



**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)

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

Broj: 05-356/3-2017  
Krapinske Toplice, listopad 2018.

## Sadržaj

1. Uvod .....	2
2. Realizacija programa provođenja bolničke i specijalističko konzilijarne zdravstvene zaštite .....	3
3. Druga izmjena Financijskog plana za 2018. godinu.....	5
3.1. Financijski pokazatelji za 2018. godinu .....	5
4. Prilozi - tablice.....	6
4.1. Druga izmjena Financijskog plana za 2018. godinu u usporedbi sa Prvom izmjenom Financijskog plana za 2018. godinu .....	6
4.2. Druga izmjena Financijskog plana za 2018. godinu prema izvorima prihoda i primitaka.....	8
4.3. Druga 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), Pravilnika o proračunskim klasifikacijama (NN 26/10, 120/13) 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 za dijabetologiju, 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: završavanje 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 02/09, 123/09)
- Odluka o osnovama za sklapanje ugovora o provođenju zdravstvene zaštite iz obveznog zdravstvenog osiguranja (NN 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. Druga izmjena Financijskog plana za 2018. godinu

Prva izmjena Financijskog plana za 2018. godinu usvojena je na 9. sjednici Upravnog vijeća Bolnice održane 30.05.2018. godine.

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

#### 3.1. Financijski pokazatelji za 2018. godinu

Drugom izmjenom Financijskog plana ukupni prihodi u 2018. godini iznose 131.663.552 kune i povećavaju se za 642.000 kuna ili 0,5%.

Povećavaju se pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna radi uvođenja nove mjere HZZ-a pripravništva u kojoj se pokriva 100% iznosa pripravničke plaće koja iznosi 85% plaće radnog mjesta, a sukladno Uredbi o nazivima radnih mjesta i koeficijentima složenosti poslova u javnim službama i trošak prijevoza. Također Ministarstvo zdravstva financira izradu projektne dokumentacije za rekonstrukciju ulaznog hola Novog bolničkog objekta, slastičarne i blatnih kupki. Povećavaju se prihodi od HZZO-a radi većih sredstava za posebno skupe lijekove sukladno odluci Upravnog vijeća HZZO-a od 30. svibnja 2018. godine.

Prihodi od pruženih usluga se smanjuju 8,6% radi manjih prihoda od kliničkog ispitivanja lijekova i od Ministarstva branitelja.

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

Najveće povećanje bilježe rashodi za zaposlene radi pripravništva i kliničkog ispitivanja lijekova te su veći rashodi za jubilarne nagrade i otpremnine. Također su veće naknade troškova osobama izvan radnog odnosa radi većeg broja osoba na stručnom osposobljavanju.

Materijalni rashodi se smanjuju radi manjih naknada troškova zaposlenima (službena putovanja i naknade za prijevoz), manjih rashoda za materijal i energiju (troškovi za lijekove i plin te nabava odjeće i obuće koja će se planirati u 2019. godini) te manjih rashoda za usluge (investicijsko održavanje i kliničko ispitivanje lijekova).

Investicijsko održavanje kao i nabava opreme koja nije realizirana u ovoj godini će se planirati u 2019. godini.

## 4. Prilozi - tablice

### 4.1. Druga izmjena Financijskog plana za 2018. godinu u usporedbi sa Prvom izmjenom Financijskog plana za 2018. godinu

