



**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

Izvještaj o poslovanju za razdoblje I – XII mj. 2022. godine

Ur.broj: 05-17/3-2022

Krapinske Toplice, 28.02.2023.

Sadržaj

Sažetak.....	1
1. Uvod.....	2
2. Fizički obim poslovanja	3
3. Financijsko poslovanje Bolnice	4
3.1. Poslovanje s HZZO-om.....	4
3.2. Fakturirana realizacija HZZO-a.....	5
3.3. Prihodi i primici i rashodi i izdaci.....	6
3.3.1. Usporedba sa ostvarenjem u prethodnoj godini i Financijskim planom	6
3.3.2. Struktura prihoda i primitaka i rashoda i izdataka.....	9
3.4. Potraživanja i obveze	11
3.5. Zaposlenost i plaće.....	12
4. Prilozi – tablice.....	13
4.1. Pregled prosječnog popunjenja kreveta prema kategorijama osiguranja (na bazi izdanih faktura)	13
4.2. Pregled broja liječenih bolesnika i prosjeka trajanja liječenja.....	13
4.3. Skraćeni pregled financijskog poslovanja sa HZZO-om.....	14
4.4. Ukupni prihodi i primici za razdoblje I – XII 2022. godine u usporedbi sa ostvarenjem u prošloj godini i planom.....	15
4.5. Ukupni rashodi i izdaci za razdoblje I – XII 2022. godine u usporedbi sa ostvarenjem u prošloj godini i planom.....	16
4.6. Realizacija I – XII 2022. u odnosu na Financijski plan za 2022. godinu po programima i izvorima	17
4.7. Pregled potraživanja od kupaca na dan 31.12.2022. godine.....	23
4.8. Pregled obveza na dan 31.12.2022. godine	24
4.9. Pregled dospjelih obveza na dan 31.12.2022. godine	25

Sažetak

Specijalna bolnica za medicinsku rehabilitaciju Krapinske Toplice 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.

Programom provođenja bolničke zdravstvene zaštite, u razdoblju od I. – XII. mjeseca 2022. godine liječeno je ukupno 7.382 pacijenta, dok je kroz specijalističko-konzilijarnu zdravstvenu zaštitu obrađeno ukupno 83.593 pacijenta.

Ukupni prihod koji je ostvaren u izvještajnom razdoblju iznosi 145.874.377 kuna, a rashodi u istom razdoblju iznose 161.971.317 kuna te je ostvaren negativan financijski rezultat u iznosu od 16.096.939 kuna. Uplate HZZO-a u visini neizvršenih usluga koje su sukladno uputi Ministarstva financija i Ministarstva zdravstva od 24. rujna 2020. godine knjižene na obvezu za primljene predujmove iznose 12.695.333 kune. Da su navedena sredstva knjižena na poziciji prihoda financijski rezultat bi iznosio -3.401.607 kuna.

Na poslovanje još uvijek utječe epidemija bolesti COVID-19 obzirom da smo još uvijek obvezni primjenjivati epidemiološke mjere i da je u dijelu promatranog razdoblja, točnije do 7. ožujka u Bolnici dio rehabilitacijskih kapaciteta (60-tak kreveta) prenamijenjen za zbrinjavanje COVID pozitivnih pacijenata.

Ukupna potraživanja Bolnice na dan 31.12.2022. godine iznose 4.302.459 kuna dok su ukupne obveze 99.956.170 kuna. Iznos od 60.929.140 kuna se odnosi na obvezu prema HZZO za manje izvršeni rad. Gledano bez obveze prema HZZO ukupne obveze iznose 39.027.030 kuna. Obveza za kredit koji se financira iz decentraliziranih sredstava iznosi 999.389 kuna te promatrajući bez obveze za kredit ukupne obveze iznose 38.027.641 kunu.

U Bolnici je na dan 31.12.2022. godine bilo 797 zaposlenih, uključujući 8 pripravnika. Prosječna neto plaća po zaposlenom u promatranom razdoblju iznosi 7.724,34 kune, dok je prosječna bruto plaća 10.622,80 kune, a promatrajući bez plaća pripravnika HZZ-a prosječna neto plaća iznosi 7.794,42 kune, a prosječna bruto plaća iznosi 10.729,30 kuna.

1. Uvod

Specijalna bolnica za medicinsku rehabilitaciju Krapinske Toplice navedena je u registru korisnika proračuna JLP(R)S pod RKP brojem 40711. Poslovne knjige i knjigovodstvene isprave Bolnica vodi u skladu sa računovodstvenim sustavom za proračun i proračunske korisnike te u skladu s tim kao i u skladu s odredbama članka 65. Statuta izrađuje svoje Izvještaje o poslovanju.

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 je registrirana za obavljanje sljedećih djelatnosti:

- vrši prijevoz bolesnika
- obavlja opskrbu potrošača pitkom 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
- socijalna usluga rane intervencije
- socijalna usluga savjetovanja i pomaganja
- bolničko liječenje iz djelatnosti fizikalne medicine i rehabilitacije, opće interne medicine i intenzivne medicine, kardiologije, neurologije i reumatologije, specijalističko - konzilijarna zdravstvena zaštita iz djelatnosti fizikalne medicine i rehabilitacije, opće interne medicine, kardiologije, neurologije, reumatologije, endokrinologije i dijabetologije i kliničke radiologije
- djelatnost - medicinsko biokemijskog laboratorija
- opskrba bolnice lijekovima i medicinskim proizvodima
- djelatnost logopedije
- djelatnost psihologije
- medicinska rehabilitacija
- hitna medicina za potrebe opće interne medicine, kardiologije i neurologije
- dnevna bolnica iz djelatnosti fizikalne medicine i rehabilitacije, opće interne medicine, kardiologije, neurologije i reumatologije
- zdravstveni turizam - pružanje usluga dijagnostičkih i terapijskih postupaka, zdravstvene njege te postupka medicinske rehabilitacije uz pružanje ugostiteljskih usluga i usluga u turizmu
- djelatnost fizikalne terapije

2. Fizički obim poslovanja

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 532 kreveta za medicinsku 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.

Ukupno popunjenje na bazi izdanih faktura u razdoblju od I. – XII. mjeseca 2022. godine iznosi 376 kreveta prosječno dnevno od kojih se 323 odnosi na osiguranike HZZO-a, 53 na privatne korisnike i ostale, a u nastavku je pregled po mjesecima:

	HZZO	Ostali	Ukupno		HZZO	Ostali	Ukupno
• siječanj	206	38	243	srpanj	369	55	423
• veljača	275	39	314	kolovoz	353	52	405
• ožujak	275	39	314	rujan	329	60	389
• travanj	318	52	370	listopad	370	62	432
• svibanj	323	52	375	studeni	351	69	420
• lipanj	357	65	422	prosinac	345	56	401

Programom provođenja bolničke zdravstvene zaštite, u razdoblju od I. –XII. mjeseca 2022. godine liječeno je ukupno 7.382 pacijenta, s prosječnim trajanjem liječenja 18,9 dana.

Na rehabilitacijskim odjelima liječeno je 6.466 pacijenata, a od akutnih bolesti (interna i neurologija) 916 pacijenata.

Fizički obim poslovanja s HZZO – stacionar i poliklinika

Stacionarni pacijenti: ukupno 6.076, kronični pacijenti 5.160, akutni 916.

Kroz specijalističko-konzilijarnu zdravstvenu zaštitu ukupno je obrađeno 83.593 pacijenta, gdje im je pruženo 453.523 dijagnostičko terapijska postupka.

