



SPECIJALNA BOLNICA ZA MEDICINSKU
REHABILITACIJU KRAPINSKE TOPLICE
Gajeva 2, 49217 Krapinske Toplice
Tel.: 049 383 100
Faks: 049 232 140
E – mail: info@sbkt.hr
www.sbkt.hr

Izvještaj o poslovanju za razdoblje I – IX mj. 2025. godine

Ur.broj: 05-17/3-2025

Krapinske Toplice, 29.10.2025.

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 – IX 2025. godine u usporedbi sa ostvarenjem u prošloj godini i planom.....	16
4.5. Ukupni rashodi i izdaci za razdoblje I – IX 2025. godine u usporedbi sa ostvarenjem u prošloj godini i planom.....	17
4.6. Realizacija I – IX 2025. u odnosu na Financijski plan za 2025. godinu po programima i izvorima.....	18
4.7. Pregled potraživanja od kupaca na dan 30.09.2025. godine	25
4.8. Pregled ukupnih obveza na dan 30.09.2025. godine	26
4.9. Pregled dospjelih obveza na dan 30.09.2025. godine u odnosu na ukupne obveze	27
4.10. Pregled dospjelih obveza na dan 30.09.2025. godine u odnosu na stanje 31.12.2024. godine.....	28

Sažetak

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

Programom provođenja bolničke zdravstvene zaštite, u razdoblju od I. – IX. mjeseca 2025. godine liječeno je ukupno 5.518 pacijenata, dok je kroz specijalističko-konzilijarnu zdravstvenu zaštitu obrađeno ukupno 74.471 pacijent.

Ukupni prihod koji je ostvaren u izvještajnom razdoblju iznosi 21.420.694 eura, a rashodi u istom razdoblju iznose 28.641.415 eura te je ostvaren negativan financijski rezultat u iznosu od 7.220.721 euro. Uplate HZZO-a u visini neizvršenih usluga koje su sukladno uputi Ministarstva financija i Ministarstva zdravstva od 24. rujna 2020. godine knjižene na obvezu za primljene predujmove iznose 2.468.592 eura. Rashodi koji se odnose na cjelovitu obnovu stare zgrade Bolnice iznose 5.704.405 eura te se isti, do iskorištenja, podmiruju iz ugovornog predujma temeljem Ugovora o dodjeli bespovratnih financijskih sredstava, FSEU.2022.MZ.022, koji je isplaćen u prosincu 2024. godine (do njegovog iskorištenja u rujnu od kada KZZ osigurava sredstva za premošćivanje financiranja; iznos od 691.437,92 EUR). U istom razdoblju izvršen je povrat sredstava KZZ za istu namjenu u iznosu od 24.782,41 EUR, koji se iskazuje na troškovima poslovanja. Da su navedena sredstva evidentirana na poziciji prihoda ove godine, financijski rezultat bi iznosio 285.621 euro.

Ukupna potraživanja Bolnice na dan 30.09.2025. godine iznose 1.239.758 eura dok su ukupne obveze 17.836.706 eura. Iznos od 12.753.625 eura se odnosi na obvezu prema HZZO za manje izvršeni rad. Gledano bez obveze prema HZZO ukupne obveze iznose 5.083.081 euro.

U Bolnici je na dan 30.09.2025. godine bilo 815 zaposlenih, uključujući 8 pripravnika. Prosječna neto plaća po zaposlenom u promatranom razdoblju iznosi 1.626,05 eura, dok je prosječna bruto plaća 2.312,86 eura, a promatrajući bez plaća pripravnika HZZ-a prosječna neto plaća iznosi 1.631,26 eura, a prosječna bruto plaća iznosi 2.320,63 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 ambulate u sljedećim djelatnostima: interna medicina (kardiologija, reumatologija, diabetologija), fizikalna medicina i rehabilitacija, neurologija, radiologija i medicinska biokemija.

Ukupno popunjenje na bazi izdanih faktura u razdoblju od I. – IX. mjeseca 2025. godine iznosi 395 kreveta prosječno dnevno od kojih se 346 odnosi na osiguranike HZZO-a, 49 na privatne korisnike i ostale, a u nastavku je pregled po mjesecima:

	HZZO	Ostali	Ukupno
• siječanj	342	33	375
• veljača	347	56	403
• ožujak	314	65	379
• travanj	363	54	417
• svibanj	347	59	406
• lipanj	350	50	400
• srpanj	369	42	411
• kolovoz	346	38	384
• rujanj	340	43	383

Programom provođenja bolničke zdravstvene zaštite, u razdoblju od I. – IX. mjeseca 2025. godine liječeno je ukupno 5.518 pacijenata, s prosječnim trajanjem liječenja 19,7 dana.

Na rehabilitacijskim odjelima liječeno je 4.925 pacijenata, a od akutnih bolesti (interna i neurologija) 593 pacijenta.

Fizički obim poslovanja s HZZO – stacionar i poliklinika

Stacionarni pacijenti: ukupno 4.637, kronični pacijenti 4.045, akutni 592.

Kroz specijalističko-konzilijarnu zdravstvenu zaštitu ukupno je obrađeno 74.471 pacijent, gdje im je pruženo 408.591 dijagnostičko terapijski postupak.

• Specijalistički pregledi:	29.201	• UZV pregledi srca i krvnih žila	6.548
• prijemi u hitnu ambulantu (41 se odnosi na briseve)	2.170	• holter EKG i tlaka	5.214
• dnevna bolnica	590	• EKG	7.573
• dnevna bolnica fizikalna medicina i rehabilitacija	18	• ergometrija	2.563
		• spirometrija	197
		• spiroergometrija	2

• UZV lokomotornog sustava	1.485	• denzitometrija	1.351
• EMNG	882	• kliničko-biokem. laboratorij	64.649
• EEG	386		
• RTG	9.623	Broj pacijenata na fizikalnim	
• CT	2.769	terapijama:	9.247
• Mamografije	2.294		
• UZV (štitnjače, dojke, abdomena, bubrega, žlijezda slinovnica i perioralnih struktura)	3.113		

3. Financijsko poslovanje Bolnice

3.1. Poslovanje s HZZO-om

Poslovanje sa HZZO-om se u razdoblju od I. – IX. mjeseca 2025. godine odvijalo na temelju Dodatka XIII. Ugovoru o provođenju bolničke i specijalističko-konzilijarne zdravstvene zaštite, Obavijesti o produženju ugovornog razdoblja i utvrđivanju novčanih sredstava za razdoblje od 01. siječnja do 31. prosinca 2025. godine te Obavijesti o utvrđivanju novčanih sredstava za razdoblje od 01. siječnja do 31. prosinca 2025. godine. Maksimalni mjesečni iznos sredstava za mjesec siječanj iznosi 1.704.576,41 euro, za razdoblje od veljače do lipnja iznosi 1.755.713,70, za mjesec srpanj iznosi 1.790.827,97 eura, za mjesec kolovoz iznosi 1.952.002,49, za mjesec rujna iznosi 2.010.562,56 eura te ukupni limit za navedeno razdoblje iznosi 16.236.467,93 eura (od ukupnog limita ustegnuto je 70,00 eura za lijek). Prema uputi Ministarstva financija i Ministarstva zdravstva od 24. rujna 2020. godine evidentiran je prihod u visini izvršenja te isti iznosi 13.197.952,09 eura. Istovremeno obveza za predujam HZZO-a za razdoblje od siječnja do rujna iznosi 2.468.591,96 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 79.242,44 eura za mjesec siječanj, iznos od 81.182,56 eura za razdoblje od veljače do kolovoza, iznos od 83.618,03 eura za rujna te je po toj osnovi naplaćeno 441.013,27 eura.

Pored osnovnog Ugovora, Bolnica sa HZZO-om sklapa Ugovor o provođenju laboratorijskih pretraga na razini primarne zdravstvene zaštite. Dodatkom XVIII, XIX i XX navedenom Ugovoru su za 4.840 osoba utvrđena ukupna godišnja sredstva u iznosu od 41.620,68 eura. U razdoblju od I. – IX. mjeseca 2025. je ukupno naplaćeno 47.573,61 euro.

Bolnica redovito obavlja i preventivne mamografske preglede sukladno Dodatku VII Ugovoru o provođenju Nacionalnog programa ranog otkrivanja raka dojke. U razdoblju od I. – IX. mjeseca 2025. odrađena su 1.743 pregleda (po cijeni od 41,30 eura od 01. siječnja te po cijeni od 42,50 eura od 01. veljače 2025. godine), a naplaćeno je 57.846,70 eura.

