



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

Prva izmjena financijskog plana za 2026. godinu

Broj: 05-330/2-2025

Krapinske Toplice, 28.05.2026.

Sadržaj

1. Uvod	2
2. Sažetak djelokruga rada Specijalne bolnice za medicinsku rehabilitaciju Krapinske Toplice	2
3. Obrazloženje programa provođenja bolničke i specijalističko konzilijarne zdravstvene zaštite	3
4. Cilj programa	5
4.1. Planirane investicije	6
5. Prva izmjena financijskog plana za 2026. godinu	7
5.1. Prva izmjena financijskog plana za 2026. godinu	8

1. Uvod

Planiranje, trošenje sredstava i računovodstveno praćenje i izvještavanje regulirani su Zakonom o proračunu (NN 144/21), Pravilnikom o proračunskim klasifikacijama (NN 4/24), Pravilnikom o izmjenama i dopunama pravilnika o proračunskim klasifikacijama (NN 122/25), Pravilnikom o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN 154/2024) te Pravilnikom o planiranju u sustavu proračuna (NN 1/24).

Financijski plan za 2026. godinu i projekcije za 2026. i 2027. godinu donesen je na 2. sjednici Upravnog vijeća, 14. studenog 2025. godine. Budući da su se izmijenile okolnosti poslovanja i izvori financiranja, ukazala se potreba za izradom Prve izmjene Financijskog plana za 2026. godinu.

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

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

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

Bolnica obavlja ove djelatnosti:

- bolničko liječenje iz djelatnosti fizikalne medicine i rehabilitacije, opće interne medicine i intenzivne medicine, kardiologije, neurologije i reumatologije
- specijalističko – konzilijarna zdravstvena zaštita iz djelatnosti fizikalne medicine i rehabilitacije, opće interne medicine, kardiologije, neurologije, reumatologije, endokrinologije i dijabetologije i kliničke radiologije
- djelatnost medicinsko – biokemijskog laboratorija
- opskrba bolnice lijekovima i medicinskim proizvodima
- djelatnost logopedije
- djelatnost psihologije
- medicinska rehabilitacija

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

3. Obrazloženje programa provođenja bolničke i specijalističko konzilijarne zdravstvene zaštite

Poslovanje Bolnice temelji se na programu provođenja bolničke i specijalističko-konzilijarne zdravstvene zaštite fizikalnom medicinom i rehabilitacijom bolesnika oboljelih od akutnih i kroničnih bolesti. Kapaciteti Bolnice obuhvaćaju 446 kreveta (smanjeni kapaciteti tijekom trajanja radova na cjelovitoj obnovi Stare zgrade) za fizikalnu rehabilitaciju bolesnika oboljelih od kroničnih bolesti, te za liječenje bolesnika oboljelih od akutnih bolesti (djelatnosti interne medicine i neurologije). Specijalističko-konzilijarna zdravstvena zaštita organizirana je kroz ordinacije i ambulante u sljedećim djelatnostima: interna medicina (kardiologija, reumatologija, dijabetologija), fizikalna medicina i rehabilitacija, neurologija, radiologija i medicinska biokemija.

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

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

- Aktivnost: rehabilitacija bolesnika oboljelih od kroničnih bolesti (reumatskih, neuroloških, ortopedskih bolesnika, bolesnika oboljelih od bolesti srca i krvnih žila, rehabilitacija djece i socijalna skrb djece s teškoćama u razvoju)
- Aktivnost: rehabilitacija bolesnika oboljelih od akutnih bolesti (unutarnje bolesti, neurologija, intenzivna medicina)
- Aktivnost: ambulantna rehabilitacija djece i odraslih (ambulanta za fizikalnu medicinu, ambulanta za osteoporozu, ambulanta za liječenje mišićno koštane boli, ambulanta za reumatologiju, ambulanta za dijabetologiju, ambulanta Terme Tuhelj, kinezioterapija, elektroterapija, hidroterapija, radna terapija, logopedi, psiholozi)
- Aktivnost: specijalistička dijagnostika (EMNG, EMG, ultrazvučna dijagnostika lokomotornog sustava, kardiovaskularna dijagnostika, neurološka dijagnostika, radiološka dijagnostika – CT, ultrazvuk, opća radiologija, dijagnostika dojke, medicinska biokemija – opća medicinska biokemija, specijalna medicinska biokemija, hematologija i koagulacija)
- Aktivnost: hitni prijem bolesnika oboljelih od unutarnjih, kardioloških i neuroloških bolesti, hitni laboratorij i dnevna bolnica
- Projekt: završavanje medicinske i ostale opreme prema financijskim mogućnostima
- Projekt: dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini

Zakonska i druga podloga na kojoj se zasniva program:

- Zakon o obveznom zdravstvenom osiguranju (NN 80/13, 137/13, 98/19, 33/23, 105/25)
- Zakon o dobrovoljnom zdravstvenom osiguranju (NN 85/06, 150/08, 71/10, 53/20, 120/21, 23/23)
- Zakon o zdravstvenoj zaštiti (NN 100/18, 125/19, 147/20, 119/22, 156/22, 33/23, 36/24, 102/25,)
- Opći uvjeti ugovora o provođenju primarne zdravstvene zaštite iz obveznog zdravstvenog osiguranja (NN 50/10, 71/10, 88/10, 1/11, 93/11, 137/11, 38/12, 80/12, 85/12, 118/12, 129/12, 147/12, 34/13, 103/13, 160/13, 17/15, 125/15, 129/17, 42/18)
- Opći uvjeti ugovora o provođenju specijalističko-konzilijarne i bolničke zdravstvene zaštite iz obveznog zdravstvenog osiguranja (NN 50/10, 71/10, 88/10, 1/11, 31/11, 38/12)
- Pravilnik o uvjetima i načinu ostvarivanja prava iz obveznog zdravstvenog osiguranja (NN 49/14, 51/14, 11/15, 17/15, 123/16, 129/17, 9/21, 90/22, 147/22, 156/22, 73/23, 76/23)
- Pravilnik o uvjetima i načinu provođenja dopunskoga zdravstvenog osiguranja (NN 02/09, 123/09)
- Odluka o osnovama za sklapanje ugovora o provođenju zdravstvene zaštite iz obveznog zdravstvenog osiguranja (NN 56/17, 73/17, 30/18, 35/18, 119/18, 32/19, 62/19, 94/19, 104/19, 22/20, 84/20, 123/20, 147/20, 12/21, 45/21, 62/21, 144/21, 10/22, 63/22, 68/22, 78/22, 115/22, 133/22, 156/22, 7/23, 14/23,

37/23, 50/23, 58/23, 131/23, 134/23, 25/24, 51/24, 77/24, 118/24, 129/24, 16/25, 42/25, 116/25, 147/25, 47/26)

- Odluka o utvrđivanju Popisa dijagnostičkih i terapijskih postupaka u zdravstvenim djelatnostima – vremenski i kadrovski normativi (NN 15/92, 29/93, 65/93, 31/95, 73/99, 03/00, 18/00, 118/01, 44/02, 76/02, 85/02, 92/02, 130/02, 151/02, 11/03, 32/03, 43/03, 203/03, 30/05, 88/05, 136/06, 16/07, 40/07, 57/07, 80/07, 84/07, 98/07, 111/07, 130/07, 54/08, 85/08, 133/08, 02/09, 10/09, 17/09, 110/10, 49/13, 65/13, 99/13, 103/13, 125/13, 34/14, 74/14)

4. Cilj programa

Cilj programa provođenja bolničke i specijalističko konzilijarne zdravstvene zaštite usklađen je sa Planom razvoja Krapinsko - zagorske županije do 2027. godine, a odnosi se na unapređenje kvalitete i dostupnosti zdravstvenih usluga.

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

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

Već je spomenuto da kapacitet bolnice do okončanja radova na cjelovitoj obnovi Stare zgrade obuhvaća 446 kreveta za stacionarnu bolničku djelatnost. Sa Hrvatskim zavodom za zdravstveno osiguranje ugovoreno je 426 rehabilitacijskih kreveta i 30 akutnih, što je ukupno 456 kreveta. Preostali kapaciteti su na raspolaganju za medicinski turizam, kojim se naša bolnica bavi već dugi niz godina.

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

4.1. Planirane investicije

Zanavljanje medicinske i ostale opreme

U 2026. godini planira se nabaviti, a u skladu sa Planom popisa prioriteta za raspored sredstava za decentralizirane funkcije za 2026. godinu, uređaji za fizioterapiju, kompleti bolničkih kreveta i uređaj za analizu acidobazične ravnoteže i ioniziranih elektrolita za medicinsko-biokemijski laboratorij. Za navedenu medicinsku opremu su planirana decentralizirana sredstva u ukupnom iznosu od 213.550 eura. Ukupno se u zanavljanje medicinske opreme planira utrošiti 1.741.890 od čega 38.000 iz vlastitih izvora, 17.860 iz donacija, 15.100 iz proračuna Krapinsko-zagorske županije, 1.248.630 iz Ministarstva zdravstva za opremanje Stare zgrade medicinskom opremom te 208.750 iz primljenog robnog zajma od trgovačkog društva za kardiološki 4D ultrazvučni uređaj. Od ostale opreme planirana je nabava računala i računalne opreme ukupne vrijednosti 210.000 od kojih se iznos 52.629 eura odnosi na decentralizirana sredstva, iz vlastitih izvora planira se 50.371 eura, a 107.000 iz Ministarstva zdravstva za opremanje Stare zgrade. Ostala oprema koja je planirana u 2026. uglavnom se financira iz Ministarstva zdravstva za opremanje Stare zgrade, vlastitih prihoda i manjim dijelom iz donacija, a odnosi se na licence, nabavu namještaja, komunikacijske opreme i ulaganja u računalne programe.