• Specijalistički pregledi:	31.373	• EEG	166
• prijemi u hitnu ambulantu (4.039 se odnosi na briseve)	6.413	• RTG	13.143
• dnevna bolnica	177	• CT	2.596
• UZV pregledi srca i krvnih žila	7.219	• Mamografije	4.188
• holter EKG i tlaka	5.064	• UZV (štitnjače, dojki, abdomena, bubrega)	3.278
• EKG	6.763	• denzitometrija	1.230
• ergometrija	3.503	• kliničko-biokem. laboratorij	56.133
• spirometrija	180		
• UZV lokomotornog sustava	1.717	Broj pacijenata na fizikalnim terapijama:	
• EMNG	1.278		10.665

3. Financijsko poslovanje Bolnice

3.1. Poslovanje s HZZO-om

Poslovanje sa HZZO-om se u razdoblju od I. – XII. mjeseca 2022. godine odvijalo na temelju Dodatka V, VI i VII Ugovoru o provođenju bolničke i specijalističko-konzilijarne zdravstvene zaštite. Maksimalni mjesečni iznos sredstava za razdoblje od siječnja do svibnja iznosi 7.324.360,23 kune, za razdoblje od lipnja do listopada 8.056.796,25 kuna, a za razdoblje od studenog do prosinca 8.620.771,99 kuna, te ukupni limit za navedeno razdoblje iznosi 94.147.326,38 kuna. Prema uputi Ministarstva financija i Ministarstva zdravstva od 24. rujna 2020. godine evidentiran je prihod u visini izvršenja te prema tome prihod iznosi 81.451.993,74 kune. Istovremeno obveza za predujam HZZO-a za razdoblje od siječnja do prosinca iznosi 12.695.332,64 kune. Za dodatna sredstva za određene dijagnostičko terapijske postupke (CT, holter EKG, UZV srca, ergometrija te UZV dojke i štitnjače) određen je maksimalni mjesečni iznos sredstava za razdoblje od siječnja do svibnja od 375.110,80 kuna, za razdoblje od lipnja do listopada iznos od 424.907,35 kuna, a za razdoblje od studenog do prosinca iznos od 451.080,45 kuna, te je po toj osnovi naplaćeno 2.854.342,05 kune.

Pored osnovnog Ugovora, Bolnica sa HZZO-om sklapa Ugovor o provođenju laboratorijskih pretraga na razini primarne zdravstvene zaštite. Dodatkom X navedenom Ugovoru su za 4.835 osoba utvrđena ukupna godišnja sredstva u iznosu od 212.784,10 kuna. U razdoblju od I. – XII. mjeseca 2022. je ukupno naplaćeno 300.181,82 kune.

Također, Bolnica redovito obavlja preventivne mamografske preglede sukladno Dodatku III Ugovoru o provođenju Nacionalnog programa ranog otkrivanja raka dojke. U razdoblju od I. – XII. mjeseca 2022. odrađena su 3.172 pregleda (po cijeni od 212,89 kuna do 03. lipnja, 219,72 kune od 04. lipnja i 232,90 kuna od 12. studenog), a naplaćeno je 812.563,91 kuna.

Sklopljen je i Ugovor o provođenju Nacionalnog programa za probir i rano otkrivanje raka pluća. Temeljem Dodatka III Ugovoru u razdoblju od I. – XII. mjeseca 2022. godine odrađena su 243 dijagnostička CT postupaka (po cijeni od 530,40 kuna do 03. lipnja, 547,43 kune od 04. lipnja i 580,28 kuna od 12. studenog). U promatranom razdoblju je naplaćeno 137.648,51 kuna.

3.2. Fakturirana realizacija HZZO-a

Fakturirana realizacija HZZO-a u razdoblju I. – XII. mjeseca 2022. godine iznosi 81.451.994 kune, a sastoji se od:

Bolnička zdravstvena zaštita bolesnika oboljelih od akutnih bolesti	6.408.485
Bolnička zdravstvena zaštita bolesnika koji se liječe fizikalnom medicinom i rehabilitacijom	51.364.280
Specijalističko-konzilijarna zdravstvena zaštita sa specijalističkom dijagnostikom i dnevnom bolnicom	23.679.229
Ukupno:	81.451.994

Fakturirana realizacija je ispod ugovorenog limita za 12.695.333 kune.

Fakturirana realizacija za provođenje određenih dijagnostičko terapijskih postupaka i to: CT, holter EKG, UZV srca, ergometrija te UZV dojke i štitnjače, za razdoblje od siječnja do prosinca iznosi 2.904.786 kuna.

3.3. Prihodi i primici i rashodi i izdaci

3.3.1. Usporedba sa ostvarenjem u prethodnoj godini i Financijskim planom

Ukupni prihod čini onaj dio realizacije koji je naplaćen u izvještajnom razdoblju i za razdoblje I. – XII. mjesec 2022. godine iznosi 145.874.377 kuna.

U odnosu na isto razdoblje prošle godine ukupni prihodi su veći za 26.570.322 kune ili 22,3%.

Pomoći od izvanproračunskih korisnika bilježe smanjenje za 18,3% ili 165.399 kuna u odnosu na isto razdoblje prošle godine kada su na ovoj poziciji sredstva HZZ-a za mjeru Pripravništvo, za 8 pripravnika dok su u 2022. doznačena sredstva za 7 pripravnika (prema Planu prijema pripravnika Ministarstva zdravstva). Manje su i pomoći HZZO-a za nagrade djelatnicima na COVID odjelu obzirom da je isti zbrinjavao covid pozitivne pacijente duži period u 2021. godini (01. siječnja do 19. veljače 2021. godine, zatim od 19. travnja do 28. svibnja 2021. godine te ponovo od 11. studenog 2021. godine do 07. ožujka 2022. godine).

Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan bilježe povećanje od 76,2% ili 5.540.329 kuna. Od toga tekuće pomoći bilježe ostvarenje veće za 73,3% ili 5.307.829 kuna. Iznos od 8.948.695,00 kuna (2021. godine ostvarenje od 7.236.618 kuna) odnosi se na namjenska financijska sredstva za podmirenje dijela dospjelih obveza prema dobavljačima lijekova, potrošnog i ugradbenog medicinskog materijala sukladno Ugovoru o načinu utroška namjenskih financijskih sredstava sklopljenog između Ministarstva zdravstva i Krapinsko-zagorske županije, a iznos od 2.444.858 kuna odnosi se na sredstva Ministarstva zdravstva za isplate razlike dodataka za prekovremeni rad odrađen u periodu od lipnja 2014. do ožujka 2020. godine. Iznos od 1.150.893 kune odnosi se na priznati prihod za umanjenje troškova električne energije temeljem Uredbe Vlade o otklanjanju poremećaja na domaćem tržištu energije (NN 104/22). Kapitalna pomoć u iznosu od 270.000 kuna odnosi se na sredstva za nabavu rehabilitacijske opreme, a temeljem Javnog poziva Ministarstva zdravstva - Ulaganje u medicinsko-rehabilitacijsku opremu u svrhu unaprjeđenja i podizanja kvalitete pružanja zdravstvenih usluga u zdravstvenom turizmu. Projektni prijedlog Bolnice nosi naziv Program liječenja osteoartritisa koljena, a Ministarstvo zdravstva financiralo je projekt s udjelom sredstava od 70%.

Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava bilježe ostvarenje manje za 2.430.940 kuna. U prethodnoj godini na toj su poziciji sredstva za projekte koji se financiraju iz Europskog socijalnog fonda temeljem Ugovora o dodjeli bespovratnih sredstava - projekt EDUPREVENT koji je završio u kolovozu 2021. godine te pomoći HZZ-a za mjeru Pripravništvo, sredstva za 22 pripravnika (prema Planu prijema pripravnika Ministarstva zdravstva). Ostvarenje u ovoj godini u iznosu od 112.164 kune odnosi se na predujam za sanaciju štete od potresa na Staroj zgradi bolnice temeljem Ugovora o dodjeli bespovratnih financijskih sredstava za operacije koje se financiraju iz Fonda solidarnosti europske unije (referentni broj Ugovora FSEU.2022.MZ.022).

Prihodi po posebnim propisima bilježe povećanje od 22,8% ili 2.865.879 kuna i odnosi se na veće prihode od dopunskog zdravstvenog osiguranja, osiguravajućih kuća i manjim dijelom od participacija. Ostvaren je i prihod od refundacije šteta od osiguravajuće kuće u iznosu od 121.880 kuna.