Također, Bolnica sudjeluje u provođenju Nacionalnog programa za probir i rano otkrivanje raka pluća. Temeljem Dodatka VII Ugovoru u razdoblju od I. – IX. mjeseca 2025. godine odrađeno je 912 dijagnostičkih CT postupaka (po cijeni od 103,00 eura od 01. siječnja te po cijeni od 106,10 eura od 01. veljače 2025. godine). U promatranom razdoblju naplaćeno je 101.743,10 eura.

3.2. Fakturirana realizacija HZZO-a

Fakturirana realizacija HZZO-a u razdoblju I. – IX. mjeseca 2025. godine iznosi 13.197.952 eura, a sastoji se od:

Bolnička zdravstvena zaštita bolesnika oboljelih od akutnih bolesti	786.173
Bolnička zdravstvena zaštita bolesnika koji se liječe fizikalnom medicinom i rehabilitacijom	8.228.283
Specijalističko-konzilijarna zdravstvena zaštita sa specijalističkom dijagnostikom i dnevnim bolnicom	4.183.497
Ukupno:	13.197.952

Fakturirana realizacija je ispod ugovorenog limita za 3.038.516 eura i iznosi 13.197.952 eura (81% ugovorenog limita).

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 451.754 eura (+5% u odnosu na isto razdoblje prošle godine).

3.3. Prihodi i primici i rashodi i izdaci

3.3.1. Usporedba sa ostvarenjem u prethodnoj godini i Financijskim planom

Ukupni prihod čini onaj dio realizacije koji je naplaćen u izvještajnom razdoblju i za razdoblje I. – IX. mjesec 2025. godine iznosi 21.420.694 eura.

U odnosu na isto razdoblje prošle godine ukupni prihodi su manji za 4.026.053 eura ili 15,8%.

Pomoći od izvanproračunskih korisnika iznose 617 eura i odnose se na refundaciju plaće za 5 pripravnika HZZO-a, čiji je pripravnički staž započeo krajem srpnja 2025. godine, dok su prošle godine na ovoj poziciji sredstva u iznosu od 432 eura, a odnose se na povrat sredstava HZZO-a za 1 pripravnika temeljem Ugovora s HZZO, pripravnički staž za 1 magistra medicinske biokemije i laboratorijske medicine, čiji je staž završen u studenom 2023. godine. Na ovoj poziciji je prošle godine i iznos od 288.904 eura koji se odnosi na namjenska sredstva od HZZO-a za podmirivanje dijela dospjelih obveza za lijekove, potrošni i ugradbeni medicinski materijal.

Pomoći iz drugih proračuna bilježe povećanje od 546.682 eura i iznose 702.282 eura, a najvećim dijelom se odnose na namjenska sredstva od Ministarstva zdravstva za podmirivanje dijela dospelih obveza za lijekove, potrošni i ugradbeni medicinski materijal u iznosu od 374.514 eura. Iznos od 141.668 eura 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 186.099 eura odnosi se na sredstva isplaćena temeljem Zahtjeva za nadoknadom sredstava 13 od strane Ministarstva zdravstva, iz izvora Državni proračun temeljem Sporazuma o sufinanciranju vlastitog učešća korisnika bespovratnih financijskih sredstava projekata konstrukcijske i cjelovite obnove započete u okviru Fonda solidarnosti Europske Unije. U 2024. godini nije bilo evidentiranih prihoda na ovoj poziciji.

Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava u ovom razdoblju nema, dok je prošle godine na ovoj poziciji iznos od 4.702.016 eura koji se najvećim dijelom (4.523.448 eura) odnosio na isplaćena sredstva po odobrenom zahtjevu za nadoknadu sredstava za rekonstrukciju kotlovnice i glavne toplinske stanice i zamjenu dotrajalih klima komora uz potrebne nadzore te priključenje na elektroenergetsku mrežu i cjelovitu obnovu NBO-a i energetski certifikat NBO. Iznos od 178.568 eura se odnosio na pomoći HZZ-a za mjeru Pripravištvo, sredstva za 8 pripravnika prema Planu prijema pripravnika Ministarstva zdravstva.

Prihodi od financijske imovine bilježe povećanje od 792 eura i iznose 1.408 eura, a odnose se na kamate na depozite po viđenju i zatezne kamate.

Upravne i administrativne pristojbe iznose 188 eura, a odnose se na prihode po osnovi refundacije troškova postupka ovrhe.

Prihodi po posebnim propisima iznose 2.470.336 eura i bilježe smanjenje od 9,2% ili 251.587 eura, a isti se odnose na smanjenje prihoda od dopuskog zdravstvenog osiguranja i prihoda od participacija.

Vlastiti prihodi iznose 2.875.532 eura i veći su za 212.388 eura ili 8,0%, a najvećim dijelom se odnose na veće prihode od prodaje proizvoda na šanku bolnice, veće prihode od privatnih korisnika, prihode od Klinike Magdalena, prihode od kliničkog ispitivanja lijekova, veće prihode od najma te od kotizacija za tečajeve i veće prihode od COOKT-a za prehranu.

Prihodi od donacija bilježe povećanje od 32.695 eura i ukupno iznose 40.321 euro i odnose se na donaciju Zagorske lige protiv raka za nabavu EEG uređaja u iznosu od 21.000 eura, na donaciju Hrvatskog lovačkog saveza u iznosu od 10.000 eura za nabavu medicinske opreme, na donaciju televizora, stalka i antene, čeličnih postolja za štake, donaciju komunikacijske ploče, 4 madraca, 3 invalidskih kolica te donacije za edukaciju djelatnika. Prošle godine je na ovoj poziciji donacija električnog stola za pregled pacijenata, donacija držača za štake, donacija za edukaciju djelatnika, plišanih medvjedica, pelena, 2 madraca, knjige i donacija izrade projekta fotonaponske elektrane.

Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti bilježe povećanje od 398.919 eura, ili 60,8% i iznose 1.055.144 eura. Iznos od 61.536 eura doznačen je za financiranje radne stanice za kardiološka ispitivanja, iznos od 21.606 eura za nabavu postelnog rublja, iznos od 5.000 eura za

pokroviteljstvo stručnog skupa u organizaciji Bolnice pod nazivom „Infiltracijske tehnike u mišićno-koštanim bolestima“ te iznos od 1.460 eura za troškove specijalističkog studija Rana intervencija u edukacijskoj rehabilitaciji za jednu djelatnicu (3. semestar). Na decentralizirana sredstva – financiranje rashoda poslovanja, održavanje medicinske opreme, računala i računalnih programa odnosi se iznos od 136.314 eura, a na prihode za nabavu nefinancijske imovine iznos od 137.790 eura (opremanje odjela radiologije namještajem, širokopojasna multifrekventna faznomatrična elektronska sonda za ultrazvučni uređaj, PC radna stanica za analizu NPP pluća, mamografiju i MSCT podataka, laboratorijski namještaj, sigurnosni ormari za čuvanje zapaljivih i korozivnih kemikalija za medicinsko biokemijski laboratorij, postavljanje na strop injektora za aplikaciju kontrasta na MSCT-u na odjelu radiologije te za računala i monitore). Ukupna decentralizirana sredstva iznose 274.104 eura. Iznos od 691.438 eura se odnosi na sredstva za premošćivanje financiranja za aktivnosti koje se financiraju iz Fonda solidarnosti Europske unije – sanacija štete od potresa, dok je u prošloj godini taj iznos 466.419 eura.

Prihodi iz proračuna na temelju ugovornih obveza – HZZO bilježe povećanje za 0,2% ili 25.319 eura i iznose 14.251.393 eura. Veći su prihodi za limit 2,2% ili 285.242 eura radi porasta cijena i limita koji je u odnosu na isto razdoblje prošle godine veći za 17,0%. Dodatna sredstva za određene DTP postupke bilježe povećanje za 23.312 eur ili 5,6%. Povećanje bilježe i prihodi za inoosiguranike, za provođenje programa prevencije raka pluća, za medicinsko biokemijski laboratorij te prihodi za pružanje usluga zdravstvene zaštite osobama iz Ukrajine. Prošle godine su na ovoj poziciji i sredstva HZZO-a u iznosu od 335.351 eura za privremeni dodatak na plaću koji se isplaćivao temeljem Odluke Vlade Republike Hrvatske (NN 65/23) počevši s plaćom za lipanj 2023. godine do ožujka (za plaću za veljaču) 2024. godine, kada je izvršena i posljednja isplata navedenog dodatka.

Ostali prihodi bilježe povećanje od 167 eura ili 0,7% i iznose 22.914 eura. Na ovoj se poziciji nalaze prihodi temeljem zadržane jamčevine dobavljača, prihodi od ostvarenog rabata na lijekove te ostali i izvanredni prihodi. U prošloj godini na ovoj su poziciji knjiženi prihodi po osnovi naplate duga od bivših djelatnika što je u ovoj godini prebačeno na skupinu prihoda 6526 – Ostali nespomenuti prihodi. Smanjeni su prihodi temeljem ugovora sa tvrtkom Benefit Systems i prihodi od izrade sitnog inventara u vlastitoj radioni.

Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine bilježe smanjenje od 878 eura ili 61,1% i iznose 560 eura, a odnose se na prihode od prodaje stanova.

U odnosu na Financijski plan ukupni prihodi su manji za 19.857.415 eura ili 48,1%. Smanjenje od 8.314.259 eura ili 35,2% bilježe prihodi iz proračuna. Planirana su veća sredstva od HZZO-a, odnosno otpis potraživanja za manje izvršeni rad te priznavanje navedenih prihoda, što nije realizirano te su manji prihodi od HZZO - dopunskog osiguranja. Pomoći od izvanproračunskih korisnika bilježe smanjenje u iznosu od 824.383 eura jer još nisu realizirana sredstva HZZO-a za podmirenje dijela dospjelih obveza za lijekove i medicinski potrošni materijal. Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan su manja za 10.548.837 eura te se manjim dijelom odnose na iznos evidentiran na poziciji priznavanja 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), a većim dijelom se odnose na prihode za cjelovitu obnovu Stare zgrade bolnice i potrebne

nadzore, za radove koji su započeli početkom studenog 2024. godine. U prosincu 2024. godine isplaćen je predujam za financiranje cjelovite obnove Stare zgrade bolnice. Po pravdanju predujma, Ministarstvu zdravstva će se za izvedene radove slati zahtjevi za nadoknadom sredstava te će tada biti i evidentirani prihodi s tog osnova, ali na poziciji 6382 – Kapitalne pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava.

Ukupni rashodi u razdoblju I. – IX. mjesec 2025. godine iznose 28.641.415 eura.

U usporedbi s istim razdobljem prošle godine ukupni su rashodi veći za 1.918.131 eura ili 7,2%.

Ukupni rashodi za zaposlene veći su za 831.092 eura ili 4,7%. Bruto plaće bilježe povećanje od 4,4%, odnosno 650.930 eura radi nove Uredbe o nazivima radnih mjesta, uvjetima za raspored i koeficijentima za obračun plaće u javnim službama, koja je na snazi od 01. ožujka 2024. godine (NN 22/24). Samim time povećavaju se i doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje. Ostali rashodi za zaposlene bilježe povećanje od 7.164 eura i odnose se na rashode za otpremnine i pomoći.

Materijalni rashodi su veći za 160.184 eura ili 4,3% i iznose 3.876.882 eura.

Naknade troškova zaposlenima bilježe povećanje od 33.220 eura ili 8,4%, a iznose 426.465 eura. Povećanje bilježe naknade za službena putovanja, naknade za stručno usavršavanje zaposlenika te ostale naknade troškova zaposlenima. Smanjenje bilježe naknade za prijevoz na posao i s posla.

Rashodi za materijal i energiju bilježe smanjenje od 39,6% ili 973.727 eura i odnose se na smanjenje rashoda za materijal i sredstva za čišćenje i održavanje, troškova materijala za higijenske potrebe i njegu, živežnih namirnica, a u najvećoj mjeri plina (-141.835 eura ili 70,4%). U istoj skupini povećali su se rashodi za materijal i dijelove za tekuće i investicijsko održavanje za 12.982 eura i troškovi električne energije za 90.102 eura ili 24,1%, a radi korištenja dizalica topline. Rekonstrukcijom kotlovnice postignuto je sveukupno smanjenje troškova energenata za 51.498 eura ili 8,9%. Prošle godine su na ovoj poziciji bili i rashodi za lijekove, medicinski potrošni i laboratorijski materijal, dok se ove godine primjenom novog Pravilnika o proračunskom računovodstvu i Računskom planu evidentiraju na računu 325. Isti su se povećali za 107.831 euro ili 12,6%, a odnose se na povećanje rashoda za medicinski potrošni i laboratorijski materijal. Povećanje bilježe i rashodi za sitni inventar i odjeću i obuću. Nabavljeno je više postelnog rublja koje je financirala Krapinsko-zagorska županija te odjeće i obuće za djelatnike tehničke službe, skladišta te prehrane i ugostiteljstva.

Rashodi za usluge su veći za 130.983 eura ili 16,6% ponajviše radi povećanja komunalnih usluga (troškovi opskrbe vodom, odvoza smeća, naknada za pročišćivanje i odvodnju i naknada za korištenje voda), usluga telefona i prijevoza te usluga promidžbe i informiranja – objave oglasa te promidžbeni materijali. Usluge tekućeg i investicijskog održavanja bilježe smanjenje od 4.395 eura ili 2,5% i uglavnom se odnose na smanjenje usluga tekućeg i investicijskog održavanja postrojenja i opreme i ostale usluge tekućeg održavanja u koje su uključene usluge servisa aparata za zdravstvene i nezdravstvene svrhe te popravci strojeva. Povećanje od 16.861 eura ili 43,5% bilježe usluge tekućeg održavanja građevinskih objekata uslijed preseljenja iz stare zgrade i organizaciju pružanja

zdravstvenih usluga na novim lokacijama unutar Bolnice. Zakupnine i najamnine bilježe povećanje od 5.731 eura ili 24,7% i u najvećoj mjeri se odnose na trošak najma za poslovni prostor u Tuheljskim Toplicama temeljem izmjene Ugovora o zakupu poslovnog prostora te na trošak najma fotokopirnog aparata. Zdravstvene usluge bilježe povećanje od 43,0% ili 36.295 eura zbog većih zdravstvenih usluga za pacijente (troškovi usluge teleradiološkog očitavanja CT-a i ostale usluge za pacijente), usluge prerade gline i većih troškova vezanih za usluge drugih zdravstvenih ustanova za provođenje programa za prevenciju raka pluća – ranije spomenuti veći prihodi s istog osnova. Intelektualne i osobne usluge bilježe povećanje zbog povećanja rashoda po osnovi autorskih honorara, usluga odvjetnika i pravnog savjetovanja, usluga procjene nekretnine te naknada za rad studenata.

Računalne usluge bilježe povećanje od 23.293 eura ili 23,1% zbog povećanih cijena održavanja informatičkog sustava. Ostale usluge bilježe povećanje od 7.627 eura ili 181,4% i iznose 11.832 eura te se najvećim dijelom odnose na ostale nespomenute usluge (usluga brendiranja laboratorija i slične usluge povezane s preseljenjem prostora).

Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa iznose 4.188 eura i odnose se na isplate naknade učenicima na praksi odrađenoj u periodu od studenog 2024. godine do rujna 2025. godine.

Ostali nespomenuti rashodi poslovanja bilježe povećanje od 7.663 eura u odnosu na prošlogodišnje razdoblje i iznose 79.502 eura. Povećane su pristojbe i naknade (evidentiranje RTV pristojbe na računu 3295, do sada 3299), troškovi organiziranja tečajeva za fizioterapeute te su u ovoj godini evidentirani troškovi povezani s organizacijom stručnog skupa pod nazivom „Infiltracijske tehnike u mišićno-koštanim bolestima“, koji je financirala Krapinsko-zagorska županija. Troškovi sudskih postupaka, premije osiguranja, reprezentacije i ostali nespomenuti rashodi poslovanja bilježe smanjenje (Benefit Systems, RTV pristojba).

Financijski rashodi bilježe povećanje od 5.694 eura ili 10,1% i odnose se na usluge platnog prometa te provizije prilikom plaćanja karticama.

Pomoći unutar općeg proračuna iznose 672 eura i odnose se na kapitalnu pomoć COOKT-u, sufinanciranje nabave klima uređaja.

Prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna bilježe smanjenje od 2.816.323 eura ili 93% i iznose 211.251 euro, dok je prošle godine na ovoj poziciji iznos od 3.027.574 eura, a odnosi se na povrat financijskih sredstava Krapinsko-zagorskoj županiji za premošćivanje plaćanja za provedbu aktivnosti sanacije štete od potresa.

Tekuće donacije iznose 6.424 eura i odnose se na namjensku donaciju financijskih sredstava DVD-u Bolnice u svrhu nabave svećanih vatrogasnih odora, servisa izolacijskog aparata, sredstva za sudjelovanje na 39. Susretu vatrogasne zajednice zdravstva Hrvatske u OB Zabok i sredstva za sudjelovanje na simpoziju u Pragu.

