



Specijalna bolnica za medicinsku  
rehabilitaciju Krapinske Toplice

**Prva izmjena  
Financijskog plana  
za 2017. godinu**

Broj: 05-333/2-2016  
Krapinske Toplice, ožujak 2017.

## Sadržaj

|   |   |
|---|---|
| 1. Uvod.....  | 2 |
| 2. Realizacija programa provođenja bolničke i specijalističko konzilijarne zdravstvene zaštite.....       | 3 |
| 3. Financijski plan za 2017. godinu.....  | 5 |
| 3.1. Prva izmjena Financijskog plana za 2017. godinu.....   | 5 |
| 3.1.1. Usporedba sa Financijskim planom za 2017. godinu .....   | 5 |
| 4. Prilozi - tablice.....   | 6 |
| 4.1. Prva izmjena Financijskog plana za 2017. godinu u usporedbi sa Financijskim planom .....             | 6 |
| 4.2. Prva izmjena Financijskog plana za 2017. godinu prema izvorima prihoda i primitaka.....              | 8 |
| 4.3. Prva izmjena Financijskog plana za 2017. godinu prema izvorima financiranja rashoda i izdataka ..... | 9 |

## 1. Uvod

Specijalna bolnica za medicinsku rehabilitaciju Krapinske Toplice navedena je u registru korisnika proračuna JLP(R)S pod RKP brojem 40711. Kao proračunski korisnik sukladno odredbama Zakona o proračunu (NN 87/08, 136/12, 15/15) i Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu (124/14, 115/15, 87/16) Bolnica izrađuje i donosi svoje financijske planove.

Specijalna bolnica za medicinsku rehabilitaciju Krapinske Toplice (dalje u tekstu: Bolnica) je javna zdravstvena ustanova za obavljanje zdravstvenih djelatnosti određenih Zakonom o zdravstvenoj zaštiti i Statutom Bolnice, a po svojoj namjeni je ustanova za provođenje bolničke i specijalističko-konzilijarne zdravstvene zaštite fizikalnom medicinom i rehabilitacijom bolesnika oboljelih od akutnih i kroničnih bolesti.

Bolnica obavlja ove djelatnosti:

- medicinsku rehabilitaciju i liječenje neuroloških, kardiovaskularnih, ortopedsko-traumatiziranih, reumatskih i internističkih bolesnika odrasle i dječje dobi
- pruža polikliničko-specijalističke usluge iz djelatnosti Bolnice
- opskrbljuje Bolnicu lijekovima putem bolničke ljekarne
- vrši prijevoz bolesnika
- obavlja usluge zdravstvenog turizma, smještajne i ugostiteljske usluge
- obavlja opskrbu potrošača vodom iz termalnog vodovoda
- obavlja poslove socijalne skrbi za djecu s teškoćama u razvoju izvan vlastite obitelji upućenu na medicinsku rehabilitaciju i specijalno školovanje, koja skrb se ostvaruje kao privremeni smještaj i poludnevni boravak.

## 2. Realizacija programa provođenja bolničke i specijalističko konzilijarne zdravstvene zaštite

Poslovanje Bolnice temelji se na programu provođenja bolničke i specijalističko-konzilijarne zdravstvene zaštite fizikalnom medicinom i rehabilitacijom bolesnika oboljelih od akutnih i kroničnih bolesti. Kapaciteti Bolnice obuhvaćaju 580 kreveta za fizikalnu rehabilitaciju bolesnika oboljelih od kroničnih bolesti, te za liječenje bolesnika oboljelih od akutnih bolesti (djelatnosti interne medicine i neurologije). Specijalističko-konzilijarna zdravstvena zaštita organizirana je kroz ordinacije i ambulante u sljedećim djelatnostima: interna medicina, fizikalna medicina i rehabilitacija, neurologija, pedijatrija, ortopedija, radiologija i medicinska biokemija.

