

I Z V J E Š Ć E

O RADU

OPĆE BOLNICE
"Dr. Tomislav Bardek"
KOPRIVNICA

U 2008. GODINI

Koprivnica, ožujak 2009. godine

U ovom izvješću daje se kratak pregled poslovanja Opće bolnice u Koprivnici u 2008. godini s većim naglaskom na ekonomsko-financijsku stranu s obzirom na karakter izvješća i stručni profil osoblja, angažiranog na izradi materijala.

Potrebno je naglasiti da se u poslovanju Opće bolnice u 2008. godini, a i nekoliko godina ranije, odražavaju svi opći društveno-ekonomski uvjeti u zemlji i brojni zajednički problemi u zdravstvenoj djelatnosti (karakteristični za bolničke ustanove u cjelini).

2008. godine Opća je bolnica iskazala višak prihoda nad rashodima (pozitivni rezultat poslovanja), u iznosu od 10 milijuna kuna.

Izvješće se sastoji od sljedećih dijelova:

- uvodnog dijela (u kojem su sadržani opći podaci o bolnici, uvjetima i rezultatima poslovanja),
- tehničkog dijela (s kratkim podacima o osnovnim kapacitetima bolnice),
- osnovnih podataka o stanju i dinamici kadrova (medicinskom i administrativnom osoblju),
- ekonomsko-financijskog dijela poslovanja i
- tabličnog dijela (priloga).

UVODNI DIO

Opća bolnica "Dr. Tomislav Bardek" ugovorna je zdravstvena ustanova u vlasništvu Županije i jedina bolnička zdravstvena ustanova u Županiji.

Djelatnost bolnice podijeljena je u tri funkcionalne cjeline:

- stacionarna zdravstvena zaštita
- polikliničko-konzilijarna zdravstvena zaštita
- specijalistička dijagnostika.

S Hrvatskim zavodom za zdravstveno osiguranje Bolnica ugovara zdravstvenu zaštitu za 124.000 stanovnika Županije kopriivničko-križevačke i dijela Ludbrega.

Posebno ugovara laboratorijsku dijagnostiku primarne zdravstvene zaštite za 57.099 osiguranika Doma zdravlja Koprivnica.

U stacionarnoj zdravstvenoj zaštiti od ukupno raspoloživih kapaciteta 396 kreveta, ugovoreno je u osnovnom zdravstvenom osiguranju 359 bolesničkih kreveta za liječenje akutnih bolesti na teret osnovnog zdravstvenog osiguranja.

U nastavku se daje pregled broja ugovorenih kreveta po pojedinim djelatnostima:

- Interna medicina s pulmologijom i fizikalnom medicinom i rehabilitacijom:	103
- Neurologija:	23
- Pedijatrija:	18

- Psihijatrija:	29
- Infektologija:	10
- Ginekologija i opstetricija:	46
- Opća kirurgija:	92
- Ortopedija:	14
- Oftalmologija:	10
- Otorinolaringologija:	14
- Anesteziologija i reanimatologija sa središnjom jedinicom intenzivnog liječenja (izvan osnovnih kriterija)	11.

Prema raspoloživim kapacitetima bolnice i kadrovskim normativima ugovorena je polikliničko-konzilijarna zdravstvena zaštita za sljedeće djelatnosti: interna medicina (uključuje i pulmologiju), infektologija, dermatologija i venerologija, reumatologija, fizikalna medicina i rehabilitacija, neurologija, psihijatrija, pedijatrija, opća kirurgija, urologija, ortopedija, otorinolaringologija, oftalmologija, ginekologija i opstetricija, anesteziologija.

Da bi se pacijentima olakšala dostupnost specijalističkih usluga, ponudene su za ugovaranje sljedeće specijalističke ambulante: internistička - pulmološka, psihijatrijska, kirurška, ORL i ortopedska u Križevcima te internistička - pulmološka i oftalmološka u Đurđevcu.

