

Temeljem Zakona o proračunu (NN 144/21) i Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještavanju o izvršenju proračuna i financijskog plana (NN 85/2023) i čl. 22. Statuta Poliklinike za reumatske bolesti, fizikalnu medicinu i rehabilitaciju Dr. Drago Čop, Zagreb, Mihanovićeva 3 (u daljnjem tekstu: Poliklinika), Upravno vijeće Poliklinike, na svojoj 48. sjednici održanoj 26. veljače 2025. godine, donosi sljedeću:

ODLUKU O GODIŠNJEM IZVJEŠTAJU O IZVRŠENJU PRORAČUNA I FINANCIJSKOG PLANA POLIKLINIKE ZA 2024. GODINU

I.

Usvaja se prijedlog Godišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna i financijskog plana Poliklinike za razdoblje siječanj – prosinac 2024. godine.

II.

Dio ove Odluke je Godišnji izvještaj o izvršenju proračuna i financijskog plana Poliklinike za 2024. godinu, koji čini njezin sastavni dio.

III.

Ova Odluka stupa na snagu danom donošenja.

U Zagrebu 26. veljače 2025. godine

Predsjednica Upravnog vijeća

Prim. dr. sc. Iva Žagar, dr. med.

Klasa: 007-01/25-01/01
Ur.br. 25941-01-25-3-3



**POLIKLINIKA ZA REUMATSKE BOLESTI,
FIZIKALNU MEDICINU I REHABILITACIJU
DR.DRAGO ČOP
A. Mihanovićeva 3,Zagreb**

**GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU PRORAČUNA I
FINANCIJSKOG PLANA POLIKLINIKE ZA
2024.GOD.**

Sadržaj

1. Uvod	3
1. Opći dio.....	4
1.1. Sažetak Računa prihoda i rashoda i računa financiranja	4
1.1.1. Izvještaj o prihodima i rashodima prema ekonomskoj klasifikaciji.....	5
1.1.2. Izvještaj o prihodima i rashodima prema izvorima financiranja	7
1.1.3. Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji.....	7
2. Posebni dio	8
2.1. Izvještaj po programskoj klasifikaciji	8
3. Obrazloženje godišnjeg izvršenja proračuna.....	11
3.1. Plan prihoda i primitaka za 2024. i izvršenje plana 2024.	11
3.2. Plan rashoda i izdataka za 2024. i izvršenje plana za 2024.	13
4. Posebni izvještaji	16
4.1. Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala.....	16
4.2. Izvještaj o korištenju sredstava fondova Europske unije	16
4.3. Izvještaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima	16
4.4. Izvještaj o stanju financijske imovine, potraživanja i obveza	17
4.4.1. Stanje potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova	19

1. Uvod

Godišnji izvještaj o izvršenju Proračuna Poliklinike za reumatske bolesti, fizikalnu medicinu i rehabilitaciju dr. Drago Čop (u daljnjem tekstu: Poliklinika) za razdoblje 01.01.-31.12.2024. godine izrađen je sukladno Pravilniku o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna (85/2023).

Godišnji izvještaj o izvršenju proračuna sukladno Pravilniku sastoji se od:

- **Općeg dijela izvještaja o izvršenju financijskog plana** koji uz sažetak Računa prihoda i rashoda i računa financiranja, isti prikazuje kroz ekonomsku i funkcijsku klasifikaciju te prema izvorima financiranja,
- **Posebnog dijela izvještaja o izvršenju financijskog plana** iskazan po programskoj klasifikaciji
- **Obrazloženja izvršenja proračuna i financijskog plana za 2024. godinu**
- **Stanja financijske imovine, obveza i potraživanja na dan 31.12.2024. godine**
- **Posebni izvještaja**

U Proračunu (izmjenama i dopunama proračuna – tekući plan) za 2024. godinu Poliklinike za reumatske bolesti, fizikalnu medicinu i rehabilitaciju dr. Drago Čop planirani su prihodi i primici u iznosu od 2.752.600,00 EUR, a za razdoblje siječanj-prosinac ostvareni su u iznosu od 2.303.886,72 EUR. Ukupni prihodi za razdoblje siječanj-prosinac ostvareni su 83,70 % u odnosu na plan za 2024.god.

Ukupni rashodi i izdaci za 2024.godinu Poliklinike za reumatske bolesti, fizikalnu medicinu i rehabilitaciju dr. Drago Čop planirani su u iznosu od 2.762.600,00 EUR. Ukupni rashodi za razdoblje siječanj-prosinac ostvareni su u iznosu od 2.246.822,58 EUR ili 81,33 % u odnosu na plan za 2024.god.

Također, u Proračunu (izmjenama i dopunama proračuna – tekući plan) za 2024. godinu Poliklinike planiran je manjak u iznosu od 10.000,00 EUR. U razdoblju siječanj – prosinac ostvaren je višak prihoda i primitaka u iznosu od 57.064,14 EUR. Obrazloženje odstupanja nalazi se u nastavku ovog Izvještaja uz *Izvještaj o stanju financijske imovine, potraživanja i obveza* na stranici 17.

1. Opći dio

1.1. Sažetak Računa prihoda i rashoda i računa financiranja

SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/IZVRŠENJE	II. REBALANS 2024.*	TEKUĆI PLAN 2024.*	OSTVARENJE/IZVRŠENJE	INDEKS	INDEKS**
1	2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
6 PRIHODI POSLOVANJA	1.834.175,24	3.083.600,00	2.752.600,00	2.303.886,72	125,61	83,70
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	1.115,03	0,00	0,00	0,00	0,00	-
PRIHODI UKUPNO	1.835.290,27	3.083.600,00	2.752.600,00	2.303.886,72	125,53	83,70
3 RASHODI POSLOVANJA	1.897.979,37	2.640.380,00	2.319.480,00	2.214.362,61	116,67	95,47
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	83.379,35	443.220,00	443.120,00	32.459,97	38,93	7,33
RASHODI UKUPNO	1.981.358,72	3.083.600,00	2.762.600,00	2.246.822,58	113,40	81,33
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	-146.068,45	0,00	-10.000,00	57.064,14	-39,07	-570,64

SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/IZVRŠENJE	II. REBALANS 2024.*	TEKUĆI PLAN 2024.*	OSTVARENJE/IZVRŠENJE	INDEKS	INDEKS**
1	2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
8 PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
5 IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
RAZLIKA PRIMITAKA I IZDATAKA	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
PRIJENOS SREDSTAVA IZ PRETHODNE GODINE	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
PRIJENOS SREDSTAVA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
NETO FINANCIRANJE	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
VIŠAK/MANJAK + NETO FINANCIRANJE	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-

Poliklinika nije ostvarivala prihode od financijske imovine i zaduživanja, niti je imala izdatke za financijsku imovinu i otplate zajmova.

