



**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
www.sbkt.hr

Financijski plan za 2022. i projekcija za 2023. i 2024. godinu

Broj: 05-258/1-2021

Krapinske Toplice, listopad 2021.

Sadržaj

1. Uvod	2
2. Sažetak djelokruga rada Specijalne bolnice za medicinsku rehabilitaciju Krapinske Toplice	2
3. Obrazloženje programa provođenja bolničke i specijalističko konzilijarne zdravstvene zaštite	3
4. Cilj programa	5
4.1. Planirane investicije.....	6
5. Financijski plan za 2022. godinu te projekcije za sljedeće dvije godine.....	7
5.1. Financijski plan za 2022. godinu.....	8
5.2. Projekcija za 2023. i 2024. godinu.....	9

1. Uvod

Planiranje, trošenje sredstava i računovodstveno praćenje i izvještavanje regulirani su Zakonom o proračunu (NN 87/08, 136/12, 15/15), Pravilnikom o proračunskim klasifikacijama (NN 26/10, 120/13, 1/20) te Pravilnikom o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN 124/14, 115/15, 87/16, 3/18, 126/19, 108/20).

Financijski plan za 2022. godinu i projekcija za sljedeće dvije godine izrađene su u skladu s Uputama za izradu proračuna Krapinsko – zagorske županije za razdoblje 2022. – 2024. godine (KLASA: 400-01/21-01/61, URBROJ: 2140/01-07-21-1).

2. Sažetak djelokruga rada Specijalne bolnice za medicinsku rehabilitaciju Krapinske Toplice

Specijalna bolnica za medicinsku rehabilitaciju Krapinske Toplice navedena je u registru korisnika proračuna JLP(R)S pod RKP brojem 40711.

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

3. Obrazloženje 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 526 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.

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: ambulanta 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: znavljanje medicinske i ostale opreme prema financijskim mogućnostima
- Projekt: dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini

Zakonska i druga podloga na kojoj se zasniva program:

- Zakon o obveznom zdravstvenom osiguranju (NN 80/13, 137/13, 98/19)
- Zakon o dobrovoljnom zdravstvenom osiguranju (NN 85/06, 150/08, 71/10, 53/20)
- Zakon o zdravstvenoj zaštiti (NN 100/18, 125/19, 147/20)
- 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, 9/21)
- 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, 119/18, 32/19, 62/19, 94/19, 104/19, 22/20, 84/20, 123/20, 147/20, 12/21, 45/21, 62/21)
- 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).

4. Cilj programa

Cilj programa provođenja bolničke i specijalističko konzilijarne zdravstvene zaštite usklađen je sa Strategijom razvoja Krapinsko - zagorske županije do 2020. godine kao i sa strateškim razvojnim pravcima Nacionalne strategije zdravstva 2012. – 2020., a odnosi se na poboljšanje povezanosti i kontinuiteta u zdravstvu, povećanje dostupnosti zdravstvene zaštite i poboljšanje pokazatelja zdravlja. Prioritet je dostupno i otvoreno zdravstvo koje obuhvaća unapređenje kvalitete i uvjeta rada u bolnici te povećanje konkurentnosti i otvorenosti.

Unapređenje kvalitete i uvjeta rada će se postići kroz unapređenje kvalitete postojeće tehnološke opreme, ulaganje u obnovu i opremanje te educiranje djelatnika.

Povećanje konkurentnosti i otvorenosti realizirat će se poboljšanjem koordinacije između zdravstvenih ustanova, osmišljavanjem povoljnih, održivih, visokokvalitetnih zdravstvenih usluga, organiziranjem dana otvorenih vrata i omogućavanjem besplatnih kontrolnih pregleda te diferenciranjem lječilišne ponude kroz naglašenu specijalizaciju u turizmu.

Zbog svoje specifičnosti interdisciplinarnog pristupa bolesnicima, koji podrazumijeva skrb specijaliste fizikalne medicine i rehabilitacije, neurologa, ortopeda, interniste, kardiologa, radiologa te laboratorijske dijagnostike, kao i fizioterapeuta raznih profila, radnih terapeuta, logopeda i psihologa, bolnica je danas prepoznata kao ustanova koja može zbrinuti i rehabilitirati i najkompleksnije bolesnike.