U specijalističkoj dijagnostici ugovorene su: internistička dijagnostika (kardiovaskularna dijagnostika - EKG, ergometrija, holter, UZV srca, endoskopija probavnog trakta), pulmološka dijagnostika (imunološko-alergološka dijagnostika, bronhoskopija i traheoskopija), neurološka dijagnostika (UZV - doppler karotida, EMG, EEG), pedijatrijska dijagnostika (pedijatrijski UZV), kirurška dijagnostika (endoskopija probavnog trakta), urološka dijagnostika (endoskopija urinarnog trakta), ortopedska

dijagnostika (UZV lokomotornog sustava), ORL dijagnostika (laringoskopija i faringoskopija, audiološka dijagnostika, fonijatrijska dijagnostika), oftalmološka dijagnostika (ultrazvuk), ginekološka dijagnostika (ginekološki ultrazvuk), radiološka dijagnostika (klasične i kontrastne pretrage, mamografija, UZV, CT-kompjutorizirana tomografija, RTG snimanje zuba), klinička citologija, patohistološka dijagnostika, medicinska biokemija, te transfuzijska medicina s prikupljanjem, analizom i obradom krvi.

Osim medicinskih djelatnosti bolnica raspolaže i pratećim zajedničkim djelatnostima: bolničkom ljekarnom, kuhinjom, praonicom rublja, servisom za čišćenje, kotlovnicom, tehničkom službom servisa i održavanja te djelatnošću za ekonomsko-financijske, opće i pravne poslove.

NATURALNI POKAZATELJI (TEHNIČKI DIO)

U 2008. godini Županijska opća bolnica Koprivnica, financirana iz doprinosa za zdravstveno osiguranje, raspolagala je godišnjim budžetom u iznosu od 137.722.776 kuna za potrebe stacionarne i polikliničko-konzilijarne zdravstvene zaštite.

Ugovoreni iznos sredstava namijenjen je za:

1. bolničku zdravstvenu zaštitu,
2. specijalističko-konzilijarnu zdravstvenu zaštitu, sa specijalističkom dijagnostikom i dnevnom bolnicom,
3. liječenje hemodijalizom,
4. provođenje posebno ugovorenih plaćanja po terapijskom postupku (PPTP) i to:
 - operacija katarakte
 - operacija katarakte UZV
 - ugradnja kompletne endoproteze kuka – bescementna
 - ugradnja kompletne endoproteze kuka – cementna
 - artroplastika koljena i
5. Putne troškove za provođenje specijalističko-konzilijarne zdravstvene zaštite izvan Ustanove i to za Dom zdravlja Koprivničko-križevačke županije (Đurđevac i Križevci).

Iako pretežno na budžetu, Bolnica se u jednom dijelu financira po sistemu *usluga puta cijena*, koju određuje Hrvatski zavod za zdravstveno osiguranje, a djelomično po PPTP dijagnozi-cijeni. U prvih 3 mjeseca 2008. godine Bolnica je raspolagala budžetom od 9.907.592 kune mjesečno, a za preostalih 9 mjeseci godine budžet je povećan za 2.092.408 kuna i iznosio je 12.000.000 kuna mjesečno.

Povećanje budžeta u 2008. godini u odnosu na 2007. godinu je bilo 16,5% (137.722.776 kuna u odnosu na 118.251.104 kuna).

Tijekom 2008. godine za obavljene zdravstvene usluge **fakturirano** je ukupno **153.505.771,08 kuna:**

- Hrvatskom zavodu za zdravstveno osiguranje:
 - o *za osnovno osiguranje: 140.867.826,55 kuna,*
 - *bolnička zdravstvena zaštita (limit): 137.646.654,03 kn*
 - *zdravstvena zaštita INO osiguranika: 76.121,97 kn*
 - o *za dopunsko osiguranje: 2.272.480,81 kune,*
- Hrvatskom zavodu za zdravstveno osiguranje temeljem Ugovora o provođenju laboratorijske zdravstvene zaštite na razini primarne zdravstvene zaštite – za "Glavarinu": 4.423.214,63 kune,
- Hrvatskom zavodu za zdravstveno osiguranje zaštite zdravlja na radu: 1.475.630,34 kune,
- Hrvatskom zavodu za zdravstveno osiguranje temeljem Ugovora o provođenju Nacionalnog programa prevencije raka dojke u 2008. godini (mamografija): 296.904,00 kuna,
- Hrvatskom zavodu za zdravstveno osiguranje temeljem Ugovora o provođenju Nacionalnog programa ranog otkrivanja raka debelog crijeva u 2008. godini (*kolonoskopija*): 10.350,00 kuna,
- Za preventivu: 2.456,67 kuna,
- Za posebno skupe lijekove (*izvan osnovnog Ugovora*): 1.965.418,75 kuna
- Za krv i krvne pripravke: 148.552,90 kuna,
- Ostalim korisnicima: 2.042.936,43 kune.