Dodatna ulaganja na građevinskim objektima, postrojenjima i opremi te ostaloj nefinancijskoj imovini

U 2026. godini planira se rekonstrukcija jednog dizala i zamjena dva postojeća dizala u zgradi NBO ukupne vrijednosti 216.631 eura (radovi započeli u 2025. godini) te ulaganje u sigurnost IT sustava prema NIS2 direktivi ukupne vrijednosti 26.250 eura, a oboje će se većim dijelom financirati iz proračuna Krapinsko-zagorske županije. Iz decentraliziranih sredstava je planirano financiranje izrade projektne tehničke dokumentacije za rekonstrukciju dječjeg odjela, dječjeg bazena i Centra za odgoj i obrazovanje te zamjena poda u Jakobovom bazenu, sveukupna vrijednost ulaganja planirana je u iznosu od 85.000 eura.

Od dodatnih ulaganja na građevinskim objektima isto tako planira se rekonstrukcija dotrajalih pumpi i cjevovoda u sklopu kaptaže, rekonstrukcija pumpnih stanica te zamjena postojećih klima komora u TS NBO, oboje stradalo u potresu 2020. godine, a planirana sredstva za obnovu iznose 620.000 eura te se financiraju iz sredstava Krapinsko-zagorske županije. Planirana su ulaganja u iznosu od 8.548.207 eura koja se odnose na cjelovitu obnovu Stare zgrade bolnice uz potrebne nadzore i upravljanje projektom gradnje, a financiraju se iz Nacionalnog plana za oporavak i otpornost i/ili drugih izvora u iznosu 2.548.207 eura te 6.000.000 eura planirana su sredstva Krapinsko-zagorske županije za premošćivanje financiranja nakon čega je planirana isplata iz NPOO-a. Po završetku cjelovite obnove, planirano je i ishođenje energetske certifikata za istu. Spomenuto se odnosi na nastavak aktivnosti koje se provode temeljem sklopljenog ugovora za sanaciju štete od potresa i temeljem Sporazuma o sufinanciranju vlastitog učešća korisnika bespovratnih sredstava projekata konstrukcijske

i cjelovite obnove započete u okviru Fonda solidarnosti Europske unije sredstvima državnog proračuna između Ministarstva zdravstva i bolnice. Planirani završetak projekta je u lipnju 2026. godini.

5. Prva izmjena financijskog plana za 2026. godinu

Ugovaranje s HZZO-om

Bolnica sa HZZO-om sklapa Ugovor o provođenju bolničke i specijalističko-konzilijarne zdravstvene zaštite fizikalnom medicinom i rehabilitacijom bolesnika oboljelih od akutnih i kroničnih bolesti u pravilu svake tri godine. Sve naknadne promjene reguliraju se aneksima ugovora. Usluge se fakturiraju sukladno Općim uvjetima ugovora o provođenju specijalističko-konzilijarne i bolničke zdravstvene zaštite iz obveznog zdravstvenog osiguranja. Na kraju godine fakturirana realizacija se usklađuje sa maksimalnim odobrenim sredstvima. Ugovorene usluge Bolnica pruža kroz specijalističke ordinacije i ambulante (interna medicina, fizikalna medicina i rehabilitacija, neurologija, radiologija, medicinska biokemija, psihologija, logopedija, reumatologija, dijabetologija, kardiologija, endokrinologija i nefrologija), te bolničko liječenje sa ugovorenih 426 kreveta za bolesnike oboljele od kroničnih bolesti i 30 kreveta za bolesnike oboljele od akutnih bolesti. Pored do sada ugovorene četiri postelje/stolca dnevne bolnice iz djelatnosti interne medicine dodatno su ugovorene dvije postelje/stolca, kao i dnevna bolnica iz djelatnosti fizikalne medicine i rehabilitacije sa šest postelja/stolaca i dnevna bolnica iz djelatnosti neurologije sa dvije postelje/stolca.

Pored osnovnog ugovora Bolnica ima sa HZZO-om sklopljen i Ugovor o provođenju laboratorijskih pretraga na razini primarne zdravstvene zaštite. Također je sklopljen Ugovor o provođenju Nacionalnog programa prevencije raka dojke, po kojem se godišnje odradi oko 3.500 mamografskih pregleda. Bolnica je uključena i u Nacionalni program za probir i rano otkrivanje raka pluća.

Prihodi iz proračuna

Krapinsko-zagorska županija godišnje odobrava decentralizirana sredstva, za nabavu opreme, investicijsko održavanje i dodatna ulaganja na građevinskim objektima te za rashode poslovanja. U 2026. godini planirano je 624.026 eura, na razini 2025. godine. Iznos od 351.179 eura odnosi se na nabavu nefinancijske imovine (Komplet bolničkih kreveta - 50 kom za potrebe više bolničkih odjela, uređaji za fizioterapiju i uređaj za analizu acidobazične ravnoteže i ioniziranih elektrolita za medicinsko-biokemijski laboratorij, projektno tehnička dokumentacija za rekonstrukciju dječjeg odjela, dječjeg bazena i COOKT-a, zamjena poda u Jakobovom bazenu

te računala i računalna oprema), a 272.847 eura na rashode poslovanja (održavanje medicinskih uređaja, kotlovnice, informatičkog sustava te računalnih sustava).

