

Temeljem čl. 22. Statuta Poliklinike za reumatske bolesti, fizikalnu medicinu i rehabilitaciju dr. Drago Čop, Zagreb, Mihanovićeve 3, Upravno vijeće Poliklinike na svojoj redovnoj 43. sjednici održanoj dana 29.10.2024.godine donosi:

ODLUKU O

III. REBALANSU FINACIJSKOG PLANA

ZA 2024. godinu

Upravno vijeće Poliklinike na svojoj 29. sjednici održanoj dana 31. listopada 2023. godine donijelo je Odluku o prijedlogu financijskog plana (proračuna) za 2024. godinu i projekcije plana za 2025.-2026. godinu.

Poliklinika za reumatske bolesti, fizikalnu medicinu i rehabilitaciju dr. Drago Čop planirala je PRIHODE u iznosu od 3.067.600 EUR i RASHODE u iznosu od 3.057.500 EUR te višak prihoda u iznosu od 10.100 EUR.

Upravno vijeće Poliklinike na svojoj 39. sjednici održanoj dana 28. svibnja 2024. godine donijelo je Odluku o I. rebalansu financijskog plana (proračuna) za 2024. godinu, KLASA: 007-01/24-01/01, UR.BR. 25941-01-24-8-2.

I. Rebalansom financijskog plana (proračuna) Poliklinika za reumatske bolesti, fizikalnu medicinu i rehabilitaciju dr. Drago Čop planira PRIHODE u iznosu od 3.088.220 EUR, RASHODE u iznosu od 3.088.220 EUR.

Sukladno Zahtjevu Popisa prioriteta iz decentraliziranih sredstava za 2024. godinu, KLASA: 510-01/23-001/15, UR.BR.: 251-09-52/004-24-8, koji smo zaprimili od Grada Zagreba, II. Rebalansom financijskog plana usklađene su pozicije na izvoru financiranja 1.2.3. *Decentralizirana sredstva – zdravstvo*. Usklađeni / ispravljeni po pozicijama konta su i prihodi na izvoru 1.1.1. *Opći prihodi i primici*.

II. Rebalansom financijskog plana Poliklinika za reumatske bolesti, fizikalnu medicinu i rehabilitaciju dr. Drago Čop i dalje planira PRIHODE u iznosu od 3.088.220 EUR, RASHODE u iznosu od 3.088.220 EUR.

III. Rebalansom financijskog plana Poliklinika za reumatske bolesti, fizikalnu medicinu i rehabilitaciju dr. Drago Čop planira PRIHODE u iznosu od 2.773.100 EUR i ukupne RASHODE u iznosu od 2.783.100 EUR te manjak prihoda u iznosu od 10.000 EUR.

Obrazloženje:

PRIHODI POSLOVANJA

Prihodi na poziciji:

- **3.1.1. Vlastiti prihodi** planirani su u iznosu od 14.500 EUR, a rebalansom se planiraju u iznosu od 6.000 EUR. Smanjenje navedenih prihoda rezultat je predviđeni manji broj od plana medicinskih, laboratorijskih i ostalih usluga koje nisu u okviru ugovorne obveze s HZZO-om.
- **1.1.1. Opći prihodi i primici** planirani su u iznosu od 93.320 EUR, a rebalansom se planiraju u iznosu od 111.700 EUR. Povećanje na ovoj poziciji rezultat je doznačene pomoći od osnivača u iznosu od 18.369,28 EUR radi podmirenja dospjelih obveza iz aktivnosti A121017 *Podmirenje dugovanja zdravstvenih ustanova* sukladno Zaključku o korištenju sredstva od 19.08.2024., KLASA: 510-01/24-13/49, UR.BR.: 251-01-12-24-2.
- **4.3.1. Opći prihodi i primici** planirani su u iznosu od 2.329.400 EUR, a rebalansom se planiraju u iznosu od 2.004.400 EUR. Planirani prihodi na ovom izvoru odnose se na pozicije 6526 – *Ostali nespomenuti prihodi (dopunsko i participacija)* i 6731 – *Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza* koji nisu bili planirani u dobrom omjeru. Također, značajno ukupno smanjenje prihoda na ovoj poziciji rezultat je procijenjenih prihoda za 2024. godinu na osnovu izvršenja Ugovorne obveze prvih 9 mjeseci 2024. godine. Ugovor s HZZO-om, kao ni cijene DTP postupaka u 2024. godini nisu povećane kao što je očekivano.