1.1.1. Izvještaj o prihodima i rashodima prema ekonomskoj klasifikaciji

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		OSTVARENJE/IZVR ŠENJE 2023.	II. REBALANS 2024.*	TEKUĆI PLAN 2024.*	OSTVARENJE/IZVR ŠENJE 2024.	INDEKS	INDEKS**
1		2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
	UKUPNI PRIHODI	1.835.290,27	3.083.600,00	2.752.600,00	2.303.886,72	125,53	83,70
6	Prihodi poslovanja	1.834.175,24	3.083.600,00	2.752.600,00	2.303.886,72	125,61	83,70
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	159.123,00	151.000,00	86.000,00	76.318,56	47,96	88,74
634	Pomoći od izvanproračunskih korisnika	159.123,00	151.000,00	86.000,00	76.318,56	47,96	88,74
	<i>6341 Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika</i>	159.123,00	151.000,00	86.000,00	76.318,56	47,96	88,74
64	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	3,29	500,00	200,00	152,84	4.645,59	76,42
641	Prihodi od financijske imovine	3,29	0,00	0,00	0,84	25,53	-
	<i>6413 Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju</i>	0,83	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	<i>6414 Prihodi od zateznih kamata</i>	2,46	0,00	0,00	0,84	34,15	-
642	Prihodi od nefinancijske imovine	0,00	500,00	200,00	152,00	-	76,00
	<i>6429 Ostali prihodi od nefinancijske imovine</i>	0,00	500,00	200,00	152,00	-	76,00
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknadama	408.079,69	532.800,00	602.800,00	584.864,86	143,32	97,02
652	Prihodi od nefinancijske imovine	408.079,69	532.800,00	602.800,00	584.864,86	143,32	97,02
	<i>6526 Ostali nespomenuti prihodi</i>	408.079,69	532.800,00	602.800,00	584.864,86	143,32	97,02
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	4.100,78	14.000,00	5.800,00	5.099,77	124,36	87,93
661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	4.100,78	14.000,00	5.800,00	5.099,77	124,36	87,93
	<i>6615 Prihodi od pruženih usluga</i>	4.100,78	14.000,00	5.800,00	5.099,77	124,36	87,93
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a na temelju ugovornih obveza	1.262.818,31	2.385.300,00	2.057.700,00	1.637.440,69	129,67	79,58
671	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	297.489,31	588.700,00	655.300,00	272.511,28	91,60	41,59
	<i>6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja</i>	214.109,96	148.780,00	217.510,00	243.129,05	113,55	111,78
	<i>6712 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine</i>	83.379,35	439.920,00	437.790,00	29.382,23	35,24	6,71
673	Prihodi od HZZO-a na temelju ugovornih obveza	965.329,00	1.796.600,00	1.402.400,00	1.364.929,41	141,40	97,33
	<i>6731 Prihodi od HZZO-a na temelju ugovornih obveza</i>	965.329,00	1.796.600,00	1.402.400,00	1.364.929,41	141,40	97,33
68	Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	50,17	0,00	100,00	10,00	19,93	10,00
683	Ostali prihodi	50,17	0,00	100,00	10,00	19,93	10,00
	<i>6831 Ostali prihodi</i>	50,17	0,00	100,00	10,00	19,93	10,00
7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	1.115,03	0,00	0,00	0,00	0,00	-
72	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	1.115,03	0,00	0,00	0,00	0,00	-
721	Prihodi od prodaje građevinskih objekata	1.115,03	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	<i>7211 Stambeni objekti</i>	1.115,03	0,00	0,00	0,00	0,00	-

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		OSTVARENJE/IZVRŠENJE	II. REBALANS 2024.*	TEKUĆI PLAN 2024.*	OSTVARENJE/IZVRŠENJE	INDEKS	INDEKS**
1		2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
	UKUPNI RASHODI	1.981.358,72	3.083.600,00	2.762.600,00	2.246.822,58	113,40	81,33
3	Rashodi poslovanja	1.897.979,37	2.640.380,00	2.319.480,00	2.214.362,61	116,67	95,47
31	Rashodi za zaposlene	1.561.027,34	2.286.500,00	1.965.600,00	1.886.514,63	120,85	95,98
311	Plaće (Bruto)	1.322.424,77	1.984.100,00	1.686.400,00	1.609.647,22	121,72	95,45
3111	Plaće za redovan rad	1.322.424,77	1.984.100,00	1.686.400,00	1.609.647,22	121,72	95,45
312	Ostali rashodi za zaposlene	43.614,45	50.000,00	50.300,00	50.269,36	115,26	99,94
3121	Ostali rashodi za zaposlene	43.614,45	50.000,00	50.300,00	50.269,36	115,26	99,94
313	Doprinosi na plaće	194.988,12	252.400,00	228.900,00	226.598,05	116,21	98,99
3132	Doprinosi za obavezno zdravstveno osiguranje	194.598,22	252.300,00	228.800,00	226.576,53	116,43	99,03
3133	Doprinosi za obavezno zdravstveno osiguranje u slučaju nezaposlenosti	389,90	100,00	100,00	21,52	5,52	21,52
32	Materijalni rashodi	320.601,57	350.880,00	350.580,00	324.592,88	101,24	92,59
321	Naknade troškova zaposlenima	36.169,25	60.400,00	65.200,00	59.958,56	165,77	91,96
3212	Naknada za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	35.799,59	46.000,00	34.400,00	32.899,43	91,90	95,64
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	239,26	14.000,00	30.600,00	26.967,63	11.271,27	88,13
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima	130,40	400,00	200,00	91,50	70,17	45,75
322	Rashodi za materijal i energiju	99.106,31	111.900,00	107.650,00	92.576,41	93,41	86,00
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	10.143,51	9.900,00	9.600,00	7.484,14	73,78	77,96
3222	Materijal i sirovine	35.861,11	45.900,00	45.960,00	34.226,43	95,44	74,47
3223	Energija	32.249,17	39.400,00	36.190,00	35.220,90	109,21	97,32
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	20.807,77	15.400,00	15.600,00	15.381,28	73,92	98,60
3225	Sitni inventar i auto gume	0,00	300,00	300,00	263,66	-	87,89
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	44,75	1.000,00	0,00	0,00	0,00	-
323	Rashodi za usluge	158.380,57	160.580,00	164.730,00	159.423,74	100,66	96,78
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	3.416,88	4.200,00	3.200,00	2.765,74	80,94	86,43
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	21.629,65	18.680,00	21.990,00	21.446,12	99,15	97,53
3233	Usluge promidžbe i informiranja	1.154,48	2.800,00	1.300,00	1.290,00	111,74	99,23
3234	Komunalne usluge	11.248,47	9.000,00	11.740,00	10.311,62	91,67	87,83
3235	Zakupnine i najamnine	66.301,92	67.700,00	67.700,00	66.301,92	100,00	97,93
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	64,86	1.700,00	100,00	26,58	40,98	26,58
3237	Intelektualne i osobne usluge	4.401,56	5.700,00	8.500,00	7.700,00	174,94	90,59
3238	Računalne usluge	48.757,33	48.300,00	48.300,00	48.233,82	98,93	99,86
3239	Ostale usluge	1.405,42	2.500,00	1.900,00	1.347,94	95,91	70,94
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	26.945,44	18.000,00	13.000,00	12.634,17	46,89	97,19
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	9.033,66	9.000,00	8.300,00	8.222,94	91,03	99,07
3292	Premije osiguranja	3.524,67	4.000,00	4.000,00	4.003,57	113,59	100,09
3293	Reprezentacija	169,81	400,00	100,00	19,39	11,42	19,39
3295	Pristojbe i naknade	2.375,94	500,00	100,00	13,27	0,56	13,27
3296	Troškovi sudskih postupaka	11.841,36	4.000,00	400,00	375,00	3,17	93,75
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	0,00	100,00	100,00	0,00	-	0,00
34	Financijski rashodi	16.350,46	3.000,00	3.300,00	3.255,10	19,91	98,64
343	Ostali financijski rashodi	16.350,46	3.000,00	3.300,00	3.255,10	19,91	98,64
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	1.826,89	2.000,00	1.900,00	1.882,66	103,05	99,09
3433	Zatezne kamate	14.523,57	1.000,00	1.400,00	1.372,44	9,45	98,03
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	83.379,35	443.220,00	443.120,00	32.459,97	38,93	7,33
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	5.057,32	6.820,00	6.820,00	6.765,31	133,77	99,20
412	Nematerijalna imovina	5.057,32	6.820,00	6.820,00	6.765,31	133,77	99,20
4123	Licence	5.057,32	6.820,00	6.820,00	6.765,31	133,77	99,20
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	78.322,03	436.400,00	436.300,00	25.694,66	32,81	5,89
422	Postrojenja i oprema	76.479,03	436.400,00	436.300,00	25.694,66	33,60	5,89
4221	Uredska oprema i namještaj	5.002,28	4.500,00	4.400,00	3.887,94	77,72	88,36
4223	Oprema za održavanje i zaštitu	0,00	900,00	900,00	862,50	-	95,83
4224	Medicinska i laboratorijska oprema	71.476,75	431.000,00	431.000,00	20.944,22	29,30	4,86
426	Nematerijalna proizvedena imovina	1.843,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
4262	Ulaganja u računalne programe	1.843,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
9	Vlastiti izvori	0,00	0,00	-10.000,00	0,00	-	0,00
92	Rezultat poslovanja	0,00	0,00	-10.000,00	0,00	-	0,00
922	Višak / manjak prihoda	0,00	0,00	-10.000,00	0,00	-	0,00
9222	Manjak prihoda	0,00	0,00	-10.000,00	0,00	-	0,00

