



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 – IX mj. 2023. godine

Ur.broj: 05-17/4-2023

Krapinske Toplice, 27.10.2023.

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.....	5
3.3.1. Usporedba sa ostvarenjem u prethodnoj godini i Financijskim planom	5
3.3.2. Struktura prihoda i primitaka i rashoda i izdataka.....	10
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 finansijskog poslovanja sa HZZO-om.....	14
4.4. Ukupni prihodi i primici za razdoblje I – IX 2023. godine u usporedbi sa ostvarenjem u prošloj godini i planom.....	15
4.5. Ukupni rashodi i izdaci za razdoblje I – IX 2023. godine u usporedbi sa ostvarenjem u prošloj godini i planom.....	16
4.6. Realizacija I – IX 2023. u odnosu na Financijski plan za 2023. godinu po programima i izvorima	17
4.7. Pregled potraživanja od kupaca na dan 30.09.2023. godine	25
4.8. Pregled ukupnih obveza na dan 30.09.2023. godine	26
4.9. Pregled dospelih obveza na dan 30.09.2023. godine u odnosu na ukupne obveze.....	27
4.10. Pregled dospelih obveza na dan 30.09.2023. godine u odnosu na stanje 31.12.2022. godine	28

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. – IX. mjeseca 2023. godine liječeno je ukupno 6.076 pacijenata, dok je kroz specijalističko-konzilijarnu zdravstvenu zaštitu obrađeno ukupno 66.138 pacijenata.

Ukupni prihod koji je ostvaren u izvještajnom razdoblju iznosi 23.117.335 eura, a rashodi u istom razdoblju iznose 23.197.596 eura te je ostvaren negativan financijski rezultat u iznosu od 80.261 euro. 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 554.336 eura. Da su navedena sredstva knjižena na poziciji prihoda financijski rezultat bi iznosio 474.076 eura.

Ukupna potraživanja Bolnice na dan 30.09.2023. godine iznose 847.135 eura dok su ukupne obveze 13.168.911 eura. Iznos od 8.641.023 eura se odnosi na obvezu prema HZZO za manje izvršeni rad. Gledano bez obveze prema HZZO ukupne obveze iznose 4.527.888 eura. Obveza za glavicu kredita koji se financira iz decentraliziranih sredstava je podmirena u cijelosti, ostala je obveza za kamatu spomenutog kredita u iznosu od 146 eura sa valutom dospijeća 10. listopada. Promatrajući bez obveze za kamatu kredita ukupne obveze iznose 4.527.742 eura.

U Bolnici je na dan 30.09.2023. godine bilo 806 zaposlenih, uključujući 14 pripravnika. Prosječna neto plaća po zaposlenom u promatranom razdoblju iznosi 1.163,36 eura, dok je prosječna bruto plaća 1.626,92 eura, a promatrajući bez plaća pripravnika HZZ-a prosječna neto plaća iznosi 1.172,28 eura, a prosječna bruto plaća iznosi 1.640,31 euro.

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. – IX. mjeseca 2023. godine iznosi 426 kreveta prosječno dnevno od kojih se 376 odnosi na osiguranike HZZO-a, 50 na privatne korisnike i ostale, a u nastavku je pregled po mjesecima:

	HZZO	Ostali	Ukupno
* siječanj	355	43	398
* veljača	394	58	452
* ožujak	383	60	443
* travanj	377	37	414
* svibanj	371	49	420
* lipanj	335	40	375
* srpanj	360	52	412
* kolovoz	404	52	456
* rujanj	406	56	462

Programom provođenja bolničke zdravstvene zaštite, u razdoblju od I. – IX. mjeseca 2023. godine liječeno je ukupno 6.076 pacijenta, s prosječnim trajanjem liječenja 19,3 dana.

Na rehabilitacijskim odjelima liječeno je 5.477 pacijenata, a od akutnih bolesti (interna i neurologija) 599 pacijenata.

Fizički obim poslovanja s HZZO – stacionar i poliklinika

Stacionarni pacijenti: ukupno 5.141, kronični pacijenti 4.544, akutni 597.

Kroz specijalističko-konzilijarnu zdravstvenu zaštitu ukupno su obrađena 66.138 pacijenata, gdje su im pružena 371.163 dijagnostičko terapijska postupka.

* Specijalistički pregledi:	25.043	* holter EKG i tlaka	5.081
* prijemi u hitnu ambulantu (257 se odnosi na briseve)	2.131	* EKG	5.876
* dnevna bolnica	168	* ergometrija	2.835
* UZV pregledi srca i krvnih žila	6.452	* spirometrija	130
		* UZV lokomotornog sustava	1.308

• EMNG	858	• denzitometrija	1.079
• EEG	165	• kliničko-biokem. laboratorij	45.578
• RTG	10.131		
• CT	2.162	Broj pacijenata na fizikalnim terapijama:	
• Mamografije	2.541		8.253
• UZV (štitnjače, dojki, abdomena, bubrega)	2.333		

3. Financijsko poslovanje Bolnice

3.1. Poslovanje s HZZO-om

Poslovanje sa HZZO-om se u razdoblju od I. – IX. mjeseca 2023. godine odvijalo na temelju Dodatka VIII, IX i X Ugovoru o provođenju bolničke i specijalističko-konzilijarne zdravstvene zaštite te Obavijesti o izmjeni maksimalnog mjesečnog iznosa sredstava za razdoblje od 01. travnja do 31. prosinca 2023. godine, Obavijesti o izmjeni maksimalnog mjesečnog iznosa sredstava za razdoblje od 01. lipnja do 31. prosinca 2023. godine te Obavijesti o izmjeni maksimalnog mjesečnog iznosa sredstava za razdoblje od 01. rujna do 31. prosinca 2023. godine. Maksimalni mjesečni iznos sredstava za razdoblje od siječnja do ožujka iznosi 1.167.056,53 eura, za razdoblje od travnja do svibnja 1.190.397,66 eura, a za razdoblje od lipnja do rujna 1.285.668,76 eura te ukupni limit za navedeno razdoblje iznosi 11.024.639,95 eura. Prema uputi Ministarstva financija i Ministarstva zdravstva od 24. rujna 2020. godine evidentiran je prihod u visini izvršenja te isti iznosi 10.470.303,36 eura. Istovremeno obveza za predujam HZZO-a za razdoblje od siječnja do rujna iznosi 554.336,37 eura. 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 od 59.868,66 eura za razdoblje od siječnja do ožujka, iznos od 61.007,00 eura za razdoblje od travnja do svibnja i iznos od 65.277,48 eura za razdoblje od lipnja do rujna te je po toj osnovi naplaćeno 337.057,21 euro.

Pored osnovnog Ugovora, Bolnica sa HZZO-om sklapa Ugovor o provođenju laboratorijskih pretraga na razini primarne zdravstvene zaštite. Dodatkom XI, XII i XIII navedenom Ugovoru su za 4.849 osoba utvrđena ukupna godišnja sredstva u iznosu od 29.976,01 eura. U razdoblju od I. – IX. mjeseca 2023. je ukupno naplaćeno 33.497,74 eura.

Bolnica redovito obavlja i preventivne mamografske preglede sukladno Dodatku IV Ugovoru o provođenju Nacionalnog programa ranog otkrivanja raka dojke. U razdoblju od I. – IX. mjeseca 2023. odrađeno je 1.889 pregleda (po cijeni od 30,91 eura od 01. siječnja, po cijeni od 31,53 eura od 01. travnja te po cijeni od 33,74 eura od 01. lipnja 2023. godine), a naplaćeno je 52.304,99 eura.

Također, Bolnica sudjeluje u provođenju Nacionalnog programa za probir i rano otkrivanje raka pluća. Temeljem Dodatka IV Ugovoru u razdoblju od I. – IX. mjeseca 2023. godine odrađeno je 520 dijagnostičkih CT postupaka (po cijeni od 77,02 eura od 01. siječnja, po cijeni od 78,56 eura od 01. travnja te po cijeni od 84,06 eura od 01. lipnja 2023. godine). U promatranom razdoblju naplaćeno je 38.364,11 eura.