Već je spomenuto da kapacitet bolnice obuhvaća 526 kreveta za stacionarnu bolničku djelatnost. Sa Hrvatskim zavodom za zdravstveno osiguranje ugovoreno je 426 rehabilitacijskih kreveta i 30 akutnih, što je ukupno 456 kreveta. Preostali kapaciteti su na raspolaganju za medicinski turizam, kojim se naša bolnica bavi već dugi niz godina.

Nadalje je intencija razvoj svih odjela i djelatnosti, s osobitim naglaskom na neurološku, kranio-cerebralnu, kardiološku, sportsko-ortopedsku, reumatološku i rehabilitaciju djece te polikliničku djelatnost i djelatnost medicinskog turizma.

4.1. Planirane investicije

Zanavljanje medicinske i ostale opreme

U 2022. godini planira se nabaviti, a u skladu sa Planom popisa prioriteta za raspored sredstava za decentralizirane funkcije za 2022. godinu, kardiološki ultrazvučni uređaj, radiološki ultrazvučni uređaj, terapijski laser visokog intenziteta, dva uređaja za kontinuirano snimanje EKG-a, dvije Hubbard kade, uređaj za pročišćavanje vode za Med.-biokem. laboratorij, hematološki brojač za Med.-biokem. laboratorij. Za navedenu medicinsku i laboratorijsku opremu su planirana decentralizirana sredstva u ukupnom iznosu od 1.807.500 kuna. Financiranje kardiološkog ultrazvučnog uređaja se planira kroz dvije proračunske godine, 2022. i 2023., u svakoj po 497.500 kuna. Od ostale opreme planirana je nabava konvektomata, kipera, dvije pećnice, plinskog kotla, topla kupke, perilice suđa, dva grijana ormara za prijevoz hrane i deset kuhinjskih elemenata za odlaganje s radnim plohami. Ukupna vrijednost ostale opreme, odnosno opreme za kuhinju iznosi 532.000 kuna. Planirana je i nabava 22 računala u vrijednosti 201.599 kuna koja se također financira iz decentraliziranih sredstava.

Vlastitim sredstvima bi se realizirala nabava dugotrajne imovine u vrijednosti 450.000 kuna te sa 100.000 kuna iz donacija.

Dodatna ulaganja na građevinskim objektima

U 2022. godini se planira rekonstrukcija 8 soba na 2. katu NNBO (Najnoviji bolnički objekt) - do sada je obnovljena 31 soba na 2. katu tog objekta, preostalo je za obnoviti još 8 soba te se u 2022. godini planira obnoviti preostale sobe. Vrijednost ulaganja iznosi 575.000 kuna. Da bi se osigurala veća zdravstvena ispravnost vode i podigla razina kvalitete i sigurnosti boravka pacijenata i djelatnika na odjelu potrebno je spajanje na dogrijanu vodu Odjela za medicinsku rehabilitaciju djece. Dio vodoinstalacija spomenutog odjela još nije priključen na dogrijanu vodu, a spajanjem na dogrijanu vodu uklanjamo mogućnost razvijanja legionele. Vrijednost investicije iznosi 170.000 kuna.

Sva navedena ulaganja se financiraju iz decentraliziranih sredstava, a u skladu sa Planom popisa prioriteta za raspored sredstava za decentralizirane funkcije za 2022. godinu.

5. Financijski plan za 2022. godinu te projekcije za sljedeće dvije godine

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 2.000 mamografskih pregleda. Bolnica je uključena i u Nacionalni program za probir i rano otkrivanje raka pluća te sklopila Ugovor sa HZZO-om važeći od 01. listopada 2020. godine.

Prihodi iz proračuna

Krapinsko-zagorska županija godišnje odobrava decentralizirana sredstva, ovisno o mogućnostima, za nabavu opreme, investicijsko održavanje te dodatna ulaganja na građevinskim objektima. U 2022. godini planirano je 4.305.000 kuna. Iznos od 1.018.901 kunu odnosi se na otplatu kredita za nabavu višeslojnog CT uređaja i digitalnog mamografskog uređaja koji je realiziran 2018. godine. Preostali iznos se odnosi na nabavu medicinske opreme (1.807.500 kuna), ostale opreme – opremanje kuhinje (532.000 kuna), dodatna ulaganja na građevinskim objektima (745.000 kuna) te računala (201.599 kune).