RASHODI POSLOVANJA

Rashodi na poziciji:

- **1.1.1. Opći prihodi i primici** planirani su u iznosu od 93.320 EUR, a rebalansom se planiraju u iznosu od 111.700 EUR. Povećanje rashoda na ovoj poziciji rezultat je financiranje dospjelih obveza za koje je osnivač doznačio financijsku pomoć.
- **4.3.1. Prihodima po posebnim namjenama proračunskih korisnika** financiraju se rashodi poslovanja i rashodi nabave nefinancijske imovine koji su planirani u iznosu od 2.329.400 EUR, a rebalansom se planiraju u iznosu od 2.014.400 EUR. Većina rashoda financirani iz navedenog izvora bilježe smanjena, ovisno o predviđenom planu financiranja poslovanja i nabave nefinancijske imovine, a temeljem ostvarenih rashoda prvih 9 mjeseci 2024. godine. Najveće smanjenje bilježi pozicija 3111 – *Plaće za redovan rad* – prilikom planiranja rashoda na ovoj poziciji konta, omaškom su planirani i rashodi za plaće pripravnika koja se financiraju iz izvora 5.5.1 – *Pomoći od izvanproračunskih korisnika*, a slijedom čega se smanjuju i drugi ovisni troškovi plaća kao što su doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje i naknade za prijevoz.

- **3.1.1. Vlastiti prihodi** planirani su u iznosu od 14.500 EUR, a rebalansom se planiraju u iznosu od 6.000 EUR. Navedenim приходima planirano je financiranje stručnog usavršavanja zaposlenika i ostalih nespomenutih usluga. Smanjenje troškova po poziciji navedenog izvora slijedi smanjenje prihoda navedenog izvora financiranja.

Sastavni dio ove Odluke je III. rebalans financijskog plana (proračuna) za 2024. godinu

Ova odluka stupa na snagu s danom donošenja.

KLASA: 007-01/24-01/01

UR.BR.: 25941-01-24-13-3

Predsjednica Upravnog vijeća

Prim. dr. sc. Iva Žagar, dr.med.



PRIJEDLOG III. REBALANSA FINANCIJSKOG PLANA POLIKLINIKE ZA REUMATSKE BOLESTI, FIZIKALNU MEDICINU I REHABILIJACIJU DR. DRAGO ČOP ZA 2024. GODINU S 43. SJEDNICE UPRAVNOG VIJEĆA ODRŽANE 29.10.2024. godine

I. OPĆI DIO

A) SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

	Plan 2024.	POVEĆANJE / SMANJENJE	Rebalans plana 2024.
PRIHODI UKUPNO	3.088.220	-315.120	2.773.100
PRIHODI POSLOVANJA	3.088.220	-315.120	2.773.100
PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	0	0	0
RASHODI UKUPNO	3.088.220	-305.120	2.783.100
RASHODI POSLOVANJA	2.645.000	-305.020	2.339.980
RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	443.220	-100	443.120
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	0	-10.000	-10.000

EUR

B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

	Plan 2024.	POVEĆANJE / SMANJENJE	Rebalans plana 2024.
PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0	0	0
IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	0	0	0
NETO FINANCIRANJE	0	0	0

C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK I VIŠEGODIŠNJI PLAN URAVNOTEŽENJA

	Plan 2024.	POVEĆANJE / SMANJENJE	Rebalans plana 2024.
UKUPAN DONOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE***	0	-10.000	-10.000
VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE RASPOREDITI / POKRITI	-156.374,79	0	-166.375

VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE	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 reškom VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE POKRITI/RASPOREDITI.

