



**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 – III mj. 2026. godine

Ur.broj: 05-17/14-2026

Krapinske Toplice, 28.04.2026.

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	4
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	10
3.4. Potraživanja i obveze	11
3.5. Zaposlenost i plaće	12
4. Prilozi – tablice	13
4.1. Pregled prosječnog popunjenja kreveta prema kategorijama osiguranja (na bazi izdanih faktura)	13
4.2. Pregled broja liječenih bolesnika i prosjeka trajanja liječenja	13
4.3. Skraćeni pregled financijskog poslovanja sa HZZO-om	14
4.4. Ukupni prihodi i primici za razdoblje I – III 2026. godine u usporedbi sa ostvarenjem u prošloj godini i planom	15
4.5. Ukupni rashodi i izdaci za razdoblje I – III 2026. godine u usporedbi sa ostvarenjem u prošloj godini i planom	16
4.6. Realizacija I – III 2026. u odnosu na Financijski plan za 2026. godinu po programima i izvorima	17
4.7. Pregled potraživanja od kupaca na dan 31.03.2026. godine	24
4.8. Pregled ukupnih obveza na dan 31.03.2026. godine	25
4.9. Pregled dospjelih obveza na dan 31.03.2026. godine u odnosu na ukupne obveze	26
4.10. Pregled dospjelih obveza na dan 31.03.2026. godine u odnosu na stanje 31.12.2025. godine	27

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. – III. mjeseca 2026. godine liječeno je ukupno 1.794 pacijenata, dok je kroz specijalističko-konzilijarnu zdravstvenu zaštitu obrađeno ukupno 26.970 pacijenata.

Ukupni prihod koji je ostvaren u izvještajnom razdoblju iznosi 9.697.376 eura, a rashodi u istom razdoblju iznose 10.392.794 eura te je ostvaren negativan financijski rezultat u iznosu od 695.418 eura. Uplate HZZO-a u visini neizvršenih usluga koje su sukladno uputi Ministarstva financija i Ministarstva zdravstva od 24. rujna 2020. godine knjižene na obvezu za primljene predujmove iznose 144.884 eura. Rashodi koji se odnose na cjelovitu obnovu stare zgrade Bolnice iznose 2.522.947 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 KZŽ osigurava sredstva za premošćivanje financiranja; iznos od 1.679.570 EUR). Da su navedena sredstva evidentirana na poziciji prihoda ove godine, financijski rezultat bi iznosio -129.704 eura.

Ukupna potraživanja Bolnice na dan 31.03.2026. godine iznose 5.238.170 eura dok su ukupne obveze 18.229.400 eura. Iznos od 13.629.562 eura se odnosi na obvezu prema HZZO za manje izvršeni rad. Gledano bez obveze prema HZZO ukupne obveze iznose 4.599.878 eura.

U Bolnici je na dan 31.03.2026. godine bilo 818 zaposlenih, uključujući 8 pripravnika. Prosječna neto plaća po zaposlenom u promatranom razdoblju iznosi 1.668,83 eura, dok je prosječna bruto plaća 2.378,47 eura, a promatrajući bez plaća pripravnika HZZO-a prosječna neto plaća iznosi 1.674,32 eura, a prosječna bruto plaća iznosi 2.386,67 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 446 kreveta (smanjeni kapaciteti tijekom trajanja radova na cjelovitoj obnovi Stare zgrade) za medicinsku rehabilitaciju bolesnika oboljelih od kroničnih bolesti, te za liječenje bolesnika oboljelih od akutnih bolesti (djelatnosti interne medicine i neurologije). Specijalističko-konzilijarna zdravstvena zaštita organizirana je kroz ordinacije i ambulante u sljedećim djelatnostima: interna medicina (kardiologija, reumatologija, dijabetologija), fizikalna medicina i rehabilitacija, neurologija, pedijatrija, ortopedija, radiologija i medicinska biokemija.

Ukupno popunjenje na bazi izdanih faktura u razdoblju od I. – III. mjeseca 2026. godine iznosi 389 kreveta prosječno dnevno od kojih se 345 odnosi na osiguranike HZZO-a, 44 na privatne korisnike i ostale, a u nastavku je pregled po mjesecima:

	HZZO	Ostali	Ukupno
• siječanj	326	44	370
• veljača	348	50	398
• ožujak	361	38	399

Programom provođenja bolničke zdravstvene zaštite, u razdoblju od I. – III. mjeseca 2026. godine liječeno je ukupno 1.794 pacijenta, s prosječnim trajanjem liječenja 19,6 dana.

Na rehabilitacijskim odjelima liječeno je 1.583 pacijenata, a od akutnih bolesti (interna i neurologija) 211 pacijenata.

Fizički obim poslovanja s HZZO – stacionar i poliklinika

Stacionarni pacijenti: ukupno 1.540, kronični pacijenti 1.329, akutni 211.

Kroz specijalističko-konzilijarnu zdravstvenu zaštitu ukupno je obrađeno 26.970 pacijenata, gdje im je pruženo 142.095 dijagnostičko terapijskih postupaka.

• Specijalistički pregledi:	10.537	• spiroergometrija	18
• prijemi u hitnu ambulantu	784	• UZV lokomotornog sustava	428
• dnevna bolnica - interna medicina	344	• EMNG	345
• dnevna bolnica - fizikalna medicina i rehabilitacija	338	• EEG	116
• UZV pregledi srca i krvnih žila	2.072	• RTG	3.129
• holter EKG i tlaka	1.713	• CT	1.126
• EKG	2.910	• Mamografije	1.436
• ergometrija	881	• UZV (štitnjače, dojki, abdomena, bubrega, žlijezda slinovnica i perioralnih struktura)	1.169
• spirometrija	60	• denzitometrija	526

• kliničko-biokem. laboratorij 28.193

Broj pacijenata na fizikalnim terapijama: 3.083

3. Financijsko poslovanje Bolnice

3.1. Poslovanje s HZZO-om

Poslovanje sa HZZO-om se u razdoblju od I. – III. mjeseca 2026. godine odvijalo na temelju Dodatka XV. Ugovoru o provođenju bolničke i specijalističko-konzilijarne zdravstvene zaštite, Obavijesti o produženju ugovornog razdoblja do 31. prosinca 2026. godine te Obavijesti o produženju ugovornog razdoblja i utvrđivanju novčanih sredstava za razdoblje od 01. siječnja do 31. prosinca 2026. godine. Maksimalni mjesečni iznos sredstava za razdoblje od siječnja do ožujka iznosi 2.010.562,56 eura te ukupni limit za navedeno razdoblje iznosi 6.031.687,68 eura. Prema uputi Ministarstva financija i Ministarstva zdravstva od 24. rujna 2020. godine evidentiran je prihod u visini izvršenja te isti iznosi 5.283.634,47 eura. Istovremeno obveza za predujam HZZO-a za razdoblje od siječnja do ožujka iznosi 144.884,43 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 80.901,20 eura za razdoblje siječnja te iznos od 88.561,75 eura za razdoblje od veljače do ožujka te je po toj osnovi naplaćeno 167.801,68 eura.

Pored osnovnog Ugovora, Bolnica sa HZZO-om sklapa Ugovor o provođenju laboratorijskih pretraga na razini primarne zdravstvene zaštite. Dodatkom XXI. navedenom Ugovoru su za 4.828 osoba utvrđena ukupna godišnja sredstva u iznosu od 41.515,50 eura. U razdoblju od I. – III. mjeseca 2026. je ukupno naplaćeno 17.412,68 eura.

Bolnica redovito obavlja i preventivne mamografske preglede sukladno Dodatku VIII Ugovoru o provođenju Nacionalnog programa ranog otkrivanja raka dojke. U razdoblju od I. – III. mjeseca 2026. odrađeno je 1.180 pregleda (po cijeni od 48,20 eura od 01. siječnja), a naplaćeno je 32.599,80 eura.

Također, Bolnica sudjeluje u provođenju Nacionalnog programa za probir i rano otkrivanje raka pluća. Temeljem Dodatka VIII Ugovoru u razdoblju od I. – III. mjeseca 2026. godine odrađeno je 358 dijagnostičkih CT postupaka (po cijeni od 120,20 eura od 01. siječnja 2026. godine). U promatranom razdoblju naplaćeno je 20.838,80 eura.

