



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. 2023. godine

Ur.broj: 05-17/4-2023

Krapinske Toplice, 23.02.2024.

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	11
3.4. Potraživanja i obveze	12
3.5. Zaposlenost i plaće	13
4. Prilozi – tablice	14
4.1. Pregled prosječnog popunjenja kreveta prema kategorijama osiguranja (na bazi izdanih faktura)	14
4.2. Pregled broja liječenih bolesnika i prosjeka trajanja liječenja	14
4.3. Skraćeni pregled financijskog poslovanja sa HZZO-om	15
4.4. Ukupni prihodi i primici za razdoblje I – XII 2023. godine u usporedbi sa ostvarenjem u prošloj godini i planom	16
4.5. Ukupni rashodi i izdaci za razdoblje I – XII 2023. godine u usporedbi sa ostvarenjem u prošloj godini i planom	17
4.6. Realizacija I – XII 2023. u odnosu na Financijski plan za 2023. godinu po programima i izvorima	18
4.7. Pregled potraživanja od kupaca na dan 31.12.2023. godine	26
4.8. Pregled ukupnih obveza na dan 31.12.2023. godine	27
4.9. Pregled dospjelih obveza na dan 31.12.2023. godine u odnosu na ukupne obveze	28
4.10. Pregled dospjelih obveza na dan 31.12.2023. godine u odnosu na stanje 31.12.2022. godine	29

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 2023. godine liječeno je ukupno 8.307 pacijenata, dok je kroz specijalističko-konzilijarnu zdravstvenu zaštitu obrađeno ukupno 88.776 pacijenata.

Ukupni prihod koji je ostvaren u izvještajnom razdoblju iznosi 33.231.955 eura, a rashodi u istom razdoblju iznose 32.749.514 eura te je ostvaren pozitivan financijski rezultat u iznosu od 482.441 eura. 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 596.336 eura. Da su navedena sredstva knjižena na poziciji prihoda financijski rezultat bi iznosio 1.078.777 eura.

Ukupna potraživanja Bolnice na dan 31.12.2023. godine iznose 1.130.935 eura dok su ukupne obveze 12.659.153 eura. Iznos od 8.683.023 eura se odnosi na obvezu prema HZZO za manje izvršeni rad. Gledano bez obveze prema HZZO ukupne obveze iznose 3.976.130 eura. Obveza za glavnica kredita koji se financira iz decentraliziranih sredstava je podmirena u cijelosti.

U Bolnici je na dan 31.12.2023. godine bilo 822 zaposlenih, uključujući 16 pripravnika. Prosječna neto plaća po zaposlenom u promatranom razdoblju iznosi 1.199,85 eura, dok je prosječna bruto plaća 1.680,31 eura, a promatrajući bez plaća pripravnika HZZ-a prosječna neto plaća iznosi 1.208,56 eura, a prosječna bruto plaća iznosi 1.693,47 eura.

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 2023. godine iznosi 429 kreveta prosječno dnevno od kojih se 378 odnosi na osiguranike HZZO-a, 51 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
• listopad	389	57	446
• studeni	386	56	442
• prosinac	383	48	431

Programom provođenja bolničke zdravstvene zaštite, u razdoblju od I. – XII. mjeseca 2023. godine liječeno je ukupno 8.307 pacijenata, s prosječnim trajanjem liječenja 19,0 dana.

Na rehabilitacijskim odjelima liječeno je 7.483 pacijenata, a od akutnih bolesti (interna i neurologija) 824 pacijenata.

Fizički obim poslovanja s HZZO – stacionar i poliklinika

Stacionarni pacijenti: ukupno 7.034, kronični pacijenti 6.213, akutni 821.

Kroz specijalističko-konzilijarnu zdravstvenu zaštitu ukupno je obrađeno 88.776 pacijenata, gdje im je pruženo 506.795 dijagnostičko terapijskih postupaka.

• Specijalistički pregledi:	33.900	• prijemi u hitnu ambulantu (323 se odnosi na briseve)	2.785
-----------------------------	--------	--	-------

• dnevna bolnica	233	• Mamografije	3.969
• UZV pregledi srca i krvnih žila	8.506	• UZV (štitnjače, dojki, abdomena, bubrega, žlijezda slinovnica i perioralnih struktura)	3.084
• holter EKG i tlaka	6.744	• denzitometrija	1.483
• EKG	7.680	• kliničko-biokem. laboratorij	60.944
• ergometrija	3.725		
• spirometrija	167	Broj pacijenata na fizikalnim terapijama:	11.177
• UZV lokomotornog sustava	1.813		
• EMNG	1.259		
• EEG	221		
• RTG	13.250		
• CT	3.018		

3. Financijsko poslovanje Bolnice

3.1. Poslovanje s HZZO-om

Poslovanje sa HZZO-om se u razdoblju od I. – XII. mjeseca 2023. godine odvijalo na temelju Dodatka VIII, IX, X i XI. 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, Obavijesti o izmjeni maksimalnog mjesečnog iznosa sredstava za razdoblje od 01. rujna do 31. prosinca 2023. godine, Obavijesti o izmjeni maksimalnog mjesečnog iznosa sredstava za razdoblje od 01. studenoga do 31. prosinca 2023. godine te Obavijesti o izmjeni maksimalnog mjesečnog iznosa sredstava za razdoblje od 01. prosinca 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 listopada 1.285.668,76 eura, za razdoblje od studenoga do prosinca 1.349.952,20 eura te ukupni limit za navedeno razdoblje iznosi 15.010.213,11 eura. Prema uputi Ministarstva financija i Ministarstva zdravstva od 24. rujna 2020. godine evidentiran je prihod u visini izvršenja te isti iznosi 14.413.876,83 eura. Istovremeno obveza za predujam HZZO-a za razdoblje od siječnja do prosinca iznosi 596.336,28 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 59.868,67 eura za razdoblje od siječnja do ožujka, iznos od 61.007,00 eura za razdoblje od travnja do svibnja, iznos od 65.277,48 eura za razdoblje od lipnja do listopada i iznos od 68.115,30 eura za razdoblje od studenog do prosinca te je po toj osnovi naplaćeno 464.480,45 eura.

Pored osnovnog Ugovora, Bolnica sa HZZO-om sklapa Ugovor o provođenju laboratorijskih pretraga na razini primarne zdravstvene zaštite. Dodatkom XI, XII, XIII i XIV navedenom Ugovoru su za 4.805 osoba utvrđena ukupna godišnja sredstva u iznosu od 30.667,95 eura. U razdoblju od I. – XII. mjeseca 2023. je ukupno naplaćeno 46.204,40 eura.

Bolnica redovito obavlja i preventivne mamografske preglede sukladno Dodatku IV Ugovoru o provođenju Nacionalnog programa ranog otkrivanja raka dojke. U razdoblju od I. – XII. mjeseca 2023. odrađeno je 3.113 pregleda (po cijeni od 30,91 eura od 01. siječnja, po cijeni od 31,53 eura od 01. travnja, po cijeni od 33,74 eura od 01. lipnja te po cijeni od 35,40 eura od 11. rujna 2023. godine), a naplaćeno je 88.705,05 eura.

