



Thalassotherapia Opatija

Specijalna bolnica za
medicinsku rehabilitaciju
bolesti srca, pluća i reumatizma

Ravnatelj:
prof. dr. sc. Viktor Peršić, dr. med.

Na temelju članka 30. st.1 Statuta Thalassotherapie-Specijalne bolnice za medicinsku rehabilitaciju bolesti srca, pluća i reumatizma i članka 5. Ugovora o načinu utroška namjenskih financijskih sredstava između Republike Hrvatske, Ministarstva zdravstva i Primorsko-goranske županije, Upravno vijeće, na svojoj 7. sjednici održanoj 28. ožujka 2022.godine donijelo je

ANALIZU I OCJENU POSTOJEĆEG FINANCIJSKOG STANJA S PRIJEDLOGOM MJERA ZA OTKLANJANJE UTVRĐENIH UZROKA NASTANKA NEGATIVNOG POSLOVANJA, MJERAMA I AKCIJSKIM PLANOM ZA STABILNO I ODRŽIVO POSLOVANJE

1. UVOD

Thalassotherapia Opatija – Specijalna je bolnica za medicinsku rehabilitaciju bolesti srca, pluća i reumatizma čiji je osnivač Primorsko-goranska županija, te je i

Klinika za liječenje, rehabilitaciju i prevenciju bolesti srca i krvnih žila Medicinskog fakulteta Sveučilišta u Rijeci

Osim navedenoga Thalassotherapia Opatija je:

- Referentni centar za zdravstveni turizam i medicinski programirani odmor Ministarstva zdravstva RH
- Referentni centar za rehabilitaciju srčanih bolesnika Ministarstva zdravstva RH
- Nastavne baze Medicinskog fakulteta u Rijeci i Fakulteta dentalne medicine i zdravstva u Osijeku
- Katedra za rehabilitacijsku i sportsku medicinu Medicinskog fakulteta Sveučilišta u Rijeci
- Katedra za fizikalnu medicinu Fakulteta zdravstvenih studija Sveučilišta u Rijeci

Maršala Tita 188/1, 51410 Opatija - Hrvatska • Tel. +385 (0)51 202 600 • Fax +385 (0)51 271 424
thalassotherapia-opatija@ri.t-com.hr • www.thalassotherapia-opatija.hr
IBAN: HR2724020061100109231



Thalassotherapia
Opatija

Referentni centar Ministarstva zdravlja za rehabilitaciju srčanih bolesnika
Referentni centar za zdravstveni turizam i medicinski programirani odmor Ministarstva zdravlja Republike Hrvatske
Nastavna baza Medicinskog fakulteta Sveučilišta u Rijeci
Nastavna baza Medicinskog fakulteta Sveučilišta Josipa Jurja Strossmayera u Osijeku

medri
MEDICINSKI VEŠTAČKI IZVJEŠTAJ

PROSTORNI KAPACITETI USTANOVE

Ustanova ima 6 izdvojenih lokacija povezanih toplim vezama ukupne površine od približno 15.000 m².

UGOVORNE OBVEZE S HZZO-om

S Hrvatskim zavodom za zdravstveno osiguranje Bolnica ima potpisan ugovor iz osnovnog zdravstvenog osiguranja kako za bolničko liječenje, tako i za polikliničko-konzilijarnu zdravstvenu zaštitu.

Za bolničko liječenje sa HZZO ugovoreno je 130 kreveta od kojih je 20 namijenjeno za liječenje akutnih pacijenata-interna medicina, a 110 je za djelatnost fizikalne medicine i rehabilitacije (uključuje kardiološku i reumatološku rehabilitaciju). U 2021. godini odobrena su i tri nova kreveta dnevne bolnice i to 2 kreveta dnevne bolnice iz djelatnosti interne medicine – kardiologije i 1 krevet iz djelatnosti fizikalne medicine i rehabilitacije.

