ministarstva financija web stranici <http://www.mfin.hr/hr/lokalna-samouprava>,
- drugi zakonski i podzakonski akti kojima se regulira provedba programa.

Usklađeni ciljevi, strategija i programi s dokumentima dugoročnog razvoja

Osnovni cilj OB Virovitica: Adekvatno i uspješno pružanje zdravstvene zaštite

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

Postelje za liječenje akutnih bolesti: 200

Postelje za produženo liječenje: 23

Postelje za palijativnu skrb: 5

Postelje/stolci dnevne bolnice: 100

Posebni ciljevi odnose se na pružanje zdravstvene zaštite pacijentima na što kvalitetniji i učinkovitiji način, smanjenje lista čekanja, smanjenje prosječne dužine liječenja akutnih pacijenata, povećanje postotka liječenja u dnevnoj bolnici, smanjenje postotka pacijenata liječenih rezervnim antibioticima te smanjenje opće stope smrtnosti.

Cilj: Smanjenje čekanja 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 3 zdravstvene usluge kroz centralizaciju informacijskog sustava za praćenje eLista čekanja i eNaručivanja	310	UZV srca	250	180	150
	137	UZV karotida	60	60	60
	105	UZV dojke	70	60	60

Izvor podataka: Bolnica

Cilj: smanjenje prosječne dužine liječenja akutnih pacijenata

Definicija	Jedinica	Polazna Vrijednosti	Ciljana vrijednost		
			31.12.21.	31.12.22.	31.12.23.
Cilj je povećati i ujednačiti kvalitetu pružanja zdravstvene zaštite kroz smanjenje trajanja liječenja kako bi se omogućila veća posvećenost ostalim pacijentima	Prosječan broj dana liječenja	6,4	6,1	5,8	5,5

Izvor podataka: CEZIH portal

Cilj: Povećanje postotka liječenje u dnevnoj bolnici

Definicija	Jedinica	Polazna Vrijednosti	Ciljana vrijednost		
			31.12.21.	31.12.22.	31.12.23.
Cilj je povećati broj postupaka u dnevnoj bolnici jer dnevna bolnica omogućuje suvremen, ekonomičan i kvalitetan način liječenja koji znatno utječe na povećanje zadovoljstva bolesnika i podizanje razine kvalitete zdravstvene zaštite.	Postotak liječenja u dnevnoj bolnici	68%	72%	75%	75%

Izvor podataka: CEZIH portal

Cilj: Postotak pacijenata liječenih rezervnim antibiotikom

Definicija	Jedinica	Polazna Vrijednosti	Ciljana vrijednost		
			31.12.21	31.12.22.	31.12.23.
Cilj je kontrola postotka slučajeva liječenih rezervnim antibiotikom te organiziranje edukacije stanovništva i zdravstvenih djelatnika o štetnosti prekomjerne upotrebe i o pravilnoj upotrebi antibiotika.	Postotak pacijenata liječenih rezervnim antibiotikom	9,67%	8,00%	7,00%	7,00%

Izvor podataka: CEZIH portal

Cilj: Smanjenje opće stope smrtnosti

Definicija	Jedinica	Polazna Vrijednosti	Ciljana vrijednost		
			31.12.21.	31.12.22.	31.12.23.
Cilj je smanjiti stopu smrtnosti u bolnici. Najviše bolesnika od ukupno liječenih umire od bolesti cirkulacijskog sustava, bolesti dišnog sustava i zloćudnih bolesti.	Opća stopa smrtnosti	3,96	3,8	3,8	3,8

Izvor podataka: CEZIH portal

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

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

- podacima iskazanim u godišnjem financijskom izvještaju za 2019. godinu,
- podacima u poslovnim knjigama za prvih deset mjeseci 2020. godine,
- prema Uputama objavljenima na web stranicama Ministarstva financija, odnosno Uputi za izradu Proračuna Virovitičko - podravske županije, Klasa: 400-8/20-01/03; Ur.broj: 2189/1-06/01-20-3 od 06. listopada 2020. godine.