Također, Bolnica sudjeluje u provođenju Nacionalnog programa za probir i rano otkrivanje raka pluća. Temeljem Dodatka IV Ugovoru u razdoblju od I. – XII. mjeseca 2023. godine odrađeno je 714 dijagnostičkih CT postupaka (po cijeni od 77,02 eura od 01. siječnja, po cijeni od 78,56 eura od 01. travnja, po cijeni od 84,06 eura od 01. lipnja te po cijeni od 88,30 eura od 11. rujna 2023. godine). U promatranom razdoblju naplaćeno je 52.664,27 eura.

3.2. Fakturirana realizacija HZZO-a

Fakturirana realizacija HZZO-a u razdoblju I. – XII. mjeseca 2023. godine iznosi 14.413.877 eura, a sastoji se od:

Bolnička zdravstvena zaštita bolesnika oboljelih od akutnih bolesti	775.428
Bolnička zdravstvena zaštita bolesnika koji se liječe fizikalnom medicinom i rehabilitacijom	9.624.382
Specijalističko-konzilijarna zdravstvena zaštita sa specijalističkom dijagnostikom i dnevnom bolnicom	4.014.066
Ukupno:	14.413.877

Fakturirana realizacija je ispod ugovorenog limita za 596.336 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 480.294 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. – XII. mjesec 2023. godine iznosi 33.231.955 eura.

U odnosu na isto razdoblje prošle godine ukupni prihodi su veći za 13.871.099 eura ili 71,6%.

Pomoći od izvanproračunskih korisnika bilježe povećanje od 803.043 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 884.764 eura. 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 te sredstva HZZ-a za mjeru Pripravništvo, za 7 pripravnika.

Tekuće pomoći iz drugih proračuna iznose 1.166.555 eura. Na ovoj su poziciji 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 u iznosu od 509.605 eura i sredstva Ministarstva zdravstva za isplate razlike dodataka za prekovremeni rad odrađen u periodu od lipnja 2014. do ožujka 2020. godine u iznosu od 14.949 eura te iznos od 447.502 eura koji se odnosi na priznavanje prihoda temeljem Uredbe Vlade RH o otklanjanju poremećaja na domaćem tržištu energije (NN 104/22, 106/22, 121/22, 156/22, 31/23, 74/23, 107/23, 122/23). Iznos od 30.000 eura odnosi se na sredstva za nabavu rehabilitacijske i wellness opreme temeljem Javnog poziva Ulaganje u medicinsko-rehabilitacijsku opremu i opremu za provođenje medicinskog wellnessa u svrhu unaprjeđenja i podizanja kvalitete pružanja zdravstvenih usluga u zdravstvenom turizmu te je sklopljen ugovor s Ministarstvom zdravstva (Ministarstvo zdravstva financira projekt s udjelom sredstava od 69,7% odnosno 30.000 eura). Iznos od 164.500 eura odnosi se na sredstva iz državnog proračuna, dio koji je odobren iz navedenog izvora za aktivnosti temeljem Ugovora o dodjeli bespovratnih financijskih sredstava za operacije koje se financiraju iz Fonda solidarnosti Europske unije. U prethodnoj godini na toj su poziciji također sredstva Ministarstva zdravstva za nabavu rehabilitacijske opreme za projektni prijedlog Bolnice Program liječenja osteoartritisa koljena.

Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava iznose 1.093.657 eura. Iznos od 202.317 eura odnosi se na pomoći HZZ-a za mjeru Pripravništvo, sredstva za 17 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 5 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 4.152.490 eura i odnose se također na sredstva za sanaciju štete od potresa.

Prihodi od financijske imovine bilježe povećanje od 580 eura ili 311,7%, a odnose se na kamate na depozite po viđenju radi više sredstava na žiro-računu nego prošle godine. Prošle godine su na ovoj poziciji pozitivne tečajne razlike.

Prihodi po posebnim propisima bilježe povećanje od 14,4% ili 295.698 eura i većim dijelom se odnose na povećanje prihoda od dopunskog zdravstvenog osiguranja, a manjim dijelom na prihode od osiguravajućih kuća.

Vlastiti prihodi su veći za 212.818 eura ili 7,3%, 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 od kliničkog ispitivanja lijekova, veće prihode za pružanje usluga bolničkog liječenja medicinskom rehabilitacijom temeljem sklopljenog ugovora 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 4.609 eura, a ukupno iznose 55.634 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 3.344.608 eura i iznose 4.110.350 eura. Krapinsko – zagorska županija doznačila je iznos od 205.980 eura za podmirenje dijela troškova dospjelih obveza za plin. Doznačeno 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 133.399 eura, a 403.765 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 3.184.339 eura odnosi se na sredstva za premošćivanje financiranja za aktivnosti koje se financiraju iz Fonda solidarnosti Europske unije – sanacija štete od potresa.

Prihodi iz proračuna na temelju ugovornih obveza – HZZO bilježe povećanje za 38,2% ili 4.462.909 eura. Veći su prihodi za limit 33,3% ili 3.603.340 eura radi bolje realizacije i djelomično radi porasta cijena i limita koji je u odnosu na isto razdoblje prošle godine veći za 20,1%. Dodatna sredstva za određene DTP postupke bilježe povećanje od 22,6% ili 85.644 eura. Povećanje bilježe i prihodi s osnova zaštite zdravlja na radu, za inoosiguranike, za provođenje programa prevencije raka pluća i za medicinsko biokemijski laboratorij. Na ovoj poziciji su i sredstva HZZO-a u iznosu od 659.723 eura za privremeni dodatak na plaću koji se isplaćuje temeljem Odluke Vlade Republike Hrvatske (NN 65/23) počevši s plaćom za lipanj 2023. godine.

Ostali prihodi bilježe smanjenje od 44,7% ili 6.125 eura. Prethodne godine su ostvarena veća sredstva od bivše djelatnice bolnice – dug iste radi otkazivanja ugovora u bolnici, a koji je u rujnu 2023. u potpunosti isplaćen.

Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine bilježe povećanje od 17,1% ili 1.177 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 1.470.559 eura ili 4,2%. Do razilaženja dolazi kod pomoći od izvanproračunskih korisnika zbog sredstava HZZO-a za privremeni dodatak na plaću, koji je planiran na toj poziciji, a kasnije evidentiran na poziciji prihoda iz proračuna HZZO-a. Prihodi od HZZO dopunskog osiguranja i prihodi od privatnih korisnika realizirani su u nešto manjem iznosu od planiranog.

Sa 31.12.2023. godine realizirane su sve planirane aktivnosti vezane uz provedbu projekta sanacije štete od potresa te je s tog osnova ostvaren prihod u iznosu od 5.208.330 eura. Cjelovita obnova novog bolničkog objekta je završena, dok radovi na rekonstrukciji kotlovnice i glavne toplinske stanice i radovi na zamjeni dotrajalih klima komora u postojećim ventilostrojarnicama nastavljaju s provedbom u 2024. godini, a financiraju se iz Mehanizma za oporavak i otpornost.

