



REPUBLIKA HRVATSKA
 **ISTARSKA ŽUPANIJA**
ŽUPAN

KLASA: 510-01/12-01/05
URBROJ: 2163/1-01/8-12-2
Pula, 24. travnja 2012.

SKUPŠTINA ISTARSKE ŽUPANIJE
N/r. predsjednika Dino Kozlevac
Dršćevka 3
52 000 PAZIN

Predmet: Odluka o prihvaćanju Poslovanja Opće bolnice Pula za 2011. godinu

Temeljem odredbe članka 65. Statuta Istarske županije (Službene novine br. 10/09) Župan Istarske županije dana 24. travnja 2012. godine donosi

ZAKLJUČAK

1. Prihvaća se nacrt i utvrđuje prijedlog Odluke o prihvaćanju Poslovanja Opće bolnice Pula za 2011. godinu, te isto čini sastavni dio ovog zaključka.
2. Prijedlog Odluke iz točke 1. ovoga zaključka dostavlja se Županijskoj skupštini radi razmatranja i odlučivanja.
3. Za izjavitelja po točki 1., a vezano za točku 2. određuje se ravnatelj Opće bolnice Pula, prim. mr. Lems Jerin, dr. med.
4. Ovaj zaključak stupa na snagu danom donošenja.

ŽUPAN
Ivan Jakovčić



Na temelju članka 43. Statuta Istarske županije (Službene novine Istarske županije br. 10/09) Županijska skupština Istarske županije na sjednici održanoj dana _____ donosi

O d l u k u

1. Prihvaća se Poslovanje Opće bolnice Pula za 2011. godinu, te isto čini sastavni dio ove odluke.
2. Ova odluka stupa na snagu osmog dana od dana objave u Službenim novinama Istarske županije.

Klasa:
Urbroj:
Pazin,

REPUBLIKA HRVATSKA
ISTARSKA ŽUPANIJA
ŽUPANIJSKA SKUPŠTINA

PREDSJEDNIK
Dino Kozlevac

Dostaviti:

1. Opća bolnica Pula
2. Upravni odjel za zdravstvo i socijalnu skrb Istarske županije
3. Arhiva

OBRAZLOŽENJE

I. PRAVNA OSNOVA ZA DONOŠENJE ODLUKE

Odredbom članka 43. Statuta Istarske županije propisana je nadležnost Županijske skupštine za donošenje predložene odluke

II. OCJENA STANJA I RAZLOZI ZA DONOŠENJE ODLUKE

Opća bolnica Pula izradila je dokument Poslovanja za 2011. godinu. U dostavljenom aktu, se predlaže donošenje odluke kojom se prihvaća dostavljeno Poslovanje koje čini sastavni dio odluke.

III. TEKST PRIJEDLOGA ODLUKE

Tekst prijedloga odluke sastavni je dio ovoga obrazloženja.

**POSLOVANJE OPĆE BOLNICE PULA
ZA 2011. GODINU**

POSLOVANJE OPĆE BOLNICE PULA ZA 2011. godinu

IZVJEŠĆE O MEDICINSKOM RADU

Izvješće o medicinskom radu za 2011. godinu analizirano je na dva načina. Uz prikaz rada kroz bodovno ostvarenje, uspoređujući ga s istim periodom iz 2010. g. kao i ugovorenom obvezom s HZZO-om, praćenjem ostvarenih bodova temeljem „plave knjige“, ostvarenjem dana bolničke skrbi, broju otpuštenih pacijenata, broju postupaka po slučaju te broju operativnih zahvata kako za poliklinički tako i stacionarni dio, proveli smo i analizu stacionarnog dijela liječenja kroz DTS sustav, kako kroz prosječni Cmix index tako i financijski rezultat. Takav pristup smatramo važnim i zato što DTS sustav predstavlja osnovu bolničkog računa temeljem kojeg se onda ostvaruje i pravo na naknadu iz sudjelovanja osiguranih osoba u troškovima zdravstvene zaštite, bilo da se radi o dopunskom zdravstvenom osiguranju ili osobnom sudjelovanju (participacija).

Uz to potrebno je iznova upozoriti na promjenu načina evidentiranja usluga Djelatnosti za patologiju koja je nastupila u 2011. godini što rezultira većim odstupanjima u „bodovnom saldu“ djelatnosti i podaci za tu djelatnost nisu u osnovi usporedivi s onima iz 2010. godine.

Ostvarenje bodova u 2011. godini komparirano s 2010. ukupno je, na razini bolnice, veće za **5,9%**. Povećanje je ostvareno i u polikliničkom (7,1%) i u stacionarnom (4,8%) dijelu. Najveći porast bodova ostvaren je u djelatnostima za psihijatriju, dermatologiju i radiologiju. U većini djelatnosti je ostvareni broj bodova nešto iznad prošlogodišnje razine, u manjem broju djelatnosti zabilježen je blagi pad bodovnog ostvarenja (neurologija, pedijatrija, ORL, ginekologija) dok značajan pad bodovnog „salda“ bilježi dijaliza, no to je prvenstveno odraz promjene načina bodovanja u toj djelatnosti. (tablica 1).

Ostvarenje dana bolničke skrbi manje je za 1,7% u odnosu na 2010. g. i za 15,9% manje od ugovorene obveze, ali istovremeno bilježi se povećan broj hospitaliziranih bolesnika u 2011. godini (23.310 otpuštenih bolesnika, što je za 500 bolesnika više) te uz prosjek ležanja od 6,7 dana i u svim djelatnostima je manji nego je predviđeno Pravilnikom o standardima i normativima RH (tablice 2,3,4).

Broj postupaka u polikliničkim i stacionarnim djelatnostima također pokazuje stalni rast, te je on ukupno za 4,7% veći od prethodne godine. U 2011. g. bilježi se daljnji porast ukupnog opsega rada tako da je broj „fakturiranih“ bolesnika, kao i broj postupaka po slučaju, povećan i u polikliničko-konzilijarnim djelatnostima i u stacionaru (tablice 5,6,7). U polikliničko-konzilijarnim djelatnostima fakturirano je 479.777 bolesnika kod kojih je učinjeno više od 2 milijuna postupaka (prosječno 4,9 postupka po bolesniku). Tijekom 2011. g. u OB Pula bilo je otpušteno 23.310 bolesnika kod kojih je učinjeno više od milion postupaka, što prosječno čini 56 postupaka po hospitalizaciji.

Povećanje opsega rada u 2011. g. ostvareno je i kroz operativni program, učinjeno je 19.660 operativnih zahvata što je za 6,6 % više nego 2010. godine (tablica 8).

U OB Pula u 2011 g. bilo je 1.382 poroda što je za 7,7% manje nego 2010. godine dok je broj pobačaja bio nešto veći (2,2 %) (tablica 9).

U tablici 10. prikazan je obavljeni rad u 2011. g. kroz DTS sustav u usporedbi s 2010. g. kao i odnos prema ugovorenoj obvezi prema HZZO-u. Kroz DTS sustav obračuna u stacionaru je trebalo „pravdati“ iznos od 128.954.829,36 kn. Kako je razvidno iz priložene tablice, uz gotovo identičan Cmix indeks od 0,99, obzirom na povećan broj usluga, ostvaren je ukupno fakturirani iznos od 178.161.651,82 kn što je za 49.206.822,46 kn (**38%**) više od limita za stacionarni dio usluga.

U tablici 11. prikazana je fakturirana realizacija u polikliničko konzilijarnoj zdravstvenoj zaštiti gdje je prisutan isti trend, odnosno većina djelatnosti je fakturirala više usluga od određenog im limita, tako da je i u tom segmentu rada na razini bolnice fakturirano 28.966.603,75 kn što je **44,63%** više od ugovorene obveze.

Iz svih praćenih parametara u 2011. g. razvidno je da je u Općoj bolnici Pula obavljeno više posla nego u 2010. g. i daleko više od ugovorene obveze, a sve uz nepromijenjena financijska sredstva bolničkog limita.

Tablica 1. Ostvarenje bodova

| Djelatnost | I. - XII. 2010. | | | I. - XII. 2011. | | | Indeks poliklinike (4 : 1) | Indeks stacionara (5 : 2) | Indeks ukupni (6 : 3) |
|---------------------|-------------------------------|------------------------------|------------------------|-------------------------------|------------------------------|------------------------|----------------------------|---------------------------|-----------------------|
| | Izvršeni bodovi u poliklinici | Izvršeni bodovi u stacionaru | Ukupno izvršeni bodovi | Izvršeni bodovi u poliklinici | Izvršeni bodovi u stacionaru | Ukupno izvršeni bodovi | | | |
| 0 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| Interni | 1.118.035 | 1.356.483 | 2.474.518 | 1.128.487 | 1.536.336 | 2.664.823 | 100,9 | 113,3 | 107,7 |
| Dijaliza | 322.488 | 114.880 | 437.368 | 304.309 | 83.748 | 388.057 | 94,4 | 72,9 | 88,7 |
| Zarazni | 66.247 | 230.721 | 296.968 | 73.964 | 247.895 | 321.859 | 111,6 | 107,4 | 108,4 |
| Kožni | 214.747 | 5.393 | 220.140 | 269.858 | 6.540 | 276.398 | 125,7 | 121,3 | 125,6 |
| Fizikalna medicina | 587.397 | 92.479 | 679.876 | 637.241 | 92.026 | 729.267 | 108,5 | 99,5 | 107,3 |
| Neurologija | 475.228 | 808.628 | 1.283.856 | 484.275 | 792.055 | 1.276.330 | 101,9 | 98,0 | 99,4 |
| Psihijatrija | 375.099 | 328.182 | 703.282 | 504.914 | 407.538 | 912.452 | 134,6 | 124,2 | 129,7 |
| Pedijatrija | 303.033 | 389.656 | 692.689 | 330.874 | 358.293 | 689.167 | 109,2 | 92,0 | 99,5 |
| Kirurgija | 663.335 | 1.889.713 | 2.553.048 | 722.901 | 1.879.155 | 2.602.056 | 109,0 | 99,4 | 101,9 |
| O R L | 444.478 | 340.082 | 784.560 | 452.964 | 382.976 | 835.939 | 101,9 | 112,6 | 106,5 |
| Oftalmologija | 481.604 | 237.359 | 718.963 | 517.784 | 256.336 | 774.120 | 107,5 | 108,0 | 107,7 |
| Ginekologija | 256.241 | 1.052.089 | 1.308.331 | 256.781 | 993.402 | 1.250.183 | 100,2 | 94,4 | 95,6 |
| Anestezija | 41.151 | 587.591 | 628.743 | 42.377 | 629.945 | 672.322 | 103,0 | 107,2 | 106,9 |
| Radiologija | 610.361 | 326.977 | 937.339 | 673.319 | 391.459 | 1.064.778 | 110,3 | 119,7 | 113,6 |
| Nuklearna medicina | 74.713 | 8.838 | 83.552 | 84.742 | 9.438 | 94.179 | 113,4 | 106,8 | 112,7 |
| Transfuzija | 352.662 | 408.058 | 760.721 | 333.642 | 431.342 | 764.984 | 94,6 | 105,7 | 100,6 |
| Citologija | 296.808 | 51.637 | 348.445 | 321.479 | 55.971 | 377.450 | 108,3 | 108,4 | 108,3 |
| Laboratorij | 1.854.304 | 760.007 | 2.614.311 | 1.850.034 | 870.257 | 2.720.291 | 99,8 | 114,5 | 104,1 |
| Patologija | 116.364 | 157.339 | 273.703 | 281.114 | 282.303 | 563.418 | 241,6 | 179,4 | 205,9 |
| Vanjske djelatnosti | 13.448 | 90.975 | 104.423 | 10.087 | 64.889 | 74.975 | 75,0 | 71,3 | 71,8 |
| Ukupno | 8.667.745 | 9.237.090 | 17.904.835 | 9.281.144 | 9.771.904 | 19.053.048 | 107,1 | 105,8 | 106,4 |

Napomena: Na Patologiji je 2011. došlo do promjene u prikazivanju i vrednovanju postupaka.