Račun rashoda/ izdatka, prihoda/ primitka	Naziv računa	I. izmjena Plana za 2018.	II. izmjena Plana za 2018.	Razlika (3-2)	Indeks (3/2)
0	1	3	3	4	5
<b>31</b>	<b>RASHODI ZA ZAPOSLENE</b>	<b>84.572.500</b>	<b>88.820.105</b>	<b>4.247.605</b>	<b>105,0</b>
311	Plaće (bruto)	70.060.000	73.642.855	3.582.855	105,1
312	Ostali rashodi za zaposlene	3.247.500	3.696.250	448.750	113,8
313	Doprinosi na plaće	11.265.000	11.481.000	216.000	101,9
<b>32</b>	<b>MATERIJALNI RASHODI</b>	<b>36.080.500</b>	<b>34.012.000</b>	<b>-2.068.500</b>	<b>94,3</b>
321	Naknade troškova zaposlenima	3.082.000	2.902.000	-180.000	94,2
322	Rashodi za materijal i energiju	23.148.000	21.533.000	-1.615.000	93,0
323	Rashodi za usluge	8.289.500	7.401.500	-888.000	89,3
324	Nak. troškova osobama izvan radnog odnosa	510.000	1.160.000	650.000	227,5
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.051.000	1.015.500	-35.500	96,6
<b>34</b>	<b>FINANCIJSKI RASHODI</b>	<b>218.459</b>	<b>190.394</b>	<b>-28.065</b>	<b>87,2</b>
342	Kamate za primljene kredite i zajmove	18.459	7.394	-11.065	40,1
343	Ostali financijski rashodi	200.000	183.000	-17.000	91,5
<b>38</b>	<b>OSTALI RASHODI</b>	<b>3.000</b>	<b>-</b>	<b>-3.000</b>	<b>-</b>
383	Kazne, penali i naknade štete	3.000	-	-3.000	-
<b>42</b>	<b>RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE</b>	<b>8.759.591</b>	<b>7.464.800</b>	<b>-1.294.791</b>	<b>85,2</b>
422	Postrojenja i oprema	8.755.591	7.460.800	-1.294.791	85,2
424	Knjge, umjetnička djela i ostale izloz. vrijed.	4.000	4.000	-	100,0
<b>45</b>	<b>RASHODI ZA DODATNA ULAGANJA NA NEFINANCIJSKOJ IMOVINI</b>	<b>1.137.502</b>	<b>926.252</b>	<b>-211.250</b>	<b>81,4</b>
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	938.750	808.750	-130.000	86,2
452	Dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi	198.752	117.502	-81.250	59,1
<b>54</b>	<b>IZDACI ZA OTPLATU GLAVNICE PRIMLJENIH KREDITA I ZAJMOVA</b>	<b>250.000</b>	<b>250.000</b>	<b>-</b>	<b>100,0</b>
544	Otplata glavnice primljenih kredita od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora	250.000	250.000	-	100,0
	<b>UKUPNO RASHODI I IZDACI</b>	<b>131.021.552</b>	<b>131.663.552</b>	<b>642.000</b>	<b>100,5</b>

<b>63</b>	<b>POMOĆI IZ INOŽ. I OD SUBJEK. UNUTAR OPĆEG PRORAČ.</b>	<b>700.000</b>	<b>3.120.000</b>	<b>2.420.000</b>	<b>445,7</b>
634	Tekuće pomoći od HZZ zapošljavanje	700.000	3.000.000	2.300.000	428,6
636	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	-	120.000	120.000	-
<b>64</b>	<b>PRIHODI OD IMOVINE</b>	<b>5.000</b>	<b>2.000</b>	<b>-3.000</b>	<b>40,0</b>
641	Prihodi od financijske imovine	5.000	2.000	-3.000	40,0
<b>65</b>	<b>PRIHODI OD ADMIN. PRISTOJBI</b>	<b>16.783.900</b>	<b>16.733.900</b>	<b>-50.000</b>	<b>99,7</b>
652	Prihodi po posebnim propisima	16.783.900	16.733.900	-50.000	99,7
<b>66</b>	<b>PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I ROBE TE PRUŽENIH USLUGA I PRIHODI OD DONACIJA</b>	<b>24.010.000</b>	<b>21.956.000</b>	<b>-2.054.000</b>	<b>91,4</b>
661	Prihodi od pruženih usluga	23.750.000	21.705.000	-2.045.000	91,4
663	Prihodi od donacija	260.000	251.000	-9.000	96,5
<b>67</b>	<b>PRIHODI IZ PRORAČUNA</b>	<b>83.877.652</b>	<b>84.256.652</b>	<b>379.000</b>	<b>100,5</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	81.577.000	81.956.000	379.000	100,5
<b>68</b>	<b>OSTALI PRIHODI</b>	<b>50.000</b>	<b>25.000</b>	<b>-25.000</b>	<b>50,0</b>
683	Ostali prihodi	50.000	25.000	-25.000	50,0
<b>71</b>	<b>PRIHODI OD PROD. NEPROIZ. DUG. IMOVINE</b>	<b>545.000</b>	<b>545.000</b>	<b>-</b>	<b>100,0</b>
711	Prihodi od prodaje mat. imovine - prirodna bogadstva	545.000	545.000	-	100,0
<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>5.000.000</b>	<b>4.975.000</b>	<b>-25.000</b>	<b>99,5</b>
844	Primljeni krediti i zajmovi od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora	5.000.000	4.975.000	-25.000	99,5
	<b>UKUPNO PRIHODI:</b>	<b>131.021.552</b>	<b>131.663.552</b>	<b>642.000</b>	<b>100,5</b>



