



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

Broj: 05-17/7-2025
Krapinske Toplice, 26.02.2026.

Izveštaj o provedbi višegodišnjeg plana uravnoteženja za 2025. godinu

Temeljem članka 91. Zakona o proračunu (NN 144/21) donosi se Izveštaj o provedbi višegodišnjeg plana uravnoteženja za 2025. godinu.

Iz analize i ocjene postojećeg financijskog stanja

Na financijsku neodrživost u najvećoj mjeri utječe rast plaća i ostalih rashoda za zaposlene, a Bolnica teško može utjecati na navedene troškove obzirom da su isti regulirani Zakonom o plaćama u javnim službama, Uredbom o nazivima radnih mjesta i koeficijentima složenosti poslova u javnim službama, Sporazumom o osnovici za izračun plaće u javnim službama, Temeljnim kolektivnim ugovorom za službenike i namještenike u javnim službama i Kolektivnim ugovorom za djelatnost zdravstva i zdravstvenog osiguranja.

Na povećanje rashoda za zaposlene utječe Uredba 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 zdravstveno osiguranje. Nadalje, osnovica za obračun plaće je od 01. veljače 2025. godine rasla za 3% te za još 3% od 01. rujna 2025. godine temeljem Odluke o visini osnovice za obračun plaće u javnim službama u 2025. godini.

Odluka o utvrđivanju maksimalnih iznosa sredstava za provođenje bolničke i specijalističko – konzilijarne zdravstvene zaštite donesena 25. lipnja 2025. godine na Upravnom vijeću HZZO-a kojom je promijenjen način isplate maksimalnog mjesečnog limita na način da se fiksni iznos sredstava u visini 90% limita uplaćuje avansno, a iznos sredstava utvrđenog za plaćanje po izvršenju u visini 10%, utječe na likvidnost, ali i na dodatne napore koje bolnica mora poduzeti kako bi osigurala sredstva za isplatu plaće zaposlenika i ostalih materijalnih prava.

2025.	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.
Rashodi za zaposlene	1.954.064	2.007.537	2.008.371	2.103.198	2.034.350	2.305.503	2.005.024	2.187.375	2.078.287	2.079.536	2.203.858	2.423.858
Mjesečni limit HZZO uplata	1.704.576	1.755.714	1.755.714	1.755.714	1.755.714	1.755.644	1.611.745	1.756.802	1.809.506	1.809.506	1.809.506	1.809.506
Razlika	-249.488	-251.823	-252.657	-347.485	-278.636	-549.859	-393.278	-430.573	-268.781	-270.030	-394.352	-614.352
%	14,6	14,3	14,4	19,8	15,9	31,3	24,4	24,5	14,9	14,9	21,8	34,0

Iz predloženih mjera za otklanjanje utvrđenih uzroka nastanka negativnog poslovanja te mjera za stabilno održivo poslovanje i Plana provedbe navedenih mjera s očekivanim financijskim i ekonomskim učinkom

Povećanje prihoda

Obzirom na veliki udio EU sredstava u ukupnim prihodima, u nastavku je usporedba ukupnih prihoda u 2025. godini u odnosu na 2024. godinu sa zasebno iskazanim EU sredstvima.