Ukupni rashodi u razdoblju I. – XII. mjesec 2023. godine iznose 32.749.514 eura.

U usporedbi s istim razdobljem prošle godine ukupni su rashodi veći za 11.252.226 eura ili 52,3%.

Ukupni rashodi za zaposlene veći su za 2.737.405 eura ili 17,7%. Bruto plaće bilježe povećanje od 16,7%, odnosno 2.173.630 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 2023. godine za 2% temeljem Dodatka I. TKU te za 5% od 01. listopada 2023. godine temeljem Dodatka III. 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 214.159 eura. Isplaćen je regres za korištenje godišnjeg odmora u iznosu od 243.690 eura, Božićnica u iznosu od 249.977 eura i dar za djecu u iznosu od 47.200 eura. Povećanje bilježe i rashodi za jubilarne nagrade, otpremnine, pomoći radnicima na bolovanju i pomoći za rođenje djeteta.

Materijalni rashodi su veći za 1.101.674 eura ili 21,5%.

Naknade troškova zaposlenima bilježe povećanje od 6.181 eura ili 1,2% radi većih troškova za stručno usavršavanje zaposlenika 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. Troškovi za službena putovanja bilježe smanjenje.

Rashodi za materijal i energiju bilježe povećanje od 6,8% ili 235.601 eura i odnose se na povećanje održavanja koje je moguće provesti u vlastitoj režiji, povećanje rashoda za živežne namirnice i lijekove i potrošni medicinski materijal 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 i medicinskog kisika. Troškovi za električnu energiju su se povećali za 5,1% ili 36.184 eura. Sitni inventar i auto gume bilježe povećanje za 13,2% radi nabavke nužno potrebnog sitnog inventara i auto guma, kao i službene, radne i zaštitne odjeće za djelatnike koja bilježi povećanje za 8.023 eura.

Rashodi za usluge su veći za 800.389 eura ili 76,1% 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. Povećanje od 12,4% bilježe i usluge telefona, pošte i prijevoza, ponajviše zbog usluge Doma zdravlja KZŽ za sanitetski prijevoz pacijenata te isplata putnih troškova sudionicima kliničkih ispitivanja. Rashodi za komunalne usluge su smanjeni zbog smanjenih rashoda za zbrinjavanje infektivnog i opasnog 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. Povećanje bilježe troškovi za dimnjačarske i ekološke usluge. 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. Zdravstvene usluge bilježe povećanje od 21,6% zbog većih zdravstvenih usluga za zaposlenike i većih troškova vezanih za usluge drugih zdravstvenih ustanova za provođenje programa za prevenciju raka pluća. Na toj su poziciji i troškovi usluge pripreme postupaka javne nabave koje se financiraju iz Fonda solidarnosti Europske unije (3.204 eura) te ugovori o djelu i naknada za rad studenata preko ovlaštenih servisa. Ostale usluge bilježe uvećanje za 27,1%, a navedeno se odnosi na uvećanje ostalih nespomenutih usluga – siječe i odvoza drva, čišćenja uslijed vremenskih nepogoda te troškova demontaže tende uslijed radova na građevinskom objektu NBO.

Naknada troškova osobama izvan radnog odnosa iznosi 2.105 eura i odnosi se na isplate naknade učenicima na praksi u periodu od srpnja do prosinca 2023. godine.

Ostali nespomenuti rashodi poslovanja bilježe povećanje od 57.398 eura u odnosu na prošlogodišnje razdoblje i odnose se na naknadu poslodavca zbog zapošljavanja nedovoljnog broja osoba s invaliditetom te na troškove sudskih postupaka, troškove zastupanja, vještačenja i parničnog troška u tri sudska postupka te troškove jednog pokrenutog ovršnog postupka. Iznos od 42.062,65 eura odnosi se na ispravak pretporeza za 2023. godinu uslijed promjene stope za podjelu pretporeza sa 7% na 5%.

Financijski rashodi bilježe povećanje od 22.931 eura ili 33,2% 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 7.918.051 eura te su navedeni rashodi veći za 7.237.100 eura. Realizirana je nabava opreme, koja se uglavnom financira iz decentraliziranih sredstava i sredstava Krapinsko – zagorske županije, sredstava Ministarstva zdravstva – projekt Zdravlje u zlatnoj dobi. Realizirana su ulaganja i nabavljena je 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 (radovi završeni) i rekonstrukciju kotlovnice i glavne toplinske stanice i zamjenu dotrajalih klima komora (više od 74% 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.

Iznos od 65.922 eura odnosi se na otplatu robnog zajma (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, ostvareni rashodi su manji za 1.954.000 eura ili 5,6%. Rashodi za zaposlene su veći za 0,9% zbog povećanja osnovice za izračun plaće i rasta materijalnih prava radnika temeljem Dodatka III. TKU od 25. listopada 2023. godine. Veći su financijski rashodi radi većih rashoda za usluge platnog prometa i za zatezne kamate zbog nepodmirenih obveza prema dobavljačima. Ostali rashodi su unutar planiranih vrijednosti ili manji.

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

Ukupni prihodi	33.231.955
Ukupni rashodi	32.749.514
<u>Višak prihoda</u>	<u>482.441</u>

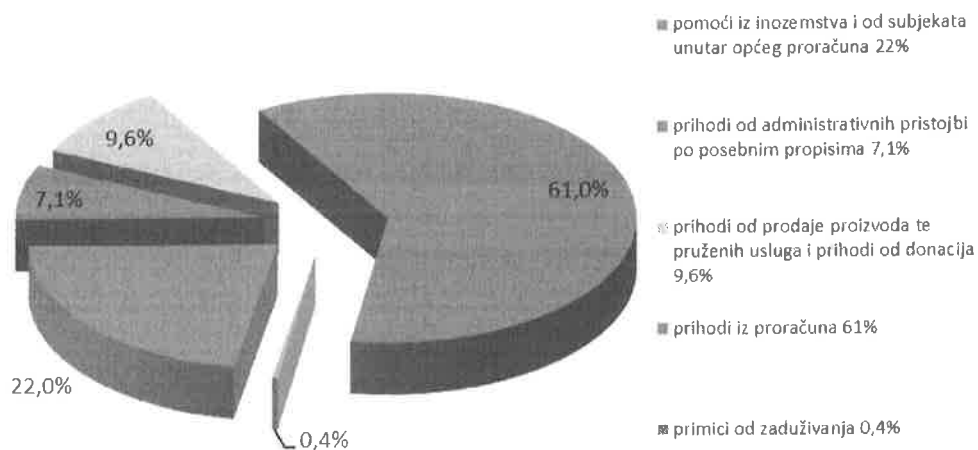
Uplate HZZO-a u visini neizvršenih usluga koje su knjižene na obvezu za primljene predujmove iznose 596.336 eura. Da su navedena sredstva knjižena na poziciji prihoda skupni financijski pokazatelji i financijski rezultat bi iznosili:

Ukupni prihodi	33.828.291
Ukupni rashodi	32.749.514
<u>Višak prihoda</u>	<u>1.078.777</u>

3.3.2. Struktura prihoda i primitaka i rashoda i izdataka

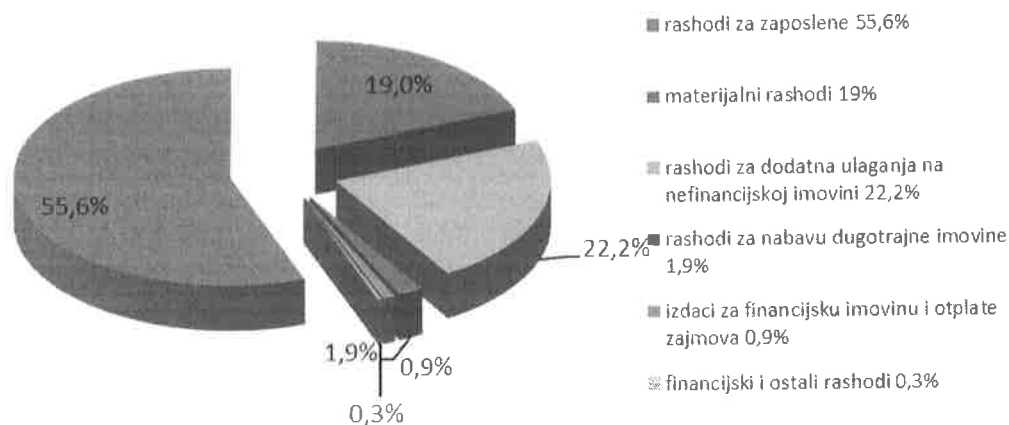
U ukupnim приходima i primitcima, pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna sudjeluju sa 22%, prihodi od administrativnih pristojbi po posebnim propisima sa 7,1%, prihodi od prodaje proizvoda te pruženih usluga i prihodi od donacija sa 9,6% te prihodi iz proračuna sa 61%. Primitci od zaduživanja u ukupnim приходima sudjeluju sa 0,4%.

Grafikon 1: Struktura prihoda i primitaka



U ukupnim rashodima i izdacima najveći udio čine rashodi za zaposlene i to 55,6%, rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini 22,2%, slijede materijalni rashodi sa 19%, rashodi za nabavu dugotrajne imovine sa 1,9%, izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova sa 0,9% te financijski i ostali rashodi sa 0,3%.

Grafikon 2: Struktura rashoda i izdataka



3.4. Potraživanja i obveze

Ukupna potraživanja Bolnice na dan 31.12.2023. godine iznose 1.130.935 eura i veća su u odnosu na 31.12.2022. godine za 559.900 eura ili 98,1%. Povećanje bilježe potraživanja od HZZO-a (Ugovor, usluge izvan limita zaštita zdravlja na radu i dopunsko osiguranje), potraživanja od privatnih korisnika te klinike Magdalena. Povećana su i potraživanja za kliničko ispitivanje lijekova, potraživanja od osiguravajućih kuća te potraživanja za pružanje zdravstvene skrbi osobama iz Ukrajine. Smanjenje bilježe potraživanja od HZZO-a (laboratorij primarna zdravstvena zaštita), potraživanja od grada Zagreba (ured za zdravstvo i branitelje), te potraživanja za logopedске vježbe.

Potraživanja od Klinike Magdalena na dan 31.12.2023. godine iznose 210.374 eura, a dospjelih potraživanja nema. Potraživanja od SB Akromion na dan 31.12.2023. godine nema.

Ukupne obveze Bolnice na dan 31.12.2023. godine iznose 12.659.153 eura što znači da su se ukupne obveze smanjile za 607.311 eura ili 4,6%. Povećanje bilježi obveza prema HZZO za manje izvršeni rad, obveze prema zaposlenicima 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, na obveze za PDV po obračunu te na obveze za predujmove od osiguravajućih kuća i kupaca, kao i na obveze prema HZZ-u (povrati po usklađenju) za stručno osposobljavanje radnika. Ostale obveze su se smanjile te je u cijelosti isplaćen kredit kojim se financiralo tekuće poslovanje. Gledano bez obveze prema HZZO ukupne obveze iznose 3.976.130 eura i manje su u odnosu na 31.12.2022. godine za 1.203.647 eura ili 23,2%.

Dospjele obveze iznose 1.413.016 eura i čine 11,2% ukupnih obveza, odnosno 35,5% korigiranih obveza (promatrajući bez obveze prema HZZO za manje izvršenje).

3.5. Zaposlenost i plaće

U Bolnici je na dan 31.12.2023. godine bilo 822 zaposlenih, od čega 16 putem mjera HZZ - pripravništvo te je ukupan broj zaposlenih bez pripravnika 806.

Pregled zaposlenih radnika na dan 31.12.2023.

	31.12.22.	31.12.23.
1. Medicinsko osoblje	533	543
2. Nemedicinsko osoblje	264	279
Ukupno:	797	822
<i>- od toga na određeno vrijeme:</i>	<i>50</i>	<i>71</i>
<i>- od toga pripravništvo:</i>	<i>8</i>	<i>16</i>

Prosječan broj zaposlenih na bazi ukalkuliranih sati rada iznosi 753 zaposlenih.

Prosječna neto plaća po zaposlenom u promatranom razdoblju iznosi 1.199,85 eura i veća je u odnosu na isto razdoblje prošle godine za 17,04%, prosječna bruto plaća iznosi 1.680,31 eura i veća je u odnosu na isto razdoblje prošle godine za 19,18%.

Promatrajući bez plaća pripravnika HZZ-a, prosječna neto plaća iznosi 1.208,56 eura (+16,83% u odnosu na isto razdoblje prošle godine), a prosječna bruto plaća iznosi 1.693,47 eura (+18,92% u odnosu na isto razdoblje prošle godine) dok je prosječan broj zaposlenih na bazi ukalkuliranih sati rada 739 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. 2022.	I. - XII. 2023.	3 - 2	3 : 2
0	1	2	3	4	5
I.	HZZO				
	1. Kronični - rehabilitacija	300	358	58	119,3
	2. Akutni - interni i neurološki	23	20	- 3	87,0
	UKUPNO HZZO:	323	378	55	117,0
II.	Socijalna skrb:	0	0	-	-
III.	Privatnici i dr.:	53	51	- 2	96,2
	SVEUKUPNO (I + II + III):	376	429	53	114,1

4.2. Pregled broja liječenih bolesnika i prosjeka trajanja liječenja

I. BROJ BOLESNIKA NA BAZI IZDANIH FAKTURA:

Red. br.	Opis	I. - XII. 2022.	I. - XII. 2023.	Razlika
0	1	2	3	4
1	HZZO - kronični	5.160	6.213	1.053
2	HZZO - akutni	916	821	-95
3	Ostali	1.306	1.273	-33
	UKUPNO:	7.382	8.307	925

