

Temeljem čl. 22. Statuta Poliklinike za reumatske bolesti, fizikalnu medicinu i rehabilitaciju dr. Drago Čop (u daljnjem tekstu: Poliklinika), Zagreb, Mihanovićeve 3, Upravno vijeće Poliklinike na svojoj redovnoj 45. sjednici održanoj dana 23.12.2024.godine donosi:

ODLUKU O

IV. 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 je planirala PRIHODE u iznosu od 3.088.220 EUR, te 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 / ispravljani po pozicijama konta su i prihodi na izvoru 1.1.1. *Opći prihodi i primici*.

II. Rebalansom financijskog plana Poliklinika i dalje planira PRIHODE u iznosu od 3.088.220 EUR, RASHODE u iznosu od 3.088.220 EUR.

III. Rebalansom financijskog plana Poliklinika je planirala 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.

IV. Rebalansom financijskog plana Poliklinika planira PRIHODE u ukupnom iznosu od 2.752.600 EUR i ukupne RASHODE u iznosu od 2.762.600 EUR te manjak prihoda u iznosu od 10.000 EUR.

Obrazloženje:

PRIHODI POSLOVANJA

Prihodi na poziciji:

- **5.5.1. Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna** planirani su u iznosu od 151.000 EUR, a rebalansom se planiraju u iznosu od 86.000 EUR. Smanjenje prihoda na navedenoj poziciji rezultat je ispravka i usklade primljenih sredstava od HZZ-a sa stvarno utrošenim sredstvima za plaće pripravnika. Naime, tokom prethodnih razdoblja dolazilo je do povećanja plaća, a HZZ razliku nije pokrivao, sukladno tome razlika je ispravkom evidentirana na izvoru 4.3.1 Prihodi po posebnim namjenama-proračunski korisnici. Također, u plan je uvršten i višak sredstava koji se u prethodnoj godini nije iskoristio za podmirenje pripravnčkih plaća.
- **3.1.1. Vlastiti prihodi** planirani su u iznosu od 6.000 EUR, a rebalansom se planiraju u iznosu od 6.100 EUR. Povećanje prihoda od 100 EUR nastalo je zbog novootvorene pozicije, na kojoj je evidentiran prihod od naplate naknade za izgubljeni čip zaposlenika.
- **1.1.1. Opći prihodi i primici** planirani su u iznosu od 111.700 EUR, a rebalansom se planiraju u iznosu od 155.300 EUR. Povećanje na ovoj poziciji rezultat je doznačene pomoći od osnivača u iznosu od 17.946,83 EUR radi podmirenja dospjelih obveza dobavljačima i režijskih troškova iz aktivnosti A121006 *Nepredviđeni rashodi povezani sa zdravstvom* sukladno Zaključku o korištenju sredstva od 24.10.2024., KLASA: 510-01/24-13/57, UR.BR.: 251-01-12-24-2. Također, na navedenom izvoru evidentiran je višak sredstava u iznosu od 25.600 EUR, a koji se odnosi na prihode koje nam je osnivač doznačio krajem 2023. godine radi podmirenje troškova specijalizacije.
- **4.3.1. Prihodi po posebnim namjenama-proračunski korisnici** planirani su u iznosu od 2.004.400 EUR, a rebalansom se planiraju u iznosu od 2.005.200 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*, a korekcija na ovoj poziciji izvora rezultat je procijenjenih prihoda za 2024. godinu na osnovu izvršenja Ugovorne obveze s HZZO-om.

