

OBRAZLOŽENJE PRIJEDLOGA
FINANCIJSKOG PLANA ZA RAZDOBLJE
2019. -2021. GODINA

ZAKONSKI OKVIRI:

- Zakon o proračunu (NN, br. 87/8, 136/12 i 15/15)
- Pravilnik o proračunskim klasifikacijama (NN, br. 26/10 i 120/13)
- Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN, br. 124/14, 115/15, 87/16 i 3/18)
- Pravilnik o utvrđivanju proračunskih i izvanproračunskih korisnika državnog proračuna i proračunskih i izvanproračunskih korisnika proračuna JLP (R) te o načinu vođenja Registra proračunskih i izvanproračunskih korisnika (NN, br.128/09 i 142/14)
- Popis korisnika proračuna – godišnja objava u Narodnim novinama

Upravni odjel za financije , proračun i javnu nabavu Krapinsko zagorske županije je izradilo Uputu za izradu proračuna Klase: 400-01/18-01/37 ; URBROJ: 2140/01-07-18-2 od 28. rujna 2018. godine.

Sukladno članku 29. i 30. Zakona o proračunu , bolnica je dužna uz prijedlog financijskih planova izraditi i obrazloženje financijskog plana.

Obrazloženje prijedloga financijskog plana sastoji se od :

- sažetka djelokruga rada Specijalne bolnice za medicinsku rehabilitaciju Stubičke Toplice,
- obrazložene programe,
- zakonske i druge podloge na kojima se zasnivaju programi,
- usklađene ciljeve, strategiju i programe s dokumentima dugoročnog razvoja,
- ishodište i pokazatelje na kojima se zasnivaju izračuni i ocjene potrebnih sredstava za provođenje programa,
- izvještaj o postignutim ciljevima i rezultatima programa temeljenim na pokazateljima uspješnosti iz nadležnosti proračunskog korisnika u prethodnoj godini,
- ostala obrazloženja i dokumentacija.

1) SAŽETAK DJELOKRUGA RADA SPECIJALNE BOLNICE ZA MEDICINSKU REHABILITACIJU STUBIČKE TOPLICE

Specijalna bolnica za medicinsku rehabilitaciju , sa sjedištem u Stubičkim Toplicama , Park Matije Gupca 1, temeljem Zakona o ustanovama i Zakonom o zdravstvenoj zaštiti ima status zdravstvene ustanove, koja obavlja bolničku djelatnost i specijalističko – konzilijarnu zdravstvenu zaštitu i registrirana je pri trgovačkom sudu u Zagrebu , Rješenje br. Tt.-02/4807-4.

Specijalna bolnica za medicinsku rehabilitaciju Stubičke Toplice , u sustavu zdravstva Hrvatske djeluje kao ugovorena zdravstvena ustanova sa HZZO-a, u mreži zdravstvenih ustanova Ministarstva zdravstva Hrvatske.

Bolnica posluje samostalno i obavlja svoju djelatnost pod uvjetima i na način određen Zakonom o zdravstvenoj zaštiti, drugim propisima, Statutom, općim aktima, odlukama osnivača i pravilima struke.

Bolnicu zastupa i predstavlja ravnatelj , u okviru djelatnosti upisane u sudski registar.

Osnovna zadaća Specijalne bolnice za medicinsku rehabilitaciju Stubičke Toplice je:

- liječenje pacijenata iz područja fizikalne medicine i rehabilitacije
- pružanje specijalističko konzilijarne zdravstvene zaštite
- medicinska rehabilitacija iz područja fizikalne medicine i rehabilitacije
- očuvanje i unapređenje zdravlja i prevencija bolesti

Svi zaposlenici bolnice dio su tima koji se jedni prema drugima kao i prema pacijentima odnose sa povjerenjem i poštovanjem.

Naglasak Bolnice Stubičke Toplice je na strogo individualnom pristupu svakom pacijentu, redovita evaluacija stanja u postizanju optimuma psihofizičkog oporavka u najkraćem mogućem roku.

Višestoljetna tradicija uz stručni kadar te stalno usvajanje novih znanja i vještina osnova su zadovoljstva zaposlenika i dobiti korisnika usluga.