Tablica 2. Ostvarenje dana bolničke zdravstvene skrbi

| Djelatnost | Ugovorna obaveza 2011. | Ostvarenje I. - XII. 2010. | Ostvarenje I. - XII. 2011. | Indeks (ugovorna obaveza) (3 : 1) | Indeks (2011./2010.) (3 : 2) |
|---------------|------------------------|----------------------------|----------------------------|-----------------------------------|------------------------------|
| 0 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Interni | 52.560 | 48.698 | 49.120 | 93,5 | 100,9 |
| Zarazni | 5.840 | 7.136 | 6.678 | 114,3 | 93,6 |
| Neurologija | 11.680 | 16.235 | 16.029 | 137,2 | 98,7 |
| Psihijatrija | 12.775 | 10.650 | 11.187 | 87,6 | 105,0 |
| Pedijatrija | 11.680 | 11.732 | 10.637 | 91,1 | 90,7 |
| Kirurgija | 48.910 | 32.705 | 31.755 | 64,9 | 97,1 |
| O R L | 7.300 | 7.931 | 9.089 | 124,5 | 114,6 |
| Oftalmologija | 5.840 | 3.794 | 3.463 | 59,3 | 91,3 |
| Ginekologija | 25.185 | 16.945 | 15.305 | 60,8 | 90,3 |
| Anestezija | 2.920 | 2.115 | 2.012 | 68,9 | 95,1 |
| Ukupno | 184.690 | 157.941 | 155.275 | 84,1 | 98,3 |

Tablica 3. Broj otpuštenih bolesnika

| Djelatnost | I. - XII. 2010. | I. - XII. 2011. | Indeks (2 : 1) |
|---------------|-----------------|-----------------|----------------|
| 0 | 1 | 2 | 3 |
| Interni | 4.919 | 5.060 | 102,9 |
| Zarazni | 935 | 847 | 90,6 |
| Neurologija | 1.636 | 1.791 | 109,5 |
| Psihijatrija | 919 | 965 | 105,0 |
| Pedijatrija | 1.794 | 1.842 | 102,7 |
| Kirurgija | 5.158 | 5.172 | 100,3 |
| O R L | 1.642 | 1.753 | 106,8 |
| Oftalmologija | 1.357 | 1.598 | 117,8 |
| Ginekologija | 4.123 | 3.926 | 95,2 |
| Anestezija | 327 | 356 | 108,9 |
| Ukupno | 22.810 | 23.310 | 102,2 |

Tablica 4. Postotak iskorištenosti kreveta i prosječna dužina liječenja

| Djelatnost | Ugovoreni broj kreveta 2011. | Postotak iskorištenosti kreveta I. - XII. 2010. | Postotak iskorištenosti kreveta I. - XII. 2011. | Pravilnik o standardima i normativima | Prosječan broj dana liječenja I. - XII. 2010. | Prosječan broj dana liječenja I. - XII. 2011. |
|---------------|------------------------------|---|---|---------------------------------------|---|---|
| Interni | 144 | 92,7 | 93,5 | 10 | 9,9 | 9,7 |
| Zarazni | 16 | 122,2 | 114,3 | 9 | 7,6 | 7,9 |
| Neurologija | 32 | 139,0 | 137,2 | 10 | 9,9 | 8,9 |
| Psihijatrija | 35 | 83,4 | 87,6 | 16 | 11,6 | 11,6 |
| Pedijatrija | 32 | 100,4 | 91,1 | 8 | 6,5 | 5,8 |
| Kirurgija | 134 | 66,9 | 64,9 | 8 | 6,3 | 6,1 |
| O R L | 20 | 108,6 | 124,5 | 6 | 4,8 | 5,2 |
| Oftalmologija | 16 | 65,0 | 59,3 | 6 | 2,8 | 2,2 |
| Ginekologija | 69 | 67,3 | 60,8 | 7 | 4,1 | 3,9 |
| Anestezija | 8 | 72,4 | 68,9 | 4 | 6,5 | 5,7 |
| Ukupno | 506 | 85,5 | 84,1 | | 6,9 | 6,7 |

Tablica 5. Broj postupaka u polikliničkim i stacionarnim djelatnostima

| Djelatnost | Broj izvršenih postupaka u poliklinici I. - XII. 2010. | Broj izvršenih postupaka u stacionaru I. - XII. 2010. | Ukupan broj izvršenih postupaka I. - XII. 2010. | Broj izvršenih postupaka u poliklinici I. - XII. 2011. | Broj izvršenih postupaka u stacionaru I. - XII. 2011. | Ukupan broj izvršenih postupaka I. - XII. 2011. | Indeks 4 / 1 x 100 | Indeks 5 / 2 x 100 | Indeks 6 / 3 x 100 |
|---------------------|--|---|---|--|---|---|--------------------|--------------------|--------------------|
| 0 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| Interni | 145.473 | 268.314 | 413.787 | 144.961 | 307.019 | 451.980 | 99,6 | 114,4 | 109,2 |
| Dijaliza | 17.531 | 1.099 | 18.630 | 17.127 | 1.109 | 18.236 | 97,7 | 100,9 | 97,9 |
| Zarazni | 14.247 | 56.180 | 70.427 | 14.455 | 64.993 | 79.448 | 101,5 | 115,7 | 112,8 |
| Kožni | 28.540 | 720 | 29.260 | 33.396 | 865 | 34.261 | 117,0 | 120,1 | 117,1 |
| Fizikalna medicina | 293.641 | 41.953 | 335.594 | 319.674 | 40.622 | 360.296 | 108,9 | 96,8 | 107,4 |
| Neurologija | 51.713 | 126.141 | 177.854 | 54.907 | 124.782 | 179.689 | 106,2 | 98,9 | 101,0 |
| Psihijatrija | 48.983 | 19.248 | 68.231 | 65.521 | 34.601 | 100.122 | 133,8 | 179,8 | 146,7 |
| Pedijatrija | 42.335 | 41.808 | 84.143 | 59.414 | 40.775 | 100.189 | 140,3 | 97,5 | 119,1 |
| Kirurgija | 126.564 | 292.076 | 418.640 | 143.473 | 306.077 | 449.550 | 113,4 | 104,8 | 107,4 |
| O R L | 63.794 | 56.853 | 120.647 | 67.412 | 63.682 | 131.094 | 105,7 | 112,0 | 108,7 |
| Oftalmologija | 77.849 | 20.253 | 98.102 | 86.433 | 21.125 | 107.558 | 111,0 | 104,3 | 109,6 |
| Ginekologija | 42.145 | 175.180 | 217.325 | 46.333 | 165.971 | 212.304 | 109,9 | 94,7 | 97,7 |
| Anestezija | 4.200 | 152.665 | 156.865 | 4.390 | 171.909 | 176.299 | 104,5 | 112,6 | 112,4 |
| Radiologija | 129.816 | 55.621 | 185.437 | 135.828 | 62.555 | 198.383 | 104,6 | 112,5 | 107,0 |
| Nuklearna medicina | 8.301 | 792 | 9.093 | 10.023 | 876 | 10.899 | 120,7 | 110,6 | 119,9 |
| Transfuzija | 141.908 | 184.038 | 325.946 | 132.332 | 192.694 | 325.026 | 93,3 | 104,7 | 99,7 |
| Citologija | 69.817 | 6.543 | 76.360 | 78.072 | 7.129 | 85.201 | 111,8 | 109,0 | 111,6 |
| Laboratorij | 897.418 | 343.326 | 1.240.744 | 873.712 | 381.614 | 1.255.326 | 97,4 | 111,2 | 101,2 |
| Patologija | 42.709 | 35.065 | 77.774 | 42.669 | 33.020 | 75.689 | 99,9 | 94,2 | 97,3 |
| Vanjske djelatnosti | 5.142 | 54.090 | 59.232 | 3.563 | 35.966 | 39.529 | 69,3 | 66,5 | 66,7 |
| Ukupno | 2.252.126 | 1.931.964 | 4.184.090 | 2.333.696 | 2.057.384 | 4.391.080 | 103,6 | 106,5 | 104,9 |

Tablica 6. Broj postupaka po slučaju u polikliničko-konziljarnim djelatnostima

| Djelatnost | Broj izvršenih postupaka I - XII. 2010. | Broj fakturiranih bolesnika I - XII. 2010. | Broj postupaka po bolesniku I - XII. 2010. | Broj izvršenih postupaka I - XII. 2011. | Broj fakturiranih bolesnika I - XII. 2011. | Broj postupaka po bolesniku I - XII. 2011. |
|---------------------|---|--|--|---|--|--|
| 0 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Interni | 145.473 | 62.794 | 2,3 | 144.961 | 63.462 | 2,3 |
| Dijaliza | 17.531 | 150 | 116,9 | 17.127 | 152 | 112,7 |
| Zarazni | 14.247 | 2.898 | 4,9 | 14.455 | 3.062 | 4,7 |
| Kožni | 28.540 | 13.661 | 2,1 | 33.396 | 14.280 | 2,3 |
| Fizikalna medicina | 293.641 | 22.045 | 13,3 | 319.674 | 22.105 | 14,5 |
| Neurologija | 51.713 | 20.761 | 2,5 | 54.907 | 21.703 | 2,5 |
| Psihijatrija | 48.983 | 12.953 | 3,8 | 65.521 | 13.335 | 4,9 |
| Pedijatrija | 42.335 | 18.170 | 2,3 | 59.414 | 19.279 | 3,1 |
| Kirurgija | 126.564 | 42.544 | 3,0 | 143.473 | 45.155 | 3,2 |
| O R L | 63.794 | 22.598 | 2,8 | 67.412 | 24.246 | 2,8 |
| Oftalmologija | 77.849 | 28.727 | 2,7 | 86.433 | 29.616 | 2,9 |
| Ginekologija | 42.145 | 11.068 | 3,8 | 46.333 | 10.946 | 4,2 |
| Anestezija | 4.200 | 2.813 | 1,5 | 4.390 | 2.668 | 1,6 |
| Radiologija | 129.816 | 47.672 | 2,7 | 135.828 | 43.146 | 3,1 |
| Nuklearna medicina | 8.301 | 4.478 | 1,9 | 10.023 | 6.102 | 1,6 |
| Transfuzija | 141.908 | 12.490 | 11,4 | 132.332 | 11.667 | 11,3 |
| Citologija | 69.817 | 26.419 | 2,6 | 78.072 | 31.317 | 2,5 |
| Laboratorij | 897.418 | 122.887 | 7,3 | 873.712 | 114.674 | 7,6 |
| Patologija | 42.709 | 2.247 | 19,0 | 42.669 | 2.594 | 16,4 |
| Vanjske djelatnosti | 5.142 | 190 | 27,1 | 3.563 | 268 | 13,3 |
| Ukupno | 2.252.126 | 477.565 | 4,7 | 2.333.696 | 479.777 | 4,9 |

Tablica 7. Broj postupaka po slučaju u stacionarnim djelatnostima

| Djelatnost | Broj izvršenih postupaka I - XII. 2010. | Broj fakturiranih bolesnika I - XII. 2010. | Broj postupaka po bolesniku I - XII. 2010. | Broj izvršenih postupaka I - XII. 2011. | Broj fakturiranih bolesnika I - XII. 2011. | Broj postupaka po bolesniku I - XII. 2011. |
|---------------|---|--|--|---|--|--|
| 0 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Interni | 269.413 | 4.919 | 55 | 308.128 | 5.060 | 61 |
| Zarazni | 56.180 | 935 | 60 | 64.993 | 847 | 77 |
| Neurologija | 126.141 | 1.636 | 77 | 124.782 | 1.791 | 70 |
| Psihijatrija | 19.248 | 919 | 21 | 34.601 | 965 | 36 |
| Pedijatrija | 41.808 | 1.794 | 23 | 40.775 | 1.842 | 22 |
| Kirurgija | 292.076 | 5.158 | 57 | 306.077 | 5.172 | 59 |
| O R L | 56.853 | 1.642 | 35 | 63.682 | 1.753 | 36 |
| Oftalmologija | 20.253 | 1.357 | 15 | 21.125 | 1.598 | 13 |
| Ginekologija | 175.180 | 4.123 | 42 | 165.971 | 3.926 | 42 |
| Anestezija | 152.665 | 327 | 467 | 171.909 | 356 | 483 |
| Ukupno | 1.209.816 | 22.810 | 53 | 1.302.043 | 23.310 | 56 |

Tablica 8. Ukupan broj operacija – bodovi

| Djelatnost | I. - XII. 2010. | | | I. - XII. 2011. | | | Indeks operacija (4 / 1 x 100) | Indeks bodova (5 / 2 x 100) |
|---------------|-----------------|------------------------|-------------------------------|-----------------|------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------|
| | Broj operacija | Broj ostvarenih bodova | Broj boda po jednoj operaciji | Broj operacija | Broj ostvarenih bodova | Broj boda po jednoj operaciji | | |
| 0 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Kirurgija | 9.022 | 368.597 | 40,9 | 9.894 | 373.255 | 37,7 | 109,7 | 101,3 |
| Ginekologija | 2.812 | 78.759 | 28,0 | 2.843 | 77.377 | 27,2 | 101,1 | 98,2 |
| O R L | 4.084 | 86.536 | 21,2 | 3.957 | 92.732 | 23,4 | 96,9 | 107,2 |
| Oftalmologija | 2.517 | 114.437 | 45,5 | 2.966 | 133.826 | 45,1 | 117,8 | 116,9 |
| UKUPNO | 18.435 | 648.328 | 35,2 | 19.660 | 677.190 | 34,4 | 106,6 | 104,5 |