Nabavljena je nefinancijska imovina ukupne vrijednosti 6.137.976 eura te su navedeni rashodi veći za 3.732.188 eura ili 155,1%. Povećanje se bilježi na poziciji licenca zbog troška za dodatno Bionet radno mjesto za laboratorij u iznosu od 6.394 eura, kao i poslovnih objekta zbog troška usluge izrade izmjene i dopune projektno-tehničke dokumentacije za dogradnju kompleksa bolnice u iznosu od 29.574 eura te troška revizije glavnog projekta dogradnje bolnice (AB i zidana konstrukcija) u iznosu

od 3.224 eura i troška revizije geotehničkog projekta zaštite građevinske jame u iznosu od 2.976 eura. U odnosu na isto razdoblje prošle godine nabavljeno je više uredske opreme i namještaja, komunikacijske opreme i medicinske opreme.

Dodatna ulaganja na građevinskim objektima iznose 26.920 euro i odnose se na izradu novog cjevovoda za pumpe na hidroterapiji, strojarski projekt preuređenja smještajnih jedinica hlađenja na 4. katu NNBO objekta, na izmjenju i dopunu glavnog strojarskog projekta razmještanja rashladnih jedinica, na elektro projekt za VRF sustav hlađenja u objektu NNBO te na radove na montaži pasivne mrežne opreme u Staroj zgradi. Lani je na ovoj poziciji trošak rekonstrukcije dijela praone rublja, izrada novih instalacija vodovoda na šanku bolnice, ugradnja VRF sustava grijanja i hlađenja u prostorima bolničke kuhinje te izvedbeni projekt preseljenja laboratorija, ljekarne, CT i UZV uređaja. Realizirana su ulaganja temeljem Ugovora o dodjeli bespovratnih financijskih sredstava za operacije koje se financiraju iz Fonda solidarnosti Europske unije, a uključuju troškove ulaganja u cjelovitu obnovu Stare zgrade (36,3% izvedenih radova) uz potrebne nadzore, što iznosi 5.704.405 eura.

Dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi iznose 13.242 eura i odnose se na postavljanje injektora za aplikaciju kontrasta na MSCT-u.

U odnosu na Financijski plan, ostvareni rashodi su manji za 6.155.944 eura ili 30,6%. Rashodi za zaposlene su manji za 3,7%, a materijalni rashodi su manji za 4,1%. Najveće odstupanje je vidljivo na rashodima za nabavu nefinancijske imovine, smanjenje od 5.510.145 eura ili 47,3% i odnosi se uglavnom na cjelovitu obnovu Stare zgrade bolnice čiji su radovi započeli početkom studenog 2024. godine. Radovi se izvode planiranom dinamikom, a manja im je vrijednost u odnosu na plan što će se nadoknaditi u narednom razdoblju.

U razdoblju I. – IX. mjesec 2025. godine ostvaren je negativan financijski rezultat, a na temelju skupnih financijskih pokazatelja:

Ukupni prihodi	21.420.694
Ukupni rashodi	28.641.415
Manjak prihoda	-7.220.721

Uplate HZZO-a u visini neizvršenih usluga koje su knjižene na obvezu za primljene predujmove iznose 2.468.592 eura. Da su navedena sredstva knjižena na poziciji prihoda skupni financijski pokazatelji i financijski rezultat bi iznosili:

Ukupni prihodi	23.889.286
Ukupni rashodi	28.641.415
Korigirani manjak prihoda	-4.752.129

Rashodi koji se odnose na cjelovitu obnovu stare zgrade Bolnice za razdoblje od siječnja do rujna 2025. godine iznose 5.704.405,14 EUR te se isti, do iskorištenja, podmiruju iz ugovornog predujma temeljem Ugovora o dodjeli bespovratnih financijskih sredstava, FSEU.2022.MZ.022, koji je isplaćen u prosincu 2024. godine (do njegovog iskorištenja u rujnu od kada KZŽ osigurava sredstva za premošćivanje financiranja; iznos od 691.437,92 EUR). U istom razdoblju izvršen je povrat sredstava KZŽ za istu namjenu u iznosu od 24.782,41 EUR, koji se iskazuje na troškovima poslovanja

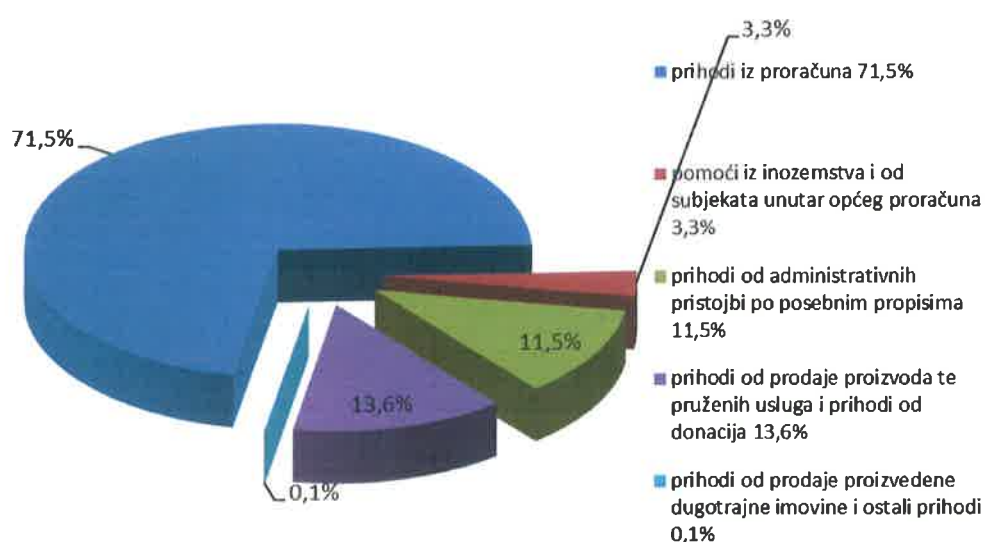
Da su navedena sredstva evidentirana na poziciji prihoda ove godine, bili bi ostvareni sljedeći financijski pokazatelji:

Ukupni prihodi	28.927.035
Ukupni rashodi	28.641.415
Korigirani višak prihoda	285.621

3.3.2. Struktura prihoda i primitaka i rashoda i izdataka

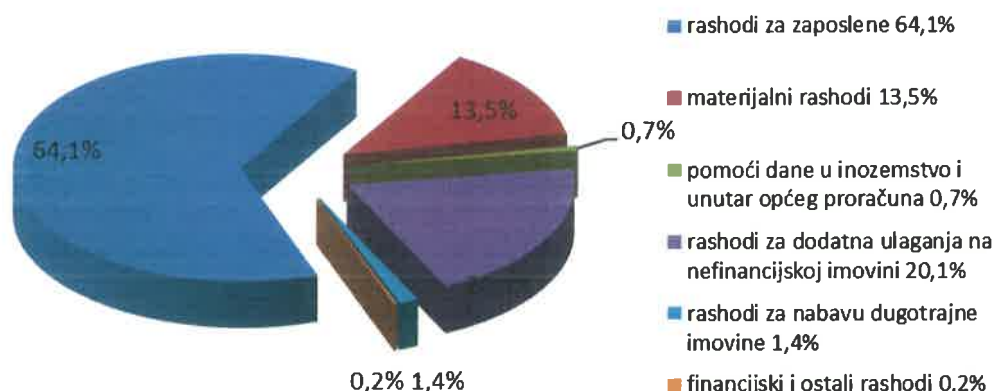
U ukupnim prihodima i primicima, prihodi iz proračuna sudjeluju sa 71,5%, prihodi od prodaje proizvoda te pruženih usluga i prihodi od donacija sa 13,6%, prihodi od administrativnih pristojbi po posebnim propisima sa 11,5%, pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna sudjeluju sa 3,3% te prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine i ostali prihodi sa 0,1%.

Grafikon 1: Struktura prihoda i primitaka



U ukupnim rashodima i izdacima najveći udio čine rashodi za zaposlene i to 64,1%, rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini 20,1%, slijede materijalni rashodi sa 13,5%, rashodi za nabavu dugotrajne imovine sa 1,4%, pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna sa 0,7% te finansijski i ostali rashodi sa 0,2%.