Prihodi od pruženih usluga su veći za 2.820.041 kunu ili 14,8%, a najvećim dijelom se odnosi na veće prihode od klinike Magdalena i na prihode od pružanja usluga medicinske rehabilitacije privatnim korisnicima te na veće prihode ostvarene na šanku i u slastičarni.

Ukupne donacije bilježe smanjenje od 6,5% ili 26.944 kune. Tekuće donacije bilježe povećanje od 284.590 kuna i odnose se na cjeviva protiv COVID-19 i testova na SARS-COV-2 dok su na toj poziciji prethodne godine samo donacije za edukaciju djelatnika. Kapitalne donacije ostvarene su u iznosu od 77.991 kunu i odnose se na donacije za opremanje medicinskom i ostalom opremom.

Prihodi iz proračuna za financiranje redovne djelatnosti, odnosno prihodi od KZZ su veći za 31,1% ili 1.369.248 kuna. Decentralizirana sredstva su veća za 22,8% ili 800.162 kune. Iz decentraliziranih sredstava se od 2022. godine podmiruje dio troškova za tekuće održavanje medicinskih uređaja i održavanje informacijskih sustava (693.240 kuna) te je više sredstava izdvojeno za nabavu nefinancijske imovine. Krapinsko-zagorska županija doznala je iznos od 300.000 kuna za podmirenje dijela troškova dospjelih obveza za plin te su doznana sredstva u iznosu od 153.050 kuna za sanaciju oštećenja stropa na balkonu zgrade Odjela za medicinsku rehabilitaciju djece. Također su nam doznana sredstva za edukaciju – Bobath neurorazvojni tretman u iznosu od 15.000 kuna. Krapinsko-zagorska županija doznala je i iznos od 196.430 kuna za kupnju bolničkih kreveta i noćnih ormarića te 800.000 kuna za izradu projektne tehničke dokumentacije sukladno Ugovoru o korištenju sredstava iz proračuna Krapinsko-zagorske županije.

Prihodi iz proračuna na temelju ugovornih obveza – HZZO bilježe povećanje za 22,2% ili 16.011.700 kuna. Veći su prihodi za limit 22,7% ili 15.094.026 kuna, dodatna sredstva za određene DTP postupke bilježe povećanje od 17% ili 415.426 kuna te za inoosiguranike povećanje od 26,7% ili 461.039 kuna. Realizacija ostalih prihoda veća je za 92.261 kunu i odnosi se djelomično na izradu sitnog inventara u vlastitoj radionici te na sredstva bivše djelatnice bolnice – otplatu duga iste radi otkazivanja ugovora u bolnici.

Iznos od 496.688 kuna odnosi se na primljeni robni zajam (u skladu s člankom 57. Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu) za nabavu kardiološkog ultrazvučnog uređaja, a predstavlja iznos razlike do ukupnog iznosa računa obzirom da se uređaj financira iz decentraliziranih sredstava kroz dvije proračunske godine.

U odnosu na Financijski plan ukupni prihodi su manji za 16.786.591 kunu ili 10,3%. Do najvećeg razilaženja dolazi kod HZZO limita radi obveze evidentiranja prihoda u visini izvršenja, a ne naplate. Manji su prihodi od HZZO – dopunskog osiguranja (prihodi po posebnim propisima) te vlastiti prihodi odnosno prihodi od privatnih korisnika. Planirane su pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava, sredstva za sanaciju štete od potresa na Staroj zgradi bolnice dodijeljena temeljem Poziva na dodjelu bespovratnih financijskih sredstava, a biti će realizirana u 2023. godini. Veća je realizacija tekućih pomoći Ministarstva zdravstva za podmirenje dijela dospjelih obveza prema dobavljačima lijekova, potrošnog i ugradbenog medicinskog materijala.

Ukupni rashodi u razdoblju I. – XII. mjesec 2022. godine iznose 161.971.317 kuna.

U usporedbi s istim razdobljem prošle godine ukupni su rashodi veći za 10.860.724 kune ili 7,2%. Ukupni rashodi za zaposlene veći su za 3.161.255 kuna ili 2,8%. Bruto plaće, kao i doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje bilježe povećanje radi isplate razlike dodataka za prekovremeni rad odrađen u periodu od lipnja 2014. do ožujka 2020. godine za što je Ministarstvo zdravstva doznalo

gotovo u cijelosti novčana sredstva. Također je rasla osnovica za obračun plaće za 4% od 01. svibnja ove godine sukladno Temeljnomo kolektivnom ugovoru za službenike i namještenike u javnim službama (NN 56/22) te još 6% od 01. listopada temeljem Dodatka I. TKU.

Materijalni rashodi su veći za 5.906.710 kuna ili 18%.

Naknade troškova zaposlenima bilježe povećanje od 114.669 kuna ili 2,9%; povećane su naknade za prijevoz za 20,2% radi povećanja istih od 01. svibnja sa 1 kn na 1,35 kn po prijeđenome kilometru, a sukladno Temeljnomo kolektivnom ugovoru za službenike i namještenike u javnim službama NN 56/22 (izuzev mjeseca listopada kada se prijevoz obračunavao po 1,25 kn po prijeđenom kilometru) dok su rashodi za stručno usavršavanje zaposlenika smanjeni za 69,1%. U prošloj godini su veći navedeni rashodi radi provođenja projekta EDUPREVENT – Edukacijom do zdravlja i radi povrata troškova specijalizacije – obveze prema ustanovi u kojoj je obavljao specijalizaciju, za djelatnika koji je sklopio ugovor o radu s Bolnicom.

Rashodi za materijal i energiju bilježe povećanje od 30,3% ili 6.049.251 kunu radi veće potrošnje laboratorijskog materijala te živežnih namirnica radi liječenja većeg broja pacijenata u promatranom razdoblju. Veći su troškovi za energiju više od dva puta radi 2,5 puta većih rashoda za električnu energiju te povećanja troškova plina za više od 60% (ukupno +4.175.968 kuna). Povećanje bilježe rashodi za sitni inventar radi nabavke nužno potrebnog sitnog inventara dok su smanjeni rashodi za nabavu odjeće i obuće radi promjena u dinamici nabave.

Rashodi za usluge su manji za 353.217 kuna ili 4,3% radi manjih rashoda za komunalne usluge odnosno smanjenih rashoda za odvoz i zbrinjavanje infektivnog otpada te manjih potreba za dezinfekcijom prostora obzirom na zatvaranje Covid odjela 07. ožujka 2022. godine. Manji su rashodi za zdravstvene usluge radi manjih troškova za zdravstvene preglede pacijenata obavljene u drugim zdravstvenim ustanovama. Intelektualne i osobne usluge su smanjene 32,3%. Na toj poziciji je prethodne godine sadržan iznos od 191.250 kuna troškova utuženja, a vezanih uz sudske tužbe protiv Bolnice za isplatu razlike plaće od 6%, odnosno 4% za što je u međuvremenu postignut izvansudski dogovor, odnosno nagodba. Povećanje na ovoj poziciji bilježe troškovi za ugovore o djelu radi sklapanja ugovora s dva specijalista fizikalne medicine i rehabilitacije, na 1,5 mjesec za vrijeme trajanja godišnjih odmora, odnosno 3 mjeseca u 2022. godini. Povećanje bilježe troškovi fiksne telefonije i računalne usluge radi uspostave wifi mreže te održavanja iste i usluge održavanja građevinskih objekata.

Ostali nespomenuti rashodi poslovanja bilježe povećanje za 17,1%, odnosno 96.073 kune u odnosu na prošlogodišnje razdoblje, a odnosi se na troškove u vezi dopune djelatnosti Bolnice te na razliku zbog promjene stope pretporeza u skladu s člankom 62. Zakona o porezu na dodanu vrijednost prema čemu je utvrđen postotak prava na odbitak pretporeza.

Financijski rashodi bilježe povećanje od 193.946 kuna, odnosno 59,3% radi bankarskih usluga, odnosno povećanja cijena naknada za izvršavanje plaćanja i naknade za održavanje računa te radi naknade za odobrenje kratkoročnog kredita. Povećane su provizije pri plaćanju bankovnim karticama te zatezne kamate radi nepodmirenih obveza prema dobavljačima.