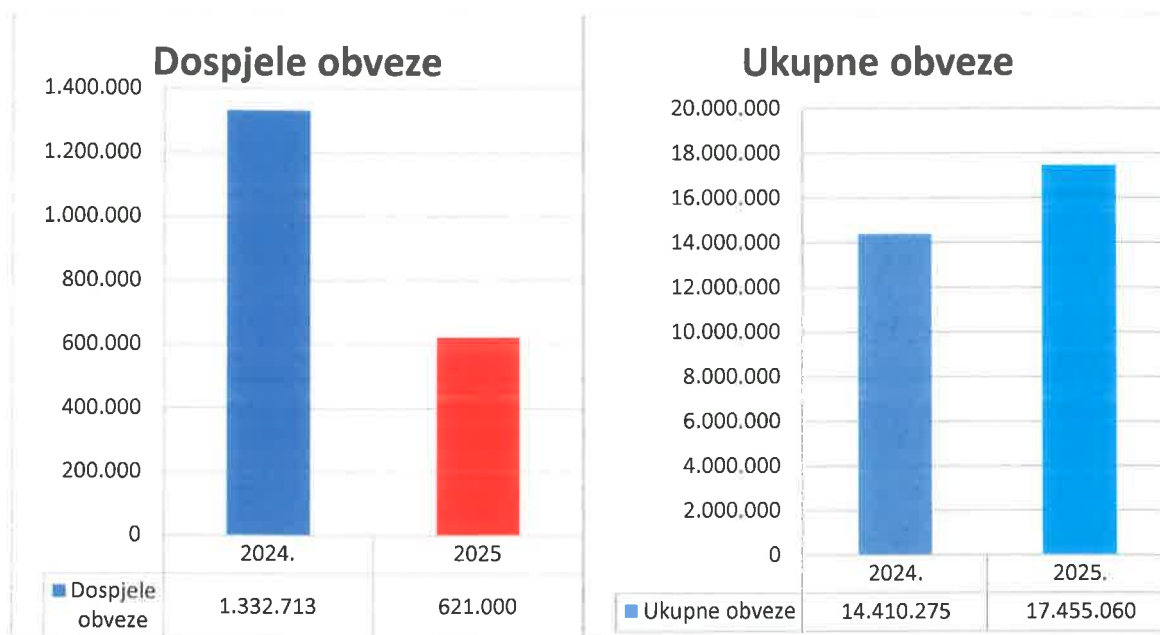
	2024.	2025.	Razlika	Indeks
Prihodi EU sredstva	7.948.172	5.213.517	2.734.655	65,6
Ostali prihodi	29.906.346	31.829.678	1.920.538	106,4
Ukupni prihodi	37.854.519	37.043.195	-811.324	97,86

Osigurana su namjenska sredstva od Ministarstva zdravstva za podmirivanje dijela dospjelih obveza za lijekove, potrošni i ugradbeni medicinski materijal u iznosu od 693.895 eura, a od HZZO-a iznos od 198.990 eura za istu namjenu što je sveukupno 892.885 eura (+171.748 eura u odnosu na prošlu godinu).

Prihodi za limit HZZO-a bilježe povećanje od 2,9% ili 503.741 euro, a radi porasta cijena i limita koji je u odnosu na isto razdoblje prošle godine veći za 14%. Realizacija limita iznosi 80,34% s obzirom na cjelovitu obnovu Stare zgrade, uslijed čega je kompletan prostor iste ispražnjen i raspoređen po ostatku Bolnice, te se radi smanjenim kapacitetom. Planiran je završetak radova u svibnju 2026. te početak rada s punim kapacitetom, veća realizacija, prema tome i povećanje prihoda od HZZO-a. Bolnica ulaže napore da navedeno nadoknadi u polikliničkom dijelu te je u 2025. godini obrađeno ukupno 100.378 pacijenata što je za 7.522 ili 8,10% više nego u istom razdoblju prošle godine. Istima je pruženo 553.128 medicinskih usluga što je za 15.930 ili 2,97% više nego prošle godine.

Prihodi od pruženih usluga i od prodaje proizvoda i robe bilježe povećanje od 311.330 eura ili 8,4% i odnose se na veće prihode od privatnih korisnika, prihode od klinike Magdalena, prodaje proizvoda na šanku, prihode od pružanja usluga prehrane, najma, kotizacija za tečajave te prihode od kliničkog ispitivanja lijekova.

Navedeno povećanje prihoda odrazilo se na smanjenje dospjelih obveza dok su se ukupne obveze povećale, a radi većih troškova za zaposlene i povećanja obveze prema HZZO-u za manje izvršeni rad. Usporedba s prethodnom godinom prikazana je u nastavku:



Višegodišnjim planom uravnoteženja definirana je mjera racionalizacije poslovanja koja se odnosi na analizu prekovremenih sati rada s ciljem postizanja bolje organizacije rada i smanjenja izdataka za iste.

U nastavku je data usporedba ostvarenja prekovremenog rada u 2025. godini u odnosu na prethodnu godinu.

Mjesec	PREKOVREMENI		DEŽURSTVO		RAD PO POZIVU*		U K U P N O :		Razlika 2025.-2024.
	2024.	2025.	2024.	2025.	2024.	2025.	2024.	2025.	
I - XII	31.075,25	24.413,50	22.800,00	22.973,75	1.101,75	922,25	54.977,00	48.309,50	-6.667,50

Prema tablici je razvidno da su prekovremeni sati smanjeni za 6.667,5 sati ili za 12,13% međutim isto se nije odrazilo na smanjenje troškova za plaće radi povećanja osnovice u dva navrata i Uredbe koja je na snazi od 01. ožujka 2024. godine te troškovi za prekovremeni rad iznose 1.004.765,72 eura i veći su za 1,7%.