**PRIJEDLOG III. REBALANS FINANCIJSKOG PLANA POLIKLINIKE ZA REUMATSKE BOLESTI, FIZIKALNU MEDICINU I REHABILITACIJU DR. DRAGO ČOP ZA 2024. GODINU S 43.
SJEDNICE UPRAVNOG VIJEĆA ODRŽANE 29.10.2024.**

PRIHODI POSLOVANJA

Razred	Šifra izvora	Skupina	Izvor	Naziv prihoda	Plan 2024.	I. REBALANS PLANA 2024.	II. REBALANS PLANA 2024.	POVEĆANJE / SMANJENJE (u eur)	III. REBALANS PLANA 2024.
6		63		<i>Prihodi poslovanja</i>	3.067.600	3.088.220	3.088.220	-315.120	2.773.100
	05		5.5.1.	<i>Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna</i>	151.000	151.000	151.000	0	151.000
		6341	5.5.1.	Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika	151.000	151.000	151.000	0	151.000
	04		3.1.1.	<i>Vlastiti prihodi</i>	19.500	14.500	14.500	-8.500	6.000
		6429	3.1.1.	Ostali prihodi od nefinancijske imovine	0	500	500		500
		6615	3.1.1.	Prihodi od pruženih usluga	19.500	14.000	14.000	-8.500	5.500
	08		4.3.1.	<i>Prihodi po posebnim namjenama-proračunski korisnici</i>	2.329.400	2.329.400	2.329.400	-325.000	2.004.400
		6526	4.3.1.	Ostali nespomenuti prihodi (dopunskoj participacija)	532.800	532.800	532.800	70.000	602.800
		6731	4.3.1.	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	1.796.600	1.796.600	1.796.600	-395.000	1.401.600
	02		1.1.1.	<i>Opći prihodi i primici</i>	67.700	93.320	93.320	18.380	111.700
		6711 11	1.1.1.	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja-zakup	67.700	72.320	67.700	0	67.700
		6711 12	1.1.1.	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje tekućih obveza	0	21.000	4.620	18.380	23.000
		6712	1.1.1.	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	0	0	21.000	0	21.000
	03		1.2.3.	<i>Decentralizirana sredstva</i>	500.000	500.000	500.000	0	500.000
		6711	1.2.3.	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	78.950	78.950	81.080	0	81.080
		6712	1.2.3.	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	421.050	421.050	418.920	0	418.920

RASHODI POSLOVANJA

Razred	Šifra izvora	Skupina	Izvor	Naziv rashoda	Plan 2024.	I. REBALANS PLANA 2024.	II. REBALANS PLANA 2023.	POVEĆANJE / SMANJENJE (u kunama)	III. REBALANS PLANA 2023.
				<i>Rashodi za djelatnost proračunskog korisnika</i>	3.057.500	3.088.220	3.088.220	-315.120	2.773.100
02	1.1.1		1.1.1	OPĆI PRIHODI I PRIMICI-PRORAČUNSKI KORISNICI	67.700	93.320	93.320	18.380	111.700
		3223	1.1.1	Enegrija	0	3.730	3.730	12.830	16.560
		3232	1.1.1	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	0	90	90	2.690	2.780
		3234	1.1.1.	Komunalne usluge	0	800	800	2.860	3.660
		3235	1.1.1	Zakupnine i najamnine	67.700	67.700	67.700	0	67.700
		4224	1.1.1	Medicinska i laboratorijska oprema	0	21.000	21.000	0	21.000
08	4.3.1.		4.3.1.	Prihodi po posebnim namjenama-proračunski korisnici	2.319.300	2.329.400	2.329.400	-325.000	2.004.400
		3111	4.3.1.	Plaće za redovan rad	1.872.000	1.854.100	1.854.100	-284.500	1.569.600
		3121	4.3.1.	Ostali rashodi za zaposlene	42.500	50.000	50.000	2.000	52.000
		3132	4.3.1.	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	248.400	238.400	238.300	-9.000	229.300
		3133	4.3.1.	Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti	0	0	100	0	100
		3212	4.3.1.	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	30.000	39.000	39.000	-5.000	34.000
		3214	4.3.1.	Ostale naknade troškova zaposlenima	400	400	400	0	400
		3221	4.3.1.	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	10.800	9.900	9.900	-600	9.300
		3222	4.3.1.	Materijal i sirovine	40.600	45.900	45.900	0	45.900
		3223	4.3.1.	Energija	31.500	39.400	39.400	-14.500	24.900
		3225	4.3.1.	Stimni inventar i auto gume	300	300	300	0	300
		3227	4.3.1.	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	1.000	1.000	1.000	0	1.000
		3231	4.3.1.	Usluge telefona, pošte i prijevoza	4.000	4.200	4.200	-1.000	3.200
		3232	4.3.1.	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	300	1.300	1.300	700	2.000
		3233	4.3.1.	Usluge promidžbe i informiranja	2.000	2.800	2.800	-800	2.000
		3234	4.3.1.	Komunalne usluge	9.000	9.000	9.000	-2.500	6.500
		3236	4.3.1.	Zdravstvene i veterinarske usluge	2.000	1.700	1.700	-1.000	700

