



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: 05-17/7-2023

Krapinske Toplice, 28.03. 2024.

### **Izvještaj o provedbi višegodišnjeg plana uravnoteženja za 2023. godinu**

Temeljem članka 91. Zakona o proračunu (NN 144/21) donosi se Izvještaj o provedbi višegodišnjeg plana uravnoteženja za 2023. 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.

Osnovica za obračun plaće je od 01. svibnja 2022. godine rasla je za 4%, od 01. listopada 2022. godine osnovica za obračun plaće raste za 6% te još 2% od 01. travnja 2023. godine. Dodatni rast osnovice od 5% dogodio se 01. listopada 2023. godine (Temeljni kolektivni ugovor za službenike i namještenike u javnim službama (NN 56/22, 127/22, 58/23, 128/23).

Na povećanje rashoda za bruto plaće utječe i povećanje koeficijenata zdravstvenih i nezdravstvenih djelatnika od 11. ožujka, odnosno 06. svibnja temeljem Uredbe o izmjenama i dopunama Uredbe o nazivima radnih mjesta i koeficijentima složenosti poslova u javnim službama (NN 26/23 i 46/23).

#### **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***

Ukupni prihodi u 2023. godini iznose 33.231.955 eura i veći su za 13.871.098 eura ili 71,6% od ostvarenja u istom razdoblju prošle godine. Obzirom na veliki udio EU sredstava u ukupnim prihodima, u nastavku je usporedba ukupnih prihoda u 2023. godini u odnosu na 2022. godinu sa zasebno iskazanim EU sredstvima.

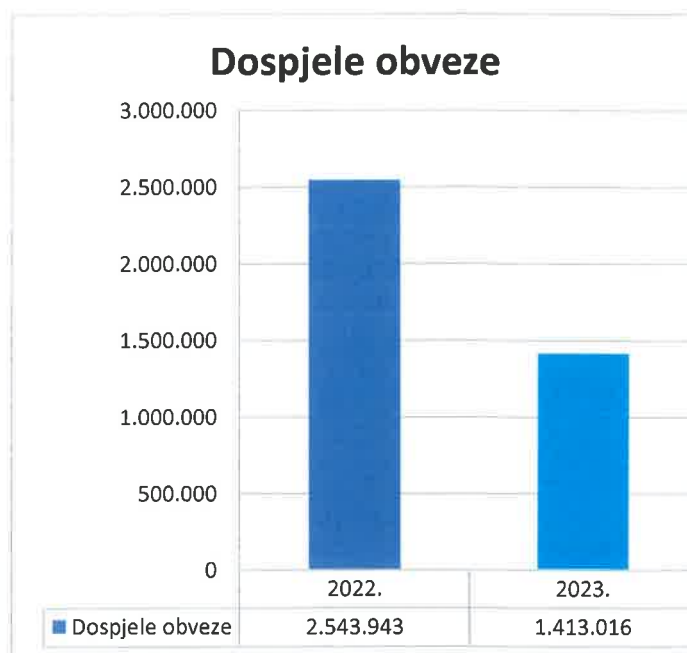
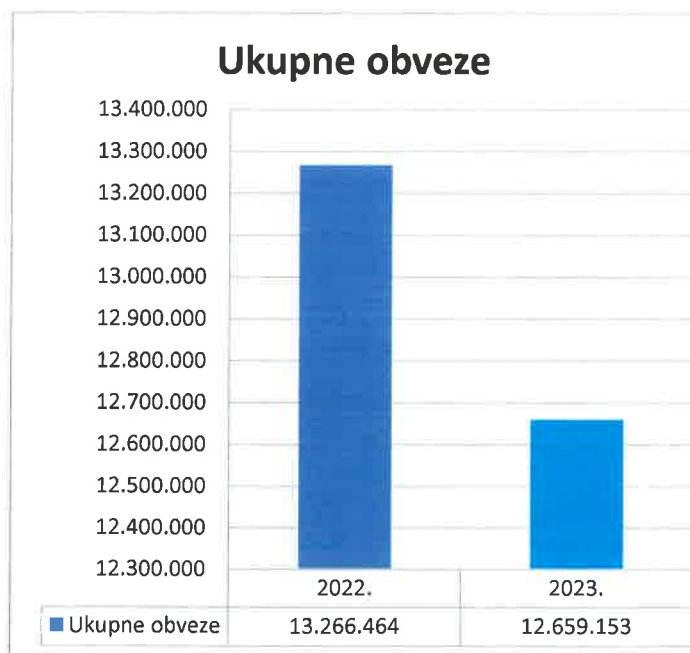
	2022.	2023.	Razlika	Indeks
Prihodi od EU projekata	14.887	5.246.147	5.231.260	35239,8
Ostali prihodi	19.345.970	27.985.808	8.639.838	144,7
Ukupni prihodi	19.360.857	33.231.955	13.871.098	171,6

