



**SPECIJALNA BOLNICA ZA MEDICINSKU  
REHABILITACIJU KRAPINSKE TOPLICE**  
Gajeva 2, 49217 Krapinske Toplice  
Tel.: 049 383 100  
Faks: 049 232 140  
E – mail: [info@sbkt.hr](mailto:info@sbkt.hr)  
[www.sbkt.hr](http://www.sbkt.hr)

# **Prva izmjena Financijskog plana za 2024. godinu**

Broj: 05-306/2-2023

Krapinske Toplice, 11.09.2024.

## Sadržaj

1. Uvod .....	2
2. Sažetak djelokruga rada Specijalne bolnice za medicinsku rehabilitaciju Krapinske Toplice .....	2
3. Obrazloženje programa provođenja bolničke i specijalističko konzilijarne zdravstvene zaštite .....	3
4. Cilj programa .....	5
4.1. Planirane investicije .....	5
5. Financijski plan za 2024. godinu .....	7
5.1. Prva izmjena Financijskog plana za 2024. godinu .....	8

## 1. Uvod

Planiranje, trošenje sredstava i računovodstveno praćenje i izvještavanje regulirani su Zakonom o proračunu (NN 144/21), Pravilnikom o proračunskim klasifikacijama (NN 26/10, 120/13, 1/20) te Pravilnikom o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN 124/14, 115/15, 87/16, 3/18, 126/19, 108/20).

Financijski plan za 2024. godinu i projekcije za 2025. i 2026. godinu donesen je na 36. sjednici Upravnog vijeća, 27. listopada 2023. godine. Budući da su se izmijenile okolnosti poslovanja i izvori financiranja, ukazala se potreba za izradom Prve izmjene Financijskog plana za 2024. godinu.

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

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

Specijalna bolnica za medicinsku rehabilitaciju Krapinske Toplice (dalje u tekstu: Bolnica) je javna zdravstvena ustanova za obavljanje zdravstvenih djelatnosti određenih Zakonom o zdravstvenoj zaštiti i Statutom Bolnice, a po svojoj namjeni je ustanova za provođenje bolničke i specijalističko-konzilijarne zdravstvene zaštite fizikalnom medicinom i rehabilitacijom bolesnika oboljelih od akutnih i kroničnih bolesti.

Bolnica obavlja ove djelatnosti:

- 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 zdravstvenih usluga, dijagnostičkih i terapijskih postupaka, zdravstvene njege te postupaka medicinske rehabilitacije uz pružanje ugostiteljskih usluga i usluga u turizmu
- djelatnost fizikalne terapije
- vrši prijevoz bolesnika
- obavlja opskrbu potrošača vodom iz termalnog vodovoda
- obavlja poslove socijalne skrbi za djecu s teškoćama u razvoju izvan vlastite obitelji upućenu na medicinsku rehabilitaciju i specijalno školovanje, koja skrb se ostvaruje kao stalni smještaj i boravak, odnosno cjelodnevni ili poludnevni boravak
- socijalna usluga rane intervencije
- socijalna usluga savjetovanja i pomaganja

### **3. Obrazloženje programa provođenja bolničke i specijalističko konzilijarne zdravstvene zaštite**

Poslovanje Bolnice temelji se na programu provođenja bolničke i specijalističko-konzilijarne zdravstvene zaštite fizikalnom medicinom i rehabilitacijom bolesnika oboljelih od akutnih i kroničnih bolesti. Kapaciteti Bolnice obuhvaćaju 532 kreveta za fizikalnu rehabilitaciju bolesnika oboljelih od kroničnih bolesti, te za liječenje bolesnika oboljelih od akutnih bolesti (djelatnosti interne medicine i neurologije). Specijalističko-konzilijarna zdravstvena zaštita organizirana je kroz ordinacije i ambulante u sljedećim djelatnostima: interna medicina, fizikalna medicina i rehabilitacija, neurologija, radiologija i medicinska biokemija.

Naša vizija je postati prepoznatljiva bolnica po izvrsnosti u pružanju usluga i brizi za korisnike, bolnica izbora za sve veći broj bolesnika s područja Republike Hrvatske i šire regije.

Program provođenja bolničke i specijalističko-konzilijarne zdravstvene zaštite fizikalnom medicinom i rehabilitacijom bolesnika oboljelih od akutnih i kroničnih bolesti provodit će se kroz sljedeće aktivnosti i projekte:

- Aktivnost: rehabilitacija bolesnika oboljelih od kroničnih bolesti (reumatskih, neuroloških, ortopedskih bolesnika, bolesnika oboljelih od bolesti srca i krvnih žila, rehabilitacija djece i socijalna skrb djece s teškoćama u razvoju)
- Aktivnost: rehabilitacija bolesnika oboljelih od akutnih bolesti (unutarnje bolesti, neurologija, intenzivna medicina)

- Aktivnost: ambulatna rehabilitacija djece i odraslih (ambulanta za fizikalnu medicinu, ambulanta za osteoporozu, ambulanta za liječenje mišićno koštane boli, ambulanta za reumatologiju, ambulanta za dijabetologiju, ambulanta Terme Tuhelj, kinezioterapija, elektroterapija, hidroterapija, radna terapija, logopedi, psiholozi)
- Aktivnost: specijalistička dijagnostika (EMNG, EMG, ultrazvučna dijagnostika lokomotornog sustava, kardiovaskularna dijagnostika, neurološka dijagnostika, radiološka dijagnostika – CT, ultrazvuk, opća radiologija, dijagnostika dojke, medicinska biokemija – opća medicinska biokemija, specijalna medicinska biokemija, hematologija i koagulacija)
- Aktivnost: hitni prijem bolesnika oboljelih od unutarnjih, kardioloških i neuroloških bolesti, hitni laboratorij i dnevna bolnica
- Projekt: znavljanje medicinske i ostale opreme prema financijskim mogućnostima
- Projekt: dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini

Zakonska i druga podloga na kojoj se zasniva program:

- Zakon o obveznom zdravstvenom osiguranju (NN 80/13, 137/13, 98/19, 33/23)
- Zakon o dobrovoljnom zdravstvenom osiguranju (NN 85/06, 150/08, 71/10, 53/20, 120/21, 23/23)
- Zakon o zdravstvenoj zaštiti (NN 100/18, 125/19, 147/20, 119/22, 156/22, 33/23, 36/24)
- Opći uvjeti ugovora o provođenju primarne zdravstvene zaštite iz obveznog zdravstvenog osiguranja (NN 160/13, 17/15, 129/17, 42/18)
- Opći uvjeti ugovora o provođenju specijalističko-konzilijarne i bolničke zdravstvene zaštite iz obveznog zdravstvenog osiguranja (NN 160/13, 17/15, 129/17, 42/18)
- Pravilnik o uvjetima i načinu ostvarivanja prava iz obveznog zdravstvenog osiguranja (NN 49/14, 51/14, 11/15, 17/15, 123/16, 129/17, 9/21, 90/22, 147/22, 156/22, 73/23, 76/23)
- Pravilnik o uvjetima i načinu provođenja dopunskoga zdravstvenog osiguranja (NN 02/09, 123/09)
- Odluka o osnovama za sklapanje ugovora o provođenju zdravstvene zaštite iz obveznog zdravstvenog osiguranja (NN 56/17, 73/17, 30/18, 35/18, 119/18, 32/19, 62/19, 94/19, 104/19, 22/20, 84/20, 123/20, 147/20, 12/21, 45/21, 62/21, 144/21, 10/22, 63/22, 68/22, 78/22, 115/22, 133/22, 156/22, 7/23, 14/23, 37/23, 50/23, 58/23, 131/23, 134/23, 25/24, 51/24, 77/24)
- Odluka o utvrđivanju Popisa dijagnostičkih i terapijskih postupaka u zdravstvenim djelatnostima – vremenski i kadrovski normativi (NN 15/92, 29/93, 65/93, 31/95, 73/99, 03/00, 18/00, 118/01, 44/02, 76/02, 85/02, 92/02, 130/02, 151/02, 11/03, 32/03, 43/03, 203/03, 30/05, 88/05, 136/06, 16/07, 40/07, 57/07, 80/07, 84/07, 98/07, 111/07, 130/07, 54/08, 85/08, 133/08, 02/09, 10/09, 17/09, 110/10, 49/13, 65/13, 99/13, 103/13, 125/13, 34/14, 74/14)

## 4. Cilj programa

Cilj programa provođenja bolničke i specijalističko konzilijarne zdravstvene zaštite usklađen je sa Planom razvoja Krapinsko - zagorske županije do 2025. godine, a odnosi se na unapređenje kvalitete i dostupnosti zdravstvenih usluga.

Unapređenje kvalitete i dostupnosti postići će se kroz aktivnost unapređenja kvalitete postojeće tehnološke opreme, ulaganje u obnovu i opremanje.

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

Već je spomenuto da kapacitet bolnice obuhvaća 532 kreveta za stacionarnu bolničku djelatnost. Sa Hrvatskim zavodom za zdravstveno osiguranje ugovoreno je 426 rehabilitacijskih kreveta i 30 akutnih, što je ukupno 456 kreveta. Preostali kapaciteti su na raspolaganju za medicinski turizam, kojim se naša bolnica bavi već dugi niz godina.

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

### 4.1. Planirane investicije

Zanavljanje medicinske i ostale opreme

U 2024. godini planira se nabaviti, a u skladu sa Prvom izmjenom Plana popisa prioriteta za raspored sredstava za decentralizirane funkcije za 2024. godinu, ultrazvučni uređaj za potrebe radiološke i fizijatrijske dijagnostike, komplet bolničkih kreveta od 88 komada (Bolnica nabavlja ukupno 92 kompleta bolničkih kreveta, razliku do ukupne vrijednosti opreme u iznosu od 11.792,94 eura financira iz vlastitih prihoda), uređaj za dezinfekciju prostora i dizalica za Hubbard kade. Za navedenu medicinsku opremu su planirana decentralizirana sredstva u ukupnom iznosu od 327.666,06 eura. Od ostale opreme planirana je nabava dvije industrijske sušilice rublja, uređaj za sprečavanje nastanka biootpada i fotonaponska elektrana za potrebe bolnice. Ukupna vrijednost ostale opreme koja se financira iz decentraliziranih sredstava iznosi 108.922,08 eura. Planirana je i nabava 16

komada računala ukupne vrijednosti 9.773,77 eura. Uređaj za sprečavanje nastanka biootpada financira se u iznosu od 43.756,88 eura, a ostatak sredstava do ukupne vrijednosti uređaja (29.010,00 eura) financira se temeljem Javnog poziva Fonda za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost. Fond sufinancira trošak nabave spomenutog uređaja s udjelom sredstava od 40%.

