



Specijalna bolnica za medicinsku
rehabilitaciju Krapinske Toplice

**Treća izmjena
Financijskog plana
za 2016. godinu**

Broj: 05-314/4-2015
Krapinske Toplice, listopad 2016.

Sadržaj

1. Uvod	2
2. Realizacija programa provođenja bolničke i specijalističko konzilijarne zdravstvene zaštite	3
3. Druga izmjena Financijskog plana za 2016. godinu.....	5
3.1. Treća izmjena Financijskog plana za 2016. godinu	5
3.3.1. Usporedba sa Drugom izmjenom Financijskog plana za 2016. godinu.....	5
4. Prilozi - tablice.....	6
4.1. Treća izmjena Financijskog plana za 2016. godinu u usporedbi sa Drugom izmjenom Financijskog plana za 2016. godinu.....	6
4.2. Treća izmjena Financijskog plana za 2016. godinu prema izvorima financiranja	8

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) 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 djelatnost osnovnog školstva (odgoj i obvezno školovanje) i predškolskog odgoja djece sa teškoćama u razvoju i druge djece na liječenju i medicinskoj rehabilitaciji
- 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, 155/09, 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)
- 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 pravima, uvjetima i načinu ostvarivanja prava iz obveznog zdravstvenog osiguranja (NN 67/09, 116/09, 04/10, 13/10, 88/10, 131/10, 01/11, 16/11, 87/11, 137/11, 39/12, 69/12, 126/12, 38/13, 77/13, 101/13, 103/13, 119/13, 125/13)
- Pravilnik o uvjetima i načinu provođenja dopunskoga zdravstvenog osiguranja (NN 02/09, 123/09)

- Odluka o osnovama za sklapanje ugovora o provođenju zdravstvene zaštite iz obveznog zdravstvenog osiguranja (NN 43/10, 71/10, 88/10, 02/09, 06/11, 50/11, 93/11, 126/11, 153/11, 38/12, 51/12, 76/12, 95/12, 118/12, 129/12, 131/12, 147/12, 23/13, 38/13, 50/13, 51/13, 99/13, 103/13, 128/13, 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. Druga izmjena Financijskog plana za 2016. godinu

Druga izmjena Financijskog plana za 2016. godinu usvojena je na 21. Sjednici Upravnog vijeća Bolnice održane 02.05.2016. godine. Budući da su realne okolnosti poslovanja i okviri financiranja bitno drugačiji, ukazala se potreba za izradom Treće izmjene Financijskog plana za 2016. godinu.

3.1. Treća izmjena Financijskog plana za 2016. godinu

3.3.1. Usporedba sa Drugom izmjenom Financijskog plana za 2016. godinu

Financijski pokazatelji za 2016. godinu

Trećom izmjenom Financijskog plana ukupni prihodi u 2016. godini iznose 119.501.100,00 kuna i povećavaju se za 853.100,00 kuna ili 0,7%. Do povećanja je došlo kod prihoda od HZZO-a po osnovnom ugovoru, prihoda za inoosiguranike i prihoda od dopunskog osiguranja. Do smanjenja je došlo na prihodima od HZZ za SOR, vlastitih prihoda te prihoda od imovine.

Drugom izmjenom Financijskog plana ukupni troškovi u 2016. uravnoteženi su s ukupnim prihodima i iznose 119.501.100,00 kuna i veći su za 2,6% ili 2.972.100,00 kuna u odnosu na Drugu izmjenu Financijskog plana za 2016. godinu.

Najveće povećanje bilježe rashodi za zaposlene zbog većeg broja zaposlenih i zbog isplate regresa za godišnji odmor i božićnice. Povećanje nam također bilježe rashodi za dodatna ulaganja na građevinskim objektima, dok su nam materijalni rashodi smanjeni.