3.2. Fakturirana realizacija HZZO-a

Fakturirana realizacija HZZO-a u razdoblju I. – IX. mjeseca 2023. godine iznosi 10.470.303 eura, a sastoji se od:

Bolnička zdravstvena zaštita bolesnika oboljelih od akutnih bolesti	571.841
Bolnička zdravstvena zaštita bolesnika koji se liječe fizikalnom medicinom i rehabilitacijom	6.997.453
Specijalističko-konzilijarna zdravstvena zaštita sa specijalističkom dijagnostikom i dnevnom bolnicom	2.901.010
Ukupno:	10.470.303

Fakturirana realizacija je ispod ugovorenog limita za 554.337 eura.

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 rujna iznosi 352.482 eura.

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. – IX. mjesec 2023. godine iznosi 23.117.335 eura.

U odnosu na isto razdoblje prošle godine ukupni prihodi su veći za 9.563.031 euro ili 70,6%.

Pomoći od izvanproračunskih korisnika bilježe povećanje od 741.897 eura u odnosu na isto razdoblje prošle godine, a odnose se najvećim dijelom na sredstva HZZO-a, namjensku pomoć za podmirivanje dijela dospjelih obveza za lijekove, potrošni i ugradbeni medicinski materijal u iznosu od 487.546 eura te na namjensku pomoć za podmirivanje isplate privremenog dodatka na plaću zaposlenika (za lipanj, srpanj i kolovoz 2023. godine) u iznosu od 328.790 eura, a isplaćenih temeljem Odluke Vlade Republike Hrvatske. Na toj su poziciji i sredstva HZZ-a za mjeru Pripravništvo, za 1 pripravnika (prema Planu prijema pripravnika Ministarstva zdravstva) i povrat sredstava HZZO-a za pripravnike. Temeljem Ugovora s HZZO, pripravnički staž obavlja 1 magistra medicinske biokemije i laboratorijske medicine dok su prethodne godine na ovoj poziciji bile nagrade djelatnicima na Covid odjelu.

Tekuće pomoći iz drugih proračuna iznose 375.993 eura. Iznos od 373.901 eura odnosi se na priznati prihod za umanjenje troškova električne energije temeljem Uredbe Vlade o otklanjanju poremećaja na domaćem tržištu energije (NN 104/22, 31/23), a iznos od 2.092 eura se odnosi na sredstva za isplate razlike dodataka za prekovremeni rad odrađen u periodu od lipnja 2014. do ožujka 2020. godine, dok su prethodne godine na ovoj poziciji bile pomoći Ministarstva zdravstva - namjenska financijska sredstva za podmirenje dijela dospjelih obveza prema dobavljačima lijekova, potrošnog i ugradbenog medicinskog materijala i sredstva za isplate razlike dodataka za prekovremeni rad odrađen u periodu od lipnja 2014. do ožujka 2020. godine.

Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava iznose 4.432.288 eura. Iznos od 175.437 eura odnosi se na pomoći HZZ-a za mjeru Pripravnništvo, sredstva za 14 pripravnika (prema Planu prijema pripravnika Ministarstva zdravstva). Iznos od 891.341 euro odnosi se na sredstva za sanaciju štete od potresa. Temeljem Poziva na dodjelu bespovratnih financijskih sredstava „Vraćanje u uporabljivo stanje infrastrukture u području zdravstva na području Grada Zagreba, Krapinsko-zagorske županije, Zagrebačke županije, Sisačko-moslavačke županije, Karlovačke županije, Varaždinske županije, Međimurske županije, Brodsko-posavske županije, Koprivničko-križevačke županije i Bjelovarsko-bilogorske županije“ sklopljen je Ugovor o dodjeli bespovratnih financijskih sredstava za operacije koje se financiraju iz Fonda solidarnosti Europske unije. U 2022. godini je potpisan osnovni Ugovor, nakon toga i 4 Dodatka Ugovoru čija je vrijednost 9.781.106,63 eura. Iz Fonda solidarnosti EU financira se iznos od 4.436.237,70 eura, a ostatak iz Mehanizma za oporavak i otpornost. Kapitalne pomoći temeljem prijenosa EU sredstava iznose 3.365.510 eura i odnose se također na sredstva iz Fonda solidarnosti Europske unije.

Prihodi po posebnim propisima bilježe povećanje od 15,7% ili 228.806 eura i odnose se na povećanje prihoda od dopunskog zdravstvenog osiguranja i osiguravajućih kuća, dok smanjenje bilježe prihodi od refundacija šteta i participacija.

Vlastiti prihodi su veći za 98.889 eura ili 4,8%, a najvećim dijelom se odnose na veće prihode od pružanja usluga medicinske rehabilitacije privatnim korisnicima, na veće prihode ostvarene na šanku i u slastičarni bolnice, veće prihode za pružanje usluga temeljem bolničkog liječenja medicinskom rehabilitacijom s gradom Zagrebom, veće prihode od pružanja usluga prehrane, prihode od isporuke otpadnih materijala i veće prihode od distribucije vode.

Prihodi od donacija bilježe povećanje od 20.130 eura, a ukupno iznose 51.384 eura i odnose se uglavnom na donacije od pojedinih dobavljača lijekova i medicinskog potrošnog materijala te jednim dijelom na donacije za edukacije djelatnika, donaciju aspiratora, pročišćivača zraka, konferencijske stolice i 5 kompleta kotača za terapijske ležajeve.

Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti bilježe povećanje od 1.792.001 eura i iznose 2.199.576 eura. Krapinsko – zagorska županija doznala je iznos od 205.980 eura za podmirenje dijela troškova dospjelih obveza za plin, a u prethodnoj godini iznos od 39.817 eura. Doznano nam je 665 eura za sufinanciranje organizacije tečaja 1. kategorije „Osnove prevencije i kontrole infekcija povezanih sa zdravstvenom skrbi u zdravstvenoj njezi” i 32.704 eura za nabavu 153 madraca te 5.004 eura za financiranje izmještanja srednje naponskog kabla. Na decentralizirana sredstva – financiranje rashoda poslovanja, održavanje medicinske opreme, računala i računalnih

programa odnosi se iznos od 89.563 eura, a 189.488 eura za nabavu nefinancijske imovine. 29.044 eura doznačeno nam je za izradu projektno tehničke dokumentacije za rekonstrukciju kotlovnice i toplinske stanice, izgradnju trafostanice – izvedbeni projekt, 15.545 eura za komplete 5 bolničkih kreveta. Iznos od 1.531.678 eura odnosi se na sredstva za premošćivanje financiranja za aktivnosti koje se financiraju iz Fonda solidarnosti Europske unije.

Prihodi iz proračuna na temelju ugovornih obveza – HZZO bilježe povećanje za 34,5% ili 2.879.360 eura. Veći su prihodi za limit 36,1% ili 2.775.466 eura radi bolje realizacije i djelomično radi porasta cijena i limita koji je u odnosu na isto razdoblje prošle godine veći za 20,7%. Dodatna sredstva za određene DTP postupke bilježe povećanje od 27,7% ili 73.092 eura. Povećanje bilježe i prihodi s osnova zaštite zdravlja na radu, za provođenje programa prevencije raka pluća i za medicinsko biokemijski laboratorij.

Ostali prihodi bilježe smanjenje od 71,3% ili 9.320 eura. Prethodne godine je izrađeno više sitnog inventara u vlastitoj radionici te su ostvarena veća sredstva od bivše djelatnice bolnice – dug iste radi otkazivanja ugovora u bolnici, a koji je u ovom razdoblju u potpunosti isplaćen. Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine bilježe povećanje od 30,0% ili 1.419 eura, ponajviše radi prihoda ostvarenog prodajom rashodovane imovine (bolnički osobni automobil).

Primljeni krediti u iznosu od 120.657 eura odnose se na evidentiranje prihoda za kredit kojim se financiralo tekuće poslovanje, a koji je u cijelosti isplaćen te je isti iznos evidentiran na troškovima.