Vlastitim sredstvima bi se realizirala nabava dugotrajne imovine u vrijednosti 101.115,27 eura te sa 13.000,00 eura iz donacija.

Planirana su sredstva u iznosu od 29.761,94 eura za nabavu medicinske opreme te usluga stručnog ispitivanja/utvrđivanja ljekovitosti prirodnih ljekovitih činitelja. Temeljem Javnog poziva Ulaganje u poboljšanje kvalitete pružanja lječilišnih usluga u zdravstvenom turizmu sklopljen je ugovor s Ministarstvom zdravstva. Projektni prijedlog Bolnice nosi naziv Izvor zdravlja u Toplicama, a Ministarstvo zdravstva financira projekt s udjelom sredstava od 70% odnosno 20.833,33 eura. Ostatak iznosa od 8.928,61 eura financira se iz vlastitih prihoda.

Dodatna ulaganja na građevinskim objektima te postrojenjima i opremi

Planirana je ugradnja VRF sustava za hlađenje i grijanje u prostorima odsjeka bolničke prehrade – u kuhinji ukupne vrijednosti 12.193,09 eura te izrada projektne tehničke dokumentacije za rekonstrukciju bazena na Odjelu za medicinsku rehabilitaciju djece ukupne vrijednosti 13.677,21 eura.

Ulaganje se financira iz decentraliziranih sredstava, a u skladu sa Prvom izmjenom Plana popisa prioriteta za raspored sredstava za decentralizirane funkcije za 2024. godinu.

Planirana su ulaganja u iznosu od 1.497.496,78 eura koja se financiraju iz Nacionalnog plana za oporavak i otpornost, a odnose se na završetak radova na rekonstrukciji kotlovnice i glavne toplinske stanice i zamjeni dotrajalih klima komora uz potrebne nadzore, aktivnosti koje se provode temeljem sklopljenog ugovora za sanaciju štete od potresa. Iz istog izvora se 3.027.573,34 eura odnosi na povrat sredstava za premošćivanje financiranja Krapinsko-zagorskoj županiji dok Krapinsko-zagorska županija financira navedene aktivnosti u iznosu od 464.797,64 eura.

## 5. Financijski plan za 2024. godinu

### Ugovaranje s HZZO-om

Bolnica sa HZZO-om sklapa Ugovor o provođenju bolničke i specijalističko-konzilijarne zdravstvene zaštite fizikalnom medicinom i rehabilitacijom bolesnika oboljelih od akutnih i kroničnih bolesti u pravilu svake tri godine. Sve naknadne promjene reguliraju se aneksima ugovora. Usluge se fakturiraju sukladno Općim uvjetima ugovora o provođenju specijalističko-konzilijarne i bolničke zdravstvene zaštite iz obveznog zdravstvenog osiguranja. Na kraju godine fakturirana realizacija se usklađuje sa maksimalnim odobrenim sredstvima. Ugovorene usluge Bolnica pruža kroz specijalističke ordinacije i ambulante (interna medicina, fizikalna medicina i rehabilitacija, neurologija, radiologija i medicinska biokemija), te bolničko liječenje sa ugovorena 426 kreveta za bolesnike oboljele od kroničnih bolesti i 30 kreveta za bolesnike oboljele od akutnih bolesti.

Pored osnovnog ugovora Bolnica ima sa HZZO-om sklopljen i Ugovor o provođenju laboratorijskih pretraga na razini primarne zdravstvene zaštite. Također je sklopljen Ugovor o provođenju Nacionalnog programa prevencije raka dojke, po kojem se godišnje odradi oko 2.000 mamografskih pregleda. Bolnica je uključena i u Nacionalni program za probir i rano otkrivanje raka pluća.

### Prihodi iz proračuna

Krapinsko-zagorska županija godišnje odobrava decentralizirana sredstva, ovisno o mogućnostima, za nabavu opreme, investicijsko održavanje i dodatna ulaganja na građevinskim objektima te za rashode poslovanja. U 2024. godini planirano je 648.938,00 eura. Iznos od 472.232,21 eura odnosi se na nabavu nefinancijske imovine, a 176.705,79 na rashode poslovanja (održavanje medicinskih uređaja, informatičkog sustava te računalnih sustava).

Iz sredstava Krapinsko-zagorske županije planiraju se rashodi za nabavu nefinancijske imovine u vrijednosti 180.000,00 eura, a odnose se na izradu projektno-tehničke dokumentacije za Centar zdravlja srca i mozga (izmjena i dopuna Glavnog projekta), nabavu medicinske opreme te na dodatna ulaganja na građevinskim objektima i postrojenjima i opremi. Za financiranje rashoda poslovanja planiran je iznos od 15.380,00 eura i odnosi se na usluge tekućeg i investicijskog održavanja te na financiranje sveučilišnog specijalističkog studija Rana intervencija u edukacijskoj rehabilitaciji za jednu djelatnicu bolnice.



## Vlastiti prihodi

Sa Klinikom Magdalena sklopljen je ugovor o pružanju medicinskih i nemedicinskih usluga. U vlastitim prihodima nalaze se iznosi za bolničko liječenje privatnih korisnika, nadstandarda, plaćanja za smještaj u apartmanima, privatno plaćanje medicinskih i nemedicinskih usluga, prihodi u dijelu najma i dr. Bolnica sa Ministarstvom obitelji, branitelja i međugeneracijske solidarnosti sklapa godišnje ugovore o pružanju usluga fizikalne medicine i rehabilitacije hrvatskim braniteljima, a od ove godine u Bolnici se pružaju i socijalne usluge temeljem sklopljenog ugovora s Ministarstvom rada, mirovinskog sustava, obitelji i socijalne politike Republike Hrvatske.