1.1.2. Izvještaj o prihodima i rashodima prema izvorima financiranja

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/IZVR ŠENJE 2023.	II. REBALANS 2024.*	TEKUĆI PLAN 2024.*	OSTVARENJE/IZVR ŠENJE 2024.	INDEKS	INDEKS**
1	2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
UKUPNO PRIHODI	1.835.290,27	3.083.600,00	2.752.600,00	2.303.886,72	125,53	83,70
1 Opći prihodi i primici	297.489,31	588.700,00	655.300,00	272.511,28	91,60	41,59
1.1.1. Opći prihodi i primici	126.896,77	88.700,00	155.300,00	183.183,46	144,36	117,95
1.2.3. Decentralizirana sredstva	170.592,54	500.000,00	500.000,00	89.327,82	52,36	17,87
3 Vlastiti prihodi	4.154,24	14.500,00	6.100,00	5.262,61	126,68	86,27
3.1.1. Vlastiti prihodi	4.154,24	14.500,00	6.100,00	5.262,61	126,68	86,27
4 Prihodi za posebne namjene	1.373.408,69	2.329.400,00	2.005.200,00	1.949.794,27	141,97	97,24
4.3.1. Prihodi po posebnim namjenama-proračunski korisnici	1.373.408,69	2.329.400,00	2.005.200,00	1.949.794,27	141,97	97,24
5 Pomoći	159.123,00	151.000,00	86.000,00	76.318,56	47,96	88,74
5.1.1. Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	159.123,00	151.000,00	86.000,00	76.318,56	47,96	88,74
7 Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	1.115,03	0,00	0,00	0,00	0,00	-
7.1.1. Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	1.115,03	0,00	0,00	0,00	0,00	-
UKUPNO RASHODI	1.981.358,72	3.083.600,00	2.752.600,00	2.246.822,58	113,40	81,63
1 Opći prihodi i primici	271.944,00	588.700,00	655.300,00	243.056,59	89,38	37,09
1.1.1. Opći prihodi i primici	101.351,46	88.700,00	155.300,00	153.728,77	151,68	98,99
1.2.3. Decentralizirana sredstva	170.592,54	500.000,00	500.000,00	89.327,82	52,36	17,87
3 Vlastiti prihodi	3.885,01	14.500,00	6.100,00	2.120,50	54,58	34,76
3.1.1. Vlastiti prihodi	3.885,01	14.500,00	6.100,00	2.120,50	54,58	34,76
4 Prihodi za posebne namjene	1.554.864,35	2.329.400,00	2.005.200,00	1.960.808,74	126,11	97,79
4.3.1. Prihodi po posebnim namjenama-proračunski korisnici	1.554.864,35	2.329.400,00	2.005.200,00	1.960.808,74	126,11	97,79
5 Pomoći	149.550,33	151.000,00	86.000,00	40.836,75	27,31	47,48
5.1.1. Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	149.550,33	151.000,00	86.000,00	40.836,75	27,31	47,48
7 Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	1.115,03	0,00	0,00	0,00	0,00	-
7.1.1. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	1.115,03	0,00	0,00	0,00	0,00	-

1.1.3. Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/IZVR ŠENJE	II. REBALANS 2024.*	TEKUĆI PLAN 2024.*	OSTVARENJE/IZVR ŠENJE	INDEKS	INDEKS**
1	2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
UKUPNO RASHODI	1.981.358,72	3.083.600,00	2.752.600,00	2.246.822,58	113,40	81,63
07 Zdravstvo	1.981.358,72	3.083.600,00	2.752.600,00	2.246.822,58	113,40	81,63
076 Poslovi i usluge zdravstva koji nisu drugdje svrstani	1.981.358,72	3.083.600,00	2.752.600,00	2.246.822,58	113,40	81,63

2. Posebni dio

2.1. Izvještaj po programskoj klasifikaciji

Programska klasifikacija obuhvaća rashode i izdatke prikazane kroz aktivnosti i projekte, koji su povezani u programe na temelju zajedničkih ciljeva. Cilj Poliklinike bio je zaštititi, očuvati i unaprijediti zdravlje građana Grada Zagreba te osigurati dostupnost i kvalitetu zdravstvenih usluga i zaštite.

Cilj je najvećim dijelom ostvaren kroz sve tri djelatnosti; fizikalna medicina i rehabilitacija, neurologija i medicinska biokemija, u skladu s uvjetima u 2024.god.

