



Specijalna bolnica za medicinsku
rehabilitaciju Krapinske Toplice

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

Broj: 05-333/3-2016
Krapinske Toplice, rujan 2017.

Sadržaj

1. Uvod.....	2
2. Realizacija programa provođenja bolničke i specijalističko konzilijarne zdravstvene zaštite	3
3. Prva izmjena Financijskog plana za 2017. godinu	5
3.1. Druga izmjena Financijskog plana za 2017. godinu.....	5
3.1.1. Usporedba sa Prvom izmjenom Financijskog plana za 2017. godinu	5
4. Prilozi - tablice.....	6
4.1. Druga izmjena Financijskog plana za 2017. godinu u usporedbi sa Prvom izmjenom Financijskog plana za 2017. godinu	6
4.2. Druga izmjena Financijskog plana za 2017. godinu prema izvorima prihoda i primitaka.....	8
4.3. Druga 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. Prva izmjena Financijskog plana za 2017. godinu

Prva izmjena Financijskog plana za 2017. godinu usvojena je na 31. sjednici Upravnog vijeća Bolnice održane 28.03.2017. godine.

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

3.1. Druga izmjena Financijskog plana za 2017. godinu

3.1.1. Usporedba sa Prvom izmjenom Financijskog plana za 2017. godinu

Financijski pokazatelji za 2017. godinu

Drugom izmjenom Financijskog plana ukupni prihodi u 2017. godini iznose 122.829.797 kuna i povećavaju se za 1.974.371 kunu ili 1,6%.

Do povećanja je došlo kod prihoda od HZZ-a (planira se veći broj pripravnika na stručnom osposobljavanju za rad bez zasnivanja radnog odnosa) i prihoda iz proračuna koji nam nije nadležan, a odnose se na prihode od Ministarstva zdravstva za pokrivanje troškova izrade i revizije projektne dokumentacije. Povećavaju se prihodi po posebnim propisima radi većeg ostvarenja prihoda od osiguravajućih kuća. Prihodi od pruženih usluga se povećavaju 5,1% radi povećanja prihoda od Ministarstva obitelji, branitelja i međugeneracijske solidarnosti i Grada Zagreba, za kliničko ispitivanje lijekova te prihoda od kotizacija za Bobath tečaj.

Smanjuju se prihodi od HZZO-a radni manjih prihoda za inoosiguranike.

Drugom izmjenom Financijskog plana ukupni troškovi u 2017. uravnoteženi su s ukupnim приходima.

Najveće povećanje bilježe rashodi za zaposlene zbog većeg broja zaposlenih i povećanja osnovice za obračun plaće za 2% sukladno Odluci Vlade o visini osnovice za obračun plaće u javnim službama koja se primjenjuje od 01. kolovoza 2017. godine. Najavljeno je još jedno povećanje od 2%, u studenom. Povećanje nam također bilježe materijalni rashodi. Naknade za prijevoz se povećavaju radi većeg broja zaposlenih. Povećavaju se troškovi plina te usluge izrade i revizije projektne dokumentacije koje većim dijelom financira Ministarstvo zdravstva. Ostali rashodi se povećavaju radi održavanja Bobath tečaja (jedan je već održan, a drugi se održava u rujnu) ali kako je već navedeno, za isti iznos se povećavaju i prihodi od kotizacija za Bobath tečaj, i radi kazne zbog nezapošljavanja kvote invalidnih osoba.

Smanjuju se financijski rashodi radi manjih kamata prema dobavljačima te rashodi za nabavu nefinancijske imovine.

4. Prilozi - tablice

4.1. Druga izmjena Financijskog plana za 2017. godinu u usporedbi sa Prvom izmjenom Financijskog plana za 2017. godinu

Račun rashoda/ izdatka, prihoda/ primitka	Naziv računa	I. izmjena Plana za 2017.	II. izmjena Plana za 2017.	Razlika (3-2)	Indeks (3/2)
0	1	2	3	4	5
31	RASHODI ZA ZAPOSLENE	82.318.076	83.631.826	1.313.750	101,6
311	Plaće (bruto)	67.500.000	68.800.000	1.300.000	101,9
312	Ostali rashodi za zaposlene	3.518.076	3.531.826	13.750	100,4
313	Doprinosi na plaće	11.300.000	11.300.000	-	100,0
32	MATERIJALNI RASHODI	35.276.300	36.138.650	862.350	102,4
321	Naknade troškova zaposlenima	3.860.000	4.082.000	222.000	105,8
322	Rashodi za materijal i energiju	21.545.000	21.770.000	225.000	101,0
323	Rashodi za usluge	8.428.300	8.708.650	280.350	103,3
324	Nak. troškova osobama izvan radnog odnosa	700.000	510.000	-190.000	72,9
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	743.000	1.068.000	325.000	143,7
34	FINANCIJSKI RASHODI	223.000	182.000	-41.000	81,6
343	Ostali financijski rashodi	223.000	182.000	-41.000	81,6
41	RASHODI ZA NABAVU NEPROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE	17.500	16.500	-1.000	94,3
412	Nematerijalna imovina	17.500	16.500	-1.000	94,3
42	RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE	1.960.750	1.916.200	-44.550	97,7
422	Postrojenja i oprema	1.960.750	1.916.200	-44.550	97,7
45	RASHODI ZA DODATNA ULAGANJA NA NEFINANCIJSKOJ IMOVINI	1.059.800	944.621	-115.180	89,1
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	1.059.800	944.621	-115.180	89,1
	UKUPNO RASHODI I IZDACI	120.855.426	122.829.797	1.974.371	101,6

