

DARUVARSKE TOPLICE
Specijalna bolnica za medicinsku rehabilitaciju
Julijev park 1, Daruvar
UPRAVNO VIJEĆE
ODLUKA: 18-3/2025
Daruvar, 28. listopada 2025. godine

Na temelju članka 28. Statuta DARUVARSKE TOPLICE Specijalna bolnica za medicinsku rehabilitaciju, Upravno vijeće na 7. sjednici održanoj dana 28. listopada 2025. godine donijelo slijedeću

ODLUKU

o usvajanju Financijskog plana i programa za 2026. godinu sa projekcijama plana za 2027. godinu i 2028. godinu

Članak 1.

Usvaja se Financijskog plana i programa za 2026. godinu sa projekcijama plana za 2027. godinu i 2028. godinu.

Članak 2.

Financijski plan i program za 2026. godinu sa projekcijama plana za 2027. godinu i 2028. godinu, sastavni je dio ove Odluke i u prilogu je iste.

Članak 3.

Ova Odluka stupa na snagu danom donošenja.

Predsjednik Upravnog vijeća
Daruvarske toplice
Specijalna bolnica za medicinsku rehabilitaciju
Vedran Nemeč, mag.oec



Dostaviti:

1. Odjel računovodstva, financija i nabave
2. BBŽ
3. Pismohrana

**PRIJEDLOG FINANCIJSKOG PLANA Daruvarskih toplica Specijalne bolnice za medicinsku rehabilitaciju ZA 2026. I
PROJEKCIJA PLANA ZA 2027. I 2028. GODINU**

OPĆI DIO

	Izvršenje 2024.	Tekući plan 2025.	Prijedlog plana za 2026.	Projekcija plana za 2027.	Projekcija plana za 2028.
PRIHODI UKUPNO	10.231.638	14.199.691	19.790.821	11.710.513	12.010.513
PRIHODI POSLOVANJA	10.231.638	14.199.691	19.790.821	11.710.513	12.010.513
PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	0	0	0	0	0
RASHODI UKUPNO	9.701.362	20.178.580	18.445.103	11.710.513	11.735.513
RASHODI POSLOVANJA	9.229.081	9.608.244	10.523.182	10.712.567	10.712.567
RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	472.281	10.570.336	7.921.921	997.946	1.022.946
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	530.276	-5.978.889	1.345.718	0	275.000

	Izvršenje 2024.	Tekući plan 2025.	Prijedlog plana za 2026.	Projekcija plana za 2027.	Projekcija plana za 2028.
UKUPAN DONOS VIŠKA/MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINA			-4.845.718	0	0
VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE POKRITTI/RASPOREDITI	0	2.478.889	-4.845.718	0	0

	Izvršenje 2024.	Tekući plan 2025.	Prijedlog plana za 2026.	Projekcija plana za 2027.	Projekcija plana za 2028.
PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0	3.500.000	3.500.000	0	0
IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	0	0	0	0	275.000
NETO FINANCIRANJE	0	3.500.000	3.500.000	0	-275.000

VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE		0	0	0	0
---	--	---	---	---	---

Napomena: Redak UKUPAN DONOS VIŠKA/MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINA služi kao informacija i ne uzima se u obzir kod uravnoteženja proračuna, već se proračun uravnotežuje retkom VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE POKRITI/RASPOREDITI.

PLAN PRIHODA I PRIMITAKA

u eurima

Izvor prihoda i primitaka		2026.					
Oznaka rač.iz računskog plana	Opći prihodi i primici	Vlastiti prihodi	Prihodi za posebne namjene	Pomoći	Donacije	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine i nadoknade šteta s osnova osiguranja	Namjenski primici od zaduživanja
652			943.700			5.000	
661	170.000	4.358.512					
671							
642							
633				106.197			
634				66.600			
636				822.000			
638				8.643.599			
641		133					
673			4.675.080				
818							
844							
922							3.500.000
Ukupno (po izvorima)	170.000	4.358.645	5.618.780	4.792.678	0	5.000	3.500.000
Ukupno prihodi i primici za 2026.	18.445.103						

PLAN PRIHODA I PRIMITAKA

2027.								
Izvor prihoda i primitaka	Opći prihodi i primici	Vlastiti prihodi	Prihodi za posebne namjene	Pomoći	Donacije	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine i nadoknade šteta s osnova osiguranja	Namjenski primici od zaduživanja	
Oznaka rač.iz računskog plana	170.000	5.300.000	943.700 4.675.080	616.600		5.000		
63	133							
64								
65								
66								
67								
81								
92								
Ukupno (po izvorima)	170.000	5.300.133	5.618.780	616.600	0	5.000	0	
Ukupno prihodi i primici za 2027.	11.710.513							