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		II. REBALANS 2024.*	TEKUĆI PLAN 2024.*	IZVRŠENJE 2024.	INDEKS**
1		2	3	4	5=4/3*100
Razdjel 021	GRADSKI URED ZA SOCIJALNU ZAŠTITU, ZDRAVSTVO, BRANITELJE I OSOBE S INVALIDITETOM	3.083.600,00	2.752.600,00	2.246.822,58	81,63
Glava 021 09	JAVNOZDRAVSTVENE USTANOVE	3.083.600,00	2.752.600,00	2.246.822,58	81,63
Izvor 1.1.1	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	88.700,00	155.300,00	153.728,77	98,99
Izvor 3.1.1	VLASTITI PRIHODI	14.500,00	6.100,00	2.120,50	34,76
Izvor 4.3.1	PRIHODI PO POSEBNIM NAMJENAMA - PRORAČUNSKI KORISNICI	2.329.400,00	2.005.200,00	1.960.808,74	97,79
Izvor 5.1.1	POMOĆI IZ INO.I OD SUBJEKATA UNUTAR OPĆEG PRORAČUNA	151.000,00	86.000,00	40.836,75	47,48
Izvor 1.2.3	DECENTRALIZIRANA SREDSTVA	500.000,00	500.000,00	89.327,82	17,87
Glavni program A02	PRORAČUNSKI KORISNICI	3.234.600,00	2.813.000,00	2.262.114,02	80,42
Program A022110	JAVNA UPRAVA I ADMINISTRACIJA	3.234.600,00	2.813.000,00	2.262.114,02	80,42
Aktivnost A211001	REDOVNA DJELATNOST PRORAČUNSKIH KORISNIKA	2.713.600,00	2.292.000,00	2.151.841,98	93,88
Izvor 1.1.1	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	67.700,00	108.700,00	107.239,24	98,66
3	Rashodi poslovanja	67.700,00	108.700,00	107.239,24	98,66
32	Materijalni rashodi	67.700,00	108.700,00	107.239,24	98,66
321	Naknade troškova zaposlenima	0,00	25.600,00	25.545,31	99,79
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika		25.600,00	25.545,31	99,79
322	Rashodi za materijal i energiju	0,00	32.650,00	32.609,71	99,88
3222	Materijal i sirovine		12.360,00	12.344,78	99,88
3223	Energija		20.290,00	20.264,93	99,88
323	Rashodi za usluge	67.700,00	76.050,00	74.629,53	98,13
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		3.110,00	3.101,98	99,74
3234	Komunalne usluge		5.240,00	5.225,63	99,73
3235	Zakupnine i najamnine	67.700,00	67.700,00	66.301,92	97,93

Izvor 3.1.1	VLASTITI PRIHODI	14.500,00	6.100,00	2.120,50	34,76
3	Rashodi poslovanja	14.500,00	6.100,00	2.120,50	34,76
32	Materijalni rashodi	14.500,00	6.100,00	2.120,50	34,76
321	Naknade troškova zaposlenima	14.000,00	5.200,00	1.422,32	27,35
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	14.000,00	5.200,00	1.422,32	27,35
322	Rashodi za materijal i energiju	0,00	300,00	215,00	71,67
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	0,00	300,00	215,00	71,67
323	Rashodi za usluge	500,00	600,00	483,18	80,53
3239	Ostale usluge	500,00	600,00	483,18	80,53
Izvor 4.3.1	PRIHODI PO POSEBNIM NAMJENAMA - PRORAČUNSKI KORISNICI	2.480.400,00	2.091.200,00	2.001.645,49	95,72
3	Rashodi poslovanja	2.326.100,00	2.012.000,00	1.957.731,00	97,30
31	Rashodi za zaposlene	2.142.500,00	1.883.800,00	1.848.741,74	98,14
311	Plaće (Bruto)	1.854.100,00	1.604.600,00	1.571.874,33	97,96
3111	Plaće za redovan rad	1.854.100,00	1.604.600,00	1.571.874,33	97,96
312	Ostali rashodi za zaposlene	50.000,00	50.300,00	50.269,36	99,94
313	Doprinosi na plaće	238.400,00	228.900,00	226.598,05	98,99
3132	Doprinosi za obavezno zdravstveno osiguranje	238.300,00	228.800,00	226.576,53	99,03
3133	Doprinosi za obavezno zdravstveno osiguranje u slučaju nezaposlenosti	100,00	100,00	21,52	21,52
32	Materijalni rashodi	180.600,00	124.900,00	105.734,16	84,66
321	Naknade troškova zaposlenima	39.400,00	30.400,00	29.927,07	98,44
3212	Naknada za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	39.000,00	30.200,00	29.835,57	98,79
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima	400,00	200,00	91,50	45,75
322	Rashodi za materijal i energiju	96.500,00	59.100,00	44.370,42	75,08
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	9.900,00	9.300,00	7.269,14	78,16
3222	Materijal i sirovine	45.900,00	33.600,00	21.881,65	65,12
3223	Energija	39.400,00	15.900,00	14.955,97	94,06
3225	Sitni inventar i auto gume	300,00	300,00	263,66	87,89
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	1.000,00	0,00	0,00	-
323	Rashodi za usluge	26.700,00	22.400,00	18.802,50	83,94
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	4.200,00	3.200,00	2.765,74	86,43
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	1.300,00	1.500,00	1.069,43	71,30
3233	Usluge promidžbe i informiranja	2.800,00	1.300,00	1.290,00	99,23
3234	Komunalne usluge	9.000,00	6.500,00	5.085,99	78,25
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	1.700,00	100,00	26,58	26,58
3237	Intelektualne usluge	5.700,00	8.500,00	7.700,00	90,59
3239	Ostale usluge	2.000,00	1.300,00	864,76	66,52
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	18.000,00	13.000,00	12.634,17	97,19
3291	Naknade za rad predstavičkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	9.000,00	8.300,00	8.222,94	99,07
3292	Premije osiguranja	4.000,00	4.000,00	4.003,57	100,09
3293	Reprezentacija	400,00	100,00	19,39	19,39
3295	Pristojbe i naknade	500,00	100,00	13,27	13,27
3296	Troškovi sudskih postupaka	4.000,00	400,00	375,00	93,75
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	100,00	100,00	0,00	0,00
34	Financijski rashodi	3.000,00	3.300,00	3.255,10	98,64
343	Ostali financijski rashodi	3.000,00	3.300,00	3.255,10	98,64
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	2.000,00	1.900,00	1.882,66	99,09
3433	Zatezne kamate	1.000,00	1.400,00	1.372,44	98,03
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	3.300,00	3.200,00	3.077,74	96,18
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	1.500,00	1.500,00	1.469,99	98,00
412	Nematerijalna imovina	1.500,00	1.500,00	1.469,99	98,00
4123	Licence	1.500,00	1.500,00	1.469,99	98,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.800,00	1.700,00	1.607,75	94,57
422	Postrojenja i oprema	1.800,00	1.700,00	1.607,75	94,57
4221	Uredska oprema i namještaj	900,00	800,00	745,25	93,16
4223	Oprema za održavanje i zaštitu	900,00	900,00	862,50	95,83