Ove godine nema realizacije primljenih zajmova od tuzemnih trgovačkih društava izvan javnog sektora. U prethodnoj godini na ovoj je poziciji iznos od 65.922 eura i 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, 2022. i 2023.

U odnosu na Financijski plan ukupni prihodi su manji za 2.909.550 eura ili 11,2%. Do razilaženja dolazi kod HZZO limita radi obveze evidentiranja prihoda u visini izvršenja, a ne naplate te je manja naplata za provođenje određenih DTP postupaka od planirane. Samim time su manji prihodi od HZZO – dopunskog osiguranja (prihodi po posebnim propisima). Planirani su nešto veći prihodi od privatnih korisnika i SB Akromion u odnosu na ostvarenje.

Sa 30.09.2023. godine realizirane su sve planirane aktivnosti vezane uz provedbu projekta sanacije štete od potresa te je vrijednost izvršenih radova i usluga 5.803.415 eura. Cjelovita obnova novog bolničkog objekta kao i radovi na rekonstrukciji kotlovnice i glavne toplinske stanice i radovi na zamjeni dotrajalih klima komora u postojećim ventilostrojarnicama nastavljaju s provedbom, a financiraju se iz Mehanizma za oporavak i otpornost.

Ukupni rashodi u razdoblju I. – IX. mjesec 2023. godine iznose 23.197.596 eura.

U usporedbi s istim razdobljem prošle godine ukupni su rashodi veći za 7.736.252 eura ili 50,0%.

Ukupni rashodi za zaposlene veći su za 1.600.504 eura ili 14,0%. Bruto plaće bilježe povećanje od 13,0%, odnosno 1.269.173 eura radi rasta osnovice za obračun plaće za 4% od 01. svibnja 2022. godine sukladno Temeljnom kolektivnom ugovoru za službenike i namještenike u javnim službama (NN 56/22) te još 6% od 01. listopada 2022. godine temeljem Dodatka I. TKU, zatim radi povećanja osnovice za obračun plaće od 01. travnja ove godine za 2% temeljem Dodatka I. TKU. Na povećanje rashoda za bruto plaće utječe i povećanje koeficijenata zdravstvenih i nezdravstvenih djelatnika od 11. ožujka, odnosno 06. svibnja temeljem Uredbe o izmjenama i dopunama Uredbe o nazivima radnih mjesta i koeficijentima složenosti poslova u javnim službama (NN 26/23 i 46/23). Samim time povećavaju se i doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje. Ostali rashodi za zaposlene bilježe povećanje od 119.548 eura. Isplaćen je regres za korištenje godišnjeg odmora u iznosu od 230.591 eura. Povećanje bilježe i rashodi za jubilarne nagrade i otpremnine.

Materijalni rashodi su veći za 1.199.845 eura ili 33,8%.

Naknade troškova zaposlenima bilježe povećanje od 3.636 eura ili 0,9% radi većih troškova za stručno usavršavanje i radi povrata troškova specijalizacije – obveze prema ustanovi za koju je obavljala specijalizaciju, za djelatnicu koja je sklopila ugovor o radu s Bolnicom sukladno Odluci Upravnog vijeća.

Rashodi za materijal i energiju bilježe povećanje od 15,2% ili 354.172 eura i odnose se na povećanje rashoda za živežne namirnice radi liječenja većeg broja pacijenata u promatranom razdoblju ali i porasta cijena istih. Uredski i ostali materijalni rashodi bilježe veću realizaciju uglavnom radi rasta cijena na tržištu ali djelomično i radi veće potrošnje uredskog materijala, sredstava za čišćenje i higijenu, medicinskog kisika i ostalog materijala. Troškovi za električnu energiju su se povećali za 25,5% ili 120.766 eura.

Rashodi za usluge su veći za 808.629 eura ili 105,1% ponajviše radi povećanja usluga investicijskog održavanja građevinskih objekata - sanacija štete od potresa financirana iz Fonda solidarnosti Europske unije te se odnosi na sanaciju štete od potresa na staroj zgradi bolnice, sanaciju štete na hidroterapiji – krovšte Marijinog bazena i NBO bazen, sanaciju klizišta uz bolnicu, uređenje vanjske površine u krugu zgrade stare bolnice uključujući izrade potrebnih elaborata i nadzore. Rashodi za komunalne usluge su smanjeni zbog smanjenih rashoda za opskrbu vodom, za odvoz i zbrinjavanje infektivnog otpada, radi manjih potreba za dezinfekcijom prostora zbog zatvaranja Covid odjela u ožujku prošle godine, radi manje naknade za zaštitu voda, a temeljem konačnog rješenja za 2022. godinu i privremenog rješenja za 2023. godinu. Smanjenje se odnosi i na rashode za komunalnu naknadu općini Krapinske Toplice, a koji će teretiti troškove u narednom razdoblju. Smanjenje bilježe troškovi za uložena sredstva u Akromion jer su s 30. travnja isplaćena (kompenzirana) sva uložena sredstva prema Aneksu ugovora o zakupu poslovnog prostora.

Ostali nespomenuti rashodi poslovanja bilježe povećanje od 32.783 eura u odnosu na prošlogodišnje razdoblje i odnosi se na naknadu poslodavca zbog zapošljavanja nedovoljnog broja osoba s invaliditetom.

Financijski rashodi bilježe povećanje od 19.351 euro ili 36,6% i odnose se na zatezne kamate za doprinose iz i na plaću po sudskim presudama i sporazumima (povećanje osnovice od 6%, odnosno 4% i razlike dodataka za prekovremeni rad odrađen u periodu od lipnja 2014. do ožujka 2020. godine), usluge platnog prometa, na zatezne kamate prema dobavljačima, kamate zbog

zapošljavanje nedovoljnog broja osoba s invaliditetom i na troškove nastale prilikom plaćanja bankovnim karticama.

Nabavljena je nefinancijska imovina ukupne vrijednosti 5.066.886 eura te su navedeni rashodi veći za 4.763.634 eura. Realizirana je nabava opreme koja se uglavnom financira iz decentraliziranih sredstava i sredstava Krapinsko – zagorske županije te ulaganja i oprema temeljem Ugovora o dodjeli bespovratnih financijskih sredstava za operacije koje se financiraju iz Fonda solidarnosti Europske unije, a uključuje izradu PTD cjelovite obnove stare zgrade, cjelovitu obnovu novog bolničkog objekta (više od 82% izvedenih radova) i rekonstrukciju kotlovnice i glavne toplinske stanice i zamjenu dotrajalih klima komora (više od 39% izvedenih radova) uz potrebne nadzore, nabavu računala i perilica rublja.

Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova su veći za 120.657 eura i odnose se na već spomenutu potpunu otplatu kredita kojim se financiralo tekuće poslovanje. U potpunosti je isplaćen i već prije spomenut kredit za CT uređaj i za mamografiju, financiran iz decentraliziranih sredstava.

U odnosu na Financijski plan, ostvareni rashodi su manji za 2.829.290 eura ili 10,9%. Rashodi za zaposlene su manji za 3,6% zbog manjih rashoda za jubilarne nagrade koji će se realizirati u narednom periodu kao i isplata dara za djecu i božićnica. Materijalni rashodi su manji za 6,4% radi manjih troškova za električnu energiju i plin, komunalnih usluga, računalnih usluga, zdravstvenih usluga, intelektualnih i osobnih usluga. Rashodi za nabavu nefinancijske imovine bilježe smanjenje od 29%, a biti će realizirani u narednom periodu. Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova će se izjednačiti s planom u narednom razdoblju.