3.2. Fakturirana realizacija HZZO-a

Fakturirana realizacija HZZO-a u razdoblju I. – III. mjeseca 2026. godine iznosi 5.285.370 eura, a sastoji se od:

Bolnička zdravstvena zaštita bolesnika oboljelih od akutnih bolesti	250.876
Bolnička zdravstvena zaštita bolesnika koji se liječe fizikalnom medicinom i rehabilitacijom	3.369.974
Specijalističko-konzilijarna zdravstvena zaštita sa specijalističkom dijagnostikom i dnevnom bolnicom	1.664.520
Ukupno:	5.285.370

Fakturirana realizacija je ispod ugovorenog limita za 746.318 eura.

Fakturirana realizacija za provođenje određenih dijagnostičko terapijskih postupaka i to: CT, holter EKG, UZV srca, ergometrija te UZV dojke i štitnjače, za razdoblje od siječnja do ožujka iznosi 176.482 eura.

3.3. Prihodi i primici i rashodi i izdaci

3.3.1. Usporedba sa ostvarenjem u prethodnoj godini i Financijskim planom

Ukupni prihod čini onaj dio realizacije koji je naplaćen u izvještajnom razdoblju i za razdoblje I. – III. mjesec 2026. godine iznosi 9.697.376 eura.

U odnosu na isto razdoblje prošle godine ukupni prihodi su veći za 3.225.648 eura ili 49,8%.

Pomoći od izvanproračunskih korisnika u ovom razdoblju iznose 44.843 eura i odnose se na povrat sredstava HZZO-a za 8 pripravnika temeljem Ugovora s HZZO. Prošle godine na ovoj poziciji nema evidentiranih prihoda.

Tekuće pomoći iz drugih proračuna bilježe smanjenje od 10.501 eura i iznose 46.820 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).

Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava iznose 422.547 eura i odnose se na prihod temeljem odobrenih preostalih 30% iznosa bespovratnih sredstava po odobrenom Zahtjevu za nadoknadu sredstava broj 16. Navedeno je financirano iz Mehanizma za oporavak i otpornost temeljem Ugovora broj FSEU.2022.MZ.022, sanacija štete od potresa na „Staroj zgradi” Bolnice. U istom razdoblju prošle godine nema evidentiranih prihoda.

Prihodi po posebnim propisima iznose 821.153 eura te bilježe smanjenje od 2,1% ili 17.406 eura, a odnose se na smanjenje prihoda od participacija, dopuskog zdravstvenog osiguranja, prihoda od osiguravajućih kuća i prihoda po osnovi refundacija šteta.

Vlastiti prihodi su veći za 96.062 eura ili 11,3%, 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 smanjenje od 31.737 eura, a ukupno iznose 5.115 eura i odnose se na donaciju Zagorske lige protiv raka za nabavu EKG snimača u iznosu od 3.197 eura te donaciju zimskih guma i otopine za injektor. Prošle godine je na ovoj poziciji donacija Zagorske lige protiv raka za nabavu EEG uređaja u iznosu od 21.000 eura, donacija Hrvatskog lovačkog saveza u iznosu od 10.000 eura za nabavu medicinske opreme, donacija TV-a, stalka i antene, čeličnih postolja za štake te donacije za edukaciju djelatnika.

Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti bilježe povećanje od 1.676.861 eura te se najvećim dijelom odnose na sredstva za premošćivanje financiranja za aktivnosti koje se financiraju iz Fonda solidarnosti Europske unije – sanacija štete od potresa (1.679.570 eura). Krapinsko-zagorska županija financira troškove najma za službena vozila te je u ovom razdoblju ostvaren prihod od 752 eura. Prošle godine su na ovoj poziciji sredstva za financiranje nabave radne stanice za kardiološka ispitivanja u iznosu od 61.536 eura.

Prihodi iz proračuna na temelju ugovornih obveza – HZZO bilježe povećanje za 22,6% ili 1.044.405 eura. Veći su prihodi za limit 24,7% ili 1.045.699 eura radi bolje realizacije i djelomično radi porasta cijena i limita koji je u odnosu na isto razdoblje prošle godine veći za 15,6%. Dodatna sredstva za određene DTP postupke bilježe povećanje za 13.511 eur ili 8,8%. Povećanje bilježe i prihodi s osnova zaštite zdravlja na radu, za provođenje programa prevencije raka dojke te za medicinsko biokemijski laboratorij. Prihodi za inoosiguranike, za provođenje programa prevencije raka pluća i prihodi od Ministarstva zdravstva za pružanje zdravstvene zaštite osobama iz Ukrajine bilježe smanjenje.

Ostali prihodi bilježe povećanje od 973 eura ili 13,3%, a iznose 8.316 eura te se odnose na prihode od uplata iznad iznosa potraživanja, na prihode po utvrđenim viškovima po inventuri te na prihode od ostvarenog rabata na lijekove.

U odnosu na Financijski plan ukupni prihodi su manji za 3.769.647 eura ili 28,0%. Smanjenje od 2.766.239 eura ili 27,2% 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. Smanjenje za 225.542 eura bilježe prihodi od Krapinsko-zagorske županije – decentralizirana sredstva i sredstva županije te će ista biti ostvarena u narednom razdoblju, dok je na poziciji sredstava za premošćivanje plaćanja za financiranje cjelovite obnove Stare zgrade bolnice vidljivo povećanje od 429.570 eura ili 34,4% u odnosu na financijski plan.

Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna bilježe smanjenje od 967.041 eura ili 65,3%. Pomoći od izvanproračunskih korisnika bilježe smanjenje u iznosu od 100.404 eura jer još nisu realizirana sredstva za podmirenje dijela dospjelih obveza za lijekove i medicinski potrošni materijal. Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan su manja za 132.184 eura te se 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). Na ovoj poziciji su također planirana sredstva za podmirenje dijela dospjelih obveza za lijekove i medicinski potrošni materijal, a koja još nisu realizirana. Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava manja su za 734.453 eura i odnose se na planirane prihode za cjelovitu obnovu Stare zgrade bolnice i potrebne nadzore, za radove koji su započeli početkom studenog 2024. godine. Isti će biti realizirani do završetka provedbe projekta. Ostali nespomenuti prihodi manji su za 28.273 eura, a odnose se uglavnom na dopunsko osiguranje.

Ukupni rashodi u razdoblju I. – III. mjesec 2026. godine iznose 10.392.794 eura.

U usporedbi s istim razdobljem prošle godine ukupni su rashodi veći za 1.583.566 eura ili 18,0%.

Ukupni rashodi za zaposlene veći su za 380.540 eura ili 6,5%. Bruto plaće bilježe povećanje od 5,4%, odnosno 271.797 eura radi rasta osnovice za obračun plaće (od 01. veljače 2025. godine 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) i radi većeg broja zaposlenih. Samim time povećavaju se i doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje. Ostali rashodi za zaposlene (jubilarne nagrade, otpremnine i pomoći) bilježe povećanje od 41.707 eura ili 124,7% i iznose 75.148 eura.

Materijalni rashodi su veći za 120.006 eura ili 9,1% i iznose 1.435.254 eura.

Naknade troškova zaposlenima veće su za 19.250 eura, ili 14,1% i iznose 155.913 eura te se najvećim dijelom odnose na rashode službenih putovanja, naknada za prijevoz na posao i s posla te troškove tečajeva i stručnih ispita.

Rashodi za materijal i energiju bilježe smanjenje od 6,0% ili 32.651 eura. Najveće smanjenje se odnosi na smanjenje troškova energije - plina kotlovnice (smanjenje od 59,3% ili 25.749 eura uslijed uspostave novog sustava grijanja) i električne energije (smanjenje od 3,5% ili 6.782 eura). Rekonstrukcijom kotlovnice postignuto je sveukupno smanjenje troškova energenata za 32.531 euro ili 13,6%. Smanjeni su i troškovi materijala i dijelova za tekuće i investicijsko održavanje, dok su se troškovi za živežne namirnice, sitni inventar i auto gume povećali.