Bolnica želi postati vodeći rehabilitacijski centar za posljedice traumatologije, ortopedije te neuroloških oboljenja ne samo na području Krapinsko-zagorske županije, grada Zagreba već i šire.

Temeljna je svrha Bolnice izgradnja vlastitih doktrina i standarda u rehabilitaciji, te dobiti za širu društvenu zajednicu, viđena kroz skraćivanje vremena i postizanja maksimalno mogućeg stanja oporavka pacijenata. Time bi se postiglo smanjenje ekonomskih gubitaka pojedinaca i zajednice.

Odras kvalitete rada Specijalne bolnice za medicinsku rehabilitaciju je što je tokom svibnja 2018. godine bolnica primila certifikat izvrsnosti u fizikalnoj medicini i rehabilitaciji od njemačke certifikacijske kuće „Temos“.

Temeljem Ugovora o provođenju bolničke i specijalističko – konzilijarne zdravstvene zaštite bolesnika oboljelih od akutnih i kroničnih bolesti za razdoblje od 01. siječnja do 31. prosinca 2018. godine, Klasa :500-07/17-01/316, Ur.br.338-01-25-18-02 od 28. veljače 2018. godine utvrđeni su odnosi bolnice sa Hrvatskim zavodom za zdravstveno osiguranje, te način odvijanja i financiranja 74% osnovne djelatnosti bolnice.

Maksimalni mjesečni iznos sredstava u 2018. godini od Hrvatskog zavoda za zdravstveno osiguranje je 1.373.108 kuna.

Uz ovaj Ugovor veže se niz propisa i općih akata Hrvatskog zavoda za zdravstveno osiguranje kojima je regulirano provođenje zdravstvenog osiguranja i pružanja zdravstvene zaštite.

Unutarnja organizacija Bolnice, opis poslova i radnih zadataka koji se obavljaju u Bolnici, nazivi položaja i radnih mjesta, uvjeti koje djelatnici trebaju ispunjavati radi obavljanja određenih poslova i radnih zadataka i potreban broj izvršitelja za svako radno mjesto utvrđeni su Pravilnikom o unutarnjoj organizaciji i sistematizaciji radnih mjesta.

Nabava robe i usluga vezana je uz Zakon o javnoj nabavi. Planiranje, trošenje sredstava, te računovodstveno praćenje i izvještavanje regulirani su Zakonom i Pravilnikom o proračunskom računovodstvu.

2) OBRAZLOŽENJE PROGRAMA

Godišnjem obračunom Specijalne bolnice za medicinsku rehabilitaciju Stubičke Toplice na dan 31.12.2017. godine bolnica je bilježila višak prihoda u iznosu od 7.245.239 kuna.

Temeljem Odluke Upravnog vijeća bolnice o rasporedu rezultata za 2017. godinu , Broj Odluke: 01-7-2/1-2/2-2018. od 27.02.2018. godine točka 6. glasi:

„ Višak prihoda u iznosu od 7.245.238,90 kuna namijenit će se za rashode za nabavu nefinancijske imovine (4) sukladno planu nabave za 2018. godinu.

Sukladno s odredbama Zakona o proračunu, Pravilnika o proračunskim klasifikacijama, Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu proračunski korisnik tj. bolnica treba uključiti rezultat poslovanja u financijski plan , a koji je u računovodstvenim evidencijama iskazan na podskupini računa pozicija 922 Višak prihoda .

Kvartalnim obračunom za razdoblje I – IX 2018. godine Specijalne bolnice za medicinsku rehabilitaciju Stubičke Toplice utvrđen je višak prihoda u iznosu od 874.251 kuna. Projekcija viška prihoda za razdoblje I – XII 2018. godine je 1.004.761 kuna.

Činjenica jest da će konačni rezultat poslovanja za 2018. godinu biti poznat tek u siječnju 2019. godine tj. godinu za koju se donosi financijski plan pa iz tog razloga uzimamo planirani rezultat poslovanja , odnosno procjenu rezultata poslovanja koji bi prema sadašnjim pokazateljima iznosio 8.250.000 kuna tj. prijenos viška prihoda iz prethodnih godina u 2019. godinu bi iznosio 8.250.000 kuna.