Izvor 5.1.1	POMOĆI IZ INO.I OD SUBJEKATA UNUTAR OPĆEG PRORAČUNA	151.000,00	86.000,00	40.836,75	47,48
3	Rashodi poslovanja	151.000,00	86.000,00	40.836,75	47,48
31	Rashodi za zaposlene	144.000,00	81.800,00	37.772,89	46,18
311	Plaće (Bruto)	130.000,00	81.800,00	37.772,89	46,18
3111	Plaće za redovan rad	130.000,00	81.800,00	37.772,89	46,18
313	Doprinosi na plaće	14.000,00	0,00	0,00	-
3132	Doprinosi za obavezno zdravstveno osiguranje	14.000,00	0,00	0,00	-
32	Materijalni rashodi	7.000,00	4.200,00	3.063,86	72,95
321	Naknade troškova zaposlenima	7.000,00	4.200,00	3.063,86	72,95
3212	Naknada za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	7.000,00	4.200,00	3.063,86	72,95
Aktivnost K211001	KAPITALNA ULAGANJA U ZDRAVSTVENE USTANOVE	521.000,00	521.000,00	110.272,04	21,17
Izvor 1.1.1	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	21.000,00	21.000,00	20.944,22	99,73
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	21.000,00	21.000,00	20.944,22	99,73
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	21.000,00	21.000,00	20.944,22	99,73
422	Postrojenja i oprema	21.000,00	21.000,00	20.944,22	99,73
4224	Medicinska i laboratorijska oprema	21.000,00	21.000,00	20.944,22	99,73
Izvor 1.2.3	DECENTRALIZIRANA SREDSTVA	500.000,00	500.000,00	89.327,82	17,87
3	Rashodi poslovanja	81.080,00	81.080,00	80.889,81	99,77
32	Materijalni rashodi	81.080,00	81.080,00	80.889,81	99,77
322	Rashodi za materijal i energiju	15.400,00	15.400,00	15.381,28	99,88
3224	Materijali i dijelovi za tekuće i investicijsko ulaganje	15.400,00	15.400,00	15.381,28	99,88
323	Rashodi za usluge	65.680,00	65.680,00	65.508,53	99,74
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	17.380,00	17.380,00	17.274,71	99,39
3238	Računalne usluge	48.300,00	48.300,00	48.233,82	99,86
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	418.920,00	418.920,00	8.438,01	2,01
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	5.320,00	5.320,00	5.295,32	99,54
412	Nematerijalna imovina	5.320,00	5.320,00	5.295,32	99,54
4123	Licence	5.320,00	5.320,00	5.295,32	99,54
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	413.600,00	413.600,00	3.142,69	0,76
422	Postrojenja i oprema	413.600,00	413.600,00	3.142,69	0,76
4221	Uredska oprema i namještaj	3.600,00	3.600,00	3.142,69	87,30
4224	Medicinska i laboratorijska oprema	410.000,00	410.000,00	0,00	0,00
426	Nematerijalna proizvedena imovina	0,00	0,00	0,00	-
4262	Ulaganja u računalne programe	0,00	0,00	0,00	-

3.Obrazloženje godišnjeg izvršenja proračuna

3.1. Plan prihoda i primitaka za 2024. i izvršenje plana 2024.

Prihodi i primici Poliklinike planirani su u iznosu od 2.752.600,00 EUR, a za razdoblje siječanj-prosinac 2024. godine ostvareni su u iznosu od 2.303.886,72 EUR što je 83,70 % u odnosu na planirani iznos.

PRIHODI - pregled po Računskom planu		TEKUĆI PLAN ZA 2024.	IZVRŠENJE OD I.-XII./ 2024.	RAZLIKA PLAN - IZVRŠENJE I.-XI./ 2024. (5=4-3)	INDEKS (6=4/3*100)
1	2	3	4	5	6
634	Tekuće pomoći izvanproračunskih korisnika	86.000,00	76.318,56	9.681,44	88,74
641	Prihodi od financijske imovine	0,00	0,84	-0,84	-
642	Prihodi od nefinancijske imovine	200,00	152,00	48,00	76,00
652	Prihodi po posebnim propisima	602.800,00	584.864,86	17.935,14	97,02
661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	5.800,00	5.099,77	700,23	87,93
671	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovite djelatnosti proračunskih korisnika	655.300,00	272.511,28	382.788,72	41,59
673	Prihodi od HZZO-a na temelju ugovornih obveza	1.402.400,00	1.364.929,41	37.470,59	97,33
683	Ostali prihodi	100,00	10,00	90,00	10,00
UKUPNO PRIHODI		2.752.600,00	2.303.886,72	448.713,28	83,70

Ukupni prihodi i primici Poliklinike sastoje se od:

- Tekućih pomoći od izvanproračunskih korisnika
- Prihoda od financijske imovine
- Prihoda od nefinancijske imovine
- Prihoda po posebnim propisima
- Prihoda od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga
- Prihoda iz nadležnog proračuna za financiranje redovite djelatnosti proračunskih korisnika
- Prihoda od HZZO-a na temelju ugovornih obveza
- Ostalih prihoda

Tekuće pomoći izvanproračunskih korisnika (odjeljak iz Računskog plana 634) u razdoblju siječanj – prosinac 2024. ostvarene su u iznosu od 76.318,56 EUR, dok su planirane u iznosu od 86.000,00 EUR. Navedene pomoći odnose se na sredstva doznačena od Hrvatskog zavoda za zapošljavanje (HZZ) za mjeru pripravnštva u javnim službama, putem koje je Poliklinika u svibnju 2024. zaposlila tri pripravnika, a u studenom još jednog.

Sukladno *Planu prijema pripravnika* u zdravstvene ustanove korištenjem potpora *Hrvatskog zavoda za zapošljavanje (HZZ)* za 2024. godinu, koji je donijelo *Ministarstvo zdravstva*, Poliklinici je prvotno odobreno zapošljavanje samo tri pripravnika, iako je u planu navedena potreba za deset pripravnika, kao i u prethodnim razdobljima. Krajem godine, preraspodjelom 'neiskorištenih' pripravnčkih mjesta, *Ministarstvo* je dalo suglasnost za zapošljavanje još jednog pripravnika.

Izmjenama i dopunama proračuna, iznos je usklađen sa zaprimljenim sredstvima za podmirenje troškova plaća i naknada plaće za navedena četiri pripravnika. Budući da se dio sredstava prenosi za podmirenje pripravnčkih plaća u 2025. godini, ostvarenje prihoda na ovoj poziciji iznosi 88,74%.

Prihodi od financijske imovine (odjeljak iz Računskog plana 641) u razdoblju siječanj – prosinac 2024.godine ostvareni su u iznosu od 0,84 EUR, a isti nisu planirani u navedenom razdoblju. Navedeni prihod odnosi se na pasivnu kamatu koju je poslovna banka krajem godine doznacila na položena novčana sredstva.

Prihodi od nefinancijske imovine (odjeljak iz Računskog plana 642) u razdoblju siječanj – prosinac 2024.godine ostvareni su u iznosu od 152,00 EUR, dok su planirani u iznosu od 200,00 EUR, što čini 76% ostvarenja u odnosu na plan za 2024. godinu. Prihodi na ovoj poziciji odnose se na *Ostale prihode od nefinancijske imovine*, koje je Poliklinika ostvarila prodajom rashodovane imovine početkom 2024. godine.