U razdoblju I. – IX. mjesec 2023. godine ostvaren je negativan financijski rezultat, a na temelju skupnih financijskih pokazatelja:

Ukupni prihodi	23.117.335
Ukupni rashodi	23.197.596
Manjak prihoda	-80.261

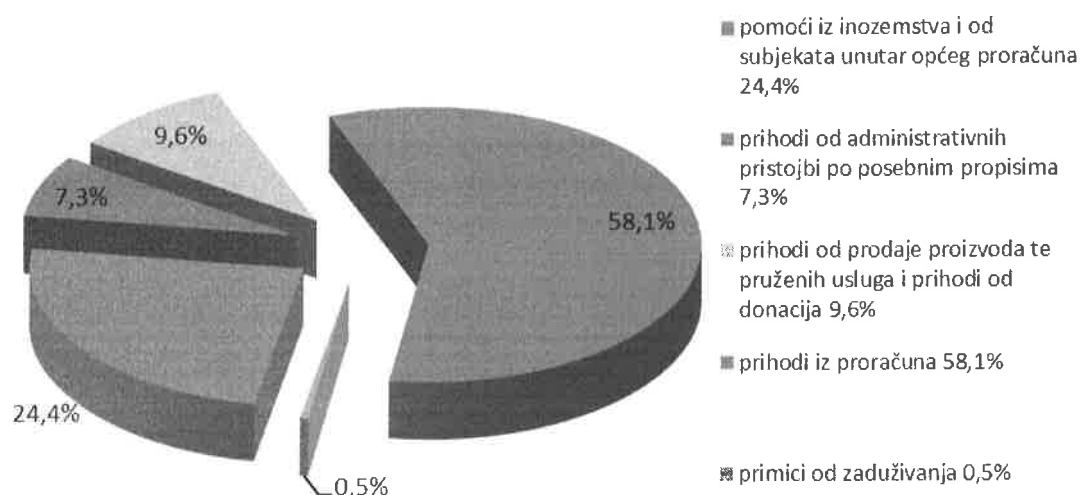
Uplate HZZO-a u visini neizvršenih usluga koje su knjižene na obvezu za primljene predujmove iznose 554.336 eura. Da su navedena sredstva knjižena na poziciji prihoda skupni financijski pokazatelji i financijski rezultat bi iznosili:

Ukupni prihodi	23.671.672
Ukupni rashodi	23.197.596
Višak prihoda	474.076

3.3.2. Struktura prihoda i primitaka i rashoda i izdataka

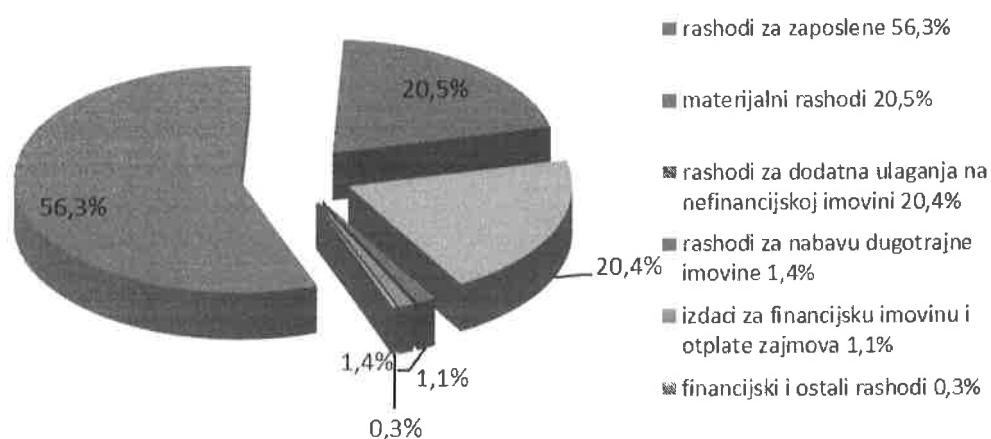
U ukupnim prihodima i primicima, pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna sudjeluju sa 24,4%, prihodi od administrativnih pristojbi po posebnim propisima sa 7,3%, prihodi od prodaje proizvoda te pruženih usluga i prihodi od donacija sa 9,6% te prihodi iz proračuna sa 58,1%. Primici od zaduživanja u ukupnim prihodima sudjeluju sa 0,5%.

Grafikon 1: Struktura prihoda i primitaka



U ukupnim rashodima i izdacima najveći udio čine rashodi za zaposlene i to 56,3%, slijede materijalni rashodi sa 20,5%, rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini 20,4%, rashodi za nabavu dugotrajne imovine sa 1,4%, izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova sa 1,1% te financijski i ostali rashodi sa 0,3%.

Grafikon 2: Struktura rashoda i izdataka



3.4. Potraživanja i obveze

Ukupna potraživanja Bolnice na dan 30.09.2023. godine iznose 847.135 eura i veća su u odnosu na 31.12.2022. godine za 276.100 eura ili 48,4%. Povećanje bilježe potraživanja od HZZO-a (Ugovor, usluge izvan limita, laboratorij primarna zdravstvena zaštita, zaštita zdravlja na radu i dopunsko osiguranje), potraživanja od Ministarstva hrvatskih branitelja za pružanje usluga bolničke medicinske rehabilitacije hrvatskim braniteljima, zatim potraživanja za pružanje zdravstvene skrbi osobama iz Ukrajine i potraživanja od SB Akromion, a nastavno na prije spomenuta isplaćena (kompenzirana) uložena sredstva prema Aneksu ugovora o zakupu poslovnog prostora. Povećana su i potraživanja za kliničko ispitivanje lijekova i od osiguravajućih kuća. Smanjenje bilježe potraživanja od privatnih korisnika i Klinike Magdalena.

Potraživanja od Klinike Magdalena na dan 30.09.2023. iznose 114.490 eura, a dospjelih potraživanja nema. Potraživanja od SB Akromion na dan 30.09.2023. iznose 68.952 eura, od čega je dospjelo 64.018 eura.

Ukupne obveze Bolnice na dan 30.09.2023. godine iznose 13.168.911 eura što znači da su se ukupne obveze smanjile za 97.553 eura ili 0,7%. Povećane su obveze za lijekove i medicinski potrošni materijal, obveze prema zaposlenicima te obveze za usluge drugih zdravstvenih ustanova. Povećanje bilježi obveza prema HZZO za manje izvršeni rad i ostale nespomenute obveze koje se odnose uglavnom na obveze za primljene predujmove za zdravstvene i nezdravstvene usluge, za zatezne kamate prema dobavljačima, za jamčevine dobavljača, za naknade za prijevoz na posao i s posla, na obveze za kazne zbog zapošljavanja nedovoljnog broja osoba s invaliditetom, na obveze za PDV po

obračunu te na obveze za predujmove od kupaca. Smanjene su obveze za energiju i opremu te je u cijelosti isplaćen kredit kojim se financiralo tekuće poslovanje. Gledano bez obveze prema HZZO ukupne obveze iznose 4.527.888 eura i manje su u odnosu na 31.12.2022. godine za 651.889 eura ili 12,6%. Obveza za kredit koji se financira iz decentraliziranih sredstava iznosi 146 eura i odnosi se na obvezu za plaćanje kamate, dok je glavnica isplaćena u cijelosti. Promatrajući bez obveze za kamatu na kredit ukupne obveze iznose 4.527.742 eura.

Dospjele obveze iznose 2.280.224 eura i čine 17,3% ukupnih obveza, odnosno 50,4% korigiranih obveza (promatrajući bez obveze prema HZZO za manje izvršenje te bez obveze za kamate na kredit koji se financira iz decentraliziranih sredstava).

3.5. Zaposlenost i plaće

U Bolnici je na dan 30.09.2023. godine bilo 806 zaposlenih, od čega 14 putem mjera HZZ - pripravništvo te je ukupan broj zaposlenih bez pripravnika 792.

Pregled zaposlenih radnika na dan 30.09.2023.

	30.09.22.	30.09.2023.
1. Medicinsko osoblje	520	538
2. Nemedicinsko osoblje	260	268
Ukupno:	792	806
<i>- od toga na određeno vrijeme:</i>	<i>49</i>	<i>67</i>
<i>- od toga pripravništvo:</i>	<i>14</i>	<i>14</i>

Prosječan broj zaposlenih na bazi ukalkuliranih sati rada iznosi 751 zaposleni.

Prosječna neto plaća po zaposlenom u promatranom razdoblju iznosi 1.163,36 eura i veća je u odnosu na isto razdoblje prošle godine za 15,21%, prosječna bruto plaća iznosi 1.626,92 eura i veća je u odnosu na isto razdoblje prošle godine za 17,17%.