Nabavljena je nefinancijska imovina ukupne vrijednosti 5.130.615 kuna te su navedeni rashodi veći za 1.595.601 kunu ili 45,1%. Veći su rashodi za uredsku opremu i namještaj, a radi nabave namještaja koji je financirala Krapinsko-zagorska županija te neophodne nabave rutera s vatrozidom. Nabavljena je neophodna oprema za potrebe bolničke kuhinje koja se uglavnom financira iz decentraliziranih sredstava te je dokupljeno 20 dodatnih licenci BIS-a i doraden je informacijski sustava za pripremu i

prijelaz na valutu euro što je također financirano iz decentraliziranih sredstava. Dodatna ulaganja bilježe povećanje radi zamjene dotrajalog dijela cjevovoda termalnog voda koja se uglavnom financirala iz decentraliziranih sredstava te izrade projektno-tehničke dokumentacije za koju je Krapinsko-zagorska županija doznala 800.000 kuna.

U odnosu na Financijski plan, ostvareni rashodi su manji za 689.652 kune ili 0,4%. Rashodi za zaposlene su manji kao i rashodi za nabavu nefinancijske imovine. Materijalni rashodi su veći za 492.355 kuna ili 1,3% radi većih naknada za prijevoz, troškova za materijal i sredstva za čišćenje te živežnih namirnica, a najveće povećanje odnosi se na troškove energije. Smanjenje u odnosu na plan bilježe usluge održavanja građevinskih objekata koje se odnose na obnovu od potresa koja će biti realizirana u 2023. godini. Manji su troškovi za komunalne i zdravstvene usluge dok su rashodi za računalne usluge blago povećani.

U razdoblju I. – XII. mjesec 2022. godine ostvaren je negativan financijski rezultat, a na temelju skupnih financijskih pokazatelja:

Ukupni prihodi	145.874.377
Ukupni rashodi	161.971.317
<u>Manjak prihoda</u>	<u>-16.096.939</u>

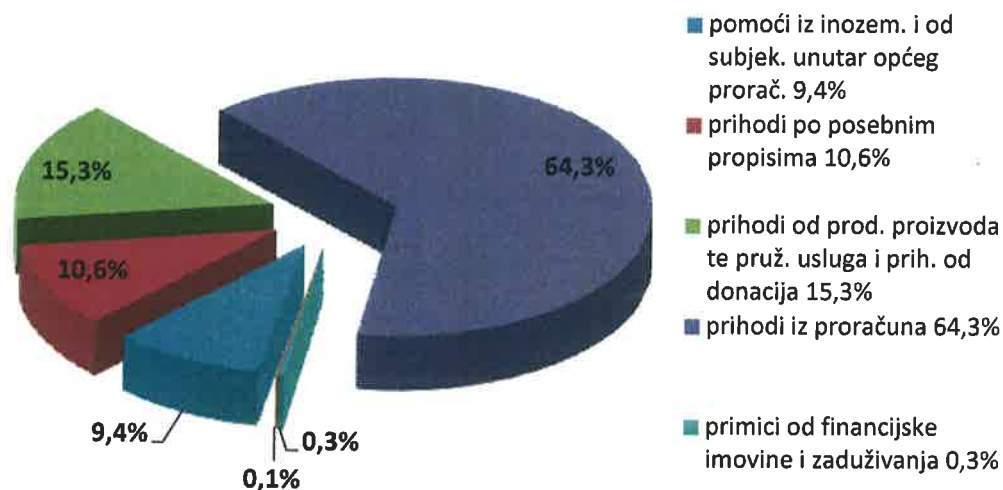
Uplate HZZO-a u visini neizvršenih usluga koje su knjižene na obvezu za primljene predugjmove iznose 12.695.333 kune. Da su navedena sredstva knjižena na poziciji prihoda skupni financijski pokazatelji i financijski rezultat bi iznosili:

Ukupni prihodi	158.569.710
Ukupni rashodi	161.971.317
<u>Manjak prihoda</u>	<u>-3.401.607</u>

3.3.2. Struktura prihoda i primitaka i rashoda i izdataka

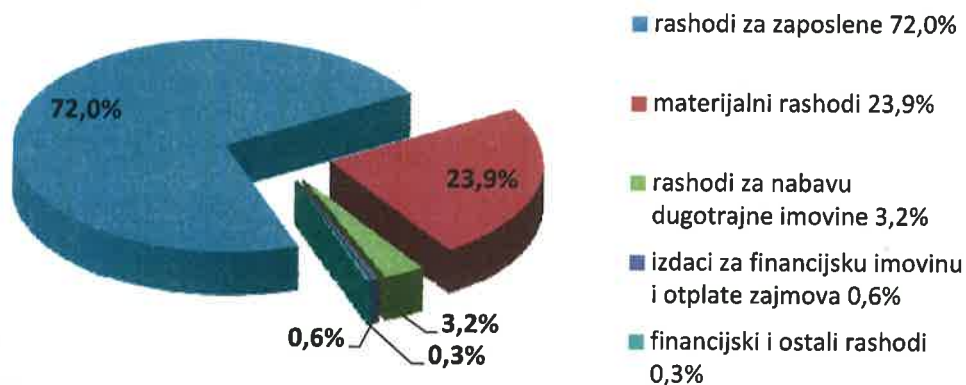
U ukupnim приходima i primicima, pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna sudjeluju sa 9,4%, prihodi po posebnim propisima sa 10,6%, prihodi od prodaje proizvoda te pruženih usluga i prihodi od donacija sa 15,3%, prihodi iz proračuna sa 64,3%, primici od financijske imovine i zaduživanja sa 0,3% te ostali prihodi sa 0,1%.

Grafikon 1: Struktura prihoda i primitaka



U ukupnim rashodima i izdacima najveći udio čine rashodi za zaposlene i to 72,0%, slijede materijalni rashodi sa 23,9%, rashodi za nabavu dugotrajne imovine sa 3,2%, izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova sa 0,6% te financijski i ostali rashodi sa 0,3%.

Grafikon 2: Struktura rashoda i izdataka



3.4. Potraživanja i obveze

Ukupna potraživanja Bolnice na dan 31.12.2022. godine iznose 4.302.459 kuna i veća su u odnosu na 31.12.2021. godine za 55.735 kuna ili 1,3%. Povećanje bilježe potraživanja od HZZO – Ugovor i HZZO dopunskog osiguranja. Povećana su i potraživanja od Klinike Magdalena i SB Akromion. Povećanje ostalih potraživanja odnosi se na plaćanje bankovnim karticama te na potraživanja za prihode od naplata šteta. Potraživanja od HZZO za usluge izvan limita bilježe smanjenje (smanjenje potraživanja za inosiguranike i program prevencije raka dojke, dok program ranog otkrivanja raka pluća bilježi povećanje ta su iskazana potraživanja za pružanje zdravstvene zaštite osobama iz Ukrajine). Manja su potraživanja od Ministarstva branitelja, Grada Zagreba i od privatnih korisnika te od potrošača za vodu iz termalnog vodovoda. Potraživanja za kliničko ispitivanje lijekova bilježe smanjenje kao i potraživanja od privatnih osiguravatelja, a sve radi bolje naplate.

Potraživanja od Klinike Magdalena na dan 31.12.2022. iznose 1.075.796 kuna, a dospjelih potraživanja nema. Potraživanja od SB Akromion na dan 31.12.2022. iznose 131.086 kuna od čega je dospjelo 60.792 kune.