## 4.2. Druga 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>3.120.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3.120.000</b>
634	Tekuće pomoći od HZZ zapošljavanje SOR	3.000.000						3.000.000
636	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	120.000						120.000
64	<b>PRIHODI OD IMOVINE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.000</b>
641	Prihodi od financijske imovine			2.000				2.000
65	<b>PRIHODI OD ADMIN. PRISTOJBI</b>	<b>0</b>	<b>16.703.900</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>30.000</b>	<b>0</b>	<b>16.733.900</b>
652	Prihodi po posebnim propisima		16.703.900			30.000		16.733.900
66	<b>PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I ROBE TE PRUŽENIH USLUGA I PRIHODI OD DONACIJA</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>21.705.000</b>	<b>251.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>21.956.000</b>
661	Prihodi od pruženih usluga			21.705.000				21.705.000
663	Prihodi od donacija				251.000			251.000
67	<b>PRIHODI IZ PRORAČUNA</b>	<b>84.256.652</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>84.256.652</b>
671	Prihodi iz proračuna za financ. redovne djelatnosti	2.300.652						2.300.652
673	Prihodi od HZZO-a na temelju ugovornih obveza	81.956.000						81.956.000
68	<b>OSTALI PRIHODI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>25.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>25.000</b>
683	Ostali prihodi			25.000				25.000
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 bogadstva					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>4.975.000</b>	<b>4.975.000</b>
844	Primljeni krediti i zajmovi od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora						4.975.000	4.975.000
	<b>UKUPNO PRIHODI:</b>	<b>87.376.652</b>	<b>16.703.900</b>	<b>21.732.000</b>	<b>251.000</b>	<b>625.000</b>	<b>4.975.000</b>	<b>131.663.552</b>

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

Račun rashoda/izdatka	Naziv računa	Izvori financiranja					Namjenski primici	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		
0	1	2	3	4	5	6	7	8
<b>31</b>	<b>RASHODI ZA ZAPOSLENE</b>	<b>84.368.000</b>	<b>2.410.400</b>	<b>2.041.705</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>88.820.105</b>
311	Plaće (bruto)	69.991.935	2.175.400	1.475.521				73.642.855
312	Ostali rashodi za zaposlene	3.480.066		216.185				3.696.250
313	Doprinosi na plaće	10.896.000	235.000	350.000				11.481.000
<b>32</b>	<b>MATERIJALNI RASHODI</b>	<b>588.000</b>	<b>14.293.500</b>	<b>18.920.500</b>	<b>160.000</b>	<b>50.000</b>	<b>0</b>	<b>34.012.000</b>
321	Naknade troškova zaposlenima		2.882.000		20.000			2.902.000
322	Rashodi za materijal i energiju		10.396.000	10.997.000	140.000			21.533.000
323	Rashodi za usluge			7.351.500		50.000		7.401.500
324	Nak. troškova osobama izvan radnog odnosa	588.000		572.000				1.160.000
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		1.015.500					1.015.500
<b>34</b>	<b>FINANCIJSKI RASHODI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>190.394</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>190.394</b>
342	Kamate za primljene kredite i zajmove			7.394				7.394
343	Ostali financijski rashodi			183.000				183.000
<b>42</b>	<b>RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE</b>	<b>1.244.400</b>	<b>0</b>	<b>579.400</b>	<b>91.000</b>	<b>575.000</b>	<b>4.975.000</b>	<b>7.464.800</b>
422	Postrojenja i oprema	1.244.400		575.400	91.000	575.000	4.975.000	7.460.800
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>926.252</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>926.252</b>
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	808.750						808.750
452	Dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi	117.502						117.502
<b>54</b>	<b>IZDACI ZA OTPLATU GLAVNICE PRIMLJENIH KREDITA I ZAJMOVA</b>	<b>250.000</b>	<b>0</b>	<b>0</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>87.376.652</b>	<b>16.703.900</b>	<b>21.732.000</b>	<b>251.000</b>	<b>625.000</b>	<b>4.975.000</b>	<b>131.663.552</b>