Promatrajući bez plaća pripravnika HZZ-a, prosječna neto plaća iznosi 1.172,28 eura (+14,97% u odnosu na isto razdoblje prošle godine), a prosječna bruto plaća iznosi 1.640,31 euro (+16,86% u odnosu na isto razdoblje prošle godine) dok je prosječan broj zaposlenih na bazi ukalkuliranih sati rada 737 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. - IX. 2022.	I. - IX. 2023.		
0	1	2	3	4	5
I.	HZZO				
	1. Kronični - rehabilitacija	281	356	75	126,7
	2. Akutni - interni i neurološki	23	20	- 3	87,0
	UKUPNO HZZO:	304	376	72	123,7
II.	Socijalna skrb:	0	0	-	-
III.	Privatnici i dr.:	58	50	- 8	86,2
	SVEUKUPNO (I + II + III):	362	426	64	117,7

4.2. Pregled broja liječenih bolesnika i prosjeka trajanja liječenja

I. BROJ BOLESNIKA NA BAZI IZDANIH FAKTURA:

Red. br.	Opis	I. - IX. 2022.	I. - IX. 2023.	Razlika
0	1	2	3	4
1	HZZO - kronični	3.606	4.544	938
2	HZZO - akutni	691	597	-94
3	Ostali	690	935	245
	UKUPNO:	4.987	6.076	1.089

II. PROSJEK TRAJANJA LIJEČENJA:

Red. br.	Opis	I. - IX. 2022.	I. - IX. 2023.	Razlika
0	1	2	3	4
1	HZZO - kronični	21,2	21,3	0,1
2	HZZO - akutni	9,2	9,3	0,1
3	Ostali	16,2	15,5	-0,7
	UKUPNO:	18,9	19,3	0,4

4.3. Skraćeni pregled financijskog poslovanja sa HZZO-om

Ostvarena fakturirana realizacija u odnosu na limit za I. - IX. 2023.

Red. br.	Opis	Ostvareno po fakt. realizac. I. - IX. 2023.		Strukt. u %
		Broj kreveta	Novčani iznos	
0	1	2	3	4
1	Akutni	23	571.841	5,5
2	Kronični - rehabilitacija	281	6.997.453	66,8
	I. Ukupno bolničko liječenje:	304	7.569.294	72,3
	II. Ambulantno polikliničke usluge		2.901.010	27,7
	Ukupno fakturirana realizacija:		10.470.303	100,0
	Limit I. - IX. 2023.		11.024.640	
	Manje fakturirano u odnosu na limit:		-554.337	

4.4. Ukupni prihodi i primici za razdoblje I – IX 2023. godine u usporedbi sa ostvarenjem u prošloj godini i planom

Račun prihoda/ primitka	Naziv računa	Ostvareno I. - IX. 2022.	Plan za I. - IX. 2023.	Ostvareno I. - IX. 2023.	Indeks (4 / 2)	Indeks (4 / 3)
0	1	2	3	4	5	6
63	Pomoći iz inoz. i od subjek. unutar općeg prorač.	1.151.320	8.861.659	5.647.876	490,6	63,7
634	Pomoći od izvanproračunskih korisnika	97.699	876.620	839.596	859,4	95,8
636	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	1.053.621	640.202	375.993	35,7	58,7
638	Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava	0	7.344.838	4.432.288	-	60,3
64	Prihodi od imovine	147	690	601	410,2	87,1
641	Prihodi od financijske imovine	147	690	601	410,2	87,1
65	Prih. od admin. pristojbi	1.461.941	1.844.295	1.690.747	115,7	91,7
652	Prihodi po posebnim propisima	1 461 941	1.844.295	1.690.747	115,7	91,7
66	Prihodi od prodaje proizvoda i roba te pruženih usluga i prihodi od donacija	2.109.671	2.445.968	2.228.690	105,6	91,1
661	Vlastiti prihodi	2.078.417	2.387.265	2.177.306	104,8	91,2
663	Donacije	31.254	58.703	51.384	164,4	87,5
67	Prihodi iz proračuna	8.750.844	12.779.543	13.422.205	153,4	105,0
671	Prihodi iz proračuna za financ. redovne djelatnosti	407.575	694.508	2.199.576	539,7	316,7
673	Prihodi iz proračuna na temelju ugovornih obveza	8.343.269	12.085.035	11.222.629	134,5	92,9
68	Ostali prihodi	13.064	2.490	3.745	28,7	150,4
683	Ostali prihodi	13.064	2.490	3.745	28,7	150,4
72	Prih. od prod. proiz. dug. imovine	1.395	1.748	2.814	201,7	161,0
721	Prih. od prod. građ. objekata	1.395	1.748	1.814	130,0	103,8
722	Prihodi od prodaje opreme	0	0	1.000	-	-
84	Primici od zaduživanja	65.922	90.493	120.657	183,0	133,3
844	Primljeni krediti	-	90.493	120.657	-	133,3
845	Primljeni zajmovi od trgovačkih društava i obrtnika izvan javnog sektora	65.922	0	0	-	-
	UKUPNO PRIHODI:	13.554.304	26.026.886	23.117.335	170,6	88,8

4.5. Ukupni rashodi i izdaci za razdoblje I – IX 2023. godine u usporedbi sa ostvarenjem u prošloj godini i planom

Račun rashoda/ izdatka	Naziv računa	Ostvareno I. - IX. 2022.	Plan za I. - IX. 2023.	Ostvareno I. - IX. 2023.	Indeks (4 / 2)	Indeks (4 / 3)
0	1	2	3	4	5	6
31	RASHODI ZA ZAPOSLENE	11.453.063	13.537.575	13.053.567	114,0	96,4
311	Plaće (bruto)	9.766.334	11.340.000	11.035.507	113,0	97,3
312	Ostali rashodi za zaposlene	256.926	496.500	376.474	146,5	75,8
313	Doprinosi na plaće	1.429.802	1.701.075	1.641.585	114,8	96,5
32	MATERIJALNI RASHODI	3.552.472	5.077.629	4.752.317	133,8	93,6
321	Naknade troškova zaposlenima	384.777	408.240	388.413	100,9	95,1
322	Rashodi za materijal i energiju	2.333.286	3.098.359	2.687.458	115,2	86,7
323	Rashodi za usluge	769.312	1.470.965	1.577.941	205,1	107,3
324	Naknada troškova osobama izvan radnog odnosa	0	1.275	625	-	49,0
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	65.097	98.790	97.880	150,4	99,1
34	FINANCIJSKI RASHODI	52.866	64.268	72.217	136,6	112,4
342	Kamate za primljene kredite i zajmove	5.308	796	1.002	18,9	126,0
343	Ostali financijski rashodi	47.558	63.473	71.215	149,7	112,2
36	POMOĆI DANE U INOZEMSTVO I UNUTAR OPĆEG PRORAČUNA	0	-	-	-	-
369	Prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna	0	-	-	-	-
38	OSTALI RASHODI	648	300	-	-	-
381	Tekuće donacije	117	300	-	-	-
383	Kazne, penali i naknade štete	531	0	-	-	-
41	RASHODI ZA NABAVU NEPROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE	245	7.808	9.758	3.985,1	125,0
412	Nematerijalna imovina	245	7.808	9.758	3.985,1	125,0
42	RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE	303.006	566.144	314.309	103,7	55,5
422	Postrojenja i oprema	286.682	553.928	314.309	109,6	56,7
426	Nematerijalna proizvedena imovina	16.325	12.216	-	-	-
45	RASHODI ZA DODATNA ULAGANJA NA NEFINANCIJSKOJ IMOVINI	0	6.558.937	4.742.819	-	72,3
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	0	6.547.333	4.742.819	-	72,4
452	Dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi	0	11.604	-	-	0,0
54	IZDACI ZA OTPLATU GLAVNICE PRIMLJENIH KREDITA I ZAJMOVA	99.044	214.224	252.608	255,0	117,9
544	Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora	99.044	164.776	186.687	188,5	113,3
545	Otplata glavnice primljenih zajmova od trgovačkih društava i obrtnika izvan javnog sektora	0	49.448	65.922	-	133,3
	UKUPNO RASHODI I IZDACI	15.461.344	26.026.886	23.197.596	150,0	89,1
	UKUPNO PRIHODI:	13.554.304	26.026.886	23.117.335		
	POSLOVNI REZULTAT:	-1.907.040	-	-80.261		