Po godišnjem usklađenju s Hrvatskim zavodom za zdravstveno osiguranje priznate su zdravstvene usluge u iznosu 137.722.776 kuna za *osnovno zdravstveno osiguranje*, a 3.145.050,55 kuna prekoračenja u izvršenju godišnjeg okvira budžeta je osporeno, te su

računi za navedeni iznos prekoračenja vraćeni ustanovi od strane nadležnog Područnog ureda HZZO-a kao - više fakturirani iznos od ugovorenoga.

Za *dopunsko zdravstveno osiguranje* po godišnjem usklađenju priznate su sve fakturirane usluge, dakle, cjelokupni iznos od 2.272.480,81 kune.

"*Glavarina*" je priznata u iznosu od 1.959.449,08 kuna.

Za aktivnosti provođenja Nacionalnog programa prevencije raka dojke u 2008. godini (*mamografija*) priznat je iznos od 296.904 kune (u cijelosti kako je i fakturirano), za provođenje Nacionalnog programa ranog otkrivanja debelog crijeva (*kolonoskopija*) priznati je također cjelokupni iznos od 10.350 kuna, a i ostala *preventiva* priznata je u identičnom iznosu fakturiranja, 1.708 kuna,

Za posebno skupe lijekove izvan Ugovora priznato je 1.965.418,75 kuna.

Za krv i krvne pripravke priznato je 148.552,90 kuna.

I kod ostalih korisnika priznat je fakturirani iznos od 1.935.144 kuna.

Sveukupni iznos **potraživanja** Opće bolnice "Dr. Tomislav Bardek" na dan 31.12.2008. iznosi **21.808.095 kuna**, i to:

- od Hrvatskog zavoda za zdravstveno osiguranje:
 - osnovno zdravstveno osiguranje: 19.065.155,60 kuna,
 - *bolnička i SKZZ zdravstvena zaštita (limit): 18.989.033,63 kune,*
 - *zdravstvena zaštita INO osiguranika: 76.121,97 kuna,*
 - dopunsko zdravstveno osiguranje: 287.779,06 kuna,
 - "Glavarinu": 165.128,16 kuna,

- kolonoskopija: 5.850,00 kune
- preventivu: 443,63 kune,
- posebno skupe lijekove: 871.311,64 kune
- krv i krvne pripravke: 13.688,80 kuna
- za refundacije bolovanja iznad 42 dana: 307.195,68 kuna
 - od Hrvatskog zavoda za zdravstveno osiguranje zaštite zdravlja na radu (HZZOZZR) : 157.092,42 kune,
 - ostale korisnike: 934.450,01 kuna.

/prilog 1/

Temeljem Ugovora o provođenju laboratorijske zdravstvene zaštite na razini primarne zdravstvene zaštite od Hrvatskog zavoda za zdravstveno osiguranje priznata je realizacija u okviru godišnjeg normativa po osiguranoj osobi (Glavarina) u iznosu 1.959.449,08 kuna, a pruženo je laboratorijskih usluga u iznosu od 4.423.214,63 kune.

/prilog 2/

Prekoračenje propisanog normativa za 2008. godinu za laboratorijske pretrage primarne razine je **2.463.765,55 kuna**, što je teretilo poslovanje bolničkog budžeta.

Razlog ovako velikom prekoračenju laboratorijskih usluga su uz preopsežan program pretraga predviđen Pravilnikom Hrvatskog zavoda za zdravstveno osiguranje za primarnu zdravstvenu zaštitu i manjak odgovornosti ugovornih timova za prekoračenje propisanog normativa.