Izvor financiranja viška prihoda u iznosu od 7.245.239 kuna su vlastiti prihodi iz razloga što je Bolnica Stubičke Toplice tokom niza godina financirala tekuće poslovanje (plaće zaposlenika , energente, nabava materijala) prihodima iz vlastite djelatnosti.

Višak prihoda iz prethodnih godina ostvaren je tokom 2015. godine iz razloga što je Hrvatski zavod za zdravstveno osiguranje izvršio plaćanje potraživanja na dan 31.12.2014. godine u iznosu od 4.212.411 kuna i izvršeno je plaćanje nivelacije više fakturirane realizacije u iznosu od 3.116.181 kuna. Višak prihoda ostvaruje se i prodajom slobodnih kapaciteta na tržištu.

Sredstva koja su primljena od Hrvatskog zavoda za zdravstveno osiguranje tokom 2015. godine koja su utjecala na višak prihoda su samo nadomjestak manjka vlastitih prihoda.

Izvor financiranja planiranog viška prihoda 2018. godine su vlastiti prihodi koji su ostvareni prodajom slobodnih kapaciteta na tržištu.

Ostvarenjem viška prihoda bolnica ni u kom trenutku nije smanjila kvalitetu obavljanja usluga , već dapače radilo se na povećanju kvalitete obavljanja usluga , te ostvarenim viškom prihoda nismo izgubili funkciju proračunskog korisnika.

Namjena viška prihoda su rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine specificirane prema daljnjem programu.

Program za 2019. godinu:

1. Vanjski bazeni sa popratnim sadržajem

1. A. Obnova vanjskih bazena i popratnih prostora - gradnja bazena i hotela – I faza (zatvoreni bazen do kote + - 0,00)

Obrazloženje:

Temeljem pravomoćne sudske presude tokom 2017. godine okončan je sudski spor sa HTP Matija Gubec Stubičke Toplice koji je trajao 21 godinu kojim su vanjski bazeni i ostalo zemljište vraćeni Specijalnoj bolnici za medicinsku rehabilitaciju Stubičke Toplice. Tokom kolovoza 2017. godine provedeno je javno nadmetanje za izradu idejnog rješenja za obnovu vanjskih bazena sa pratećim sadržajem.

Tokom listopada 2017. godine izvršena je izrada idejnog projekta za obnovu kompleksa sa četiri vanjska bazena. Ugovorena cijena izrade projekata je iznosila 150.000 kuna. Izvor financiranja izrade projekata je Ministarstvo zdravstva.

Tokom veljače 2018. godine sklopljen je Ugovor o izradi glavnog i izvedbenog projekta za kompleks sa četiri vanjska bazena i ishođenje potrebnih građevinskih dozvola – I faza. Ugovorena cijena izrade projekata je 562.500 kuna. Izvor financiranja su decentralizirana sredstva Krapinsko – zagorske županije u iznosu od 550.000 kuna i vlastiti prihodi u iznosu od 12.500 kuna.

Također je tokom kolovoza 2018. godine izrađena investicijska studija „ Projekt gradnje bazena i hotela „ Faza I. Izdavač navedene studije je Poduzetnički centar Krapinsko – zagorske županije.

Izrada projekata je završena te će se sukladno planu nabave krajem listopada 2018. godine provesti postupak javnog nadmetanja sukladno Zakonu o javnoj nabavi.

Temeljem Odluke Upravnog vijeća bolnice Broj: 01-7-6/3-3-2018. od 29. 06.2018. godine donijeta je III Izmjena plana nabave Specijalne bolnice za medicinsku rehabilitaciju Stubičke Toplice gdje je pod rednim brojem 136, EMV- 02/2018 planirana obnova vanjskih bazena i popratnih prostora – gradnja bazena i hotela – I faza (zatvoreni bazen do kote + - 0,00) u procijenjenoj vrijednosti od 10.700.000 kuna. Ukupno sa PDV-a 13.375.000 kuna.

