



Specijalna bolnica za medicinsku
rehabilitaciju Krapinske Toplice

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

Broj: 05-314/3-2015
Krapinske Toplice, travanj 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. Usporedba s Prvom izmjenom Financijskog plana za 2016. godinu	5
4. Prilozi - tablice.....	7
4.1. Druga izmjena Financijskog plana za 2016. godinu u usporedbi sa Prvom izmjenom Financijskog plana za 2016. godinu	7
4.2. Izvori prihoda i primitaka za 2016. godinu.....	9
4.3. Izvori financiranja rashoda i izdataka u 2016. godini.....	10

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: ambulantska 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

Prva izmjena Financijskog plana za 2016. godinu usvojena je na 20 Sjednici Upravnog vijeća Bolnice održane 23.03.2016. godine. Rađen je na temelju smjernica ekonomske i fiskalne politike za razdoblje 2016 – 2018., a po napatku Krapinsko – Zagorske županije. Budući da su realne okolnosti poslovanja i okviri financiranja bitno drugačiji, ukazala se potreba za izradom Druge izmjene Financijskog plana za 2016. godinu.

3.1. Usporedba sa Prvom izmjenom Financijskog plana za 2016. godinu

Financijski pokazatelji za 2016. godinu

Drugom izmjenom Financijskog plana ukupni prihodi u 2016. godini iznose 118.848.000,00 kuna i povećavaju se za 966.000,00 kuna ili 0,8%. Do povećanja je došlo kod prihoda od pruženih usluga za 4,3%, zbog Ugovora o pružanju usluge bolničkog liječenja medicinskom rehabilitacijom HRVI-a te prihodi iz proračuna za financijske redovne djelatnosti za 1,8%. Povećanje prihoda od proračunskih korisnika iz proračuna koji im nije nadležan bilježi povećanje za 63,6%, ali je to neznatno u financijskom iznosu.

Drugom izmjenom Financijskog plana ukupni troškovi u 2016. uravnoteženi su s ukupnim приходima i iznose 118.848.000,00 kuna i veći su za 0,8% ili 966.000,00 kuna u odnosu na Prvu izmjenom Financijskog plana za 2016. godinu.

Povećanje bilježe rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine bilježe povećanje za 7,9%, što je u financijskom iznosu 267.000,00kuna.

Materijalni rashodi povećavaju se za 195.000,00 kuna ili 0,5%.

U drugoj izmjeni financijskog plana pokrivanje manjka prihoda iz prethodnih godina povećava se za 23,5% ili 504.000,00 kuna.

Ukupni rashodi i izdaci financiraju se iz sljedećih izvora: 79,6% iz općih prihoda i primitaka, 20,0% iz vlastitih prihoda, 0,2% iz donacija te 0,2% iz prihoda od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknada s naslova osiguranja.

Rashodi za zaposlene se financiraju sa 83,9% iz općih prihoda i primitaka te sa 16,1% iz vlastitih prihoda.

Materijalni rashodi financiraju se sa 82,5% iz općih prihoda i primitaka, 16,9% iz vlastitih prihoda, 0,4% iz donacija te sa 0,2% iz prihoda od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknada s naslova osiguranja.

Financijski rashodi financiraju se sa 80,3% iz općih prihoda i primitaka, te 19,7% iz vlastitih prihoda, te ostali rashodi 100% iz vlastitih prihoda.

Rashodi za nabavu neproizvedenu dugotrajnu imovinu financiraju se 100,0% iz vlastitih prihoda.

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine financiraju se sa 27,3% iz općih prihoda i primitaka 67,8% iz vlastitih prihoda, 1,6% iz donacija, te 3,3% iz prihoda od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja.

Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini financiraju se 65,6% iz općih prihoda i primitaka te sa 34,4% iz vlastitih prihoda.

Pokrivanje manjka prihoda iz prethodnih godina se financira 100,0% iz vlastitih prihoda.