U bolničkoj zdravstvenoj zaštiti za 19.158 liječenih bolesnika fakturirano je 937.513 usluga. U 2008. godini najveći dio usluga bolničkog liječenja i operativnih zahvata

Hrvatski zavod za zdravstveno osiguranje plaćao je po unaprijed propisanim *PPTP dijagnozama - cijenama*. Prosječni fakturirani iznos po liječenom pacijentu iznosio je 5.399,80 kuna, što znači da je prosječno po pacijentu ostvaren veći prihod nego da je primijenjeno fakturiranje usluga puta cijena. */prilog 3 /*

Na bolničkom liječenju je tijekom 2008. godine bilo 19.158 bolesnik (što je za 0,2% više u odnosu na 2007. godinu) uz prosječne dane zadržavanja na liječenju 6,66 dana, a ostvareno je 127.520 bolno-opskrbna dana. Ugovoreni krevetni kapaciteti korišteni su 92,42%, dok su instalirani krevetni kapaciteti korišteni 88% . Popunjeni broj postelja tijekom 2008. godine je bio 331,79 kreveta. */prilog 4/*

Tijekom 2008. godine obavljeno je 6.368 velikih operativnih zahvata:

- 2.559 kirurških,
- 265 uroloških,
- 393 očna,
- 1.179 otorinolaringološka,
- 304 ginekološka i
- 1.668 ortopedska.

Malih ili ambulantno učinjenih operativnih zahvata bilo je 4.212 :

- 2.199 kirurška,
- 303 uroloških,
- 739 očna,
- 316 otorinolaringoloških i
- 655 ginekološka.

U djelatnosti hitne medicine u 2008. godini obavljena su 1.953 hitna mala kirurška operativna zahvata.

Sveukupno je tijekom 2008. godine u Općoj bolnici «Dr. T. Bardek» obavljeno 12.533 operativna zahvata (6.165 malih i 6.368 velikih operativnih zahvata).

Poroda je bilo 1.081, a rođena su 1.092 djeteta.

Općinska pripadnost roditelja: Koprivnica - 550, Križevci - 240, Đurđevac - 220, Ludbreg - 43 i ostali - 28.

Tijekom 2008. godine u polikliničko-konzilijarnoj zdravstvenoj zaštiti i specijalističkoj dijagnostici liječeno je 194.460 bolesnika kojima je pruženo 926.041 usluga ili 4,76 usluge prosječno po liječenom slučaju - bolesniku. U odnosu na 2007. godinu u polikliničko-konzilijarnoj zdravstvenoj zaštiti i specijalističkoj dijagnostici liječeno je 5,7% više bolesnika i pruženo je 4,4% više usluga.

Broj posjeta tijekom 2008. u polikliničko-konzilijarnoj zdravstvenoj zaštiti i specijalističkoj dijagnostici je bio 297.189 što je za 4,7% više u odnosu na 2007. godinu.

Na prvi specijalistički pregled ne čeka se duže od 30 dana. Dijagnostičke pretrage: CT, UZV abdomena, UZV dojki, UZV srca, ergometrija, gastroskopija, kolonoskopija također se obavljaju unutar mjesec dana. Za obavljanje neurološke dijagnostike (UZV krvnih žila vrata, EEG) čeka se u prosjeku dva mjeseca.

Prosječno fakturiran financijski iznos u 2008. godini po liječenom pacijentu u polikliničko-konzilijarnoj zdravstvenoj zaštiti i specijalističkoj dijagnostici je 231,51 kuna, a prosječno fakturiran financijski iznos po posjeti 151,48 kuna. */prilog5/*

Tijekom 2008. godine Hitni bolnički odjel zbrinuo je ukupno 20.866 pacijenta od čega je 501 pacijent primljen bez uputnice. Od tog broja 5.752 pacijenta zadržana su na bolničkom liječenju.

Hitni bolnički odjel na raspolaganju je pacijentima 24 sata na dan.

Pacijenti su u Hitnu bolničku službu upućeni iz sljedećih zdravstvenih ustanova:

- *Dom zdravlja Križevci - 2 378 pacijenta,*
- *Dom zdravlja Đurđevac - 2 055 pacijenata,*
- *Dom zdravlja Koprivnica - 2 895 pacijenata,*
- *Dom zdravlja Ludbreg - 25 pacijenata,*
- *Prehospitalna hitna - 3 453 pacijenta,*
- *Opća bolnica Koprivnica - 137 pacijenata.*

U 2008. godini dolazi do reorganizacije transfuzijske službe u Republici Hrvatskoj. Po toj novoj organizaciji koprivnička Opća bolnica od srpnja 2008. godine svu krv i krvne pripravke dobiva iz Hrvatskog Zavoda za transfuzijsku medicinu (HZZTM) Zagreb, a gradska organizacija Crvenog križa organizira akcije prikupljanja krvi od dobrovoljnih davaoca krvi za HZZTM iz Zagreba. U prvoj polovici 2008. godine u suradnji sa Gradskim društvom Crvenog križa prikupljeno je 1.721 doza krvi od pregledanih 1.834 dobrovoljna davaoca krvi. Tokom 2008. godine svi pacijenti u bolnici bili su opskrbljeni krvlju i krvnim pripravcima.