U financijskom planu za 2019. godinu planirana su sredstva u iznosu od 15.542.500 kuna. Radovi 15.342.500 kuna i stručni nadzor 200.000 kuna sa porezom na dodanu vrijednost.

U odnosu na plan nabave u financijskom planu planirano je više sredstava iz razloga očekivanja veće cijene ponude za izvođenje građevinskih radova i ostalih troškova koji se tokom gradnje mogu pojaviti.

Izvori financiranja :

- **namjenski prihodi od zaduživanja u iznosu od 10.000.000 kuna**
- **višak vlastitih prihoda iz prethodnih godina 5.542.500 kuna.**
-

Obrazloženje namjenskih prihoda od zaduženja:

Početkom 2019. godine sa poslovnom bankom temeljem dobivenih odobrenja i suglasnosti Krapinsko – zagorske županije planira se provesti postupak odobravanja kredita u iznosu od 10.000.000 kuna.

Planira se rok otplate kredita 10 godina u 40 jednakih tromjesečnih rata u pojedinačnom iznosu od 250.000 kuna.

Predviđena je otplata prve rate kredita 31.03.2021. godine.

Izvor financiranja otplate kredita i kamate bila bi decentralizirana sredstva Krapinsko – zagorske županije.

U 2019. godini planirana je interkalarna kamata po navedenom kreditu u iznosu od 130.000 kuna na poziciji konta (342) i troškovi obrade kredita u iznosu od 40.000 kuna na poziciji konta (343). Izvor financiranja interkalarne kamate i troškova obrade kredita su vlastiti prihodi.

Svi radovi koji će se izvršiti rade se u cilju obnove vanjskih bazena koji su potpuno devastirani kao i kompletni popratni prostor. Obnovom bi se proširila usluga bolničkim i polikliničkim pacijentima bolnice jer bi se bazeni koristili u svrhu fizikalnih terapija.

1. b Izrada glavnog i izvedbenog projekta za kompleks sa četiri vanjska bazena - II faza u cilju nastavka radova na obnovi bazena 2021. godine.

Planirana cijena izrade projekata je 1.500.000 kuna.

Izvori financiranja:

- **Ministarstvo zdravstva 200.000 kuna,**
- **Višak vlastitih prihoda iz prethodnih godina 1.300.000 kuna.**

2. Postrojenja i oprema pozicija konta (422) u ukupnom iznosu od 778.714 kuna

Prema specifikaciji i obrazloženju:

- Računala i računalna oprema 50.000 kuna za potrebe obnavljanja postojećih starijih računala. Izvor financiranja višak prihoda iz prethodnih godina.

- Uredski namještaj u iznosu od 238.950 kuna.
Planira se nabave bolničkih električnih kreveta sa regulacijom visine i madracima za odjel opće rehabilitacije , 14 komada u iznosu od 138.950 kuna. Izvor financiranja su decentralizirana sredstva Krapinsko – zagorske županije .

Nabava namještaja u iznosu od 100.000 kuna kojima je izvor financiranja višak prihoda iz prethodnih godina., specificirat će se u planu nabave za 2019. godinu.

- TV prijemnici planirana nabava u iznosu od 20.000 kuna. Izvor financiranja višak prihoda iz prethodnih godina.
- Telefoni planirana nabava u iznosu od 10.000 kuna. Izvor financiranja višak prihoda iz prethodnih godina.
- Oprema za grijanje , ventilaciju i hlađenje u iznosu od 50.000 kuna specificirat će se u planu nabave za 2019. godinu , izvor financiranja višak prihoda iz prethodnih godina.
- Oprema za održavanje prostora u iznosu od 50.000 kuna specificirat će se u planu nabave za 2019. godinu , izvor financiranja višak prihoda iz prethodnih godina.
- Medicinska oprema planira se u iznosu od 276.764 kune.

Planirana je nabava Kneippove kade (kadice za izmjenične kupke 2 komada za ruke i noge 2 komada) u iznosu od 59.100 kuna, kotao za parafin u iznosu od 62.500 kuna, terapijski stol – termo terapija , električno podizanje 4 komada u iznosu od 55.164 kune. Ukupan iznos specificirane medicinske opreme iznosi 176.764 kune kojoj je izvor financiranja decentralizirana sredstva Krapinsko – zagorske županije.