Program provođenja bolničke i specijalističko-konzilijarne zdravstvene zaštite fizikalnom medicinom i rehabilitacijom bolesnika oboljelih od akutnih i kroničnih bolesti provoditi će se kroz sljedeće aktivnosti i projekte:

- Aktivnost: rehabilitacija bolesnika oboljelih od kroničnih bolesti (reumatskih, neuroloških, ortopedskih bolesnika, bolesnika oboljelih od bolesti srca i krvnih žila, rehabilitacija djece i socijalna skrb djece s teškoćama u razvoju)
- Aktivnost: rehabilitacija bolesnika oboljelih od akutnih bolesti (unutarnje bolesti, neurologija, reanimatologija i intenzivno liječenje)
- Aktivnost: ambulantna rehabilitacija djece i odraslih (ortopedska ambulanta, ambulanta za osteoporozu, ambulanta za reumatologiju, ambulanta Toplice Hotel, ambulanta Terme Tuhelj, kinezioterapija, elektroterapija, hidroterapija, radna terapija, logopedi, psiholozi)
- Aktivnost: specijalistička dijagnostika (EMNG, EMG, ultrazvučna dijagnostika lokomotornog sustava, kardiovaskularna dijagnostika, neurološka dijagnostika, radiološka dijagnostika – CT, ultrazvuk, opća radiologija, dijagnostika dojke, medicinska biokemija – opća medicinska biokemija, specijalna medicinska biokemija, hematologija i koagulacija)
- Aktivnost: hitni prijem bolesnika oboljelih od unutarnjih bolesti, hitni laboratorij i dnevna bolnica
- Projekt: znavljanje medicinske i ostale opreme prema financijskim mogućnostima
- Projekt: dodatna ulaganja na građevinskim objektima

Zakonska i druga podloga na kojoj se zasniva program:

- Zakon o obveznom zdravstvenom osiguranju (NN 80/13, 137/13)
- Zakon o dobrovoljnom zdravstvenom osiguranju (NN 85/06, 150/08, 71/10)
- Zakon o zdravstvenoj zaštiti (NN 150/08, 71/10, 139/10, 22/11, 84/11, 154/11, 12/12, 35/12, 70/12, 144/12, 82/13, 159/13, 22/14, 154/14, 70/16)
- Opći uvjeti ugovora o provođenju primarne zdravstvene zaštite iz obveznog zdravstvenog osiguranja (NN 160/13, 17/15)
- Opći uvjeti ugovora o provođenju specijalističko-konzilijarne i bolničke zdravstvene zaštite iz obveznog zdravstvenog osiguranja (NN 160/13, 17/15)
- Pravilnik o uvjetima i načinu ostvarivanja prava iz obveznog zdravstvenog osiguranja (NN 49/14, 51/14, 11/15, 17/15, 123/16)
- Pravilnik o uvjetima i načinu provođenja dopunskoga zdravstvenog osiguranja (NN 131/06, 02/09, 123/09)

- Odluka o osnovama za sklapanje ugovora o provođenju zdravstvene zaštite iz obveznog zdravstvenog osiguranja (NN 156/13, 11/14, 12/14, 34/14, 54/14, 66/14, 74/14, 106/14, 133/14, 157/14, 25/15, 36/15, 69/15, 79/15, 82/15, 91/15)
- Odluka o utvrđivanju Popisa dijagnostičkih i terapijskih postupaka u zdravstvenim djelatnostima – vremenski i kadrovski normativi (NN 15/92, 29/93, 65/93, 31/95, 73/99, 03/00, 18/00, 118/01, 44/02, 76/02, 85/02, 92/02, 130/02, 151/02, 11/03, 32/03, 43/03, 203/03, 30/05, 88/05, 136/06, 16/07, 40/07, 57/07, 80/07, 84/07, 98/07, 111/07, 130/07, 54/08, 85/08, 133/08, 02/09, 10/09, 17/09, 110/10, 49/13, 65/13, 99/13, 103/13, 125/13, 34/14, 74/14).

### **3. Financijski plan za 2017. godinu**

Financijski plan za 2017. godinu usvojen je na 27. sjednici Upravnog vijeća Bolnice održane 07.12.2016. godine.