2028.								
Izvor prihoda i primitaka	Opći prihodi i primici	Vlastiti prihodi	Prihodi za posebne namjene	Pomoći	Donacije	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine i nadoknade šteta s osnova osiguranja	Namjenski primici od zaduživanja	
Oznaka rač.iz računskog plana	170.000	5.600.000	943.700 4.675.080	616.600		5.000		
63	133							
64								
65								
66								
67								
92								
Ukupno (po izvorima)	170.000	5.600.133	5.618.780	616.600	0	5.000	0	
Ukupno prihodi i primici za 2028.	12.010.513							

PLAN RASHODA I IZDATAKA

Šifra	Naziv	PRIJEDLOG PLANA ZA 2026.	Opći prihodi i primici	Vlastiti prihodi	Prihodi za posebne namjene	Pomoći	Donacije	Prihodi od nefinancijske imovine i nadoknade šteta s osnova osiguranja	Namjenski primici od zaduživanja	PROJEKCIJA PLANA ZA 2027.	PROJEKCIJA PLANA ZA 2028.
PRORAČUNSKI KORISNIK											
A	Program	18.445.103	170.000	4.358.645	5.618.780	4.792.678	0	5.000	3.500.000	11.710.513	12.010.513
	Naziv aktivnosti										
3	RASHODI POSLOVANJA	10.523.182	93.288	4.272.514	5.618.780	538.600	0	0	0	10.712.567	10.712.567
31	Rashodi za zaposlene	7.580.767	0	1.523.387	5.618.780	438.600	0	0	0	7.580.767	7.580.767
311	Plaće (Bruto)	6.400.000		342.620	5.618.780	438.600				6.400.000	6.400.000
312	Ostali rashodi za zaposlene	280.767		280.767						280.767	280.767
313	Doprinosi na plaće	900.000		900.000						900.000	900.000
32	Materijalni rashodi	2.885.832	93.288	2.692.544	0	100.000	0	0	0	3.074.300	3.074.300
321	Naknade troškova zaposlenima	109.200		109.200						109.200	109.200
322	Rashodi za materijal i energiju	1.710.647	8.500	1.602.147		100.000				1.800.000	1.800.000
323	Rashodi za usluge	1.000.885	84.788	916.097						1.100.000	1.100.000
324	Nak. troškova osobama izvan rad. odosa	0		0						0	0
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	65.100		65.100						65.100	65.100
34	Financijski rashodi	56.583	0	56.583	0	0	0	0	0	57.500	57.500
343	Ostali financijski rashodi	47.083		47.083						48.000	48.000
381	Tekuće donacije	9.500		9.500						9.500	9.500
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	7.921.921	76.712	86.131	0	4.254.078	0	5.000	3.500.000	997.946	1.022.946
41	Licence	8.750	5.000	3.750	0	0	0	0	0	5.000	5.000
412	Licence	8.750	5.000	3.750	0	0	0	0	0	5.000	5.000
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	585.733	71.712	9.021	0	500.000	0	5.000	0	392.946	167.946
421	Građevinski objekti										
422	Postrojenja i oprema	585.733	71.712	9.021		500.000		5.000		392.946	167.946
424	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti										
426	Ulaganja u računalne programe										
45	Dotatna ulaganja	7.327.438	0	73.360	0	3.754.078	0	0	3.500.000	600.000	850.000
451	Dotatna ulaganja na građevinskim objektima	7.327.438		73.360		3.754.078			3.500.000	600.000	850.000
5	Otplata glavnice										275.000
544	Otplata glavnice										275.000



DARUVARSKE
TOPLICE

**Specijalna bolnica za
medicinsku rehabilitaciju**

Julijev park 1, 43500 Daruvar, Hrvatska

OIB: 01054174667

IBAN: HR2324020061101196285

Centrala: +385 43 623 000

Obrazloženje prijedloga financijskog plana i programa za 2026. godinu sa projekcijama plana za 2027. i 2028. godinu