Tablica 9. Porodi i prekidi trudnoće

| Mjesec | Porodi 2010. | Porodi 2011. | Indeks | AB 2010. | AB 2011. | Indeks |
|---------------|--------------|--------------|-------------|------------|------------|--------------|
| I. | 125 | 113 | 90,4 | 53 | 55 | 103,8 |
| II. | 124 | 98 | 79,0 | 56 | 56 | 100,0 |
| III. | 130 | 118 | 90,8 | 57 | 65 | 114,0 |
| IV. | 111 | 109 | 98,2 | 72 | 63 | 87,5 |
| V. | 133 | 114 | 85,7 | 61 | 49 | 80,3 |
| VI. | 120 | 108 | 90,0 | 51 | 66 | 129,4 |
| VII. | 125 | 116 | 92,8 | 60 | 62 | 103,3 |
| VIII. | 137 | 126 | 92,0 | 64 | 56 | 87,5 |
| IX. | 122 | 108 | 88,5 | 42 | 60 | 142,9 |
| X. | 129 | 128 | 99,2 | 44 | 55 | 125,0 |
| XI. | 115 | 115 | 100,0 | 44 | 47 | 106,8 |
| XII. | 127 | 129 | 101,6 | 64 | 49 | 76,6 |
| UKUPNO | 1.498 | 1.382 | 92,3 | 668 | 683 | 102,2 |

Tablica 10. Ostvarenje medicinskih usluga po proračunskom obračunu stacionara prema DTS sustavu

| Djelatnost | I. - XII. 2010. | | | I. - XII. 2011. | | | Indeks koeficient mix | Indeks broj DTS | Indeks iznos |
|---|-------------------|---------------|-----------------------|-------------------|---------------|-----------------------|-----------------------------|-----------------------|-----------------|
| | koeficient mix | Broj DTS-a | Iznos kn | koeficient mix | Broj DTS-a | Iznos kn | | | |
| Anestezija | 6,02 | 74,00 | 3967251,79 | 6,99 | 79 | 4.873.869,48 | 116,2 | 106,8 | 122,9 |
| Ginekologija | 0,55 | 3719,00 | 18399317,78 | 0,54 | 3.541 | 17.306.580,11 | 99,3 | 95,2 | 94,1 |
| Infektologija | 0,89 | 808,00 | 6537965,41 | 0,81 | 761 | 5.538.266,99 | 90,5 | 94,2 | 84,7 |
| Interna medicina | 1,19 | 4012,00 | 43134423,25 | 1,13 | 4.066 | 41.052.509,74 | 94,8 | 101,3 | 95,2 |
| Kirurgija | 1,29 | 4667,00 | 54723816,66 | 1,30 | 4.713 | 55.126.766,94 | 100,4 | 101,0 | 100,7 |
| Neurologija | 1,22 | 1401,00 | 15450091,45 | 1,13 | 1.525 | 15.269.069,37 | 92,3 | 108,9 | 98,8 |
| Oftalmologija | 0,77 | 1344,00 | 9387468,25 | 0,93 | 1.595 | 13.435.802,80 | 121,0 | 118,7 | 143,1 |
| Otorinolaringologija | 0,75 | 1565,00 | 10574341,36 | 0,84 | 1.691 | 12.834.397,81 | 113,0 | 108,1 | 121,4 |
| Pedijatrija | 0,63 | 1280,00 | 7240443,88 | 0,63 | 1.281 | 7.236.517,58 | 100,8 | 100,1 | 99,9 |
| Psihijatrija | 0,70 | 874,00 | 5485852,68 | 0,67 | 906 | 5.487.871,00 | 96,8 | 103,7 | 100,0 |
| SVEUKUPNO | 0,98 | 19.744 | 174.900.972,51 | 0,99 | 20.158 | 178.161.651,82 | 101,5 | 102,1 | 101,9 |
| Zbirni (x12) mjesečni limit stacionara | | | 128.954.829,36 | | | 128.954.829,36 | | | |
| Više fakturirano kn | | | 45.946.143,15 | | | 49.206.822,46 | | | |
| Više fakturirano u % | | | 35,63 | | | 38,16 | | | |

Tablica 11. Realizacija poliklinike, naplaćeni računi obračunati po "Plavoj knjizi" i DTP sustavu

| Djelatnost | I. - XII. 2010. | I. - XII. 2011. | Indeks iznos |
|---|------------------------|------------------------|--------------|
| | Fakturirani Iznos u kn | Fakturirani Iznos u kn | |
| Interni | 19.713.073,92 | 23.432.686,60 | 118,9 |
| Dijaliza | 13.522.436,88 | 11.439.624,46 | 84,6 |
| Zarazni | 582.612,83 | 637.523,23 | 109,4 |
| Kožni | 1.620.533,60 | 2.085.486,59 | 128,7 |
| Fizikalna medicina | 2.873.832,19 | 2.913.932,98 | 101,4 |
| Neurologija | 5.006.986,29 | 4.674.753,74 | 93,4 |
| Psihijatrija | 3.237.938,17 | 4.256.622,96 | 131,5 |
| Pedijatrija | 3.368.920,18 | 3.365.251,46 | 99,9 |
| Kirurgija | 4.197.068,00 | 4.400.600,83 | 104,8 |
| O R L | 3.142.840,39 | 3.250.656,20 | 103,4 |
| Oftalmologija | 3.514.979,15 | 3.202.666,95 | 91,1 |
| Ginekologija | 1.914.090,53 | 1.989.152,70 | 103,9 |
| Anestezija | 265.335,12 | 275.750,22 | 103,9 |
| Radiologija | 6.834.893,16 | 6.210.428,72 | 90,9 |
| Nuklearna medicina | 853.347,13 | 914.374,73 | 107,2 |
| Transfuzija | 3.708.616,59 | 3.226.904,09 | 87,0 |
| Citologija | 2.061.905,22 | 2.291.949,36 | 111,2 |
| Laboratorij | 12.290.997,78 | 13.415.510,94 | 109,1 |
| Patologija | 1.281.264,68 | 1.721.591,26 | 134,4 |
| Vanjske djelatnosti | 148.438,72 | 166.306,37 | 112,0 |
| UKUPNO | 90.140.110,53 | 93.871.774,39 | 104,1 |
| Zbirni (x 12) mjesečni limit PKZ | 64.905.170,64 | 64.905.170,64 | |
| Više fakturirano od limita u kn | 25.234.939,89 | 28.966.603,75 | |
| Više fakturirano od limita u % | 38,88 | 44,63 | |

IZVJEŠĆE O POTROŠNJI LIJEKOVA u 2011. godini

Analiza potrošnje lijekova u OB Pula rađena je prema podacima o izdavanju lijekova iz Ljekarne pojedinim djelatnostima, bilo radi njihove primjenu u stacionaru ili poliklinici. Time su obuhvaćeni svi lijekovi, bez obzira da li su plaćeni sredstvima bolničkog proračuna, sredstvima Fonda HZZO-a za posebno skupe lijekove ili su dobiveni kao donacija pojedinih tvrtki ili institucija.

U 2011.g. potrošeno je lijekova u iznosu od 33.303.721 kn što je za 2,7% više u odnosu na potrošnju u 2010. godini. Po skupinama prema arbitrarnoj podjeli povećana je potrošnja citostatika (18,6%), dok je smanjena potrošnja antibiotika (25,3%), a potrošnja ostalih lijekova ostala gotovo ista.

Tablica 12. Potrošnja lijekova (prema izlasku iz ljekarne)

| Opis | 2010. g. (kn) | 2011.g. (kn) | 2011.g-2010.g. (kn) | 2011.g-2010.g. (%) |
|-------------------|------------------|-----------------|------------------------|-----------------------|
| 1.Ostali lijekovi | 18.506.293 | 18.418.737 | -87.556 | -0,5 |
| 2.Antibiotici | 3.731.387 | 2.785.707 | -945.680 | -25,3 |
| 3.Citostatici | 10.199.481 | 12.099.277 | 1.899.796 | 18,6 |
| Ukupno | 32.437.546 | 33.303.721 | 866.175 | 2,7 |

Izdatak za antibiotike je u 2011.g. bio za čak 25,3% manje manji u odnosu na prethodnu promatranu godinu. To značajno smanjenje potrošnje je produkt više faktora. Naime, 2011.g. je došlo do pojave generičkih paralela pojedinih dosad originalnih i skupih antibiotika. Prema podacima Povjerenstva za bolničke infekcije u 2011.g. je za 80 slučajeva manji broj prijavljenih bolničkih infekcija. Međutim, s druge strane pouzdani pokazatelji praćenja infekcija u JIL-u ipak govore suprotno. Naime, broj infekcija na 1000 kateter dana, zatim na 1000 CVK dana (centralni venski kateter) i 1000 dana mehaničke ventilacije je porastao u 2011.g. Ali, došlo je do promjene učestalosti infekcija pojedinim bakterijama na način da su u 2011.g. rjeđi uzročnici bili visokorezistentni što je dovelo do manje potrošnje specifičnih, skupih antibiotika. 2011.g. se prema učestalosti kao uzročnik u JIL- u posebno istaknuo *Pseudomonas aeruginosa*, dok je *Acinetobacter* spp. za razliku od prethodne godine, bio tek rijetki pronalazak.

Dio uštede se svakako treba pripisati i racionalnijoj farmakoterapiji. 2011.g. kao i 2010.g. su u primjeni bili obrasci za izdavanje rezervnih antibiotika, kao i parenteralnih antibiotika na pojedinim Djelatnostima. Prateći potrošnju parenteralnih antibiotika prema na način DDD/ 1000 BOD, dolazi se do podatka prikazanih u tablici 13.

Tablica 13. Potrošnja odabranih parenteralnih antibiotika

| | 2010.g. DDD/1000 BOD | 2011.g. DDD/1000 BOD |
|----------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| amoksisilin+klavulanska kiselina | 48,0 | 46,03 |
| cefuroksim | 57,2 | 44,82 |
| ciprofloksacin | 43,3 | 32,53 |
| metronidazol | 18,9 | 20,19 |
| gentamicin | 17,9 | 18,4 |

Iz navedenog se vidi da je po prvi put, u zadnjih nekoliko godina došlo do obrata na ljestvici najpropisivanijih parenteralnih antibiotika i da je potrošnja prva tri antibiotika potrošnja značajno smanjena. Tu je svakako potrebo izdvojiti pad potrošnje ciprofloksacina u parenteralnom obliku, jer se radi o važnom antibiotiku koji ima svoje mjesto terapijske primjene ali nepromišljenom i širokom primjenom može uzrokovati razvoj rezistentnih sojeva. Navedenom smanjenju propisivanja ciprofloksacina sigurno je doprinijela mjera (uvedena u lipnju 2011.g.) koja zahtijeva ispunjavanje obrasca za izdavanje tog lijeka u Djelatnosti za unutarnje bolesti.

Ovakav način analize potrošnje antibiotika je potpuno neovisan o promjenama cijene antibiotika, koje su bile izražene tijekom razdoblja praćenja potrošnje.

Potrošnja citostatika je povećana za 18,6%, i to uglavnom na račun porasta potrošnje tzv. pametnih lijekova koji se kao značajan napredak u farmakoterapiji primjenjuju u liječenju malignih bolesti različitog sijela. Ukoliko se lijek propisuje u skladu sa smjernicama liste lijekova HZZO-a tada cijena lijeka tereti vanbolnički fond, odnosno fond Posebno skupih lijekova. U 2011.g. bio je samo jedan slučaj liječenja onkološkog bolesnika lijekom iz fonda posebno skupih lijekova iz bolničkog proračuna. Naime, radilo se o medicinski opravdanom liječenju trastuzumabom za čiju je primjenu suglasnost dao Onkološki konzilij OB Pula. U tablici 14. prikazani su financijski izdaci za potrošene Posebno skupe lijekove tijekom 2010. i 2011.g.