Budući da su se izmijenile okolnosti poslovanja i okviri financiranja, ukazala se potreba za izradom Prve izmjene Financijskog plana za 2017. godinu.

#### **3.1. Prva izmjena Financijskog plana za 2017. godinu**

##### **3.1.1. Usporedba sa Financijskim planom za 2017. godinu**

Financijski pokazatelji za 2017. godinu

Prvom izmjenom Financijskog plana ukupni prihodi u 2017. godini iznose 120.855.426 kuna i povećavaju se za 1.951.626 kuna ili 1,6%.

Do povećanja je došlo kod prihoda od HZZO-a za program prevencije raka dojke i prihoda od dopunskog osiguranja. Povećavaju se i prihodi od pruženih usluga privatnim korisnicima za 5,9%.

Prvom izmjenom Financijskog plana ukupni troškovi u 2017. uravnoteženi su s ukupnim prihodima.

Najveće povećanje bilježe rashodi za zaposlene zbog povećanja plaće za 2% sukladno Odluci Vlade o visini osnovice za obračun plaće u javnim službama koja se primjenjuje od 01. siječnja 2017. godine. Najavljeno je povećanje u još dva navrata po 2%, u kolovozu i studenom. Povećavaju se i rashodi za jubilarne nagrade radi isplate razlike iznosa jubilarne nagrade radnicima kojima je 2013. isplaćena jubilarna nagrada prema umanjenoj osnovici. Povećanje nam također bilježe materijalni rashodi. Naknade za prijevoz se povećavaju radi novih Mjera aktivne politike zapošljavanja prema kojoj poslodavci snose troškove prijevoza za polaznike stručnog osposobljavanja. Povećavaju se usluge investicijskog održavanja dok smanjenje bilježe rashodi za nabavu odjeće i sitnog inventara i rashodi za nabavu nefinancijske imovine.

## 4. Prilozi - tablice

### 4.1. Prva izmjena Financijskog plana za 2017. godinu u usporedbi sa Financijskim planom

| Račun rashoda/<br>izdatka,<br>prihoda/<br>primitka | Naziv računa   | Plan za 2017.      | I. izmjena Plana<br>za 2017. | Razlika (3-2)    | Indeks<br>(3/2) |
|--|--|--------------------|------------------------------|------------------|-----------------|
| 0  | 1  | 2                  | 3                            | 4                | 5               |
| <b>31</b>  | <b>RASHODI ZA ZAPOSLENE</b>                                  | <b>80.055.000</b>  | <b>82.318.076</b>            | <b>2.263.076</b> | <b>102,8</b>    |
| 311  | Plaće (bruto)  | 65.700.000         | 67.500.000                   | 1.800.000        | 102,7           |
| 312  | Ostali rashodi za zaposlene                                  | 3.202.500          | 3.518.076                    | 315.576          | 109,9           |
| 313  | Doprinosi na plaće   | 11.152.500         | 11.300.000                   | 147.500          | 101,3           |
| <b>32</b>  | <b>MATERIJALNI RASHODI</b>                                   | <b>35.201.000</b>  | <b>35.276.300</b>            | <b>75.300</b>    | <b>100,2</b>    |
| 321  | Naknade troškova zaposlenima                                 | 3.760.000          | 3.860.000                    | 100.000          | 102,7           |
| 322  | Rashodi za materijal i energiju                              | 21.743.000         | 21.545.000                   | -198.000         | 99,1            |
| 323  | Rashodi za usluge  | 8.255.000          | 8.428.300                    | 173.300          | 102,1           |
| 324  | Nak. troškova osobama izvan radnog odnosa                    | 700.000            | 700.000                      | -                | 100,0           |
| 329  | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja                        | 743.000            | 743.000                      | -                | 100,0           |
| <b>34</b>  | <b>FINANCIJSKI RASHODI</b>                                   | <b>223.000</b>     | <b>223.000</b>               | <b>-</b>         | <b>100,0</b>    |
| 343  | Ostali financijski rashodi                                   | 223.000            | 223.000                      | -                | 100,0           |
| <b>41</b>  | <b>RASHODI ZA NABAVU NEPROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE</b>    | <b>50.000</b>      | <b>17.500</b>                | <b>-32.500</b>   | <b>35,0</b>     |
| 412  | Nematerijalna imovina  | 50.000             | 17.500                       | -32.500          | 35,0            |
| <b>42</b>  | <b>RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE</b>      | <b>2.315.000</b>   | <b>1.960.750</b>             | <b>-354.250</b>  | <b>84,7</b>     |
| 422  | Postrojenja i oprema   | 2.315.000          | 1.960.750                    | -354.250         | 84,7            |
| <b>45</b>  | <b>RASHODI ZA DODATNA ULAGANJA NA NEFINANCIJSKOJ IMOVINI</b> | <b>1.059.800</b>   | <b>1.059.800</b>             | <b>-</b>         | <b>100,0</b>    |
| 451  | Dodatna ulaganja na građevinskim objektima                   | 1.059.800          | 1.059.800                    | -                | 100,0           |
|  | <b>UKUPNO RASHODI I IZDACI</b>                               | <b>118.903.800</b> | <b>120.855.426</b>           | <b>1.951.626</b> | <b>101,6</b>    |

