



SPECIJALNA BOLNICA ZA MEDICINSKU  
REHABILITACIJU KRAPINSKE TOPLICE  
Gajeva 2, 49217 Krapinske Toplice  
Tel.: 049 383 100  
Faks: 049 232 140  
E – mail: [info@sbkt.hr](mailto:info@sbkt.hr)  
[www.sbkt.hr](http://www.sbkt.hr)

# **Prva izmjena Financijskog plana za 2018. godinu**

Broj: 05-356/2-2017  
Krapinske Toplice, svibanj 2018.

## Sadržaj

1. Uvod .....	2
2. Realizacija programa provođenja bolničke i specijalističko konzilijarne zdravstvene zaštite .....	3
3. Financijski plan za 2018. godinu.....	5
3.1. Prva izmjena Financijskog plana za 2018. godinu .....	5
3.1.1. Usporedba sa Financijskim planom za 2018. godinu .....	5
4. Prilozi - tablice .....	6
4.1. Prva izmjena Financijskog plana za 2018. godinu u usporedbi sa Financijskim planom za 2018. godinu ..	6
4.2. Prva izmjena Financijskog plana za 2018. godinu prema izvorima prihoda i primitaka .....	8
4.3. Prva izmjena Financijskog plana za 2018. 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, 3/18) 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
- obavlja socijalne usluge rane intervencije i savjetovanja i pomaganja.

## 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 (kardiologija, reumatologija, dijabetologija), 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
- Projekt: dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi

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, 131/17)
- Opći uvjeti ugovora o provođenju primarne zdravstvene zaštite iz obveznog zdravstvenog osiguranja (NN 160/13, 17/15, 129/17, 42/18)
- Opći uvjeti ugovora o provođenju specijalističko-konzilijarne i bolničke zdravstvene zaštite iz obveznog zdravstvenog osiguranja (NN 160/13, 17/15, 129/17, 42/18)
- Pravilnik o uvjetima i načinu ostvarivanja prava iz obveznog zdravstvenog osiguranja (NN 49/14, 51/14, 11/15, 17/15, 123/16, 129/17)

- 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, 116/15, 124/15, 139/15, 141/15, 28/16, 65/16, 90/16, 56/17, 73/17, 30/18, 35/18)
- 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. Financijski plan za 2018. godinu**

Financijski plan za 2018. godinu usvojen je na 4. sjednici Upravnog vijeća Bolnice održane 20.12.2017. godine.

Budući da su se izmijenile okolnosti poslovanja i okviri financiranja, ukazala se potreba za izradom Prve izmjene Financijskog plana za 2018. godinu.

#### **3.1. Prva izmjena Financijskog plana za 2018. godinu**

##### **3.1.1. Usporedba sa Financijskim planom za 2018. godinu**

Financijski pokazatelji za 2018. godinu

Prvom izmjenom Financijskog plana ukupni prihodi u 2018. godini iznose 131.021.552 kuna i povećavaju se za 7.602.000 kuna ili 6,2%.

Povećavaju se prihodi po posebnim propisima radi većeg ostvarenja prihoda od osiguravajućih kuća te se planiraju prihodi od refundacija šteta. Povećavaju se prihodi od donacija i prihodi od HZZO-a radi povećanja limita 3,7%. Planira se prihod od prodaje materijalne imovine – prodaja zemljišta Domu za starije i nemoćne osobe Rezidencija Kastelan Tuheljske Toplice. Bolnica se planira kreditno zadužiti na pet godina u iznosu od 5.000.000 kuna za nabavu CT uređaja i digitalnog mamografa, za što ima suglasnost Ministarstva zdravstva.

Prihodi od pruženih usluga se smanjuju 2,9% jer u 2018. godini nismo sklopili novi ugovor sa Gradom Zagrebom za medicinsku rehabilitaciju HRVI-a.

Prvom izmjenom Financijskog plana ukupni troškovi u 2018. uravnoteženi su s ukupnim prihodima.

Najveće povećanje bilježe rashodi za nabavu nefinancijske imovine (već spomenuta nabava CT uređaja i digitalnog mamografa) te se planira otplata jedne rate kredita u ovoj godini za spomenutu nabavu. Rashodi za materijal i energiju se povećavaju radi većih troškova za živežne namirnice i energiju te se planira više sredstava za nabavu sitnog inventara i odjeće i obuće. Povećanje rashoda za usluge od 10,2% odnosi se na investicijsko održavanje.