Tablica 14. Potrošnja onkoloških lijekova s liste Posebno skupih lijekova

| | 2010.g. (kn) | 2011.g. (kn) | 2011.g.-2010.g. (kn) | 2011.g.-2010.g. (%) |
|-------------|-----------------|-----------------|-------------------------|------------------------|
| temozolamid | 45.616 | 202.523 | 156.907 | 344,0 |
| rituksimab | 579.500 | 1.105.490 | 525.990 | 90,8 |
| trastuzumab | 1.863.983 | 2.942.871 | 1.078.888 | 57,9 |
| sunitinib | 636.000 | 606.000 | -30.000 | -4,7 |
| sorafenib | 0 | 426.000 | 426.000 | |
| lapatinib | 0 | 193.000 | 193.000 | |
| bortezomib | 428.000 | 758.000 | 330.000 | 77,1 |
| erlotinib | 361.000 | 150.000 | -211.000 | -58,4 |

Navedeni lijekovi, odnosno ukupni terapijski ciklus je skup, stoga individualni ulazak/ izlazak iz terapije lijekom znači veliki financijski pomak. Povjerenstvo za lijekove je u odnosu na 2010.g. u 2011.g. odobrilo liječenje više bolesnika lijekovima: temozolamid, rituksimab i bortezomib. Broj bolesnika kojim se liječe sunitinibom je manji kao i erlotinibom, dok se podjednak broj bolesnika liječi lijekom trastuzumab i lijekom imatinib. U 2011.g. se na listi lijekova HZZO-a pojavio i po prvi put u našoj ustanovi primijenio, lijek sorafenib (liječenje 4 bolesnika) i lijek lapatinib (3 bolesnice).

Glede izdatka za ostale citostatika, značajno je napomenuti manje troškove za lijekove koji se propisuju u liječenju metastatskog malignoma debelog crijeva. Radi se o lijeku bevacizumab (1.217.000 kn u 2010.g. i 786.000 kn u 2011.g.) i lijeku irinotekan (438.000 kn 2010.g. i 242.000 u 2011.g.). Porasla je i potrošnja lijeka docetaksel sa 39.000 kn na 177.000 kn.

U racionalnijoj potrošnji citostatske terapije i striktnijeg pridržavanja smjernica u propisivanju lijekova (smjernice liste lijekova HZZO-a), važno je napomenuti ulogu Onkološkog konzilija (osnovan u ožujku 2009.g.).

U skupini ostalih lijekova razlika u potrošnji 2010.g. i 2011.g. iznosi 0,5% i to s uštedom u 2011.g. Detaljnijom analizom potrošnje lijekova prema ATK (anatomska terapijska klasifikacija) ipak se uočavaju razlike u potrošnji pojedinih lijekova koje je potrebno istaknuti.

Na prvom mjestu ističemo potrošnju bioloških lijekova prvenstveno etanercepta i adalimumaba, koji prema ATK spadaju u J (lijekovi za sustavno liječenje infekcija) skupinu. Sukladno listi lijekova HZZO-a, liječenje biološkom terapijom se započinje na klinici i potom nakon godine dana nastavlja u općoj bolnici prema mjestu stanovanja. Potrošnja etanercepta je 2010.g. iznosila 207.000 kn, a 2011.g. 568.000 kn; adalimumab 2010.g. 47.000 kn a 2011.g. 178.000 kn. Navedeni se lijekovi primjenjuju u liječenju reumatoidnog artritisa, psorijatičnog artritisa i spondiloartritisa.

U skupini bez ATK šifre upola manje je trošeno lijeka ribavirin (donacija), odnosno oko 625.000 kn.

Prema porastu slijedi skupina B (lijekovi s učinkom na krv i krvotvorne organe), u kojoj se bilježi dvostruki porast potrošnje albumina, tj. na oko 200.000 kn. U istoj je skupini više potrošeno na fibrinolitik alteplazu, i to oko 40.000 kn.

U skupini H (sustavni hormonski lijekovi) porasla je potrošnja oktreotida za oko 120.000 kn i lijeka parikalcitol (antiparatiroidni agens) u iznosu od oko 33.000 kn. Na lijek oktreotid je potrošeno čak 125.000 kn više u 2011.g., odnosno 346.000 kn.

U R skupini (lijekovi s učinkom na respiratorni sustav) je u 2011.g. porasla potrošnja surfaktanta s ranijih 156.000 kn na 200.000 kn.

Pad potrošnje zabilježen je u skupini M (lijekovi s učinkom na koštano- mišićni sustav), gdje je smanjen izdatak za bifosfonate sa 512.000 kn na 441.000 kn.

U skupini N (lijekovi s učinkom na živčani sustav) smanjena je ukupno gledana potrošnja atipičnih antipsihotika (donacija) i to za oko 180.000 kn.

U skupini lijekova V (različito) prema ATK, 2011.g. je porasla potrošnja kontrastnih sredstava, za 84.000 kn.

Potrebno je napomenuti da su u svakom slučaju gdje je to bilo i moguće, trošeni generički, jeftiniji lijekovi.

KADROVI

U OB Pula na dan 31.12.2011. ukupno je zaposleno 1.316 radnika odnosno 14 manje u odnosu na 31.12.2010. godine (tablice 15. i 16.). Od 154 zdravstvenih radnika na određeno vrijeme 24 su pripravnici, i to 5 pripravnika VSS, 8 pripravnika ViŠS i 11 pripravnika SSS.

Tablica 15. Zdravstveni radnici i suradnici u zdravstvu zaposleni na dan 31.12.2010. i 31.12.2011. godine

| | Neodređeno | | | Određeno | | | Ukupno | | |
|-----------------------------------|------------|------------|-----------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| | 31.12.10 | 31.12.11 | | 31.12.10. | 31.12.11. | | 31.12.10. | 31.12.11. | |
| Zdravstveni radnici liječnici VSS | 143 | 164 | 21 | 55 | 44 | -11 | 198 | 208 | 10 |
| Ostali zdravstveni radnici - VSS | 13 | 9 | -4 | 15 | 13 | -2 | 28 | 22 | -6 |
| Suradnici u zdravstvu | 6 | 6 | 0 | 1 | 1 | 0 | 7 | 7 | 0 |
| ViŠS | 147 | 154 | 7 | 15 | 14 | -1 | 162 | 168 | 6 |
| SSS | 443 | 436 | -7 | 109 | 82 | -27 | 552 | 518 | -34 |
| Ukupno | 752 | 769 | 17 | 195 | 154 | -41 | 947 | 923 | -24 |

Tablica 16. Nezdravstveni radnici zaposleni na dan 31.12.2010. i 31.12.2011. godine

| | Neodređeno | | | Određeno | | | Ukupno | | |
|---------------|------------|------------|------------|-----------|-----------|-----------|------------|------------|-----------|
| | 31.12.10 | 31.12.11. | | 31.12.10. | 31.12.11. | | 31.12.10. | 31.12.11. | |
| VSS | 13 | 14 | 1 | 1 | 1 | 0 | 14 | 15 | 1 |
| ViŠS | 18 | 18 | 0 | 0 | 0 | 0 | 18 | 18 | 0 |
| SSS | 84 | 82 | -2 | 7 | 10 | 3 | 91 | 92 | 1 |
| VKV | 13 | 12 | -1 | 0 | 0 | 0 | 13 | 12 | -1 |
| KV | 64 | 60 | -4 | 5 | 8 | 3 | 69 | 68 | -1 |
| NKV,NSS,PKV | 140 | 134 | -6 | 38 | 54 | 16 | 178 | 188 | 10 |
| Ukupno | 332 | 320 | -12 | 51 | 73 | 22 | 383 | 393 | 10 |

U 2011. godini otišli su u mirovinu: Romano Slobodan, dr.med., liječnik specijalist kardiolog, mr.sc. Marija Tatković, dr.med., liječnik specijalist internističke onkologije i Slavica Ljutić Grbin, dr.med., liječnik specijalist pedijatar.

U 2011. godini specijalistički ispit su položili: Floriano Ferenaz, dr.med. (ortopedija), Andrej Ardalić, dr. med. (opća kirurgija), Marija Streharsky, dr.med. (radiologija), Filip Rozman, dr. med. (opća kirurgija), Alen Kocijančić, dr.med. (urologija), Danny Belušić, dr.med. (anesteziologija, reanim. i intenzivno liječenje), Josip Knežević, dr.med. (oftalmologija), Aleksandar Ovuka, dr.med. (pedijatrija).

Ispit iz uže specijalizacije u 2011. godini položili su: Franka Zuban, dr.med. (nefrologije), prim.mr.sc. Davor Zoričić, dr.med. (fetelna medicine i opstetricije), mr.sc. Rajko Čelović, dr.med. (traumatologije).

U 2011. godini odobrene su 4 specijalizacije i to: jedna specijalizacija iz ginekologije i opstetricije, jedna specijalizacija iz psihijatrije, jedna specijalizacija iz medicinske biokemije i laboratorijske medicine i jedna specijalizacija oz kliničke farmacije – bolničko ljekarništvo.

Također je u 2011. godini odobreno je 10 užih specijalizacija: jedna uža specijalizacija iz torakalne kirurgije, dvije uže specijalizacija iz digestivne kirurgije, jedna uža specijalizacija iz pedijatrijske alergologije i kliničke imunologij, jedna uža specijalizacija iz pedijatrijske neurologije, jedna uža specijalizacija iz neonatologije, jedna uža specijalizacija iz alergologije i kliničke imunologije, jedna uža specijalizacija iz reumatologije, jedna uža specijalizacija iz forenzičke psihijatrije, jedna uža specijalizacija iz intervencijske radiologije.

FINANCIJSKO POSLOVANJE

U analizi financijskog poslovanja OB Pula potrebno je osim financijskih pokazatelja obraditi i pokazatelje o ostvarenom programu rada. Neosporno je da je kretanje prihoda i izdataka u korelaciji s ostvarenim programom rada. Kako se analiza bazira na komparativnoj analizi (u odnosu na 2010. godinu i planirane veličine) i strukturnoj analizi potrebno je utvrditi međuovisnost financijskih veličina u odnosu na veličine koje govore o ostvarenom programu rada. Za očekivati je da će povećanje ostvarenog opsega rada imati za posljedicu povećanje određenih izdataka što na žalost nije praćeno odgovarajućim povećanjem prihoda zbog dobro poznatog nestimulativnog sistema financiranja. Na kretanje izdataka osim opsega, tj. broja usluga utječe i njihova struktura s obzirom da je dio usluga radno intenzivan a dio usluga je materijalno intenzivan.

Iz Izvješća o izvršenom medicinskom radu, koje je sastavni dio ukupnog izvješća o poslovanju bolnice, proizlazi značajnije povećanje ostvarenog rada u odnosu na 2010. godinu u svim segmentima rada bolnice. Broj ostvarenih bodova povećan je za 5,9% što govori o povećanom intenzitetu rada. Uz 1,7% manje dana liječenja obrađeno je 2,20% bolesnika više što je posljedica daljnjeg skraćivanja prosječnog trajanja liječenja. I ovaj pokazatelj govori o povećanom intenzitetu rada. Povećani opseg rada očituje se i kroz podatak o 6,6% više operativnih zahvata. Imajući na umu prethodno navedeno moramo istaći da je uz povećani opseg rada iznos materijalnih izdataka ostao na nivou onih iz 2010. godine što govori o racionalnom poslovanju i realizaciji programa ušteda. Ostale vrste izdataka nisu u direktnoj korelaciji s ostvarenim programom rada te je njihovo kretanje posljedica financijske situacije u bolnici odnosno odluka i mjera koje su donesene izvan dosega uprave bolnice. Financijsko poslovanje Opće bolnice Pula za 2011. godinu dato je kroz prikaz primitaka i izdataka, stanje potraživanja i obaveza, te ostvareni program rada sukladno sklopljenom ugovoru s Hrvatskim zavodom za zdravstveno osiguranje.

Prihodi

Bolnica svoje prihode ne ostvaruje na osnovi broja i vrste pruženih usluga, odnosno ostvarenog programa rada. Prihodi bolnice definirani su odlukama Upravnog vijeća HZZO-a na koje bolnica nije mogla utjecati. Maksimalni iznos sredstava, kao glavni prihod bolnice, nedefiniran je sa stanovišta metodologije izračuna i nije u korelaciji s opsegom i strukturom ostvarenog rada. U 2011. godini ostvaren je ukupni prihod u iznosu od 269.633.823 kuna (tablica 17.). Ovaj prihod manji je od planiranog za 4% a u odnosu na ostvarenje 2010. godine predstavlja smanjenje od 1.335.976 kn.