RASHODI POSLOVANJA

Rashodi na poziciji:

- **1.1.1. Opći prihodi i primici** planirani su u iznosu od 111.700 EUR, a rebalansom se planiraju u iznosu od 155.300 EUR. Povećanje rashoda na ovoj poziciji rezultat je pokrivanje rashoda doznačenom pomoći osnivača, te plaćanje specijalizacije liječnika i povratom neiskorištenih sredstava za specijalizaciju u gradski proračun.
- **4.3.1. Prihodima po posebnim namjenama proračunskih korisnika** financiraju se rashodi poslovanja i rashodi nabave nefinancijske imovine koji su planirani u iznosu od 2.014.400 EUR, a rebalansom se planiraju u iznosu od 2.015.200 EUR. Većina rashoda

financirani iz navedenog izvora bilježe smanjena, ovisno o predviđenom planu financiranja poslovanja i nabave nefinancijske imovine, a temeljem dosad ostvarenih rashoda. Dok najveće povećanje bilježi pozicija 3111 – *Plaće za redovan rad*, a sukladno navedenim korekcijama izvora 5.5.1

- **3.1.1. Vlastiti prihodi** planirani su u iznosu od 6.000 EUR, a rebalansom se planiraju u iznosu od 6.100 EUR. Navedenim prihodima planirano je financiranje stručnog usavršavanja zaposlenika i ostalih nespomenutih usluga. Povećanje troškova po poziciji navedenog izvora slijedi povećanje prihoda navedenog izvora financiranja.
- **5.5.1. Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna** planirani su u iznosu od 151.000 EUR, a rebalansom se planiraju u iznosu od 86.000 EUR. Rashodi na navedenoj poziciji izvora rezultat su usklađenja sredstava primljenih od HZZ-a, kao što je navedeno na prihodovnoj strani.

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

Ova odluka stupa na snagu s danom donošenja.

Predsjednica Upravnog vijeća

Prim. dr. sc. Iva Žagar, dr.med.

KLASA: 007-01/24-01/01

UR.BR.: 25941-01-24-15-2



PRIJEDLOG IV. REBALANSA FINANCIJSKOG PLANA POLIKLINIKE ZA REUMATSKE BOLESTI, FIZIKALNU MEDICINU I REHABILIJACIJU DR. DRAGO ČOP ZA 2024. GODINU S 45. SJEDNICE UPRAVNOG VIJEĆA ODRŽANE 23.12.2024. godine

I. OPĆI DIO

A) SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

	Plan 2024.	POVEĆANJE / SMANJENJE	Rebalans plana 2024.
PRIHODI UKUPNO	2.773.100	-20.500	2.752.600
PRIHODI POSLOVANJA	2.773.100	-20.500	2.752.600
PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	0		0
RASHODI UKUPNO	2.783.100	-20.500	2.762.600
RASHODI POSLOVANJA	2.339.980	-20.500	2.319.480
RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	443.120		443.120
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	-10.000	0	-10.000

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
------------------------------------	---	---	---

PRJEDLOG IV. REBALANSA FINANCIJSKOG PLANA POLIKLINIKE ZA REUMATSKE BOLESTI, FIZIKALNU MEDICINU I REHABILIJACIJU DR. DRAGO ČOP ZA 2024.
 GODINU S 45. SJEDNICE UPRAVNOG VIJEĆA ODRŽANE 23.12.2024. GODINE