Ukupne obveze Bolnice na dan 31.12.2022. godine iznose 99.956.170 kuna što znači da su se ukupne obveze povećale za 17.129.254 kune ili 20,7%. Najveće povećanje bilježi obveza prema HZZO za manje izvršeni rad, a iznosi 60.929.140 kuna. Gledano bez obveze prema HZZO ukupne obveze iznose 39.027.030 kuna i veće su u odnosu na 31.12.2021. godine za 4.433.922 kune ili 12,8%. Obveza za kredit koji se financira iz decentraliziranih sredstava iznosi 999.389 kuna te promatrajući bez obveze za kredit ukupne obveze iznose 38.027.641 kunu. Bolnica se kreditno zadužila na iznos od 5.000.000 kuna radi financiranja tekućeg poslovanja na razdoblje od 11 mjeseci te navedena obveza na dan 31.12.2022. godine iznosi 1.364.736 kuna. Već je spomenut robni zajam za koji obveza iznosi 496.688 kuna, a predstavlja iznos razlike do ukupnog iznosa računa obzirom da se kardiološki ultrazvučni uređaj financira iz decentraliziranih sredstava kroz dvije proračunske godine (u skladu s člankom 57. Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu).

Dospjele obveze iznose 19.167.342 kune i čine 19,2% ukupnih obveza, odnosno 50,4% korigiranih obveza (promatrajući bez obveze prema HZZO za manje izvršenje te bez obveze za kredit koji se financira iz decentraliziranih sredstava).

3.5. Zaposlenost i plaće

U Bolnici je na dan 31.12.2022. godine bilo 797 zaposlenih, od čega 8 putem mjera HZZ - pripravništvo te je ukupan broj zaposlenih bez pripravnika 789.

Pregled zaposlenih radnika na dan 31.12.2022.

	31.12.21.	31.12.22.
1. Medicinsko osoblje	540	533
2. Nemedicinsko osoblje	259	264
Ukupno:	799	797
<i>- od toga na određeno vrijeme:</i>	<i>60</i>	<i>50</i>
<i>- od toga pripravništvo:</i>	<i>30</i>	<i>8</i>

Prosječan broj zaposlenih na bazi ukalkuliranih sati rada iznosi 747 zaposlenih.

Prosječna neto plaća po zaposlenom u promatranom razdoblju iznosi 7.724,34 kune i veća je u odnosu na isto razdoblje prošle godine za 3,8%, prosječna bruto plaća iznosi 10.622,80 kuna i veća je u odnosu na isto razdoblje prošle godine za 4,2%.

Promatrajući bez plaća pripravnika HZZ-a, prosječna neto plaća iznosi 7.794,42 kuna (+3,9% u odnosu na isto razdoblje prošle godine), a prosječna bruto plaća iznosi 10.729,30 kune (+4,2% u odnosu na isto razdoblje prošle godine) dok je prosječan broj zaposlenih na bazi ukalkuliranih sati rada 730 zaposlenih.

4. Prilozi – tablice

4.1. Pregled prosječnog popunjenja kreveta prema kategorijama osiguranja (na bazi izdanih faktura)

Red. br.	Opis	Ostvareno	Ostvareno	RAZLIKA	INDEKS
		I. - XII. 2021.	I. - XII. 2022.		
0	1	2	3	4	5
I. HZZO					
	1. Kronični - rehabilitacija	246	300	54	122,0
	2. Akutni - interni i neurološki	28	23	5	82,1
	UKUPNO HZZO:	274	323	49	117,9
II. Privatnici i dr.:					
		48	53	5	110,4
	SVEUKUPNO (I + II):	322	376	54	116,8

4.2. Pregled broja liječenih bolesnika i prosjeka trajanja liječenja

I. BROJ BOLESNIKA NA BAZI IZDANIH FAKTURA:

Red. br.	Opis	I. - XII. 2021.	I. - XII. 2022.	Razlika
0	1	2	3	4
1	HZZO - kronični	4.019	5.160	1.141
2	HZZO - akutni	1.064	916	-148
3	Ostali	1.119	1.306	187
	UKUPNO:	6.202	7.382	1.180

II. PROSJEK TRAJANJA LIJEČENJA:

Red. br.	Opis	I. - XII. 2021.	I. - XII. 2022.	Razlika
0	1	2	3	4
1	HZZO - kronični	22,3	21,2	-1,1
2	HZZO - akutni	9,7	9,2	-0,5
3	Ostali	16,3	16,0	-0,3
	UKUPNO:	19,3	18,9	-0,4

4.3. Skraćeni pregled financijskog poslovanja sa HZZO-om

Ostvarena fakturirana realizacija u odnosu na limit za I. - XII. 2022.

Red. br.	Opis	Ostvareno po fakt. realizac. I. - XII. 2022.		Strukt. u %
		Broj kreveta	Novčani iznos	
0	1	2	3	4
1	Akutni	22	6.408.485	7,9
2	Kronični - rehabilitacija	293	51.364.280	63,1
	I. Ukupno bolničko liječenje:	315	57.772.765	70,9
	II. Ambulantno polikliničke usluge		23.679.229	29,1
	Ukupno fakturirana realizacija:		81.451.994	100,0
	Limit I. - XII. 2022.		94.147.326	
	Manje fakturirano u odnosu na limit:		-12.695.333	

4.4. Ukupni prihodi i primici za razdoblje I – XII 2022. godine u usporedbi sa ostvarenjem u prošloj godini i planom

Račun prihoda/ primitka	Naziv računa	Ostvareno I. - XII. 2021.	Plan za I. - XII. 2022.	Ostvareno I. - XII. 2022.	Indeks (4 / 2)	Indeks (4 / 3)
0	1	2	3	4	5	6
63	Pomoći iz inoz. i od subjek. unutar općeg prorač.	10.718.733	12.754.281	13.662.722	127,5	107,1
634	Pomoći od izvanproračunskih korisnika	901.512	750.000	736.112	81,7	98,1
636	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	7.274.118	10.873.900	12.814.446	176,2	117,8
638	Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava	2.543.104	1.130.381	112.164	4,4	9,9
64	Prihodi od imovine	1.204	7.000	1.403	116,5	20,0
641	Prihodi od financijske imovine	1.204	7.000	1.403	116,5	20,0
65	Prih. od admn. pristojbi	12.586.472	18.492.000	15.452.351	122,8	83,6
652	Prihodi po posebnim propisima	12.586.472	18.492.000	15.452.351	122,8	83,6
66	Prihodi od prodaje proizvoda i roba te pruženih usluga i prihodi od donacija	19.497.646	24.205.000	22.290.742	114,3	92,1
661	Vlastiti prihodi	19.086.253	23.855.000	21.906.293	114,8	91,8
663	Donacije	411.393	350.000	384.449	93,5	109,8
67	Prihod iz proračuna	76.471.222	106.576.000	93.852.171	122,7	88,1
671	Prihodi iz proračuna za financ. redovne djelatnosti	4.400.231	5.809.000	5.769.480	131,1	99,3
673	Prihodi iz proračuna na temelju ugovornih obveza	72.070.991	100.767.000	88.082.691	122,2	87,4
68	Ostali prihodi	11.054	110.000	103.315	934,7	93,9
683	Ostali prihodi	11.054	110.000	103.315	934,7	93,9
72	Prih. od prod. proiz. dug. imovine	17.724	20.000	14.986	84,6	74,9
721	Prih. od prod. građ. objekata	17.724	20.000	14.986	84,6	74,9
84	Primici od zaduživanja	-	496.688	496.688	-	100,0
845	Primljeni zajmovi od trgovačkih društava	-	496.688	496.688	-	100,0
	UKUPNO PRIHODI:	119.304.056	162.660.969	145.874.377	122,3	89,7