Prihodi po posebnim propisima (odjeljak iz Računskog plana 652) u razdoblju siječanj – prosinac 2024.godine ostvareni su u iznosu od 584.864,86 EUR, a planirani su u iznosu od 602.800,00 EUR. Navedeni prihodi odnose se na prihode po posebnim propisima – participacije te prihoda od dopunskog osiguranja. Ostvareni prihodi po posebnim propisima Poliklinike za razdoblje siječanj-prosinac 2024. godine odnose se na 579.191,42 EUR ostvarenih od dopunskog osiguranja po Ugovoru te 5.673,44 EUR prihoda ostvarenih po osnovi participacije. Prihodi po posebnim propisima ostvareni su 97,02 % u odnosu na plan za 2024.god.

Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga (odjeljak iz Računskog plana 661) u razdoblju siječanj – prosinac 2024.godine ostvareni su u iznosu od 5.099,77 EUR, a planirani su u iznosu od 5.800,00 EUR, što čini 87,93% ostvarenja u odnosu na plan za 2024. godinu. Navedeni prihodi odnose se na vlastite prihode ostvarene prodajom proizvoda, roba i usluga, uključujući prihode od naplate usluga dodatnog zdravstvenog osiguranja te prihode od programa medicinskih pregleda, terapija, laboratorijskih usluga i sl. U 2024. godini povećan je broj zaposlenih liječnika specijalista u Poliklinici, ali ne i fizioterapeuta. Zbog toga dolazi do povećane opterećenosti djelatnosti fizikalne medicine i rehabilitacije, što rezultira smanjenom mogućnošću pružanja usluga koje se naplaćuju, odnosno onih od kojih Poliklinika ostvaruje vlastite prihode.

Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovite djelatnosti proračunskih korisnika (odjeljak iz Računskog plana 671) u razdoblju siječanj-prosinac 2024. godine ostvareni su u iznosu od 272.511,28 EUR, a za 2024. godinu planirani su u iznosu od 655.300,00 EUR. Navedeni prihodi odnose se na prihode od nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja koji su u izvještajnom razdoblju ostvareni u iznosu od 243.129,05 EUR, te od prihoda za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine koji su ostvareni u iznosu od 29.382,23 EUR. Ostvareni prihodi čine svega 41,59% planiranog iznosa za 2024. godinu, a što je rezultat neostvarene nabave robotskog uređaja za neurorehabilitaciju donjih ekstremiteta u 2024. godini, čija je procijenjena vrijednost iznosila 410.000,00 EUR (s PDV-om). Iako je nabava bila planirana u okviru decentraliziranih sredstava

za 2024. godinu, ista nije realizirana do kraja godine. Očekivana realizacija nabave navedenog uređaja je početak 2025. godine.

Prihodi od HZZO-a na temelju ugovornih obveza (odjeljak iz Računskog plana 673) u razdoblju siječanj-prosinac 2024. godine ostvareni su u iznosu od 1.364.929,41 EUR, a za 2024. godinu planirani su u iznosu od 1.402.400,00 EUR. Ostvareni prihodi odnose se na 1.363.398,99 EUR osnovnog osiguranja po Ugovoru i 1.530,42 EUR prihoda s osnove ozljeda na radu i profesionalne bolesti. Prihodi s osnova ozljeda na radu i profesionalne bolesti nisu limitirani ugovorom. Prihodi od HZZO-a na temelju ugovornih obveza ostvareni su 97,33 % u odnosu na plan za 2024.god.

Ostali prihodi (odjeljak iz Računskog plana 683) u razdoblju siječanj-prosinac 2024. godine ostvareni su u iznosu od 10,00 EUR, a za 2024. godinu planirani su u iznosu od 100,00 EUR.

3.2. Plan rashoda i izdataka za 2024. i izvršenje plana za 2024.

Ukupni rashodi i izdaci za 2024.godinu Poliklinike za reumatske bolesti, fizikalnu medicinu i rehabilitaciju dr. Drago Čop planirani su u iznosu od 2.762.600,00 EUR. Ukupni rashodi za razdoblje siječanj-prosinac ostvareni su u iznosu od 2.246.822,58 EUR ili 81,33 % u odnosu na plan za 2024.god

Ukupni rashodi i izdaci Poliklinike sastoje se od:

- Rashoda za zaposlene
- Rashoda za materijale i energiju
- Rashoda za usluge
- Ostalih nespomenutih rashoda te
- Financijskih rashoda te
- Rashoda za nabavu nefinancijske imovine

RASHODI - pregled po Računskom planu		TEKUĆI PLAN ZA 2024.	IZVRŠENJE OD I.-XII./2024.	RAZLIKA PLAN - IZVRŠENJE I.-XII./2024.	INDEKS (6=4/3*100)
1	2	3	4	5	6
Rashod skupine 3		2.319.480,00	2.214.362,61	-105.117,39	95,47
	Rashodi za zaposlene	1.965.600,00	1.886.514,63	-79.085,37	95,98
311	Plaće	1.686.400,00	1.609.647,22	-76.752,78	95,45
312	Ostali rashodi za zaposlene (jubilarne nagrade, božićnica, regres, otpremnine, naknade za bolovanje i sl.)	50.300,00	50.269,36	-30,64	99,94
313	Doprinosi na plaće	228.900,00	226.598,05	-2.301,95	98,99
321	Naknade troškova zaposlenima (službena putovanja, prijevoz, seminar, tečajevi, stručni	65.200,00	59.958,56	-5.241,44	91,96
322	RASHODI ZA MATERIJAL I ENERGIJU	107.650,00	92.576,41	-15.073,59	86,00
3221	Uredski materijal	9.600,00	7.484,14	-2.115,86	77,96
3222	Materijal i sirovine	45.960,00	34.226,43	-11.733,57	74,47
3223	Energija (grijanje, električna energija i sl.)	36.190,00	35.220,90	-969,10	97,32
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	15.600,00	15.381,28	-218,72	98,60
3225	Sitni inventar i auto gume	300,00	263,66	-36,34	87,89
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	0,00	0,00	0,00	-
323	RASHODI ZA USLUGE	164.730,00	159.423,74	-5.306,26	96,78
3231	Usluge telefona pošte i prijevoza	3.200,00	2.765,74	-434,26	86,43
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	21.990,00	21.446,12	-543,88	97,53
3233	Usluge promidžbe i informiranja	1.300,00	1.290,00	-10,00	99,23
3234	Komunalne usluge	11.740,00	10.311,62	-1.428,38	87,83
3235	Zakupnine i najamnine	67.700,00	66.301,92	-1.398,08	97,93
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	100,00	26,58	-73,42	26,58
3237	Intelektualne usluge	8.500,00	7.700,00	-800,00	90,59
3238	Računalne usluge	48.300,00	48.233,82	-66,18	99,86
3239	Ostale usluge	1.900,00	1.347,94	-552,06	70,94
329	OSTALI NESPOMENUTI RASHODI POSLOVANJA	13.000,00	12.634,17	-365,83	97,19
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenst	8.300,00	8.222,94	-77,06	99,07
3292	Premije osiguranja (opreme i zaposlenika)	4.000,00	4.003,57	3,57	100,09
3293	Reprezentacija	100,00	19,39	-80,61	19,39
3295	Pristojbe i naknade	100,00	13,27	-86,73	13,27
3296	Troškovi sudskih postupaka	400,00	375,00	-25,00	93,75
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	100,00	0,00	-100,00	0,00
343	FINANCIJSKI RASHODI	3.300,00	3.255,10	-44,90	98,64
3431	Bankarske usluge	1.900,00	1.882,66	-17,34	99,09
3433	Zatezne kamate	1.400,00	1.372,44	-27,56	98,03
Rashod skupine 4		443.120,00	32.459,97	410.660,03	7,33
4	RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	443.120,00	32.459,97	-410.660,03	7,33
4123	Licence	6.820,00	6.765,31	-54,69	99,20
4221	Uredska oprema i namještaj	4.400,00	3.887,94	-512,06	88,36
4223	Oprema za održavanje i zaštitu	900,00	862,50	-37,50	95,83
4224	Medicinska i laboratorijska oprema	431.000,00	20.944,22	-410.055,78	4,86
	UKUPNO RASHODI	2.762.600,00	2.246.822,58	-515.777,42	81,33