Rashodi za zaposlene se smanjuju sukladno ostvarenju posljednjih šest mjeseci nakon posljednjeg povećanja osnovice za obračun plaće. Naknade troškova zaposlenima se smanjuju radi manjih naknada za prijevoz koji se od 01. prosinca 2017. godine obračunava sukladno novom Temeljnem kolektivnom ugovoru.

## 4. Prilozi - tablice

### 4.1. Prva izmjena Financijskog plana za 2018. godinu u usporedbi sa Financijskim planom za 2018. godinu

Račun rashoda/ izdatka, prihoda/ primitka	Naziv računa	Plan za 2018.	I. izmjena Plana za 2018.	Razlika (3-2)	Indeks (3/2)
0	1	2	3	4	5
<b>31</b>	<b>RASHODI ZA ZAPOSLENE</b>	<b>86.202.500</b>	<b>84.572.500</b>	<b>-1.630.000</b>	<b>98,1</b>
311	Plaće (bruto)	71.460.000	70.060.000	-1.400.000	98,0
312	Ostali rashodi za zaposlene	3.232.500	3.247.500	15.000	100,5
313	Doprinosi na plaće	11.510.000	11.265.000	-245.000	97,9
<b>32</b>	<b>MATERIJALNI RASHODI</b>	<b>34.545.400</b>	<b>36.080.500</b>	<b>1.535.100</b>	<b>104,4</b>
321	Naknade troškova zaposlenima	4.082.000	3.082.000	-1.000.000	75,5
322	Rashodi za materijal i energiju	21.522.900	23.148.000	1.625.100	107,6
323	Rashodi za usluge	7.521.500	8.289.500	768.000	110,2
324	Nak. troškova osobama izvan radnog odnosa	510.000	510.000	-	100,0
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	909.000	1.051.000	142.000	115,6
<b>34</b>	<b>FINANCIJSKI RASHODI</b>	<b>182.000</b>	<b>218.459</b>	<b>36.459</b>	<b>120,0</b>
342	Kamate za primljene kredite i zajmove	-	18.459	18.459	-
343	Ostali financijski rashodi	182.000	200.000	18.000	109,9
<b>38</b>	<b>OSTALI RASHODI</b>	<b>159.000</b>	<b>3.000</b>	<b>-156.000</b>	<b>1,9</b>
383	Kazne, penali i naknade štete	159.000	3.000	-156.000	1,9
<b>42</b>	<b>RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE</b>	<b>1.248.652</b>	<b>8.759.591</b>	<b>7.510.939</b>	<b>701,5</b>
422	Postrojenja i oprema	1.248.652	8.755.591	7.506.939	701,2
424	Knjge, umjetnička djela i ostale izlož. vrijed.	-	4.000	4.000	-
<b>45</b>	<b>RASHODI ZA DODATNA ULAGANJA NA NEFINANCIJSKOJ IMOVINI</b>	<b>1.082.000</b>	<b>1.137.502</b>	<b>55.502</b>	<b>105,1</b>
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	1.082.000	938.750	-143.250	86,8
452	Dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi	-	198.752	198.752	-
<b>54</b>	<b>IZDACI ZA OTPLATU GLAVNICE PRIMLJENIH KREDITA I ZAJMOVA</b>	<b>-</b>	<b>250.000</b>	<b>250.000</b>	<b>-</b>
544	Otplata glavnice primljenih kredita od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora	-	250.000	250.000	-
	<b>UKUPNO RASHODI I IZDACI</b>	<b>123.419.552</b>	<b>131.021.552</b>	<b>7.602.000</b>	<b>106,2</b>