|           |   |                    |                    |                  |              |
|-----------|---|--------------------|--------------------|------------------|--------------|
| <b>63</b> | <b>POMOĆI IZ INOZ. I OD SUBJEK. UNUTAR OPĆEG PRORAČ.</b>                            | <b>400.000</b>     | <b>400.000</b>     | <b>-</b>         | <b>100,0</b> |
| 634       | Tekuće pomoći od HZZ zapošljavanje  | 400.000            | 400.000            | -                | 100,0        |
| <b>64</b> | <b>PRIHODI OD IMOVINE</b>   | <b>5.000</b>       | <b>5.000</b>       | <b>-</b>         | <b>100,0</b> |
| 641       | Prihodi od financijske imovine  | 5.000              | 5.000              | -                | 100,0        |
| <b>65</b> | <b>PRIHODI OD ADMIN. PRISTOJBI</b>  | <b>15.650.000</b>  | <b>16.233.900</b>  | <b>583.900</b>   | <b>103,7</b> |
| 652       | Prihodi po posebnim propisima   | 15.650.000         | 16.233.900         | 583.900          | 103,7        |
| <b>66</b> | <b>PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I ROBE TE PRUŽENIH USLUGA I PRIHODI OD DONACIJA</b> | <b>21.784.000</b>  | <b>23.071.726</b>  | <b>1.287.726</b> | <b>105,9</b> |
| 661       | Prihodi od pruženih usluga  | 21.674.000         | 22.961.726         | 1.287.726        | 105,9        |
| 663       | Prihodi od donacija   | 110.000            | 110.000            | -                | 100,0        |
| <b>67</b> | <b>PRIHODI IZ PRORAČUNA</b>   | <b>80.964.800</b>  | <b>81.044.800</b>  | <b>80.000</b>    | <b>100,1</b> |
| 671       | Prihodi iz proračuna za financ. redovne djelatnosti                                 | 1.769.800          | 1.769.800          | -                | 100,0        |
| 673       | Prihodi od HZZO-a na temelju ugovornih obveza                                       | 79.195.000         | 79.275.000         | 80.000           | 100,1        |
| <b>68</b> | <b>OSTALI PRIHODI</b>   | <b>50.000</b>      | <b>50.000</b>      | <b>-</b>         | <b>100,0</b> |
| 683       | Ostali prihodi  | 50.000             | 50.000             | -                | 100,0        |
| <b>72</b> | <b>PRIH. OD PROD. PROIZ. DUG. IMOVINE</b>   | <b>50.000</b>      | <b>50.000</b>      | <b>-</b>         | <b>100,0</b> |
| 721       | Prih. od prod. građ. objekata   | 50.000             | 50.000             | -                | 100,0        |
|           | <b>UKUPNO PRIHODI:</b>  | <b>118.903.800</b> | <b>120.855.426</b> | <b>1.951.626</b> | <b>101,6</b> |