Rashodi za zaposlene (odjeljak iz Računskog plana 31) planirani su u iznosu od 1.965.600,00 EUR, a u razdoblju siječanj-prosinac 2024. godine ostvareni su u iznosu od 1.886.514,63 EUR. Rashodi za zaposlene ostvareni su 95,98 % u odnosu na plan za 2024.god.

Rashodi za naknadu troškova zaposlenima - za službena putovanja, prijevoz, seminar, tečajevi i sl. (odjeljak iz Računskog plana 321) planirani su u iznosu od 65.200,00 EUR, a u razdoblju siječanj-prosinac 2024. godine ostvareni su u iznosu od 59.958,56 EUR. Rashodi za naknadu troškova zaposlenima ostvareni su 91,96 % u odnosu na plan za 2024.god.

Rashodi za materijale i energiju (odjeljak iz Računskog plana 322) planirani su u iznosu od 107.650,00 EUR, a u razdoblju siječanj-prosinac 2024. godine ostvareni su u iznosu od

92.576,41 EUR. Rashodi za materijale i energiju ostvareni su 86,00 % u odnosu na plan za 2024.god.

Materijalni rashodi odnose se na: rashode za utrošene lijekove te ostali potrošni medicinski materijal, uredski materijal i materijali za održavanje čistoće, poštanske izdatke, utrošenu energiju, rezervne dijelove, tekuće i investicijsko održavanje te na ostale materijalne izdatke.

Rashodi za usluge (odjeljak iz Računskog plana 323) planirani su u iznosu od 164.730,00 EUR, a u razdoblju siječanj-prosinac 2024. godine ostvareni su u iznosu od 159.423,74 EUR. Rashodi za usluge ostvareni su 96,78 % u odnosu na plan za 2024.god.

U navedene rashode uključeni su troškovi telefona, pošte i prijevoza, troškovi usluga tekućeg i investicijskog održavanja, usluge promidžbe i informiranja, komunalne usluge, zakupnine i najamnine, zdravstvene i veterinarske usluge, intelektualne usluge, računalne usluge te ostale usluge.

Ostali nespomenuti rashodi (odjeljak iz Računskog plana 329) planirani su u iznosu od 13.000,00 EUR, a u razdoblju siječanj-prosinac 2024. godine ostvareni su u iznosu od 12.634,17 EUR. Ostali nespomenuti rashodi ostvareni su 97,19 % u odnosu na plan za 2024.god, a odnose se na naknade za rad predstavničkih i upravnih tijela, premije osiguranja, reprezentaciju, pristojbe i naknade te na troškove sudskih postupaka.

Financijski rashodi (odjeljak iz Računskog plana 343) planirani su u iznosu od 3.300,00 EUR, a u razdoblju siječanj-prosinac 2024. godine ostvareni su u iznosu od 3.255,10 EUR, odnosno 98,64%. Financijski rashodi odnose se na bankovne usluge i usluge platnog prometa – naknade za vođenje poslovnog računa te na rashode za zatezne kamate.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine (odjeljak iz Računskog plana 4) planirani su u iznosu od 443.120,00 EUR, a u razdoblju siječanj-prosinac 2024. godine ostvareni su u iznosu od 32.459,97 EUR. Navedeni rashodi ostvareni su 7,33 % u odnosu na plan za 2024. Navedeni rashodi odnose se za nabavku nefinancijske imovine koji su većinom financirani iz općih izvora financiranja – decentraliziranih sredstava. Kao što je već spomenuto, u 2024. godini Poliklinika nije realizirala nabavku Uređaja za robotsku neurorehabilitaciju donjih ekstremiteta u ukupnom iznosu od 410.000,00 EUR s PDV-om iz decentraliziranih sredstva na temelju investicijskog ulaganja. Nabava robotskog uređaja realizirana je u siječnju 2025. godine.

Poliklinika obavlja zdravstvenu djelatnost sukladno Zakonu i to:- specijalističko – konzilijarnu zdravstvenu zaštitu, dijagnostiku i medicinsku rehabilitaciju iz djelatnosti reumatologije, fizikalne medicine i rehabilitacije, neurologije i medicinske biokemije i laboratorijske medicine. Cjelokupni rashodi utrošeni su za izvršenje programa rada i osiguranje kvalitete i visokog standarda naših usluga.

4. Posebni izvještaji

4.1. Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala

Poliklinika nema evidentiranih zaduživanja na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala.

Primici od zaduživanja koje su ugovorili proračunski korisnici Grada Zagreba		
R.br.	Naziv korisnika	Primici od zaduživanja u izvještajnom razdoblju 1.1.2024.-31.12.2024.
1.	Poliklinika za reumatske bolesti, fizikalnu medicinu i rehabilitaciju dr. Drago Čop	0
Poliklinika za reumatske bolesti, fizikalnu medicinu i rehabilitaciju dr. Drago Čop nema zaduženja		

4.2. Izvještaj o korištenju sredstava fondova Europske unije

Poliklinika nije koristila sredstva fondova Europske unije.

4.3. Izvještaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima

Poliklinika nema evidentiranih danih zajmova kao ni potraživanja po danim zajmovima.

Dani zajmovi u izvještajnom razdoblju 1.1.2024.-31.12.2024. od strane proračunskih korisnika Grada Zagreba

R.br.	Naziv korisnika	Izdaci za dane zajmove u izvještajnom razdoblju
1.	Poliklinika za reumatske bolesti, fizikalnu medicinu i rehabilitaciju dr. Drago Čop,	0

* Poliklinika nema danih zajmova

Potraživanja po danim zajmovima proračunskih korisnika Grada Zagreba

R.br.	Dužnik	Stanje ukupnih potraživanja po danim zajmovima na dan 31.12.2024. u EUR	Stanje ukupnih potraživanja po danim zajmovima na dan 31.12.2024. u EUR
1.	0	0	0

* Poliklinika nema potraživanja po danim zajmovima

4.4. Izvještaj o stanju financijske imovine, potraživanja i obveza

Ukupno stanje **financijske imovine na računu i u blagajni** na dan 31.12.2024. iznosi 175.367,04 EUR.