Rashodi za usluge su veći za 94.512 eura ili 33,3% ponajviše radi povećanja usluga tekućeg i investicijskog održavanja (održavanje građevinskih objekata – zamjena podova na 4. i 5. katu objekta NBO te održavanje opreme kotlovnice i plinske stanice – zamjena filtera u klima komorama) te povećanja intelektualnih i osobnih usluga (rashodi po osnovi ugovora o djelu). Na ovoj poziciji su evidentirani i rashodi po osnovi naknade za rad studenata preko ovlaštenih posrednika, a koji nisu evidentirani u istom razdoblju prošle godine. Također su povećane i usluge telefonije, komunalnih

usluga (evidentirana naknada za korištenje voda prema Rješenju u iznosu od 13.535 eura za obračunski period siječanj do prosinac 2025. godine) te zakupnina i najamnina (na ovoj poziciji se evidentira rashod za prijevozna sredstva – operativni leasing za dva službena vozila Bolnice). Računalne usluge bilježe povećanje zbog povećanih cijena održavanja informatičkog sustava. Ostale usluge bilježe povećanje zbog troškova izrade oznaka i putokaza za prostore Bolnice. Zdravstvene usluge bilježe smanjenje od 8,1% ili 3.847 eura zbog manjih ostalih zdravstvenih usluga pošto je prošle godine na ovoj poziciji evidentirana prerada gline u iznosu od 5.214 eura.

Naknada troškova osobama izvan radnog odnosa iznosi 757 eura i odnosi se na isplate naknade učenicima na praksi odrađenoj u periodu od studenog 2025. godine do veljače 2026. godine.

Rashodi lijekova i potrošnog medicinskog materijala iznose 365.849 eura i bilježe povećanje od 44.334 eura, ili 13,8%, u odnosu na isto razdoblje prošle godine.

Ostali nespomenuti rashodi poslovanja bilježe smanjenje od 4.648 eura u odnosu na prošlogodišnje razdoblje i odnose se na premije osiguranja, pristojbe i naknade i ostale nespomenute rashode poslovanja (troškovi organiziranja tečajeva), dok povećanje bilježe naknade za rad članova Upravnog vijeća.

Financijski rashodi bilježe povećanje od 4.247 eura ili 26,0% i odnose se na veće troškove za usluge platnog prometa zbog naknade informacijskog posrednika za slanje eRačuna u okviru obveze primjene Fiskalizacije 2.0.

Tekuće donacije iznose 467 eura te se odnose na donacije u naravi (namjenska donacija hrane udrugama).

Nabavljena je nefinancijska imovina ukupne vrijednosti 2.673.231 eura te su navedeni rashodi veći za 1.079.507 eura. 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 (69,6% izvedenih radova) uz potrebne nadzore, što iznosi 2.528.328 eura. U odnosu na isto razdoblje prošle godine nabavljeno je više uredske opreme i namještaja, komunikacijske opreme i licenci, a manje opreme za održavanje, medicinske i ostale opreme. Ove godine je na ovoj poziciji evidentiran trošak ulaganja u računalne programe – izrada i implementacija Fiskalizacije 2.0 u iznosu od 6.188 eura.

U odnosu na financijski plan, ostvareni rashodi su veći za 59.014 eura. Rashodi poslovanja u odnosu na financijski plan manji su za 7,5%, dok rashodi za nabavu nefinancijske imovine bilježe rast za 34,3%. Rashodi za zaposlene veći su u odnosu na financijski plan za 20.182 eura. Plaće i doprinosi su veći radi već prije spomenutog povećanja osnovice plaće i većeg broja zaposlenih, dok su ostali rashodi za zaposlene manji za 134.753 eura jer u ovom razdoblju još nisu isplaćene božićnice, uskrsnice i regres za godišnji odmor. Materijalni rashodi su veći za 6,5% ili 87.546 eura, a najvećim dijelom se odnose na veće usluge tekućeg i investicijskog održavanja, naknade za prijevoz, intelektualne i računalne usluge te lijekove i potrošni medicinski materijal. U odnosu na financijski plan manji su rashodi za uredski materijal, sitni inventar, živežne namirnice, materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje te komunalne usluge. Bankarske usluge veće su od planiranog zbog

većih usluga platnog prometa radi već spomenute Fiskalizacije 2.0., dok su zatezne kamate manje od planiranih. Kapitalni prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava planirani su u iznosu od 729.150 eura. Isti se odnose na povrat sredstava premošćivanja prema Krapinsko-zagorskoj županiji, ali do realizacije nije došlo jer sredstva iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU po toj osnovi još nisu doznačena. Ista će biti realizirana do završetka provedbe projekta.

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine u odnosu na plan povećali su se za 8.447 a odnose se na nabavu licenci. Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine u odnosu na plan manji su za 11,7% i odnose se na smanjenje nabave medicinske, uredske i ostale opreme, dok su se u odnosu na plan povećala ulaganja u računalne programe. Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini u odnosu na financijski plan veći su za 37,6% i odnose se uglavnom na cjelovitu obnovu Stare zgrade bolnice, čiji su radovi započeli početkom studenog 2024. godine.

U razdoblju I. – III. mjesec 2026. godine ostvaren je negativan financijski rezultat, a na temelju skupnih financijskih pokazatelja:

Ukupni prihodi	9.697.376
Ukupni rashodi	10.392.794
Manjak prihoda	-695.418

Uplate HZZO-a u visini neizvršenih usluga koje su knjižene na obvezu za primljene predujmove iznose 144.884 eura. Da su navedena sredstva knjižena na poziciji prihoda skupni financijski pokazatelji i financijski rezultat bi iznosili:

Ukupni prihodi	9.842.260
Ukupni rashodi	10.392.794
Manjak prihoda	-550.534

Prihodi iz Mehanizma za oporavak i otpornost, temeljem Ugovora o dodjeli bespovratnih sredstava za cjelovitu obnovu stare zgrade Bolnice, iznose 422.547,03 eura, a odnose se na priznati dio prihoda iz predujma temeljem odobrenog Zahtjeva za nadoknadu sredstava br. 16. KŽŽ također osigurava sredstva za premošćivanje financiranja u iznosu od 1.679.569,63 eura. Rashodi koji se odnose na cjelovitu obnovu stare zgrade Bolnice za razdoblje od siječnja do ožujka 2026. godine iznose 2.522.946,90 eura te se isti podmiruju iz ugovornog predujma temeljem Ugovora o dodjeli bespovratnih financijskih sredstava, FSEU.2022.MZ.022, koji je isplaćen u prosincu 2024. godine.

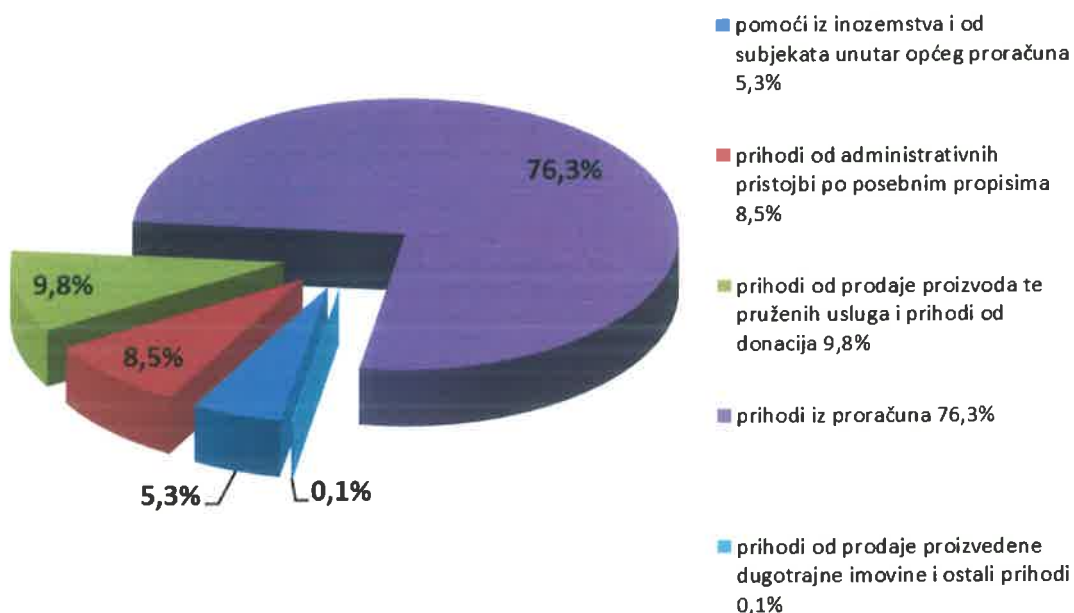
Da su navedena sredstva evidentirana na poziciji prihoda ove godine, bili bi ostvareni sljedeći financijski pokazatelji:

Ukupni prihodi	10.263.091
Ukupni rashodi	10.392.794
Višak prihoda	-129.704

3.3.2. Struktura prihoda i primitaka i rashoda i izdataka

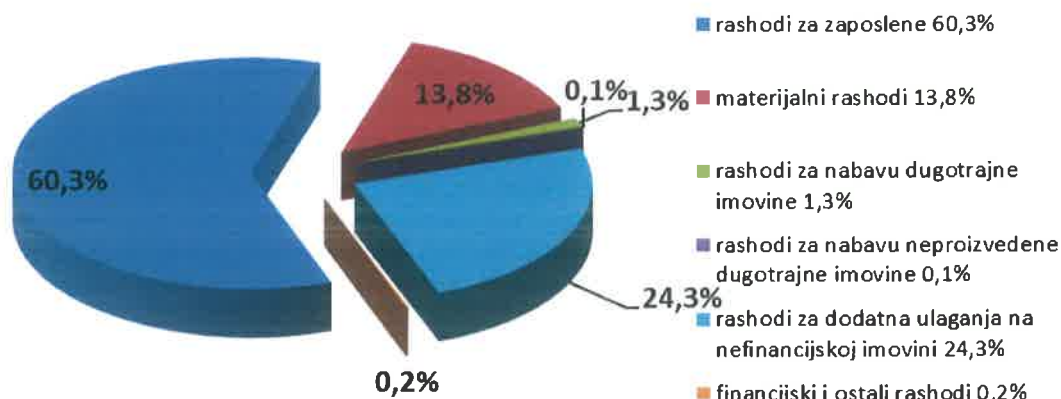
U ukupnim приходima i primicima, prihodi iz proračuna sudjeluju sa 76,3%, prihodi od prodaje proizvoda te pruženih usluga i prihodi od donacija sa 9,8%, prihodi od administrativnih pristojbi po posebnim propisima sa 8,5%, pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna sudjeluju sa 5,3% te 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 60,3%, rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini 24,3%, slijede materijalni rashodi sa 13,8%, rashodi za nabavu dugotrajne imovine sa 1,3%, financijski i ostali rashodi sa 0,2% te rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine sa 0,1%.

Grafikon 2: Struktura rashoda i izdataka



3.4. Potraživanja i obveze

Ukupna potraživanja Bolnice na dan 31.03.2026. godine iznose 5.238.170 eura i veća su u odnosu na 31.12.2025. godine za 2.793.284 eura ili 114,3%. Najveće povećanje bilježe ostala potraživanja, koje se u glavnini odnosi na potraživanja za kapitalne pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava (iznose 3.455.303 eura, što je povećanje za 2.453.773 eura i odnose se na ZNS 17), a ostalo su potraživanja od HZZO-a za bolovanje i za refundacije plaća pripravnika, potraživanja za predujmove dobavljačima i potraživanja za plaćanje bankovnim karticama i od zaposlenih. Povećanje bilježe potraživanja od HZZO-a (Ugovor, dopunsko osiguranje, usluge izvan limita - inoosiguranici i laboratorij), potraživanja od Ministarstva branitelja, Ministarstva zdravstva za pružanje zdravstvene zaštite osobama iz Ukrajine, Klinike Magdalena, potraživanja za kliničko ispitivanje lijekova, potraživanja od privatnih korisnika Smanjena su potraživanja od HZZO-a za zaštitu zdravlja na radu i privatnih osiguravatelja te ostala potraživanja (potraživanja od naplate šteta djelatnicima i potraživanja za više plaćene poreze).

Potraživanja od Klinike Magdalena na dan 31.03.2026. godine iznose 242.575 eura, a dospjelih potraživanja nema.

Ukupne obveze Bolnice na dan 31.03.2026. godine iznose 18.229.440 eura što znači da su se ukupne obveze povećale za 774.380 eura ili 4,4%. Povećanje bilježe obveze za lijekove i medicinski potrošni materijal, za osnovna sredstva i dodatna ulaganja – 17. privremena situacija za Cjelovitu obnovu Stare zgrade koja nije dospjela, za proizvodne i neproizvodne usluge (usluge telefona, usluge tekućeg

i investicijskog održavanja, komunalne, računalne i ostale usluge te zakupnine i najamnine i bankarske usluge), za usluge drugih zdravstvenih ustanova, za ostale materijale i reprodukcijski materijal, za živežne namirnice i obveza prema HZZO za manje izvršeni rad. Obveze za energiju, obveze prema zaposlenicima i ostale nespomenute obveze (obveze za EU predujmove dane iz državnog proračuna) su se smanjile, dok su se unutar pozicije ostalih obveza povećale obveze za primljene predujmove za zdravstvene i nezdravstvene usluge, obveze za PDV po obračunu, obveze za jamčevine dobavljača, obveze za ugovore o djelu, obveze za naknade članovima Upravnog vijeća i obveze za naknade za prijevoz na posao i s posla. Gledano bez obveze prema HZZO ukupne obveze iznose 4.599.878 eura i veće su u odnosu na 31.12.2025. godine za 629.496 eura ili 15,9%.

Dospjele obveze iznose 780.186 eura i čine 4,3% ukupnih obveza, odnosno 17,0% korigiranih obveza (promatrajući bez obveze prema HZZO za manje izvršenje).

3.5. Zaposlenost i plaće

U Bolnici je na dan 31.03.2026. godine bilo 818 zaposlenih, od čega 8 putem mjera HZZO - pripravništvo te je ukupan broj zaposlenih bez pripravnika 810.

Pregled zaposlenih radnika na dan 31.03.2026.

	31.03.25.	31.03.26.
1. Medicinsko osoblje	534	547
2. Nemedicinsko osoblje	268	271
Ukupno:	802	818
<i>- od toga na određeno vrijeme:</i>	<i>51</i>	<i>64</i>
<i>- od toga pripravništvo:</i>	<i>9</i>	<i>8</i>

Prosječan broj zaposlenih na bazi ukalkuliranih sati rada iznosi 749 zaposlenih.

Prosječna neto plaća po zaposlenom u promatranom razdoblju iznosi 1.668,83 eura i veća je u odnosu na isto razdoblje prošle godine za 4,64%, prosječna bruto plaća iznosi 2.378,47 eura i veća je u odnosu na isto razdoblje prošle godine za 5,08%.

Promatrajući bez plaća pripravnika HZZO-a, prosječna neto plaća iznosi 1.674,32 eura (+4,61% u odnosu na isto razdoblje prošle godine), a prosječna bruto plaća iznosi 2.386,67 eura (+5,05% u odnosu na isto razdoblje prošle godine) dok je prosječan broj zaposlenih na bazi ukalkuliranih sati rada 741 zaposlen.