Osim decentraliziranih sredstava, ovisno o mogućnostima, Krapinsko-zagorska županija osigurava dodatna sredstva za financiranje rashoda poslovanja i nabavu nefinancijske imovine te je iz tog izvora u 2026. godini osigurano 326.453 eura. Osim ranije spomenutih investicija, iz ovog izvora planirano je financiranje nabave medicinske opreme, otplate najma za prijevozna sredstva, pokroviteljstvo stručnog skupa, obnova fasade Žute zgrade u sklopu SBKT te sufinanciranje zamjene podova u objektu NBO.

Vlastiti prihodi

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

5.1. Prva izmjena financijskog plana za 2026. godinu

Opći dio

Ukupni prihodi u prvoj izmjeni plana za 2026. godinu planiraju se u iznosu od 60.402.867 eura i najvećim dijelom se odnose na prihode poslovanja, dok se iznos od 12.000 eura odnosi na prihode od prodaje nefinancijske imovine (naplata prihoda od prodaje stanova i naknade štete s naslova osiguranja). Rashodi poslovanja iznose 35.627.390 eura, a rashodi za nabavu nefinancijske imovine iznose 12.207.504 eura.

Primici od financijske imovine se u 2026. godini se planiraju u iznosu 208.750 za robni zajam od trgovačkih društava.

Sučeljavanjem prihoda i rashoda vidljiv je višak prihoda u iznosu od 12.532.973 koji se odnosi na planirani otpis potraživanja Hrvatskog zavoda za zdravstveno osiguranje i priznavanje navedenih prihoda čime bi se u 2026. godini pokrio preneseni manjak prihoda te je postignuto uravnoteženje financijskog plana.

Posebni dio

Ukupni prihodi u Prvoj izmjeni financijskog plana za 2026. godinu planiraju se u iznosu od 60.402.867 eura što je za 6.534.774 eura više u odnosu na financijski plan za 2026. Povećanje u odnosu na plan najvećim dijelom odnosi se na novoplanirane prihode iz Ministarstva zdravstva za opremanje Stare zgrade, povećanje iznosa premošćivanja Krapinsko-zagorske županije te povećanje prihoda od HZZO-a.

Ukupni rashodi iznose 47.869.894 te su u odnosu na financijski plan veći za 6.534.774 eura, a povećanje se najvećim dijelom odnosi na rashode za opremanje Stare zgrade, povećanje plaće na temelju Odluke o visini osnovice za obračun plaće zaposlenicima u javnim službama u 2026. donesene od strane Vlade Republike Hrvatske NN 11/2026 kojom će se povećati osnovica plaće u tri navrata tijekom 2026. godine te zbog značajnijih investicija kojim se povećavaju rashodi za dodatna ulaganja na građevinskim objektima.

Primici od financijske imovine se u 2026. godini planiraju u iznosu 208.750 za robni zajam od trgovačkih društava za nabavu kardiološkog 4D ultrazvučnog uređaja

Prva izmjena financijskog plana za 2026. godinu izrađena je prema izvršenju za razdoblje od siječnja do travnja 2026. godine. Planiran je limit HZZO-a u iznosu trenutno odobrenog maksimalnog mjesečnog iznosa sredstava i otpis potraživanja HZZO-a kojim će se pokriti preneseni manjak prihoda te nastavak pružanja usluga privatnim korisnicima.

Decentralizirana sredstva su planirana na razini odobrenih sredstava u 2026. godini, u iznosu 624.026 eura. Obzirom da smo u 2025. godini zaprimili namjenska sredstva od Ministarstva zdravstva za podmirivanje dijela dospjelih obveza za lijekove, potrošni i medicinski materijal te evidentiramo prihode temeljem Uredbe Vlade RH o otklanjanju poremećaja na domaćem tržištu energije isto očekujemo i u ovoj godini te su spomenuta sredstva planirana u ukupnom iznosu od 726.014 eura. U ovaj iznos uključeno je i 1.500 eura za sudjelovanje na turističkom sajmu ITB Berlin koji financira Ministarstvo zdravstva u sklopu projekta Toplička revitalizacija. Na razini očekivanja za 2025. godinu planirana su i sredstva HZZO-a za podmirivanje dijela dospjelih obveza za lijekove, potrošni medicinski materijal (498.990 eura) te za refundaciju plaća pripravnika iznos od 144.200 eura. Od strane Ministarstva zdravstva planiraju se sredstva za opremanje Stare zgrade u iznosu 1.745.125 eura.

U lipnju 2026. godine će biti završeni radovi na cjelovitoj obnovi Stare zgrade bolnice te se planiraju sredstva namijenjena za financiranje radova uz potrebne nadzore i upravljanje projektom gradnje te za izdavanje energetskog certifikata u iznosu 8.548.207 eura, 6.000.000 eura predfinancira Županija, a ostatak se planira iz NPOO-a. Ukupan iznos od 5.126.860 eura na poziciji kapitalnih pomoći temeljem prijenosa EU sredstava namijenjen je dijelom za financiranje cjelovite obnove, a dijelom za povrat sredstava Krapinsko-zagorskoj županiji, obzirom da je ista predfinancirala te aktivnosti i tijekom prethodne godine.