PRIHODI POSLOVANJA

Razred	Šifra izvora	Skupina	Izvor	Naziv prihoda	Plan 2024.	I. REBALANS PLANA 2024.	II. REBALANS PLANA 2024.	III. REBALANS PLANA 2024.	POVEĆANJE / SMANJENJE (u eur)	IV. REBALANS PLANA 2023.
6	63			Prihodi poslovanja	3.067.600	3.088.220	3.088.220	2.773.100	-20.500	2.752.600
05			5.5.1.	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	151.000	151.000	151.000	151.000	-65.000	86.000
	6341		5.5.1.	Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika	151.000	151.000	151.000	151.000	-74.600	76.400
	9221		5.5.1.	Višak prihoda	0	0	0	0	9.600	9.600
04			3.1.1.	Vlastiti prihodi	19.500	14.500	14.500	6.000	100	6.100
	6429		3.1.1.	Ostali prihodi od nefinancijske imovine	0	500	500	500	-300	200
	6615		3.1.1.	Prihodi od pruženih usluga	19.500	14.000	14.000	5.500	300	5.800
	6831		3.1.1.	Ostali prihodi	0	0	0	0	100	100
08			4.3.1.	Prihodi po posebnim namjerama-proračunski korisnici	2.329.400	2.329.400	2.329.400	2.004.400	800	2.005.200
	6526		4.3.1.	Ostali nespomenuti prihodi (dopunskoj participacija)	532.800	532.800	532.800	602.800	0	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	1.401.600	800	1.402.400
02			1.1.1.	Opći prihodi i primici	67.700	93.320	93.320	111.700	43.600	155.300
	6711 11		1.1.1.	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja-zakup	67.700	72.320	67.700	67.700	0	67.700
	6711 12		1.1.1.	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje tekućih obveza	0	21.000	4.620	23.000	18.000	41.000
	6712		1.1.1.	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	0	0	21.000	21.000	0	21.000
	9221		1.1.1.	Višak prihoda				0	25.600	25.600
03			1.2.3.	Decentralizirana sredstva	500.000	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	83.210	0	83.210
	6712		1.2.3.	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	421.050	421.050	418.920	416.790	0	416.790

RASHODI POSLOVANJA

Razred	Šifra izvora	Skupina	Izvor	Naziv rashoda	Plan 2024.	I. REBALANS PLANA 2024.	II. REBALANS PLANA 2023.	III. REBALANS PLANA 2023.	POVEĆANJE / SMANJENJE (u kunama)	IV. REBALANS PLANA 2023.
				<i>Rashodi za djelatnost proračunskog korisnika</i>	3.057.500	3.088.220	2.783.100	3.088.220	-20.500	2.762.600
	02		1.1.1	OPĆI PRIHODI I PRIMICH-PRORAČUNSKI KORISNICI	67.700	93.320	111.700	93.320	43.600	155.300
		3213	1.1.1	Stručno usavršavanje zaposlenika			0		25.600	25.600
		3222	1.1.1	Materijal i sirovine			0		12.360	12.360
		3223	1.1.1	Energija	0	3.730	16.560	3.730	3.730	20.290
		3232	1.1.1	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	0	90	2.780	90	330	3.110
		3234	1.1.1.	Komunalne usluge	0	800	3.660	800	1.580	5.240
		3235	1.1.1	Zakupnine i najamnine	67.700	67.700	67.700	67.700	0	67.700
		4224	1.1.1	Medicinska i laboratorijska oprema	0	21.000	21.000	21.000	0	21.000
	08		4.3.1.	Prihodi po posebnim namjenama-proračunski korisnici	2.319.300	2.329.400	2.014.400	2.329.400	800	2.015.200
		3111	4.3.1.	Plaće za redovan rad	1.872.000	1.854.100	1.569.600	1.854.100	35.000	1.604.600
		3121	4.3.1.	Ostali rashodi za zaposlene	42.500	50.000	52.000	50.000	-1.700	50.300
		3132	4.3.1.	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	248.400	238.400	229.300	238.300	-500	228.800
		3133	4.3.1.	Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti	0	0	100	100	0	100
		3212	4.3.1.	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	30.000	39.000	34.000	39.000	-3.800	30.200
		3214	4.3.1.	Ostale naknade troškova zaposlenima	400	400	400	400	-200	200
		3221	4.3.1.	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	10.800	9.900	9.300	9.900	0	9.300
		3222	4.3.1.	Materijal i sirovine	40.600	45.900	45.900	45.900	-12.300	33.600
		3223	4.3.1.	Energija	31.500	39.400	24.900	39.400	-9.000	15.900
		3225	4.3.1.	Sitni inventar i auto gume	300	300	300	300	0	300
		3227	4.3.1.	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	1.000	1.000	1.000	1.000	-1.000	0

