

OBRAZLOŽENJE PRIJEDLOGA FINANCIJSKOG PLANA ZA 2014. – 2016. GODINU

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) i Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN 114/10, 31/11) Bolnica izrađuje i donosi svoje financijske planove.

Specijalna bolnica za medicinsku rehabilitaciju Krapinske Toplice (dalje u tekstu: Bolnica) je javna zdravstvena ustanova za trajno obavljanje zdravstvenih djelatnosti određenih Zakonom o zdravstvenoj zaštiti i Statutom Bolnice, a po svojoj namjeni je bolnica za medicinsku rehabilitaciju i za specijalističko-konzilijarnu zdravstvenu zaštitu.

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 stalni smještaj i boravak, odnosno cjelodnevni ili poludnevni.

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 569 kreveta u šest službi za zdravstvenu zaštitu bolesnika oboljelih od kroničnih bolesti, te tri službe za zdravstvenu zaštitu bolesnika oboljelih od akutnih bolesti. Specijalističko-konzilijarna zdravstvena zaštita organizirana je kroz ambulantni rad fizikalne i rehabilitacijske medicine, službe za unutarnje bolesti (kardiovaskularna dijagnostika i liječenje), službe za neurologiju (neurološka dijagnostika), te kroz jedinice djelatnosti radiologije i medicinske biokemije.

Obrazloženje programa

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: dodatna ulaganja na građevinskim objektima – uređenje soba NBO sa uređenjem sanitarnih čvorova
- Projekt: znavljanje medicinske i ostale opreme.

Zakonska i druga podloga na kojoj se zasniva program:

- Zakon o obveznom zdravstvenom osiguranju (NN 150/08, 94/09 153/09, 71/10, 139/10, 49/11, 57/12)
- 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, 12/12, 70/12)
- Opći uvjeti ugovora o provođenju primarne zdravstvene zaštite iz obveznog zdravstvenog osiguranja (NN 50/10)
- Opći uvjeti o provođenju specijalističko-konzilijarne i bolničke zdravstvene zaštite iz obveznog zdravstvenog osiguranja (NN 50/10)
- Pravilnik o standardima i normativima prava iz obveznog zdravstvenog osiguranja (NN 43/10, 71/10, 78/10, 88/10, 01/11, 06/11, 48/11, 50/11, 54/11, 61/11, 126/11, 153/11, 38/12, 76/12)
- Pravilnik o pravima, uvjetima i načinu ostvarivanja prava iz obveznog zdravstvenog osiguranja (NN 67/09, 116/09, 04/10, 88/10, 131/10, 01/11, 87/11, 137/11, 39/12, 69/12)
- 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, 124/10, 01/11, 06/11, 31/11, 50/11, 61/11, 93/11, 126/11, 153/11, 38/12, 51/12, 76/12, 95/12)
- Odluka o utvrđivanju popisa dijagnostičkih i terapijskih postupaka u zdravstvenim djelatnostima – vremenski i kadrovski normativi (NN 15/92, 29/93, 05/93, 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, 98/07, 111/07, 130/07, 85/08, 133/08, 02/09, 110/10).

Ugovaranje s HZZO-om

Bolnica sa HZZO-om sklapa Ugovor o provođenju bolničke i specijalističko-konzilijarne zdravstvene zaštite fizikalnom medicinom i rehabilitacijom bolesnika oboljelih od akutnih i kroničnih bolesti u pravilu svake tri godine. Sve naknadne promjene reguliraju se aneksima ugovora. Usluge se fakturiraju sukladno Općim uvjetima ugovora o provođenju specijalističko-konzilijarne i bolničke zdravstvene zaštite iz obveznog zdravstvenog osiguranja. Na kraju godine fakturirana realizacija se usklađuje sa maksimalnim odobrenim sredstvima. Ugovorene usluge Bolnica pruža kroz specijalističke ambulante (interne medicine, fizikalne medicine i rehabilitacije, neurologije, ortopedije), terapije i dijagnostiku, te bolničko liječenje sa ugovorena 426 kreveta za bolesnike oboljele od kroničnih bolesti i 30 kreveta za bolesnike oboljele od akutnih bolesti.

Pored osnovnog ugovora Bolnica ima sa HZZO-om sklopljen i Ugovor o provođenju laboratorijskih pretraga na razini primarne zdravstvene zaštite. Također je sklopljen Ugovor o provođenju Nacionalnog programa prevencije raka dojke, po kojem se godišnje odradi oko 1.500 mamografskih pregleda po 178,00 kn.