Najznačajniju stavku u ukupnom prihodu bolnice predstavlja prihod od HZZO-a po osnovi obaveznog zdravstvenog osiguranja koji iznosi 187.524.000 kn i predstavlja 70% ukupnih prihoda. Prihodi po osnovi obaveznog zdravstvenog osiguranja manji su u odnosu na prihode ostvarene u 2010. godini za 3%, odnosno za 5.075.831 kuna. Razlog ovakvom kretanju ovog prihoda je kontinuirana izmjena odnosa između djela proračuna koji se odnosi na osnovno i dopunsko osiguranje. Tjekom 2011. godine prisutna je tendencija smanjenja prihoda od obaveznog osiguranja i povećanja prihoda od dopunskog osiguranja. iz razloga što je u maksimalni mjesečni iznos sredstava za provođenje bolničke i specijalističko-konziljarne zaštite, pored maksimalnog mjesečnog iznosa za obvezno osiguranje od 1. siječnja 2011. godine uključen i iznos po osnovi ozljeda na radu i profesionalnih bolesti.

Tablica 17. Pregled prihoda

| R.B. | POKAZATELJI | Ostvarenje 2010. | Plan 2011. | Ostvarenje 2011. | Index 5/4 | Indeks 5/3 |
|-----------|---|--------------------|--------------------|--------------------|------------|------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| | I. PRIHODI | | | | | |
| 1. | Prihodi od HZZO | 238.051.627 | 238.660.000 | 242.601.337 | 102 | 102 |
| 1.1. | Proračun bolnice | 192.599.831 | 193.860.000 | 187.524.000 | 97 | 97 |
| 1.2. | Dopunsko zdravstveno osiguranje | 27.475.004 | 28.000.000 | 28.816.286 | 103 | 105 |
| 1.3. | Ugovor za primarnu zdravstvenu zaštitu | 2.967.610 | 3.000.000 | 3.207.539 | 107 | 108 |
| 1.4. | Usluge izvan ugovorenog limita | 13.561.711 | 8.600.000 | 16.717.512 | 194 | 123 |
| 1.4.1. | <i>Program unapređenja zdravstvene zaštite</i> | <i>869.066</i> | <i>700.000</i> | <i>497.230</i> | <i>71</i> | <i>57</i> |
| 1.4.2. | <i>Krv i krvni pripravci</i> | <i>1.767.124</i> | <i>1.080.000</i> | <i>1.201.385</i> | <i>111</i> | <i>68</i> |
| 1.4.3. | <i>Osobe čije je prebivalište nepoznato</i> | <i>176.233</i> | <i>20.000</i> | <i>9.827</i> | <i>49</i> | <i>6</i> |
| 1.4.4. | <i>Eksplantacije</i> | <i>44.447</i> | <i>500.000</i> | <i>311.125</i> | <i>62</i> | <i>700</i> |
| 1.4.5. | <i>Posebno skupi lijekovi</i> | <i>7.733.545</i> | <i>5.200.000</i> | <i>11.576.369</i> | <i>223</i> | <i>150</i> |
| 1.4.6. | <i>Ino osiguranici privremeni boravak u RH</i> | <i>2.971.296</i> | <i>1.100.000</i> | <i>2.821.576</i> | <i>257</i> | <i>95</i> |
| 1.4.7. | <i>Program smanjenja listi čekanja</i> | <i>0</i> | <i>0</i> | <i>300.000</i> | | |
| 1.5. | Ozljede na radu i prof. bolesti | 1.447.471 | 5.200.000 | 6.336.000 | 122 | 438 |
| 2. | Prihodi od pruženih usl.drugim zdrav.ust. | 510.252 | 500.000 | 397.530 | 80 | 78 |
| 3. | Prihodi od proračuna (središnji i lokalni) | 15.799.635 | 16.690.948 | 14.776.903 | 89 | 94 |
| 4. | Prihodi od ostalih korisnika | 4.828.052 | 6.500.000 | 5.017.110 | 77 | 104 |
| 4.1. | Neosigurane osobe | 935.383 | 1.700.000 | 539.064 | 32 | 58 |
| 4.2. | Gotovina | 2.105.276 | 1.900.000 | 2.163.960 | 114 | 103 |
| 4.3. | Privreda, ustanove | 468.455 | 500.000 | 566.343 | 113 | 121 |
| 4.4. | Državni i županijski proračun | 477.346 | 600.000 | 691.461 | 115 | 145 |
| 4.5. | Privatni osiguravatelji | 841.592 | 1.800.000 | 1.056.282 | 59 | 126 |
| 5. | Prihodi od participacije | 2.991.069 | 3.000.000 | 3.063.343 | 102 | 102 |
| 6. | Ostali i izvanredni prihodi | 8.781.152 | 5.300.000 | 3.769.349 | 71 | 43 |
| 6.1. | Naplata štete | 364.298 | 400.000 | 273.826 | 68 | 75 |
| 6.2. | Donacije, pomoći | 7.472.361 | 4.000.000 | 2.884.063 | 72 | 39 |
| 6.3. | Zakup i ostale usluge | 892.979 | 850.000 | 558.828 | 66 | 63 |
| 6.4. | Otplata stanova | 51.514 | 50.000 | 52.632 | 105 | 102 |
| 7. | Primici od financijske imovine i zaduženja | 8.012 | 9.483.778 | 8.251 | 0 | 103 |
| | UKUPNI PRIHODI (1 - 7) | 270.969.799 | 280.134.726 | 269.633.823 | 96 | 100 |

Prihod s osnova ozljeda na radu i profesionalnih bolesti, koji mjesečno iznosi 528.000 kuna i sastavni je dio proračuna bolnice iznosi 6.336.000 kuna, veći je od ostvarenja u prethodnoj godini za 4.888.529 kuna, odnosno za 338%.

Ukupan prihod od HZZO-e za obvezno zdravstveno osiguranje i zdravstvenu zaštitu zdravlja na radu za razdoblje od 1. siječnja do 31. prosinca 2011. godine iznosi 193.860.000 kuna, odnosno mjesečno 16.155.000 kuna.

Pored prihoda temeljem proračuna bolnice, prihodi od HZZO-e sastoje se i od prihoda za laboratorijske usluge primarne zdravstvene zaštite, prihoda od dopunskog zdravstvenog osiguranja i prihoda za usluge izvan ugovorenog limita. Uzevši u obzir sve prihode koje bolnica ostvaruje od HZZO-a prizlazi da oni iznose 242.601.337 kuna odnosno 90% ukupno ostvarenih prihoda bolnice. Sukladno navedenom proizlazi da financijski rezultat bolnice ovisi o instrumentima financiranja temeljem odluka Upravnog vijeća HZZO-e.

S osnova dopunskog zdravstvenog osiguranja u 2011. godini oprihodovano je 28.816.286 kuna, što predstavlja povećanje od 5% u odnosu na 2010. godinu, odnosno više u odnosu na plan za 3%. Potraživanja bolnice po toj osnovi na dan 31. prosinca 2011. godine iznose 10.300.954 kuna, što predstavlja povećanje od 2.071.731 kunu u odnosu na 2010. godinu. Kretanje ovih prihoda također je jedna od determinanti uvjeta i rezultata poslovanja iz razloga što nije limitiran već ovisi o ispostavljenim računuma. Prisutno kašnjenje u plaćanju utjecalo je na financijski rezultat bolnice u negativnom smislu i potvrđuje karakter nepouzdanih prihoda za razliku od prihoda od obveznog osiguranja. Prihodi od laboratorijskih usluga primarne zdravstvene zaštite ostvareni su u iznosu od 3.207.539 kuna i veći su od ostvarenih u 2010. godini za 8% kao posljedica povećanja broja osiguranih osoba.

Prihodi od HZZO-e temeljem usluga pruženih izvan ugovorenog limita iznose 16.717.512 kuna i obuhvaćaju prihode iz programa unapređenja zdravstvene zaštite u iznosu od 497.230 kuna, prihode od krvi i krvnih pripravaka u iznosu od 1.201.385 kuna, prihode po osnovi skupih lijekova u iznosu od 11.576.369 kuna, prihode za usluge pružene stranim državljanima u iznosu od 2.821.576 kuna, prihode po osnovi usluga pruženih korisnicima s nepoznatim prebivalištem i eksplantacija u iznosu od 320.952 kune, te prihode po osnovi programa smanjenja listi čekanja od 300.000 kuna. Ovi prihodi su za 94% veći od planiranog iznosa, te su za 23% veći od ostvarenja 2010. godine. Na ovo povećanje najviše je utjecao prihod po osnovi posebno skupih lijekova jer se dio skupih lijekova iz razloga što je HZZO uplatom po toj osnovi podmirio svoje obaveze prema bolnici iz 2010. godine.

Iako su prihodi za usluge izvan ugovorenog limita veći i u odnosu na plan i u odnosu na ostvarenje u 2010. godini, na dan 31. prosinca 2011. godine ukupna potraživanja iznose 5.741.778 kuna, dok su dospjela potraživanja na dan 31. prosinca 2010. godine iznosila 4.583.998 kuna, odnosno 1.157.780 kuna manje. I ova činjenica imala je negativni utjecaj na ostvareni rezultat poslovanja bolnice u 2011. godini.

Osim prihoda od HZZO-e bolnica je ostvarila prihode od usluga pruženih drugim zdravstvenim ustanovama, participacije, specifične zdravstvene zaštite, decentraliziranih sredstava (koja predstavljaju namjenski prihod), te ostalih i izvanrednih prihoda.

Značajnu stavku u ukupnom prihodu predstavlja i prihod od proračuna, lokalnog i centralnog, koji je s ostvarenim iznosom od 14.776.903 kune za 11% manje od planiranog, a manji je i u odnosu na 2010. godinu za 6%. Prikazan je manji prihod od proračuna (sredstva za decentralizirane funkcije) budući je iznos od 1.914.045 kuna Istarska županija obavila izravno plaćanje projektantu za projektnu dokumentaciju nove bolnice. Za ove prihode karakteristično je da imaju utjecaj na visinu ostvarenog ukupnog prihoda, ali da istovremeno ne utječu na financijski rezultat jer imaju protustavku u izdacima.

Prihodi od ostalih korisnika odnose se na prihode po osnovi usluga pruženih zdravstveno neosiguranim osobama u iznosu od 539.064 kuna, prihoda naplaćenih u gotovini u iznosu od 2.163.960 kuna, prihoda naplaćenih od privatnih osiguravatelja uglavnom za strane državljane koji dolaze iz zemalja s kojima nisu potpisani ugovori o socijalnom osiguranju u iznosu od 1.056.282 kuna, prihoda od privrede i ustanova za obavljene sistematske preglede u iznosu od 566.343 kune. Ukupno prihodi od ostalih korisnika iznose 5.017.110 kuna i veći su od ostvarenih u 2010. godini za 4%.

Ostali i izvanredni prihodi ostvareni su u iznosu od 3.769.349 kuna, a odnose se na prihode po osnovi zakupnina, naplaćenih šteta i otplate stanova, te na prihode od donacija. Manji su i u odnosu na plan i u odnosu na ostvarenje u 2010. godini iz razloga što je u 2010. godini ostvaren namjenski prihod Ministarstva zdravlja za rekonstrukciju Djelatnosti za transfuziologiju u iznosu od 2.500.000 kuna i prihod Fonda za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost za plinifikaciju bolnice u iznosu od 411.000 kuna.

Radi realnijeg sagledavanja ostvarenog rezultata poslovanja i eliminiranja nelogičnosti koje proizlaze iz primjene načela proračunskog knjigovodstva pri obrazlaganju ukupnih

prihoda utvrdit ćemo izvedeni ukupni prihod. Izvedeni ukupni prihod predstavlja ukupni prihod temeljem stvarno izvršenih usluga u 2011. godini, dok je u financijskom rezultatu prikazan prihod po načelu blagajne, tj. prikazana su samo naplaćena sredstva. Ovo je važno iz razloga što se među rashodima nalaze svi rashodi nastali u 2011. godini neovisno o tome da li su plaćeni.

Fakturirana realizacija za usluge iz osnovnog zdravstvenog osiguranja, proračuna bolnice veća je za 22% u odnosu na proračun ugovoren s HZZO. Odnos fakturirane realizacije i ugovorenog proračuna posljedica je ostvarenog programa rada u većem obimu od proračuna i DTS sustava obračunavanja i fakturiranja usluga bolničke zdravstvene zaštite. Naravno da su veću realizaciju u odnosu na ugovor sa HZZO pratili i povećani materijalni izdaci. Značajno veće fakturirana realizacija od ugovorenog maksimalnog iznosa sredstava ponovo ukazuje na neprimjereni iznos maksimalnog iznosa sredstava. Važan je podatak da čak 15 bolničkih ustanova fakturiranom realizacijom nije opravdalo ugovoreni maksimalni iznos sredstava.

Izdaci – rashodi

Ukupni izdaci Opće bolnice Pula prema knjigovodstvenim evidencijama u 2011. godini iznose 292.854.804 kn što je za 5% više od plana, te za 2% više od istog razdoblja prošle godine (tablica 18.).