Grafikon 2: Struktura rashoda i izdataka



3.4. Potraživanja i obveze

Ukupna potraživanja Bolnice na dan 30.09.2025. godine iznose 1.239.758 eura i veća su u odnosu na 31.12.2024. godine za 257.696 eura ili 26,2%. Povećanje bilježe potraživanja od HZZO-a (Ugovor, dopunsko osiguranje i laboratorij), potraživanja od Klinike Magdalena, Ministarstva branitelja za pružanje usluga bolničkom medicinskom rehabilitacijom za HRVI i hrvatske branitelje iz Domovinskog rata s kardiovaskularnim bolestima, potraživanja od participacija, te ostala potraživanja iz glavne knjige (potraživanja za jamčevne pologe od grada Zagreba, potraživanja od HZZO-a za bolovanja, potraživanja za predujmove dobavljačima, potraživanja od kartica, potraživanja od HZZO-a za refundacije plaće pripravnika te potraživanja za zatezne kamate i za kamate na depozite po viđenju i oročena sredstva). Smanjena su potraživanja od HZZO-a za usluge izvan limita – inoosiguranici te s osnova zaštite zdravlja na radu, privatnih osiguravatelja i privatnih korisnika, potraživanja od Ministarstva zdravstva za pružanje zdravstvene zaštite osobama iz Ukrajine, potraživanja od kliničkog ispitivanja lijekova.

Potraživanja od Klinike Magdalena na dan 30.09.2025. godine iznose 166.614 eura, a dospjelih potraživanja nema.

Ukupne obveze Bolnice na dan 30.09.2025. godine iznose 17.836.706 eura što znači da su se ukupne obveze povećale za 3.426.431 euro ili 23,8%. Povećanje bilježe obveze za osnovna sredstva i dodatna ulaganja - Cjelovita obnova Stare zgrade koja nije dospjela, obveze za medicinski potrošni materijal, obveze prema zaposlenicima, također nedospjele, ostale nespomenute obveze (obveze za PDV po obračunu, obveze za primljene predujmove za zdravstvene i nezdravstvene usluge, obveze za jamčevine dobavljača, obveze za naknade za prijevoz na posao i s posla te obveze iz ugovora za obavljanje studentskog posla), obveze za lijekove i obveza prema HZZO za manje izvršeni rad dok su se ostale obveze smanjile. Gledano bez obveze prema HZZO ukupne obveze iznose 5.083.081 euro i veće su u odnosu na 31.12.2024. godine za 957.839 eura ili 23,2%.

Dospjele obveze iznose 1.192.309 eura i čine 6,7% ukupnih obveza, odnosno 23,5% korigiranih obveza (promatrajući bez obveze prema HZZO za manje izvršenje). Ukupne dospjele obveze su u odnosu na 31.12.2024. godine manje za 140.404 eura ili 10,5% i uglavnom su sve smanjene. Povećanje bilježe dospjele obveze za medicinski potrošni materijal, a radi nedostatnih sanacijskih sredstva za podmirenje navedenih obveza.

3.5. Zaposlenost i plaće

U Bolnici je na dan 30.09.2025. godine bilo 815 zaposlenih, od čega 1 putem mjera HZZ - pripravništvo, 7 putem mjera HZZO - pripravništvo te je ukupan broj zaposlenih bez pripravnika 807.

Pregled zaposlenih radnika na dan 30.09.2025.

	30.09.24.	30.09.25.
1. Medicinsko osoblje	536	540
2. Nemedicinsko osoblje	271	275
Ukupno:	807	815
<i>- od toga na određeno vrijeme:</i>	<i>56</i>	<i>46</i>
<i>- od toga pripravništvo:</i>	<i>10</i>	<i>8</i>

Prosječan broj zaposlenih na bazi ukalkuliranih sati rada iznosi 743 zaposlenih.

Prosječna neto plaća po zaposlenom u promatranom razdoblju iznosi 1.626,05 eura i veća je u odnosu na isto razdoblje prošle godine za 8,60%, prosječna bruto plaća iznosi 2.312,86 eura i veća je u odnosu na isto razdoblje prošle godine za 8,42%.

Promatrajući bez plaća pripravnika HZZ-a, prosječna neto plaća iznosi 1.631,26 eura (+8,37% u odnosu na isto razdoblje prošle godine), a prosječna bruto plaća iznosi 2.320,63 eura (+8,18% u

odnosu na isto razdoblje prošle godine) dok je prosječan broj zaposlenih na bazi ukalkuliranih sati rada 736 zaposlenih.

4. Prilozi – tablice

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

Red. br.	Opis	Ostvareno	Ostvareno	RAZLIKA	INDEKS
		I. - IX. 2024.	I. - IX. 2025.		
0	1	2	3	4	5
I.	HZZO				
	1. Kronični - rehabilitacija	379	331	- 48	87,3
	2. Akutni - interni i neurološki	23	15	- 8	65,2
	UKUPNO HZZO:	402	346	- 56	86,1
II.	Socijalna skrb:	0	0	-	-
III.	Privatnici i dr.:	55	49	- 6	89,1
	SVEUKUPNO (I + II + III):	457	395	- 62	86,4

4.2. Pregled broja liječenih bolesnika i prosjeka trajanja liječenja

I. BROJ BOLESNIKA NA BAZI IZDANIH FAKTURA:

Red. br.	Opis	I. - IX. 2024.	I. - IX. 2025.	Razlika
0	1	2	3	4
1	HZZO - kronični	4.723	4.045	-678
2	HZZO - akutni	706	592	-114
3	Ostali	932	881	-51
	UKUPNO:	6.361	5.518	-843

II. PROSJEK TRAJANJA LIJEČENJA:

Red. br.	Opis	I. - IX. 2024.	I. - IX. 2025.	Razlika
0	1	2	3	4
1	HZZO - kronični	22,0	22,4	0,4
2	HZZO - akutni	8,7	7,0	-1,7
3	Ostali	16,6	15,5	-1,1
	UKUPNO:	19,8	19,7	-0,1

4.3. Skraćeni pregled financijskog poslovanja sa HZZO-om

Ostvarena fakturirana realizacija u odnosu na limit za I. - IX. 2025.

Red. br.	Opis	Ostvareno po fakt. realizac. I. - IX. 2025.		Strukt. u %
		Broj kreveta	Novčani iznos	
0	1	2	3	4
1	Akutni	15	786.172,60	6,0
2	Kronični - rehabilitacija	331	8.228.282,67	62,3
	I. Ukupno bolničko liječenje:	346	9.014.455,27	68,3
	II. Ambulantno polikliničke usluge		4.183.496,82	31,7
	Ukupno fakturirana realizacija:		13.197.952,09	100,0
	Limit I. - IX. 2025.		16.236.467,93	
	Manje fakturirano u odnosu na limit:		-3.038.515,84	

4.4. Ukupni prihodi i primici za razdoblje I – IX 2025. godine u usporedbi sa ostvarenjem u prošloj godini i planom

Račun prihoda/ primitka	Naziv računa	Ostvareno I. - IX. 2024.	Plan za I. - IX. 2025.	Ostvareno I. - IX. 2025.	Indeks (4 / 2)	Indeks (4 / 3)
0	1	2	3	4	5	6
63	Pomoći iz inoz. i od subjek. unutar općeg prorač.	5.146.951	12.076.118	702.897	13,7	5,8
634	Pomoći od izvanproračunskih korisnika	289.336	825.000	617	0,2	0,1
636	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	155.599	11.251.118	702.281	451,3	6,2
638	Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava	4.702.016	0	-	-	-
64	Prihodi od imovine	617	690	1.408	228,3	204,1
641	Prihodi od financijske imovine	617	690	1.408	228,3	204,1
65	Prih. od admin. pristojbi	2.721.924	2.734.268	2.470.524	90,8	90,4
651	Upravne i administrativne pristojbe	0	0	188	-	-
652	Prihodi po posebnim propisima	2.721.924	2.734.268	2.470.336	90,8	90,3
66	Prihodi od prodaje proizvoda i roba te pruženih usluga i prihodi od donacija	2.670.770	2.771.800	2.915.853	109,2	105,2
661	Vlastiti prihodi	2.663.144	2.759.800	2.875.532	108,0	104,2
663	Donacije	7.626	12.000	40.321	528,7	336,0
67	Prihodi iz proračuna	14.882.299	23.620.796	15.306.537	102,9	64,8
671	Prihodi iz proračuna za financ. redovne djelatnosti	656.225	733.109	1.055.144	160,8	143,9
673	Prihodi iz proračuna na temelju ugovornih obveza	14.226.074	22.887.687	14.251.393	100,2	62,3
68	Ostali prihodi	22.747	7.500	22.914	100,7	305,5
683	Ostali prihodi	22.747	7.500	22.914	100,7	305,5
72	Prih. od prod. proiz. dug. imovine	1.439	1.500	560	38,9	37,4
721	Prih. od prod. građ. objekata	1.413	1.500	560	39,7	37,4
722	Prihodi od prodaje opreme	26	0	0	-	-
92	Rezultat poslovanja	0	65.438	0	-	-
922	Višak/manjak	0	65.438	0	-	-
	UKUPNO PRIHODI:	25.446.747	41.278.109	21.420.694	84,2	51,9