63	POMOĆI IZ INOZ. I OD SUBJEK. UNUTAR OPĆEG PRORAČ.	400.000	968.750	568.750	242,2
634	Tekuće pomoći od HZZ zapošljavanje	400.000	700.000	300.000	175,0
636	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	-	268.750	268.750	-
64	PRIHODI OD IMOVINE	5.000	5.000	-	100,0
641	Prihodi od financijske imovine	5.000	5.000	-	100,0
65	PRIHODI OD ADMIN. PRISTOJBI	16.233.900	16.533.900	300.000	101,8
652	Prihodi po posebnim propisima	16.233.900	16.533.900	300.000	101,8
66	PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I ROBE TE PRUŽENIH USLUGA I PRIHODI OD DONACIJA	22.334.000	23.498.621	1.164.621	105,2
661	Prihodi od pruženih usluga	22.224.000	23.348.621	1.124.621	105,1
663	Prihodi od donacija	110.000	150.000	40.000	136,4
67	PRIHODI IZ PRORAČUNA	81.044.800	80.950.800	- 94.000	99,9
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	79.275.000	79.181.000	- 94.000	99,9
68	OSTALI PRIHODI	50.000	85.000	35.000	170,0
683	Ostali prihodi	50.000	85.000	35.000	170,0
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
92	PRENESENI VIŠAK PRIHODA IZ 2016. GODINE	737.726	737.726	-	100,0
922	Preneseni višak prihoda iz 2016. godine	737.726	737.726	-	100,0
	UKUPNO PRIHODI:	120.855.426	122.829.797	1.974.371	101,6

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

Račun prihoda/ primitka	Naziv računa	Izvori prihoda i primitaka					Ukupni prihodi i primitci (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
63	POMOĆI IZ INOZ. I OD SUBJEK. UNUTAR OPĆEG PRORAČ.	968.750	0	0	0	0	968.750
634	Tekuće pomoći od HZZ zapošljavanje SOR	700.000					700.000
636	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	268.750					268.750
64	PRIHODI OD IMOVINE	0	0	5.000	0	0	5.000
641	Prihodi od financijske imovine			5.000			5.000
65	PRIHODI OD ADMIN. PRISTOJBI	0	16.533.900	0	0	0	16.533.900
652	Prihodi po posebnim propisima		16.533.900				16.533.900
66	PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I ROBE TE PRUŽENIH USLUGA I PRIHODI OD DONACIJA	0	0	23.348.621	150.000	0	23.498.621
661	Prihodi od pruženih usluga			23.348.621			23.348.621
663	Prihodi od donacija				150.000		150.000
67	PRIHODI IZ PRORAČUNA	80.950.800	0	0	0	0	80.950.800
671	Prihodi iz proračuna za financ. redovne djelatnosti	1.769.800					1.769.800
673	Prihodi od HZZO-a na temelju ugovornih obveza	79.181.000					79.181.000
68	OSTALI PRIHODI	0	0	85.000	0	0	85.000
683	Ostali prihodi			85.000			85.000
72	PRIH. OD PROD. PROIZ. DUG. IMOVINE	0	0	0	0	50.000	50.000
721	Prih. od prod. građ. objekata					50.000	50.000
92	PRENESENI VIŠAK PRIHODA IZ 2016. GODINE	0	0	737.726	0	0	737.726
922	Preneseni višak prihoda iz 2016. godine			737.726			737.726
	UKUPNO PRIHODI:	81.919.550	16.533.900	24.176.347	150.000	50.000	122.829.797

4.3. Druga 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
31	RASHODI ZA ZAPOSLENE	79.181.000	821.900	3.628.926	0	0	83.631.826
311	Plaće (bruto)	65.672.250	586.900	2.540.850			68.800.000
312	Ostali rashodi za zaposlene	3.216.250		315.576			3.531.826
313	Doprinosi na plaće	10.292.500	235.000	772.500			11.300.000
32	MATERIJALNI RASHODI	968.750	15.712.000	19.337.900	120.000	0	36.138.650
321	Naknade troškova zaposlenima		4.062.000		20.000		4.082.000
322	Rashodi za materijal i energiju	700.000	10.582.000	10.388.000	100.000		21.770.000
323	Rashodi za usluge	268.750		8.439.900			8.708.650
324	Nak. troškova osobama izvan radnog odnosa			510.000			510.000
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		1.068.000				1.068.000
34	FINANCIJSKI RASHODI	0	0	182.000	0	0	182.000
343	Ostali financijski rashodi			182.000			182.000
41	RASHODI ZA NABAVU NEPROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE	0	0	16.500	0	0	16.500
412	Nematerijalna imovina			16.500			16.500
42	RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE	973.800	0	862.400	30.000	50.000	1.916.200
422	Postrojenja i oprema	973.800		862.400	30.000	50.000	1.916.200
45	RASHODI ZA DODATNA ULAGANJA NA NEFINANCIJSKOJ IMOVINI	796.000	0	148.621	0	0	944.621
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	796.000		148.621			944.621
	UKUPNO RASHODI I IZDACI	81.919.550	16.533.900	24.176.347	150.000	50.000	122.829.797