Iz područja SKZZ-a imamo ugovorene sljedeće djelatnosti:

- Kardiologija,
- Kardiovaskularna dijagnostika – UTZ srca,
- Kardiovaskularna dijagnostika – holter,
- Kardiovaskularna dijagnostika – EKG,
- Kardiovaskularna dijagnostika – ergometrija,
- Interna medicina – kardiologija – dnevna bolnica
- Interna medicina- endokrinologija, dijabetologija i bolesti metabolizma -dnevna bolnica,
- Endokrinologija, dijabetologija i bolesti metabolizma,
- Elektrofiziologija – EMG, EMNG,
- Elektrofiziologija EEG
- Kardiološka dijagnostika (neinvazivna i invazivna),
- Pulmološka dijagnostika
- Dermatologija i venerologija,
- Dermatološka dijagnostika,
- Fizikalna medicina i rehabilitacija,
- Fizikalna medicina i rehabilitacija - dnevna bolnica
- Reumatologija,
- Neurologija,
- Ultrazvuk dopplerkarotida,
- Psihijatrijska dijagnostika (psihodijagnostika)
- Ultrazvuk lokomotornog sustava,
- Radiologija (klasične i kontrastne pretrage),
- Ultrazvuk
- CT - kompjuterizirana tomografija
- MRI - magnetska rezonanca
- Medicinska biokemija

SWOT analizom prikazujemo status Ustanove.

<p style="text-align: center;">S</p> <p style="text-align: center;">SNAGA/STRENGTH</p>	<p style="text-align: center;">W</p> <p style="text-align: center;">SLABOSTI/WEAKNESS</p>
<ul style="list-style-type: none"> ✓ visokoobrazovan, stručan i mlad kadar ✓ podrška renomiranih medicinskih institucija i jaka međunarodna suradnja ✓ prirodni resursi (morski aerosol, klima) i ekološka očuvanost okruženja ✓ povoljan geografski položaj i prometna povezanost ✓ tradicija u zdravstvu i zdravstvenom turizmu ✓ raznovrsnost ponude medicinskih i wellness programa ✓ postojanje strateških razvojnih planova i razvojne vizije ✓ mogućnost cjelogodišnjeg poslovanja 	<ul style="list-style-type: none"> ✓ nedovoljna umreženost gospodarskih subjekata (hoteli + zdravstveni program) ✓ disperziranost objekata (6 objekata) ✓ mali kapacitet smještaja bolesnika ✓ nemogućnost širenja kapaciteta ✓ obaveza pružanja zdravstvene usluge bez obzira na novonastale okolnosti
<p style="text-align: center;">O</p> <p style="text-align: center;">MOGUĆNOSTI/OPPORTUNITIES</p>	<p style="text-align: center;">T</p> <p style="text-align: center;">OPASNOSTI/THREATS</p>
<ul style="list-style-type: none"> ✓ rast potražnje za zdravstvenim uslugama, osobito rehabilitacijom ✓ produženje životnog vijeka ljudi ✓ razvoj svijesti o važnosti zdravlja ✓ otvaranje tržišta EU i izvan EU ✓ jačanje kulture zdravstvenog turizma ✓ obnova objekata sredstvima EU ✓ korištenje zajedničkih resursa s drugim ustanovama i subjektima, ✓ suradnja unutar destinacije (s hotelskim i zdravstvenim tvrtkama i ustanovama) 	<ul style="list-style-type: none"> ✓ UTJECAJ PANDEMIJE VIRUSA COVID 19 – nemogućnost izvršenja ugovorenih usluga ✓ nedostatak pravne regulative djelatnosti zdravstvenog turizma ✓ jačanje konkurencije unutar destinacije u segmentu tržišne ponude ✓ moguće tužbe radnika za isplatu razlike plaće, ✓ odljev kadrova ulaskom u EU ✓ rast fiksnih troškova ✓ dodatni troškovi kao zatezne kamate i dr. ✓ nekontroliran rast cijena energenata

2. ANALIZA I OCJENA POSTOJEĆEG FINANCIJSKOG STANJA

Thalassotherapie Opatija je zdravstvena ustanova u vlasništvu Primorsko-goranske županije i svoje financijsko poslovanje prati putem županijske riznice.