Rashodi za zaposlene iznose 26.895.600 eura i planira se njihovo uvećanje za 1.926.000 u odnosu na financijski plan zbog već ranije spomenute Odluke Vlade za uvećanje osnovice te trošak pripravnika.

Ukupni materijalni rashodi iznose 6.033.387 eura te bilježe povećanje od 642.557 eura u odnosu na financijski plan za 2026. godinu, a koje se odnosi na troškove medicinskog potrošnog/laboratorijskog materijala, računalne usluge, ugovore o djelu te usluge tekućeg i investicijskog održavanja građevinskih objekata.

Obzirom na završetak radova na cjelovitoj obnovi stare zgrade, planiran je veći povrat sredstava Krapinsko-zagorskoj županiji koja kontinuirano premošćuje jaz između plaćanja, što je već ranije spomenuto.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine iznose 12.207.504 eura te su iznosi usklađeni s planom popisa prioriteta, odobrenim sredstvima osnivača, a sve investicije su spomenute u ranijim poglavljima.

Primici od financijske imovine se u 2026. godini planiraju u iznosu od 208.750 za robni zajam od trgovačkih društava za financiranje nabave kardiološkog 4D ultrazvučnog uređaja.

*Slijedeće tablice su sastavni dio ovog dokumenta:

1. I. Opći dio:

- A) Sažetak računa prihoda i rashoda
- B) Sažetak računa financiranja
- C) Preneseni višak ili preneseni manjak
- D) Višegodišnji plan uravnoteženja

2. I. Opći dio A. Račun prihoda i rashoda (Prihodi i rashodi poslovanja prema ekonomskoj klasifikaciji)

3. I. Opći dio A. Račun prihoda i rashoda (Prihodi i rashodi poslovanja prema izvorima financiranja)

4. I. Opći dio A. Račun prihoda i rashoda (Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji)

5. I. Opći dio B. Račun financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji

6. I. Opći dio B. Račun financiranja prema izvorima financiranja

7. II. Posebni dio

**PRVA IZMJENA FINANCIJSKOG PLANA SPECIJALNE BOLNICE ZA MEDICINSKU REHABILITACIJU KRAPINSKE
TOPLICE
ZA 2026. GODINU**

I. OPĆI DIO

A) SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

RAZRED I NAZIV	PLAN 2026.	POVEĆANJE/SMAN JENJE	PRVA IZMJENA PLANA 2026.
1	2	3	4
PRIHODI UKUPNO	53.868.093,00	6.326.023,57	60.194.116,57
6 PRIHODI POSLOVANJA	53.866.093,00	6.324.663,57	60.190.756,57
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	2.000,00	1.360,00	3.360,00
RASHODI UKUPNO	41.335.120,00	6.499.773,57	47.834.893,57
3 RASHODI POSLOVANJA	33.370.280,00	2.257.110,04	35.627.390,04
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	7.964.840,00	4.242.663,53	12.207.503,53
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	12.532.973,00	-173.750,00	12.359.223,00

B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

RAZRED I NAZIV	PLAN 2026.	POVEĆANJE/SMAN JENJE	PRVA IZMJENA PLANA 2026.
1	2	3	4
8 PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0,00	208.750,00	208.750,00
5 IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	0,00	35.000,00	35.000,00
NETO FINANCIRANJE	0,00	173.750,00	173.750,00
VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE	12.532.973,00	0,00	12.532.973,00

C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK

NAZIV	PLAN 2026.	POVEĆANJE/SMAN JENJE	PRVA IZMJENA PLANA 2026.
1	2	3	4
PRIJENOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE	-12.532.973,00	0,00	-12.532.973,00
PRIJENOS VIŠKA / MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	0,00	0,00	0,00
VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE + PRIJENOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE - PRIJENOS VIŠKA / MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	0,00	0,00	0,00

D) VIŠEGODIŠNJI PLAN URAVNOTEŽENJA

NAZIV	PLAN 2026.	POVEĆANJE/SMAN JENJE	PRVA IZMJENA PLANA 2026.
1	2	3	4
PRIJENOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE	-12.532.973,00	0,00	-12.532.973,00
VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE RASPOREDITI / POKRITI	-12.532.973,00	0,00	-12.532.973,00
VIŠAK / MANJAK TEKUĆE GODINE (VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE)	0,00	0,00	0,00
PRIJENOS VIŠKA / MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	0,00	0,00	0,00

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

A1. PRIHODI I RASHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Razred/ skupina	NAZIV	PLAN 2026.	POVEĆANJE/SMAN JENJE	PRVA IZMJENA PLANA 2026.
1	2	3	4	5
	UKUPNO PRIHODI	53.868.093,00	6.326.023,57	60.194.116,57
6	Prihodi poslovanja	53.866.093,00	6.324.663,57	60.190.756,57
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	5.925.004,00	2.353.315,25	8.278.319,25
64	Prihodi od imovine	2.000,00	0,00	2.000,00
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	3.398.000,00	182.300,00	3.580.300,00
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	3.837.860,00	231.000,00	4.068.860,00
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	40.678.229,00	3.553.048,32	44.231.277,32
68	Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	25.000,00	5.000,00	30.000,00
7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	2.000,00	1.360,00	3.360,00
72	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	2.000,00	1.360,00	3.360,00