U Općoj bolnici 2008. godine umrlo je 727 bolesnika, od čega je 157 obducirano. Ukupan broj obdukcija bio je 205 (157 bolničkih, 19 vanjskih i 29 sudskih obdukcija).

U nemedicinskim pratećim službama tijekom 2008. godine obavljeno je sljedeće:

- u bolničkoj kuhinji spremljeno je ukupno 414.372 obroka ili 1.132 prosječno obroka dnevno. Ostvareni prosječni trošak namirnica po obroku bio je 7,08 kn.

- u bolničkoj praonici tijekom godine oprano je ukupno 545.438 kg rublja ili 2.082 kg dnevno. Ove usluge Bolnica pruža i Domu zdravlja Koprivničko-križevačke županije (6866 kg) i Zavodu za javno zdravstvo Koprivničko-križevačke županije (2504 kg). */prilog 6/*

- bolnička kotlovnica s minimalnim ulaganjem kroz tekuće održavanje i ove je godine za potrebe bolnice osim grijanja i tople sanitarne vode proizvodila paru za bolničku praonicu i centralnu sterilizaciju, te pružala usluge grijanja i proizvodnje tople sanitarne vode za Dom zdravlja .

- kroz vlastitu tehničku službu servisa i održavanja vršeni su poslovi preuređenja i adaptacije prostora, izmjene instalacija, sanitarija, stolarije, izmjene i popravci podova i krečenja u prostorima ortopedske ambulante, urološke ambulante, RTG-a, ginekološkog odjela, prostora za arhivu, ORL odjela, ortopetskog odjela, PIL-a, zajedničkih prostorija kirurgije, pedijatrijske ambulante. Također su kroz ovu službu vršeni poslovi demontaže i montaže opreme potrebne za preseljenje odjela i ambulanta te poslovi redovitog tekućeg održavanja. Vršeni su i poslovi održavanja zelenih površina i nasada i postavljanje vanjske ograde u bolničkom krugu.

U 2008. godini započeo je s radom u okviru Jedinice djelatnosti anesteziologije, reanimatologije i intenzivnog liječenja, novoopremljeni Odsjek poluintenzivnog liječenja. Odsjek raspolaže sa sedam krevetnih kapaciteta.

U mjesecu lipnju 2008. godine započeta je priprema dokumentacije za akreditaciju medicinsko-biokemijskog laboratorija Opće bolnice Koprivnica, prema normi HRN EN ISO 15189:2006. koja je krajem godine pred završetkom te se početkom 2009. godine očekuje prijava i dolazak vanjskih audita HHA (Hrvatska agencija za akreditaciju).

Obzirom na preseljenje nove kuhinje i zakonsku obvezu s 01.01.2009. uvodi se HACCAP sustav u Servis prehrane uz pomoć Zavoda za javno zdravstvo Koprivničko-križevačke županije, čiji se završetak očekuje u mjesecu ožujku 2009. godine.

U 2008. godini Opća bolnica primila je i značajne donacije. Radi se o sljedećim donatorima:

- Liga protiv raka Koprivničko - Križevačke županije,
- "EMA", Zagreb,
- odjel rodilišta Opće bolnice "dr. T. Bardek",
- "Medika" d.d., Zagreb,
- "Medi- lab", Zagreb,
- "Olympus", Zagreb,
- "Trg", Koprivnica,
- "Btl", Zagreb,
- "Abbott - Laboratories", Zagreb,
- Solvay Pharma, Zagreb
- Koprivničko - Križevačka županija". / *prilog 7* /

Tijekom godine još je trajala akcija dobrovoljnog prikupljanja novčanih sredstava za kupnju novog CT uređaja u ukupnom iznosu od 66.330 kuna. Završetkom akcije prikupljeno je sveukupno **1.284.016 kuna** (2006. godine prikupljeno je 191.780 kuna, 2007. 961.686 kuna ,a u 2008. godini zajedno sa kamatama od oročenih sredstava od 1 mil. kuna iznosi 130.550 kuna).