Na prijedlog ravnatelja Upravno vijeće ustanove donosi financijski plan i sve njegove izmjene i dopune u dijelu vlastitih prihoda i rashoda.

Ustanova ostvaruje prihode poslovanja iz sljedećih osnova:

- od pružanja usluga osiguranicima HZZO-a iz osnovnog zdravstvenog osiguranja,
- od sudjelovanja pacijenata u cijeni usluge (dopunsko, participacija),
- od vlastitih prihoda s tržišta,
- iz Proračuna PGŽ-a,
- iz decentraliziranih sredstava,
- od financijske i nefinancijske imovine,
- od ostalih prihoda, donacija i pomoći.

Bolnica je obveznik PDV-a ali nije obveznik poreza na dobit.

Pri planiranju i izvršavanju financijskog plana primjenjuju se Smjernice za troškovno i upravljačko računovodstvo koje je izdalo Ministarstvo financija. Izvršenje financijskog plana prati se kroz prihode, po izvorima te kroz rashode, po izvorima, po programima i aktivnostima. Ustanova u cijelosti primjenjuje načela proračunskog računovodstva.

S obzirom smo na kraju 2020. poslovne godine ostvarili manjak prihoda i primitaka u iznosu od 4.064.918,00 kn, poslovna godina 2021. bila je veoma izazovna s obzirom da je imperativ bio pokriće manjka prihoda iz prethodne godine, a prema planu pokrića manjak smo planirali pokriti iz prihoda HZZO-a te vlastitih prihoda. Osim tendencije u povećanju navedenih prihoda bili smo i fokusirani na racionalizaciju i optimizaciju rashoda i izdataka.

Najveći prihodi poslovanja u 2021. godini ostvareni su od HZZO-a. Bez obzira na okolnosti uzrokovanih epidemijom virusa COVID-19 Ustanova je cijelu godinu neometano radila u punom obimu iz čega proizlazi povećanje prihoda od strane HZZO-a u usporedbi sa prošlom godinom. Popunjenost kapaciteta ustanove u nedostatku tržišnih gostiju prenamijenjeno za pacijente HZZO-a te je tokom 2021. godine čak 75% ukupnih noćenja realizirano od strane pacijenata HZZO-a.

Slijedom činjenice da je 2020. godina bila obilježena posebnim ograničavajućim okolnostima, što je rezultiralo i smanjenom fakturiranom realizacijom, koja je u konačnici rezultirala obvezom prema HZZO-u za manje izvršen rad u iznosu od 2.926.693,73 kn. Iako je u 2021. godini premašen osnovni limit za 1.247.312,00 kn, HZZO nam je priznao tek 307.496,00 kn čime je obveza za neizvršen rad smanjena na 2.619.198,00 kn.

Ukupni vlastiti prihodi tržišta ostvareni su iz poslovanja Ville Dubrave, Thalasso Wellness Centra te pružanjem medicinskih usluga privatnim korisnicima kao i sistematskim pregledima ugovornih partnera. Unatoč epidemijskim uvjetima odnosno ograničenjima Ustanova je ostvarila porast prometa u tržišnom poslovanju od 32 % u odnosu na prethodnu godinu.

Od značajnijih ostalih prihoda navodimo da je osim spomenutoga ostvareno i 2.386.650,00 kn iz decentraliziranih sredstava kao i potpora iz Proračuna Primorsko-goranske

županije u visini od 3.378.000,00 kn koje su u cijelosti iskorištene sukladno planu i Ugovoru o decentraliziranim sredstvima te Ugovoru o financiranju iz proračunskih sredstava Županije za našu Ustanovu.

Sredstava DEC-a utrošena su u iznosu od 1.049.750,00 kn za otplatu glavnice primljenog kredita u 2020. godini za angiografski uređaj za dijagnostičko terapijske endovaskularne intervencije. Ostala sredstva utrošena su za nabavu medicinske opreme od koje izdvajamo najznačajnije: Funkcionalni magnetski stimulator za rehabilitaciju fizikalnih pacijenata, Traka za rehabilitaciju s mogućnošću kontrole mase korisnika, Digitalni zid za vođenje treninga u rehabilitaciji fizikalnih pacijenata te 5 komada EKG uređaja s vakuumskim pumpicama za odjel kardiologije. Od ostale opreme nabavljena je Komora za duboko smrzavanje za skladištenje hrane za kuhinju. Kroz investicijsko održavanje odrađena je zamjena stolarije na objektu Fizijatrije, sanacija ulaznog hola, instalacije i klima komore terapijskog bazena te elektroinstalaterski radovi iznad terapijskog bazena.