Medicinska oprema u iznosu od 100.000 kuna bit će specificirana u planu nabave za 2019. godine , izvor financiranja višak prihoda iz prethodnih godina.

Medicinska oprema u iznosu od 3.000 kuna izvor financiranja prihodi od prodaje nefinancijske imovine (35% od uplaćenih rata stanova).

- Oprema u iznosu od 80.000 kuna bit će specificirana u planu nabave za 2019. godinu, izvor financiranja višak prihoda iz prethodnih godina.

Sukladno navedenom izvori financiranja za nabavu postrojenja i opreme su :

- Decentralizirana sredstva Krapinsko – zagorske županije u iznosu od 315.714 kuna
- Višak prihoda iz prethodnih godina u iznosu od 460.000 kuna
- Prihodi od prodaje nefinancijske imovine u iznosu od 3.000 kuna.

3. Prijevozna sredstva pozicija konta (423).

Planira se nabava invalidskih kolica u iznosu od 10.000 kuna. Izvor financiranja preneseni višak prihoda iz ranijih godina.

4. Nematerijalna proizvedena imovina pozicija konta (426)

Specifikacija i obrazloženje :

- Ulaganje u računalne programe u iznosu od 50.000 kuna . Izvor financiranja je višak prihoda iz ranijih godina.
- Izrada konzervatorskog elaborata i programske studije korištenja prostora pozicija konta 42636 u iznosu od 187.500 kuna.

Izvor financiranja je Ministarstvo kulture u iznosu od 150.000 kuna i višak prihoda u iznosu od 37.500 kuna.

Elaborat se izrađuje u svrhu zaštite kulturnog dobra i prijave radova na kulturnim dobrima sa očekivanim izvorima financiranja evropskih fondova i Ministarstva kulture.

Dodatno ulaganje na građevinskim objektima pozicija konta (451) u iznosu od 1.612.500 kuna odnosi se na :

- 1. Uređenje parkirališta kod Hotela Matija Gubec i prilazne ceste za vanjske bazena u iznosu od 800.000 kuna . Izvor financiranja višak prihoda iz prethodnih godina.**
- 2. Izvođenje radova sanacija Dijanine kupelji u iznosu od 200.000 kuna. Izvor financiranja je Ministarstvo kulture u iznosu od 150.000 kuna i višak prihoda iz prethodnih godina u iznosu od 50.000 kuna.**
- 3. Adaptacija prostora hidroterapije u prizemlju zgrade Toplice (obuhvaća građevinsko obrtničke radove, elektrotehničke instalacije , instalacije vodovoda , odvodnje, grijanja, hlađenja , ventilacije) u iznosu od 612.500 kuna . Izvor financiranja decentralizirana sredstva Krapinsko – zagorske županije.**

Na poziciji konta 544 planirana je otplata glavnice kredita u iznosu od 1.000.000 kuna. Izvor financiranja otplate glavnice kredita i kamate u iznosu od 161.786 (pozicija konta 342) su decentralizirana sredstva Krapinko – zagorske županije.

Tekuće i investicijsko održavanje građevinskih objekata u 2018. godini planira se u iznosu od 500.000 kuna , koje će bit specificirano u planu nabave sukladno određenim prioritetima.

Tekuće održavanje opreme i prijevoznih sredstava planirano je u iznosu od 371.375 kuna.

Također se planira tokom 2019. godine i nabava sitnog inventara u iznosu od 200.000 kuna.

Program za 2020. i 2021. godinu.

1) Nabava proizvedene dugotrajne imovine pozicija konta (42) u iznosu od 633.000 kuna.

2) Dodatna ulaganja na građevinskim objektima pozicija konta (45) u iznosu od 300.000 kuna .

Program za 2021. godinu.

U 2021 . godini planirane su kapitalne pomoći temeljem prijenosa EU nepovratnih sredstava u iznosu od 10.000.000 kuna. Namjena sredstava bila bi nastavak danjih radova na obnovi vanjskih bazena.