Vlastiti prihodi

Sa Klinikom 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

prihodima nalaze se iznosi za bolničko liječenje privatnih korisnika, nadstandarda, plaćanja za smještaj u apartmanima, privatno plaćanje medicinskih i nemedicinskih usluga, prihodi od nefinancijske imovine u djelu najma i dr. Bolnica sa Ministarstvom obitelji, branitelja i međugeneracijske solidarnosti sklapa godišnje ugovore o pružanju usluga fizikalne medicine i rehabilitacije hrvatskim braniteljima.

5.1. Financijski plan za 2022. godinu

Planirani ukupni troškovi u 2022. godini iznose 146.783.000 kuna. Rashodi za zaposlene iznose 110.659.000 kune. Materijalni rashodi iznose 30.506.500 kuna, dok na financijske i ostale rashode otpada 288.901 kuna. Rashodi za nabavu nefinancijske imovine iznose 4.333.599 kuna (uključujući nabavu kardiološkog ultrazvučnog uređaja čiji iznos tereti troškove 2022. godine u cijelosti, a financiranje je planirano kroz dvije proračunske godine, 2022. i 2023. godinu pa je iz tog razloga prikazan manjak prihoda iz izvora općih prihoda i primitaka u iznosu od 497.500 kuna u 2022. godini koji će se nivelirati viškom u 2023. godini kada će biti doznačena druga polovica sredstava za navedeni uređaj) od čega se 3.286.099 kuna (odnosno uključujući kardiološki ultrazvučni uređaj 3.783.599 kuna) pokriva iz decentraliziranih sredstava Krapinsko – zagorske županije.

Financijski plan za 2022. godinu izrađen je prema izvršenju za razdoblje od siječnja do rujna 2021. godine i planu za istu godinu. Očekujući povoljniju epidemiološku situaciju sljedeće godine, planira se izvršavanje limita HZZO-a u trenutno odobrenim iznosima te nastavak pružanja usluga privatnim korisnicima. Odobrena su nam veća decentralizirana sredstva (+22,8% odnosno 800.162 kune) dok se sredstva HZZ-a za mjeru pripravnštvo ne planiraju, jer nam je prema Planu prijema pripravnika Ministarstva zdravstva odobreno zapošljavanje još šest pripravnika (do sada u 2021. godini zaposleno 24 pripravnika) koje će biti realizirano 2021. godine. Obzirom da smo u 2021. godini iz državnog proračuna (Ministarstvo zdravstva) dobili namjenska financijska sredstva za pokriće dospjelih obveza prema dobavljačima lijekova i medicinskog potrošnog materijala, ista očekujemo i u narednoj godini te su spomenuta sredstva planirana u ukupnom iznosu od 6.312.500 kuna.

Na rashodovnoj strani se smanjuju rashodi za zaposlene, odnosno rashodi za bruto plaću i doprinose na plaću, a radi isplate razlike plaće od 6% (presuda Vrhovnog suda - donesena 01. prosinca 2020. godine da je osnovica za obračun plaće zaposlenima u javnom sektoru trebala u prosincu 2015. godine biti povećana za 6% i ta osnovica se trebala primjenjivati do 26.01.2017. godine, odnosno do 31.12.2016. godine te uvećana za 4% od 01.01. do 26.01.2017. godine za što je Upravno vijeće donijelo je Odluku o sklapanju nagodbi s radnicima Bolnice za isplatu razlike plaće nastale radi spomenutih uvećanja osnovice koja se isplaćuje u ratama, od jedne do 14 rata). Potrebna sredstva za spomenute razlike (uključujući i doprinose za obvezno zdravstveno osiguranje koji se obračunavaju na bruto plaću) iznose 5.109.410 kuna, u 2021. godini biti će isplaćeno 3.765.247 kuna, a u 2022.

godini preostaje za isplatiti 1.344.162 kune. Materijalni rashodi se smanjuju, a s druge strane i prihodi iz istog osnova, za provođenje projekta EDUPREVENT – Edukacijom do zdravlja obzirom da je isti završio 11. kolovoza 2021. godine.