4.5. Ukupni rashodi i izdaci za razdoblje I – IX 2025. godine u usporedbi sa ostvarenjem u prošloj godini i planom

Račun rashoda/ izdatka	Naziv računa	Ostvareno I. - IX. 2024.	Plan za I. - IX. 2025.	Ostvareno I. - IX. 2025.	Indeks (4 / 2)	Indeks (4 / 3)
0	1	2	3	4	5	6
31	RASHODI ZA ZAPOSLENE	17.514.938	19.043.385	18.346.031	104,7	96,3
311	Plaće (bruto)	14.815.146	16.047.975	15.466.077	104,4	96,4
312	Ostali rashodi za zaposlene	487.290	587.910	494.454	101,5	84,1
313	Doprinosi na plaće	2.212.502	2.407.500	2.385.500	107,8	99,1
32	MATERIJALNI RASHODI	3.716.697	4.044.315	3.876.882	104,3	95,9
321	Naknade troškova zaposlenima	393.245	413.040	426.465	108,4	103,3
322	Rashodi za materijal i energiju	2.457.518	1.845.683	1.483.791	60,4	80,4
323	Rashodi za usluge	789.699	844.778	920.683	116,6	109,0
324	Naknada troškova osobama izvan radnog odnosa	4.396	4.875	4.188	95,3	85,9
325	Rashodi lijekova i potrošnog med.mater.kod zdravstvenih usluga	0	843.000	962.253	-	114,1
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	71.839	92.940	79.502	110,7	85,5
34	FINANCIJSKI RASHODI	56.485	60.413	62.179	110,1	102,9
343	Ostali financijski rashodi	56.485	60.413	62.179	110,1	102,9
36	POMOĆI DANE U INOZEMSTVO I UNUTAR OPĆEG PRORAČUNA	3.027.574	-	211.923	-	-
363	Pomoći unutar općeg proračuna	-	-	672	-	-
369	Prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna	3.027.574	-	211.251	-	-
38	OSTALI RASHODI	1.800	1.125	6.424	-	571,1
381	Tekuće donacije	1.800	1.125	6.424	-	571,1
41	RASHODI ZA NABAVU NEPROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE	1.250	1.500	6.394	511,6	426,3
412	Nematerijalna imovina	1.250	1.500	6.394	511,6	426,3
42	RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE	228.855	275.730	387.014	169,1	140,4
421	Građevinski objekti	1.856	7.500	35.774	-	477,0
422	Postrojenja i oprema	224.823	265.980	351.240	156,2	132,1
424	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti	130	0	0	-	-
426	Nematerijalna proizvedena imovina	2.046	2.250	-	-	-
45	RASHODI ZA DODATNA ULAGANJA NA	2.175.684	11.370.892	5.744.568	264,0	50,5
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	2.155.615	11.309.802	5.731.325	265,9	50,7
452	Dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi	20.069	30.000	13.242	66,0	44,1
454	Dodatna ulaganja za ostalu nefinancijsku imovinu	-	31.090	-	-	-
92	Rezultat poslovanja	0	6.480.750	0	-	-
922	Višak/manjak	0	6.480.750	-	-	-
	UKUPNO RASHODI I IZDACI	26.723.284	41.278.109	28.641.415	107,2	69,4
	UKUPNO PRIHODI:	25.446.747	41.278.109	21.420.694		
	POSLOVNI REZULTAT:	-1.276.537	-	-7.220.721		

4.6. Realizacija I - IX 2025. u odnosu na Financijski plan za 2025. godinu

Poz. Konto - Naziv	Plan 2025	Realizacija 2025	Indeks realizacija / plan
Program: 1 A01 ZDRAVSTVO			
Aktivnost: 110 1001 ZDRAVSTVENA ZAŠTITA - IZNAD STANDARDA			
Izvor: 11 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI			
67	353.453,00	0,00	0,00
6711	0,00	28.065,64	0,00
6712	0,00	61.536,25	0,00
Ukupno izvor: 11	353.453,00	89.601,89	25,35
Ukupno aktivnost: 110	353.453,00	89.601,89	25,35
Aktivnost: 112 1000 ZDRAVSTVENA ZAŠTITA - ZAKONSKI STANDARD			
Izvor: 13 1.3. DECENTRALIZACIJA			
67	624.026,00	0,00	0,00
6711	0,00	136.314,16	0,00
6712	0,00	137.790,00	0,00
Ukupno izvor: 13	624.026,00	274.104,16	43,93
Ukupno aktivnost: 112	624.026,00	274.104,16	43,93
Aktivnost: 113 1003 ZDRAVSTVENA ZAŠTITA - REDOVNA DJELATNOST			
Izvor: 31 3.1.1 VLASTITI PRIHODI PK			
64	920,00	0,00	0,00
6413	0,00	992,41	0,00
6414	0,00	416,05	0,00
6514	0,00	187,50	0,00
6526	0,00	14.690,63	0,00
66	3.679.733,60	0,00	0,00
6614	0,00	132.595,24	0,00
6615	0,00	2.742.936,77	0,00
68	10.000,00	0,00	0,00
6831	0,00	22.914,38	0,00
Ukupno izvor: 31	3.690.663,60	2.914.732,98	78,98
Izvor: 43 4.3.1 POSEBNE NAMJENE PK			
65	3.635.690,00	0,00	0,00
6526	0,00	2.455.645,64	0,00
Ukupno izvor: 43	3.635.690,00	2.455.645,64	67,54
Izvor: 52	5.2.1 MINISTARSTVO PK		

Specijalna bolnica Krapinske Toplice

4.6. Realizacija I - IX 2025. u odnosu na Financijski plan za 2025. godinu

Poz. Konto - Naziv	Plan 2025	Realizacija 2025	Indeks realizacija / plan
63	15.001.490,00	0,00	0,00
6361 Tekuće pomoći pror.koris. iz pror.koji im nije nadležan	0,00	516.181,64	0,00
6362 Kapitalne pomoći pror.koris. iz pror.koji im nije nadležan	0,00	186.098,90	0,00
Ukupno izvor: 52 5.2.1 MINISTARSTVO PK	15.001.490,00	702.280,54	4,68
Izvor: 56 5.6.1 HZZO PK			
63	1.100.000,00	0,00	0,00
6341 Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika	0,00	616,55	0,00
67	30.516.916,00	0,00	0,00
6731 Prihodi od HZZO-a na temelju ugovornih obveza	0,00	14.251.392,97	0,00
Ukupno izvor: 56 5.6.1 HZZO PK	31.616.916,00	14.252.009,52	45,08
Izvor: 62 6.2.1 DONACIJA PK			
66	16.000,00	0,00	0,00
6631 Tekuće donacije	0,00	6.513,76	0,00
6632 Kapitalne donacije	0,00	33.807,06	0,00
Ukupno izvor: 62 6.2.1 DONACIJA PK	16.000,00	40.320,82	252,01
Izvor: 71 7.1.1 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE PK			
65	10.000,00	0,00	0,00
72	2.000,00	0,00	0,00
7211 Stambeni objekti	0,00	560,31	0,00
Ukupno izvor: 71 7.1.1 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE PK	12.000,00	560,31	4,67
Ukupno aktivnost: 113 1003 ZDRAVSTVENA ZAŠTITA - REDOVNA DJELATNOST	53.972.749,60	20.365.549,81	37,73
Aktivnost: 114 1001 ZDRAVSTVENA ZAŠTITA - IZNAD STANDARDA			
Izvor: 14 1.4. DECENTRALIZACIJA-PRENAMJENA-POTRES			
6712 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	0,00	691.437,92	0,00
Ukupno izvor: 14 1.4. DECENTRALIZACIJA-PRENAMJENA-POTRES	0,00	691.437,92	
Ukupno aktivnost: 114 1001 ZDRAVSTVENA ZAŠTITA - IZNAD STANDARDA	0,00	691.437,92	
Ukupno program: 1 A01 ZDRAVSTVO	54.950.228,60	21.420.693,78	38,98
Sveukupno:	54.950.228,60	21.420.693,78	38,98