Tablica 18. Ukupni izdaci

| R.B. | POKAZATELJI | Ostvarenje 2010 | Plan 2011 | Ostvarenje 2011 | Index 5/4 | Index 5/3 |
|------|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------|--------------|
| | II. IZDACI | | | | | |
| 1. | MATERIJALNI IZDACI (1 - 14) | 99.933.841 | 95.012.050 | 99.996.954 | 105 | 100 |
| 2. | RASHODI ZA ZAPOSLENE (15-19) | 170.507.826 | 169.826.257 | 175.332.514 | 103 | 103 |
| 3. | IZDACI ZA KAP. ULAGANJA I FN. IZDACI | 17.724.236 | 15.296.419 | 17.525.336 | 115 | 99 |
| | UKUPNI IZDACI (1 - 24) | 288.165.903 | 280.134.726 | 292.854.804 | 105 | 102 |

Na nivou bolničkih zdravstvenih ustanova RH ukupno ostvaren je rast ukupnih izdataka u odnosu na 2010. godinu od 1,08%. Iz ovih podataka proizlazi da je bolnica ostvarila rast ukupnih izdataka na nivou grupacije bolnica. Međutim zbog specifične strukture ukupnih izdataka u odnosu na grupaciju prisutna su pozitivna kretanja pojedinih vrsta izdataka.

Materijalni izdaci u 2011. godini iznose 99.996.954 kuna, odnosno prosječno mjesečno 8.333.000 kuna i sudjeluju s 34% u ukupnim izdacima bolnice (tablica 19.). Oni su na razini ostvarenih materijalnih izdataka u 2010. godini a za 5% veći od planiranih izdataka za 2011. godinu. Grupacija bolničkih ustanova istovremeno je ostvarila rast materijalnih izdataka od 6,21% što govori o gospodarskom i domaćinskom ponašanju bolnice u potrošnji materijalnih izdataka. Prebačaj u odnosu na plan rezultat je prije svega restriktivno i nerealan postavljenih izdataka u planu, odnosno potrebe donošenja plana s uravnoteženim prihodima i izdacima u kojem su izdaci prilagođavani prihodima. Najveću stavku unutar materijalnih izdataka predstavljaju izdaci za lijekove i potrošni medicinski materijal koji u strukturi predstavljaju 59% materijalnih izdataka. Kako je u 2011. godini opseg rada bio veći od ugovorenog, a on u velikoj mjeri utječe na izdatke za lijekove, medicinski potrošni materijal i ostale izdatke, smatramo da rast ovih izdataka ima tendenciju usporavanja u odnosu na prethodne godine. Ovu tvrdnju potkrepljujemo podatkom da je grupacija bolnica ostvarila

povećanje izdataka za lijekove od 10,66%. OB Pula ima specifičnu strukturu izdataka za lijekove koja se očituje u nadprosječnom učešću posebno skupih lijekova u ukupnoj potrošnji lijekova. Analiziramo li strukturu potrošnje lijekova proizlazi da posebno skupi lijekovi bilježe povećanje za 18,6%, antibiotici smanjenje za 25,3% i ostali lijekovi smanjenje od 0,5%. Slična je situacija i po pitanju kretanja izdataka za potrošni medicinski materijal. Dok OB Pula iskazuje rast od 4,00% grupacija bolnica iskazuje rast od 5,64%

Tablica 19. Pregled materijalnih izdataka

| R.B. | POKAZATELJI | Ostvarenje 2010. | Plan 2011. | Ostvarenje 2011. | Index 5/4 | Indeks 5/3 |
|--------|---|------------------|------------|------------------|-----------|------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1. | Lijekovi | 29.921.024 | 31.500.000 | 30.551.561 | 97 | 102 |
| 2. | Potrošni medicinski materijal | 27.581.006 | 29.444.095 | 28.735.891 | 98 | 104 |
| 3. | Živežne namirnice | 3.407.005 | 3.167.839 | 3.360.766 | 106 | 99 |
| 4. | Medicinski plinovi | 626.502 | 787.878 | 547.128 | 69 | 87 |
| 5. | Materijal za održavanje čistoće | 1.142.350 | 1.052.361 | 974.746 | 93 | 85 |
| 6. | Uredski materijal | 1.025.805 | 998.050 | 1.106.329 | 111 | 108 |
| 7. | Ostali razni materijal | 1.733.313 | 1.575.184 | 1.578.076 | 100 | 91 |
| 7.1 | Potrošni mat. (baterije, vreće pvc, mazivo i sl.) | 462.491 | 401.861 | 502.602 | 125 | 109 |
| 7.2 | Izdaci za stručnu literaturu | 126.686 | 13.528 | 132.170 | 977 | 104 |
| 7.3 | Sitni inventar | 1.144.136 | 1.159.795 | 943.304 | 81 | 82 |
| 8. | Utrošena energija | 8.197.287 | 7.019.397 | 8.111.909 | 116 | 99 |
| 8.1. | HEP | 2.481.880 | 2.549.895 | 2.608.413 | 102 | 105 |
| 8.2. | Motorni benzin i dizel gorivo | 5.534.785 | 4.295.321 | 4.559.890 | 106 | 82 |
| 8.3. | Plin | 180.622 | 174.181 | 943.606 | 542 | 522 |
| 9. | Ugrađeni rezervni dijelovi | 2.151.948 | 1.977.505 | 1.499.292 | 76 | 70 |
| 10. | Usluge telefona, pošte i prijevoza | 788.493 | 738.889 | 793.026 | 107 | 101 |
| 10.1 | HP | 116.637 | 105.197 | 139.360 | 132 | 119 |
| 10.2 | HT | 569.999 | 539.325 | 492.842 | 91 | 86 |
| 10.3. | Usluge prijevoza | 59.744 | 54.387 | 126.348 | 232 | 211 |
| 10.4. | Ostale usluge za komunikaciju | 42.113 | 39.980 | 34.476 | 86 | 82 |
| 11. | Tekuće i investicijsko održavanje | 7.577.677 | 1.929.529 | 6.354.317 | 329 | 84 |
| 12. | Izdaci za usluge drugih zdrav. ustanova | 4.461.701 | 4.089.201 | 4.608.265 | 113 | 103 |
| 12.1. | Zdravstvene usluge suradnih ustanova | 1.579.722 | 1.378.946 | 1.785.840 | 130 | 113 |
| 12.2. | OXY | 388.216 | 357.356 | 320.899 | 90 | 83 |
| 12.3. | ZZJZ | 2.318.751 | 2.199.802 | 2.350.445 | 107 | 101 |
| 12.6. | Obvezni zdravstveni pregledi djelatnika | 175.012 | 153.097 | 151.081 | 99 | 86 |
| 13. | Ostali izdaci | 11.319.730 | 10.732.122 | 11.775.648 | 110 | 104 |
| 13. 1. | Utrošena voda | 1.866.211 | 1.811.364 | 1.706.730 | 94 | 91 |
| 13. 2. | Odvoz smeća | 434.173 | 401.272 | 449.840 | 112 | 104 |
| 13. 3. | Ekološke usluge, deratizacija | 1.279.631 | 1.216.742 | 1.289.986 | 106 | 101 |
| 13. 4. | Usluge čuvanja imovine | 343.675 | 315.509 | 317.018 | 100 | 92 |
| 13. 5. | Odvodnja i pročišćavanje otpadnih voda | 368.295 | 309.540 | 312.317 | 101 | 85 |
| 13. 6. | Komunalna naknada | 1.121.610 | 1.063.992 | 1.128.693 | 106 | 101 |
| 13. 7. | Zaštita voda | 836.285 | 825.942 | 488.288 | 59 | 58 |
| 13. 8. | Izdaci oglašavanja | 151.941 | 119.851 | 151.102 | 126 | 99 |
| 13. 9. | Najamnine za opremu | 302.493 | 276.420 | 410.888 | 149 | 136 |
| 13.10. | Ugovori o djelu | 1.870.719 | 2.378.404 | 1.888.617 | 79 | 101 |
| 13.11. | Računalne usluge | 745.206 | 617.003 | 889.552 | 144 | 119 |

| | | | | | | |
|--------|--|-------------------|-------------------|-------------------|------------|------------|
| 13.12. | Premije osiguranja | 1.355.455 | 1.232.412 | 1.521.057 | 123 | 112 |
| 13.13. | Reprezentacija | 104.659 | 81.514 | 92.228 | 113 | 88 |
| 13.14. | Ostale intelektualne usluge | 361.870 | 45.075 | 379.896 | 843 | 105 |
| 13.15. | Usluge odvjetnika | 36.241 | 0 | 419.631 | | 1.158 |
| 13.16. | Ostale usluge (vještač.pričuva, članarine i sl.) | 141.266 | 37.082 | 329.805 | 889 | 233 |
| | MATERIJALNI IZDACI (1 - 14) | 99.933.841 | 95.012.050 | 99.996.954 | 105 | 100 |

Izdaci za utrošenu energiju iznose 8.111.909 kuna ili prosječno mjesečno 676.000 kuna i nešto su manji u odnosu na izdatke 2010. godine. Najveće učešće u izdacima za utrošenu energiju ima utrošak dizel goriva, koje s ostvarenim iznosom od 4.559.890 kuna predstavlja smanjenje u odnosu na potrošnju u 2010. godini od kuna (18%). Razlog smanjenja ovih izdataka je prvenstveno u zamjeni lož ulja plinom na lokaciji A. Negri 6. Istovremeno su izdaci za utrošeni plin, koji iznose 943.606 kuna veći za 762.984 kuna u odnosu na 2010. godinu. Izdaci za utrošenu električnu energiju su za 2% veći od ostvarenih u 2010. godini i iznose 2.608.413 kuna. Grupacija bolničkih ustanova RH ostvarila je povećanje izdataka za energiju od čak 10,20% tako da i kod ove grupe izdataka možemo govoriti o racionalnom ponašanju. Problem bolnice očituje se u visokom učešću izdataka za energiju u materijalnim izdacima od 8,11% koje na nivou grupacije bolnica iznosi 7,69%

Izdaci za tekuće i investicijsko održavanje iznose 6.354.317 kuna te je indeks povećanja u odnosu na plan 329%, odnosno 84% u odnosu na ostvarenje u 2010. godini. Ovo prekoračenje u odnosu na plan nastalo je zbog toga što su u planu za pokriće ovih izdataka iskazana samo decentralizirana sredstva i što je tim sredstvima obavljeno plaćanje obveza po kreditu OTP banke iz decentraliziranih sredstava te za tekuće i investicijsko održavanje preostaje iznos znatno manji od stvarnih potreba. Izdaci za tekuće i investicijsko održavanje na nivou grupacije bolnica povećani su za 5,42% što predstavlja nesrazmjer u odnosu na stanje opreme. Međutim i pored smanjenja ovih izdataka njihovo učešće u materijalnim izdacima od 6,35% za jedan je strukturni poen veće nego kod grupacije bolnica. Izdaci za rezervne dijelove, tekuće i investicijsko održavanje su iz godine u godinu iznad planiranih što dokazuje na dotrajalost kako opreme tako i objekata, te potrebu za stalnim ulaganjem za obnavljanjem iste. Uz navedeno ovi bi se izdaci trebali pokrivati iz sredstava za decentralizirane funkcije Istarske županije.

Izdaci za usluge drugih zdravstvenih ustanova iznose 4.608.265 kuna te su u odnosu na izdatke u 2010. godini veći za 3% i 13% u odnosu na plan. Radi se o uslugama koje uvjetuju normalan rad bolnice, a dijelom su posljedica povezivanja s bolnicama višeg ranga radi boljitka bolesnika. Jedan od razloga je i činjenica da bolnica nema uređaj za MR pa je primorana koristiti usluge privatne poliklinike.

Izdaci za živežne namirnice na nivou su izdataka za 2010. godinu. Imamo li u vidu da je broj dana ležanja u bolnici u 2011. godini nešto manji u odnosu na 2010. godinu, te su i izdaci nešto manji, možemo zaključiti da je nastavljen trend racionalne potrošnje. Iz navedenih pokazatelja proizlazi da je dnevno po pacijentu u bolnici utrošeno nešto više od 18 kuna što predstavlja prosjek u hrvatskim bolnicama.

Izdaci za materijal za održavanje čistoće i higijenu nakon višegodišnjih povećanja bilježe smanjenje od 15% u odnosu na izdatke za 2010. godinu i 7% u odnosu na plan.

Izdaci za uredski materijal iznose 1.106.329 kn i u odnosu na 2010. kada su iznosili 1.025.805 kn predstavljaju povećanje od 8%, a u odnosu na plan veći su 11%. Navedeno povećanje posljedica je unapređenja poslovanja te tako nastalih izdataka kao npr. sestriinske liste te razni izdaci vezani uz informatičku podršku evidencije usluga.