Zahvaljujući donatorima i Koprivničko-Križevačkoj županiji, koja je sudjelovala sa iznosom od 1.659.965,95 kuna, Bolnica je uspjela kupiti dugoočekivani višeslojni CT uređaj.

Bolnica se zahvaljuje svim donatorima koji su joj pomogli u nabavci kvalitetne (visokosofisticirane) medicinske i nemedicinske opreme.

STANJE I DINAMIKA KADROVA

Zaposenici su najvrednija osnova u radnom procesu, važnija i od same medicinske svesofisticiranije opreme, iako se ta vrijednost ne iskazuje u bilanci.

Na kraju izvještajnog razdoblja evidentirano je 807 zaposlenika od čega 564 zdravstvena te 243 administrativno-tehnička i pomoćna radnika. / *prilog 8* /

Od ukupnog broja zaposlenika, 54 zaposlenika otpada na zamjene za porodiljne dopuste i bolovanja, a 17 zaposlenika je zaposleno zbog većeg obima poslova.

U strukturi zdravstvenih je radnika evidentirano 69,9% što predstavlja zadovoljavajuću kadrovsku strukturu.

Prema kadrovskom i vremenskom normativu u Bolnici se još uvijek iskazuje manjak stručnog kadra iako je tijekom 2008. godine zaposleno 7 liječnika i 19 medicinskih sestara.

Tijekom godine ustanova je izdvojila određena sredstva za edukaciju medicinskog osoblja, liječnika i sestara.

Na specijalizaciju je upućeno 31, a na subspecijalizaciju 6 liječnika. / *prilog 9* /

No, unatoč tome i dalje se iskazuje nedostatak specijalista u djelatnostima oftalmologije, pedijatrije i psihijatrije.

Specijalizaciju je 2008. godine završilo 2 liječnika: iz područja opće kirurgije i reanimacije i anestezije, dok je užu specijalizaciju završilo 5 liječnika i to iz: kardiologije, hematologije, gastroenterologije, fetalne medicine i opstetricije i ginekološke onkologije.

FINANCIJSKI POKAZATELJI (IZVJEŠTAJI)

Financijski izvještaji za 2008. godinu (bilanca, izvještaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima, izvještaj o rashodima prema funkcionalnoj klasifikaciji, izvještaj o promjenama u vrijednosti i obujmu imovine i obveza, izvještaj o obvezama, izvještaj po ostvarenim vlastitim prihodima i rashodima i bilješke uz financijske izvještaje) sastavljeni su u zakonskom roku i dostavljeni nadležnim tijelima državne uprave.

U **Bilanci** (stanja) na dan 31. prosinca 2008. godine iskazana je imovina te obveze i vlastiti izvori u iznosu od 151.307.589 kuna. Imovina se odnosi na nefinancijsku imovinu u vrijednosti od 125.227.172 kune i financijsku imovinu u vrijednosti od 26.080.417 kuna. Obveze iznose 48.961.646 kuna, a vrijednost vlastitih izvora je 102.345.943 kune.

/prilog 10/

UKUPNI PRIHODI I PRIMICI

U izvještajima o prihodima i rashodima, primicima i izdacima za poslovnu godinu iskazani su ukupni prihodi u iznosu od 181.710.294 kune, ukupni rashodi u iznosu od 171.622.287 kuna, te višak prihoda nad rashodima u iznosu od 10.088.007 kuna.

Ukupni prihodi i primici ostvareni su u iznosu od 181.710.294 kune, što je za 25,4% više od ostvarenih prihoda 2007. godine. U prilogu – skraćenoj bilanci daje se pregled ostvarenih prihoda i primitaka za 2008. godinu i njihova struktura.

Vrijednosno najznačajniji su prihodi ostvareni iz proračuna za financiranje osnovne djelatnosti u iznosu od 137.722.776 kuna ili 75,8% ukupnih prihoda. Slijede prihodi po osnovi dopunskog zdravstvenog osiguranja, prihodi po osnovi ugovora za primarnu

zdravstvenu zaštitu (od provođenja laboratorijskih pretraga na razini primarne zdravstvene zaštite – glavarina), zatim prihodi po osnovi troškova za posebno skupe lijekove i slično. Značajna je stavka ostvarenog prihoda iz lokalnog (županijskog) proračuna u iznosu od 14.366.436 kuna ili 7,9%, te prihodi temeljem Ugovora o sanaciji s Hrvatskim zavodom za zdravstveno osiguranje u iznosu od 12.820.677 kuna ili 7,1% ukupnih prihoda. Udio svih ostalih prihoda iznosi preostalih 9,2%.