4.6. Realizacija I - IX 2023. u odnosu na Financijski plan za 2023. godinu

Poz. Konto - Naziv	Plan 2023	Realizacija 2023	Indeks realizacija / plan
Program: 1 A01 ZDRAVSTVO			
Aktivnost: 110 1001 ZDRAVSTVENA ZAŠTITA - IZNAD STANDARDA			
Izvor: 11 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI			
67	288.941,71	0,00	0,00
6711	0,00	244.353,35	0,00
6712	0,00	44.588,36	0,00
Ukupno izvor: 11 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI			
	288.941,71	288.941,71	100,00
Ukupno aktivnost: 110 1001 ZDRAVSTVENA ZAŠTITA - IZNAD STANDARDA			
	288.941,71	288.941,71	100,00
Aktivnost: 112 1000 ZDRAVSTVENA ZAŠTITA - ZAKONSKI STANDARD			
Izvor: 13 1.3. DECENTRALIZACIJA			
67	637.069,48	0,00	0,00
6711	0,00	89.563,00	0,00
6712	0,00	189.488,13	0,00
6714	0,00	99.905,50	0,00
Ukupno izvor: 13 1.3. DECENTRALIZACIJA			
	637.069,48	378.956,63	59,48
Ukupno aktivnost: 112 1000 ZDRAVSTVENA ZAŠTITA - ZAKONSKI STANDARD			
	637.069,48	378.956,63	59,48
Aktivnost: 113 1003 ZDRAVSTVENA ZAŠTITA - REDOVNA DJELATNOST			
Izvor: 11 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI			
6712	0,00	1.531.677,58	0,00
Ukupno izvor: 11 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI			
	0,00	1.531.677,58	
Izvor: 21 2.1.1 DONACIJA PK			
66	78.270,00	0,00	0,00
6631	0,00	46.606,92	0,00
6632	0,00	4.776,96	0,00
Ukupno izvor: 21 2.1.1 DONACIJA PK			
	78.270,00	51.383,88	65,65
Izvor: 31 3.1.1 VLASTITI PRIHODI PK			
64	920,00	0,00	0,00
6413	0,00	601,01	0,00
66	3.183.020,00	0,00	0,00
6614	0,00	69.180,21	0,00
6615	0,00	2.108.125,61	0,00
68	3.320,00	0,00	0,00
6831	0,00	3.745,16	0,00
Ostali prihodi			

4.6. Realizacija I - IX 2023. u odnosu na Financijski plan za 2023. godinu

Poz. Korito - Naziv	Plan 2023	Realizacija 2023	Indeks realizacija / plan
Ukupno izvor: 31	3.187.260,00	2.181.651,99	68,45
Izvor: 43	4.3.1 POSEBNE NAMJENE PK		
65	2.432.510,00	0,00	0,00
6526	0,00	1.686.102,54	0,00
Ukupno izvor: 43	2.432.510,00	1.686.102,54	69,32
Izvor: 52	5.2.1 MINISTARSTVO PK		
63	1.534.882,53	0,00	0,00
6341	0,00	352.049,53	0,00
6361	0,00	375.992,66	0,00
Ukupno izvor: 52	1.534.882,53	728.042,19	47,43
Izvor: 56	5.6.1 HZZO PK		
63	487.546,00	0,00	0,00
6341	0,00	487.546,00	0,00
67	16.113.380,00	0,00	0,00
6731	0,00	11.222.629,19	0,00
Ukupno izvor: 56	16.600.926,00	11.710.175,19	70,54
Izvor: 57	5.7.1 MINISTARSTVO - PRIJENOS EU PK		
63	9.793.117,42	0,00	0,00
6381	0,00	1.066.777,33	0,00
6382	0,00	3.365.510,37	0,00
Ukupno izvor: 57	9.793.117,42	4.432.287,70	45,26
Izvor: 71	7.1.1 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE PK		
65	26.550,00	0,00	0,00
6526	0,00	4.644,48	0,00
72	2.330,00	0,00	0,00
7211	0,00	1.814,28	0,00
7221	0,00	1.000,00	0,00
Ukupno izvor: 71	28.880,00	7.458,76	25,83
Izvor: 81	8.1.1 NAMJENSKI PRIMICI OD ZADUŽIVANJA PK		
84	120.657,10	0,00	0,00
8443	0,00	120.657,10	0,00
Ukupno izvor: 81	120.657,10	120.657,10	100,00
Ukupno aktivnost: 113	33.776.503,05	22.449.436,93	66,46

4.6. Realizacija I - IX 2023. u odnosu na Financijski plan za 2023. godinu

Poz. Konto - Naziv	Plan 2023	Realizacija 2023	Indeks realizacija / plan
Ukupno program: 1 A01 ZDRAVSTVO	34.702.514,24	23.117.335,27	66,62
Sveukupno:	34.702.514,24	23.117.335,27	66,62

Specijalna bolnica Krapinske Toplice

4.6. Realizacija I - IX 2023. u odnosu na Financijski plan za 2023. godinu

Poz. Konto - Naziv	Plan 2023	Realizacija 2023	Indeks realizacija / plan
Program: 1 A01 ZDRAVSTVO			
Aktivnost: 110 1001 ZDRAVSTVENA ZAŠTITA - IZNAD STANDARDA			
Izvor: 11 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI			
32	244.353,35	0,00	0,00
3211	0,00	48,69	0,00
3213	0,00	1.990,84	0,00
3222	0,00	616,31	0,00
3223	0,00	109.186,13	0,00
3225	0,00	32.703,75	0,00
3232	0,00	5.004,26	0,00
42			
4224	15.544,50	0,00	0,00
45	0,00	15.544,50	0,00
4511	29.043,86	0,00	0,00
	0,00	29.043,86	0,00
Ukupno izvor: 11 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	288.941,71	194.138,34	67,19
Ukupno aktivnost: 110 1001 ZDRAVSTVENA ZAŠTITA - IZNAD STANDARDA	288.941,71	194.138,34	67,19
Aktivnost: 112 1000 ZDRAVSTVENA ZAŠTITA - ZAKONSKI STANDARD			
Izvor: 13 1.3. DECENTRALIZACIJA			
32	124.413,30	0,00	0,00
3232	0,00	22.543,15	0,00
3238	0,00	78.636,15	0,00
34	861,10	0,00	0,00
3423	0,00	861,10	0,00
41	9.290,60	0,00	0,00
4123	0,00	9.290,60	0,00
42	387.987,80	0,00	0,00
4221	0,00	4.817,15	0,00
4224	0,00	27.822,03	0,00
4227	0,00	91.171,72	0,00
45	15.472,28	0,00	0,00
54	99.044,40	0,00	0,00
5443	0,00	66.029,60	0,00
Ukupno izvor: 13 1.3. DECENTRALIZACIJA	637.069,48	301.171,50	47,27
Ukupno aktivnost: 112 1000 ZDRAVSTVENA ZAŠTITA - ZAKONSKI STANDARD	637.069,48	301.171,50	47,27

