

## ZAPISNIK

**66. (hitne, elektronske) sjednice UPRAVNOG VIJEĆA** Specijalne bolnice za medicinsku rehabilitaciju Varaždinske Toplice, održane 10. 12. 2020. godine elektronskim putem.

U radu sjednice sudjeluju:

1. Željko Bedeković, mag. iur., predsjednik Upravnog vijeća,
2. Mirjana Vuković, dr med. dent. članica Upravnog vijeća
3. Mihael Magdić, dipl. inf., član Upravnog vijeća
4. Ivica Čičak, dr med. spec, član Upravnog vijeća
5. Tomislav Sliječević, dr med., član Upravnog vijeća
6. Ivan Vujec, prof., član Upravnog vijeća
7. Katarina Lohman Vuga, dr. med. spec. članica Upravnog vijeća

Zapisnik sastavila: Jasna Levatić

Dogovorom između ravnatelja Bolnice Denisa Kovačić, dr med. spec. i predsjednika Upravnog vijeća Bolnice Željka Bedeković mag. iur., a zbog ukazane potrebe za održavanje hitne sjednice, 66. sjednica Upravnog vijeća sazvana je elektronskim putem tako da su poziv i materijali putem e-maila dostavljeni svim članovima Upravnog vijeća i ostalim pozvanim na sjednicu.

U popratnom dopisu elektronske pošte obrazložen je razlog sazivanja sjednice elektronskim putem i način postupanja članova Upravnog vijeća tijekom elektronskog glasovanja te im je objašnjeno da se glasovanje provodi na način da se isti najprije trebaju izjasniti o predloženom dnevnom redu a onda, ukoliko su prihvatili dnevni red, o predloženim odlukama po točkama dnevnog reda, na način da pored naziva svake točke odnosno odluke navedu riječ: „ZA“ ili „PROTIV“ ili „SUZDRŽAN/A“ .

U radu 66. (hitne, elektronske) sjednice sudjelovalo je svih 7 članova Upravnog vijeća.

Izjašnjavajući se o prijedlogu dnevnog reda elektronskim putem, jednoglasno je usvojen slijedeći

## DNEVNI RED

1. Potvrđivanje zapisnika sa 65. (elektronske) sjednice Upravnog vijeća održane 30. studenog 2020. godine (*izvjestitelj: predsjednik Željko Bedeković, mag. iur.*)
2. Donošenje Odluke o mjerama za otklanjanje uzroka negativnog poslovanja s akcijskim planom provedbe mjera (*izvjestitelj: ravnatelj Denis Kovačić, dr med. spec.*)
3. Razno

Nakon jednoglasnog prihvaćanja dnevnog reda članovi Upravnog vijeća su elektronskim putem glasovali o točkama dnevnog reda tj. o predloženim odlukama na način da su pokraj naziva odluke tj. dokumenta naveli riječ „ZA“.

Elektronska prepiska članova Upravnog vijeća sa 66. sjednice u privitku je ovog zapisnika i čini njegov sastavni dio.

.....

**TOČKA 1. POTVRĐIVANJE ZAPISNIKA SA 65. (ELEKTRONSKE) SJEDNICE UPRAVNOG VIJEĆA ODRŽANE 30. STUDENOG 2020. GODINE**

*(materijal uz ovu točku dostavljen je svim članovima UV elektronskim putem)*

Zapisnik sa 65. (elektronske) sjednice Upravnog vijeća Specijalne bolnice Varaždinske Toplice koja je održana 30. 11. 2020. godine dostavljen je svim članovima u elektronskom obliku.

Članovi Upravnog vijeća su se elektronskim putem jednoglasno izjasnili o potvrđivanju zapisnika sa 65. elektronske sjednice održane 30. 11. 2020. godine slijedom čega se utvrđuje da je navedeni zapisnik jednoglasno potvrđen.

.....