Prihodi iz proračuna za financiranje redovne djelatnosti

Prihodi iz proračuna za financiranje osnovne djelatnosti ostvareni su u iznosu od 137.722.776 kuna, ili 75,8% ostvarenih ukupnih prihoda.

Spomenuti prihodi iz osnovnog zdravstvenog osiguranja za 2008. godinu povećani su u odnosu na naplaćene prihode iz osnovnog zdravstvenog osiguranja - proračun bolnice iz 2007. godine (118.356.024 kuna) za 16,4% .

Prihodi iz proračuna Koprivničko-križevačke županije

Prihodi iz proračuna Županije ostvareni u iznosu 14.366.436 kuna, što je za 508.235 kuna više u odnosu na ostvarenje iz prethodne godine, ili 3,7 %. Ovi se prihodi odnose na nabavku servera, zatim na dio iznosa za novi višeslojni CT uređaj, na dio za novu bolničku kuhinju te za otplatu kredita u Zagrebačkoj banci.

Prihodi od dopunskog zdravstvenog osiguranja

U okviru dopunskog zdravstvenog osiguranja HZZO osiguranicima u cijelosti plaća razliku do pune vrijednosti prava na zdravstvenu zaštitu iz osnovnog zdravstvenog osiguranja. Prema evidenciji i poslovnim knjigama ovi su prihodi ostvareni u iznosu od 2.744.691 kunu, što u odnosu na prethodnu godinu predstavlja povećanje od 62,8%.

HZZOZZR

U ovoj godini potpisan je Ugovor o provođenju bolničke i specijalističko - konzilijarne zdravstvene zaštite iz obveznog zdravstvenog osiguranja zaštite zdravlja na radu za slučaj ozljede na radu i profesionalne bolesti. Ovi prihodi ostvareni su u iznosu od 1.318.538 kuna , što iznosi 0,73% u strukturi svih prihoda.

Sanacija

Prihodi temeljem Ugovora o sanaciji s Hrvatskim zavodom za zdravstveno osiguranje namijenjeni podmirivanju dospjelih obveza prema dobavljačima lijekova i potrošnog medicinskog materijala, u iznosu od 12.820.677 kuna ili 7,1% ukupnih prihoda.

Prihodi od participacije

Prihodi od participacije ostvareni su u ukupnom iznosu od 1.770.672 kune s povećanjem od 21,8% u odnosu na godinu dana ranije.

RASHODI I IZDACI

Ukupni rashodi u 2008. godini ostvareni su u iznosu od 171.622.287 kuna, što u odnosu na prethodnu godinu predstavlja povećanje od 7,1%. S obzirom na ostvarenu razinu prihoda u iznosu od 181.710.294 kuna, bolnica je iskazala višak prihoda nad rashodima (pozitivan rezultat poslovanja) u iznosu od 10.088.007 kuna.

U strukturi ostvarenih rashoda, pored *Bruto plaća i doprinosa na plaće* u iznosu od 98.645.128 kuna s udjelom od 57,5%, sljedeću najveću ostvarenu stavku čine *Materijalni izdaci* (za materijal – lijekovi i potrošni medicinski materijal, energiju i sl.) u iznosu od 46.609.422 kune, što predstavlja 27,2% ukupnih rashoda u 2008. godini, (za razliku od 2007. godine kada je taj udio iznosio 28,1%).

U okviru *materijalnih izdataka* najviše su porasli izdaci za usluge drugih zdravstvenih ustanova (indeks 119,2), materijal za održavanje čistoće (indeks 113,9), živežne namirnice (indeks 115,0).

Rashodi za zaposlene (bruto plaće i doprinosi na plaće) ostvareni su u iznosu od 98.645.128 kuna, što predstavlja povećanje od 9,4% u odnosu na prethodnu (2007. godinu). Za bruto plaće je obračunato i isplaćeno 84.168.198 kuna, a za doprinose na plaće iznos od 14.476.930 kune s istovjetnim postotkom rasta (9,4%) prema 2007. godini.