Sredstva u visini 3.350.000,00 kn iz Proračuna PGŽ-a namjenski smo primili za aktivnost Sufinanciranje posljedica zdravstvene krize uzrokovane pandemijom Covid-19, za podmirenje rashoda Plaća za redovan rad i Doprinosu za obvezno zdravstveno osiguranje. Osim toga primili smo 28.000,00 kn za Sufinanciranje troškova održavanja kongresa preventivske sportske medicine te kardiološke rehabilitacije „Science4Health“ održanog dana 17. i 18. rujna 2021.godine u Opatiji.

Osim gore navedenih prihoda ostvarili smo i prihode: tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika, tekuće i kapitalne donacije, prihodi od naknada šteta s naslova osiguranja te ostali prihodi.

Izazov poslovne godine 2021. bio je pokriće manjka prihoda i primitaka iz 2020.godine te je prema planu pokrića manjka trebalo povećati prihode, a ukupne rashode i izdatke maksimalno racionalizirati i optimizirati. To nam je bila nit vodilja tokom cijele poslovne godine.

Ukupni rashodi i izdaci u 2021. godini manji su u odnosu na prethodnu godinu za 5%. Rashodi su u odnosu na plan ostvareni za 3,2% manje, budući je cjelokupno poslovanje maksimalno racionalizirano, odnosno nabavljalo se je samo najnužnije budući smo zbog epidemije Covid-19 bili prisiljeni na maksimalno moguće uštede, ujedno zbog pokrića manjka iz prethodne godine. Sa navedenim mjerama uspjeli smo u 2021. god. održati standardnu i zadovoljavajuću kvalitetu usluge, no dugoročno promatrajući ovakav trend nije održiv, te bi se mogao negativno odraziti na javno-zdravstveni standard.

Osim navedenoga, izostali su i određeni planirani projekti na podizanju standarda i kvalitete zdravstvene usluge kao što je sanacija fasade na objektu Europa II.

Ukupni rashodi tekućeg poslovanja gdje osim plaća za zaposlene spadaju i svi ostali materijalni rashodi, rashodi za usluge, te financijski rashodi veći su u odnosu na prethodnu godinu za 2,2%. Navedeno povećanje rashoda najviše proizlazi iz povećanja rashoda za zaposlene, energiju i komunalne usluge.

Rast izdataka za zaposlene determinirao je i zakonodavni okvir i u 2021. godini, a što nije popraćeno odgovarajućim povećanjem cijena zdravstvenih usluga od strane HZZO-a što je postalo neodrživo jer se ovi izdaci moraju pokrivati iz proračuna bolnica.

Kontinuirano se primjenjuju metode “kontrolinga” odnosno praćenja i upravljanja izdacima, te su na brojnim materijalnim izdacima postignute optimizacije i uštede u okviru mogućih parametara.

Od velike pomoći su nam bile zaprimljene donacije medicinske zaštitne opreme i materijala za dezinfekciju a sve u cilju pridržavanja strogih epidemioloških mjera kako bi pacijente i djelatnike zaštitili od širenja virusa COVID-19.

Bez obzira na sva naša nastojanja uštede kod rashoda energenata, koje smo postizali u prošlosti korištenjem moderne tehnologije koja je instalirana kod izgradnje Thalasso Wellness Centra, Magnolije, Fizijatrije, Ville Dubrava i drugih objekata, te ugradnjom suvremenih postrojenja i uređaja, kao i ljudskim faktorom, odnosno stručnim rukovanjem i korištenjem tehnoloških mogućnosti, rezultiralo je racionalnom i ekonomiziranom potrošnjom energenata, međutim s obzirom na stihijski rast cijena energenata na tržištu uštede nisu ostvarive.