4.5. Ukupni rashodi i izdaci za razdoblje I – XII 2022. godine u usporedbi sa ostvarenjem u prošloj godini i planom

Račun rashoda/ izdatka	Naziv računa	Ostvareno	Plan za	Ostvareno	Indeks	Indeks
		I. - XII. 2021.	I. - XII. 2022.	I. - XII. 2022.	(4 / 2)	(4 / 3)
0	1	2	3	4	5	6
31	RASHODI ZA ZAPOSLENE	113.491.595	117.625.000	116.652.850	102,8	99,2
311	Plaće (bruto)	95.489.258	99.000.000	98.192.979	102,8	99,2
312	Ostali rashodi za zaposlene	3.986.788	4.075.000	4.008.690	100,5	98,4
313	Doprinosi na plaće	14.015.549	14.550.000	14.451.180	103,1	99,3
32	MATERIJALNI RASHODI	32.760.525	38.174.881	38.667.236	118,0	101,3
321	Naknade troškova zaposlenima	3.929.725	3.965.000	4.044.395	102,9	102,0
322	Rashodi za materijal i energiju	19.993.659	24.485.000	26.042.910	130,3	106,4
323	Rashodi za usluge	8.273.843	9.061.881	7.920.626	95,7	87,4
324	Nak. troškova osobama izvan radnog odnosa	66	-	-	-	-
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	563.232	663.000	659.305	117,1	99,4
34	FINANCIJSKI RASHODI	326.788	492.733	520.734	159,3	105,7
342	Kamate za primljene kredite i zajmove	41.313	48.733	48.733	118,0	100,0
343	Ostali financijski rashodi	285.475	444.000	472.001	165,3	106,3
36	POMOĆI DANE U INOZEMSTVO I UNUTAR OPĆEG PRORAČUNA	1.670	-	-	-	-
369	Prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna	1.670	-	-	-	-
38	OSTALI RASHODI	-	10.000	4.882	-	48,8
381	Tekuće donacije	-	3.000	882	-	29,4
383	Kazne, penali i naknade štete	-	7.000	4.000	-	57,1
41	RASHODI ZA NABAVU NEPROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE	4.929	2.000	13.549	274,9	677,4
412	Nematerijalna imovina	4.929	2.000	13.549	274,9	677,4
42	RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE	2.996.446	4.299.384	4.120.493	137,5	95,8
421	Građevinski objekti	-	-	-	-	-
422	Postrojenja i oprema	2.996.446	4.010.334	3.831.443	127,9	95,5
426	Nematerijalna proizvedena imovina	-	289.050	289.050	-	100,0
45	RASHODI ZA DODATNA ULAGANJA NA NEFINANCIJSKOJ IMOVINI	533.639	1.061.970	996.574	186,8	93,8
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	533.639	1.061.970	996.574	186,8	93,8
54	IZDACI ZA OTPLATU GLAVNICE PRIMLJENIH KREDITA I ZAJMOVA	995.000	995.000	995.000	100,0	100,0
544	Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora	995.000	995.000	995.000	100,0	100,0
	UKUPNO RASHODI I IZDACI	151.110.593	162.660.969	161.971.317	107,2	99,6
	UKUPNO PRIHODI:	119.304.056	162.660.969	145.874.377		
	POSLOVNI REZULTAT:	-31.806.537	-	-16.096.939		

Specijalna bolnica Krapinske Toplice

4.6. Realizacija I - XII 2022. u odnosu na Financijski plan za 2022. godinu po programima i izvorima

Poz. Konto - Naziv	Plan 2022	Realizacija 2022	Indeks realizacija / plan
Program: 1 A01 ZDRAVSTVO			
Aktivnost: 110 1001 ZDRAVSTVENA ZAŠTITA - IZNAD STANDARDA			
Izvor: 11 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI			
6711 Prihodi za financiranje rashod poslovanja	454.000,00	488.049,58	103,09
6712 Prihodi za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	1.050.000,00	996.430,00	94,90
Ukupno izvor: 11 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	1.504.000,00	1.464.479,58	97,37
Ukupno aktivnost: 110 1001 ZDRAVSTVENA ZAŠTITA - IZNAD STANDARDA	1.504.000,00	1.464.479,58	97,37
Aktivnost: 112 1000 ZDRAVSTVENA ZAŠTITA - ZAKONSKI STANDARD			
Izvor: 13 1.3. DECENTRALIZACIJA			
6711 Prihodi za financiranje rashod poslovanja	693.240,34	693.240,34	100,00
6712 Prihodi za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	2.592.858,66	2.592.858,66	100,00
6714 Prihodi iz nadležnog proračuna KZŽ za fin.imovinu i oplate zajmova	1.018.901,00	1.018.901,00	100,00
Ukupno izvor: 13 1.3. DECENTRALIZACIJA	4.305.000,00	4.305.000,00	100,00
Ukupno aktivnost: 112 1000 ZDRAVSTVENA ZAŠTITA - ZAKONSKI STANDARD	4.305.000,00	4.305.000,00	100,00
Aktivnost: 113 1003 ZDRAVSTVENA ZAŠTITA - REDOVNA DJELATNOST			
Izvor: 21 2.1.1 DONACIJA PK			
6631 Tekuće donacije	306.000,00	306.457,65	102,15
6632 Kapitalne donacije	50.000,00	77.991,25	155,98
Ukupno izvor: 21 2.1.1 DONACIJA PK	356.000,00	384.448,90	109,84
Izvor: 31 3.1.1 VLASTITI PRIHODI PK			
6413 Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	2.000,00	35,30	1,77
6415 Prihodi od pozitivnih tečajnih razlika	5.000,00	1.367,53	27,35
6614 Prihodi od prodaje proizvoda i robe	400.000,00	441.165,11	110,29
6615 Prihodi od pruženih usluga	23.455.000,00	21.465.128,32	91,52
6631 Ostali prihodi	110.000,00	103.314,90	93,92
Ukupno izvor: 31 3.1.1 VLASTITI PRIHODI PK	23.972.000,00	22.011.011,16	91,82
Izvor: 43 4.3.1 POSEBNE NAMJENE PK			
6526 Ostali nespomenuti prihodi	18.292.000,00	15.330.471,50	83,81
Ukupno izvor: 43 4.3.1 POSEBNE NAMJENE PK	18.292.000,00	15.330.471,50	83,81
Izvor: 52 5.2.1 MINISTARSTVO PK			
6341 Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika	750.000,00	736.112,04	98,15
6361 Tekuće pomoći pror.koris. iz pror.koji im nije nadležan	10.603.900,00	12.544.446,24	118,30
6362 Kapitalne pomoći pror.koris. iz pror.koji im nije nadležan	270.000,00	270.000,00	100,00

Specijalna bolnica Krapinske Toplice

4.6. Realizacija I - XII 2022. u odnosu na Financijski plan za 2022. godinu po programima i izvorima

Poz. Konto - Naziv	Plan 2022	Realizacija 2022	Indeks realizacija / plan
Ukupno izvor: 52	11.623.900,00	13.550.568,28	116,57
5.2.1 MINISTARSTVO PK			
Izvor: 56			
5.6.1 HZZO PK			
673 Prihodi iz proračuna	100.767.000,00	0,00	0,00
6731 Prihodi iz proračuna	0,00	88.082.690,93	0,00
Ukupno izvor: 56	100.767.000,00	88.082.690,93	87,41
5.6.1 HZZO PK			
Izvor: 57			
5.7.1 MINISTARSTVO - PRIJENOS EU PK			
6381 Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	0,00	112.163,70	0,00
6382 Kapitalne pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	1.130.381,00	0,00	0,00
Ukupno izvor: 57	1.130.381,00	112.163,70	9,92
5.7.1 MINISTARSTVO - PRIJENOS EU PK			
Izvor: 71			
7.1.1 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE PK			
6526 Ostali nespomenuti prihodi	200.000,00	121.879,80	60,94
7211 Stambeni objekti	20.000,00	14.986,01	74,93
Ukupno izvor: 71	220.000,00	136.865,81	62,21
7.1.1 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE PK			
Izvor: 81			
8.1.1 NAMJENSKI PRIMICI OD ZADUŽIVANJA PK			
8453 Primljeni zajmovi	496.687,50	496.687,50	100,00
Ukupno izvor: 81	496.687,50	496.687,50	100,00
8.1.1 NAMJENSKI PRIMICI OD ZADUŽIVANJA PK			
Ukupno aktivnost: 113	156.851.968,50	140.104.897,78	89,32
Ukupno program: 1	162.660.968,50	145.874.377,36	89,68
Ukupno program: 1	162.660.968,50	145.874.377,36	89,68
Sveukupno:	162.660.968,50	145.874.377,36	89,68