Prihodi za limit HZZO-a bilježe povećanje od 33,3% ili 3.603.340 eura, a radi bolje realizacije (s osnova limita je u promatranom razdoblju liječeno 6.875 pacijenta, što su 942 pacijenta, ili 16,0% više u odnosu na isto razdoblje prošle godine, dok je kroz specijalističko-konzilijarnu zdravstvenu zaštitu liječeno 88.776 pacijenata, što su 5.183 pacijenta, ili 6,2% više u odnosu na isto razdoblje prošle godine) i djelomično radi porasta cijena i limita koji je u odnosu na isto razdoblje prošle godine veći za 20,1%.

Iznos od 509.605 eura odnosi se na namjenska financijska sredstva za podmirenje dijela dospjelih obveza prema dobavljačima lijekova, potrošnog i ugradbenog medicinskog materijala sukladno Ugovoru o načinu utroška namjenskih financijskih sredstava sklopljenog između Ministarstva zdravstva i Krapinsko – zagorske županije, a sredstva HZZO-a, namjenska pomoć za podmirivanje dijela dospjelih obveza za lijekove, potrošni i ugradbeni medicinski materijal iznosi 884.764 eura što je sveukupno 206.673 eura više sredstava ove namjene.

Prihodi od **ostalih korisnika bilježe povećanje od 293.844 eura ili 13,2%** te se odnose na prihode od pružanja usluga medicinske rehabilitacije privatnim korisnicima i na prihode od osiguravajućih kuća. Ostvareni su i veći prihodi na šanku i u slastičarni te veći prihodi za distribuciju vode, za kliničko ispitivanje lijekova i usluge prehrane te veći prihodi za pružanje usluga bolničkog liječenja medicinskom rehabilitacijom temeljem sklopljenog ugovora s Gradom Zagrebom.

Povećanje prihoda odrazilo se na smanjenje ukupnih i dospjelih obveza za koje je usporedba s prethodnom godinom prikazana 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 2023. godini u odnosu na prethodnu godinu.*

Prekovremeni rad - ostvareni sati i bruto iznos 2022./2023. godina

	2022.	2023.	Razlika	Indeks
Sati	52.952,75	48.898,75	-4.054,00	92,3
Iznos	527.642,25	572.250,44	44.608,19	108,5

Iz priložene tablice je vidljivo da su ostvareni sati prekovremenog rada smanjeni za 7,7% dok je istovremeno izdatak za iste povećan za 8,5%, a radi prije spomenutih rasta osnovica za obračun plaće.