3231	4.3.1.	Usluge telefona, pošte i prijevoza	4.200	4.200	4.200	3.200	0	3.200	0	3.200
3232	4.3.1.	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	300	1.300	1.300	2.000	-500	1.500		1.500
3233	4.3.1.	Usluge promidžbe i informiranja	2.000	2.800	2.800	2.000	-700	1.300		1.300
3234	4.3.1.	Komunalne usluge	9.000	9.000	9.000	6.500	0	6.500		6.500
3236	4.3.1.	Zdravstvene i veterinarske usluge	2.000	1.700	1.700	700	-600	100		100
3237	4.3.1.	Intelektualne i osobne usluge	3.000	5.700	5.700	8.500	0	8.500		8.500
3239	4.3.1.	Ostale usluge	2.000	2.000	2.000	2.000	-700	1.300		1.300
3291	4.3.1.	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjete i sl.	10.000	9.000	9.000	9.000	-700	8.300		8.300
3292	4.3.1.	Premije osiguranja	4.000	4.000	4.000	4.000	0	4.000		4.000
3293	4.3.1.	Reprezentacija	400	400	400	100	0	100		100
3295	4.3.1.	Pristojbe i naknade	500	500	500	200	-100	100		100
3296	4.3.1.	Troškovi sudskih postupaka	2.000	4.000	4.000	2.000	-1.600	400		400
3299	4.3.1.	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	100	100	100	100	0	100		100
3431	4.3.1.	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	2.000	2.000	2.000	2.000	-100	1.900		1.900
3433	4.3.1.	Zatezne kamate	500	1.000	1.000	2.100	-700	1.400		1.400
4123	4.3.1.	LICENCA	0	1.500	1.500	1.500	0	1.500		1.500
4221	4.3.1.	UREDSKA OPEMA I NAMJEŠTAJ	0	900	900	800	0	800		800
4223	4.3.1.	OPREMA ZA ODRŽAVANJE I ZAŠTITU	0	900	900	900	0	900		900
9222	4.3.1.	Manjak prihoda				0	0	10.000		10.000
04	3.1.1	VLASTITI PRIHODI PRORAČUNSKI KORISNICI	19.500	14.500	14.500	6.000	100	6.100		6.100
3213	3.1.1	Stručno usavršavanje zaposlenika	19.500	14.000	14.000	5.500	-500	5.000		5.000
3221 20	3.1.1	Literatura (publikacije, časopisi, glasila, knjige i ostalo)				0	300	300		300
3224	3.1.1	Materijali i dijelovi za tekuće i invest. održ.	0	0	0	0	200	200		200
3239	3.1.1	Ostale nespomenute usluge	0	500	500	500	100	600		600

05	5.5.1	POMOĆI OD IZVANPRORAČUNSKIH KORISNIKA-PK	151.000	151.000	151.000	151.000	151.000	-65.000	86.000
	3111	Plaće za redovan rad	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000	-48.200	81.800
	3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000	-2.800	4.200
	3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000	-14.000	0
03	1.2.3	DECENTRALIZIRANA SREDSTVA-ZDRAVSTVO	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000	0	500.000
3	1.2.3.	Raskodi skupine 3	78.950	78.950	78.950	81.080	81.080	0	81.080
	3224	Materijal i dijelovi za tekuće investicijsko održavanje	15.200	15.200	15.200	15.400	15.400	0	15.400
	3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	17.380	17.380	17.380	17.380	17.380	0	17.380
	3238	Računalne usluge	46.370	46.370	46.370	48.300	48.300	0	48.300
4	1.2.3.	Raskodi skupine 4	421.050	421.050	421.050	418.920	418.920	0	418.920
	4123	Licence	5.600	5.600	5.600	5.320	5.320	0	5.320
	4221	Uredska oprema i namještaj	5.450	5.450	5.450	3.600	3.600	0	3.600
	4224	Medicinska i laboratorijska oprema	410.000	410.000	410.000	410.000	410.000	0	410.000