Ukupni prihodi za 2021. godinu planirani su u iznosu 179.759.186 kn:

1. Izvor financiranja – opći prihodi i primici

- Prihodi iz decentraliziranih sredstava Virovitičko-podravske županije planirani su u iznosu 7.289.900 kn,
- prihodi od Županije za otplatu redovne kamate i dio glavnice po dugoročnom kreditu na temelju Otplatnog plana Zagrebačke banke planirani su u iznosu 69.486 kn,
- prihodi Županije temeljem Sporazuma o sufinanciranju troškova smještaja za doktore medicine i magistre farmacije planirani su u iznosu 198.000 kn,

2. Izvor financiranja – vlastiti prihodi

- prihodi od pruženih usluga (prihodi od pruženih usluga drugim zdravstvenim ustanovama, pružanje zdravstvenih usluga osobama bez osiguranja, prihodi od sistematskih pregleda, usluga patologije, prihodi od kliničkog ispitivanja i dr.) u iznosu od 1.850.000 kn te ostali prihodi koji se većim dijelom odnose na prihode od refundacija dežurstava i ugovora o poslovnoj suradnji u iznosu 498.900 kn te prihoda od financijske imovine u iznosu od 1.100 kn,

3. Izvor financiranja – prihodi za posebne namjene

- prihodi od sufinanciranja cijene participacije, prihodi dopunskog zdravstvenog osiguranja – HZZO te prihodi dopunskog zdravstvenog osiguranja ostale osiguravajuće kuće planirani su u iznosu od 15.500.000 kn,
- prihodi od HZZO-a na temelju ugovornih obveza (osnovno zdravstveno osiguranje, pokazatelji kvalitete rada, posebno skupi lijekovi, laboratorijske pretrage na razini primarne zdravstvene zaštite, neosigurane osobe, INO osiguranici, specifična zdravstvena zaštita, nacionalni programi i dr.) planirani su u iznosu od 152.431.800 kn

4. Izvor financiranja – pomoći

- ukupni prihodi od strane Hrvatskog zavoda za zapošljavanje u svrhu mjere pripravnosti planirani su u iznosu 100.000 kn

5. Izvor financiranja – donacije

- Prateći realizaciju ostvarivanja prihoda od donacija u proteklim godinama ukupno je za 2021. godinu planirano ostvarivanje prihoda od donacija u iznosu od 1.800.000 kn, (lijekovi s liste posebno skupih lijekova)

6. Izvor financiranja – prihodi od prodaje nefinancijske imovine i nadoknade šteta s osnova osiguranja

- prihodi od prodaje nefinancijske imovine u iznosu od 20.000 kn odnose se na planirane prihode od prodaje stanova nad kojima postoji stanarsko pravo (stanovi u otkupu)

Višak poslovanja je planiran temeljem provedbe mjera za uklanjanje utvrđenih uzroka nastanka negativnog poslovanja, te mjera za stabilno održivo poslovanje, sukladno Akcijskom planu mjera za pokriće manjka.

Projicirani ukupni prihodi za 2022. godinu iznose 181.782.900 kn odnosno 182.582.900 kn za 2023. godinu. Projekcije plana za 2022. i 2023. godinu planirane su sukladno procjeni kretanja općih prihoda u odnosu na 2021. godinu.

Ukupni rashodi za 2021. godinu planirani su u iznosu 178.759.186 kn i odnose se na program:

1. Redovna djelatnost bolnice

Prihodima za posebne namjene i vlastitim prihodima 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 111.965.800 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 58.893.300kn,

Prihodima iz županijskog proračuna – decentralizirana sredstva predviđeno je financiranje: 322-rashodi za materijal i energiju u iznosu od 470.000,00 kn, 323-rashodi za usluge u iznosu od 2.734.489,00 kn, 342 – kamate za primljene zajmove u iznosu od 8.060,00 kn, 41 – rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine u iznosu od 141.774,50 kn, 42 - rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine u iznosu od 2.458.593,50 kn, 45-rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini u iznosu od 1.091.292,00 kn, obveze za kredit u iznosu 455.177,00 kn te sufinanciranje troškova smještaja za doktore medicine i magistre farmacije u iznosu 198.000 kn.