Ukupni rashodi i izdaci financiraju se iz sljedećih izvora: 2,9% iz općih prihoda i primitaka (decentralizirana sredstva), 76,2% iz prihoda za posebne namjene, 16,3% iz vlastitih prihoda, 0,1% iz donacija, 0,1% iz prihoda od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine te 4,3% iz pomoći.

Rashodi za zaposlene se financiraju sa 88,4% iz prihoda za posebne namjene i 11,6% iz vlastitih prihoda.

Materijalni rashodi financiraju se sa 44,9% iz prihoda za posebne namjene, 33,9% iz vlastitih prihoda, 0,3% iz prihoda od donacija te 0,2% iz prihoda od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i 20,7% iz pomoći.

Financijski rashodi financiraju se iz vlastitih prihoda, osim kamate za primljene kredite koja se financira iz decentraliziranih sredstava dok se ostali rashodi financiraju iz prihoda za posebne namjene.

Rashodi za nabavu dugotrajne imovine financiraju se sa 85,7% iz općih prihoda i primitaka – KZZ, 11,7% iz vlastitih prihoda te 2,6% iz donacija.

Otplata glavnice primljenih kredita u cijelosti se financira iz decentraliziranih sredstava.

5.2. Projekcija za 2023. i 2024. godinu

Očekujući smirivanje nepovoljne epidemiološke situacije te prema Uputama za izradu proračuna Krapinsko – zagorske županije za razdoblje 2022. – 2024. godine, u naredne dvije godine se planiraju odstupanja vlastitih prihoda. Projekcija za 2023. godinu se daje kroz povećanje za 2% u odnosu na 2022. godinu te za 2024. godinu povećanje za 2% u odnosu na 2023. godinu.

Sukcesivno pokriće manjka iz prethodnih godina

Financijski plan proračunskog i izvanproračunskog korisnika jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave odnosno proračun jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave za naredno trogodišnje razdoblje mora biti uravnotežen, uključujući i procjenu rezultata poslovanja tekuće godine koji se prenosi u sljedeću(e) proračunsku(e) godinu(e). Procjena rezultata poslovanja se bazira na podacima raspoloživima na dan 30.09.2021. godine i procjeni razlike prihoda i primitaka, rashoda i izdataka za preostala tri mjeseca tekuće godine. Procijenjeni manjak za pokriće u narednom razdoblju iznosi 88.000.000 kuna. Na navedeni manjak

znatno utječe način evidentiranja prihoda. Naime, limit se prema odluci HZZO-a od 9. travnja 2020. godine isplaćuje unaprijed, a prihod se prema uputi Ministarstva financija i Ministarstva zdravstva od 24. rujna 2020. godine evidentira u visini izvršenja. Tako je u razdoblju od siječnja do rujna iznos od 22.836.013 kuna (uključujući dodatna namjenska sredstva HZZO-a za pokriće dugova za lijekove i medicinski potrošni materijal i za materijalna prava radnika koja iznose 4.576.980 kuna) evidentiran na obvezi prema HZZO za manje izvršenje umjesto na prihodima, a sveukupno od početka takvog načina evidentiranja iznos od 45.247.804 kune. Da su navedena sredstva evidentirana na poziciji prihoda, sveukupni manjak bi se više nego prepolovio. Obzirom da procijenjeni manjak čini značajan dio ukupnog financijskog plana i ne može se realno pokriti kroz naredno planirano razdoblje, a da se istodobno nastave pružati usluge zadovoljavajuće kvalitete, planira se sukcesivno pokriće istih. Ionako tešku financijsku situaciju dodatno je otežala pojava epidemije bolesti COVID-19 pa nije realno planirati pokriće dijela manjka već u idućoj godini. Očekujući rast prije spomenutih vlastitih prihoda tim dijelom se planira pokriće dijela prenesenog manjka, 477.740 kuna u 2023. godini te 965.030 kuna u 2024. godini. Bez pomoći iz državnog proračuna i/ili pomoći HZZO-a, Bolnica sama nije u financijskoj mogućnosti snositi teret prenesenih manjkova.