**TOČKA 2. DONOŠENJE ODLUKE O MJERAMA ZA OTKLANJANJE UZROKA NEGATIVNOG POSLOVANJA S AKCIJSKIM PLANOM PROVEDBE MJERA**

*(materijali uz ovu točku dostavljeni su svim članovima UV elektronskim putem)*

Ravnatelj Bolnice u svom pismenom obrazloženju navodi da su Specijalna bolnica Varaždinske Toplice i Varaždinska županija dana 16. 11. 2020. godine zaključile Ugovor o načinu utroška namjenskih financijskih sredstava (klasa: 421-02/20-01/19, urbroj: 2186/1-02/1-20-6) te je točkom V. navedenog Ugovora definirano da će Upravno vijeće Specijalne bolnice Varaždinske Toplice do 31. 12. 2020. godine donijeti akt koji će sadržavati:

1. Analizu i ocjenu postojećeg stanja,
2. Prijedlog mjera za otklanjanje utvrđenih uzroka nastanka negativnog poslovanja, te mjere za stabilno održivo poslovanje (skup mjera za povećanje visine i/ili strukture prihoda, poboljšanje naplate potraživanja, racionalizaciju poslovanja s ciljem boljeg iskorištenja kapaciteta i snižavanja troškova, promjene u razini zapošljavanja i sl.)
3. Plan provedbe navedenih mjera iz točke 2. ovog stavka (s opisom mjere, načinom provedbe, rokom provedbe) s očekivanim financijskim i ekonomskim učinkom.

Specijalna bolnica za medicinsku rehabilitaciju Varaždinske Toplice je tijekom 2019. godine započela s kapitalnim investicijama energetske obnove smještajnog objekta „Minerva“, a zatim je u 2020. godini nastavljeno daljnje ulaganje kroz energetska obnova objekta Lovrina kupelj i skupa zgrada „Terme, Konstantinov dom, Hidroterapija Terme i Konstantinova kupelj“.

Preneseni manjak prihoda i primitaka u 2020. godinu posljedica je preuzimanja obveza vezanih uz navedene investicije. Posljedica nastanka manjka prihoda najvećim je dijelom rezultat kašnjenja u podmirivanju obveza države za projekte koji se financiraju iz EU fondova, refundacija sredstava čeka se po nekoliko mjeseci, pogotovo u samom početku kada se kontrolirao postupak javne nabave za radove.

U svrhu uravnoteženja Financijskog plana nakon uključivanja dijela projiciranog manjka, kao i nastavka pružanja usluga zadovoljavajuće kvalitete svim korisnicima usluga, nastaviti će se s poduzimanjem svih mjera za pravodobno prikupljanje i ostvarenje prihoda, uz maksimalno poštivanje načela ekonomičnosti i učinkovitosti prilikom trošenja proračunskih sredstava, a kako bi ostvareni prihodi bili dostatni za pokriće dijela prenesenog manjka te rashoda i izdataka u skladu s definiranom dinamikom.

Slijedom navedenoga ravnatelj predlaže članovima Upravnog vijeća Bolnice da donesu Odluku o mjerama za otklanjanje uzroka negativnog poslovanja s akcijskim planom provedbe mjera.

U postupku izjašnjavanja članovi Upravnog vijeća su elektronskim glasovanjem jednoglasno prihvatili prijedlog ravnatelja te donijeli slijedeću:

**O D L U K U**

**o mjerama za otklanjanje uzroka negativnog poslovanja s akcijskim planom provedbe mjera**

## Članak 1.

Usvaja se Odluka o mjerama za otklanjanje uzroka negativnog poslovanja s akcijskim planom provedbe mjera (u daljnjem tekstu: Odluka).

Analiza financijskog stanja Specijalne bolnice za medicinsku rehabilitaciju Varaždinske Toplice izrađena je u skladu s Uputama za izradu Financijskog plana jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave za razdoblje 2020.-2023. godine, u cilju što kvalitetnije procjene kretanja manjka za 2020. godinu te izrade plana njegovog pokrića i prijedloga mjera za otklanjanje uzroka negativnog poslovanja i mjera za stabilno poslovanje Bolnice.