	3237	4.3.1.	Intelektualne i osobne usluge	3.000	5.700	5.700	2.800	8.500
	3239	4.3.1.	Ostale usluge	2.000	2.000	2.000	0	2.000
	3291	4.3.1.	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povj.e. i sl.	10.000	9.000	9.000	0	9.000
	3292	4.3.1.	Premije osiguranja	4.000	4.000	4.000	0	4.000
	3293	4.3.1.	Reprezentacija	400	400	400	-300	100
	3295	4.3.1.	Pristojbe i naknade	500	500	500	-300	200
	3296	4.3.1.	Troškovi sudskih postupaka	2.000	4.000	4.000	-2.000	2.000
	3299	4.3.1.	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	100	100	100	0	100
	3431	4.3.1.	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	2.000	2.000	2.000	0	2.000
	3433	4.3.1.	Zatezne kamate	500	1.000	1.000	1.100	2.100
	4123	4.3.1.	LICENCA	0	1.500	1.500	0	1.500
	4221	4.3.1.	UREDSKA OPEMA I NAMJEŠTAJ	0	900	900	-100	800
	4223	4.3.1.	OPREMA ZA ODRŽAVANJE I ZAŠTITU	0	900	900	0	900
	922	4.3.1.	Rezultat poslovanja	0	0	0	-10.000	-10.000
04		3.1.1	VLASTITI PRIHODI-PRORAČUNSKI KORISNICI	19.500	14.500	14.500	-8.500	6.000
	3213	3.1.1	Stručno usavršavanje zaposlenika	19.500	14.000	14.000	-8.500	5.500
	3239	3.1.1	Ostale nespomenute usluge	0	500	500	0	500
05		5.5.1	POMOĆI OD IZVANPRORAČUNSKIH KORISNIKA-PK	151.000	151.000	151.000	0	151.000
	3111	5.5.1	Plaće za redovan rad	130.000	130.000	130.000	0	130.000
	3212	5.5.1	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	7.000	7.000	7.000	0	7.000
	3132	5.5.1	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	14.000	14.000	14.000	0	14.000
03		1.2.3	DECENTRALIZIRANA SREDSTVA-ZDRAVSTVO	500.000	500.000	500.000	0	500.000
3		1.2.3.	Raskodi skupine 3	78.950	78.950	78.950	0	81.080
	3224	1.2.3	Materijal i dijelovi za tekuće investicijsko održavanje	15.200	15.200	15.400	0	15.400
	3232	1.2.3	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	17.380	17.380	17.380	0	17.380
	3238	1.2.3	Računalne usluge	46.370	46.370	48.300	0	48.300
4		1.2.3.	Raskodi skupine 4	421.050	421.050	418.920	0	418.920
	4123	1.2.3	Licence	5.600	5.600	5.320	0	5.320
	4221	1.2.3	Uredska oprema i namještaj	5.450	5.450	3.600	0	3.600
	4224	1.2.3	Medicinska i laboratorijska oprema	410.000	410.000	410.000	0	410.000