### 5.1. Prva izmjena Financijskog plana za 2024. godinu

#### *Opći dio*

Ukupni prihodi u 2024. godini planiraju se u iznosu od 46.142.539,49 eura te se isti povećavaju za 7.596.209,49 eura ili za 19,7%. Ukupni prihodi uglavnom se odnose na prihode poslovanja koji iznose 46.140.539,49 eura, a prihodi od prodaje nefinancijske imovine se planiraju u ukupnom iznosu od 2.000,00 eura.

Ukupni rashodi iznose 37.501.539,49 eura te se isti povećavaju za 7.596.209,49 eura ili 25,4%. Rashodi poslovanja iznose 32.229.304,26 eura, a rashodi za nabavu nefinancijske imovine iznose 5.272.235,23 eura.

Primici od financijske imovine se u 2024. godini ne planiraju, kao ni izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova. Naime, kredit za nabavu digitalnog CT uređaja i digitalnog mamografskog uređaja koji se financirao iz decentraliziranih sredstava, otplaćen je u cijelosti u 2023. godini, a novo kreditno zaduživanje se ne planira.

Sučeljavanjem prihoda i rashoda vidljiv je višak prihoda u iznosu od 8.641.000 eura koliko se planira da će iznositi obveza prema HZZO-u za manje izvršeni rad na dan 31. prosinca. Planira se otpis navedenih potraživanja od strane HZZO-a, čime će se navedeni iznos priznati kao prihod i u 2024. godini pokriti dio prenesenog manjka.

Preneseni manjak planiran je u iznosu od 12.900.000 eura, a isti se smanjuje na 12.347.115,35 eura prema stanju na dan 31.12.2023. godine. Predviđeno je pokrivanje manjka kroz naredno trogodišnje razdoblje. Na isti znatno utječe način evidentiranja prihoda. Naime, limit se prema odluci HZZO-a od 9. travnja 2020. godine isplaćuje unaprijed, a prihod se prema uputi Ministarstva financija i Ministarstva zdravstva od 24. rujna 2020. godine evidentira u visini izvršenja.

#### *Posebni dio*

Prvom izmjenom Financijskog plana za 2024. godinu povećavaju se ukupni prihodi za 7.596.209,49 eura ili 19,7%. Radi se uglavnom o rastu prihoda poslovanja.

Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan planira se u iznosu od 49.843,33 eura. Na ovoj poziciji do sada nije bilo planiranih sredstava. Dio od 29.010,00 eura odnosi se na dodijeljena sredstva temeljem Javnog poziva Fonda za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost. Fond sufinancira trošak nabave spomenutog uređaja s udjelom sredstava od 40%. Do sada je ovaj iznos bio planiran na izvoru 5.7.1 – Ministarstvo – prijenos EU no budući da se radi o sredstvima RH, ista se sada planiraju na izvoru 5.2.1 – Ministarstvo. Na istoj su poziciji i sredstva Ministarstva zdravstva u iznosu od 29.761,94 eura za nabavu medicinske opreme te usluga stručnog ispitivanja/utvrđivanja ljekovitosti prirodnih ljekovitih činitelja. Temeljem Javnog poziva Ulaganje u poboljšanje kvalitete pružanja lječilišnih usluga u zdravstvenom turizmu sklopljen je ugovor s Ministarstvom zdravstva. Projektni prijedlog Bolnice nosi naziv Izvor zdravlja u Toplicama, a Ministarstvo zdravstva financira projekt s udjelom sredstava od 70% odnosno 20.833,33 eura. Ostatak iznosa od 8.928,61 eura financira se iz vlastitih prihoda.

Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan bilježe smanjenje od 354.610,00 eura i iznose 320.390,00 eura, a odnose se 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, 32/24). Smanjena je cijena električne energije te su tako smanjeni i troškovi električne energije, a nastavno na navedeno, srazmjerno se smanjuje i prihod temeljem Uredbe Vlade.

Kapitalne pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava odnose se na sredstva iz Nacionalnog plana za oporavak i otpornost, financiranje aktivnosti temeljem sklopljenog ugovora s Ministarstvom zdravstva za sanaciju štete od potresa, sva plaćanja koja će biti izvršena u tekućoj godini, a planirana su u iznosu od 4.525.070,12 eura.

U dosadašnjem razdoblju je izvršena bolja realizacija vlastitih prihoda, odnosno prihoda od prodaje na šanku i u slastičarni, od privatnih korisnika, od Klinike Magdalena te od pružanja usluga prehrane pa se stoga planira i povećanje navedenih prihoda u ukupnom iznosu od 126.980,00 eura ili 4,0%. Radi bolje realizacije u dosadašnjem razdoblju, povećavaju se i prihodi po posebnim propisima za 464.610,00 eura ili 17,6%, a odnose se na povećanje prihoda od HZZO – dopunskog osiguranja te od osiguravajućih kuća.