Ravnateljica:



Željka Znidarić, univ. spec. oec.

PRILOG 1

**PRIJEDLOG FINANCIJSKOG PLANA SPECIJALNE BOLNICE ZA MEDICINSKU REHABILITACIJU
KRAPINSKE TOPLICE ZA 2022. I
PROJEKCIJA PLANA ZA 2023. I 2024. GODINU
OPĆI DIO**

	Prijedlog plana za 2022.	Projekcija plana za 2023.	Projekcija plana za 2024.
PRIHODI UKUPNO	146.285.500	146.763.240	147.250.530
PRIHODI POSLOVANJA	146.215.500	146.693.240	147.180.530
PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	70.000	70.000	70.000
RASHODI UKUPNO	145.788.000	145.041.750	146.285.500
RASHODI POSLOVANJA	141.454.401	141.436.988	141.430.500
RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	4.333.599	3.604.762	4.855.000
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	497.500	1.721.490	965.030

	Prijedlog plana za 2022.	Projekcija plana za 2023.	Projekcija plana za 2024.
UKUPAN DONOS VISKA/MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINA	-88.000.000	-88.000.000	-87.522.260
VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE POKRITI/RASPOREDITI		-477.740	-965.030

	Prijedlog plana za 2022.	Projekcija plana za 2023.	Projekcija plana za 2024.
PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA			
IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	995.000	746.250	
NETO FINANCIRANJE	-995.000	-746.250	

VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE	-497.500	497.500	0
---	-----------------	----------------	----------

Napomena: Redak UKUPAN DONOS VISKA/MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINA služi kao informacija i ne uzima se u obzir kod uravnoteženja proračuna, već se proračun uravnotežuje retkom VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE POKRITI/RASPOREDITI.

PLAN PRIHODA I PRIMITAKA

Izvor prihoda i primitaka		2022.						
Oznaka računskog plana	rač.iz	Opći prihodi i primici	Vlastiti prihodi	Prihodi za posebne namjene	Pomoći	Donacije	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine i nadoknade šteta s osnova osiguranja	Namjenski primici od zaduživanja
636 - Pomoći prorač. korisnicima iz prorač. koji im nije nadležan			7.000		6.312.500			
641 - Prihodi od fin. imovine			23.855.000	17.972.000		200.000	50.000	
652 - Prihodi po posebnim propisima								
661 - Prih. od prodaje proizv. i robe te pruženih usluga								
663 - Donacije								
671 - Prih. iz nadležnog prorač. za financiranje red. djelatnosti		4.305.000						
prorač. korisnika								
673 - Prih. od HZZO-a na temelju ugovornih obveza				93.539.000				
683 - Ostali prihodi			25.000					
721 - Prih. od prodaje građ. objekata							20.000	
Ukupno (po izvorima)		4.305.000	23.887.000	111.511.000	6.312.500	200.000	70.000	0
Ukupno prihodi i primici za 2022.				146.285.500				

PLAN PRIHODA I PRIMITAKA

Izvor prihoda i primitaka		2023.						
Oznaka računskog plana	rač.iz	Opći prihodi i primitci	Vlastiti prihodi	Prihodi za posebne namjene	Pomoći	Donacije	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine i nadoknade šteta s osnova osiguranja	Namjenski primitci od zaduživanja
63 - Pomoći iz inozem. i od subjekata unutar općeg prorač.			7.000		6.312.500			
64 - Prihodi od imovine				17.972.000			50.000	
65 - Prihodi od uprav. i admin. pristojbi, pristojbi po posebnim propis. i naknada			24.332.740			200.000		
66 - Prih. od prodaje proizv. i robe te pruž. usluga, prih. od donacija		4.305.000	25.000	93.539.000			20.000	
67 - Prihodi iz nadležnog prorač. i od HZZO-a temeljem ug.								
68 - Ostali prihodi iz prodaje proizv. aug. imovine								
Ukupno (po izvorima)		4.305.000	24.364.740	111.511.000	6.312.500	200.000		0
Ukupno prihodi i primitci za 2023.					146.763.240			