4. Prilozi – tablice

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

Red. br.	Opis	Ostvareno	Ostvareno	RAZLIKA	INDEKS
		I. - III. 2025.	I. - III. 2026.	3 - 2	3 : 2
0	1	2	3	4	5
I.	HZZO				
	1. Kronični - rehabilitacija	319	330	11	103.4
	2. Akutni - interni i neurološki	15	15	-	100.0
	UKUPNO HZZO:	334	345	11	103.3
II.	Privatnici i dr.:	51	44	- 7	86.3
	SVEUKUPNO (I + II):	385	389	4	101.0

4.2. Pregled broja liječenih bolesnika i prosjeka trajanja liječenja

I. BROJ BOLESNIKA NA BAZI IZDANIH FAKTURA:

Red. br.	Opis	I. - III. 2025.	I. - III. 2026.	Razlika
0	1	2	3	4
1	HZZO - kronični	1,234	1,329	95
2	HZZO - akutni	201	211	10
3	Ostali	313	254	-59
	UKUPNO:	1,748	1,794	46

II. PROSJEK TRAJANJA LIJEČENJA:

Red. br.	Opis	I. - III. 2025.	I. - III. 2026.	Razlika
0	1	2	3	4
1	HZZO - kronični	23.2	22.4	-0.8
2	HZZO - akutni	6.8	6.4	-0.4
3	Ostali	14.9	15.7	0.8
	UKUPNO:	19.9	19.6	-0.3

4.3. Skraćeni pregled financijskog poslovanja sa HZZO-om

Ostvarena fakturirana realizacija u odnosu na limit za I. - III. 2026.

Red. br.	Opis	Ostvareno po fakt. realizac. I. - III. 2026.		Strukt. u %
		Broj kreveta	Novčani iznos	
0	1	2	3	4
1	Akutni	15	250.876	4,7
2	Kronični - rehabilitacija	330	3.369.974	63,8
	I. Ukupno bolničko liječenje:	345	3.620.850	68,5
	II. Ambulantno polikliničke usluge		1.664.520	31,5
	Ukupno fakturirana realizacija:		5.285.370	100,0
	Limit I. - III. 2026.		6.031.688	
	Manje fakturirano u odnosu na limit:		-746.318	

4.4. Ukupni prihodi i primici za razdoblje I – III 2026. godine u usporedbi sa ostvarenjem u prošloj godini i planom

Račun prihoda/ primitka	Naziv računa	Ostvareno	Plan za	Ostvareno	Indeks	Indeks
		I. - III. 2025.	I. - III. 2026.	I. - III. 2026.	(4 / 2)	(4 / 3)
0	1	2	3	4	5	6
63	Pomoći iz inoz. i od subjek. unutar općeg prorač.	57,321	1,481,251	514,210	897.1	34.7
634	Pomoći od izvanproračunskih korisnika	0	145,248	44,843	-	30.9
636	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	57,321	179,004	46,820	81.7	26.2
638	Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijena EU sredstava	-	1,157,000	422,547	-	36.5
64	Prihodi od imovine	324	500	149	46.1	29.9
641	Prihodi od financijske imovine	324	500	149	46.1	29.9
65	Prih. od admin. pristojbi	838,671	849,500	821,217	97.9	96.7
651	Upravne i administrativne pristojbe	113	75	65	57.6	86.4
652	Prihodi po posebnim propisima	838,558	849,425	821,153	97.9	96.7
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od	885,775	959,465	950,100	107.3	99.0
661	Vlastiti prihodi	848,923	952,250	944,985	111.3	99.2
663	Donacije	36,852	7,215	5,115	13.9	70.9
67	Prihodi iz proračuna	4,682,053	10,169,557	7,403,318	158.1	72.8
671	Prihodi iz proračuna za financ. redovne djelatnosti	61,536	1,534,370	1,738,397	2825.0	113.3
673	Prihodi iz proračuna na temelju ugovornih obveza	4,620,517	8,635,188	5,664,921	122.6	65.6
68	Ostali prihodi	7,343	6,250	8,316	113.3	133.1
683	Ostali prihodi	7,343	6,250	8,316	113.3	133.1
72	Prih. od prod. proiz. dug. imovine	241	500	65	26.9	13.0
721	Prih. od prod. građ. objekata	241	500	65	26.9	13.0
92	Rezultat poslovanja	0	0	0	-	-
922	Višak/manjak	0	-	0	-	-
	UKUPNO PRIHODI:	6,471,728	13,467,023	9,697,376	149.8	72.0

4.5. Ukupni rashodi i izdaci za razdoblje I – III 2026. godine u usporedbi sa ostvarenjem u prošloj godini i planom

Račun rashoda/ izdatka	Naziv računa	Ostvareno	Plan za	Ostvareno	Indeks	Indeks
		I. - III. 2025.	I. - III. 2026.	I. - III. 2026.	(4 / 2)	(4 / 3)
0	1	2	3	4	5	6
31	RASHODI ZA ZAPOSLENE	5,882,041	6,242,400	6,262,582	106.5	100.3
311	Plaće (bruto)	5,072,619	5,237,500	5,344,415	105.4	102.0
312	Ostali rashodi za zaposlene	33,441	209,900	75,147	224.7	35.8
313	Doprinosi na plaće	775,982	795,000	843,019	108.6	106.0
32	MATERIJALNI RASHODI	1,315,248	1,347,708	1,435,254	109.1	106.5
321	Naknade troškova zaposlenima	136,662	143,500	155,913	114.1	108.6
322	Rashodi za materijal i energiju	543,267	524,975	510,616	94.0	97.3
323	Rashodi za usluge	283,458	322,475	377,970	133.3	117.2
324	Nak. troškova osobama izvan radnog odnosa	1,549	1,500	757	48.9	50.5
325	Rashodi lijekova i potrošnog medicinskog materijala kod zdravstvenih ustanova	321,514	327,675	365,849	113.8	111.6
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	28,798	27,583	24,150	83.9	87.6
34	FINANCIJSKI RASHODI	16,341	21,388	20,589	126.0	96.3
343	Ostali financijski rashodi	16,341	21,388	20,589	126.0	96.3
36	Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	0	729,325	672	-	0.1
363	Pomoći drugom proračunu i izvanproračunskim korisnicima	0	175	672	-	383.9
369	Prijenosi između pror.korisnika istog proračuna	0	729,150	0	-	-
38	OSTALI RASHODI	1,874	1,750	467	24.9	26.7
381	Tekuće donacije	1,874	1,750	467	24.9	26.7
41	RASHODI ZA NABAVU NEPROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE	142	3,250	11,697	8,263.5	359.9
412	Nematerijalna imovina	142	3,250	11,697	8,263.5	359.9
42	RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE	145,431	150,900	133,207	91.6	88.3
421	Građevinski objekti	29,574	0	0	-	-
422	Postrojenja i oprema	115,857	149,650	127,019	109.6	84.9
426	Nematerijalna proizvedena imovina	0	1,250	6,188	-	495.0
45	RASHODI ZA DODATNA ULAGANJA NA NEFINANCIJSKOJ IMOVINI	1,448,152	1,837,060	2,528,328	174.6	137.6
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	1,448,152	1,818,310	2,528,328	174.6	139.0
452	Dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi	-	6,250	-	-	-
454	Dodatna ulaganja za ostalu nefinancijsku imovinu	-	12,500	-	-	-
92	Rezultat poslovanja	-	3,133,243	-	-	-
922	Višak/manjak	-	3,133,243	-	-	-
	UKUPNO RASHODI I IZDACI	8,809,228	13,467,023	10,392,794	118.0	77.2
	UKUPNO PRIHODI:	6,471,728	13,467,023	9,697,376		
	POSLOVNI REZULTAT:	-2,337,501	0	-695,418		