## 4.2. Prva izmjena Financijskog plana za 2017. godinu prema izvorima prihoda i primitaka

| Račun prihoda/<br>primitka | Naziv računa  | Izvori prihoda i primitaka |                            |                   |                |   | Ukupni prihodi i primitci<br>(2+3+4+5+6) |
|----------------------------|---|----------------------------|----------------------------|-------------------|----------------|---|--|
|                            |   | Opći prihodi i primitci    | Prihodi za posebne namjene | Vlastiti prihodi  | Donacije       | Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja |  |
| 0                          | 1   | 2                          | 3                          | 4                 | 5              | 6   | 7  |
| <b>63</b>                  | <b>POMOĆI IZ INOZ. I OD SUBJEK. UNUTAR OPĆEG PRORAČ.</b>                            | <b>400.000</b>             | <b>0</b>                   | <b>0</b>          | <b>0</b>       | <b>0</b>  | <b>400.000</b>                           |
| 634                        | Tekuće pomoći od HZZ za pošljavanje SOR   | 400.000                    |                            |                   |                |   | 400.000                                  |
| <b>64</b>                  | <b>PRIHODI OD IMOVINE</b>   | <b>0</b>                   | <b>0</b>                   | <b>5.000</b>      | <b>0</b>       | <b>0</b>  | <b>5.000</b>                             |
| 641                        | Prihodi od financijske imovine  |                            |                            | 5.000             |                |   | 5.000                                    |
| <b>65</b>                  | <b>PRIHODI OD ADMIN. PRISTOJBI</b>  | <b>0</b>                   | <b>16.233.900</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>       | <b>0</b>  | <b>16.233.900</b>                        |
| 652                        | Prihodi po posebnim propisima   |                            | 16.233.900                 |                   |                |   | 16.233.900                               |
| <b>66</b>                  | <b>PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I ROBE TE PRUŽENIH USLUGA I PRIHODI OD DONACIJA</b> | <b>0</b>                   | <b>0</b>                   | <b>22.961.726</b> | <b>110.000</b> | <b>0</b>  | <b>23.071.726</b>                        |
| 661                        | Prihodi od pruženih usluga  |                            |                            | 22.961.726        |                |   | 22.961.726                               |
| 663                        | Prihodi od donacija   |                            |                            |                   | 110.000        |   | 110.000                                  |
| <b>67</b>                  | <b>PRIHODI IZ PRORAČUNA</b>   | <b>81.044.800</b>          | <b>0</b>                   | <b>0</b>          | <b>0</b>       | <b>0</b>  | <b>81.044.800</b>                        |
| 671                        | Prihodi iz proračuna za financ. redovne djelatnosti                                 | 1.769.800                  |                            |                   |                |   | 1.769.800                                |
| 673                        | Prihodi od HZZO-a na temelju ugovornih obveza                                       | 79.275.000                 |                            |                   |                |   | 79.275.000                               |
| <b>68</b>                  | <b>OSTALI PRIHODI</b>   | <b>0</b>                   | <b>0</b>                   | <b>50.000</b>     | <b>0</b>       | <b>0</b>  | <b>50.000</b>                            |
| 683                        | Ostali prihodi  |                            |                            | 50.000            |                |   | 50.000                                   |
| <b>72</b>                  | <b>PRIH. OD PROD. PROIZ. DUG. IMOVINE</b>   | <b>0</b>                   | <b>0</b>                   | <b>0</b>          | <b>0</b>       | <b>50.000</b>   | <b>50.000</b>                            |
| 721                        | Prih. od prod. građ. objekata   |                            |                            |                   |                | 50.000  | 50.000                                   |
|                            | <b>UKUPNO PRIHODI:</b>  | <b>81.444.800</b>          | <b>16.233.900</b>          | <b>23.016.726</b> | <b>110.000</b> | <b>50.000</b>   | <b>120.855.426</b>                       |