U Trećoj izmjeni financijskog plana pokrivanje manjka prihoda iz prethodnih godina iznosi 531.000,00 kuna

4. Prilozi - tablice

4.1. Treća izmjena Financijskog plana za 2016. godinu u usporedbi sa Drugom izmjenom Financijskog plana za 2016. godinu

Račun rashoda/ izdatka, prihoda/ primitka	Naziv računa	II. izmjena Plana za 2016.	III. izmjena Plana za 2016.	Razlika (3-2)	Indeks (3/2)
0	1	2	3	4	5
31	RASHODI ZA ZAPOSLENE	75.038.000	78.742.500	3.704.500	104,9
311	Plaće (bruto)	62.650.000	64.600.000	1.950.000	103,1
312	Ostali rashodi za zaposlene	1.140.000	3.192.500	2.052.500	280,0
313	Doprinosi na plaće	11.248.000	10.950.000	-298.000	97,4
32	MATERIJALNI RASHODI	36.667.000	36.074.500	-592.500	98,4
321	Naknade troškova zaposlenima	3.655.000	3.760.000	105.000	102,9
322	Rashodi za materijal i energiju	22.059.000	21.715.000	-344.000	98,4
323	Rashodi za usluge	9.520.000	9.156.500	-363.500	96,2
324	Nak. troškova osobama izvan radnog odnosa	700.000	700.000	0	100,0
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	733.000	743.000	10.000	101,4
34	FINANCIJSKI RASHODI	228.000	223.000	-5.000	97,8
343	Ostali financijski rashodi	228.000	223.000	-5.000	97,8
38	OSTALI RASHODI	66.000	10.000	-56.000	15,2
381	Tekuće donacije	5.000	7.000	2.000	140,0
383	Kazne, penali i naknade štete	61.000	3.000	-58.000	4,9
41	RASHODI ZA NABAVU NEPROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE	55.000	28.500	-26.500	51,8
412	Nematerijalna imovina	55.000	28.500	-26.500	51,8
42	RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE	3.664.000	3.507.600	-156.400	95,7
422	Postrojenja i oprema	3.629.000	3.472.600	-156.400	95,7
426	Nematerijalna proizvedena imovina	35.000	35.000	0	100,0
45	RASHODI ZA DODATNA ULAGANJA NA NEFINANCIJSKOJ IMOVINI	480.000	1.115.000	635.000	232,3
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	480.000	1.115.000	635.000	232,3
92	POKRIVANJE MANJKA PRIH. IZ PRETHODNIH GOD.	2.650.000	-	-	-

922	Pokriivanje manjka prih. iz prethodnih god.	2.650.000	-	-	-
	UKUPNO RASHODI I IZDACI	118.848.000	119.701.100	853.100	100,7

63	Pomoći iz inoz. i od subjek. unutar općeg prorač.	794.000	560.000	-234.000	70,5
634	Tekuće pomoći od HZZ zapošljavanje	650.000	400.000	-250.000	61,5
636	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	144.000	160.000	16.000	111,1
64	PRIHODI OD IMOVINE	1.727.000	1.529.000	-198.000	88,5
641	Prihodi od financijske imovine	3.000	5.000	2.000	166,7
642	Prihodi od nefinanc. imovine	1.724.000	1.524.000	-200.000	88,4
65	PRIHODI OD ADMIN. PRISTOJBI	14.440.000	16.375.000	1.935.000	113,4
652	Prihodi po posebnim propisima	14.440.000	16.375.000	1.935.000	113,4
66	PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I ROBE TE PRUŽENIH USLUGA I PRIHODI OD DONACIJA	21.405.000	19.210.000	-2.195.000	89,7
661	Prihodi od pruženih usluga	21.185.000	19.100.000	-2.085.000	90,2
663	Prihodi od donacija	220.000	110.000	-110.000	50,0
67	PRIHODI IZ PRORAČUNA	80.382.000	81.927.000	1.545.000	101,9
671	Prihodi iz proračuna za financ. redovne djelatnosti	1.385.000	1.385.000	0	100,0
673	Prihodi od HZZO-a na temelju ugovornih obveza	78.997.000	80.542.000	1.545.000	102,0
68	OSTALI PRIHODI	50.000	50.000	-	100,0
683	Ostali prihodi	50.000	50.000	-	100,0
72	PRIH. OD PROD. PROIZ. DUG. IMOVINE	50.000	50.100	100	100,2
721	Prih. od prod. građ. objekata	50.000	50.000	-	100,0
722	Prihodi od prodaje opreme	0	100	100	-
	UKUPNO PRIHODI:	118.848.000	119.701.100	853.100	100,7

