

DOM ZDRAVLJA  
VIROVITIČKO-PODRAVSKE ŽUPANIJE

Ljudevita Gaja 21

33000 Virovitica

**OBRAZLOŽENJE PRIJEDLOG FINANCIJSKOG PLANA**

**za 2018.- 2020. god.**

I Sažetak djelokruga rada Doma zdravlja Virovitičko-podravске županije

Dom zdravlja Virovitičko – podravске županije (u daljnjem tekstu: Dom zdravlja) je zdravstvena ustanova za pružanje zdravstvene zaštite stanovništvu Virovitičko – podravске županije u sklopu zdravstvene djelatnosti na primarnoj razini, nekoliko ugovorenih specijalističko – konzilijarnih djelatnosti, prodaju robe i dežurstvo u ljekarničkoj djelatnosti.

Za obavljanje osnovne djelatnosti Dom zdravlja sklapa sa Hrvatskim zavodom za zdravstveno osiguranje:

- Ugovor o provođenju primarne zdravstvene zaštite iz obveznog zdravstvenog osiguranja
- Ugovor o provođenju specijalističko – konzilijarne zdravstvene zaštite.

Ovim ugovorima se uređuju međusobna prava i obveze, broj timova primarne zdravstvene zaštite, vrste ugovorene specijalističko – konzilijarne zdravstvene zaštite, kvalitetu i rokove za ostvarivanje zdravstvene zaštite, nadzor nad ostvarivanjem ugovornih obveza, ugovorne kazne zbog neizvršavanja ugovornih obveza, uvjete raskida ugovora i druga međusobna prava i obveze iz ugovornih odnosa.

Za svaku promjenu ugovorenih sadržaja sklapaju se dodaci navedenim ugovorima.

II Obrazloženi programi

Programom rada želi se postići pokrivenost Mreže javne zdravstvene službe kako bi se svakome osiguralo pravo na zdravstvenu zaštitu u skladu sa zakonom.

Program rada se nastoji realizirati zadovoljavanjem uvjeta propisanih Pravilnikom o minimalnim uvjetima u pogledu prostora, radnika i medicinsko – tehničke opreme za obavljanje zdravstvene djelatnosti, te dodatnim ulaganjima u zdravstvenu infrastrukturu koji bi pridonio regionalnom i lokalnom razvoju, smanjujući nejednakosti u smislu zdravstvenog statusa i dostupnosti zdravstvene zaštite.

Ulaganjem u edukacije zdravstvenog osoblja želimo povećati kvalitetu i razine vještina i znanja medicinskog osoblja, čime će se posredno smanjiti broj upućivanja osiguranih osoba sa primarne na sekundarnu razinu zdravstvene zaštite.

Korisnici naših usluga su osigurane osobe Hrvatskog zavoda za zdravstveno osiguranje.

Program rada će se provoditi kroz obavljanje osnovne djelatnosti Doma zdravlja i obavljanje svih poslova vezanih uz redovitu djelatnost, te kroz provođenje projekata:

- Projekt VIII – Izgradnja ambulante u Čađavici – u 2016. godini je izrađena projektna dokumentacija (glavni projekt u iznosu od 37.500 kn), a u 2017. godini je napravljen geodetski projekt, te su izvršeni početni radovi u ukupnom iznosu od 208.125 kn. U 2018. godini planirano je ulaganje u iznosu od 700.000 kn koje će biti pokriveno iz slijedećih izvora: 200.000 kn decentralizirana sredstva, 200.000 kn prihodi iz nadležnog proračuna i 300.000 kn kapitalna pomoć općine Čađavica.

### III Zakonske i druge podloge na kojima se zasnivaju programi

Programi se zasnivaju na Zakonima o zdravstvenoj zaštiti i zdravstvenom osiguranju, Pravilniku o minimalnim uvjetima u pogledu prostora, radnika i medicinsko-tehničke opreme za obavljanje zdravstvene djelatnosti, te drugim zakonima povezanim s ovim osnovnim zakonima.

Vlada RH prilikom usvajanja Smjernica ekonomske i fiskalne politike utvrđuje limite za sve razdjele državnog proračuna, uključujući i ministarstvo zdravlja. Smjericama se sredstva ne alociraju na proračunske korisnike ministarstava jer je to u nadležnosti samih ministarstava. Ministarstvo zdravlja nije dalo nikakve upute.

S druge strane najveći dio rashoda ustanova u zdravstvu financira se kroz ugovorni odnos sa HZZO-om i bez obzira na planirana sredstva ustanove u zdravstvu mogu financirati rashode iz ovog izvora do iznosa ostvarenja.

Programi se djelomično zasnivaju na dogovorenom i dodijeljenom rasporedu decentraliziranih sredstava, kojim se financiraju uglavnom rashodi za nabavu nefinancijske imovine, ali i rashodi poslovanja te izdaci za otplatu kredita.

#### IV Usklađenost ciljeva, strategije i programa s dokumentima dugoročnog razvoja

Vertikalna usklađivanja ciljeva i programa proračunskih korisnika i ministarstva zdravlja, odnosno županije još nisu provedena te se ovaj dio u obrazloženju financijskog plana ne navodi.