II. PROSJEK TRAJANJA LIJEČENJA:

Red. br.	Opis	I. - XII. 2022.	I. - XII. 2023.	Razlika
0	1	2	3	4
1	HZZO - kronični	21,2	21,0	-0,2
2	HZZO - akutni	9,2	9,2	0,0
3	Ostali	16,0	15,4	-0,6
	UKUPNO:	18,9	19,0	0,1

4.3. Skraćeni pregled financijskog poslovanja sa HZZO-om

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

Red. br.	Opis	Ostvareno po fakt. realizac. I. - XII. 2023.		Strukt. u %
		Broj kreveta	Novčani iznos	
0	1	2	3	4
1	Akutni	23	775.428	5,4
2	Kronični - rehabilitacija	300	9.624.382	66,8
	I. Ukupno bolničko liječenje:	323	10.399.811	72,2
	II. Ambulantno polikliničke usluge		4.014.066	27,8
	Ukupno fakturirana realizacija:		14.413.877	100,0
	Limit I. - XII. 2023.		15.010.213	
	Manje fakturirano u odnosu na limit:		-596.336	

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

Račun prihoda/ primitka	Naziv računa	Ostvareno I. - XII. 2022.	Plan za I. - XII. 2023.	Ostvareno I. - XII. 2023.	Indeks (4/2)	Indeks (4/3)
0	1	2	3	4	5	6
63	Pomoći iz inoz. i od subjek. unutar općeg prorač.	1.813.355	11.815.546	7.313.444	403,3	61,9
634	Pomoći od izvanproračunskih korisnika	97.699	1.168.826	900.742	922,0	77,1
636	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	1.700.769	853.603	1.166.555	68,6	136,7
638	Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijena EU sredstava	14.887	9.793.117	5.246.147	-	53,6
64	Prihodi od imovine	186	920	766	411,7	83,2
641	Prihodi od financijske imovine	186	920	766	411,7	83,2
65	Prih. od admin. pristojbi	2.050.879	2.459.060	2.346.577	114,4	95,4
652	Prihodi po posebnim propisima	2.050.879	2.459.060	2.346.577	114,4	95,4
66	Prihodi od prodaje proizvoda i roba te pruženih usluga i prihodi od donacija	2.958.490	3.261.290	3.175.917	107,3	97,4
661	Vlastiti prihodi	2.907.465	3.183.020	3.120.283	107,3	98,0
663	Donacije	51.025	78.270	55.634	109,0	71,1
67	Prihodi iz proračuna	12.456.324	17.039.391	20.263.841	162,7	118,9
671	Prihodi iz proračuna za financ. redovne djelatnosti	765.742	926.011	4.110.350	536,8	443,9
673	Prihodi iz proračuna na temelju ugovornih obveza	11.690.582	16.113.380	16.153.491	138,2	100,2
68	Ostali prihodi	13.712	3.320	7.587	55,3	228,5
683	Ostali prihodi	13.712	3.320	7.587	55,3	228,5
72	Prih. od prod. proiz. dug. imovine	1.989	2.330	3.166	117,1	135,9
721	Prih. od prod. građ. objekata	1.989	2.330	2.166	117,1	93,0
722	Prihodi od prodaje opreme	0	0	1.000	-	-
84	Primici od zaduživanja	65.922	120.657	120.657	183,0	100,0
844	Primljeni krediti	-	120.657	120.657	-	100,0
845	Primljeni zajmovi od trgovačkih društava i obrtnika izvan javnog sektora	65.922	0	0	-	-
	UKUPNO PRIHODI:	19.360.857	34.702.514	33.231.955	171,6	95,8

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

Račun rashoda/ izdatka	Naziv računa	Ostvareno	Plan za	Ostvareno	Indeks	Indeks
		I. - XII. 2022.	I. - XII. 2023.	I. - XII. 2023.	(4 / 2)	(4 / 3)
0	1	2	3	4	5	6
31	RASHODI ZA ZAPOSLENE	15.482.494	18.050.100	18.219.899	117,7	100,9
311	Plaće (bruto)	13.032.448	15.120.000	15.206.078	116,7	100,6
312	Ostali rashodi za zaposlene	532.045	662.000	746.203	140,3	112,7
313	Doprinosi na plaće	1.918.001	2.268.100	2.267.617	118,2	100,0
32	MATERIJALNI RASHODI	5.132.024	6.770.172	6.233.698	121,5	92,1
321	Naknade troškova zaposlenima	536.783	544.320	542.964	101,2	99,8
322	Rashodi za materijal i energiju	3.456.488	4.131.145	3.692.089	106,8	89,4
323	Rashodi za usluge	1.051.248	1.961.287	1.851.637	176,1	94,4
324	Naknada troškova osobama izvan radnog odnosa	0	1.700	2.105	-	123,8
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	87.505	131.720	144.903	165,6	110,0
34	FINANCIJSKI RASHODI	69.113	85.691	92.044	133,2	107,4
342	Kamate za primljene kredite i zajmove	6.468	1.061	1.002	15,5	94,5
343	Ostali financijski rashodi	62.645	84.630	91.042	145,3	107,6
36	POMOĆI DANE U INOZEMSTVO I UNUTAR OPĆEG PRORAČUNA	0	0	-	-	-
369	Prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna	0	0	-	-	-
38	OSTALI RASHODI	648	400	200	-	50,0
381	Tekuće donacije	117	400	200	-	50,0
383	Kazne, penali i naknade štete	531	0	-	-	-
41	RASHODI ZA NABAVU NEPROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE	1.798	10.411	9.758	542,7	93,7
412	Nematerijalna imovina	1.798	10.411	9.758	542,7	93,7
42	RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE	546.883	754.859	625.149	114,3	82,8
421	Građevinski objekti	0	0	1.000	-	-
422	Postrojenja i oprema	508.520	738.571	579.760	114,0	78,5
426	Nematerijalna proizvedena imovina	38.364	16.288	44.388	-	272,5
45	RASHODI ZA DODATNA ULAGANJA NA NEFINANCIJSKOJ IMOVINI	132.268	8.745.250	7.283.144	-	83,3
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	132.268	8.729.778	7.271.135	-	83,3
452	Dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi	0	15.472	12.008	-	77,6
54	IZDACI ZA OTPLATU GLAVNICE PRIMLJENIH KREDITA I ZAJMOVA	132.059	285.632	285.623	166	100,0
544	Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora	132.059	219.702	219.702	166,4	100,0
545	Otplate glavnice primljenih zajmova od trgovačkih društava i obrtnika izvan javnog sektora	0	65.930	65.922	-	100,0
	UKUPNO RASHODI I IZDACI	21.497.288	34.702.514	32.749.514	152,3	94,4
	UKUPNO PRIHODI:	19.360.857	34.702.514	33.231.955		
	POSLOVNI REZULTAT:	-2.136.431	-	482.441		