Prethodno su nam odobrena decentralizirana sredstva u iznosu 500.000,00 eura te se ista povećavaju na 648.938,00 eura. Ranije je navedeno koja imovina, odnosno koji rashodi se pokrivaju iz navedenog izvora. Planirana su i sredstva Krapinsko-zagorske županije, 180.000,00 eura za izradu projektno-tehničke dokumentacije za Centar zdravlja srca i mozga (izmjena i dopuna Glavnog projekta), nabavu medicinske opreme, na dodatna ulaganja na građevinskim objektima te na postrojenjima i opremi. Za financiranje rashoda poslovanja planiran je iznos od 15.380,00 eura i odnosi se na usluge tekućeg i investicijskog održavanja te na financiranje sveučilišnog specijalističkog studija Rana intervencija u edukacijskoj rehabilitaciji za jednu djelatnicu bolnice.

Prihodi od HZZO-a na temelju ugovornih obveza povećavaju se za 3.111.110,40 eura ili 11,9% a sukladno Dodatku XII Ugovoru s HZZO o provođenju bolničke i specijalističko-konzilijarne zdravstvene zaštite. Mjesečni iznos limita za travanj raste 12% u odnosu na mjesečni iznos za prva tri mjeseca 2024. godine, za svibanj i lipanj se povećava za dodatnih 6% te za još 6,4% od srpnja do kraja tekuće godine. Ukupni limit za 2024. godinu sada iznosi 18.994.588,02 eura (+2.793.579,52 eura ili 11,2%). Ostali prihodi od HZZO-a također bilježe povećanje, a posebice na temelju ugovora o provođenju Nacionalnog programa prevencije raka dojke i Nacionalnog programa za probir i rano otkrivanje raka pluća.

Ostali prihodi bilježe povećanje od 21.680,00 eura radi izrade više sitnog inventara u vlastitoj radionici te radi povrata duga radi otkazivanja ugovora u bolnici za troje djelatnika.

Na rashodovnoj strani povećavaju se rashodi za zaposlene za 19,8% ili za 3.929.000,00 eura. Bruto plaće bilježe povećanje od 20,4%, odnosno 3.374.000,00 eura radi povećanja osnovice za obračun plaće za 5% od 01. listopada 2023. godine temeljem Dodatka III. TKU, a na iste utječe i Uredba Vlade o visini minimalne plaće za 2024. (NN 125/2023) kojom se utvrđuje iznos minimalne plaće od 840,00 eura bruto. Na povećanje utječe i nova Uredba o nazivima radnih mjesta, uvjetima za raspored i koeficijentima za obračun plaće u državnoj službi, koja je na snazi od 01. ožujka 2024. godine (NN 22/24). Samim time povećavaju se i doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje.

Materijalni rashodi se smanjuju 9,1% ili 533.382,11 eura radi manjih rashoda za lijekove i medicinski potrošni materijal te rashoda za energiju - električna energija i plin. Prije su spomenuti manji prihodi koji se evidentiraju temeljem Uredbe Vlade RH o otklanjanju poremećaja na domaćem tržištu energije, a radi manjih cijena za električnu energiju. Smanjenje bilježe rashodi za sitni inventar te za usluge tekućeg održavanja. Povećanje u skupini materijalnih rashoda bilježe komunalne usluge - usluge opskrbe vodom te zdravstvene usluge kod kojih se dio odnosi na projekt Izvor zdravlja u Toplicama - usluga stručnog ispitivanja/utvrđivanja ljekovitosti prirodnih ljekovitih činitelja.

Prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna u iznosu od 3.027.574,26 eura odnose se na povrat finansijskih sredstava Krapinsko-zagorskoj županiji za premošćivanje plaćanja za provedbu aktivnosti sanacije štete od potresa.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine se povećavaju za 1.170.817,34 eura ili 28,5% i iznose 5.272.235,23 eura. Za ulaganja temeljem Ugovora o dodjeli bespovratnih finansijskih sredstava za operacije koje se financiraju iz Fonda solidarnosti Europske unije planiran je dovršetak radova na rekonstrukciji kotlovnice i glavne toplinske stanice i zamjeni dotrajalih klima komora. Iznos od 1.497.496,78 eura planiran je iz izvora 5.7.1 – Ministarstvo – prijenos EU, a iznos od 464.797,64 eura iz izvora 1.4. - Decentralizacija-prenamjena-potres, sredstva Krapinsko-

zagorske županije. Ostale pozicije unutar skupine rashoda za nabavu nefinancijske imovine usklađene su s Prvom izmjenom Plana popisa prioriteta za raspored sredstava za decentralizirane funkcije za 2024. godinu te sa planiranim sredstvima Krapinsko-zagorske županije kako je već ranije navedeno (prihodi iz proračuna).

U tijeku je postupak javne nabave za Cjelovitu obnovu Stare zgrade bolnice, dok su za uslugu stručnog nadzora i koordinatora II zaštite na radu na radovima cjelovite obnove Stare zgrade bolnice, uslugu projektantskog nadzora na radovima cjelovite obnove Stare zgrade bolnice te uslugu upravljanja projektom gradnje za cjelovitu obnovu Stare zgrade bolnice provedeni postupci nabave i donesene odluke o odabiru. Očekuje se izvršenje predmetnih ugovora u 2024. godini u iznosu od 2.500.000,00 eura koje se financira iz državnog proračuna temeljem Sporazuma o sufinanciranju vlastitog učešća korisnika bespovratnih sredstava projekata konstrukcijske i cjelovite obnove započete u okviru Fonda solidarnosti Europske unije. Krapinsko-zagorska županija osigurava sredstva za premošćivanje financiranja navedenih aktivnosti.