Izdaci za ugrađene rezervne dijelove s ostvarenim iznosom od 1.499.292 kune manji su i u odnosu na plan i u odnosu na 2010. godinu. Ovi izdaci vezani su za nužna ulaganja

kako bi postojeća oprema bila u funkciji i kako bi se ostvario planirani program rada. Ovi izdaci predstavljaju imperativ i preduvjet za održavanje osnovne djelatnosti u situaciji kada bolnica zbog rada na dvije lokacije mora održavati dvostruke kapacitete, odnosno opremu (laboratorij, rtg, anestezija i reanimacija).

Ostali izdaci s ostvarenim iznosom od 11.775.648 kuna veći su u odnosu na 2010. godinu za 4%, te u odnosu na plan 10%. U odnosu na prethodnu godinu u ovoj grupi izdataka veći su izdaci za usluge odvjetnika, i to za 383.390 kuna zbog isplaćenih odšteta u sudskim sporovima, te izdaci za usluge vještačenja koji su veći u odnosu na 2010. godinu za 198.539 kuna. Premije osiguranja u 2011. godini iznose 1.521.057 kuna i 12% su veće od ostvarenja prethodne godine i 23% veći od plana. Razlog većih izdataka za premije osiguranja je veći obuhvat imovine koja je osigurana.

Izdaci za zaposlene iznose 175.332.514 kn i veći su od ostvarenja 2010. godine za 3% i toliko su veći od plana za 2011. godinu (tablica 20.). U ukupnim izdacima Bolnice sudjeluju sa 60% dok na nivou grupacije bolnica izdaci za zaposlene iznose 57,37% ukupnih izdataka. Veće učešće izdataka za zaposlene u OB Pula prvenstveno je posljedica rada na dvije lokacije koja zahtjeva više izvršitelje za pojedina radna mjesta.

Tablica 20. Izdaci za zaposlene

| R.B. | POKAZATELJI | Ostvarenje 2010. | Plan 2011. | Ostvarenje 2011. | Index 5/4 | Index 5/3 |
|------------|--|--------------------|--------------------|--------------------|------------|------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 14. | Bruto plaća | 136.431.532 | 136.173.978 | 139.642.075 | 103 | 102 |
| 14.1. | Plaća za redovan rad | 135.837.460 | 135.569.282 | 139.342.196 | 103 | 103 |
| 14.2. | Plaća za prekovremeni rad | 594.072 | 604.696 | 299.879 | 50 | 50 |
| 15. | Ostali izdaci za zaposlene | 4.699.337 | 3.973.592 | 5.228.125 | 132 | 111 |
| 15.1. | Jubilarnе nagrade | 714.000 | 715.248 | 729.900 | 102 | 102 |
| 15.2. | Otpremnine | 398.520 | 450.181 | 199.560 | 44 | 50 |
| 15.3. | Nak.za bolest, inval. smrtni sl. | 571.692 | 780.656 | 503.640 | 65 | 88 |
| 15.4. | Regres za godišnji odmor | 1.653.125 | 2.027.507 | 1.638.125 | 81 | 99 |
| 15.5. | Darovi | 1.208.000 | 0 | 2.020.500 | | 167 |
| 15.6. | Mentorstvo | 154.000 | 0 | 136.400 | | 89 |
| 16. | Doprinosi na plaće | 23.081.312 | 23.036.378 | 23.769.322 | 103 | 103 |
| 17. | Izdaci za prijevoz zaposlenika | 5.142.212 | 5.400.750 | 5.215.728 | 97 | 101 |
| 18. | Ostali materijalni rashodi za zaposlene | 1.153.433 | 1.241.559 | 1.477.264 | 119 | 128 |
| 18.1. | Službena putovanja | 253.247 | 63.101 | 409.597 | 649 | 162 |
| 18.2. | Naknade za odvojeni život | 204.458 | 214.546 | 222.864 | 104 | 109 |
| 18.3. | Izdaci za usavršavanje | 695.728 | 963.912 | 844.803 | 88 | 121 |
| | IZDACI ZA ZAPOSLENE (15-19) | 170.507.826 | 169.826.257 | 175.332.514 | 103 | 103 |

Izdaci za bruto plaće i naknade s ostvarenim iznosom od 139.642.075 kuna predstavljaju 47% ukupnih izdataka i veći su u odnosu na plan za 2%, što odgovara povećanju ostvarenom na nivou grupacije bolnica, a u odnosu na ostvarenje u 2010. godini za 3%. Razlog povećanja mase bruto plaća i naknada su rast naknade za minuli rad od 0,5% i veća naknada za bolovanje do 42 dana za 940.021 kuna u odnosu na 2010. godinu. Dok su u 2010. godini na bolovanju do 42 dana bila 546 radnika, a stopa bolovanja je iznosila 2,36%, u 2011. godini su na bolovanju bila 633 radnika i ostvarena stopa bolovanja je iznosila 2,79%. Zbog većeg broja radnika na bolovanju te zamjena, kako bi se izbjeglo stvaranje prekovremenih sati i omogućilo nesmetano odvijanje radnog procesa, povećana je masa bruto plaća za redovan rad te doprinosi na plaće.

Bruto plaće i naknade zajedno s izdacima za doprinose, izdacima za prijevoz na rad i s rada i ostalim izdacima za zaposlene predstavljaju ukupnu cijenu rada u bolnici i s ostvarenim iznosom od 173.855.250 kuna predstavljaju 59 % ukupnih izdataka.

Ostali izdaci za zaposlene s ostvarenim iznosom od 5.228.125 kuna veći su od ostvarenih u 2010. godini za 11%, odnosno za 528.788 kuna iz razloga što je u 2011. godini isplaćena cijela božićnica, dok je u 2010. godini isplaćen drugi dio božićnice iz 2009. godine.

Izdaci za kapitalna ulaganja i financijski izdaci ostvareni su u iznosu od 17.525.336 kuna i manji su od ostvarenja u 2010. godini kada su iznosili 17.724.236 kuna za 198.900 kn ili 1% (tablica 5.). Izdaci po kreditu za obrtna sredstva koji iznose ukupno 10.774.137 kuna (3.520.153 kuna kamate i 7.253.984 kuna glavnica) na nivou su izdataka za 2010 i pokriveni su iz decentraliziranih sredstava i specifičnost su bolnice u odnosu na ostale bolnice. Izdaci za zatezne kamate u iznosu od 1.334.058 kn direktna su posljedica nelikvidnosti u poslovanju. Zbog kašnjenja u plaćanju tijekom 2011. godine isplaćeno Gradu Puli 268.664 kuna, INI 212.098 kuna, UTP-u 171.599 kuna, Ivanu Zelenko, temeljem ovrhe 141.648 kuna, Md Lab-u 140.340 kuna, Gramontu 129.256 kn, OXY poliklinici za baromedicinu 119.219 kuna i HEP-u 70.690 kuna. U stavci kapitalna ulaganja evidentiran je iznos od 4.905.658 kn, a odnosi se na nabavljenu dugotrajnu imovinu iz sredstava za decentralizirane funkcije Istarske Županije u iznosu od 1.806.260 kuna, na dugotrajnu imovinu koja je dobivena putem donacije u iznosu od 998.119 kuna i iz sredstava za redovno poslovanje u iznosu od 2.101.279 kuna.

Tablica 21. Izdaci za kapitalna ulaganja i financijski izdaci

| R.B. | POKAZATELJI | Ostvarenje 2010 | Plan 2011 | Ostvarenje 2011 | Index 5/4 | Index 5/3 |
|------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|------------|------------|
| 20. | Financijski rashodi | 4.461.759 | 4.230.715 | 4.983.810 | 118 | 112 |
| 20.1 | Kamate za primljene zajmove | 3.625.714 | 3.605.715 | 3.520.153 | 98 | 97 |
| 20.2 | Zatezne kamate | 705.034 | 500.000 | 1.334.058 | 267 | 189 |
| 20.3. | Bankarske usluge i izdaci platnog prometa | 131.011 | 125.000 | 129.599 | 104 | 99 |
| 21. | Izdaci za kapitalna ulaganja | 5.960.281 | 3.720.305 | 4.905.658 | 132 | 82 |
| 22. | Ostali i izvanredni izdaci (renta) | 181.255 | 210.000 | 381.884 | 182 | 211 |
| 23. | Izdaci za fin.imovinu i otplate zajmova | 7.120.941 | 7.135.399 | 7.253.984 | 102 | 102 |
| 24. | Nabavna vrijednost prodane robe | 0 | 0 | 0 | | |
| | IZDACI ZA KAP. ULAGANJA I FN. IZDACI | 17.724.236 | 15.296.419 | 17.525.336 | 115 | 99 |

Financijski rezultat

Slijedom prethodno navedenog OB Pula je u poslovanju za 2011. godinu iskazala manjak prihoda u iznosu od 23.220.981 kuna (tablica 22.). Na nivou bolničkih ustanova ukupno ostvaren je manjak prihoda u iznosu od 429.912.550 kuna uz napomenu da su veći manjak prihoda od OB Pula ostvarili KBC Split, KBC Zagreb, KBC Osijek, KB Merkur, OB Varaždin.

Tablica 22. Financijski rezultat

| POKAZATELJI | Ostvarenje 2010. | Plan 2011. | Ostvarenje 2011. | Index 5/4 | Indeks 5/3 |
|-------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------|---------------|
| 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| UKUPNI PRIHODI (1 - 7) | 270.969.799 | 280.134.726 | 269.633.823 | 96 | 100 |
| UKUPNI IZDACI (1 - 24) | 288.165.903 | 280.134.726 | 292.854.804 | 105 | 102 |
| Višak prihoda nad izdacima | | | | | |
| Manjak prihoda | 17.196.104 | | 23.220.981 | | |

Međutim, kada bi financijski rezultat korigirali na način da se kod prihoda umjesto načela blagajne primjeni načelo fakturirane realizacije tada bi financijski rezultat OB Pula za 2010. godinu izgledao kako slijedi:

Tablica 23. Korigirani financijski rezultat

| Opis | Iznos |
|---|-------------|
| Ukupni prihodi | 269.633.823 |
| Materijalni troškovi uz više ostvaren rad | 12.672.529 |
| Potraživanja po osnovu DZO | 10.300.954 |
| Sveukupno prihodi | 292.607.306 |
| Ukupni izdaci | 292.854.804 |
| Manjak prihoda nad izdacima | 247.498 |

Korigirani financijski rezultat moguće je izračunati i na način da se utvrdi:

1. dospjela potraživanja od HZZO-e za pružene usluge izvan ugovorenog limita i dopunskog zdravstvenog osiguranja veća su u odnosu na potraživanja na dan 31. prosinca 2010. godine za 3.611.704 kuna,
2. iznos izdataka za rezervne dijelove, tekuće i investicijsko održavanje i kapitalna ulaganja nepokriveni prihodima od sredstava za decentralizirane funkcije – 7.725.359 kuna,
3. izdaci za rekonstrukciju zgrade Djelatnosti za transfuziologiju u iznosu od 1.530.036 kuna, dok su prihodi ostvareni u 2010. godini.
4. izdaci za plinifikaciju na lokaciji A. Negri u iznosu od 513.968 kuna, dok su prihodi ostvareni u 2010. godini,
5. isplaćene božićnice radnicima, dok za 2010. godinu božićnica nije isplaćena ali je isplaćen drugi dio božićnice za 2009. godinu. Ostali izdaci za zaposlene zbog navedenog veći su u odnosu na 2010. godinu za 528.788 kuna.

U ovako korigiranom financijskom obračunu manjak prihoda iznosi 9.311.126 kuna ne računajući dodatne troškove po osnovu rada na dvije lokacije. Apsurdno je da bolnica u 2011. godini ostvaruje značajno povećanje opsega rada, premašuje maksimalni iznos sredstava za 22%, ostvaruje sporiji rast izdataka u odnosu na grupaciju bolnica i da istovremeni iskazuje jedan od najvećih manjkova prihoda u bolničkom sustavu. Ovakva apsurdna situacija biti će moguća do onda dok se ne pristupi detaljnom kvalitetnom izračunu maksimalnog iznosa sredstava za OB Pula.

Obveze bolnice

Uvjeti i rezultat poslovanja Bolnice može se pratiti i kroz odnos obaveza i potraživanja. Za razliku od financijskog rezultata, koji govori o rezultatu poslovanja u tekućoj poslovnoj godini, odnos obaveza i potraživanja ukazuje na tzv. kumulirani financijski rezultat.