<b>63</b>	<b>POMOĆI IZ INOZ. I OD SUBJEK. UNUTAR OPĆEG PRORAČ.</b>	<b>700.000</b>	<b>700.000</b>	<b>-</b>	<b>100,0</b>
634	Tekuće pomoći od HZZ zapošljavanje	700.000	700.000	-	100,0
<b>64</b>	<b>PRIHODI OD IMOVINE</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>-</b>	<b>100,0</b>
641	Prihodi od financijske imovine	5.000	5.000	-	100,0
<b>65</b>	<b>PRIHODI OD ADMIN. PRISTOJBI</b>	<b>16.533.900</b>	<b>16.783.900</b>	<b>250.000</b>	<b>101,5</b>
652	Prihodi po posebnim propisima	16.533.900	16.783.900	250.000	101,5
<b>66</b>	<b>PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I ROBE TE PRUŽENIH USLUGA I PRIHODI OD DONACIJA</b>	<b>24.599.000</b>	<b>24.010.000</b>	<b>-589.000</b>	<b>97,6</b>
661	Prihodi od pruženih usluga	24.449.000	23.750.000	-699.000	97,1
663	Prihodi od donacija	150.000	260.000	110.000	173,3
<b>67</b>	<b>PRIHODI IZ PRORAČUNA</b>	<b>81.481.652</b>	<b>83.877.652</b>	<b>2.396.000</b>	<b>102,9</b>
671	Prihodi iz proračuna za financ. redovne djelatnosti	2.300.652	2.300.652	-	100,0
673	Prihodi od HZZO-a na temelju ugovornih obveza	79.181.000	81.577.000	2.396.000	103,0
<b>68</b>	<b>OSTALI PRIHODI</b>	<b>50.000</b>	<b>50.000</b>	<b>-</b>	<b>100,0</b>
683	Ostali prihodi	50.000	50.000	-	100,0
<b>71</b>	<b>PRIHODI OD PROD. NEPROIZ. DUG. IMOVINE</b>	<b>-</b>	<b>545.000</b>	<b>545.000</b>	<b>-</b>
711	Prihodi od prodaje mat. imovine - prirodna bogadstva	-	545.000	545.000	-
<b>72</b>	<b>PRIH. OD PROD. PROIZ. DUG. IMOVINE</b>	<b>50.000</b>	<b>50.000</b>	<b>-</b>	<b>100,0</b>
721	Prih. od prod. građ. objekata	50.000	50.000	-	100,0
<b>84</b>	<b>PRIMICI OD ZADUŽIVANJA</b>	<b>-</b>	<b>5.000.000</b>	<b>5.000.000</b>	<b>-</b>
844	Primljeni krediti i zajmovi od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora	-	5.000.000	5.000.000	-
	<b>UKUPNO PRIHODI:</b>	<b>123.419.552</b>	<b>131.021.552</b>	<b>7.602.000</b>	<b>106,2</b>



## 4.2. Prva izmjena Financijskog plana za 2018. godinu prema izvorima prihoda i primitaka

Račun prihoda/ primitka	Naziv računa	Izvori prihoda i primitaka					Namjenski primici	Ukupni prihodi i primici (2+3+4+5+6+7)
		Opći prihodi i primici	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	8
63	<b>POMOĆI IZ INOZ. I OD SUBJEK. UNUTAR OPĆEG PRORAČ.</b>	<b>700.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>700.000</b>
634	Tekuće pomoći od HZZ zapošljavanje SOR	700.000						700.000
64	<b>PRIHODI OD IMOVINE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5.000</b>
641	Prihodi od financijske imovine			5.000				5.000
65	<b>PRIHODI OD ADMIN. PRISTOJBI</b>	<b>0</b>	<b>16.583.900</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>200.000</b>	<b>0</b>	<b>16.783.900</b>
652	Prihodi po posebnim propisima		16.583.900			200.000		16.783.900
66	<b>PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I ROBE TE PRUŽENIH USLUGA I PRIHODI OD DONACIJA</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>23.750.000</b>	<b>260.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>24.010.000</b>
661	Prihodi od pruženih usluga			23.750.000				23.750.000
663	Prihodi od donacija				260.000			260.000
67	<b>PRIHODI IZ PRORAČUNA</b>	<b>83.877.652</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>83.877.652</b>
671	Prihodi iz proračuna za financ. redovne djelatnosti	2.300.652						2.300.652
673	Prihodi od HZZO-a na temelju ugovornih obveza	81.577.000						81.577.000
68	<b>OSTALI PRIHODI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>50.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>50.000</b>
683	Ostali prihodi			50.000				50.000
71	<b>PRIH. OD PROD. NEPROIZ. DUG. IMOVINE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>545.000</b>	<b>0</b>	<b>545.000</b>
711	Prihodi od prodaje mat. imovine - prirodna bogatstva					545.000		545.000
72	<b>PRIH. OD PROD. PROIZ. DUG. IMOVINE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>50.000</b>	<b>0</b>	<b>50.000</b>
721	Prih. od prod. građ. objekata					50.000		50.000
84	<b>PRIMICI OD ZADUŽIVANJA</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5.000.000</b>	<b>5.000.000</b>
844	Primljeni krediti i zajmovi od kreditnih i ostalnih financijskih institucija izvan javnog sektora						5.000.000	5.000.000
	<b>UKUPNO PRIHODI:</b>	<b>84.577.652</b>	<b>16.583.900</b>	<b>23.805.000</b>	<b>260.000</b>	<b>795.000</b>	<b>5.000.000</b>	<b>131.021.552</b>