Specijalna bolnica Krapinske Toplice

4.6. Realizacija I - III 2026. u odnosu na Financijski plan za 2026. godinu

Poz. Konto - Naziv	Plan 2026	Realizacija 2026	Indeks realizacija / plan
Program: 1 A01 ZDRAVSTVO			
Aktivnost: 110 1001 ZDRAVSTVENA ZAŠTITA - IZNAD STANDARDA			
Izvor: 11 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI			
67	42.453,00	0,00	0,00
6711	0,00	751,92	0,00
Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja			
Ukupno izvor: 11 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	42.453,00	751,92	1,77
Ukupno aktivnost: 110 1001 ZDRAVSTVENA ZAŠTITA - IZNAD STANDARDA	42.453,00	751,92	1,77
Aktivnost: 111 1001 ZDRAVSTVENA ZAŠTITA - IZNAD STANDARDA			
Izvor: 11 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI			
67	211.000,00	0,00	0,00
Ukupno izvor: 11 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	211.000,00	0,00	0,00
Ukupno aktivnost: 111 1001 ZDRAVSTVENA ZAŠTITA - IZNAD STANDARDA	211.000,00	0,00	0,00
Aktivnost: 112 1000 ZDRAVSTVENA ZAŠTITA - ZAKONSKI STANDARD			
Izvor: 503 5.0.3 DECENTRALIZACIJA			
67	624.026,00	0,00	0,00
6711	0,00	39.337,96	0,00
6712	0,00	18.737,50	0,00
Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja			
Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine			
Ukupno izvor: 503 5.0.3 DECENTRALIZACIJA	624.026,00	58.075,46	9,31
Ukupno aktivnost: 112 1000 ZDRAVSTVENA ZAŠTITA - ZAKONSKI STANDARD	624.026,00	58.075,46	9,31
Aktivnost: 113 1003 ZDRAVSTVENA ZAŠTITA - REDOVNA DJELATNOST			
Izvor: 319 3.1.9 VLASTITI PRIHODI PK			
64	2.000,00	0,00	0,00
6413	0,00	115,92	0,00
6414	0,00	33,50	0,00
65	25.300,00	0,00	0,00
6514	0,00	64,82	0,00
6526	0,00	2.776,79	0,00
66	3.809.000,00	0,00	0,00
6614	0,00	61.121,55	0,00
6615	0,00	883.863,47	0,00
68	25.000,00	0,00	0,00
6831	0,00	8.316,45	0,00
Prihodi od prodaje proizvoda i robe			
Prihodi od pruženih usluga			
Ostali prihodi			
Ukupno izvor: 319 3.1.9 VLASTITI PRIHODI PK	3.861.300,00	956.292,50	24,77

Specijalna bolnica Krapinske Toplice

4.6. Realizacija I - III 2026. u odnosu na Financijski plan za 2026. godinu

Poz. Konto - Naziv	Plan 2026	Realizacija 2026	Indeks realizacija / plan
Izvor: 439 4.3.9 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE PK			
65	3.362.700,00	0,00	0,00
6526 Ostali nespomenuti prihodi	0,00	818.375,71	0,00
Ukupno izvor: 439 4.3.9 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE PK	3.362.700,00	818.375,71	24,34
Izvor: 5011319 5.0.11319 POMOĆ IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA KROZ OPĆE PRIHODE I PRIMITKE PK - PREDFINANCIRANJE IZ IZVORA 31 VLASTITI PRIHODI PK			
63	1.500,00	0,00	0,00
Ukupno izvor: 5011319 5.0.11319 POMOĆ IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA KROZ OPĆE PRIHODE I PRIMITKE PK - PREDFINANCIRANJE IZ IZVORA 31 VLASTITI PRIHODI PK	1.500,00	0,00	0,00
Izvor: 501119 5.0.119 POMOĆ IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA KROZ OPĆE PRIHODE I PRIMITKE PK			
63	714.514,00	0,00	0,00
6361 Tekuće pomoći pror.koris. iz pror.koji im nije nadležan	0,00	46.820,00	0,00
Ukupno izvor: 501119 5.0.119 POMOĆ IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA KROZ OPĆE PRIHODE I PRIMITKE PK	714.514,00	46.820,00	6,55
Izvor: 5229 5.2.29 HZZO PK			
63	580.990,00	0,00	0,00
6341 Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika	0,00	44.843,03	0,00
67	34.540.750,00	0,00	0,00
6731 Prihodi od HZZO-a na temelju ugovornih obveza	0,00	5.664.921,22	0,00
Ukupno izvor: 5229 5.2.29 HZZO PK	35.121.740,00	5.709.764,25	16,26
Izvor: 581009 5.8.1009 MEHANIZAM ZA OPORAVAK I OTPORNOST BESPOVRATNA SREDSTVA - PREDFINANCIRANJE IZ 00 RASPOLOŽIVOG PREDUJMA ILI UNAPRIJED UPLAĆENOG PRIHODA			
63	1.711.400,00	0,00	0,00
6382 Kapitalne pomoći temeljem prijensa EU sredstava	0,00	422.547,03	0,00
Ukupno izvor: 581009 5.8.1009 MEHANIZAM ZA OPORAVAK I OTPORNOST BESPOVRATNA SREDSTVA - PREDFINANCIRANJE IZ 00 RASPOLOŽIVOG PREDUJMA ILI UNAPRIJED UPLAĆENOG PRIHODA	1.711.400,00	422.547,03	24,69
Izvor: 581119 5.8.1119 MEHANIZAM ZA OPORAVAK I OTPORNOST BESPOVRATNA SREDSTVA - PREDFINANCIRANJE IZ IZVORA 11 OPĆI PRIHODI I PRIMICI			
63	2.916.600,00	0,00	0,00
Ukupno izvor: 581119 5.8.1119 MEHANIZAM ZA OPORAVAK I OTPORNOST BESPOVRATNA SREDSTVA - PREDFINANCIRANJE IZ IZVORA 11 OPĆI PRIHODI I PRIMICI	2.916.600,00	0,00	0,00
Izvor: 619 6.1.9 DONACIJA PK			
66	28.860,00	0,00	0,00
6631 Tekuće donacije	0,00	1.917,80	0,00
6632 Kapitalne donacije	0,00	3.196,88	0,00
Ukupno izvor: 619 6.1.9 DONACIJA PK	28.860,00	5.114,68	17,72

Specijalna bolnica Krapinske Toplice

4.6. Realizacija I - III 2026. u odnosu na Financijski plan za 2026. godinu

Poz. Konto - Naziv	Plan 2026	Realizacija 2026	Indeks realizacija / plan
Izvor: 719	7.1.9 PRIHODI OD PRODAJE ILI ZAMJENE NEFINANCIJSKE IMOVINE I NAKNADE S NASLOVA OSIGURANJA		
65	10.000,00	0,00	0,00
72	2.000,00	0,00	0,00
7211	0,00	64,82	0,00
	12.000,00	64,82	0,54
	Ukupno izvor: 719		
	7.1.9 PRIHODI OD PRODAJE ILI ZAMJENE NEFINANCIJSKE IMOVINE I NAKNADE S NASLOVA OSIGURANJA		
	Ukupno aktivnost: 113	7.958.978,99	16,67
Aktivnost: 114	1001 ZDRAVSTVENA ZAŠTITA - IZNAD STANDARDA		
Izvor: 114	1.1.4 DECENTRALIZACIJA - PRENAMJENA - POTRES		
67	5.260.000,00	0,00	0,00
6712	0,00	1.679.569,63	0,00
	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine		
Ukupno izvor: 114	5.260.000,00	1.679.569,63	31,93
	Ukupno aktivnost: 114	1.679.569,63	31,93
Ukupno program: 1	A01 ZDRAVSTVO	9.697.376,00	18,00
	Sveukupno:	9.697.376,00	18,00

Specijalna bolnica Krapinske Toplice

4.6. Realizacija I - III 2026. u odnosu na Financijski plan za 2026. godinu

Poz. Konto - Naziv	Plan 2026	Realizacija 2026	Indeks realizacija / plan
Program: 1 A01 ZDRAVSTVO			
Aktivnost: 110 1001 ZDRAVSTVENA ZAŠTITA - IZNAD STANDARDA			
Izvor: 11 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI			
32	27.353,00	0,00	0,00
3235 ZAKUPNINE I NAJAMNINE	0,00	751,92	0,00
42	15.100,00	0,00	0,00
Ukupno izvor: 11 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	42.453,00	751,92	1,77
Ukupno aktivnost: 110 1001 ZDRAVSTVENA ZAŠTITA - IZNAD STANDARDA	42.453,00	751,92	1,77
Aktivnost: 111 1001 ZDRAVSTVENA ZAŠTITA - IZNAD STANDARDA			
Izvor: 11 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI			
45	211.000,00	0,00	0,00
Ukupno izvor: 11 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	211.000,00	0,00	0,00
Ukupno aktivnost: 111 1001 ZDRAVSTVENA ZAŠTITA - IZNAD STANDARDA	211.000,00	0,00	0,00
Aktivnost: 112 1000 ZDRAVSTVENA ZAŠTITA - ZAKONSKI STANDARD			
Izvor: 503 5.0.3 DECENTRALIZACIJA			
32	236.407,83	0,00	0,00
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	0,00	10.444,52	0,00
3238 Računalne usluge	0,00	28.893,44	0,00
42	327.618,17	0,00	0,00
4224 Medicinska i laboratorijska oprema	0,00	18.737,50	0,00
45	60.000,00	0,00	0,00
Ukupno izvor: 503 5.0.3 DECENTRALIZACIJA	624.026,00	58.075,46	9,31
Ukupno aktivnost: 112 1000 ZDRAVSTVENA ZAŠTITA - ZAKONSKI STANDARD	624.026,00	58.075,46	9,31
Aktivnost: 113 1003 ZDRAVSTVENA ZAŠTITA - REDOVNA DJELATNOST			
Izvor: 319 3.1.9 VLASTITI PRIHODI PK			
31	1.910.549,00	0,00	0,00
3111 PLAĆE ZA REDOVAN RAD	0,00	308.437,73	0,00
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	0,00	65.206,32	0,00
32	1.498.939,17	0,00	0,00
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	0,00	58.709,88	0,00
3223 Energija	0,00	1.244,14	0,00
3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	0,00	22.759,72	0,00
3225 Sitni inventar i autogume	0,00	11.285,41	0,00
3231 Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza	0,00	34.228,54	0,00