Ukupne obaveze bolnice na dan 31. prosinca 2011.godine iznose 221.995.510 kn i u odnosu na 31. prosinca 2010. godine, kada su iznosile 206.132.482 kuna, predstavlja povećanje od 15.863.028 kuna (tablica 24.).

Tablica 24. Struktura obaveza u periodu 2009. – 2011.

| OPIS | Ukupno na dan 31.12.2009. | Ukupno na dan 31.12.2010. | Ukupno na dan 31.12.2011. |
|---|------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| 0 | 1 | 2 | 3 |
| 1. Za lijekove | 47.631.410 | 56.353.013 | 68.569.140 |
| 2. Za sanitetski materijal, krvi i krvne derivate i sl. | 42.613.778 | 51.955.681 | 65.433.479 |
| 3. Za živežne namirnice | 2.306.380 | 2.370.330 | 2.474.840 |
| 4. Za energiju | 1.151.550 | 2.149.243 | 1.975.081 |
| 5. Za ostale materijale i reprodukcijski materijal | 3.129.533 | 3.580.267 | 4.083.556 |
| 6. Za proizvodne i neproizvodne usluge | 11.720.096 | 13.424.485 | 11.932.563 |
| 7. Za opremu (osnovna sredstva) | 907.152 | 3.309.488 | 470.879 |
| 8. Obaveze prema zaposlenicima | 13.525.406 | 13.848.964 | 13.972.811 |
| 9. Obaveze za usluge drugih zdravstvenih ustanova | 3.283.801 | 3.103.832 | 3.316.688 |
| 10. Oveze prema bankama za kredite | 62.591.223 | 56.037.179 | 49.766.473 |
| SVEUKUPNE OBAVEZE | 188.860.329 | 206.132.482 | 221.995.510 |

Iz priloženog je vidljivo da OB Pula uredno izvršava obaveze po osnovu kreditnog zaduženja, te obaveza koje se financiraju iz sredstava za decentralizirane funkcije, dok obaveze koje se financiraju iz sredstava za redovito poslovanje bilježe stalan rast (tablica 25.).

Tablica 25. Struktura obaveza na dan 31. prosinca 2011. godine

| Red. Broj | Opis | Ukupne obveze | Dospjele obveze | Dospjele obveze do 180 dana | Dospjele obveze preko 180 dana |
|-----------|--|--------------------|--------------------|-----------------------------|--------------------------------|
| 0 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. | Lijekovi | 68.569.140 | 55.574.257 | 14.144.277 | 41.429.980 |
| 2. | San.materijal, krv, krvni derivati | 65.433.479 | 53.032.849 | 13.497.459 | 39.535.390 |
| 3. | Živežne namirnice | 2.474.840 | 1.047.490 | 1.045.246 | 2.244 |
| 4. | Energija | 1.975.081 | 1.161.902 | 1.080.224 | 81.678 |
| 5. | Ost.materijali i reprodukcijski mater. | 4.083.556 | 2.475.541 | 1.295.251 | 1.180.290 |
| 6. | Proizvodne i neproizvodne usluge | 11.932.563 | 9.309.067 | 5.413.313 | 3.895.754 |
| 7. | Oprema (osnovna sredstva) | 470.879 | 286.848 | 246.482 | 40.366 |
| 8. | Obveze prema zaposlenicima | 13.972.811 | 0 | 0 | 0 |
| 9. | Obveze za uslu. drug.zdravs.ustanova | 3.316.688 | 2.839.751 | 1.838.292 | 1.001.459 |
| 10. | Obveze prema bankama za kredite | 49.766.473 | 0 | 0 | 0 |
| 11. | Ostale nespomenute obveze | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | SVEUKUPNE OBEVEZE | 221.995.510 | 125.727.705 | 38.560.544 | 87.167.161 |

Napominjemo da su u ukupnim obavezama sadržane obaveze za zaposlene, plaća za prosinac u iznosu od 13.972.811 kuna, koja je isplaćena u siječnju 2012. godine, i obaveze po dugoročnom kreditu banake u iznosu od 49.766.473 kuna, koje nisu dospjele na naplatu. Preostaju ukupne dospjele obaveze Bolnice u iznosu od 125.727.705 kuna. U poslovanju Bolnice posebno su bitne obaveze preko 180 dana u ukupnom iznosu od 87.167.161 kn.

Ističemo dospjele obaveze prema veleprodajnicama, jer se od obaveza preko 180 dana 80.965.370 kn odnosi na lijekove i medicinski potrošni materijal. Zatim slijede nepodmirene obaveze za proizvodne i neproizvodne usluge u iznosu od 9.309.067 kn. Odnose se na obaveze za komunalnu naknadu, odvoza smeća, korištenja gradskog zemljišta, utrošenu vodu, slivne vode, zaštitu voda i razne druge usluge.

Obrazloženje za rast obveza na dan 31. prosinca 2011. godine u odnosu na 31. prosinca 2010. godine.

Dospjele obaveze na dan 31. prosinca 2011. godine povećane su u odnosu na 31. prosinca 2010. godine za 15.863.028 kuna i to iz sljedećih razloga:

- Nenaplaćena dospjela potraživanja za usluge pružene izvan ugovorenog limita u iznosu od 3.982.427 kuna.
- Nenaplaćena dospjela potraživanja od dopunskog zdravstvenog osiguranja u iznosu od 1.911.438 kuna
- Stanje na žiro računu na dan 31. prosinca 2011. godine u iznosu od 2.556.689 kuna
- Isplaćena božičnice i dara za djecu radnicima bolnice u iznosu 2.020.500 kuna
- Rad bolnice na dvije lokacije zbog čega je povećan broj zdravstvenih i nezdravstvenih radnika (Djelatnosti za laboratorijsku dijagnostiku, Djelatnosti za radiologiju i Djelatnosti za anesteziju i intenzivno liječenje, vozači, radnici na portama, u kotlovnici i dr.), povećana je potrošnja lož ulja i drugih energenata, povećani su troškovi održavanja higijene i dr. Povećani izdaci zbog rada bolnice na dvije lokacije. a što nije valorizirano iznosom proračuna, iznose prosječno mjesečno 720.000 kuna, što na godišnjem nivou iznosi 8.670.000 kuna.
- Otpisanost građevinskih objekata, te dugotrajne imovine kako medicinske, tako i nemedicinske preko 80%, što zbog čestih kvarova zahtjeva znatna sredstva za održavanje u funkciji i nesmetano pružanje zdravstvene zaštite. Ukupni izdaci za rezervne dijelove, tekuće i investicijsko održavanje iznose 7.853.609 kuna, od kojeg je iznosa sredstvima za decentralizirane funkcije u zdravstvenim ustanovama pokriven manji dio, odnosno svega 2.229.529 kuna.
- Razlog niskoj pokrivenosti ovih izdataka decentraliziranim sredstvima je dugoročni kredit OTP banke uzet 2006. godine radi podmirenja obveza prema dobavljačima. Pitanje obveza bolnica morati će se riješiti u 2012. godini po osnovu primjene Zakona o rokovima podmirenja obveza na čijoj primjeni inzistira Ministarstvo financija. Osim toga daljnja prolongacija rokova plaćanja može utjecati na opskrbljenost bolnica a onda posljedično i na ostvareni program rada.

Potraživanja bolnice

Ukupna potraživanja bolnice na dan 31. prosinca 2011. godine iznose 86.039.850 kn.

Tablica 26. Potraživanja na dan 31. prosinca 2011. godine

| Red. Broj | Opis | Ukupna potraživanja | Dospjela potraživanja | Potraživanja do 90 dana | Potraživanja preko 90 dana |
|-----------|---|---------------------|-----------------------|-------------------------|----------------------------|
| 1. | Potraživanja od HZZO-a po osnovu pružanja zdravstvene zaštite | 56.325.281 | 0 | 0 | 0 |
| 2. | Potraživanja od HZZO-a temeljem ugovora za usluge pružene izvan ugovora | 5.741.778 | 3.982.427 | 3.489.224 | 493.203 |
| 3. | Potraživanja od dopunskog zdravstvenog osiguranja | 10.300.954 | 1.916.064 | 1.773.521 | 142.543 |
| 4. | Potraživanja od HZZOZZR | 241.490 | 138.295 | 113.186 | 25.109 |
| 5. | Potraživanja od drugih zdravstvenih ustanova | 144.499 | 117.089 | 25.274 | 91.815 |

| | | | | |
|------------------------|------------|------------|-----------|------------|
| 6. Ostala potraživanja | 13.285.848 | 12.452.706 | 1.068.317 | 11.384.389 |
| UKUPNO: | 86.039.850 | 18.606.581 | 6.469.522 | 12.137.059 |

Iako je osnovom pružanja zdravstvene zaštite u 2011. godini fakturirano – pruženo više usluga u iznosu od 41,7 mil. kuna, bolnica će sukladno Ugovoru o provođenju bolničke i specijalističko-konziljarne zdravstvene zaštite bolesnika oboljelih od akutnih bolesti oprihodovati samo sredstva prema utvrđenom maksimalnom iznosu sredstava.

Sukladno članku 6. Ugovora bolnica će, ako kontrolom ispostavljenih računa za bolničku zdravstvenu zaštitu ne budu utvrđene nepravilnosti, oprihodovati dodatna sredstva u visini od 1% sredstava za bolničku zdravstvenu zaštitu.

Ostala potraživanja iznose 13.285.848 kn, a odnose se na potraživanja po osnovi neplaćene participacije, refundacije bolovanja, usluga pruženih zdravstveno neosiguranim osobama, i potraživanja za zakup prostora. Kod ostalih potraživanja 57% otpada na potraživanja od zdravstveno neosiguranih osoba, kojima se zbog potrebe za hitnom intervencijom usluga morala pružiti, a naplata unatoč poduzetih mjera nije realizirana budući se radi o osobama bez zaposlenja i prihoda. Na potraživanja za neplaćeno sudjelovanje u troškovima zdravstvene zaštite, budući osiguranici nemaju dopunsko zdravstveno osiguranje otpada 18% ukupnih ostalih potraživanja. U iznosu ostalih potraživanja 7% otpada na potraživanja od raznih inozemnih osiguravatelja koji potvrđama garantiraju plaćanje troškova zdravstvene zaštite svojih osiguranika. Radi naplate ostalih potraživanja redovito se nekoliko puta u godini šalju opomene i izvodi otvorenih stavaka kako ne bi došlo do zastare.

U Puli, 1. ožujka 2012.



Ravnatelj:

Prim. mr Lems Jerin, dr.med.

OPĆA BOLNICA PULA

POPIS DUGOTRAJNE IMOVINE NABAVLJENE U 2011. GODINI

| R.br. | OPREMA | Iznos u kunama | iz decentraliziranih sred. | iz donacije | iz vlastitih sredstava |
|-------|---|------------------|----------------------------|----------------|------------------------|
| | Medicinska oprema | | | | |
| 1. | EKG uređaj (2 kom.) | 59.778 | | | x |
| 2. | Uređaj za mjerenje audiot. evociranih potencijala | 76.494 | | x | |
| 3. | Aspirator (2 kom.) | 36.857 | | | x |
| 4. | Pacijent monitor | 59.040 | | x | |
| 5. | Spirometar | 51.000 | | | |
| 6. | Histokinet | 85.670 | x | | |
| 7. | Elektr. ultrazvučni generator (2 kom.) | 267.279 | x | | |
| 8. | Elektrokauter | 80.634 | x | | |
| 9. | Dermatoskop | 22.042 | | | x |
| 10. | Aspirator (2 kom.) | 32.663 | x | | |
| 11. | Operacioni stol | 319.946 | x | | |
| 12. | Videolaparoskopski sustav | 501.519 | x | | |
| 13. | Respirator | 319.922 | x | | |
| 14. | Biomikroskop | 156.696 | x | | |
| 15. | Rektoskop | 28.142 | x | | |
| 16. | Bušilice za kosti (2 kom.) | 57.724 | | | x |
| 17. | Digitalni EKG | 34.194 | | x | |
| 18. | Sistem za demineralizaciju vode | 45.682 | | x | |
| 19. | Laboratorijski namještaj | 55.350 | | | x |
| 20. | Daska za prijenos pacijenata | 18.027 | | | x |
| 21. | Bolnički kreveti | 79.900 | | x | |
| 22. | Plasma frižider | 48.500 | | | x |
| 23. | Uređaji za hemodijalizu (3 kom.) | 222.000 | | x | |
| | Informatička oprema | | | | |
| 1. | Informatička oprema | 73.124 | x | | |
| 2. | Informatička oprema | 34.717 | | x | |
| 3. | Informatička oprema | 71.775 | | | x |
| | UKUPNO | 2.838.675 | 1.865.595 | 603.027 | 370.053 |