Specijalna bolnica Krapinske Toplice

4.6. Realizacija I - XII 2022. u odnosu na Financijski plan za 2022. godinu po programima i izvorima

Poz. Konto - Naziv	Plan 2022	Realizacija 2022	Indeks realizacija / plan
Program: 1 A01 ZDRAVSTVO			
Aktivnost: 110 1001 ZDRAVSTVENA ZAŠTITA - IZNAD STANDARDA			
Izvor: 11 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI			
3223 Energija	300.000,00	300.000,00	100,00
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	154.000,00	153.049,58	99,38
4221 Uredska oprema i namještaj	200.000,00	196.430,00	98,22
4511 Dodatna ulaganja u građevinskim objektima	850.000,00	800.000,00	94,12
Ukupno izvor: 11	1.504.000,00	1.449.479,58	96,37
Ukupno aktivnost: 110 1001 ZDRAVSTVENA ZAŠTITA - IZNAD STANDARDA	1.504.000,00	1.449.479,58	96,37
Aktivnost: 112 1000 ZDRAVSTVENA ZAŠTITA - ZAKONSKI STANDARD			
Izvor: 13 1.3. DECENTRALIZACIJA			
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	41.627,84	41.627,84	100,00
3238 računalne usluge	651.612,50	651.612,50	100,00
3423 Kamate za primljene kredite i zajmove od kreditnih i ostalih financijskih institucija izva	23.901,00	23.901,00	100,00
4221 Uredska oprema i namještaj	194.344,92	194.344,92	100,00
4224 Medicinska i laboratorijska oprema	1.346.883,58	1.346.883,58	100,00
4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	595.610,12	595.610,12	100,00
4262 Ulaganja u računalne programe	289.050,00	289.050,00	100,00
4511 Dodatna ulaganja u građevinskim objektima	166.970,04	166.970,04	100,00
5443 Oplata glavnice primljenih kredita od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektor	995.000,00	995.000,00	100,00
Ukupno izvor: 13	4.305.000,00	4.305.000,00	100,00
Ukupno aktivnost: 112 1000 ZDRAVSTVENA ZAŠTITA - ZAKONSKI STANDARD	4.305.000,00	4.305.000,00	100,00
Aktivnost: 113 1003 ZDRAVSTVENA ZAŠTITA - REDOVNA DJELATNOST			
Izvor: 21 2.1.1 DONACIJA PK			
3213 Situčno usavršavanje zaposlenika	29.000,00	20.700,00	71,38
3222 Materijal i sirovine	270.000,00	284.887,65	105,51
3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	1.000,00	870,00	87,00
4222 Komunikacijska oprema	3.000,00	1.531,25	51,04
4224 Medicinska i laboratorijska oprema	47.000,00	11.460,00	24,38
Ukupno izvor: 21	350.000,00	319.448,90	91,27
Izvor: 31 3.1.1 VLASITTI PRIHODI PK			
3111 PLAĆE ZA REDOVAN RAD	10.000.000,00	8.851.572,19	88,52
3113 Plaće za prekovremeni rad	477.000,00	477.000,00	100,00
3114 Plaće za posebne uvjete rada	604.100,00	500.000,00	82,77

Specijalna bolnica Krapinske Toplice

4.6. Realizacija I - XII 2022. u odnosu na Financijski plan za 2022. godinu po programima i izvorima

Poz. Konto - Naziv	Plan 2022	Realizacija 2022	Indeks realizacija / plan
3121 OSTALI RASHODI ZA ZAPOSLENE	420.000,00	400.000,00	95,24
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	1.300.000,00	511.850,74	39,37
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	2.065.000,00	2.310.305,38	111,88
3223 Energija	50.000,00	49.905,84	99,81
3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	399.000,00	426.426,66	106,87
3225 Sitni inventar i auto gume	400.000,00	396.785,50	99,20
3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	20.000,00	3.377,69	16,89
3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza	600.000,00	595.168,63	99,19
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	1.404.372,16	1.472.184,08	104,83
3233 USLUGE PROMIDŽBE I INFORMIRANJA	55.000,00	52.742,00	95,89
3234 KOMUNALNE USLUGE	2.690.000,00	2.563.849,42	96,05
3235 ZAKUPNINE I NAJAMNINE	1.045.000,00	1.076.131,23	102,98
3236 ZDRAVSTVENE I VETERINARSKÉ USLUGE	655.000,00	548.533,98	83,75
3237 INTELEKTUALNE I OSOBNE USLUGE	216.000,00	210.208,95	97,32
3238 računalne usluge	148.387,50	243.992,10	164,43
3239 OSTALE USLUGE	50.500,00	42.495,86	84,15
3423 Kamate za primljene kredite i zajmove od kreditnih i ostalih financijskih institucija izva	24.832,00	22.749,76	91,61
3425 Kamate za primljene kredite - interkalama kamata	0,00	2.082,19	0,00
3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa	93.000,00	93.407,78	100,44
3432 Negativne tečajne razlike i razlike zbog primljene valutne klauzule	3.000,00	3.023,70	100,79
3433 Zatezne kamate	253.000,00	278.323,67	110,01
3434 Ostali nespomenuti financijski rashodi	95.000,00	97.245,80	102,36
4123 Licence	2.000,00	13.548,74	677,44
4221 Uredska oprema i namještaj	205.655,08	132.056,13	64,21
4222 Komunikacijska oprema	27.000,00	5.899,08	21,85
4223 Oprema za održavanje i zaštitu	20.000,00	0,00	0,00
4224 Medicinska i laboratorijska oprema	304.153,26	308.650,24	101,48
4227 Uredfaj, strojevi i oprema za ostale namjene	300.000,00	271.889,73	90,63
4511 Dodatna ulaganja u građevinskim objektima	45.000,00	29.604,09	65,79
Ukupno izvor: 31	23.972.000,00	22.011.011,16	91,82
Izvor: 43			
4.3.1 POSEBNE NAMJENE PK			
3111 PLAĆE ZA REDOVAN RAD	9.720.000,00	6.814.166,78	70,10
3113 Plaće za prekovremeni rad	446.000,00	446.000,00	100,00
3114 Plaće za posebne uvjete rada	894.500,00	890.000,00	99,50
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	494.000,00	493.148,04	99,83

Specijalna bolnica Krapinske Toplice

4.6. Realizacija I - XII 2022. u odnosu na Financijski plan za 2022. godinu po programima i izvorima

Poz. Konto - Naziv	Plan 2022	Realizacija 2022	Indeks realizacija / plan
3211 Službena putovanja	79.000,00	64.485,11	81,63
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	3.650.000,00	3.741.275,78	102,50
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	207.000,00	217.933,65	105,28
3222 Materijal i sirovine	1.028.500,00	999.275,19	97,16
3223 Energija	1.100.000,00	1.000.000,00	90,91
3291 Naknade za rad predstavnika i izvršnih tijela, povjerenstava i sl.	86.000,00	87.057,75	101,23
3292 PREMIJE OSIGURANJA	203.000,00	198.989,41	98,02
3293 Reprezentacija	15.000,00	16.977,52	113,18
3294 Članarine	35.000,00	33.596,00	95,99
3295 Pristojbe i naknade	23.000,00	7.355,75	31,98
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	301.000,00	315.328,83	104,76
3811 Tekuće donacije u novcu	3.000,00	881,69	29,39
3831 Naknade šteta pravnim i fizičkim osobama	3.000,00	0,00	0,00
3833 Naknade štete zaposlenicima	4.000,00	4.000,00	100,00
Izvor: 52	18.292.000,00	15.330.471,50	83,81
5.2.1 MINISTARSTVO PK			
3111 PLAĆE ZA REDOVAN RAD	750.000,00	736.112,04	98,15
3113 Plaće za prekovremeni rad	2.168.300,00	2.125.170,12	98,01
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	346.100,00	339.953,19	98,22
3222 Materijal i sirovine	8.089.500,00	8.948.695,00	110,62
3223 Energija	0,00	1.150.893,18	0,00
4224 Medicinska i laboratorijska oprema	270.000,00	270.000,00	100,00
Izvor: 52	11.623.900,00	13.570.823,53	116,75
5.6.1 HZZO PK			
3111 PLAĆE ZA REDOVAN RAD	62.980.000,00	66.307.899,72	105,28
3113 Plaće za prekovremeni rad	3.308.700,00	3.053.695,38	92,29
3114 Plaće za posebne uvjete rada	7.651.400,00	7.991.363,19	104,44
3121 OSTALI RASHODI ZA ZAPOSLENE	3.655.000,00	3.608.689,87	98,73
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	12.409.900,00	13.101.635,86	105,57
3133 DOPRINOSI NA PLAĆE	0,00	4.592,54	0,00
3222 Materijal i sirovine	5.412.000,00	4.780.127,39	88,32
3223 Energija	5.350.000,00	5.391.360,91	100,77
Izvor: 56	100.767.000,00	104.239.364,86	103,45
5.7.1 MINISTARSTVO - PRIJENOS EU PK			