Specijalna bolnica Krapinske Toplice

4.6. Realizacija I - XII 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	133.398,75	0,00
6712	0,00	403.765,23	0,00
6714	0,00	99.905,50	0,00
Ukupno izvor: 13 1.3. DECENTRALIZACIJA	637.069,48	637.069,48	100,00
Ukupno aktivnost: 112 1000 ZDRAVSTVENA ZAŠTITA - ZAKONSKI STANDARD	637.069,48	637.069,48	100,00
Aktivnost: 113 1003 ZDRAVSTVENA ZAŠTITA - REDOVNA DJELATNOST			
Izvor: 11 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI			
6712	0,00	3.184.338,80	0,00
Ukupno izvor: 11 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	0,00	3.184.338,80	0,00
Izvor: 21 2.1.1 DONACIJA PK			
66	78.270,00	0,00	0,00
6631	0,00	50.856,92	0,00
6632	0,00	4.776,96	0,00
Ukupno izvor: 21 2.1.1 DONACIJA PK	78.270,00	55.633,88	71,08
Izvor: 31 3.1.1 VLASTITI PRIHODI PK			
64	920,00	0,00	0,00
6413	0,00	765,75	0,00
66	3.183.020,00	0,00	0,00
6614	0,00	91.860,70	0,00
6615	0,00	3.028.422,43	0,00
68	3.320,00	0,00	0,00
6831	0,00	7.566,75	0,00

Specijalna bolnica Krapinske Toplice

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

Poz. Konto - Naziv	Plan		Indeks realizacija / plan
	2023	Realizacija 2023	
Ukupno izvor: 31	3.187.260,00	3.128.635,63	98,16
Izvor: 43	4.3.1 POSEBNE NAMJENE PK		
65	2.432.510,00	0,00	0,00
6526	0,00	2.341.932,81	0,00
Ukupno izvor: 43	4.3.1 POSEBNE NAMJENE PK	2.341.932,81	96,28
Izvor: 52	5.2.1 MINISTARSTVO PK		
63	1.534.882,53	0,00	0,00
6341	0,00	15.977,55	0,00
6361	0,00	972.055,60	0,00
6362	0,00	194.499,84	0,00
Ukupno izvor: 52	5.2.1 MINISTARSTVO PK	1.182.532,99	77,04
Izvor: 56	5.6.1 HZZO PK		
63	487.546,00	0,00	0,00
6341	0,00	884.764,00	0,00
67	16.113.380,00	0,00	0,00
6731	0,00	16.153.490,92	0,00
Ukupno izvor: 56	5.6.1 HZZO PK	17.038.254,92	102,63
Izvor: 57	5.7.1 MINISTARSTVO - PRIJENOS EU PK		
63	9.793.117,42	0,00	0,00
6381	0,00	1.093.657,33	0,00
6382	0,00	4.152.489,64	0,00
Ukupno izvor: 57	5.7.1 MINISTARSTVO - PRIJENOS EU PK	5.246.146,97	53,57
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	2.166,48	0,00
7221	0,00	1.000,00	0,00
Ukupno izvor: 71	7.1.1 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE PK	7.810,96	27,05
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	8.1.1 NAMJENSKI PRIMICI OD ZADUŽIVANJA PK	120.657,10	100,00

Specijalna bolnica Krapinske Toplice

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

Poz. Konto - Naziv	Plan 2023	Realizacija 2023	Indeks realizacija / plan
Ukupno aktivnost: 113 1003 ZDRAVSTVENA ZAŠTITA - REDOVNA DJELATNOST	33.776.503,05	32.305.944,06	95,65
Ukupno program: 1 A01 ZDRAVSTVO	34.702.514,24	33.231.955,25	95,76
Sveukupno:	34.702.514,24	33.231.955,25	95,76

Specijalna bolnica Krapinske Toplice

4.6. Realizacija I - XII 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 Službena putovanja	0,00	48,69	0,00
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	0,00	1.990,84	0,00
3222 Materijal i sirovine	0,00	616,31	0,00
3223 Energija	0,00	205.980,34	0,00
3225 Sitni inventar i auto gume	0,00	32.703,75	0,00
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	0,00	5.004,26	0,00
42	15.544,50	0,00	0,00
4224 Medicinska i laboratorijska oprema	0,00	15.544,50	0,00
45	29.043,86	0,00	0,00
4511 Dodatna ulaganja u građevinskim objektima	0,00	29.043,86	0,00
Ukupno izvor: 11 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	288.941,71	290.932,55	100,69
Ukupno aktivnost: 110 1001 ZDRAVSTVENA ZAŠTITA - IZNAD STANDARDA	288.941,71	290.932,55	100,69
Aktivnost: 112 1000 ZDRAVSTVENA ZAŠTITA - ZAKONSKI STANDARD			
Izvor: 13 1.3. DECENTRALIZACIJA			
32	124.413,30	0,00	0,00
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	0,00	36.539,22	0,00
3238 računalne usluge	0,00	96.859,53	0,00
34	861,10	0,00	0,00
3423 Kamate za primijene kredite i zajmove od kreditnih i ostalih financijskih institucija izva	0,00	861,10	0,00
41	9.290,60	0,00	0,00
4123 Licence	0,00	9.290,60	0,00
42	387.987,80	0,00	0,00
4221 Uredska oprema i namještaj	0,00	4.817,15	0,00
4224 Medicinska i laboratorijska oprema	0,00	69.060,71	0,00
4227 Uredjaji, strojevi i oprema za ostale namjene	0,00	168.710,91	0,00
4262 Ulaganja u računalne programe	0,00	44.388,30	0,00
45	15.472,28	0,00	0,00
4511 Dodatna ulaganja u građevinskim objektima	0,00	29.567,67	0,00
4521 Dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi	0,00	12.008,13	0,00
54	99.044,40	0,00	0,00

Specijalna bolnica Krapinske Toplice

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

Poz. Konto - Naziv	Plan 2023	Realizacija 2023	Indeks realizacija / plan
5443 Oplata glavnice primljenih kredita od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektor	0,00	99.044,40	0,00
5453 Oplata glav.primij. zajmova od tuz.društava izvan javnog sektora	0,00	65.921,76	0,00
Ukupno izvor: 13	637.069,48	637.069,48	100,00
Ukupno aktivnost: 112	637.069,48	637.069,48	100,00
1003 ZDRAVSTVENA ZAŠTITA - REDOVNA DJELATNOST			
Izvor: 11			
1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI			
4511 Dodatna ulaganja u građevinskim objektima	0,00	3.184.338,80	0,00
Ukupno izvor: 11	0,00	3.184.338,80	
1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI			
Izvor: 21			
2.1.1 DONACIJA PK			
32 Službena putovanja	65.000,00	0,00	0,00
3211 Službena putovanja	0,00	2.338,48	0,00
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	0,00	2.611,00	0,00
3222 Materijal i sirovine	0,00	45.179,92	0,00
42 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	13.270,00	0,00	0,00
4221 Uredska oprema i namještaj	0,00	1.150,00	0,00
4224 Medicinska i laboratorijska oprema	0,00	335,00	0,00
4227 Uredjaj, strojevi i oprema za ostale namjene	0,00	3.591,96	0,00
Ukupno izvor: 21	78.270,00	55.206,36	70,53
3.1.1 VLASTITI PRIHODI PK			
Izvor: 31			
31	1.548.210,14	0,00	0,00
3111 PLAĆE ZA REDOVAN RAD	0,00	1.345.079,11	0,00
3113 Plaće za prekovremeni rad	0,00	55.730,51	0,00
3114 Plaće za posebne uvjete rada	0,00	142.063,12	0,00
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	0,00	81.667,54	0,00
32	1.337.405,54	0,00	0,00
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	0,00	327.143,46	0,00
3222 Materijal i sirovine	0,00	-0,11	0,00
3223 Energija	0,00	5.769,95	0,00
3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	0,00	74.350,04	0,00
3225 Sitni inventar i auto gume	0,00	26.935,57	0,00
3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	0,00	8.471,18	0,00
3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza	0,00	88.812,72	0,00
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	0,00	144.453,70	0,00
3233 USLUGE PROMIDŽBE I INFORMIRANJA	0,00	7.690,42	0,00