**PRVA IZMJENA FINANCIJSKOG PLANA SPECIJALNE BOLNICE ZA MEDICINSKU REHABILITACIJU KRAPINSKE TOPLICE  
ZA 2024.**

**I. OPĆI DIO**

**A) SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA**

EUR

	Financijski plan za 2024.	Prva izmjena financijskog plana 2024.	Razlika
<b>PRIHODI UKUPNO</b>	<b>38.546.330</b>	<b>46.142.539</b>	<b>7.596.209</b>
6 PRIHODI POSLOVANJA	38.546.330	46.140.539	7.594.209
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	0	2.000	2.000
<b>RASHODI UKUPNO</b>	<b>29.905.330</b>	<b>37.501.539</b>	<b>7.596.209</b>
3 RASHODI POSLOVANJA	25.803.912	32.229.304	6.425.392
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	4.101.418	5.272.235	1.170.817
<b>RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK</b>	<b>8.641.000</b>	<b>8.641.000</b>	<b>0</b>

**B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA**

	Financijski plan za 2024.	Prva izmjena financijskog plana 2024.	Razlika
8 PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0	0	0
5 IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	0	0	0
<b>NETO FINANCIRANJE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE</b>	<b>8.641.000</b>	<b>8.641.000</b>	<b>0</b>

**C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK**

	Financijski plan za 2024.	Prva izmjena financijskog plana 2024.	Razlika
<b>PRIJENOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE</b>	<b>-12.900.000</b>	<b>-12.347.115</b>	<b>552.885</b>
<b>PRIJENOS VIŠKA / MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE</b>	<b>-4.259.000</b>	<b>-3.706.115</b>	<b>552.885</b>
<b>VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE + PRIJENOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE - PRIJENOS VIŠKA / MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**PRVA IZMJENA FINANCIJSKOG PLANA SPECIJALNE BOLNICE ZA MEDICINSKU REHABILITACIJU KRAPINSKE TOPLICE  
ZA 2024.**

**I. OPĆI DIO**

**A. RAČUN PRIHODA I RASHODA**

**PRIHODI POSLOVANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI**

Razred	Skupina	Naziv prihoda	Plan za 2024.	Prva izmjena 2024.	Razlika
		<b>PRIHODI UKUPNO</b>	<b>38.546.330</b>	<b>46.142.539</b>	<b>7.596.209</b>
<b>6</b>		<b>Prihodi poslovanja</b>	<b>38.546.330</b>	<b>46.140.539</b>	<b>7.594.209</b>
	63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	6.002.860	4.108.843	-1.894.017
	64	Prihodi od imovine	920	920	0
	65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	2.636.940	3.101.550	464.610
	66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	3.261.290	3.343.000	81.710
	67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	26.641.000	35.561.226	8.920.226
	68	Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	3.320	25.000	21.680
<b>7</b>		<b>Prihodi od prodaje nefinancijske imovine</b>	<b>0</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>
	72	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	0	2.000	2.000

**RASHODI POSLOVANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI**

Razred	Skupina	Naziv rashoda	Plan za 2024.	Prva izmjena 2024.	Razlika
		<b>RASHODI UKUPNO</b>	<b>38.546.330</b>	<b>46.142.539</b>	<b>7.596.209</b>
<b>3</b>		<b>Rashodi poslovanja</b>	<b>25.803.912</b>	<b>32.229.304</b>	<b>6.425.392</b>
	31	Rashodi za zaposlene	19.831.440	23.760.440	3.929.000
	32	Materijalni rashodi	5.887.442	5.354.060	-533.382
	34	Financijski rashodi	84.630	85.730	1.100
	36	Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	0	3.027.574	3.027.574
	38	Ostali rashodi	400	1.500	1.100
<b>4</b>		<b>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>4.101.418</b>	<b>5.272.235</b>	<b>1.170.817</b>
	41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	1.120	1.250	130
	42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	479.748	655.121	175.373
	45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	3.620.550	4.615.865	995.315
<b>9</b>		<b>Vlastiti izvori</b>	<b>8.641.000</b>	<b>8.641.000</b>	<b>0</b>
	92	Rezultat poslovanja	8.641.000	8.641.000	0