4. Prilozi - tablice

4.1. Druga izmjena Financijskog plana za 2016. godinu u usporedbi sa Prvom izmjenom Financijskog plana za 2016. godinu

Račun rashoda/ izdatka, prihoda/ primitka	Naziv računa	I. izmjena Plana za 2016.	II. izmjena Plana za 2016.	Razlika (3-2)	Indeks (3/2)
0	1	2	3	4	5
31	RASHODI ZA ZAPOSLENE	75.038.000	75.038.000	0	100,0
311	Plaće (bruto)	62.650.000	62.650.000	0	100,0
312	Ostali rashodi za zaposlene	1.140.000	1.140.000	0	100,0
313	Doprinosi na plaće	11.248.000	11.248.000	0	100,0
32	MATERIJALNI RASHODI	36.472.000	36.667.000	195.000	100,5
321	Naknade troškova zaposlenima	3.655.000	3.655.000	0	100,0
322	Rashodi za materijal i energiju	22.044.000	22.059.000	15.000	100,1
323	Rashodi za usluge	9.340.000	9.520.000	180.000	101,9
324	Nak. troškova osobama izvan radnog odnosa	700.000	700.000	-	100,0
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	733.000	733.000	0	100,0
34	FINANCIJSKI RASHODI	228.000	228.000	0	100,0
343	Ostali financijski rashodi	228.000	228.000	0	100,0
38	OSTALI RASHODI	66.000	66.000	0	-
381	Tekuće donacije	5.000	5.000	-	100,0
383	Kazne, penali i naknade štete	61.000	61.000	0	-
41	RASHODI ZA NABAVU NEPROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE	55.000	55.000	0	-
412	Nematerijalna imovina	55.000	55.000	0	-
42	RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE	3.397.000	3.664.000	267.000	107,9
422	Postrojenja i oprema	3.362.000	3.629.000	267.000	107,9
426	Nematerijalna proizvedena imovina	35.000	35.000	0	100,0
45	RASHODI ZA DODATNA ULAGANJA NA NEFINANCIJSKOJ IMOVINI	480.000	480.000	-	100,0
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	480.000	480.000	-	100,0

92	POKRIVANJE MANJKA PRIH. IZ PRETHODNIH GOD.	2.146.000	2.650.000	504.000	123,5
922	Pokriivanje manjka prih. iz prethodnih god.	2.146.000	2.650.000	504.000	123,5
	UKUPNO RASHODI I IZDACI	117.882.000	118.848.000	966.000	100,8

63	Pomoći iz inoz. I od subjek. untar općeg	738.000	794.000	56.000	107,6
634	Tekuće pomoći od HZZ zapošljavanje	650.000	650.000	0	100,0
636	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	88000	144000	56.000	163,6
64	PRIHODI OD IMOVINE	1.727.000	1.727.000	-	100,0
641	Prihodi od financijske imovine	3.000	3.000	-	100,0
642	Prihodi od nefinanc. imovine	1.724.000	1.724.000	-	100,0
65	PRIHODI OD ADMIN. PRISTOJBI	14.440.000	14.440.000	0	100,0
652	Prihodi po posebnim propisima	14.440.000	14.440.000	0	100,0
66	PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I ROBE TE PRUŽENIH USLUGA I PRIHODI OD DONACIJA	20.520.000	21.405.000	885.000	104,3
661	Prihodi od pruženih usluga	20.300.000	21.185.000	885.000	104,4
663	Prihodi od donacija	220.000	220.000	-	100,0
67	PRIHODI IZ PRORAČUNA	80.357.000	80.382.000	25.000	100,0
671	Prihodi iz proračuna za financ. redovne djelatnosti	1.360.000	1.385.000	25.000	101,8
673	Prihodi od HZZO-a na temelju ugovornih obveza	78.997.000	78.997.000	0	100,0
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	50.000	-	100,0
721	Prih. od prod. građ. objekata	50.000	50.000	-	100,0
	UKUPNO PRIHODI:	117.882.000	118.848.000	966.000	100,8