Prihodi iz proračuna

Bolnica sa Ministarstvom obitelji, branitelja i međugeneracijske solidarnosti, Gradskim uredom za socijalnu skrb grada Zagreba i Savezom udruga zatočenih i nestalih branitelja sklapa godišnje ugovore o pružanju usluga fizikalne medicine i rehabilitacije hrvatskim braniteljima.

Ministarstvo prosvjete i Krapinsko-zagorska županija doznačuju sredstva za materijalne troškove Osnovne škole pri Bolnici. Krapinsko-zagorska županija također godišnje odobrava decentralizirana sredstva za otplate glavnice kredita (za rekonstrukciju hidroterapije 1.000.000,00 kn u 2014. godini i 250.000,00 jedna rata u 2015. godini).

Ostali vlastiti prihodi

Sa Poliklinikom Magdalena, Specijalnom bolnicom Akromion i Poliklinikom Vita sklopljeni su ugovori o pružanju medicinskih i nemedicinskih usluga. Sa Specijalnom bolnicom Akromion sklopljen je i ugovor o zakupu poslovnog prostora, a 19. srpnja 2012. godine je sklopljen aneks ugovoru o zakupu poslovnog prostora. U vlastitim приходима nalaze se iznosi za bolničko liječenje privatnih korisnika, nadstandarda, plaćanja za smještaj u apartmanima, privatno plaćanje medicinskih i nemedicinskih usluga i dr.

Financijski plan 2014-2016. godina

Prema smjernicama Ministarstva financija i uputama Krapinsko-zagorske županije izradili smo Financijski plan 2014. do 2016. godina. Planiranje, trošenje sredstava i računovodstveno praćenje i izvještavanje regulirani su Zakonom i Pravilnikom o proračunskom računovodstvu. Nabava roba i usluga provodi se u skladu s Zakonom o javnoj nabavi.

Financijski pokazatelji za 2014. godinu

Ukupni troškovi u 2014. godini iznose 113.000.000 kuna. Rashodi za zaposlene iznose 75.650.000 kuna i bilježe smanjenje u odnosu na 2013. godinu za 7% radi nove sistematizacije koja je u tijeku. Materijalni rashodi iznose 32.600.000 a na financijske rashode otpada 150.000 kuna. Rashodi za nabavu nefinancijske imovine iznose 3.600.000 kuna od čega 2.600.000 kuna otpada na dodatna ulaganja na građevinskim objektima koja bi se financirala iz decentraliziranih sredstava i nalaze se u Planu popisa prioriteta za decentralizirane funkcije za 2014. godinu. Na medicinsku i prijeko potrebnu ostalu opremu otpada 1.000.000 kuna - nabavu pokrivamo iz općih prihoda i primitaka, a dijelom iz vlastitih prihoda te iz donacija i prihoda od prodaje nefinancijske imovine.

Izdaci za otplatu kredita u 2014. godini iznose 1.000.000 kuna i to se pokriva iz decentraliziranih sredstava.

Kako su prihodi od redovnog limita HZZO-a a automatizmom i dopunskog osiguranja smanjeni u 2013 godini planirana su sredstva za 2014. godinu na bazi prosinca 2013 godine. Ta sredstva su za 30% manja u odnosu na 2012. godinu kada je poslovanje bilo na pozitivnoj nuli i oko 13% manje u odnosu na 2013. godinu gdje uz velike napore za povećanjem vlastitih prihoda nije bilo moguće osigurati pozitivno poslovanje. Da bismo uravnotežili Plan prihoda i rashoda planirali smo na stavci 6711 – Prihodi iz proračuna za financiranje redovne djelatnosti korisnika proračuna iznos od 10.000.000 kuna.

Projekcija za 2015. godinu i 2016. godinu

Ukupne rashode povećali smo sukladno spomenutim Smjernicama. Rashodi za zaposlene rasli su 1,4% i u 2015. i 2016. godini, materijalni rashodi rasti će 2,4% u 2015. godini dok u 2016. godini 2,3%. Rashodi za nabavu nefinancijske imovine (kojih se veći dio u 2014. godini financira iz decentraliziranih sredstava ostat će u naredne dvije godine na razini iz 2014. godine.

Predviđeni rast prihoda po svim kategorijama osim decentraliziranih sredstava) od 5,6% u 2015. godini i 4,6% u 2016. godini. Decentralizirana sredstva u promatranim godinama ostaju ista.

Radi uravnoteženja prihoda i rashoda planirane su pomoći iz proračuna u iznosu od 6.025.000 kuna u 2015. godini i 2.835.000 u 2016. godini.

Ravnatelj:

Doc.dr.sc.Duško Cerovec, dr.med.