Plaće zaposlenima isplaćuju se do 15. u mjesecu za prethodni mjesec. U 2008. godini prosječna bruto plaća po zaposlenom ostvarena je u iznosu od 9.389,58 kune (što je za 7,9% više u odnosu na 2007. godinu), a prosječna neto plaća iznosila je 6.401,93 kune (što je za 7,4% više u odnosu na 2007. godinu).

Pored plaća, zaposlenima su isplaćene i ostale naknade troškova (putni troškovi i ostali nematerijalni izdaci za zaposlene) u iznosu od 6.568.570 kune, što predstavlja udio od 3,8% u ukupnim troškovima godine, a povećanje od 8,5% u odnosu na prethodnu, 2007. godinu.

U 2008. godini nisu refundirani troškovi božićnice, regresa i dječjih darova iz proračuna pa su isti u ukupnom iznosu od 2.224.250 kuna isplaćeni na teret bolničkog budžeta za redovno poslovanje.

Rashodi za usluge tekućeg i investicijskog održavanja izvršeni su u iznosu od 1.542.105 kuna, a odnose se na različite popravke medicinske i druge opreme, zgrada i prostora, vodovodnih i kanalizacijskih instalacija. Ovi troškovi financirani su vlastitim sredstvima.

Stanje obveza na dan 31.12.2008. godine iznosilo je 48.961.646 kuna. Od tog iznosa 35.131.142 kune predstavlja dospjele obveze, a 13.830.504 kune čine nedospjele obveze tekuće godine.

Nenaplaćena potraživanja na dan 31.12.2008. godine iznose 21.808.305 kuna.

Stanje na žiro-računu na dan 31.12.2008. godine: 2.626.178 kuna.

Stanje zaliha na dan 31.12.2008. godine: 479.285 kuna.

S obzirom na ostvareni pozitivan rezultat poslovanja od 10.088.007 kuna u 2008. godini i preneseni gubitak od 56.291.528 kuna iz prethodnih godina, kumulirani gubitak na dan 31. prosinca 2008. godine iznosi 46.203.521 kunu. Pozitivan poslovni rezultat ostvaren je zahvaljujući povećanju budžeta, gore spomenutoj sanaciji te vlastitim mjerama štednje.

/ prilog 11/

ZAKLJUČAK:

Konstantno, od 2002. godine promjena obračunskog sustava, stalni rast zdravstvene potrošnje i godinama neriješeni strukturalni problemi, otežavaju poslovanje bolničkih ustanova, a među njima i koprivničke Opće bolnice.

Ipak, na osnovi raspoloživih informacija i usporedbe s ostalim općim bolnicama može se zaključiti da:

- Koprivnička opća bolnica spada u red ustanova koje su (usprkos svim nepovoljnim trendovima) nastojale i uglavnom uspijevale posljednjih godina svoje poslovanje u manjoj ili većoj mjeri staviti u okvir raspoloživih sredstava
- Prema usporedbi sa sličnim ustanovama po broju kreveta i zaposlenika, koprivničku bolnicu karakterizira relativno veći stupanj uspješnosti i bolji poslovni rezultati u odnosu na prosjek podgrupacije.

Ravnateljica:

Dr. Gordana Slavetić

PRILOZI

1. Zapisnik o stanju potraživanja Opće bolnice "Dr. Tomislav Bardek" iz Koprivnice na dan 31. prosinca 2008. godine,
2. Pregled podataka za klinički laboratorij - "Glavarina" PZZ za razdoblje od 01.01. - 31.12.2008. godine, (Tablica)
3. Pregled podataka po odjelima za 2008. godinu (na osnovi fakturirane realizacije), (Tablica)
4. Iskorištenost kapaciteta od 01.01. - 31.12.2008. godine (ugovoreni broj kreveta), (Tablica)
5. Pregled podataka u poliklinici za 2008. godinu (na osnovi fakturirane realizacije), (Tablica)
6. Prikaz broja i prosječne cijene obroka u 2008.godini
7. Pregled doniranih osnovnih sredstava u 2008. godini, (Tablica)
8. Pregled zaposlenika Bolnice na dan 31.12.2008. , (Tablica)
9. Popis liječnika na specijalizaciji i užoj specijalizaciji u 2008. godini
10. Bilanca na dan 31. prosinca 2008. godine,
11. Pokazatelji financijskog poslovanja u 2008. godini, (Skup tablica)