4.2. Izvori prihoda i primitaka za 2016. godinu

Račun prihoda/ primitka	Naziv računa	Izvori prihoda i primitaka				Ukupni prihodi i primitci (2+3+4+5)
		Opći prihodi i primitci	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.	794.000				794.000
634	Tekuće pomoći od HZZ zapošljavanje	650.000				
636	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	144.000				144.000
64	PRIHODI OD IMOVINE	0	1.577.000	0	150.000	1.727.000
641	Prihodi od financijske imovine		3.000			3.000
642	Prihodi od nefinanc. imovine		1.574.000		150.000	1.724.000
65	PRIHODI OD ADMIN. PRISTOJBI	13.500.000	940.000	0	0	14.440.000
652	Prihodi po posebnim propisima	13.500.000	940.000			14.440.000
66	PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I ROBE TE PRUŽENIH USLUGA I PRIHODI OD DONACIJA	0	21.185.000	220.000	0	21.405.000
661	Prihodi od pruženih usluga		21.185.000			21.185.000
663	Prihodi od donacija			220.000		220.000
67	PRIHODI IZ PRORAČUNA	80.382.000	0	0	0	80.382.000
671	Prihodi iz proračuna za financ. redovne djelatnosti	1.385.000				1.385.000
673	Prihodi od HZZO-a na temelju ugovornih obveza	78.997.000				78.997.000
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	50.000	50.000
721	Prih. od prod. građ. objekata				50.000	50.000
	UKUPNO PRIHODI:	94.676.000	23.752.000	220.000	200.000	118.848.000

4.3. Izvori financiranja rashoda i izdataka u 2016. godini

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 nefin. imovine i naknade s naslova osig.	
0	1	2	3	4	5	6
31	RASHODI ZA ZAPOSLENE	62.929.000	12.109.000	0	0	75.038.000
311	Plaće (bruto)	52.370.000	10.280.000			62.650.000
312	Ostali rashodi za zaposlene	916.000	224.000			1.140.000
313	Doprinosi na plaće	9.643.000	1.605.000			11.248.000
32	MATERIJALNI RASHODI	30.249.000	6.178.000	160.000	80.000	36.667.000
321	Naknade troškova zaposlenima	3.057.000	548.000	50.000		3.655.000
322	Rashodi za materijal i energiju	18.450.000	3.499.000	110.000		22.059.000
323	Rashodi za usluge	7.590.000	1.850.000		80.000	9.520.000
324	Nak. troškova osobama izvan radnog odnosa	562.000	138.000			700.000
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	590.000	143.000			733.000
34	FINANCIJSKI RASHODI	183.000	45.000	0	0	228.000
343	Ostali financijski rashodi	183.000	45.000			228.000
38	OSTALI RASHODI	0	66.000	0	0	66.000
381	Tekuće donacije		5.000			5.000
383	Kazne, penali i naknade štete		61.000			61.000
41	RASHODI ZA NABAVU NEPROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE	0	55.000	0	0	55.000
412	Nematerijalna imovina		55.000			55.000
42	RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE	1.000.000	2.484.000	60.000	120.000	3.664.000
422	Postrojenja i oprema	1.000.000	2.449.000	60.000	120.000	3.629.000
426	Nematerijalna proizvedena imovina		35.000			35.000
45	RASHODI ZA DODATNA ULAGANJA NA NEFINANCIJSKOJ IMOVINI	315.000	165.000	0	0	480.000
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	315.000	165.000			480.000
92	POKRIVANJE MANJKA PRIH. IZ PRETHODNIH GOD.	0	2.650.000	0	0	2.650.000
922	Pokrivanje manjka prih. iz prethodnih god.		2.650.000			2.650.000
	UKUPNO RASHODI I IZDACI	94.676.000	23.752.000	220.000	200.000	118.848.000