FINANCIJSKI PLAN - Procjena prihoda i primitaka za 2015. i 2016.

u kunama

Izvor prihoda i primitaka	2015.						2016.							
	Opći prihodi i primici	Vlastiti prihodi	Prihodi za posebne namjene	Pomoći	Donacije	Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja	Namjenski primici	Opći prihodi i primici	Vlastiti prihodi	Prihodi za posebne namjene	Pomoći	Donacije	Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja	Namjenski primici
64		1.700.000				106.000		1.778.000					111.000	
65		349.000				1.056.000		365.000					1.105.000	
66		22.588.000			423.000			23.627.000				443.000		
67	82.474.000			6.025.000			86.268.000			2.835.000				
68		32.000						34.000						
72						42.000							44.000	
Ukupno (po izvorima)	82.474.000	24.669.000	0	6.025.000	423.000	1.204.000	86.268.000	25.804.000	0	2.835.000	443.000	1.260.000	0	
Ukupno prihodi i primici za 2015. i 2016.	114.795.000													

Specijalna bolnica za medicinsku rehabilitaciju Krapinske Toplice

(proračunski/izvanproračunski)

<i>Prihodi i primici</i>	Plan 2014	Procjena 2015	Procjena 2016
Opći prihodi i primici	78.100.000,00	82.474.000,00	86.268.000,00
Vlastiti prihodi - Prihodi ostvareni obavljanjem osnovnih i ostalih poslova vlastite djelatnosti	23.360.000,00	24.699.000,00	25.804.000,00
Prihodi za posebne namjene	10.000.000,00	6.025.000,00	2.835.000,00
Pomoći	400.000,00	423.000,00	443.000,00
Donacije			
Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja	1.140.000,00	1.024.000,00	1.260.000,00
Namjenski primici			
Ukupno	113.000.000,00	114.645.000,00	116.610.000,00

Brojčana oznaka i naziv glavnog programa

Brojčana oznaka i naziv programa

Brojčana oznaka i naziv aktivnosti/tekućeg ili kapitalnog projekta

u kunama

Račun rashoda/izdatka	Naziv računa	PLAN 2014.	Opći prihodi i primici	Vlastiti prihodi	Prihodi za posebne namjene	Pomoći	Donacije	Prihodi od prodaje ili zamjene nefin. imovine i naknade s naslova osig.	Namjenski primici	PROCJENA 2015.	PROCJENA 2016.						
												31	311	312	313	32	321
		75.650.000	49.219.000	15.431.000	0	10.000.000	0	1.000.000	0	76.710.000	77.780.000						
31	Rashodi za zaposlene	64.800.000	42.049.000	13.181.000		8.700.000		870.000									
311	Plaće	1.000.000	760.000	240.000													
312	Ostali rashodi za zaposlene	9.850.000	6.410.000	2.010.000		1.300.000		130.000									
313	Doprinosi na plaće	32.600.000	24.590.000	7.710.000	0	300.000	0	0	0	33.380.000	34.150.000						
32	Materijalni rashodi	3.000.000	2.284.000	716.000													
321	Naknade troškova zaposlenima	20.000.000	14.997.000	4.703.000		300.000											
322	Rashodi za materijal i energ.	7.500.000	5.710.000	1.790.000													
323	Rashodi za usluge	2.100.000	1.599.000	501.000													
329	Ostali nespomenuti rashodi	150.000	112.000	38.000	0	0	0	0	0	105.000	80.000						
34	Financijski rashodi	75.000	56.000	19.000													
342	Kamate na primijenje kredite i zajmove	75.000	56.000	19.000													
343	Ostali financijski rashodi	1.000.000	579.000	181.000	0	100.000	100.000	140.000	0	1.375.000	1.500.000						
42	Rashodi za nabavu proizv.dugotr.imovine	1.000.000	579.000	181.000	0	0	0	0	0	2.975.000	3.100.000						
422	Postrojenja i oprema	2.600.000	2.600.000	0	0	0	0	0	0	250.000	0						
45	Rashodi za dod.ulaganja na nefinanc.imovini	1.000.000	1.000.000	0	0	0	0	0	0	0	0						
451	Dod. ulag. na građ. objektima	1.000.000	1.000.000	0	0	0	0	0	0	0	0						
54	Izdaci za otplatu glavnice prim.kredita i zajmova	1.000.000	1.000.000	0	0	0	0	0	0	250.000	0						
544	Otpl. glav. prim. kred. i zajm.	113.000.000	78.100.000	23.360.000	0	10.000.000	400.000	1.140.000	0	114.795.000	116.610.000						
	UKUPNO A7/pr./Kpr.				0				0								

Specijalna bolnica za medicinsku rehabilitaciju Krapinske Toplice
(proračunski/izvanproračunski)

Sveukupno KP