Specijalna bolnica Krapinske Toplice

4.6. Realizacija I - IX 2023. u odnosu na Financijski plan za 2023. godinu

Poz. Konto - Naziv	Plan 2023	Realizacija 2023	Indeks realizacija / plan
Aktivnost: 113 1003 ZDRAVSTVENA ZAŠTITA - REDOVNA DJELATNOST			
Izvor: 11 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI			
4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	0,00	131.680,30	0,00
4511 Dodatna ulaganja u građevinskim objektima	0,00	1.354.829,33	0,00
Ukupno izvor: 11 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	0,00	1.486.509,63	
Izvor: 21 2.1.1 DONACIJA PK			
32 65.000,00	0,00		0,00
3211 Službena putovanja	0,00	1.498,48	0,00
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	0,00	2.080,00	0,00
3222 Materijal i sirovine	0,00	40.929,92	0,00
42 13.270,00	0,00		0,00
4221 Uredska oprema i namještaj	0,00	850,00	0,00
4224 Medicinska i laboratorijska oprema	0,00	335,00	0,00
4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	0,00	3.591,96	0,00
Ukupno izvor: 21 2.1.1 DONACIJA PK	78.270,00	49.285,36	62,97
Izvor: 31 3.1.1 VLASTITI PRIHODI PK			
31 1.548.210,14	0,00		0,00
3111 PLAĆE ZA REDOVAN RAD	0,00	905.385,83	0,00
3113 Plaće za prekovremeni rad	0,00	38.102,51	0,00
3114 Plaće za posebne uvjete rada	0,00	101.990,30	0,00
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	0,00	77.560,69	0,00
32 1.337.405,54	0,00		0,00
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	0,00	13,50	0,00
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	0,00	239.841,50	0,00
3223 Energija	0,00	3.858,87	0,00
3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	0,00	52.833,21	0,00
3225 Sitni inventar i auto gume	0,00	15.426,19	0,00
3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	0,00	504,37	0,00
3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza	0,00	64.547,22	0,00
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	0,00	91.352,69	0,00
3233 USLUGE PROMIDŽBE I INFORMIRANJA	0,00	5.585,68	0,00
3234 KOMUNALNE USLUGE	0,00	238.690,38	0,00
3235 ZAKUPNINE I NAJAMNINE	0,00	61.380,64	0,00
3236 ZDRAVSTVENE I VETERINARSKÉ USLUGE	0,00	68.709,25	0,00

Specijalna bolnica Krapinske Toplice

4.6. Realizacija I - IX 2023. u odnosu na Financijski plan za 2023. godinu

Poz. Konto - Naziv	Plan 2023	Realizacija 2023	Indeks realizacija / plan
3237 INTELEKTUALNE I OSOBNE USLUGE	0,00	32.288,38	0,00
3238 računalne usluge	0,00	2.133,23	0,00
3239 OSTALE USLUGE	0,00	8.270,56	0,00
3241 NAKNADE TROŠKOVA OSOBAMA IZVAN RAD. ODNOSA	0,00	624,80	0,00
3296 Troškovi sudskih postupaka	0,00	2.874,65	0,00
34			
3423 Kamate za primljene kredite i zajmove od kreditnih i ostalih financijskih institucija izva	84.830,00	0,00	0,00
3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa	0,00	141,32	0,00
3432 Negativne tečajne razlike i razlike zbog primjene valutne klauzule	0,00	10.025,21	0,00
3433 Zatezne kamate	0,00	43,00	0,00
3434 Ostali nespomenuti financijski rashodi	0,00	47.014,34	0,00
41	1.120,00	14.132,43	0,00
4123	0,00	0,00	0,00
42	0,00	467,75	0,00
4221 Uredska oprema i namještaj	149.764,32	0,00	0,00
4222 Komunikacijska oprema	0,00	14.242,01	0,00
4223 Oprema za održavanje i zaštitu	0,00	157,05	0,00
4224 Medicinska i laboratorijska oprema	0,00	2.000,79	0,00
4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	0,00	1.506,51	0,00
4511 Dodatna ulaganja u građevinskim objektima	0,00	10.944,12	0,00
54	0,00	3.081,25	0,00
5453	65.930,00	0,00	0,00
	0,00	65.921,76	0,00
	3.187.260,00	2.181.651,99	68,45
Izvor: 43			
4.3.1 POSEBNE NAMJENE PK			
31	1.765.118,69	0,00	0,00
3111	0,00	973.824,03	0,00
3113	0,00	43.715,44	0,00
3114	0,00	115.562,26	0,00
3132	0,00	75.213,57	0,00
32	666.991,31	0,00	0,00
3211	0,00	1.683,14	0,00
3212	0,00	352.282,92	0,00
3213	0,00	28.722,94	0,00

Specijalna bolnica Krapinske Toplice

4.6. Realizacija I - IX 2023. u odnosu na Financijski plan za 2023. godinu

Poz. Konto - Naziv	Plan 2023	Realizacija 2023	Indeks realizacija / plan
3214 Ostale naknade troškova zaposlenima	0,00	92,40	0,00
3291 Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i sl.	0,00	8.541,72	0,00
3292 PREMIJE OSIGURANJA	0,00	21.785,23	0,00
3293 Reprezentacija	0,00	1.649,85	0,00
3294 Članarine	0,00	3.812,60	0,00
3295 Pristojbe i naknade	0,00	37.763,63	0,00
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	0,00	21.452,81	0,00
38	400,00	0,00	0,00
Ukupno izvor: 43	2.432.510,00	1.686.102,54	69,32
4.3.1 POSEBNE NAMJENE PK			
Izvor: 52	5.2.1 MINISTARSTVO PK		
31			
3111 PLAĆE ZA REDOVAN RAD	681.280,00	0,00	0,00
3113 Plaće za prekovremeni rad	0,00	352.049,53	0,00
32	0,00	2.091,81	0,00
3223 Energija	675.000,00	0,00	0,00
42	0,00	373.900,85	0,00
	178.602,53	0,00	0,00
Ukupno izvor: 52	1.534.882,53	728.042,19	47,43
5.2.1 MINISTARSTVO PK			
Izvor: 56	5.6.1 HZZO PK		
31			
3111 PLAĆE ZA REDOVAN RAD	13.879.991,17	0,00	0,00
3113 Plaće za prekovremeni rad	0,00	7.184.443,23	0,00
3114 Plaće za posebne uvjete rada	0,00	327.123,91	0,00
3121 OSTALI RASHODI ZA ZAPOSLENE	0,00	815.781,53	0,00
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	0,00	376.474,21	0,00
3133 DOPRINOSI NA PLAĆE	0,00	1.488.692,29	0,00
32	0,00	118,91	0,00
3222 Materijal i sirovine	2.720.934,83	0,00	0,00
3223 Energija	0,00	1.581.065,79	0,00
Ukupno izvor: 56	16.600.926,00	12.010.290,75	72,35
5.6.1 HZZO PK			
Izvor: 57	5.7.1 MINISTARSTVO - PRIJENOS EU PK		
31			
3111 PLAĆE ZA REDOVAN RAD	175.500,00	0,00	0,00
32	0,00	175.436,52	0,00
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	907.193,74	0,00	0,00
	0,00	888.136,32	0,00

4.6. Realizacija I - IX 2023. u odnosu na Financijski plan za 2023. godinu

Poz. Konto - Naziv	Plan 2023	Realizacija 2023	Indeks realizacija / plan
3237 INTELEKTUALNE I OSOBNE USLUGE	0,00	3.204,49	0,00
42	9.689,92	0,00	0,00
4221 Uredska oprema i namještaj	0,00	9.645,55	0,00
45	8.700.733,76	0,00	0,00
4511 Dodatna ulaganja u građevinskim objektima	0,00	3.355.864,82	0,00
Ukupno izvor: 57 5.7.1 MINISTARSTVO - PRIJENOS EU PK	9.793.117,42	4.432.287,70	45,26
Izvor: 71 7.1.1 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE PK			
32	28.880,00	0,00	0,00
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	0,00	7.458,76	0,00
Ukupno izvor: 71 7.1.1 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE PK	28.880,00	7.458,76	25,83
Izvor: 81 8.1.1 NAMJENSKI PRIMICI OD ZADUŽIVANJA PK			
54	120.657,10	0,00	0,00
5443 Otplata glavnice primljenih kredita od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektor	0,00	120.657,10	0,00
Ukupno izvor: 81 8.1.1 NAMJENSKI PRIMICI OD ZADUŽIVANJA PK	120.657,10	120.657,10	100,00
Ukupno aktivnost: 113 1003 ZDRAVSTVENA ZAŠTITA - REDOVNA DJELATNOST	33.776.503,05	22.702.286,02	67,21
Ukupno program: 1 A01 ZDRAVSTVO	34.702.514,24	23.197.595,86	66,85
Sveukupno:			66,85