Thalassotherapie Opatija je u 2021. godini uspoređujući ukupne prihode i primitke s ukupnim rashodima i izdacima ostvarila višak prihoda i primitaka u visini 3.875.983,22 kn.

S obzirom je iz prethodne 2020. godine evidentiran preneseni Manjak prihoda i primitaka u iznosu od 4.064.918,73 kn proizlazi da je financijski rezultat poslovanja za 2021. godinu Manjak prihoda i primitaka za pokriće u slijedećem razdoblju 188.935,51 kn.

Radi se o relativnom manjku kojega ne bi ni bilo da su ostvareni prihodi iz poslovanja s HZZO kako je bilo planirano, odnosno da je HZZO u cijelosti priznao prekoračenje osnovnog limita u 2021. godini.

Slijedom navedenog Upravno vijeće Thalassotherapie Opatija donosi

**ODLUKU O MJERAMA
ZA OTKLANJANJE UTVRĐENIH UZROKA NASTANKA
NEGATIVNOG POSLOVANJA S AKCIJSKIM PLANOM
PROVEDBE MJERA U 2022.god.**

Članak 1.

Usvaja se Odluka o mjerama za otklanjanje uzroka negativnog poslovanja s akcijskim planom provedbe mjera u 2022. godini.

Na temelju poznatih i procijenjenih pokazatelja poslovanja i kretanja stanja na tržištu sastavljen je prijedlog mjera za pokriće manjka i akcijski plan za njihovu provedbu.

PRIJEDLOG MJERA ZA OTKLANJANJE UZROKA NEGATIVNOG POSLOVANJA I MJERA ZA STABILNO POSLOVANJE:

1. U I. izmjenama i dopunama Financijskog plana Thalassotherapie Opatija planirati pokriće manjka,
2. Kod planiranja i izvršavanja financijskog plana prioritet imaju zakonske i ugovorne obveze,
3. Kontinuirano praćenje naplate prihoda i poduzimanje marketinških aktivnosti s ciljem povećanja prihoda od privatnih korisnika,
4. Kontrola materijalnih rashoda uz zadržavanje kvalitete rada i pružanja usluge našim korisnicima.

AKCIJSKI PLAN PROVEDBE MJERA

NAZIV MJERE	OPIS/NAČIN PROVEDBE	PLAN PROVEDBE
1. U I. izmjenama i dopunama Financijskog plana Thalassotherapie Opatija planirati pokriće manjka	Financijski plan koji uključuje rezultat poslovanja pruža cjelovit financijski okvir za donošenje odluka o budućoj potrošnji i izvorima financiranja	U sklopu I. Izmjena i dopuna Proračuna PGŽ za 2022.god. sukladno uputi nadležnog upravnog odjela
2. Kod planiranja i izvršavanja financijskog plana prioritet imaju zakonske i ugovorne obveze	Mjera podrazumijeva prioritarno podmirivanje već preuzetih obveza odnosno zakonskih obveza	Kontinuirano
3. Kontinuirano praćenje naplate prihoda i poduzimanje marketinških aktivnosti s ciljem povećanja prihoda od privatnih korisnika	Nastavak praćenja rezultata poslovanja Ustanove na mjesečnoj razini. Marketinške aktivnosti preko javnih medija, društvenih mreža, suradnja sa Klasterom zdravstvenog turizma Kvarnera i TZ grada Opatije.	Kontinuirano
4. Kontrola materijalnih rashoda uz zadržavanje kvalitete rada i pružanja usluge našim korisnicima	Maksimalna racionalizacija materijalnih rashoda. Zbog povećanja cijena hrane i energenata očekujemo rast materijalnih troškova koji će djelomično biti ublažen smanjivanjem stope PDV-a.	Kontinuirano.

Članak 2.

Ova Odluka stupa na snagu danom donošenja.

PREDSJEDNIK UPRAVNOG VIJEĆA

Ivan Vidaković, mag.iur.

Broj: 01-000-00/21/208
U Opatiji, 28.03.2022.