Specijalna bolnica Krapinske Toplice

4.6. Realizacija I - IX 2025. u odnosu na Financijski plan za 2025. godinu

Poz. Konto - Naziv		Plan 2025	Realizacija 2025	Indeks realizacija / plan
Program: 1 A01 ZDRAVSTVO				
Aktivnost: 110 1001 ZDRAVSTVENA ZAŠTITA - IZNAD STANDARDA				
Izvor: 11 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI				
32		52.000,00	0,00	0,00
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	0,00	1.460,00	0,00
3225	Sitni inventar i autogume	0,00	34.089,28	0,00
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	0,00	11.498,45	0,00
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	0,00	5.000,00	0,00
42		90.000,00	0,00	0,00
4212	Poslovni objekti	0,00	6.200,00	0,00
4224	Medicinska i laboratorijska oprema	0,00	66.439,00	0,00
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	0,00	6.870,25	0,00
45		211.453,00	0,00	0,00
4511	Dodatna ulaganja u građevinskim objektima	0,00	20.741,23	0,00
Ukupno izvor: 11		353.453,00	152.298,21	43,09
Ukupno aktivnost: 110		353.453,00	152.298,21	43,09
Aktivnost: 112 1000 ZDRAVSTVENA ZAŠTITA - ZAKONSKI STANDARD				
Izvor: 13 1.3. DECENTRALIZACIJA				
32		230.390,29	0,00	0,00
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	0,00	33.648,78	0,00
3238	Računalne usluge	0,00	120.678,36	0,00
42		145.000,00	0,00	0,00
4221	Uredska oprema i namještaj	0,00	62.329,84	0,00
4224	Medicinska i laboratorijska oprema	0,00	62.217,86	0,00
45		248.635,71	0,00	0,00
4521	Dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi	0,00	13.242,30	0,00
Ukupno izvor: 13		624.026,00	292.117,14	46,81
Ukupno aktivnost: 112		624.026,00	292.117,14	46,81
Aktivnost: 113 1003 ZDRAVSTVENA ZAŠTITA - REDOVNA DJELATNOST				
Izvor: 31 3.1.1 VLASTITI PRIHODI PK				
31		2.099.573,89	0,00	0,00
3111	PLAĆE ZA REDOVAN RAD	0,00	1.413.766,02	0,00
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	0,00	212.301,40	0,00
32		1.364.389,71	0,00	0,00

Specijalna bolnica Krapinske Toplice

4.6. Realizacija I - IX 2025. u odnosu na Financijski plan za 2025. godinu

Poz. Konto - Naziv	Plan 2025	Realizacija 2025	Indeks realizacija / plan
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	0,00	203.175,20	0,00
3223 Energija	0,00	3.651,72	0,00
3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	0,00	76.621,48	0,00
3225 Sitni inventar i autogume	0,00	21.691,39	0,00
3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	0,00	5.429,12	0,00
3231 Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza	0,00	86.703,19	0,00
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	0,00	128.466,83	0,00
3233 USLUGE PROMIDŽBE I INFORMIRANJA	0,00	12.518,84	0,00
3234 KOMUNALNE USLUGE	0,00	305.724,83	0,00
3235 ZAKUPNINE I NAJAMNINE	0,00	28.890,95	0,00
3236 ZDRAVSTVENE I VETERINARSKJE USLUGE	0,00	120.794,65	0,00
3237 INTELEKTUALNE I OSOBNE USLUGE	0,00	56.101,88	0,00
3238 Računalne usluge	0,00	3.263,56	0,00
3239 OSTALE USLUGE	0,00	11.675,90	0,00
3241 NAKNADE TROŠKOVA OSOBAMA IZVAN RADNOG ODNOSA	0,00	4.187,64	0,00
34	80.550,00	0,00	0,00
3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa	0,00	13.691,83	0,00
3433 Zatezne kamate	0,00	27.108,11	0,00
3434 Ostali nespomenuti financijski rashodi	0,00	21.378,87	0,00
3632 Kapitalne pomoći unutar općeg proračuna	0,00	671,75	0,00
3694 Kapitalni prijenosi između prorač. korisnika istog pror. temeljem prijenosa EU sredstava	0,00	369,75	0,00
38	1.500,00	0,00	0,00
3811 Tekuće donacije u novcu	0,00	6.424,38	0,00
41	2.000,00	0,00	0,00
4123 Licence	0,00	6.394,40	0,00
42	122.640,00	0,00	0,00
4212 Poslovni objekti	0,00	29.574,00	0,00
4221 Uredska oprema i namještaj	0,00	41.008,37	0,00
4222 Komunikacijska oprema	0,00	6.845,08	0,00
4223 Oprema za održavanje i zaštitu	0,00	2.619,38	0,00
4224 Medicinska i laboratorijska oprema	0,00	46.320,52	0,00
4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	0,00	11.182,86	0,00
45	20.000,00	0,00	0,00
4511 Dodatna ulaganja u građevinskim objektima	0,00	6.179,08	0,00
Ukupno izvor: 31	3.690.653,60	2.914.732,98	79,98
3.1.1 VLASTITI PRIHODI PK			

Specijalna bolnica Krapinske Toplice

4.6. Realizacija I - IX 2025. u odnosu na Financijski plan za 2025. godinu

Poz. Konto - Naziv		Plan 2025	Realizacija 2025	Indeks realizacija / plan
Izvor: 43 4.3.1 POSEBNE NAMJENE PK				
31		2.987.630,00	0,00	0,00
3111	PLAĆE ZA REDOVAN RAD	0,00	1.739.371,84	0,00
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	0,00	219.636,91	0,00
32		648.060,00	0,00	0,00
3211	Službena putovanja	0,00	14.162,20	0,00
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	0,00	359.319,80	0,00
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	0,00	46.132,82	0,00
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima	0,00	2.519,85	0,00
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	0,00	8.590,30	0,00
3292	PREMIJE OSIGURANJA	0,00	18.822,20	0,00
3293	Reprezentacija	0,00	2.258,19	0,00
3294	Članarine i norme	0,00	5.480,15	0,00
3295	Pristojbe i naknade	0,00	12.194,69	0,00
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	0,00	27.156,69	0,00
Ukupno Izvor: 43 4.3.1 POSEBNE NAMJENE PK		3.635.690,00	2.455.645,64	67,54
Izvor: 52 5.2.1 MINISTARSTVO PK				
32		320.390,00	0,00	0,00
3223	Energija	0,00	141.667,64	0,00
3251	Rashodi po osnovi utroška lijekova i potrošnog medicinskog materijala	0,00	374.514,00	0,00
3694	Kapitalni prijenosi između prorač korisnika istog pror. temeljem prijenosa EU sredstava	0,00	210.881,31	0,00
4224	Medicinska i laboratorijska oprema	0,00	11.600,00	0,00
45		14.681.100,00	0,00	0,00
4511	Dodatna ulaganja u građevinskim objektima	0,00	597.519,89	0,00
Ukupno Izvor: 52 5.2.1 MINISTARSTVO PK		15.001.490,00	1.336.182,84	8,91
Izvor: 56 5.6.1 HZZO PK				
31		20.222.306,00	0,00	0,00
3111	PLAĆE ZA REDOVAN RAD	0,00	11.479.496,46	0,00
3113	Plaće za prekovremeni rad	0,00	753.389,22	0,00
3121	OSTALI RASHODI ZA ZAPOSLENE	0,00	494.453,75	0,00
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	0,00	1.946.750,43	0,00
32		2.753.610,00	0,00	0,00
3222	Materijal i sirovine	0,00	613.588,22	0,00
3223	Energija	0,00	381.280,07	0,00

Specijalna bolnica Krapinske Toplice

4.6. Realizacija I - IX 2025. u odnosu na Financijski plan za 2025. godinu

Poz. Konto - Naziv	Plan 2025	Realizacija 2025	Indeks realizacija / plan
3251 Rashodi po osnovi utroška lijekova i potrošnog medicinskog materijala	0,00	583.441,98	0,00
3252 Rashodi po osnovi otpisa lijekova i potrošnog medicinskog materijala	0,00	3.901,15	0,00
Ukupno izvor: 56 5.6.1 HZZO PK	22.975.916,00	16.256.281,28	70,75
Izvor: 57 5.7.1 MINISTARSTVO - PRIJENOS EU PK			
31	81.670,00	0,00	0,00
3111 PLAĆE ZA REDOVAN RAD	0,00	80.053,35	0,00
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	0,00	6.811,36	0,00
32	5.580,00	0,00	0,00
4511 Dodatna ulaganja u građevinskim objektima	0,00	4.415.447,33	0,00
Ukupno izvor: 57 5.7.1 MINISTARSTVO - PRIJENOS EU PK	87.250,00	4.502.312,04	5.160,24
Izvor: 62 6.2.1 DONACIJA PK			
32	6.000,00	0,00	0,00
3211 Službena putovanja	0,00	1.541,25	0,00
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	0,00	990,00	0,00
3214 Ostale naknade troškova zaposlenima	0,00	339,00	0,00
3225 Sitni inventar i autogume	0,00	2.617,18	0,00
3239 OSTALE USLUGE	0,00	156,00	0,00
3253 Rashodi po osnovi donacije lijekova i potrošnog medicinskog materijala	0,00	395,83	0,00
42	10.000,00	0,00	0,00
4222 Komunikacijska oprema	0,00	300,00	0,00
4223 Oprema za održavanje i zaštitu	0,00	329,99	0,00
4224 Medicinska i laboratorijska oprema	0,00	32.652,07	0,00
4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	0,00	525,00	0,00
Ukupno izvor: 62 6.2.1 DONACIJA PK	16.000,00	39.846,32	249,04
Izvor: 71 7.1.1 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE PK			
32	12.000,00	0,00	0,00
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	0,00	560,31	0,00
Ukupno izvor: 71 7.1.1 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE PK	12.000,00	560,31	4,67
Ukupno aktivnost: 113 1003 ZDRAVSTVENA ZAŠTITA - REDOVNA DJELATNOST	45.418.999,60	27.505.561,41	60,56
Aktivnost: 114 1001 ZDRAVSTVENA ZAŠTITA - IZNAD STANDARDA			
Izvor: 14 1.4. DECENTRALIZACIJA-PRENAMJENA-POTRES			
4511 Dodatna ulaganja u građevinskim objektima	0,00	691.437,92	0,00
Ukupno izvor: 14 1.4. DECENTRALIZACIJA-PRENAMJENA-POTRES	0,00	691.437,92	
Ukupno aktivnost: 114 1001 ZDRAVSTVENA ZAŠTITA - IZNAD STANDARDA	0,00	691.437,92	