Na temelju poznatih i procijenjenih pokazatelja poslovanja i kretanja stanja na tržištu sastavljen je prijedlog mjera za pokriće planiranog manjka i akcijski plan za njihovu provedbu. U analizi financijskog stanja korišteni su podaci iz godišnjeg Izvještaja o izvršenju Financijskog plana Specijalne bolnice za medicinsku rehabilitaciju Varaždinske Toplice za 2018. i 2019. godinu i procjene rezultata poslovanja Specijalne bolnice za medicinsku rehabilitaciju za 2020. godinu.

### I ANALIZA I OCJENA POSTOJEĆEG FINANCIJSKOG STANJA

Analiza i ocjena postojećeg financijskog stanja temelji se na Godišnjim izvještajima o izvršenju Financijskog plana Specijalne bolnice za medicinsku rehabilitaciju Varaždinske Toplice za 2018. i 2019. godinu i procjenama rezultata poslovanja Specijalne bolnice za medicinsku rehabilitaciju Varaždinske Toplice za 2020. godinu.

### IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA

Tablica 1. Izvršenje prihoda i primitaka

PRIHODI/PRIMICI PO VRSTI	IZVRŠENJE 2018.	IZVRŠENJE 2019.	PROCIJENA REZULTATA ZA 2020. GODINU
Prihodi poslovanja	115.836.782,00	117.153.471,00	157.916.465,00
Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	108.844,00	133.369,00	100.000,00
Primici od zaduživanja	0,00	0,00	84.733.669,00
<b>SVEUKUPNO</b>	<b>115.945.626,00</b>	<b>117.286.840,00</b>	<b>242.750.134,00</b>

U 2019. godini ostvareno je povećanje prihoda od poslovanja za 1,13% više u odnosu na poslovnu 2018. godinu i više prihoda od prodaje nefinancijske imovine za 22,53%.

U procjeni rezultata poslovanja za 2020. godinu, iskazano je povećanje prihoda u odnosu na 2019. godinu za 82,60%. U procjeni rezultata poslovanja za 2020. godinu evidentirani su primici od zaduživanja, a koji se odnose na refundaciju sredstava od poslovne Zagrebačke banke i refundaciju sredstava po ESIF kreditima za energetska obnova bolničkih zgrada. Evidentirano povećanje se odnosi na refundaciju sredstava iz planiranih izvora financiranja koji se odnose na izvođenje građevinsko-obrtničkih radova na objektima Bolnice, dok je evidentirano smanjenje prihoda u dijelu prihoda od dopunskog osiguranja i participacija za liječenje, te vlastitih prihoda od ugostiteljsko-turističke djelatnosti.

Situacija uzrokovana koronavirusom COVID-19 te uvođenje karantene i mjera da bi se povećala sigurnost stanovništva, dovela je do toga da je ostvareno manje prihoda od dopunskog osiguranja i participacija i pružanja usluga na slobodnom tržištu. Mjere su bile zatvaranje poduzeća i obrta koji se bave uslužnim djelatnostima, ugostiteljstvom, trgovinom i sl., stoga planirane prihode od ugostiteljstva, smještaja, zdravstvenih programa i trgovine nije bilo moguće ostvariti u planiranom obimu. Isto se odrazilo na smanjenje broja korisnika na liječenju te posljedično i na prihode od dopunskog poslovanja i participacija.

Tablica 2. Izvršenje rashoda i izdataka

PRIHODI/PRIMICI PO VRSTI	IZVRŠENJE 2018.	IZVRŠENJE 2019.	PROCIJENA REZULTATA ZA
--------------------------	-----------------	-----------------	------------------------

			2020. GODINU
Rashodi poslovanje	103.244.195,00	109.557.425,00	117.611.471,00
Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	7.411.192,00	28.508.233,00	133.244.641,00
Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	1.633.333,00	933.238,00	0,00
<b>SVEUKUPNO</b>	<b>112.288.720,00</b>	<b>138.998.896,00</b>	<b>250.856.112,00</b>