Razred/ skupina	NAZIV	PLAN 2026.	POVEĆANJE/SMAN JENJE	PRVA IZMJENA PLANA 2026.
1	2	3	4	5
	UKUPNO RASHODI	53.868.093,00	6.499.773,57	60.367.866,57
3	Rashodi poslovanja	33.370.280,00	2.257.110,04	35.627.390,04
31	Rashodi za zaposlene	24.969.600,00	1.926.000,00	26.895.600,00
32	Materijalni rashodi	5.390.830,00	642.556,62	6.033.386,62
34	Financijski rashodi	85.550,00	26.000,00	111.550,00
36	Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	2.917.300,00	-337.946,58	2.579.353,42
38	Ostali rashodi	7.000,00	500,00	7.500,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	7.964.840,00	4.242.663,53	12.207.503,53
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	13.000,00	29.500,00	42.500,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	603.600,00	1.971.883,70	2.575.483,70
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	7.348.240,00	2.241.279,83	9.589.519,83
9	Vlastiti izvori	12.532.973,00	0,00	12.532.973,00
92	Rezultat poslovanja	12.532.973,00	0,00	12.532.973,00

A2. PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Razred/ skupina	NAZIV	PLAN 2026.	POVEĆANJE/SMAN JENJE	PRVA IZMJENA PLANA 2026.
1	2	3	4	5
	UKUPNO PRIHODI	53.868.093,00	6.326.023,57	60.194.116,57
1	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	5.513.453,00	1.433.000,00	6.946.453,00
11	Opći prihodi i primici	513.453,00	-187.000,00	326.453,00
14	Decentralizacija-prenamjena-potres	5.000.000,00	1.620.000,00	6.620.000,00
3	VLASTITI PRIHODI	3.861.300,00	237.360,00	4.098.660,00
31	Vlastiti prihodi	3.861.300,00	237.360,00	4.098.660,00
4	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	3.362.700,00	182.300,00	3.545.000,00
43	Posebne namjene	3.362.700,00	182.300,00	3.545.000,00
5	POMOĆI	41.089.780,00	4.473.363,57	45.563.143,57
50	Pomoći iz državnog proračuna	1.340.040,00	1.792.255,00	3.132.295,00
52	Ostale pomoći	35.121.740,00	2.182.248,32	37.303.988,32
58	Instrumenti EU nove generacije	4.628.000,00	498.860,25	5.126.860,25
6	DONACIJE	28.860,00	0,00	28.860,00
61	Donacije	28.860,00	0,00	28.860,00
7	PRIHODI OD PRODAJE ILI ZAMJENE NEFINACIJSKE IMOVINE I NAKNADE S NASLOVA OSIGURANJA	12.000,00	0,00	12.000,00
71	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	12.000,00	0,00	12.000,00

Razred/ skupina	NAZIV	PLAN 2026.	POVEĆANJE/SMAN JENJE	PRVA IZMJENA PLANA 2026.
1	2	3	4	5
	UKUPNO RASHODI	53.868.093,00	6.326.023,57	60.194.116,57
1	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	5.513.453,00	1.433.000,00	6.946.453,00
11	Opći prihodi i primici	513.453,00	-187.000,00	326.453,00
14	Decentralizacija-prenamjena-potres	5.000.000,00	1.620.000,00	6.620.000,00
3	VLASTITI PRIHODI	3.861.300,00	237.360,00	4.098.660,00
31	Vlastiti prihodi	3.861.300,00	237.360,00	4.098.660,00
4	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	3.362.700,00	182.300,00	3.545.000,00
43	Ostali prihodi za posebne namjene	3.362.700,00	182.300,00	3.545.000,00
5	POMOĆI	41.089.780,00	4.473.363,57	45.563.143,57
50	Pomoći iz državnog proračuna	1.340.040,00	1.792.255,00	3.132.295,00
52	Ostale pomoći	35.121.740,00	2.182.248,32	37.303.988,32
58	Instrumenti EU nove generacije	4.628.000,00	498.860,25	5.126.860,25
6	DONACIJE	28.860,00	0,00	28.860,00
61	Donacije	28.860,00	0,00	28.860,00
7	PRIHODI OD PRODAJE ILI ZAMJENE NEFINACIJSKE IMOVINE I NAKNADE S NASLOVA OSIGURANJA	12.000,00	0,00	12.000,00
71	Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja	12.000,00	0,00	12.000,00

A3. RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Razred/ skupina	NAZIV	PLAN 2026.	POVEĆANJE/SMAN JENJE	PRVA IZMJENA PLANA 2026.
1	2	3	4	5
	UKUPNO RASHODI	41.335.120,00	6.499.773,57	47.834.893,57
07	Zdravstvo	41.335.120,00	6.499.773,57	47.834.893,57
076	Poslovi i usluge zdravstva koji nisu drugdje svrstani	41.335.120,00	6.499.773,57	47.834.893,57

