



Specijalna bolnica za medicinsku
rehabilitaciju Krapinske Toplice

FINANCIJSKI PLAN

za razdoblje

2015. – 2017. godina

Ur.broj: 05-417/1-2014
Krapinske Toplice, prosinac 2014.

OBRAZLOŽENJE PRIJEDLOGA FINANCIJSKOG PLANA ZA 2015. – 2017. 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, 136/12) i Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN 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 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 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.

Naša vizija je postati prepoznatljiva bolnica po izvrsnosti u pružanju usluga i brizi za korisnike, bolnica izbora za sve veći broj bolesnika s područja Republike Hrvatske i šire regije.

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:

- 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: ambulanta rehabilitacija djece i odraslih (ortopedska ambulanta, ambulanta za osteoporozu, ambulanta za reumatologiju, ambulanta Toplice Hotel, ambulanta Tuheljske Toplice, 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

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)
- Opći uvjeti ugovora o provođenju primarne zdravstvene zaštite iz obveznog zdravstvenog osiguranja (NN 50/10, 71/10, 88/10, 1/11, 93/11, 137/11, 38/12, 80/12, 85/12, 118/12, 129/12, 147/12, 34/13, 103/13, 160/13)
- Opći uvjeti o provođenju specijalističko-konzilijarne i bolničke zdravstvene zaštite iz obveznog zdravstvenog osiguranja (NN 50/10, 71/10, 88/10, 01/11, 31/11, 38/12)
- 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, 126/12, 38/13, 101/13, 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)
- Odluka o utvrđivanju popisa dijagnostičkih i terapijskih postupaka u zdravstvenim djelatnostima – vremenski i kadrovski normativi (NN 15/92, 29/93, 65/93, 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, 65/13, 99/13, 125/13, 34/14, 74/14).

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 ordinacije i ambulante (interna medicina, fizikalna medicina i rehabilitacija, neurologija, pedijatrija, ortopedija, radiologija i medicinska biokemija), 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 1.700 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 250.000,00 kn u 2015. godini) te ovisno o mogućnostima, za nabavu opreme i dodatna ulaganja na građevinskim objektima.

Vlastiti prihodi

Sa Poliklinikom Magdalena, Specijalnom bolnicom Akromion i Poliklinikom IDC 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 приходima nalaze se iznosi za bolničko liječenje privatnih korisnika, nadstandarda, plaćanja za smještaj u apartmanima, privatno plaćanje medicinskih i nemedicinskih usluga i dr.

Financijski plan 2015.-2017. godina

Planiranje, trošenje sredstava i računovodstveno praćenje i izvještavanje regulirani su Zakonom o proračunu i Pravilnikom o proračunskom računovodstvu i Računskom planu. Nabava roba i usluga provodi se u skladu sa Zakonom o javnoj nabavi.

Financijski pokazatelji za 2015. godinu

Planirani ukupni troškovi u 2015. godini iznose 121.533.000 kuna. Rashodi za zaposlene iznose 72.958.000 kuna i bilježe smanjenje u odnosu na Plan za 2014. godinu za 3,8% radi nove sistematizacije koja je usvojena na 5. sjednici Upravnog vijeća od 23.04.2014. godine a primjenjuje se se od 01.06.2014. godine. Materijalni rashodi iznose 35.103.000 kuna, a na financijske rashode otpada 361.000 kuna. Rashodi za nabavu dugotrajne imovine iznose 5.268.000 kuna dok 1.693.000 kuna otpada na dodatna ulaganja na građevinskim objektima. Planiramo da se 1.390.000 kuna financira iz decentraliziranih sredstava (697.000 kuna za imovinu, a 693.000 kuna za dodatna ulaganja), a u skladu s Planom popisa prioriteta za decentralizirane funkcije za 2015. godinu. Navedeni rashodi pokrivaju se jednim dijelom iz općih prihoda i primitaka, vlastitih prihoda te iz donacija i prihoda od prodaje nefinancijske imovine.

Izdaci za otplatu kredita u 2015. godini iznose 250.000 kuna i to se pokriva iz decentraliziranih sredstava.

S obzirom na povećanje limita, a automatizmom i povećanjem prihoda od dopunskog zdravstvenog osiguranja, u 2015. godini planiramo i pokrivanje dijela manjka prihoda iz prethodnih godina (5.900.000 kuna).

Ukupni rashodi i izdaci financiraju se iz sljedećih izvora: 81,7% iz općih prihoda i primitaka, 17,8% iz vlastitih prihoda, 0,3% iz donacija te 0,3% iz prihoda od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknada s naslova osiguranja.

Rashodi za zaposlene se financiraju sa 84,7% iz općih prihoda i primitaka te sa 15,3% iz vlastitih prihoda.