Usporedbom izvršenja rashoda Financijskog plana za 2019. godinu u odnosu na 2018. godinu, vidljivo je da su ukupni rashodi i izdaci povećani za 23,78%. Povećanje rashoda poslovanja očituje se u rashodima za zaposlene, materijalnim rashodima, financijskim rashodima, pomoćima, naknadama građanima i kućanstvima te ostalim rashodima (donacije). Rashodi za nabavu nefinancijske imovine povećani za 284,66% što je posljedica izvođenja građevinsko-obrtničkih radova na energetskej obnovi objekta Minerva. Smanjenje se očituje na u izdacima za financijsku imovinu i otplate zajmova - tijekom 2019. godine i početkom 2020. otplaćen dugoročni kredit za hidroterapiju Terme i rekonstrukciju kuhinje Terme. Za proračunsku 2020. godinu planirani su veći rashodi za 80,47% što je rezultat izvođenja građevinsko-obrtničkih radova na energetskej obnovi bolničkih zgrada (objekt Minerva završen, objekt Lovrina kupelj pred završetkom – završna faza, a radovi na energetskej obnovi skupa zgrada prenose se i u poslovnu 2021. godinu).

### Tablica 3. Rezultat poslovanja

	IZVRŠENJE 2018.	IZVRŠENJE 2019.	PROCJENA REZULTATA ZA 2020. GODINU
PRIHODI I PRIMICI	115.945.626,00	117.286.840,00	242.750.134,00
RASHODI I IZDACI	112.288.720,00	138.998.896,00	250.856.112,00
FINANCIJSKI REZULTAT	3.656.906,00	-21.712.056,00	-8.105.978,00
PRENESENI MANJAK IZ PRETHODNIH GODINA	0,00	0,00	-10.170.700,00
PRENESENI VIŠAK IZ PRETHODNIH GODINA	7.884.451,00	11.541.356,00	0,00
MANJAK ZA POKRIĆE U SLIJEDEĆEM RAZDOBLJU	0,00	-10.170.700,00	-18.276.678,00

Poslovnu 2018. godinu Specijalna bolnica za medicinsku rehabilitaciju Varaždinske Toplice završila je viškom prihoda poslovanja u iznosu 7.884.451,00 kuna i taj dio prenosi se u poslovnu 2019. godinu. Proračunsku 2019. godinu završili smo sa manjkom prihoda poslovanja u iznosu 21.712.056,00 kuna. Kada smo tom iznosu pridodali preneseni višak prihoda iz poslovne 2018. godine i korigirani rezultat Financijskog plana za 2019. godinu završili smo sa manjkom prihoda od 10.170.700,00 kuna.

Preneseni manjak prihoda posljedica je izvođenja građevinsko-obrtničkih radova na energetskej obnovi objekta Minerva iz razloga što unutar proračunske godine nismo mogli refundirati sredstva iz planiranih izvora financiranja. Iskazani manjak prihoda pokriven je u 2020. godini refundacijom sredstava iz EU izvora i doznakom kreditnih sredstava poslovne Zagrebačke banke.

Također, planirani manjak prihoda iz poslovne 2020. godine koji se prenosi u poslovnu 2021. planira se pokriti refundacijom sredstava iz EU fondova, kredita poslovne banke i ESIF kredita HBOR-a.

Specijalna bolnica je do sada posebnu pažnju posvećivala praćenju natječaja iz EU fondova te pripremi i prijavi na iste te je uspješno povlačila EU sredstva. Kako bi se nastavilo s investicijskim ciklusom i strateškim projektima, potrebno je i nadalje staviti veliki naglasak na iznalaženje sredstava putem EU natječaja.

## II PRIJEDLOG MJERA ZA OTKLANJANJE UZROKA NEGATIVNOG POSLOVANJA I MJERA ZA STABILNO POSLOVANJE

1. Financijskim planom i izmjenama i dopunama planirati pokriće manjka;
2. Kod planiranja i izvršavanja Financijskog plana prioritet imaju zakonske i ugovorne obveze;
3. Kontinuirano praćenje naplate prihoda i preuzimanje obveza u skladu s njihovim ostvarenjem;
4. Povećanje financiranja proračunskih projekata i aktivnosti iz tekućih i kapitalnih pomoći prijavom projekata na natječaje europskih i drugih fondova;
5. Smanjenje materijalnih rashoda uz zadržavanje kvalitete rada i pružanja usluga građanima;
6. Poboljšavanje uvjeta za daljnji rast i razvoj.