B. RAČUN FINANCIRANJA**B1. RAČUN FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI**

Razred/ skupina	NAZIV	PLAN 2026.	POVEĆANJE/SMAN JENJE	PRVA IZMJENA PLANA 2026.
1	2	3	4	5
8	Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	208.750,00	208.750,00
84	Primici od zaduživanja	0,00	208.750,00	208.750,00
5	Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0,00	35.000,00	35.000,00
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	0,00	35.000,00	35.000,00

B2. RAČUN FINANCIRANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Razred/ skupina	NAZIV	PLAN 2026.	POVEĆANJE/SMAN JENJE	PRVA IZMJENA PLANA 2026.
1	2	3	4	5
	UKUPNO PRIMICI	0,00	208.750,00	208.750,00
8	Namjenski primici	0,00	208.750,00	208.750,00
81	Namjenski primici od zaduživanja	0,00	208.750,00	208.750,00
	UKUPNO IZDACI	0,00	35.000,00	35.000,00
3	Vlastiti prihodi	0,00	35.000,00	35.000,00
31	Vlastiti prihodi	0,00	35.000,00	35.000,00

II. POSEBNI DIO

40711 SPECIJALNA BOLNICA ZA MEDICINSKU REHABILITACIJU KRAPINSKE TOPLICE	Plan za 2026.		Prva izmjenjena plana za 2026.
	1	2	
			4
Izvor 1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI			
Izvor 1.1. Opći prihodi i primici		5.513.453,00	1.433.000,00
Izvor 1.4. Decentralizacija-prenamjena-potres		253.453,00	73.000,00
Izvor 3 VLASTITI PRIHODI		5.260.000,00	1.360.000,00
Izvor 3.1. Vlastiti prihodi		3.861.300,00	237.360,00
Izvor 4 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE		3.861.300,00	237.360,00
Izvor 4.3. Posebne namjene		3.362.700,00	182.300,00
Izvor 5 POMOĆI		3.362.700,00	182.300,00
Izvor 5.0. Ostale pomoći iz državnog proračuna		41.089.780,00	4.473.363,57
Izvor 5.0.119 Pomoći iz državnog proračuna kroz opće prihode i primitke		1.340.040,00	1.792.255,00
Izvor 5.0.11319 Pomoći iz državnog proračuna kroz opće prihode i primitke-predfinanciranje iz 3.1.		714.514,00	1.792.255,00
Izvor 5.0.3 Decentralizacija		1.500,00	0,00
Izvor 5.2. Ostale pomoći		624.026,00	0,00
Izvor 5.2.29 Ostale pomoći		35.121.740,00	2.182.248,32
Izvor 5.8. Instrumenti EU nove generacije		35.121.740,00	2.182.248,32
Izvor 5.8.1009 Mehanizam za oporavak i otpornost-bespovratna sredstva-raspodjela predujma ili unaprijed naplaćenih prihoda		4.628.000,00	498.860,25
Izvor 5.8.1119 Mehanizam za oporavak i otpornost-bespovratna sredstva-raspodjela predujma ili unaprijed naplaćenih prihoda		1.711.400,00	836.806,83
Izvor 6 DONACIJE		2.916.600,00	-337.946,58
Izvor 6.1 Donacije		28.860,00	0,00
Izvor 7 PRIHODI OD PRODAJE ILI ZAMJENE NEFINANCIJSKE IMOVINE I NAKNADE S NASLOVA OSIGURANJA		28.860,00	0,00
Izvor 7.1 Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja		12.000,00	0,00
Izvor 8 NAMJENSKI PRIMICI		0,00	208.750,00
Izvor 8.1. Namjenski primici		0,00	208.750,00
SVEUKUPNO		53.868.093,00	6.534.773,57
PROGRAM 1003	Program - ZDRAVSTVENA ZAŠTITA - REDOVNA		
DJELATNOST		47.730.614,00	5.101.773,57
Aktivnost A100301	Naziv aktivnosti - Redovni poslovi zdravstvene zaštite	47.730.614,00	5.101.773,57
3.1.	Vlastiti prihodi	3.861.300,00	237.360,00
3	Rashodi poslovanja	3.502.738,17	83.441,93
31	Rashodi za zaposlene	1.910.549,00	-125.648,32
			1.784.900,68