U obračunskom razdoblju od 01.01. do 31.12.2024. godine Poliklinika je ostvarila sljedeći financijski rezultat:

Višak / manjak prihoda	
*Manjak prihoda i primitaka preneseni	-156.374,79 EUR
Ukupno prihodi	2.303.886,72 EUR
Ukupno rashodi	2.246.822,58 EUR
Razlika prihoda i rashoda na dan 31.12.2024.	57.064,14 EUR
Razlika prihoda i rashoda - prijenos u sljedeće razdoblje	-99.310,65 EUR

U ranijim razdobljima ostvaren je manjak prihoda u odnosu na rashode u iznosu od -156.374,79 EUR. Navedeni manjak sastoji se od manjka prihoda poslovanja u iznosu od 151.387,35 EUR i od manjka prihoda od nefinancijske imovine u iznosu od 4.987,43 EUR.

Za razdoblje od **01.01. do 31.12.2024.** godine Poliklinika je ostvarila ukupne prihode u iznosu od **2.303.886,72 EUR**, a rashode u iznosu od **2.246.822,58 EUR**. Za promatrano razdoblje ostvaren je pozitivan rezultat u iznosu od **57.064,14 EUR**.

Manjak prihoda i primitaka za pokriće u sljedećem razdoblju iznosi 99.310,65 EUR.

Dana 30. prosinca 2024. Poliklinika je od osnivača zaprimila doznačena sredstva u iznosu od 55.000,00 EUR za podmirenje dijela obveza. Time je na izvoru *1.1.1. Opći prihodi i primici* ostvaren višak prihoda na kraju razdoblja. Također, na izvoru *5.5.1. Pomoći iz inozemstva i od subjekata općeg proračuna* ostao je višak namijenjen za podmirenje pripravnčkih plaća u 2025. godini, a ta su sredstva doznačena još tijekom 2024. temeljem zapošljavanja četiri pripravnika putem mjere HZZ-a. *Vlastiti izvori* također bilježe višak prihoda i primitaka, dok je manjak zabilježen po izvoru *4.3.1. Prihodi po posebnim namjenama*.

Analitički prikaz rezultata po izvorima financiranja;

- *Izvor 1.1.1 Opći prihodi i primici* bilježi višak od 29.454,69 EUR
- *Izvor 3.1.1 Vlastiti prihodi* bilježi višak od 3.142,11 EUR
- *Izvor 5.5.1 Pomoći iz ino. i od subjekata unutar općeg proračuna* bilježi višak od 35.481,81 EUR
- *Izvor 4.3.1 Prihodi po posebnim namjenama* bilježi manjak od 11.014,47 EUR

Na dan 31.12.2024. god. **ukupna potraživanja** Poliklinike iznose 342.648,24 EUR. Potraživanja od Hrvatskog zavoda iz osnovnog osiguranja i dopunskog evidentirana su na skupini računa 165 i 167,a odnose se na potraživanja za izvršene i obračunate usluge osiguranicima.

POTRAŽIVANJA NA DAN 31.12.2024.		342.648,24
123	Potraživanja od zaposlenih	0,00
124	Potraživanja za porez	785,97
129	Ostala potraživanja	3.957,29
144	Obveznice	5.109,51
165	Potraživanja za prihode po posebnim propisima	78.101,08
166	Potraživanja za vlastite prihode	0,00
167	Potraživanja za prihode od iz proračuna	255.017,98
169	Ispravak vrijednosti potraživanja	-323,59

Na dan 31.12.2024. god. iskazane su **ukupne obveze** Poliklinike u iznosu od 286.181,48 EUR, i to dospjele obveze u iznosu od 11.303,15 EUR i nedospjele obveze u iznosu od 274.878,33 EUR.

STANJE OBVEZA NA DAN 31.12.2024.		286.181,48
231	Obveze za zaposlene - plaće za prosinav isplaćene u siječnju 2025.	153.383,96
232	Obveze za materijalne rashode	17.058,03
234	Obveze za financijske rashode	219,57
239	Ostale tekuće obveze	115.519,92
241	Obveze za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	0,00
242	Obveze za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00
292	Naplaćeni prihodi budućih razdoblja	0,00

Dospjele obveze u iznosu od 11.303,15 EUR odnose se na dospjele obveze do 60 dana za materijalne rashode.

4.4.1. Stanje potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova

Na dan 31.12.2024. godine u izvanbilančnim zapisima Poliklinike evidentirane su sljedeće potencijalne obveze po osnovi sudskih sporova;

Red. br.	Tuženik	Tužitelj	Posl.br.	Sažeti opis prirode spora	Iznos glavnice	Procjena financijskog učinka	Procijenjeno vrijeme odljeva ili priljeva sredstava	Početak sudskog spora	Napomena
1.	POLIKLINIKA	A.Ć.	Rev-444/2024	RADNI SPOR	x	0,00 EUR	NEIZVJESNO	2024.	Tužitelj podnio prijedlog radi ponavljanja postupka u predmetu Pr-5034/21 nakon što je Vrhovni sud Republike Hrvatske preinačio presude nižih sudova i odbio zahtjev tužitelja. Iz e-predmeta razvidno je da je Vrhovni sud Republike Hrvatske odbio prijedlog tužitelja radi ponavljanja postupka kao neosnovan. Čeka se dostava odluke.
2.	POLIKLINIKA	A.Ć.	Pr-1791/2023	RADNI SPOR	x	1.250,00 EUR	NEIZVJESNO	2022.	Ranije Pr-73/23, preuzeli zastupanje nakon ukidne presude drugostupanjskog suda, zakazana rasprava za dan 18.07.2024. godine. Dana 16.09.2024. godine donesena je prvostupanjska presuda kojom se odbija tužbeni zahtjev tužitelja. Protiv prvostupanjske presude tužitelj je podnio žalbu. Čeka se odluka drugostupanjskog suda povodom žalbe.
3.	POLIKLINIKA	A.Ć.	Pr-16656/2021	RADNI SPOR	60.629,53 EUR	8.000,00 EUR	NEIZVJESNO	2021.	preuzeli zastupanje nakon što je Vrhovni sud Republike Hrvatske preinačio presude nižih sudova u predmetu posl. br. Pr-5034/16 i odbio zahtjev tužitelja, podnijeli prijedlog za ponavljanje postupka u ovom postupku. Dana 24.09.2024. godine dopušta se ponavljanje postupka u ovom predmetu, i ukida se pravomoćna presuda ovog suda poslovni broj Pr-1656/2021-34 od 28.12.2022. godine. Protiv navedenog rješenja tužitelj je podnio žalbu. Čeka se odluka drugostupanjskog suda o žalbi.
4.	POLIKLINIKA	I.Z.	Pr-1801/2019	RADNI SPOR	11.640,92 EUR	17.000,00 EUR	NEIZVJESNO	2019.	Dana 18.07.2024. godine donesena je presuda kojom se odbija tužbeni zahtjev tužitelja. Protiv navedene odluke tužitelj je podnio žalbu. Čeka se odluka drugostupanjskog suda povodom žalbe.