### 4.3. Prva izmjena Financijskog plana za 2017. godinu prema izvorima financiranja rashoda i izdataka

| Račun rashoda/ izdatka | Naziv računa   | Izvori financiranja    |                            |                   |                |  | Ukupni rashodi i izdaci (2+3+4+5+6) |
|------------------------|--|------------------------|----------------------------|-------------------|----------------|--|-------------------------------------|
|                        |  | Opći prihodi i primici | Prihodi za posebne namjene | Vlastiti prihodi  | Donacije       | Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova |                                     |
| 0                      | 1  | 2                      | 3                          | 4                 | 5              | 6  | 7                                   |
| <b>31</b>              | <b>RASHODI ZA ZAPOSLENE</b>                                  | <b>79.275.000</b>      | <b>1.098.900</b>           | <b>1.944.176</b>  | <b>0</b>       | <b>0</b>   | <b>82.318.076</b>                   |
| 311                    | Plaće (bruto)  | 65.780.000             | 639.000                    | 1.081.000         |                |  | 67.500.000                          |
| 312                    | Ostali rashodi za zaposlene                                  | 3.202.500              |                            | 315.576           |                |  | 3.518.076                           |
| 313                    | Doprinosi na plaće   | 10.292.500             | 459.900                    | 547.600           |                |  | 11.300.000                          |
| <b>32</b>              | <b>MATERIJALNI RASHODI</b>                                   | <b>400.000</b>         | <b>15.135.000</b>          | <b>19.661.300</b> | <b>80.000</b>  | <b>0</b>   | <b>35.276.300</b>                   |
| 321                    | Naknade troškova zaposlenima                                 |                        | 3.840.000                  |                   | 20.000         |  | 3.860.000                           |
| 322                    | Rashodi za materijal i energiju                              | 400.000                | 10.552.000                 | 10.533.000        | 60.000         |  | 21.545.000                          |
| 323                    | Rashodi za usluge  |                        |                            | 8.428.300         |                |  | 8.428.300                           |
| 324                    | Nak. troškova osobama izvan radnog odnosa                    |                        |                            | 700.000           |                |  | 700.000                             |
| 329                    | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja                        |                        | 743.000                    |                   |                |  | 743.000                             |
| <b>34</b>              | <b>FINANCIJSKI RASHODI</b>                                   | <b>0</b>               | <b>0</b>                   | <b>223.000</b>    | <b>0</b>       | <b>0</b>   | <b>223.000</b>                      |
| 343                    | Ostali financijski rashodi                                   |                        |                            | 223.000           |                |  | 223.000                             |
| <b>41</b>              | <b>RASHODI ZA NABAVU NEPROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE</b>    | <b>0</b>               | <b>0</b>                   | <b>17.500</b>     | <b>0</b>       | <b>0</b>   | <b>17.500</b>                       |
| 412                    | Nematerijalna imovina  |                        |                            | 17.500            |                |  | 17.500                              |
| <b>42</b>              | <b>RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE</b>      | <b>710.000</b>         | <b>0</b>                   | <b>1.170.750</b>  | <b>30.000</b>  | <b>50.000</b>  | <b>1.960.750</b>                    |
| 422                    | Postrojenja i oprema   | 710.000                |                            | 1.170.750         | 30.000         | 50.000   | 1.960.750                           |
| <b>45</b>              | <b>RASHODI ZA DODATNA ULAGANJA NA NEFINANCIJSKOJ IMOVINI</b> | <b>1.059.800</b>       | <b>0</b>                   | <b>0</b>          | <b>0</b>       | <b>0</b>   | <b>1.059.800</b>                    |
| 451                    | Dodatna ulaganja na građevinskim objektima                   | 1.059.800              |                            |                   |                |  | 1.059.800                           |
|                        | <b>UKUPNO RASHODI I IZDACI</b>                               | <b>81.444.800</b>      | <b>16.233.900</b>          | <b>23.016.726</b> | <b>110.000</b> | <b>50.000</b>  | <b>120.855.426</b>                  |