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

U Općoj bolnici Virovitica u proteklom razdoblju stacionarno se liječilo ukupno 10.251 bolesnika, 28.281 bolesnika (slučajeva) dnevne bolnice, te 360.600 bolesnika (slučajeva) SKZZ. Popunjenost odnosno iskorištenost ugovorenih bolničkih postelja bila je 71,23%, dok je prosječna dužina liječenja iznosila 5,7 dana.

Na dan 31. prosinca 2019. godine u Općoj bolnici Virovitica bilo je zaposleno ukupno 699 radnika, od toga 636 radnika na neodređeno vrijeme i 63 radnika na određeno vrijeme.

Vezano uz liste čekanja pacijenata na pojedine zdravstvene usluge, bolnica nije uspjela ostvariti ciljane vrijednosti. Prvenstveno zbog zakonskih propisa koji reguliraju organizaciju rada i visinu redovne satnice, odnosno prekovremene satnice, ali i novonastale situacije vezane uz epidemiju korona virusa koja je uzrokovala značajno smanjenje kapaciteta rada.

Ostala obrazloženja

Proračunski korisnici koji posluju s manjkom prihoda trebali bi u financijskom planu 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.

Na visinu prihoda značajno utječu cijene zdravstvenih usluga koje utvrđuje HZZO, a na koje zdravstvena ustanova ne može utjecati. Cijene zdravstvenih usluga trebale bi odgovarati stvarnim troškovima pružanja usluga.

U strukturi rashoda najznačajniji su rashodi za zaposlene koji predstavljaju 63% udjela u ukupnim rashodima te ih upravljačke strukture bolnice nisu u cijelosti u mogućnosti kontrolirati i dugoročno planirati. Rashodi za zaposlene, plaće i materijalna prava zaposlenih iz radnog odnosa, predmet su pregovora Vlade RH odnosno nadležnog ministarstva i reprezentativnih sindikata, koji rashodi su regulirani Temeljnim Kolektivnim ugovorom u javnom sektoru te Granskom Kolektivnom ugovoru u zdravstvu.

Isto tako, zdravstvena ustanova ne može utjecati na tržišne cijene lijekova i potrošnog medicinskog materijala, kao niti na ostale troškove kao što su energija, voda i ostali izdaci.

Na dan 31. prosinca 2019. godine u poslovnim knjigama na poziciji 922 Bolnica iskazuje manjak prihoda u iznosu 72.095.744 kn. Prema trenutnim financijskim pokazateljima predvidivi je i gubitak u poslovanju za 2020. godinu.

Očekivati je da će trenutno stanje, uzrokovano epidemijom virusa COVID-19, značajno utjecati na poslovanje zdravstvene ustanove u budućnosti. Posljedice ove epidemije odnose se kako na organizaciju samog rada u bolnici tako i na znatno povećane troškove (nabava osobne zaštitne opreme, preinaka prostora za uvjete izolacije/liječenja pacijenata, nabava medicinske opreme, povećani trošak plaća i drugo). Smanjenje kapaciteta rada uzrokuje značajan pad pojedinih vrsta prihoda, kako vezanih za limit bolnice tako i onih izvan limita dok su kao posljedica nedovoljno fakturirane realizacije manje priznati prihodi i povećanje obveze po primljenim predujmovima za manje izvršen rad prema HZZO-u.

Osim na spomenutu novonastalu situaciju vezanu uz epidemiju korona virusa, Bolnica se će u predstojećem razdoblju susresti sa još jednim neizvjesnim izazovom, a to su izvanredni troškovi po pokrenutim odnosno pravomoćnim sudskim presudama po osnovi plaćanja dodataka na prekovremene sate liječnika, troškove zateznih kamata te sudskih troškova.

Virovitica, prosinac 2020. godine

Ravnatelj
Opće bolnice Virovitica
Dinko Blažević, dipl. oec.