PLAN PRIHODA I PRIMITAKA

Izvor prihoda i primitaka		2024.						
Oznaka računskog plana	rač.iz	Opći prihodi i primitci	Vlastiti prihodi	Prihodi za posebne namjene	Pomoći	Donacije	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine i nadoknade šteta s osnova osiguranja	Namjenski primitci od zaduživanja
63 - Pomoći iz inozem. i od subjekata unutar općeg prorač.			7.000		6.312.500			
64 - Prihodi od imovine				17.972.000			50.000	
65 - Prihodi od uprav. i admin. pristojbi, pristojbi po posebnim propis. i naknada			24.820.030			200.000		
66 - Prih. od prodaje proizv. i robe te pruž. usluga, prih. od donacija		4.305.000	25.000	93.539.000			20.000	
67 - Prihodi iz nadležnog prorač. i od HZZO-a temeljem ug. obveza								
68 - Ostali prihodi imovine								
Ukupno (po izvorima)		4.305.000	24.852.030	111.511.000	6.312.500	200.000	70.000	0
Ukupno prihodi i primitci za 2024.					147.250.530			

PLAN RASHODA I IZDATAKA

Šifra	Naziv	PRIJEDLOG PLANA ZA 2022.	Opći prihodi i primici	Vlastiti prihodi	Prihodi za posebne namjene	Pomoći	Donacije	Prihodi od nefinancijske imovine i nadoknade šteta s osnova osiguranja	Namjenski primici od zaduživanja a
Specijalna bolnica za medicinsku rehabilitaciju Krapinske Toplice									
A	Program - A01 Zdravstvo								
	Naziv aktivnosti - 1000 Zdravstvena zaštita - zakonski standard	141.430.500	0	23.437.000	111.511.000	6.312.500	100.000	70.000	0
3	RASHODI POSLOVANJA	110.659.000	0	12.840.500	97.818.500	0	0	0	0
311	Rashodi za zaposlene	93.270.000		11.120.500	82.149.500				
312	Plaće (Bruto)	3.754.000		420.000	3.334.000				
313	Ostali rashodi za zaposlene	13.635.000		1.300.000	12.335.000				
32	Materijalni rashodi	30.509.500	0	10.337.500	13.689.500	6.312.500	100.000	70.000	0
321	Naknade troškova zaposlenima	3.285.000		2.685.000	3.245.000		40.000		
322	Rashodi za materijal i energiju	18.895.000		7.652.500	9.837.500	6.312.500	60.000	70.000	
323	Rashodi za usluge	7.722.500							
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	607.000		607.000					
34	Financijski rashodi	259.000	0	259.000	0	0	0	0	0
343	Ostali financijski rashodi	259.000		259.000					
38	Ostali rashodi	3.000	0	0	3.000	0	0	0	0
383	Kazne, penali i naknade štete	3.000			3.000				
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	550.000	0	450.000	0	0	100.000	0	0
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	550.000		450.000			100.000		
422	Postrojenja i oprema	550.000		450.000			100.000		
	Ukupno aktivnost	141.980.500	0	23.887.000	111.511.000	6.312.500	200.000	70.000	0

K	Naziv projekta - K104000 Izgradnja, investicije, ulaganje i opremanje zdravstvene ustanove											
3	RASHODI POSLOVANJA	23.901	23.901	0	0	0	0	0	0	0	0	0
34	Financijski rashodi	23.901	23.901	0	0	0	0	0	0	0	0	0
342	Kamate za primijene kredite i zajmove	23.901	23.901	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	3.783.599	3.783.599	0	0	0	0	0	0	0	0	0
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	3.038.599	3.038.599	0	0	0	0	0	0	0	0	0
422	Postrojenja i oprema	3.038.599	3.038.599	0	0	0	0	0	0	0	0	0
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	745.000	745.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	745.000	745.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	995.000	995.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	995.000	995.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
544	Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog	995.000	995.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Ukupno projekt	4.802.500	4.802.500	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Sveukupno aktivnost/projekt	146.783.000	146.783.000	23.887.000	111.511.000	6.312.500	200.000	70.000	0	0	0	0