4.2. Treća izmjena Financijskog plana za 2016. godinu prema izvorima financiranja

Račun prihoda/ primitka	Naziv računa	Izvori prihoda i primitaka				Ukupni prihodi i primici (2+3+4+5)
		Opći prihodi i primici	Vlastiti prihodi	Donacije	Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja	
0	1	2	3	4	5	6
63	Pomoći iz inoz. i od subjek. unutar općeg prorač.	560.000	0	0	0	560.000
634	Tekuće pomoći od HZZ zapošljavanje SOR	400.000				400.000
636	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	160.000				160.000
64	PRIHODI OD IMOVINE	0	1.529.000	0	0	1.529.000
641	Prihodi od financijske imovine		5.000			5.000
642	Prihodi od nefinanc. imovine		1.524.000			1.524.000
65	PRIHODI OD ADMIN. PRISTOJBI	15.200.000	1.175.000	0	0	16.375.000
652	Prihodi po posebnim propisima	15.200.000	1.175.000			16.375.000
66	PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I ROBE TE PRUŽENIH USLUGA I PRIHODI OD DONACIJA	0	19.100.000	110.000	0	19.210.000
661	Prihodi od pruženih usluga		19.100.000			19.100.000
663	Prihodi od donacija			110.000		110.000
67	PRIHODI IZ PRORAČUNA	81.927.000	0	0	0	81.927.000
671	Prihodi iz proračuna za financ. redovne djelatnosti	1.385.000				1.385.000
673	Prihodi od HZZO-a na temelju ugovornih obveza	80.542.000				80.542.000
68	OSTALI PRIHODI	0	50.000	0	0	50.000
683	Ostali prihodi		50.000			50.000
72	PRIH. OD PROD. PROIZ. DUG. IMOVINE	0	0	0	50.100	50.100
721	Prih. od prod. građ. objekata				50.000	50.000
722	Prih. od prod. opreme				100	100
	UKUPNO PRIHODI:	97.687.000	21.854.000	110.000	50.100	119.701.100

Račun rashoda/izdatka	Naziv računa	Izvori financiranja				Ukupni rashodi i izdaci (2+3+4+5)
		Opći prihodi i primici	Vlastiti prihodi	Donacije	Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja	
0	1	2	3	4	5	6
31	RASHODI ZA ZAPOSLENE	64.332.623	14.409.878			78.742.500
311	Plaće (bruto)	52.778.200	11.821.800			64.600.000
312	Ostali rashodi za zaposlene	2.608.273	584.228			3.192.500
313	Doprinosi na plaće	8.946.150	2.003.850			10.950.000
32	MATERIJALNI RASHODI	29.419.887	6.544.614	110.000		36.074.500
321	Naknade troškova zaposlenima	3.071.920	688.080			3.760.000
322	Rashodi za materijal i energiju	17.688.175	3.916.825	110.000		21.715.000
323	Rashodi za usluge	7.480.861	1.675.640			9.156.500
324	Nak. troškova osobama izvan radnog odnosa	571.900	128.100			700.000
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	607.031	135.969			743.000
34	FINANCIJSKI RASHODI	182.191	40.809			223.000
343	Ostali financijski rashodi	182.191	40.809			223.000
38	OSTALI RASHODI	2.451	7.549			10.000
381	Tekuće donacije		7.000			7.000
383	Kazne, penali i naknade štete	2.451	549			3.000
41	RASHODI ZA NABAVU NEPROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE	23.285	5.215			28.500
412	Nematerijalna imovina	23.285	5.215			28.500
42	RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE	2.815.609	641.891		50.100	3.507.600
422	Postrojenja i oprema	2.787.014	635.486		50.100	3.472.600
426	Nematerijalna proizvedena imovina	28.595	6.405			35.000
45	RASHODI ZA DODATNA ULAGANJA NA NEFINANCIJSKOJ IMOVINI	910.955	204.045			1.115.000
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	910.955	204.045			1.115.000
92	POKRIVANJE MANJKA PRIH. IZ PRETHODNIH GOD.					
922	Pokrivanje manjka prih. iz prethodnih god.					
	UKUPNO RASHODI I IZDACI	97.687.000	21.854.000	110.000	50.100	119.701.100