Financiranje projekata iz tekućih i kapitalnih pomoći prijavom na natječaje europskih i drugih fondova

Bolnica je sklopila ugovor s Ministarstvom zdravstva temeljem Javnog poziva Ulaganje u poboljšanje kvalitete pružanja lječilišnih usluga i usluga medicinskog wellnesa u zdravstvenom turizmu. Projekt nosi naziv Toplička revitalizacija i Ministarstvo zdravstva financiralo je projekt s udjelom sredstava od 78,17%. Ukupna vrijednost projekta iznosi 72.915,39 eura. U sklopu projekta nabavljeni su uređaj za elektromagnetsku stimulaciju, uređaj za krioterapiju i intermitentnu pneumatsku kompresiju s priborom, dva uređaja za kinematičko pasivno razgibavanje kuka i koljena te mobilni ultrazvučni uređaj. U 2025. godini oprihodovano je 47.900 eura, sredstva za rehabilitacijsku traku za trčanje će biti doznačena u 2026. godini, a u 2026. predstoji i sudjelovanje na turističkom sajmu ITB Berlin.

U tijeku je provedba projekta cjelovite obnove Stare zgrade bolnice temeljem Ugovora o dodjeli bespovratnih financijskih sredstava za operacije koje se financiraju iz Fonda solidarnosti Europske unije (referentni broj Ugovora FSEU.2022.MZ.022). U 2022. godini je potpisan osnovni Ugovor, nakon toga i 9 Dodataka Ugovoru čija je vrijednost 25.469.869,80 eura. Iz Fonda solidarnosti EU i iz Državnog proračuna financira se 20,5% (5.220.334,29 eura), a 79,5% (20.249.535,51 euro) iz Mehanizma za oporavak i otpornost i/ili drugih izvora.

Pregled po aktivnostima:

- Cjelovita obnova Stare zgrade
- Nadzori cjelovite obnove Stare zgrade
- Upravljanje projektom gradnje Stare zgrade
- PTD cjelovite obnove Stare zgrade
- Cjelovita obnova NBO objekta
- Energetski certifikat NBO objekta
- Sanacija štete od potresa na hidroterapiji – NBO bazen i krovšte Marijinog bazena
- Nabava perilica rublja i računalne opreme
- Sanacija klizišta uz bolnicu i uređenje vanjske površine
- Rekonstrukcija kotlovnice, glavne toplinske stanice i zamjena klima komora u ventilostrojarnicama
- Priključenje na elektroenergetsku mrežu

S danom 31.12.2025. godine završene su sve aktivnosti koje se odnose na rekonstrukciju kotlovnice, glavne toplinske stanice i zamjenu klima komora u ventilostrojarnicama, zatim sve aktivnosti vezane uz cjelovitu obnovu NBO objekta, sanaciju štete na hidroterapiji, sanaciju klizišta te priključenje na elektroenergetsku mrežu. Nabavljene su perilice rublja i računalna oprema, dok je Cjelovita obnova Stare zgrade počela u studenom 2024. godine i planirani je završetak u svibnju 2026. godine.

Već u 2025. godini pokazalo se da je ulaganje u rekonstrukciju kotlovnice rezultiralo smanjenjem rashoda za energiju u iznosu od 33.766 eura, čime se potvrđuje usmjerenost na energetske učinkovitost i dugoročnu održivost.

Provedba višegodišnjeg plana uravnoteženja

Financijskim planom je predviđen preneseni manjak u iznosu od 13.670.000 eura. 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.

Planiran je otpis potraživanja od strane HZZO-a za manje izvršeni rad u iznosu od 8.641.000,00 čime bi se navedeni iznos priznao kao prihod i u 2025. godini bi pokrio dio prenesenog manjka međutim, isto nije ostvareno.

Bolnica će dalje ustrajati na provedbi plana uravnoteženja, odnosno zahtijevat će od HZZO-a otpis potraživanja za manje izvršeni rad.

Predsjednica Upravnog vijeća
Vlatka Mlakar, dipl.oec.