Specijalna bolnica Krapinske Toplice

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

Poz. Konto - Naziv	Plan 2023	Realizacija 2023	Indeks realizacija / plan
3234 KOMUNALNE USLUGE	0,00	343.491,52	0,00
3235 ZAKUPNINE I NAJAMINE	0,00	76.149,85	0,00
3236 ZDRAVSTVENE I VETERINARSKÉ USLUGE	0,00	88.535,39	0,00
3237 INTELEKTUALNE I OSOBNE USLUGE	0,00	44.672,93	0,00
3238 računalne usluge	0,00	11.768,30	0,00
3239 OSTALE USLUGE	0,00	7.168,70	0,00
3241 NAKNADE TROŠKOVA OSOBAMA IZVAN RAD. ODNOSA	0,00	2.105,36	0,00
3296 Troškovi sudskih postupaka	0,00	5.420,33	0,00
34	84.830,00	0,00	0,00
3423 Kamate za primijene kredite i zajmove od kreditnih i ostalih financijskih institucija izva	0,00	141,32	0,00
3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa	0,00	14.610,92	0,00
3432 Negativne tečajne razlike i razlike zbog primijene valutne klauzule	0,00	43,00	0,00
3433 Zatezne kamate	0,00	57.205,62	0,00
3434 Ostali nespomenuti financijski rashodi	0,00	19.182,01	0,00
3811 Tekuće donacije u novcu	0,00	200,00	0,00
41	1.120,00	0,00	0,00
4123 Licence	0,00	467,75	0,00
42	149.764,32	0,00	0,00
4212 Poslovni objekti	0,00	1.000,00	0,00
4221 Uredska oprema i namještaj	0,00	60.271,77	0,00
4222 Komunikacijska oprema	0,00	625,40	0,00
4223 Oprema za održavanje i zaštitu	0,00	2.316,64	0,00
4224 Medicinska i laboratorijska oprema	0,00	34.662,21	0,00
4227 Uredjaji, strojevi i oprema za ostale namjene	0,00	47.348,15	0,00
4511 Dodatna ulaganja u građevinskim objektima	0,00	3.081,25	0,00
54	65.930,00	0,00	0,00
Ukupno izvor: 31	3.187.260,00	3.128.635,63	98,16
3.1.1 VLASTITI PRIHODI PK			
Izvor: 43			
4.3.1 POSEBNE NAMJENE PK			
31	1.765.118,69	0,00	0,00
3111 PLAĆE ZA REDOVAN RAD	0,00	1.384.824,03	0,00
3113 Plaće za prekovremeni rad	0,00	62.615,44	0,00
3114 Plaće za posebne uvjete rada	0,00	158.093,52	0,00
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	0,00	75.426,47	0,00

Specijalna bolnica Krapinske Toplice

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

Poz. Konto - Naziv	Plan 2023	Realizacija 2023	Indeks realizacija / plan
32	666.991,31	0,00	0,00
3211	0,00	2.148,64	0,00
3212	0,00	482.138,49	0,00
3213	0,00	35.773,16	0,00
3214	0,00	92,40	0,00
3234	0,00	1.338,34	0,00
3291	0,00	11.380,02	0,00
3292	0,00	28.453,69	0,00
3293	0,00	2.748,68	0,00
3294	0,00	4.866,80	0,00
3295	0,00	15.656,34	0,00
3299	0,00	76.376,79	0,00
38	400,00	0,00	0,00
Ukupno izvor: 43	2.432.510,00	2.341.932,81	96,28
Izvor: 52	5.2.1 MINISTARSTVO PK		
31	681.280,00	0,00	0,00
3111	0,00	15.977,55	0,00
3113	0,00	14.948,60	0,00
32	675.000,00	0,00	0,00
3222	0,00	509.605,00	0,00
3223	0,00	447.502,00	0,00
42	178.602,53	0,00	0,00
4224	0,00	30.000,00	0,00
4511	0,00	164.499,84	0,00
Ukupno izvor: 52	1.534.882,53	1.182.532,99	77,04
Izvor: 56	5.6.1 HZZO PK		
31	13.879.991,17	0,00	0,00
3111	0,00	10.324.942,77	0,00
3113	0,00	452.523,62	0,00
3114	0,00	1.140.521,77	0,00
3121	0,00	746.203,15	0,00
3132	0,00	2.110.404,36	0,00
3133	0,00	118,91	0,00
32	2.720.934,83	0,00	0,00
3222	0,00	1.611.497,09	0,00

Specijalna bolnica Krapinske Toplice

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

Poz. Konto - Naziv	Plan 2023	Realizacija 2023	Indeks realizacija / plan
3223			
Energija	0,00	396.334,83	0,00
Ukupno izvor: 56	16.600.926,00	16.782.546,50	101,09
Izvor: 57			
5.7.1 MINISTARSTVO - PRIJENOS EU PK			
31	175.500,00	0,00	0,00
3111	0,00	108.758,41	0,00
32	907.193,74	0,00	0,00
3212	0,00	15.822,26	0,00
3232	0,00	888.136,32	0,00
3237	0,00	3.204,49	0,00
42	9.689,92	0,00	0,00
4221	0,00	9.645,54	0,00
4227	0,00	131.680,30	0,00
45	8.730.733,76	0,00	0,00
4511	0,00	3.860.603,98	0,00
Ukupno izvor: 57	9.793.117,42	5.017.851,30	51,24
Izvor: 71			
7.1.1 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE PK			
32	28.880,00	0,00	0,00
3232	0,00	7.810,96	0,00
Ukupno izvor: 71	28.880,00	7.810,96	27,05
Izvor: 81			
8.1.1 NAMJENSKI PRIMICI OD ZADUŽIVANJA PK			
54	120.657,10	0,00	0,00
5443	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	31.821.512,45	94,21
Ukupno program: 1	34.702.514,24	32.749.514,48	94,37
Sveukupno:	34.702.514,24	32.749.514,48	94,37