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

Bolnica je sklopila ugovor s Ministarstvom zdravstva za financiranje rehabilitacijske i wellness opreme, a temeljem Javnog poziva Ulaganje u medicinsko-rehabilitacijsku opremu i opremu za provođenje medicinskog wellnessa u svrhu unaprjeđenja i podizanja kvalitete pružanja zdravstvenih usluga u zdravstvenom turizmu. Ministarstvo zdravstva financiralo je projekt s udjelom sredstava od 69,7% odnosno 30.000 eura (ukupna vrijednost projekta iznosi 43.059,49 eura). U sklopu projekta nabavljeni su TYMO terapijska platforma, računalo uz TYMO terapijsku platformu, 4 ergometar bicikla, 5 terapijskih ležajeva, 4 terapeutske stolice uz terapijske ležajeve, uređaj za presoterapiju, 6 masažnih ležajeva, 5 terapeutskih stolica uz masažne ležajeve.

U tijeku je provedba projekta sanacije štete od potresa na Staroj zgradi 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 5 Dodataka Ugovoru čija je vrijednost 9.781.107 eura. Iz Fonda solidarnosti EU financira se iznos od 4.436.238 eura, a ostatak iz Mehanizma za oporavak i otpornost i/ili drugih izvora.

Pregled po aktivnostima:

- Sanacija štete od potresa na Staroj zgradi
- Sanacija štete na hidroterapiji – krovšte Marijinog bazena i puknuće NBO bazena
- Cjelovita obnova NBO
- PTD obnove Stare zgrade
- Rekonstrukcija kotlovnice, glavne toplinske stanice i zamjena klima komora u ventilostrojnicama (više od 74% izvedenih radova)

- Nabava opreme (industrijske perilice rublja i računala)
- Hitne sanacijske mjere stabilnosti padine
- Uređenje vanjske površine

S danom 31.12.2023. godine završene su sve aktivnosti osim rekonstrukcije kotlovnice, glavne toplinske stanice i zamjena klima komora u ventilostrojarnicama čiji je završetak predviđen u travnju 2024. godine.

### Provedba višegodišnjeg plana uravnoteženja

Preneseni manjak iz prethodnih godina planiran je u iznosu od 12.600.160,00 eura. U 2023. godini nije planirano pokrivanje navedenog iznosa. Počevši od 2024. godine planirano je pokriće manjka kroz naredne 4 godine, za svaku godinu po 3.150.040,00 eura, djelomično iz vlastitih prihoda, a većim dijelom iz pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna – pomoć HZZO-a.

	Plan za 2023.	Projekcija za 2024.	Projekcija za 2025.	Projekcija za 2026.	Projekcija za 2027.
UKUPAN DONOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE**	12.600.160,00	12.600.160,00	9.450.120,00	6.300.080,00	3.150.040,00
VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE RASPOREDITI / POKRITI	0,00	-3.150.040,00	-3.150.040,00	-3.150.040,00	-3.150.040,00

Obzirom da se radi o znatnom iznosu kojeg nije moguće realno pokriti kroz trogodišnje razdoblje, planirano je pokriće manjka do kraja 2027. godine.

Preneseni manjak je planiran na temelju pokazatelja na dan 30. rujna 2022. godine. 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.

U 2023. godini ostvaren je višak prihoda od 482.441 eura.

Ukupni prihodi	33.231.955
Ukupni rashodi	32.749.514
<b>Višak prihoda</b>	<b>482.441</b>

Uplate HZZO-a u visini neizvršenih usluga koje su knjižene na obvezu za primljene predujmove iznose 596.336 eura. Da su navedena sredstva priznata na poziciji prihoda višak bi iznosio 1.078.777 eura.

Ukupni prihodi	33.828.291
Ukupni rashodi	32.749.514
Višak prihoda	1.078.777

Preneseni manjak prihoda iz 2022. godine iznosio je 12.829.556 eura, višak prihoda u 2023. godini ostvaren je u iznosu od 482.441 eura te preneseni manjak na dan 31.12.2023. godine za pokriće u narednom razdoblju iznosi 12.347.115 eura te je vidljivo njegovo smanjenje za 253.045 eura od planiranog.

Ravnatelj

Danijel Javorić Barić, mag.iur.

Predsjednica Upravnog vijeća

Ljiljana Malogorski, dipl.iur.