Šifra	Naziv	PRIJEDLOG PLANA ZA 2023.	Opći prihodi i primici	Vlastiti prihodi	Prihodi za posebne namjene	Pomoći	Donacije	Prihodi od nefinancijske imovine i nadoknade šteta s osnova osiguranja	Namjenski primici od zaduživanja a
Specijalna bolnica za medicinsku rehabilitaciju Krapinske Toplice									
A	Program - A01 Zdravstvo								
3	Naziv aktivnosti - 1000 Zdravstvena zaštita - zakonski standard	141.430.500	0	23.437.000	111.511.000	6.312.500	100.000	70.000	0
31	RASHODI POSLOVANJA	110.659.000		12.840.500	97.818.500				
32	Rashodi za zaposlene	30.509.500		10.337.500	13.689.500	6.312.500	100.000	70.000	
34	Materijalni rashodi	259.000		259.000					
38	Financijski rashodi	3.000			3.000				
	Ostali rashodi								
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	550.000	0	450.000	0	0	100.000	0	0
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	550.000		450.000			100.000		
	Ukupno aktivnost	141.980.500	0	23.887.000	111.511.000	6.312.500	200.000	70.000	0
K	Naziv projekta - K104000 Izgradnja, investicije, ulaganje i opremanje zdravstvene ustanove								
3	RASHODI POSLOVANJA	6.488	6.488	0	0	0	0	0	0
34	Financijski rashodi	6.488	6.488						
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	3.054.762	3.054.762	0	0	0	0	0	0
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	2.309.762	2.309.762						
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	745.000	745.000						
5	Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	746.250	746.250	0	0	0	0	0	0
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	746.250	746.250						
	Ukupno projekt	3.807.500	3.807.500	0	0	0	0	0	0
922	Sveukupno aktivnost/projekt	145.788.000	3.807.500	23.887.000	111.511.000	6.312.500	200.000	70.000	0
	Pokriće manjka prihoda	477.740	477.740						
	Sveukupno rashodi+pokriveni manjak	146.265.740	3.807.500	24.364.740	111.511.000	6.312.500	200.000	70.000	0

Šifra	Naziv	PRIJEDLOG PLANA ZA 2024.	Opći prihodi i primici	Vlastiti prihodi	Prihodi za posebne namjene	Pomoći	Donacije	Prihodi od nefinancijske imovine i nadoknade šteta s osnova osiguranja	Namjenski primici od zaduživanja a
-------	-------	-----------------------------	---------------------------	------------------	-------------------------------	--------	----------	--	---

**Specijalna bolnica za medicinsku
rehabilitaciju Krapinske Toplice**

A	Program - A01 Zdravstvo								
3	Naziv aktivnosti - 1000 Zdravstvena zaštita - zakonski standard	141.430.500	0	23.437.000	111.511.000	6.312.500	100.000	70.000	0
31	RASHODI POSLOVANJA	110.659.000		12.840.500	97.818.500				
32	Rashodi za zaposlene	30.509.500		10.337.500	13.689.500	6.312.500	100.000	70.000	
34	Materijalni rashodi	259.000		259.000					
38	Financijski rashodi	3.000			3.000				
38	Ostali rashodi								
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	550.000	0	450.000	0	0	100.000	0	0
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	550.000		450.000			100.000		
	Ukupno aktivnost	141.980.500	0	23.887.000	111.511.000	6.312.500	200.000	70.000	0
K	Naziv projekta - K104000 Izgradnja, investicije, ulaganje i opremanje zdravstvene ustanove	0	0	0	0	0	0	0	0
3	RASHODI POSLOVANJA	-	-	0	0	0	0	0	0
34	Financijski rashodi								
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	4.305.000	4.305.000	0	0	0	0	0	0
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	3.305.000	3.305.000						
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	1.000.000	1.000.000						
5	Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0	0	0	0	0	0	0	0
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova								
	Ukupno projekt	4.305.000	4.305.000	0	0	0	0	0	0
922	Sveukupno aktivnost/projekt	146.285.500	4.305.000	23.887.000	111.511.000	6.312.500	200.000	70.000	0
	Pokriće manjka prihoda	965.030		965.030					
	Sveukupno rashodi+pokriveni manjak	147.250.530	4.305.000	24.852.030	111.511.000	6.312.500	200.000	70.000	0