**PRVA IZMJENA FINANCIJSKOG PLANA SPECIJALNE BOLNICE ZA MEDICINSKU REHABILITACIJU KRAPINSKE TOPLICE  
ZA 2024.**

**I. OPĆI DIO**

**A. RAČUN PRIHODA I RASHODA**

**PRIHODI POSLOVANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA**

Brojčana oznaka i naziv	Plan za 2024.	Prva izmjena 2024.	Razlika
<b>PRIHODI UKUPNO</b>	<b>38.546.330</b>	<b>46.142.539</b>	<b>7.596.209</b>
<b>1 Opći prihodi i primici</b>	<b>500.000</b>	<b>3.809.116</b>	<b>3.309.116</b>
11 Opći prihodi i primici	0	195.380	195.380
13 Decentralizacija	500.000	648.938	148.938
14 Decentralizacija-prenamjena-potros	0	2.964.798	2.964.798
<b>2 Donacije</b>	<b>78.270</b>	<b>33.000</b>	<b>-45.270</b>
21 Donacije	78.270	33.000	-45.270
<b>3 Vlastiti prihodi</b>	<b>3.187.260</b>	<b>3.335.920</b>	<b>148.660</b>
31 Vlastiti prihodi	3.187.260	3.335.920	148.660
<b>4 Posebne namjene</b>	<b>2.610.390</b>	<b>3.075.000</b>	<b>464.610</b>
43 Posebne namjene	2.610.390	3.075.000	464.610
<b>5 Ministarstvo</b>	<b>32.143.860</b>	<b>35.860.954</b>	<b>3.717.094</b>
52 Ministarstvo	701.000	370.673	-330.327
56 HZZO	27.675.100	30.786.210	3.111.110
57 Ministarstvo - prijenos EU	3.767.760	4.704.070	936.310
<b>7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine</b>	<b>28.550</b>	<b>28.550</b>	<b>2.000</b>
71 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	28.550	28.550	2.000

**RASHODI POSLOVANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA**

Brojčana oznaka i naziv	Plan za 2024.	Prva izmjena 2024.	Razlika
<b>RASHODI UKUPNO</b>	<b>38.546.330</b>	<b>37.501.539</b>	<b>-1.044.791</b>
<b>1 Opći prihodi i primici</b>	<b>500.000</b>	<b>1.309.116</b>	<b>809.116</b>
11 Opći prihodi i primici	0	195.380	195.380
13 Decentralizacija	500.000	648.938	148.938
14 Decentralizacija-prenamjena-potros	0	464.798	464.798
<b>2 Donacije</b>	<b>78.270</b>	<b>33.000</b>	<b>-45.270</b>
21 Donacije	78.270	33.000	-45.270
<b>3 Vlastiti prihodi</b>	<b>3.187.260</b>	<b>3.335.920</b>	<b>148.660</b>
31 Vlastiti prihodi	3.187.260	3.335.920	148.660
<b>4 Posebne namjene</b>	<b>2.610.390</b>	<b>3.075.000</b>	<b>464.610</b>
43 Posebne namjene	2.610.390	3.075.000	464.610
<b>5 Ministarstvo</b>	<b>32.143.860</b>	<b>29.719.954</b>	<b>-2.423.906</b>
52 Ministarstvo	701.000	2.870.673	2.169.673
56 HZZO	27.675.100	22.145.210	-5.529.890
57 Ministarstvo - prijenos EU	3.767.760	4.704.070	936.310
<b>7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine</b>	<b>28.550</b>	<b>28.550</b>	<b>2.000</b>
71 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	28.550	28.550	2.000
<b>8 Namjenski primici od zaduživanja</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
81 Namjenski primici od zaduživanja	0	0	0

PRVA IZMJENA FINANCIJSKOG PLANA SPECIJALNE BOLNICE ZA MEDICINSKU REHABILITACIJU KRAPINSKE TOPLICE  
ZA 2024.

I. OPĆI DIO

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Brojčana oznaka i naziv	Plan za 2024.	Prva izmjena 2024.	Razlika
UKUPNI RASHODI	29.905.330	37.501.539	7.596.209
07 Zdravstvo	29.905.330	37.501.539	7.596.209
076 Poslovi i usluge zdravstva koji nisu drugdje svrstani	29.905.330	37.501.539	7.596.209



PRVA IZMJENA FINANCIJSKOG PLANA SPECIJALNE BOLNICE ZA MEDICINSKU REHABILITACIJU KRAPINSKE TOPLICE  
ZA 2024.

I. OPĆI DIO

B. RAČUN FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Razred	Skupina	Naziv	Plan za 2024.	Prva izmjena 2024.	Razlika
		<b>PRIMICI UKUPNO</b>	0	0	0
8		Primici od financijske imovine i zaduživanja	0	0	0
	84	Primici od zaduživanja	0	0	0
		<b>IZDACI UKUPNO</b>	0	0	0
5		Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0	0	0
	54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	0	0	0

PRVA IZMJENA FINANCIJSKOG PLANA SPECIJALNE BOLNICE ZA MEDICINSKU REHABILITACIJU KRAPINSKE TOPLICE  
ZA 2024.

I. OPĆI DIO

B. RAČUN FINANCIRANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Brojčana oznaka i naziv	Plan za 2024.	Prva izmjena 2024.	Razlika
<b>PRIMICI UKUPNO</b>	0	0	0
<b>8 Namjenski primici od zaduživanja</b>	0	0	0
81 Namjenski primici od zaduživanja	0	0	0
<b>IZDACI UKUPNO</b>	0	0	0
<b>1 Opći prihodi i primici</b>	0	0	0
13 Decentralizacija	0	0	0
<b>3 Vlastiti prihodi</b>	0	0	0
31 Vlastiti prihodi	0	0	0
<b>8 Namjenski primici od zaduživanja</b>	0	0	0
81 Namjenski primici	0	0	0

PRVA IZMJENA FINANCIJSKOG PLANA SPECIJALNE BOLNICE ZA MEDICINSKU REHABILITACIJU KRAPINSKE TOPLICE  
ZA 2024.