Specijalna bolnica Krapinske Toplice

4.6. Realizacija I - IX 2025. u odnosu na Financijski plan za 2025. godinu

Poz. Konto - Naziv	Plan 2025	Realizacija 2025	Indeks realizacija / plan
Ukupno program: 1 A01 ZDRAVSTVO	46.396.478,60	28.641.414,68	61,73
Sveukupno:	46.396.478,60	28.641.414,68	61,73

4.7. Pregled potraživanja od kupaca na dan 30.09.2025. godine

Red. broj	O P I S	Stanje 31.12.2024.		Stanje 30.09.2025.		Razlika	Indeks
		EUR	%	EUR	%	(4 - 2)	(4 : 2)
0	1	2	3	4	5	6	7
1.	HZZO - Ugovor	51.295	5,2	64.703	5,2	13.408	126,1
2.	HZZO - usluge izvan limita	132.789	13,5	89.585	7,2	-43.204	67,5
3.	HZZO - laboratorij primarna zdravstvena zaštita	1.577	0,2	2.252	0,2	675	142,8
4.	HZZO - zaštita zdravlja na radu	15.414	1,6	12.437	1,0	-2.977	80,7
5.	HZZO - Dopunsko osiguranje	261.836	26,7	572.100	46,1	310.264	218,5
6.	Opća bolnica Zabok - za amb. usluge	1.045	0,1	105	0,0	-940	10,0
7.	Grad Zagreb, Min. branitelja i Udruga obit. zatoč. i nest. bran.	1.975	0,2	3.533	0,3	1.558	178,9
8.	Ministarstvo zdravstva	32.696	3,3	17.010	1,4	-15.686	52,0
9.	Privatni korisnici - fizičke i pravne osobe	57.432	5,8	38.714	3,1	-18.718	67,4
10.	Klinika "Magdalena"	154.932	15,8	166.614	13,4	11.682	107,5
11.	Min.rada, mirovinskog sustava, obitelji i soc.politike	52	0,0	203	0,0	151	389,9
12.	Kliničko ispitivanje lijekova	2.787	0,3	0	0,0	-2.787	0,0
13.	Privatni osiguravatelji	61.959	6,3	31.797	2,6	-30.162	51,3
14.	Participacije - ambulantne i boln.	48.699	5,0	50.638	4,1	1.939	104,0
15.	Ostalo - grijanje, najamn.,struja i dr.	9.658	1,0	14.381	1,2	4.723	148,9
16.	Financ. logop. službe - pilot projekt	664	0,1	929	0,1	265	139,9
17.	Ostala potraživanja	15.774	1,6	15.774	1,3	-	100,0
	UKUPNO : (od kupaca)	850.584	86,6	1.080.774	87,2	230.190	127,1
18.	Ostala potraživanja (gl. knjiga)	131.478	13,4	158.984	12,8	27.506	120,9
	SVEUKUPNO:	982.062	100,0	1.239.758	100,0	257.696	126,2

4.8. Pregled ukupnih obveza na dan 30.09.2025. godine

Red. broj	OPIS	Stanje 31.12.2024.		Stanje 30.09.2025.		Razlika (4 - 2)	Indeks (4 : 2)
		EUR	%	EUR	%		
0	1	2	3	4	5	6	7
1.	Za lijekove	241.834	1,7	248.957	1,4	7.123	102,9
2.	Za sanitetski materijal, krvi i krvne derivate i sl.	601.403	4,2	809.916	4,5	208.513	134,7
3.	Za živežne namirnice	274.896	1,9	120.075	0,7	-154.821	43,7
4.	Za energiju	83.908	0,6	31.280	0,2	-52.628	37,3
5.	Za ostale materijale i reprod. materijal	212.594	1,5	118.138	0,7	-94.456	55,6
6.	Za proizvodne i neproiz. usluge	271.422	1,9	195.969	1,1	-75.453	72,2
7.	Za opremu (osnovna sredstva i dodatna ulaganja)	98.236	0,7	1.006.233	5,6	907.997	1.024,3
8.	Obveze prema zaposlenicima	2.015.919	14,0	2.052.901	11,5	36.982	101,8
9.	Obveze za usluge drugih zdravstvenih ustanova	28.789	0,2	19.934	0,1	-8.855	69,2
10.	Ostale nespomenute obveze	296.241	2,1	479.678	2,7	183.437	161,9
11.	Obveze prema HZZO za manje izvršeni rad	10.285.033	71,4	12.753.625	71,5	2.468.592	124,0
	U K U P N O :	14.410.275	100,0	17.836.706	100,0	3.426.431	123,8

4.9. Pregled dospjelih obveza na dan 30.09.2025. godine u odnosu na ukupne obveze

Red. broj	OPIS	Ukupne obveze 30.09.2025.	Dospjele obveze	Nedospjele obveze
0	1	2	3	4
1.	Za lijekove	248.957	201.243	47.714
2.	Za sanitetski materijal, krvi i krvne derivate i sl.	809.916	693.594	116.322
3.	Za živežne namirnice	120.075	-	120.075
4.	Za energiju	31.280	-	31.280
5.	Za ostale materijale i reprod. materijal	118.138	58.170	59.968
6.	Za proizvodne i neproiz. usluge	195.969	67.917	128.052
7.	Za opremu (osnovna sredstva i dodatna ulaganja)	1.006.233	26.069	980.163
8.	Obveze prema zaposlenicima	2.052.901	-	2.052.901
9.	Obveze za usluge drugih zdravstvenih ustanova	19.934	10.137	9.797
10.	Ostale nespomenute obveze	479.678	135.178	344.500
11.	Obveze prema HZZO za manje izvršeni rad	12.753.625	-	12.753.625
	U K U P N O :	17.836.706	1.192.309	16.644.397

4.10. Pregled dospjelih obveza na dan 30.09.2025. godine u odnosu na stanje 31.12.2024. godine

Red. broj	OPIS	Stanje 31.12.2024.		Stanje 30.09.2025.		Razlika (4 - 2)	Indeks (4 : 2)
		EUR	%	EUR	%		
0	1	2	3	4	5	6	7
1.	Za lijekove	191.471	14,4	201.243	16,9	9.772	105,1
2.	Za sanitetski materijal, krvi i krvne derivate i sl.	459.660	34,5	693.594	58,2	233.933	150,9
3.	Za živežne namirnice	152.624	11,5	0	-	-152.624	-
4.	Za energiju	35.000	2,6	0	-	-35.000	-
5.	Za ostale materijale i reprod. materijal	129.171	9,7	58.170	4,9	-71.000	45,0
6.	Za proizvodne i neproiz. usluge	152.312	11,4	67.917	5,7	-84.396	44,6
7.	Za opremu (osnovna sredstva i dodatna ulaganja)	70.507	5,3	26.069	2,2	-44.437	37,0
8.	Obveze prema zaposlenicima	0	0,0	0	-	0	-
9.	Obveze za usluge drugih zdravstvenih ustanova	10.561	0,8	10.137	0,9	-424	96,0
10.	Ostale nespomenute obveze	131.407	9,9	135.178	11,3	3.771	102,9
11.	Obveze prema HZZO za manje izvršeni rad	0	-	0	-	0	-
	U K U P N O :	1.332.713	100,0	1.192.309	100,0	-140.404	89,5

Ravnatelj

Danijel Javorić Barić, mag.iur.



Predsjednica Upravnog vijeća

Vlatka Mlakar, dipl.oec.

Vlatka Mlakar