Specijalna bolnica Krapinske Toplice

4.6. Realizacija I - III 2026. u odnosu na Financijski plan za 2026. godinu

Poz. Konto - Naziv	Plan 2026	Realizacija 2026	Indeks realizacija / plan
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	0,00	90.887,84	0,00
3233 USLUGE PROMIDŽBE I INFORMIRANJA	0,00	5.933,99	0,00
3234 KOMUNALNE USLUGE	0,00	92.800,49	0,00
3235 ZAKUPNINE I NAJAMNINE	0,00	12.033,36	0,00
3236 ZDRAVSTVENE I VETERINARSKÉ USLUGE	0,00	43.419,59	0,00
3237 INTELEKTUALNE I OSOBNE USLUGE	0,00	36.978,94	0,00
3238 Računalne usluge	0,00	16.436,40	0,00
3239 OSTALE USLUGE	0,00	5.095,68	0,00
3241 NAKNADE TROŠKOVA OSOBAMA IZVAN RADNOG ODNOSA	0,00	756,96	0,00
34	85.550,00	0,00	0,00
3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa	0,00	8.117,42	0,00
3433 Zatezne kamate	0,00	4.678,52	0,00
3434 Ostali nespomenuti financijski rashodi	0,00	7.792,57	0,00
36	700,00	0,00	0,00
3632 Kapitalne pomoći unutar općeg proračuna	0,00	671,75	0,00
38	7.000,00	0,00	0,00
3812 Tekuće donacije u naravi	0,00	467,36	0,00
41	13.000,00	0,00	0,00
4123 Licence	0,00	11.696,96	0,00
42	239.721,83	0,00	0,00
4221 Uredska oprema i namještaj	0,00	16.162,26	0,00
4222 Komunikacijska oprema	0,00	27.106,20	0,00
4224 Medicinska i laboratorijska oprema	0,00	56.495,95	0,00
4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	0,00	5.320,32	0,00
4262 Ulaganja u računalne programe	0,00	6.187,50	0,00
45	105.840,00	0,00	0,00
4511 Dodatna ulaganja u građevinskim objektima	0,00	5.380,70	0,00
Ukupno izvor: 319	3.861.300,00	956.292,50	24,77
Izvor: 439			
4.3.9 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE PK			
31	2.685.870,00	0,00	0,00
3111 PLAĆE ZA REDOVAN RAD	0,00	529.461,85	0,00
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	0,00	108.850,99	0,00
32	676.830,00	0,00	0,00
3211 Službena putovanja	0,00	7.517,21	0,00
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	0,00	133.613,49	0,00

Specijalna bolnica Krapinske Toplice

4.6. Realizacija I - III 2026. u odnosu na Financijski plan za 2026. godinu

Poz. Konto - Naziv	Plan 2026	Realizacija 2026	Indeks realizacija / plan
3213	0,00	14.712,21	0,00
3214	0,00	69,80	0,00
3291	0,00	5.426,25	0,00
3292	0,00	5.513,81	0,00
3293	0,00	901,03	0,00
3294	0,00	1.866,60	0,00
3295	0,00	3.837,39	0,00
3299	0,00	6.605,08	0,00
Ukupno izvor: 439	3.362.700,00	818.375,71	24,34
Izvor: 5011319	5.0.11319 POMOĆ IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA KROZ OPĆE PRIHODE I PRIMITKE PK - PREDFINANCIRANJE IZ IZVORA 31		
	VLASTITI PRIHODI PK		
32	1.500,00	0,00	0,00
	1.500,00	0,00	0,00
Ukupno izvor: 5011319	5.0.11319 POMOĆ IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA KROZ OPĆE PRIHODE I PRIMITKE PK - PREDFINANCIRANJE IZ IZVORA 31 VLASTITI PRIHODI PK		
Izvor: 501119	5.0.119 POMOĆ IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA KROZ OPĆE PRIHODE I PRIMITKE PK		
32	714.514,00	0,00	0,00
3223	0,00	46.820,00	0,00
Ukupno izvor: 501119	5.0.119 POMOĆ IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA KROZ OPĆE PRIHODE I PRIMITKE PK	46.820,00	6,55
Izvor: 5229	5.2.29 HZZO PK		
31	20.373.181,00	0,00	0,00
3111	0,00	4.275.072,52	0,00
3113	0,00	231.443,28	0,00
3121	0,00	75.147,40	0,00
3132	0,00	668.961,69	0,00
32	2.215.586,00	0,00	0,00
3222	0,00	209.671,52	0,00
3223	0,00	159.525,01	0,00
3251	0,00	363.907,72	0,00
3252	0,00	623,27	0,00
Ukupno izvor: 5229	5.2.29 HZZO PK	5.984.352,41	26,49
Izvor: 581009	5.8.1009 MEHANIZAM ZA OPORAVAK I OTPORNOST BESPOVRATNA SREDSTVA - PREDFINANCIRANJE IZ 00		
	RASPOLOŽIVOG PREDUJMA ILI UNAPRIJED UPLAČENOG PRIHODA		
45	1.711.400,00	0,00	0,00
4511	0,00	843.377,27	0,00
Ukupno izvor: 581009	5.8.1009 MEHANIZAM ZA OPORAVAK I OTPORNOST BESPOVRATNA SREDSTVA -	843.377,27	49,28

Specijalna bolnica Krapinske Toplice

4.6. Realizacija I - III 2026. u odnosu na Financijski plan za 2026. godinu

Poz. Konto - Naziv	Plan 2026	Realizacija 2026	Indeks realizacija / plan
PREDFINANCIRANJE IZ 00 RASPOLOŽIVOG PREDUJMA ILI UNAPRIJED UPLAĆENOG PRIHODA			
Izvor: 581119 5.8.1119 MEHANIZAM ZA OPORAVAK I OTPORNOST BESPOVRATNA SREDSTVA - PREDFINANCIRANJE IZ IZVORA 11 OPĆI PRIHODI I PRIMICI			
36	2.916.600,00	0,00	0,00
Ukupno izvor: 581119	2.916.600,00	0,00	0,00
Izvor: 619 6.1.9 DONACIJA PK			
32	7.700,00	0,00	0,00
3225 Sitni inventar i autogurne	0,00	600,00	0,00
3253 Rashodi po osnovi donacije lijekova i potrošnog medicinskog materijala	0,00	1.317,80	0,00
42	21.160,00	0,00	0,00
4224 Medicinska i laboratorijska oprema	0,00	3.196,88	0,00
Ukupno izvor: 619 6.1.9 DONACIJA PK	28.860,00	5.114,68	17,72
Izvor: 719 7.1.9 PRIHODI OD PRODAJE ILI ZAMJENE NEFINANCIJSKE IMOVINE I NAKNADE S NASLOVA OSIGURANJA			
32	*2.000,00	0,00	0,00
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	0,00	64,82	0,00
Ukupno izvor: 719 7.1.9 PRIHODI OD PRODAJE ILI ZAMJENE NEFINANCIJSKE IMOVINE I NAKNADE S NASLOVA OSIGURANJA	*2.000,00	64,82	0,54
Ukupno aktivnost: 113 1003 ZDRAVSTVENA ZAŠTITA - REDOVNA DJELATNOST	35.197.641,00	8.654.397,39	24,59
Aktivnost: 114 1001 ZDRAVSTVENA ZAŠTITA - IZNAD STANDARDA			
Izvor: 114 1.1.4 DECENTRALIZACIJA - PRENAMJENA - POTRES			
45	5.260.000,00	0,00	0,00
4511 Dodatna ulaganja u građevinskim objektima	0,00	1.679.569,63	0,00
Ukupno izvor: 114 1.1.4 DECENTRALIZACIJA - PRENAMJENA - POTRES	5.250.000,00	1.679.569,63	31,93
Ukupno aktivnost: 114 1001 ZDRAVSTVENA ZAŠTITA - IZNAD STANDARDA	5.250.000,00	1.679.569,63	31,93
Ukupno program: 1 A01 ZDRAVSTVO	41.335.120,00	10.392.794,40	25,14
Sveukupno:	41.335.120,00	10.392.794,40	25,14