Materijalni rashodi financiraju se sa 83,9% iz općih prihoda i primitaka, 15,2% iz vlastitih prihoda, 0,4% iz donacija te sa 0,5% iz prihoda od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknada s naslova osiguranja.

Financijski rashodi financiraju se sa 84,5% iz općih prihoda i primitaka, te 15,5% iz vlastitih prihoda.

Rashodi za nabavu dugotrajne imovine financiraju se sa 78,9% iz općih prihoda i primitaka, 14,3% iz vlastitih prihoda, 3,8% iz donacija, te 3% iz prihoda od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja.

Rashodi za dodatna ulaganja na građevinskim objektima financiraju se sa 84,6% iz općih prihoda i primitaka te 15,4% iz vlastitih prihoda, a izdaci za otplatu glavnice primljenih zajmova i kredita financiraju se u cijelosti iz općih prihoda i primitaka (decentralizirana sredstva).

Pokriivanje manjka prihoda iz prethodnih godina se planira sa 32,2% iz općih prihoda i primitaka i 67,8% iz vlastitih prihoda.

Projekcija za 2016. godinu i 2017. godinu

U 2016. godini planira se smanjenje ukupnih prihoda i rashoda za svega 0,2%. Promjene su predviđene u izdacima za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova s obzirom da će u 2015. godini biti otplaćen kredit za hidroterapiju koji se financira iz decentraliziranih sredstava. Ostali rashodi se planiraju na razini 2015. godine.

U 2017. godini se ne planiraju odstupanja ostalih prihoda i rashoda.

v.d. ravnatelja:

Doc.dr.sc.Duško Cerovec, dr.med.

FINANCIJSKI PLAN - Procjena prihoda i primitaka za 2016. i 2017.

u kunama

Izvor prihoda i primitaka	2016.						2017.							
	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		1.568.000				280.000		1.568.000					280.000	
65	1.300.000	610.000						1.300.000	610.000					
66		19.365.000			350.000			19.365.000				350.000		
67	97.720.000							97.720.000						
68		40.000							40.000					
72						50.000							50.000	
Ukupno (po izvorima)	99.020.000	21.583.000	0	0	350.000	330.000	0	99.020.000	21.583.000	0	350.000	330.000	330.000	0
Ukupno prihodi i primici za 2016. i 2017.	121.283.000						121.283.000							

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

Prihodi i primici	Plan 2015	Procjena 2016	Procjena 2017
Opći prihodi i primici	99.270.000,00	99.020.000,00	99.020.000,00
Vlastiti prihodi - Prihodi ostvareni obavljanjem osnovnih i ostalih poslova vlastite djelatnosti	21.583.000,00	21.583.000,00	21.583.000,00
Prihodi za posebne namjene			
Pomoći			
Donacije	350.000,00	350.000,00	350.000,00
Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja	330.000,00	330.000,00	330.000,00
Namjenski primici			
Ukupno	121.533.000,00	121.283.000,00	121.283.000,00

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	PLAN 2015.	PLAN 2015.	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 2016.	PROCJENA 2017.
31	72.958.000	72.958.000	61.774.000	11.184.000	0	0	0	0	0	72.958.000	72.958.000
311	61.200.000	61.200.000	51.819.000	9.381.000							
312	1.232.000	1.232.000	1.043.000	189.000							
313	10.526.000	10.526.000	8.912.000	1.614.000							
32	35.103.000	35.103.000	29.452.000	5.331.000	0	150.000	170.000	0	0	35.103.000	35.103.000
321	3.456.000	3.456.000	2.867.000	519.000		70.000					
322	20.482.000	20.482.000	17.275.000	3.127.000		80.000					
323	8.592.000	8.592.000	7.131.000	1.291.000			170.000				
329	2.573.000	2.573.000	2.179.000	394.000							
34	361.000	361.000	305.000	56.000	0	0	0	0	0	361.000	361.000
342	5.000	5.000	4.000	1.000							
343	356.000	356.000	301.000	55.000							
42	5.268.000	5.268.000	4.156.000	752.000	0	200.000	160.000	0	0	5.268.000	5.268.000
422	5.268.000	5.268.000	4.156.000	752.000		200.000	160.000				
45	1.693.000	1.693.000	1.433.000	260.000	0	0	0	0	0	1.693.000	1.693.000
451	1.693.000	1.693.000	1.433.000	260.000							
54	250.000	250.000	250.000	0	0	0	0	0	0	0	0
544	250.000	250.000	250.000								
92	5.900.000	5.900.000	1.900.000	4.000.000	0	0	0	0	0	5.900.000	5.900.000
922	5.900.000	5.900.000	1.900.000	4.000.000							
UKUPNO A/Tr./Kpr.	121.533.000	121.533.000	99.270.000	21.583.000	0	350.000	330.000	0	0	121.283.000	121.283.000
Sveukupno KP										121.533.000	