4.7. Pregled potraživanja od kupaca na dan 30.09.2023. godine

Red. broj	O P I S	Stanje 31.12.2022.		Stanje 30.09.2023.		Razlika	Indeks
		EUR	%	EUR	%	(4 - 2)	(4 : 2)
0	1	2	3	4	5	6	7
1.	HZZO - Ugovor	24.642	4,3	40.067	4,7	15.425	162,6
2.	HZZO - usluge izvan limita	28.292	5,0	51.342	6,1	23.051	181,5
3.	HZZO - laboratorij primarna zdravstvena zaštita	1.468	0,3	1.670	0,2	202	113,7
4.	HZZO - zaštita zdravlja na radu	3.783	0,7	19.951	2,4	16.168	527,4
5.	HZZO - Dopunsko osiguranje	94.313	16,5	182.472	21,5	88.159	193,5
6.	Opća bolnica Zabok - za amb. usluge	323	0,1	51	0,0	-272	15,6
7.	Grad Zagreb, Min. branitelja i Udruga obit. zatoč. i nest. bran.	3.252	0,6	18.427	2,2	15.175	566,7
8.	Ministarsvo zdravstva	0	0,0	8.968	1,1	8.968	-
9.	Privatni korisnici - fizičke i pravne osobe	36.940	6,5	35.028	4,1	-1.912	94,8
10.	Klinika "Magdalena"	142.783	25,0	114.490	13,5	-28.293	80,2
11.	"Akromion"	17.398	3,0	68.952	8,1	51.554	396,3
12.	Kliničko ispitivanje lijekova	0	0,0	7.667	0,9	7.667	-
13.	Privatni osiguravatelji	16.329	2,9	57.673	6,8	41.344	353,2
14.	Participacije - ambulantne i boln.	57.666	10,1	60.575	7,2	2.909	105,0
15.	Ostalo - grijanje, najamn., struja i dr.	10.949	1,9	5.778	0,7	-5.170	52,8
16.	Financ. logop. službe - pilot projekt	1.327	0,2	1.195	0,1	-133	90,0
17.	Ostala potraživanja	15.774	2,8	15.774	1,9	-	100,0
	UKUPNO : (od kupaca)	455.238	79,7	690.080	81,5	234.842	151,6
18.	Ostala potraživanja (gl. knjiga)	115.796	20,3	157.055	18,5	41.259	135,6
	SVEUKUPNO:	571.035	100,0	847.135	100,0	276.100	148,4

4.8. Pregled ukupnih obveza na dan 30.09.2023. godine

Red. broj	OPIS	Stanje 31.12.2022.		Stanje 30.09.2023.		Razlika (4 - 2)	Indeks (4 : 2)
		EUR	%	EUR	%		
0	1	2	3	4	5	6	7
1.	Za lijekove	263.620	2,0	362.911	2,8	99.291	137,7
2.	Za sanitetski materijal, krvi i krvne derivate i sl.	479.260	3,6	749.699	5,7	270.439	156,4
3.	Za živežne namirnice	571.276	4,3	549.057	4,2	-22.219	96,1
4.	Za energiju	465.993	3,5	136.882	1,0	-329.111	29,4
5.	Za ostale materijale i reprod. materijal	236.124	1,8	213.554	1,6	-22.570	90,4
6.	Za proizvodne i neproiz. usluge	655.648	4,9	380.031	2,9	-275.617	58,0
7.	Za opremu (osnovna sredstva i dodatna ulaganja)	530.962	4,0	184.666	1,4	-346.296	34,8
8.	Obveze prema zaposlenicima	1.288.322	9,7	1.520.235	11,5	231.913	118,0
9.	Obveze za usluge drugih zdravstvenih ustanova	133.822	1,0	154.683	1,2	20.861	115,6
10.	Obveze prema komitentnim bankama za kredite	132.642	1,0	146	0,0	-132.496	0,1
11.	Obveze prema komitentnim bankama za kredite-kratkoročni	181.132	1,4	0	0,0	-181.132	-
12.	Obveze za robni zajam - UZV	65.922	0,5	0	0,0	-65.922	-
13.	Ostale nespomenute obveze	175.054	1,3	276.024	2,1	100.970	157,7
14.	Obveze prema HZZO za manje izvršeni rad	8.086.687	61,0	8.641.023	65,6	554.336	106,9
	UKUPNO :	13.266.464	100,0	13.168.911	100,0	-97.553	99,3

4.9. Pregled dospjelih obveza na dan 30.09.2023. godine u odnosu na ukupne obveze

Red. broj	OPIS	Ukupne obveze 30.09.2023.	Dospjele obveze	Nedospjele obveze
0	1	2	3	4
1.	Za lijekove	362.911	306.778	56.133
2.	Za sanitetski materijal, krvi i krvne derivate i sl.	749.699	620.127	129.572
3.	Za živežne namirnice	549.057	413.936	135.121
4.	Za energiju	136.882	86.395	50.487
5.	Za ostale materijale i reprod. materijal	213.554	151.117	62.437
6.	Za proizvode i neproiz. usluge	380.031	260.613	119.418
7.	Za opremu (osnovna sredstva i dodatna ulaganja)	184.666	168.119	16.547
8.	Obveze prema zaposlenicima	1.520.235	-	1.520.235
9.	Obveze za usluge drugih zdravstvenih ustanova	154.683	149.375	5.308
10.	Obveze prema komitentnim bankama za kredite	146	-	146
11.	Obveze prema komitentnim bankama za kredite-kratkoročni	0	-	0
12.	Obveze za rob. zajmove od tuz. trg. druš. izvan javnog sektora	0	-	0
13.	Ostale nespomenute obveze	276.024	123.764	152.260
14.	Obveze prema HZZO za manje izvršeni rad	8.641.023	-	8.641.023
	UKUPNO:	13.168.911	2.280.224	10.888.687

4.10. Pregled dospjelih obveza na dan 30.09.2023. godine u odnosu na stanje 31.12.2022. godine

Red. broj	OPIS	Stanje 31.12.2022.		Stanje 30.09.2023.		Razlika (4 - 2)	Indeks (4 : 2)
		EUR	%	EUR	%		
0	1	2	3	4	5	6	7
1.	Za lijekove	193.227	7,6	306.778	13,5	113.551	158,8
2.	Za sanitetski materijal, krvi i krvne derivate i sl.	306.383	12,0	620.127	27,2	313.744	202,4
3.	Za živežne namirnice	435.699	17,1	413.936	18,2	-21.763	95,0
4.	Za energiju	298.512	11,7	86.395	3,8	-212.117	28,9
5.	Za ostale materijale i reprod. materijal	155.540	6,1	151.117	6,6	-4.423	97,2
6.	Za proizvodne i neproiz. usluge	545.886	21,5	260.613	11,4	-285.273	47,7
7.	Za opremu (osnovna sredstva i dodatna ulaganja)	290.156	11,4	168.119	7,4	-122.037	57,9
8.	Obveze prema zaposlenicima	0	0,0	0	0,0	0	-
9.	Obveze za usluge drugih zdravstvenih ustanova	127.257	5,0	149.375	6,6	22.118	117,4
10.	Obveze prema komitentnim bankama za kredite	33.015	1,3	0	0,0	-33.015	0,0
11.	Obveze prema komitentnim bankama za kredite-kratkoročni	60.329	2,4	0	0,0	-60.329	-
12.	Obveze za robni zajam - UZV	0	0,0	0	0,0	0	-
13.	Ostale nespomenute obveze	97.940	3,8	123.764	5,4	25.824	126,4
14.	Obveze prema HZZO za manje izvršeni rad	0	0,0	0	0,0	0	-
	UKUPNO:	2.543.943	100,0	2.280.224	100,0	-263.719	89,6

Ravnatelj

Danijel Javorić Barić, mag.iur.



Predsjednica Upravnog vijeća

Ljiljana Malogorski, dipl.iur.