## III AKCIJSKI PLAN PROVEDBE MJERA

NAZIV MJERE	OPIS/NAČIN PROVEDBE	ROK PROVEDBE
1. Odlukom o donošenju Financijskog plana te izmjenama i dopunama planirati pokriće manjka	Financijski plan koji uključuje rezultat poslovanja pruža cjelovit financijski okvir za donošenje odluka o budućoj potrošnji i izvorima financiranja.	Zakonski rokovi, a prema potrebi prilikom izmjena i dopuna Financijskog plana u narednom razdoblju
1. Kod planiranja i izvršavanja Financijskog plana prioritet imaju zakonske i ugovorne obveze	Mjera podrazumijeva prioritetno podmirivanje već preuzetih obveza, odnosno zakonskih obveza.	Kontinuirano
2. Kontinuirano praćenje naplate prihoda i preuzimanje obveza u skladu s njihovim ostvarenjem	Mjera uključuje preuzimanje obveza u skladu s dinamikom ostvarenja izvora financiranja kako je definirano u Financijskom planu. Izrada kvartalnih izvještaja o realizaciji plana.	Kvartalno
3. Pravovremeno poduzimanje mjera naplate potraživanja	Postupanje prema Proceduri za naplatu prihoda.	Kontinuirano
4. Povećanje financiranja proračunskih projekata i aktivnosti iz tekućih i kapitalnih pomoći prijavom projekata na natječaje europskih i drugih fondova	Mjera uključuje oslobađanje sredstava iz izvora Opći prihodi i primici i financiranje što više aktivnosti i projekata iz drugih izvora (nacionalni i međunarodni natječaji)	Kontinuirano
5. Upravljanje nekretninama u vlasništvu Bolnice	Učinkovito raspolaganje nekretninama (zakup, najam, prodaja)	Kontinuirano
6. Smanjenje materijalnih rashoda uz zadržavanje kvalitete rada i pružanja usluga građanima	Maksimalna racionalizacija materijalnih rashoda	Kontinuirano

Tijekom 2019. godine preuzete su obveze vezane na kapitalne investicije - energetska obnovu objekta Minerva - radovi završavaju u tekućoj 2020. godini. Također u 2020. godini preuzimaju se obveze i po ostalim kapitalnim projektima (energetska obnova objekta Lovrina kupelj, energetska obnova Skupa zgrada, te početak gradnje Nacionalnog rehabilitacijskog centra za osobe s

bolestima kralježnične moždine). Posljedica nastanka manjka prihoda najvećim je dijelom rezultat kašnjenja u podmirivanju obveza države za projekte koji se financiraju iz EU fondova, refundacija sredstava čeka se po nekoliko mjeseci, pogotovo u samom početku kada se kontrolira postupak javne nabave za radove.

U svrhu uravnoteženja Financijskog plana nakon uključivanja dijela projiciranog manjka, kao i nastavka pružanja usluga u planiranim veličinama bez utjecaja korona krize nastaviti će se s poduzimanjem svih mjera za pravodobno prikupljanje i ostvarenje prihoda, uz maksimalno poštivanje načela ekonomičnosti i učinkovitosti prilikom trošenja proračunskih sredstava, a kako bi ostvareni prihodi bili dostatni za pokriće dijela prenesenog manjka te rashoda i izdataka u skladu s definiranom dinamikom.

## Članak 2.

Ova Odluka stupa na snagu danom donošenja.

---

## TOČKA 3. RAZNO

Pod točkom „Razno“ ove hitne, elektronske sjednice nije bilo pitanja, prijedloga niti primjedbi od strane članova Upravnog vijeća i ostalih sudionika sjednice. Sjednica je završena u 15,00 h do kada se moglo glasovati, kako je to obrazloženo u popratnom dopisu poslanom putem e-maila.

---

Predsjednik Upravnog vijeća:  
**Željko Bedeković, mag. iur.**

Zapisničar:  
Jasna Levatić