Daruvarske toplice
Specijalne bolnice za medicinsku rehabilitaciju



Ustanova je upisana u Sudski registar Trgovačkog suda u Bjelovaru, MBS 010032201
Ravnatelj: Ratko Vuković, univ.spec.oec. E pisarnica@daruvarske-toplice.hr W www.daruvarske-toplice.hr
Partner Hrvatskog olimpijskog odbora za prevenciju i rehabilitaciju sportaša





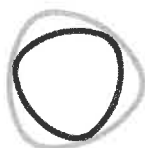
Aktivnost:	Program: P22 ZDRAVSTVO-DECENTRALIZACIJA	170.000 EUR
Opis 1:	Financijskim planom predvidjeli smo decentralizaciju u iznosu od 170.000 EUR sukladno uputama za izradu prijedloga o minimalnim financijskim standardima za decentralizirane funkcije za zdravstvene ustanove u 2026. godini. Na usluge tekućeg i investicijskog održavanja Ustanova je predvidjela 93.288 EUR. Na održavanje bolničkih smještajnih jedinica Ustanova je predvidjela 48.288 EUR, na održavanje bolničkog informatičkog sustava 45.000 EUR. Planom za 2026. godinu predviđena je nabavka medicinske i laboratorijske opreme u iznosu od 35.312 EUR, računalne opreme u iznosu od 41.400 EUR.	
Pokazatelj uspješnosti:	Podizanje kvalitete pruženih usluga, kako bi se zadovoljili zahtjevi, propisi i kvaliteta pruženih usluga pacijentima i korisnicima zdravstvenih usluga.	

Aktivnost:	Program: P1 REDOVNE DJELATNOSTI A A000284 REDOVNA DJELATNOST ZDRAVSTVO	18.275.103 EUR
Opis 1:	Izvor 1 VLASTITI PRIHODI U prijedlogu financijskog plana vlastitih prihoda, ukupne vlastite prihode planiramo u iznosu od 4.358.645 EUR . Od vlastitih prihoda predviđamo ostvarenje prihoda od obavljanja djelatnosti na tržištu u iznosu od 4.358.512 EUR , i prihode od financijske imovine (pozitivnih tečajnih razlika) u iznosu od 133 EUR.	
Opis 2:	Izvor 2 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE Prihode za posebne namjene planiramo u ukupnom iznosu od 5.618.780 EUR , 4.675.080 EUR prihoda od ugovora sa HZZO-m od ugovorenoga limita (389.590 EUR mjesečni limit). Prihode od dopunskog osiguranja i participacije u iznosu od 943.700 EUR .	





Opis 3:	Izvor 3 POMOĆI <p>Prihode od pomoći planiramo u iznosu od 4.792.678 EUR. Ustanova očekuje javni poziv od strane <u>Ministarstva kulture</u> na koji planira aplicirati. Projekt sa kojim se prijavljuje odnosi se na uređenje Antunovog izvora. Nastavak sanacije Antunovog izvora obuhvaća sanaciju kapilarne vlage vanjsko pročelje. Ukupna vrijednost radova iznosi 128.688 EUR. Ustanova očekuje sufinanciranje u iznosu od <u>106.197 EUR</u>.</p> <p>Kako Ustanova ima status zaštitne ili integrativne radionice, sukladno tome ima pravo tražiti subvenciju za plaće i doprinose zaposlenika integrativne radne jedinice. Jedinica predviđa u 2026. godini 33 djelatnika.</p> <p>Planom predviđena sredstava u 2026. godini za <u>subvenciju plaća iznose 372.000 EUR-a</u>.</p> <p>Za zapošljavanje osoba sa invaliditetom predviđa se dobivanje <u>de minimis potpora u iznosu od 100.000 EUR-a</u>. Sukladno statusu koji je Ustanova dobila ima pravo na sredstva za širenje, adaptaciju i opremanje prostora integrativne radne jedinice. Planom predviđena investicija financirana od ZOSI-a u 2026. godini je zamjena opreme u praonici rublja i kotlovnice praonice rublja. Predviđena ukupna vrijednost investicije je 570.000 EUR od čega se predviđa sufinanciranje za <u>nabavu nove tehnologije i opreme u iznosu od 350.000 EUR</u>.</p> <p>Nakon provedenog natječaja <u>Ministarstva turizma i sporta</u>, u postupku odabira projekata u okviru <u>Poziva za dodjelu bespovratnih sredstava NPOO</u> Daruvarske toplice su odabrane za sufinanciranje investicije kojom su aplicirale na natječaj.</p> <p>U 2025. su započeli radovi na investiciji pod nazivom <u>Unaprjeđenje ponude lječilišnog i wellness turizma Daruvarskih toplica kroz razvoj turističkih proizvoda visoke dodane vrijednosti, Daruvarske toplice</u>. Ukupna vrijednost investicije predviđena je u iznosu od 16.741.124 EUR. Bespovratna sredstva koja će Ustanovi biti dodijeljena iznose 13.196.211 EUR. ostatak sredstava bit će sufinanciran iz vlastitih sredstava, <u>iz prenesenog viška iz prethodnih godina i dizanjem zajma u iznosu od 3.500.000 EUR</u>.</p> <p>Razdoblje izvođenja investicije je 2025. i 2026. godina. U 2025. godini predviđa se da će na ime spomenute investicije Ustanova ostvariti troškove mnogo veće u odnosu na priznate prihode iz sredstava EU. Predviđa se da će Ustanova 2025. godine ostvariti manjak zbog toga nerazmjera koji će prenijeti u 2026. godinu a isti taj će biti pokriven sredstvima koja će bit doznačena u 2026.</p> <p>Na ime <u>refundacije plaća za pripravnike Ustanova planira povući 66.600 EUR</u>.</p>
----------------	---