II. POSEBNI DIO

Šifra	Naziv	Plan za 2024.	Prva izmjena 2024.	Razlika
<b>PROGRAM 1003</b>	<b>Program - ZDRAVSTVENA ZAŠTITA - REDOVNA DJELATNOST</b>	<b>38.046.330</b>	<b>45.298.221</b>	<b>7.251.891</b>
<b>Aktivnost A102000</b>	<b>Naziv aktivnosti - Redovni poslovi zdravstvene zaštite</b>	<b>38.046.330</b>	<b>45.298.221</b>	<b>7.251.891</b>
1.4.	Decentralizacija-prenamjena-potres	0	464.798	464.798
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0	464.798	464.798
45	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	0	464.798	464.798
2.1.1	Donacija	78.270	33.000	-45.270
3	Rashodi poslovanja	65.000	20.000	-45.000
32	Materijalni rashodi	65.000	20.000	-45.000
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	13.270	13.000	-270
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	13.270	13.000	-270
3.1.1	Vlastiti prihodi	3.187.260	3.335.920	148.660
3	Rashodi poslovanja	3.010.710	3.234.805	224.095
31	Rashodi za zaposlene	1.580.975	1.818.660	237.685
32	Materijalni rashodi	1.345.105	1.328.914	-16.191
34	Financijski rashodi	84.630	85.730	1.100
36	Pomoći dane u inozemstvo i unutar istog proračuna	0	1	1
38	Ostali rashodi	0	1.500	1.500
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	176.550	101.115	-75.435
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	1.120	1.250	130
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	175.430	99.865	-75.565
45	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	0	0	0
5	Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0	0	0
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	0	0	0
4.3.1	Posebne namjene	2.610.390	3.075.000	464.610
3	Rashodi poslovanja	2.610.390	3.075.000	464.610
31	Rashodi za zaposlene	1.942.950	2.424.640	481.690
32	Materijalni rashodi	667.040	650.360	-16.680
38	Ostali rashodi	400	0	-400
5.2.1	Ministarstvo	701.000	2.870.673	2.169.673
3	Rashodi poslovanja	701.000	370.673	-330.327
31	Rashodi za zaposlene	26.000	440	-25.560
32	Materijalni rashodi	675.000	326.640	-348.360
42	Postrojenja i oprema	0	43.593	43.593
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0	2.500.000	2.500.000
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0	0	0
45	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	0	2.500.000	2.500.000
5.6.1	HZZO	27.675.100	30.786.210	3.111.110
3	Rashodi poslovanja	19.034.100	22.145.210	3.111.110
31	Rashodi za zaposlene	16.106.015	19.352.600	3.246.585
32	Materijalni rashodi	2.928.085	2.792.610	-135.475
9	Vlastiti izvori	8.641.000	8.641.000	0
92	Rezultat poslovanja	8.641.000	8.641.000	0
5.7.1	Ministarstvo prijenos EU	3.767.760	4.704.070	936.310
3	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	175.500	3.206.573	3.031.073
31	Rashodi za zaposlene	175.500	164.100	-11.400
32	Rashodi za usluge	0	14.900	14.900
36	Pomoći dane u inozemstvo i unutar istog proračuna	0	3.027.573	3.027.573
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	3.592.260	1.497.497	-2.094.763
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	29.010	0	-29.010
45	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	3.563.250	1.497.497	-2.065.753
7.1.1	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	26.550	28.550	2.000
3	Rashodi poslovanja	26.550	28.550	2.000
32	Materijalni rashodi	26.550	28.550	2.000
8.1.1	Namjenski primici od zaduživanja	0	0	0
4	Postrojenja i oprema	0	0	0
42	Medicinska i laboratorijska oprema	0	0	0
5	Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0	0	0
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	0	0	0

Šifra	Naziv	Plan za 2024.	Prva izmjena 2024.	Razlika
<b>PROGRAM 1001</b>	<b>Program - ZDRAVSTVENA ZAŠTITA - IZNAD STANDARDA</b>	<b>0</b>	<b>195.380</b>	<b>195.380</b>
<b>Aktivnost A102000</b>	<b>Naziv aktivnosti - Redovni poslovi zdravstvene zaštite</b>	<b>0</b>	<b>195.380</b>	<b>195.380</b>
<i>1.1.</i>	<i>Opći prihodi i primici</i>	<i>0</i>	<i>195.380</i>	<i>195.380</i>
<b>3</b>	<b>Rashodi poslovanja</b>	<b>0</b>	<b>15.380</b>	<b>15.380</b>
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>0</b>	<b>15.380</b>	<b>15.380</b>
<b>4</b>	<b>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>0</b>	<b>180.000</b>	<b>180.000</b>
<b>42</b>	<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>0</b>	<b>52.300</b>	<b>52.300</b>
<b>45</b>	<b>Dodatna ulaganja na građevinskim objektima</b>	<b>0</b>	<b>127.700</b>	<b>127.700</b>

PROGRAM 1000	NAZIV PROGRAMA - ZDRAVSTVENA ZAŠTITA - ZAKONSKI STANDARD	500.000	648.938	148.938
Kapitalni projekt K104000	Naziv projekta - Izgradnja, investicije, ulaganje i opremanje zdravstvene ustanove	500.000	648.938	148.938
1.3	Decentralizacija	500.000	648.938	148.938
3	Rashodi poslovanja	180.662	176.706	-3.956
32	Materijalni rashodi	180.662	176.706	-3.956
34	Financijski rashodi	0	0	0
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	319.338	472.232	152.894
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	0	0	0
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	262.038	446.362	184.324
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	57.300	25.870	-31.430
5	Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0	0	0
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	0	0	0

Predsjednica Upravnog vijeća:

Lilijana Malogorski, dipl.iur.