Specijalna bolnica Krapinske Toplice

4.6. Realizacija I - XII 2022. u odnosu na Financijski plan za 2022. godinu po programima i izvorima

Poz. Konto - Naziv	Plan 2022	Realizacija 2022	Indeks realizacija / plan
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	1.130.381,00	112.163,70	9,92
Ukupno izvor: 57	1.130.381,00	112.163,70	9,92
Izvor: 71			
7.1.1 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE PK			
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	220.000,00	136.865,81	62,21
Ukupno izvor: 71	220.000,00	136.865,81	62,21
Izvor: 81			
8.1.1 NAMJENSKI PRIMICI OD ZADUŽIVANJA PK			
4224 Medicinska i laboratorijska oprema	496.687,50	496.687,50	100,00
Ukupno izvor: 81	496.687,50	496.687,50	100,00
Ukupno aktivnost: 113	156.851.968,50	156.216.836,96	99,60
Ukupno program: 1	162.660.968,50	161.971.316,54	99,58
Sveukupno:	162.660.968,50	161.971.316,54	99,58

4.7. Pregled potraživanja od kupaca na dan 31.12.2022. godine

Red. broj	O P I S	Stanje 31.12.2021.		Stanje 31.12.2022.		Razlika (4 - 2)	Indeks (4 : 2)
		kn	%	kn	%		
0	1	2	3	4	5	6	7
1.	HZZO - Ugovor	135.221	3,2	185.665	4,3	50.444	137,3
2.	HZZO - usluge izvan limita	348.248	8,2	213.166	5,0	-135.083	61,2
3.	HZZO - laboratorij primarna zdravstvena zaštita	6.637	0,2	11.062	0,3	4.424	166,7
4.	HZZO - zaštita zdravlja na radu	28.203	0,7	28.505	0,7	302	101,1
5.	HZZO - Dopunsko osiguranje	426.618	10,0	710.603	16,5	283.985	166,6
6.	Opća bolnica Zabok - za amb. usluge	19.671	0,5	2.432	0,1	-17.239	12,4
7.	Grad Zagreb, Min. branitelja i Udruga obit. zatoč. i nest. bran.	71.816	1,7	24.500	0,6	-47.316	34,1
8.	Privatni korisnici - fizičke i pravne osobe	363.215	8,6	278.322	6,5	-84.893	76,6
9.	Klinika "Magdalena"	900.412	21,2	1.075.796	25,0	175.384	119,5
10.	Poliklinika "IDC"	11.906	0,3	0	0,0	-11.906	0,0
11.	"Akromion"	52.841	1,2	131.086	3,0	78.244	248,1
12.	Kliničko ispitivanje lijekova	80.000	1,9	0	0,0	-80.000	0,0
13.	Privatni osiguravatelji	279.154	6,6	123.028	2,9	-156.126	44,1
14.	Participacije - ambulatne i boln.	410.593	9,7	434.484	10,1	23.892	105,8
15.	Termalni vodovod	75.521	1,8	0	0,0	-75.521	0,0
16.	Ostalo - grijanje, najamn., struja i dr.	78.276	1,8	82.492	1,9	4.216	105,4
17.	Financ. logop. službe - pilot projekt	14.000	0,3	10.000	0,2	-4.000	71,4
18.	Ostala potraživanja	118.852	2,8	118.852	2,8	0	100,0
	UKUPNO :	3.421.185	80,6	3.429.992	79,7	8.808	100,3
19.	Ostala potraživanja (gl. knjiga)	825.539	19,4	872.467	20,3	46.928	105,7
	SVEUKUPNO:	4.246.724	100,0	4.302.459	100,0	55.735	101,3

4.8. Pregled obveza na dan 31.12.2022. godine

Red. broj	OPIS	Stanje 31.12.2021.		Stanje 31.12.2022.		Razlika (4 - 2)	Indeks (4 : 2)
		kn	%	kn	%		
0	1	2	3	4	5	6	7
1.	Za lijekove	1.780.011	2,1	1.986.246	2,0	206.235	111,6
2.	Za sanitetski materijal, krvi i krvne derivate i sl.	3.384.440	4,1	3.610.982	3,6	226.542	106,7
3.	Za živežne namirnice	3.549.841	4,3	4.304.278	4,3	754.437	121,3
4.	Za energiju	3.122.908	3,8	3.511.021	3,5	388.113	112,4
5.	Za ostale materijale i reprod. materijal	2.036.302	2,5	1.779.078	1,8	-257.224	87,4
6.	Za proizvodne i neproiz. usluge	5.258.595	6,3	4.939.983	4,9	-318.612	93,9
7.	Za opremu (osnovna sredstva i dodatna ulaganja)	2.729.916	3,3	4.000.536	4,0	1.270.620	146,5
8.	Obveze prema zaposlenicima	9.354.760	11,3	9.706.865	9,7	352.105	103,8
9.	Obveze za usluge drugih zdravstvenih ustanova	795.538	1,0	1.008.281	1,0	212.743	126,7
10.	Obveze prema komitentnim bankama za kredite	1.750.028	2,1	999.389	1,0	-750.639	57,1
11.	Obveze prema komitentnim bankama za kredite - kratkoročni	-	0,0	1.364.736	1,4	1.364.736	-
12.	Obveze za robni zajam - UZV	-	0,0	496.688	0,5	496.688	-
13.	Ostale nespomenute obveze	830.769	1,0	1.318.947	1,3	488.178	158,8
14.	Obveze prema HZZO za manje izvršeni rad	48.233.808	58,2	60.929.140	61,0	12.695.332	126,3
	UKUPNO :	82.826.916	100,0	99.956.170	100,0	17.129.254	120,7

4.9. Pregled dospjelih obveza na dan 31.12.2022. godine

Red. broj	OPIS	Ukupne obveze 31.12.2022.	Dospjele obveze	Nedospjele obveze
0	1	2	3	4
1.	Za lijekove	1.986.246	1.455.869	530.377
2.	Za sanitetski materijal, krvi i krvne derivate i sl.	3.610.982	2.308.446	1.302.536
3.	Za živežne namirnice	4.304.278	3.282.777	1.021.501
4.	Za energiju	3.511.021	2.249.138	1.261.883
5.	Za ostale materijale i reprod. materijal	1.779.078	1.171.919	607.159
6.	Za proizvodne i neproiz. usluge	4.939.983	4.112.975	827.008
7.	Za opremu (osnovna sredstva i dodatna ulaganja)	4.000.536	2.186.179	1.814.357
8.	Obveze prema zaposlenicima	9.706.865	-	9.706.865
9.	Obveze za usluge drugih zdravstvenih ustanova	1.008.281	958.817	49.464
10.	Obveze prema komitentnim bankama za kredite	999.389	248.750	750.639
11.	Obveze prema komitentnim bankama za kredite - kratkoročni	1.364.736	454.546	910.190
12.	Obveze za robni zajam - UŽV	496.688	-	496.688
13.	Ostale nespomenute obveze	1.318.947	737.926	581.021
14.	Obveze prema HZZO za manje izvršeni rad	60.929.140	-	60.929.140
	UKUPNO:	99.956.170	19.167.342	80.788.828

Ravnatelj

Danijel Javorić Barić, mag.iur.



Predsjednica Upravnog vijeća

Ljiljana Malogorski, dipl.iur.