Opis 4:	Izvor 4 PRIHODI OD PRODAJE ILI ZAMJENE Prihode od prodaje nefinancijske imovine i nadoknade šteta s osnova osiguranja planiraju se u iznosu od 5.000 EUR-a temeljem refundacije šteta po prijavama osiguravajućim društvima.
Opis 5:	Izvor 5 NAMJENSKI PRIMICI OD ZADUŽIVANJA U 2026. godini Ustanova planira dizanje zajma u iznosu od 3.500.000 EUR za sufinanciranje investicije <u>Unaprijeđenje ponude lječilišnog i wellness turizma Daruvarskih toplica kroz razvoj turističkih proizvoda visoke dodane vrijednosti, Daruvarske toplice</u> koja će biti dijelom sufinancirana sredstvima iz EU. Kako sama investicija ne bi narušila ili ugrozila poslovanje Ustanove.
Pokazatelji uspješnosti:	Pružanje usluga najviše kvalitete tijekom cijele godine, učinit će korisnike zadovoljnim što su za plaćenu cijenu dobili više od očekivane vrijednosti ili više od vrijednosti koju nudi konkurencija osigurat će uspješno poslovanje, trajni opstanak i održivi razvitak Daruvarskih toplica u budućnosti.



Aktivnost:	Rashodi djelatnosti	18.445.103 EUR
Opis:	<p>U sklopu ove aktivnosti obuhvaćeni su rashodi za zaposlene, materijalni i financijski rashodi poslovanja po izvorima financiranja.</p> <p>Iz <u>prihoda za posebne namjene</u> podmiruje se dio troškova bruto plaća, u iznosu od 5.618.780 EUR-a.</p> <p>Iz <u>vlastitih prihoda</u> planirano je podmiriti slijedeće troškove:</p> <ul style="list-style-type: none">- <u>dio rashoda za zaposlene u iznosu od 1.523.387 EUR-a</u>. Planom predviđeni troškovi za 2026. uključuju sva davanja prema zaposlenicima prema kolektivnom ugovoru, regres, Božićnicu, dar za djecu, i ostale naknade na koje zaposlenici ostvaruju prava (naknada za smrtni slučaj, naknada za bolovanje duže od 90 dana, naknada za novorođenče) .- <u>materijalne rashode u iznosu od 2.692.544 EUR-a</u>.- <u>financijske rashode u iznosu od 56.583 EUR-a</u>.- <u>dio rashoda za nabavu nefinancijske imovine</u> u iznosu od 86.131 EUR-a. Iz vlastitih prihoda potrebno je podmiriti troškove nabavke opreme neophodne za nesmetano obavljanje djelatnosti, izdvojiti za dodatna ulaganja na građevinskim objektima za investicije koje će dijelom biti sufinancirane iz drugih izvora a za koje će biti potrebno još izdvojiti vlastita sredstva. <p><u>Pomoći</u> su namijenjene za pokriće troškova investicija za koje će ustanova aplicirati.</p> <p><u>Prihodima od prodaje nefinancijske imovine i nadoknade šteta s osnova osiguranja</u> podmirit će se dio troškova nabavke potrebne opreme i aparata.</p> <p><u>Namjenski primici od zaduživanja</u> namijenjeni su za financiranje investicije sufinancirane dijelom iz sredstava EU.</p>	