### 4.3. Prva izmjena Financijskog plana za 2018. godinu prema izvorima financiranja rashoda i izdataka

Račun rashoda/ izdatka	Naziv računa	Izvori financiranja						Ukupni rashodi i izdaci (2+3+4+5+6+7)
		Opći prihodi i primici	Prihodi za posebne namjene	Vlastiti prihodi	Donacije	Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova	Namjenski primici	
0	1	2	3	4	5	6	7	8
<b>31</b>	<b>RASHODI ZA ZAPOSLENE</b>	<b>81.577.000</b>	<b>1.361.900</b>	<b>1.633.600</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>84.572.500</b>
311	Plaće (bruto)	67.865.685	1.126.900	1.067.416				70.060.000
312	Ostali rashodi za zaposlene	3.031.316		216.185				3.247.500
313	Doprinosi na plaće	10.680.000	235.000	350.000				11.265.000
<b>32</b>	<b>MATERIJALNI RASHODI</b>	<b>700.000</b>	<b>15.219.000</b>	<b>19.961.500</b>	<b>150.000</b>	<b>50.000</b>	<b>0</b>	<b>36.080.500</b>
321	Naknade troškova zaposlenima		3.062.000		20.000			3.082.000
322	Rashodi za materijal i energiju	190.000	11.106.000	11.722.000	130.000			23.148.000
323	Rashodi za usluge			8.239.500		50.000		8.289.500
324	Nak. troškova osobama izvan radnog odnosa	510.000						510.000
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		1.051.000					1.051.000
<b>34</b>	<b>FINANCIJSKI RASHODI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>218.459</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>218.459</b>
342	Kamate za primljene kredite i zajmove			18.459				18.459
343	Ostali financijski rashodi			200.000				200.000
<b>38</b>	<b>OSTALI RASHODI</b>	<b>0</b>	<b>3.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3.000</b>
383	Kazne, penali i naknade štete		3.000					3.000
<b>42</b>	<b>RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE</b>	<b>1.244.400</b>	<b>0</b>	<b>1.660.191</b>	<b>110.000</b>	<b>745.000</b>	<b>5.000.000</b>	<b>8.759.591</b>
422	Postrojenja i oprema	1.244.400		1.656.191	110.000	745.000	5.000.000	8.755.591
424	Knjige, umjetnička djela i ostale izlož. vrijed.			4.000				4.000
<b>45</b>	<b>RASHODI ZA DODATNA ULAGANJA NA NEFINANCIJSKOJ IMOVINI</b>	<b>1.056.252</b>	<b>0</b>	<b>81.250</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.137.502</b>
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	938.750						938.750
452	Dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi	117.502		81.250				198.752
<b>54</b>	<b>IZDACI ZA OTPLATU GLAVNICE PRIMLJENIH KREDITA I ZAJMOVA</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>250.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>250.000</b>
544	Otplata glavnice primljenih kredita od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora			250.000				250.000
	<b>UKUPNO RASHODI I IZDACI</b>	<b>84.577.652</b>	<b>16.583.900</b>	<b>23.805.000</b>	<b>260.000</b>	<b>795.000</b>	<b>5.000.000</b>	<b>131.021.552</b>