4.7. Pregled potraživanja od kupaca na dan 31.03.2026. godine

Red. broj	O P I S	Stanje 31.12.2025.		Stanje 31.03.2026.		Razlika	Indeks
		EUR	%	EUR	%	(4 - 2)	(4 : 2)
0	1	2	3	4	5	6	7
1.	HZZO - Ugovor	54,831	2.2	65,176	1.2	10,346	118.9
2.	HZZO - usluge izvan limita	109,939	4.5	160,776	3.1	50,837	146.2
3.	HZZO - laboratorij primarna zdravstvena zaštita	5,381	0.2	6,365	0.1	984	118.3
4.	HZZO - zaštita zdravlja na radu	16,468	0.7	13,599	0.3	-2,869	82.6
5.	HZZO - Dopunsko osiguranje	709,947	29.0	877,488	16.8	167,542	123.6
6.	Opća bolnica Zabok - za amb. usluge	0	0.0	0	0.0	0	-
7.	Grad Zagreb, Min. branitelja i Udruga obit. zatoč. i nest. bran.	1,531	0.1	11,217	0.2	9,686	732.7
8.	Min.zdravstva	18,146	0.7	37,479	0.7	19,332	206.5
9.	Privatni korisnici - fizičke i pravne osobe	40,441	1.7	46,414	0.9	5,974	114.8
10.	Klinika "Magdalena"	173,741	7.1	242,575	4.6	68,834	139.6
11.	Min.rada, mirovinskog sustava, obitelji i soc.politike	156	0.0	156	0.0	0	100.0
12.	Kliničko ispitivanje lijekova	0	0.0	8,147	0.2	8,147	-
13.	Privatni osiguravatelji	51,881	2.1	41,131	0.8	-10,749	79.3
14.	Participacije - ambulantne i boln.	50,534	2.1	51,680	1.0	1,145	102.3
15.	Ostalo - grijanje, najamn.,struja i dr.	23,938	1.0	18,550	0.4	-5,388	77.5
16.	Financ. logop. službe - pilot projekt	664	0.0	1,195	0.0	531	180.0
17.	Ostala potraživanja	15,774	0.6	15,774	0.3	-	100.0
	UKUPNO : (od kupaca)	1,273,370	52.1	1,597,721	30.5	324,351	125.5
18	Ostala potraživanja (gl. knjiga)	1,171,515	47.9	3,640,449	69.5	2,468,933	310.7
	SVEUKUPNO:	2,444,886	100.0	5,238,170	100.0	2,793,284	214.3

4.8. Pregled ukupnih obveza na dan 31.03.2026. godine

Red. broj	OPIS	Stanje 31.12.2025.		Stanje 31.03.2026.		Razlika (4 - 2)	Indeks (4 : 2)
		EUR	%	EUR	%		
0	1	2	3	4	5	6	7
1.	Za lijekove	192,788	1.1	216,117	1.2	23,329	112.1
2.	Za sanitetski materijal, krvi i krvne derivate i sl.	482,213	2.8	659,109	3.6	176,895	136.7
3.	Za živežne namirnice	138,030	0.8	139,075	0.8	1,044	100.8
4.	Za energiju	73,091	0.4	32,110	0.2	-40,982	43.9
5.	Za ostale materijale i reprod. materijal	81,802	0.5	83,250	0.5	1,447	101.8
6.	Za proizvodne i neproiz. usluge	149,498	0.9	184,871	1.0	35,373	123.7
7.	Za opremu (osnovna sredstva i dodatna ulaganja)	75,297	0.4	786,682	4.3	711,386	1,044.8
8.	Obveze prema zaposlenicima	2,120,408	12.1	2,107,582	11.6	-12,826	99.4
9.	Obveze za usluge drugih zdravstvenih ustanova	13,550	0.1	14,879	0.1	1,329	109.8
10.	Ostale nespomenute obveze	643,704	3.7	376,204	2.1	-267,500	58.4
11.	Obveze prema HZZO za manje izvršeni rad	13,484,678	77.3	13,629,562	74.8	144,884	101.1
	U K U P N O :	17,455,060	100.0	18,229,440	100.0	774,380	104.4

4.9. Pregled dospjelih obveza na dan 31.03.2026. godine u odnosu na ukupne obveze

Red. broj	OPIS	Ukupne obveze 31.03.2026.	Dospjele obveze	Nedospjele obveze
0	1	2	3	4
1.	Za lijekove	216,117	158,897	57,219
2.	Za sanitetski materijal, krvi i krvne derivate i sl.	659,109	493,181	165,927
3.	Za živežne namirnice	139,075	0	139,075
4.	Za energiju	32,110	0	32,110
5.	Za ostale materijale i reprod. materijal	83,250	15,802	67,448
6.	Za proizvodne i neproiz. usluge	184,871	9,121	175,750
7.	Za opremu (osnovna sredstva i dodatna ulaganja)	786,682	12,805	773,877
8.	Obveze prema zaposlenicima	2,107,582	0	2,107,582
9.	Obveze za usluge drugih zdravstvenih ustanova	14,879	114	14,765
10.	Ostale nespomenute obveze	376,204	94,266	281,938
11.	Obveze prema HZZO za manje izvršeni rad	13,629,562	0	13,629,562
	UKUPNO :	18,229,440	784,186	17,445,254

4.10. Pregled dospjelih obveza na dan 31.03.2026. godine u odnosu na stanje 31.12.2025. godine

Red. broj	OPIS	Stanje 31.12.2025.		Stanje 31.03.2026.		Razlika (4 - 2)	Indeks (4 : 2)
		EUR	%	EUR	%		
0	1	2	3	4	5	6	7
1.	Za lijekove	113,906	18.3	154,897	19.9	40,991	136.0
2.	Za sanitetski materijal, krvi i krvne derivate i sl.	313,341	50.5	493,181	63.2	179,840	157.4
3.	Za živežne namirnice	4,546	0.7	0	0.0	-4,546	0.0
4.	Za energiju	165	0.0	0	0.0	-165	0.0
5.	Za ostale materijale i reprod. materijal	15,871	2.6	15,802	2.0	-69	99.6
6.	Za proizvodne i neproiz. usluge	24,582	4.0	9,121	1.2	-15,461	37.1
7.	Za opremu (osnovna sredstva i dodatna ulaganja)	48,375	7.8	12,805	1.6	-35,570	26.5
8.	Obveze prema zaposlenicima	0	0.0	0	0.0	0	-
9.	Obveze za usluge drugih zdravstvenih ustanova	475	0.1	114	0.0	-361	24.0
10.	Ostale nespomenute obveze	99,739	16.1	94,266	12.1	-5,473	94.5
11.	Obveze prema HZZO za manje izvršeni rad	0	0.0	0	0.0	0	-
	UKUPNO :	621,000	100.0	780,186	100.0	159,186	125.6

Ravnatelj

Danijel Javorić-Barić, mag.iur.



Predsjednica Upravnog vijeća

Vlatka Mlakar, dipl.oec.

Vlatka Mlakar