U 2021. godini planirana je otplata kredita u iznosu od 2.000.000 kuna (kredit za uređenje hidroterapije u iznosu od 1.000.000 kuna i kredit za obnovu vanjskih bazena 1.000.000 kuna).

Izvor financiranja decentralizirana sredstva Krapinsko - zagorske županije.

3) Zakonske i druge podloge na kojima se zasnivaju programi.

Specijalna bolnica za medicinsku rehabilitaciju Stubičke Toplice ima strategiju razvoja turističkog prosperiteta koja je usklađena i sa strategijom razvoja Općine Stubičke Toplice. Želja nam je daljnji turistički razvoj da postanemo visoko kvalitetna , vrlo poželjna , evropski orijentirana turistička destinacija zdravstvenog turizma.

4) Usklađene ciljeve , strategiju i programe s dokumentima dugoročnog razvoja

Smatramo da su nam postavljeni ciljevi realni , razumljivi i dobro postavljeni. Vrlo važni čimbenik u planiranim programima u razdoblju od 2019. – 2021. godine je zatvorena financijska konstrukcija tj. kreditna sredstva, osigurana sredstva iz decentralizacije, kapitalne pomoći državnog proračuna i višak prihoda iz prethodnih godina.

5) Ishodište i pokazatelji na kojim se zasnivaju izračuni i ocjene potrebnih sredstava za provođenje programa

Projekti sa troškovnicima procijenjene vrijednosti izrađeni su za :

- Idejni projekti za obnovu kompleksa sa četiri vanjska bazena
- Izrada glavnog i izvedbenog projekta za kompleks sa četiri vanjska bazena i ishođenje potrebnih građevinskih dozvola – I faza.

6) Izvještaj o postignutim ciljevima i rezultatima programa temeljenim na pokazateljima uspješnosti iz nadležnosti proračunskog korisnika u prethodnoj godini

U Planovima investicijskog ulaganja Specijalne bolnice za medicinsku rehabilitaciju Stubičke Toplice iz prethodnih razdoblja nema većih odstupanja.

Tokom 2017. godine završeno je unutarnje uređenje II kata dvorišnog dijela zgrade Maksimilijan. Investicijom je dobiveno 13 kreveta na razini četiri hotelske zvjezdice i apartman na razini pet zvjezdica , dvorana za fizikalnu terapiju , blagovaonica i nova recepcija.

Novi smještajni kapaciteti omogućuju nam širenje na evropsko tržište i organizirani dolazak inozemnih gostiju .

Tako je zgrada Maksimilijan postala jedna zaokružena cjelina. U navedenom prostoru nudi se sadržaj smještajnih kapaciteta, prehrane, fizikalne terapije, hidroterapijski sadržaj, caffe bara, relax zona .

Sa uređenjem vanjskim bazena upotpunio bi se sadržaj u pružanju usluga privatnim pacijentima, građanima Stubičkih Toplica za dobrobit cijele Krapinsko – zagorske županije s otvorenom mogućnošću zaposlenja raznih struka i snažnim jačanjem gospodarstva šire regije.

Odstupanja od prošlogodišnjeg plana:

1. Zamjena vanjske stolarije objekta Toplice prizemlje , I i II kat iz razloga ne mogućnosti javljanja na natječaj za dobivanje sredstava iz Fonda za energetska učinkovitost.
2. Uređenje fontane u krugu bolnice i izmjena krovišta zgrade Antonina iz razloga što želimo prvo izraditi konzervatorski elaborat i programsku studiju za program zaštite kulturnog dobra : Stubičke Toplice , Kupališni kompleks , Dijanina kupelj kako bi se mogli javljati na natječaje za dobivanje nepovratnih sredstava iz evropskih fondova i Ministarstva kulture.

U Stubičkim Toplicama, 18.10.2018. godine.

Ravnatelj:

**Davor Gredičak, dr.med.
specijalista fizijatar**

Prilog: Prijedlog financijskog plana za 2019. godinu i projekcija plana za 2020. i 2021. godinu
Bilješke