32	Materijalni rashodi	1.498.939,17	182.590,25	1.681.529,42
34	Financijski rashodi	85.550,00	26.000,00	111.550,00
36	Pomoći dane u inozemstvo i unutar istog proračuna	700,00	0,00	700,00
38	Ostali rashodi	7.000,00	500,00	7.500,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	358.561,83	118.918,07	477.479,90
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	13.000,00	29.500,00	42.500,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	239.721,83	69.368,07	309.089,90
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	105.840,00	20.050,00	125.890,00
5	Izdaci za financijsku imovinu i otplatu zajmova	0,00	35.000,00	35.000,00
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	0,00	35.000,00	35.000,00
4.3.	<i>Posebne namjene</i>	3.362.700,00	182.300,00	3.545.000,00
3	Rashodi poslovanja	3.362.700,00	182.300,00	3.545.000,00
31	Rashodi za zaposlene	2.685.870,00	119.400,00	2.805.270,00
32	Materijalni rashodi	676.830,00	62.900,00	739.730,00
38	Ostali rashodi	0,00	0,00	0,00
5.0.119	<i>Pomoći iz državnog proračuna kroz opće prihode i primitke</i>	714.514,00	1.792.255,00	2.506.769,00
3	Rashodi poslovanja	714.514,00	33.750,00	748.264,00
32	Materijalni rashodi	714.514,00	33.750,00	748.264,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	1.758.505,00	1.758.505,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	1.758.505,00	1.758.505,00
5.0.11319	<i>Pomoći iz državnog proračuna kroz opće prihode i primitke - predfinanciranje iz 3.1.</i>	1.500,00	0,00	1.500,00
3	Rashodi poslovanja	1.500,00	0,00	1.500,00
32	Materijalni rashodi	1.500,00	0,00	1.500,00
5.2.29	<i>Ostale pomoći</i>	35.121.740,00	2.182.248,32	37.303.988,32
3	Rashodi poslovanja	22.588.767,00	2.182.248,32	24.771.015,32
31	Rashodi za zaposlene	20.373.181,00	1.932.248,32	22.305.429,32
32	Materijalni rashodi	2.215.586,00	250.000,00	2.465.586,00
9	Vlastiti izvori	12.532.973,00	0,00	12.532.973,00
92	Rezultat poslovanja	12.532.973,00	0,00	12.532.973,00
5.8.1009	<i>Mehanizam za oporavak i otpornost-bespovratna sredstva-raspodjela predujma ili unaprijed naplaćenih prihoda</i>	1.711.400,00	836.806,83	2.548.206,83
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	1.711.400,00	836.806,83	2.548.206,83
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	1.711.400,00	836.806,83	2.548.206,83
5.8.1119	<i>Mehanizam za oporavak i otpornost-bespovratna sredstva-raspodjela predujma ili unaprijed naplaćenih prihoda</i>	2.916.600,00	-337.946,58	2.578.653,42
3	Rashodi poslovanja	2.916.600,00	-337.946,58	2.578.653,42
36	Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	2.916.600,00	-337.946,58	2.578.653,42
6.1.	<i>Donacije</i>	28.860,00	0,00	28.860,00
3	Rashodi poslovanja	7.700,00	3.300,00	11.000,00

32	Materijalni rashodi	7.700,00	3.300,00	11.000,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	21.160,00	-3.300,00	17.860,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	21.160,00	-3.300,00	17.860,00
7.1.	Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja	12.000,00	0,00	12.000,00
3	Rashodi poslovanja	12.000,00	0,00	12.000,00
32	Materijalni rashodi	12.000,00	0,00	12.000,00
8.1.	Namjenski primici	0,00	208.750,00	208.750,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	208.750,00	208.750,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	208.750,00	208.750,00
PROGRAM 1000	NAZIV PROGRAMA - ZDRAVSTVENA ZAŠTITA - ZAKONSKI STANDARD	624.026,00	0,00	624.026,00
Kapitalni projekt K100001	Naziv projekta - Izgradnja, investicije, ulaganje i opremanje zdravstvenih ustanova	624.026,00	0,00	624.026,00
5.0.3.	Decentralizacija	624.026,00	0,00	624.026,00
3	Rashodi poslovanja	236.407,83	36.439,37	272.847,20
32	Materijalni rashodi	236.407,83	36.439,37	272.847,20
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	387.618,17	-36.439,37	351.178,80
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	327.618,17	-61.439,37	266.178,80
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	60.000,00	25.000,00	85.000,00
PROGRAM 1001	NAZIV PROGRAMA - ZDRAVSTVENA ZAŠTITA - IZNAD STANDARDA	5.513.453,00	1.433.000,00	6.946.453,00
Tekući projekt T100101	Naziv projekta - Tekuće poslovanje zdravstvenih ustanova - iznad standarda	42.453,00	73.577,00	116.030,00
1.1.	Opći prihodi i primici	42.453,00	73.577,00	116.030,00
3	Rashodi poslovanja	27.353,00	73.577,00	100.930,00
32	Materijalni rashodi	27.353,00	73.577,00	100.930,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	15.100,00	0,00	15.100,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	15.100,00	0,00	15.100,00
Kapitalni projekt K100101	Naziv projekta - Izgradnja, investicije, ulaganje i opremanje zdravstvenih ustanova	211.000,00	-577,00	210.423,00
1.1.	Opći prihodi i primici	211.000,00	-577,00	210.423,00
45	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	211.000,00	-577,00	210.423,00
Kapitalni projekt K100104	Naziv projekta - Obnova zdravstvenih ustanova od potresa	5.260.000,00	1.360.000,00	6.620.000,00
1.1.4	Decentralizacija-prenamjena-potros	5.260.000,00	1.360.000,00	6.620.000,00
45	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	5.260.000,00	1.360.000,00	6.620.000,00