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

Dom zdravlja Virovitičko-podravske županije najveći dio svojih prihoda ostvaruje kroz ugovorni odnos s Hrvatskim zavodom za zdravstveno osiguranje. Upravno vijeće HZZO-a donosi odluke o visini cijena usluga, na temelju svojih kalkulacija, bez dogovora sa poslovnim partnerima – zdravstvenim ustanovama.

U prihodima koji se ostvaruju na tržištu najveće učešće ima gotovinska prodaja u ljekarničkoj djelatnosti i tu su sredstva potrebna za provođenje djelatnosti ukalkulirana kroz maržu.

Prihodi za planirane projekte se temelje na odlukama nadležnih organa, usmenih dogovora odgovornih osoba, te planiranih vlastitih prihoda.

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

U 2017. godini smo uspješno proveli program rada kroz pokrivenost ugovorene zdravstvene zaštite, unatoč trajnom nedostatku i čestim promjenama liječnika.

Odlukom o osnovama za sklapanje ugovora za provođenje zdravstvene zaštite iz obveznog zdravstvenog osiguranja propisani su, između ostalog, i cijene zdravstvene zaštite i kadrovski normativi u zdravstvenim djelatnostima na primarnoj razini. Shodno tome definirani su i prihodi i rashodi u najvećem postotku.

Prihodi ordinacija se dodatno mogu povećati kroz ostvarenje usluga koje se vrednuju pokazateljima učinkovitosti koji se prate za svaku ordinaciju posebno.

Učinkovitost rada ljekarničkih jedinica prati se na temelju komparacije vrijednosti (broj recepata, promet) za isti period prethodne godine.

U edukaciju zdravstvenog osoblja utrošena su dodatna sredstva kako bi kvaliteta pružene zdravstvene usluge, ovisna o vještinama i znanjima medicinskog osoblja, bila veća.

Realizacija planiranih projekata:

1. Projekt VIII – Izgradnja ambulante u Čađavici se odvija u skladu s planiranim aktivnostima.
2. Od Projekta IX – Izgradnja ambulante u Sopju se odustalo jer trenutno ne postoji opravdanost i učinkovitost ovog projekta.
3. Projekt X – Poboljšanje pristupa primarnoj zdravstvenoj zaštiti s naglaskom na udaljena i deprivirana područja kroz ulaganja u potrebe pružatelja zdravstvene zaštite na primarnoj razini koji se financira iz Europskog fonda za regionalni razvoj, u kojem je prijavitelj Virovitičko-podravska županija, realizira se planiranom dinamikom.

Pokazatelji financijskog poslovanja su zadovoljavajući. HZZO je do rujna podmirio obveze za lijekove više od prosječnih mjesečnih iznosa, te je skratio rokove plaćanja sa 160 dana na dan 31.12.2016. godine, na 125 dana na dan 30.09.2017. godine. No, rokovi plaćanja lijekova u ljekarničkoj djelatnosti su i dalje duži od zakonom dozvoljenih rokova.

## VII Ostala obrazloženja i dokumentacija

Financijski plan Doma zdravlja Virovitičko – podravske županije izrađen je u skladu sa odredbama Zakona o proračunu i Uputama za izradu proračuna Virovitičko – podravske županije i financijskih planova proračunskih i izvanproračunskih korisnika proračuna Virovitičko-podravske županije za razdoblje 2018.-2020. godine.

Metodologija i obrasci za izradu financijskog plana korisnika se nisu mijenjali u odnosu na prethodnu godinu.

Rashodi koji se financiraju iz decentraliziranih sredstava planiraju se na razini 2017. godine, bez odobrenog uvećanog iznosa za tu godinu.

Financijski plan za 2018. god. i projekcija za 2019. i 2020. god. izrađeni su na temelju ostvarenih cijena naših usluga, prihoda i rashoda u 2017. godini.

Planirani projekti VIII i X završavaju u 2018. godini. Ostvarenjem tih projekata, uz one koji su već dovršeni u prethodnim godinama, doći će do značajnog poboljšanja uvjeta rada, kvalitetnijeg pružanja usluga osiguranim osobama i smanjenja rashoda za održavanje, popravke te potrebe za nabavom opreme. Stoga se u zadnje dvije planirane godine planiraju samo rashodi potrebni za obavljanje ugovorene zdravstvene djelatnosti i ostvarenje viška prihoda za pokriće manjka prihoda iz prethodnih godina. Pokriće kumuliranog manjka prihoda i primitaka predviđeno je u planiranom trogodišnjem razdoblju.

U 2017. godini je došlo do promjena broja ordinacija u sastavu Doma zdravlja. Od sredine svibnja 2017. god. iz Doma zdravlja su, temeljem rješenja Ministarstva zdravstva, izdvojene dvije ordinacije opće/obiteljske medicine i dvije ordinacije za zdravstvenu zaštitu predškolske djece, a od studenog još jedna ordinacija za zdravstvenu zaštitu predškolske djece.

U 2018. godini se planira povrat jedne ordinacije opće/obiteljske medicine i ordinacije medicine rada zbog odlaska liječnika koncesionara u mirovinu, a planira se i ustrojavanje jedne ordinacije za dentalnu medicinu u Pitomači.

Virovitica, prosinac 2017.

v.d. ravnatelja

Ivica Fotez, dr.med.,spec.fiz.med. i reh.