4.7. Pregled potraživanja od kupaca na dan 31.12.2023. godine

Red. broj	O P I S	Stanje 31.12.2022.		Stanje 31.12.2023.		Razlika	Indeks
		EUR	%	EUR	%	(4 - 2)	(4 : 2)
0	1	2	3	4	5	6	7
1.	HZZO - Ugovor	24.642	4,3	40.456	3,6	15.814	164,2
2.	HZZO - usluge izvan limita	28.292	5,0	54.694	4,8	26.402	193,3
3.	HZZO - laboratorij primarna zdravstvena zaštita	1.468	0,3	1.190	0,1	-278	81,1
4.	HZZO - zaštita zdravlja na radu	3.783	0,7	8.122	0,7	4.339	214,7
5.	HZZO - Dopunsko osiguranje	94.313	16,5	179.912	15,9	85.599	190,8
6.	Opća bolnica Zabok - za amb. usluge	323	0,1	0	0,0	-323	0,0
7.	Grad Zagreb, Min. branitelja i Udruga obit. zatoč. i nest. bran.	3.252	0,6	3.080	0,3	-172	94,7
8.	Ministarsvo zdravstva	0	0,0	12.522	1,1	12.522	-
9.	Privatni korisnici - fizičke i pravne osobe	36.940	6,5	47.271	4,2	10.331	128,0
10.	Klinika "Magdalena"	142.783	25,0	210.374	18,6	67.591	147,3
11.	"Akromion"	17.398	3,0	0	0,0	-17.398	0,0
12.	Kliničko ispitivanje lijekova	0	0,0	2.740	0,2	2.740	-
13.	Privatni osiguravatelji	16.329	2,9	65.288	5,8	48.959	399,8
14.	Participacije - ambulatne i boln.	57.666	10,1	58.166	5,1	500	100,9
15.	Ostalo - grijanje, najamn.,struja i dr.	10.949	1,9	14.726	1,3	3.777	134,5
16.	Financ. logop. službe - pilot projekt	1.327	0,2	929	0,1	-398	70,0
17.	Ostala potraživanja	15.774	2,8	15.774	1,4	-	100,0
	UKUPNO : (od kupaca)	455.238	79,7	715.244	63,2	260.006	157,1
18.	Ostala potraživanja (gl. knjiga)	115.796	20,3	415.691	36,8	299.894	359,0
	SVEUKUPNO:	571.035	100,0	1.130.935	100,0	559.900	198,1

4.8. Pregled ukupnih obveza na dan 31.12.2023. godine

Red. broj	OPIS	Stanje 31.12.2022.		Stanje 31.12.2023.		Razlika (4 - 2)	Indeks (4 : 2)
		EUR	%	EUR	%		
0	1	2	3	4	5	6	7
1.	Za lijekove	263.620	2,0	150.983	1,2	-112.637	57,3
2.	Za sanitetski materijal, krvi i krvne derivate i sl.	479.260	3,6	331.238	2,6	-148.022	69,1
3.	Za živežne namirnice	571.276	4,3	448.297	3,5	-122.979	78,5
4.	Za energiju	465.993	3,5	271.066	2,1	-194.926	58,2
5.	Za ostale materijale i reprod. materijal	236.124	1,8	222.475	1,8	-13.649	94,2
6.	Za proizvodne i neproiz. usluge	655.648	4,9	287.251	2,3	-368.398	43,8
7.	Za opremu (osnovna sredstva i dodatna ulaganja)	530.962	4,0	116.805	0,9	-414.158	22,0
8.	Obveze prema zaposlenicima	1.288.322	9,7	1.685.448	13,3	397.125	130,8
9.	Obveze za usluge drugih zdravstvenih ustanova	133.822	1,0	128.305	1,0	-5.517	95,9
10.	Obveze prema komitentnim bankama za kredite	132.642	1,0	0	0,0	-132.642	0,0
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	334.263	2,6	159.209	190,9
14.	Obveze prema HZZO za manje izvršeni rad	8.086.687	61,0	8.683.023	68,6	596.336	107,4
	UKUPNO:	13.266.464	100,0	12.659.153	100,0	-607.311	95,4

4.9. Pregled dospjelih obveza na dan 31.12.2023. godine u odnosu na ukupne obveze

Red. broj	OPIS	Ukupne obveze 31.12.2023.	Dospjele obveze	Nedospjele obveze
0	1	2	3	4
1.	Za lijekove	150.983	80.581	70.402
2.	Za sanitetski materijal, krvi i krvne derivate i sl.	331.238	183.577	147.661
3.	Za živežne namirnice	448.297	314.082	134.215
4.	Za energiju	271.066	169.163	101.904
5.	Za ostale materijale i reprod. materijal	222.475	157.261	65.214
6.	Za proizvodne i neproiz. usluge	287.251	184.421	102.830
7.	Za opremu (osnovna sredstva i dodatna ulaganja)	116.805	90.845	25.960
8.	Obveze prema zaposlenicima	1.685.448	-	1.685.448
9.	Obveze za usluge drugih zdravstvenih ustanova	128.305	122.083	6.222
10.	Obveze prema komitentnim bankama za kredite	0	-	0
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	334.263	111.004	223.259
14.	Obveze prema HZZO za manje izvršeni rad	8.683.023	-	8.683.023
	UKUPNO:	12.659.153	1.413.016	11.246.137

4.10. Pregled dospjelih obveza na dan 31.12.2023. godine u odnosu na stanje 31.12.2022. godine

Red. broj	OPIS	Stanje 31.12.2022.		Stanje 31.12.2023.		Razlika (4 - 2)	Indeks (4 : 2)
		EUR	%	EUR	%		
0	1	2	3	4	5	6	7
1.	Za lijekove	193.227	7,6	80.581	5,7	-112.646	41,7
2.	Za sanitetski materijal, krvi i krvne derivate i sl.	306.383	12,0	183.577	13,0	-122.807	59,9
3.	Za živežne namirnice	435.699	17,1	314.082	22,2	-121.618	72,1
4.	Za energiju	298.512	11,7	169.163	12,0	-129.349	56,7
5.	Za ostale materijale i reprod. materijal	155.540	6,1	157.261	11,1	1.720	101,1
6.	Za proizvodne i neproiz. usluge	545.886	21,5	184.421	13,1	-361.465	33,8
7.	Za opremu (osnovna sredstva i dodatna ulaganja)	290.156	11,4	90.845	6,4	-199.311	31,3
8.	Obveze prema zaposlenicima	0	0,0	0	0,0	0	-
9.	Obveze za usluge drugih zdravstvenih ustanova	127.257	5,0	122.083	8,6	-5.174	95,9
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	111.004	7,9	13.064	113,3
14.	Obveze prema HZZO za manje izvršeni rad	0	0,0	0	0,0	0	-
	UKUPNO:	2.543.943	100,0	1.413.016	100,0	-1.130.927	55,5

Ravnatelj

Danijel Javorić Barić, mag.iur.



Predsjednica Upravnog vijeća

Ljiljana Malogorski, dipl.iur.