

Temeljem čl. 22. Statuta Poliklinike za reumatske bolesti, fizikalnu medicinu i rehabilitaciju dr. Drago Čop, Zagreb, Mihanovićeve 3 (dalje u tekstu: Poliklinika), Upravno vijeće Poliklinike na svojoj 44. sjednici održanoj dana 26.11.2024. godine donosi:

ODLUKU

O FINANCIJSKOM PLANU (PRORAČUNU) ZA 2025. I PROJEKCIJAMA PLANA ZA 2026. – 2027. GODINU

I.

Usvaja se prijedlog Financijskog plana za 2025. godinu i projekcije plana za 2026.-2027. godinu

II.

Prijedlog Financijskog plana za 2025. godinu i projekcije plana za 2026.- 2027. godinu po pojedinim pozicijama prihoda i rashoda, kao i Obrazloženje istog dio su ove Odluke.

III.

Ova Odluka stupa na snagu prihvatanjem prijedloga Financijskog plana za 2025. godinu i projekcije plana za 2026.-2027. godinu od strane nadležnog gradskog ureda.

U Zagrebu, 26.11.2024. godine

Predsjednica Upravnog vijeća

Prim. dr. sc. Iva Zagar, dr.med.



Klasa: 007-01/24-01/01
Ur.br. 25941-01-24-14-2

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

**FINANCIJSKI PLAN (PRORAČUN)
ZA 2025. I PROJEKCIJE PLANA ZA 2026. I 2027.
GODINU**

I. OBRAZLOŽENJE FINANCIJSKOG PLANA (PRORAČUNA) ZA RAZDOBLJE 2025.-2027.

Uvodni dio

Sažetak djelokruga rada:

Poliklinika je zdravstvena ustanova i 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.

Pružanje usluga organizirano je u jutarnjoj i poslijepodnevnoj smjeni, u petodnevnom radnom tjednu. Program rada Poliklinike i djelatnost je zdravstvena zaštita koja se temelji na Zakonu o zdravstvenoj zaštiti i Zakonu o zdravstvenom osiguranju zaštite zdravlja na radu i drugim pozitivnim propisima

Financijska sredstva po programima (aktivnostima/projektima) 2025. – 2027.:

NAZIV	Izvršenje 2023.	Plan 2024.	Proračun za 2025.	Projekcija proračuna za 2026.	Projekcija proračuna za 2027.
UKUPNO	1.981.358,72	2.773.100	2.928.300	3.026.900	3.062.300
Redovna djelatnost	1.810.766,18	2.252.100	2.828.300	2.926.900	2.962.300
Kapitalna ulaganja	170.592,54	521.000	100.000	100.000	100.000

OBRAZLOŽENJE PROGRAMA (AKTIVNOSTI/PROJEKATA)

Program: SPECIJALISTIČKO KONZILIJARNA ZDRAVSTVENA DJELATNOST (Javna uprava i administracija)

Zakonske i druge podloge za provedbu programa:

Sukladno članku 36. Zakona o proračunu (NN 144/21) za Polikliniku za reumatske bolesti, fizikalnu medicinu i rehabilitaciju dr. Drago Čop uz prijedlog financijskog plana izrađeno je obrazloženje prijedloga financijskog plana.

Prijedlog financijskog plana Poliklinike za reumatske bolesti, fizikalnu medicinu i rehabilitaciju dr. Drago Čop izrađen je prema *Uputama za izradu i dostavu prijedloga financijskih planova gradskih upravnih tijela i proračunskih korisnika Grada Zagreba za razdoblje 2025.-2027. godine.*

Zakonski akti na kojima se temelji poslovanje Poliklinike:

- Zakon o proračunu (NN 144/21),
- Pravilnik o planiranju u sustavu proračuna (NN 1/2024)
- Pravilnik o proračunskim klasifikacijama (NN 4/2024)
- Pravilnik o proračunskom računovodstvu (NN 158/2023)
- Zakon o ustanovama (NN 76/93, 29/97, 47/99, 35/08, 127/19, 151/22),
- Zakon o zdravstvenoj zaštiti (NN 100/18, 125/19, 147/20, 119/22, 156/22, 33/23, 36/24),
- Zakon o zaštiti prava pacijenata (NN 169/04, 37/08),
- Zakon o obveznom zdravstvenom osiguranju (NN 80/13, 137/13, 98/19, 33/23),
- Odluka o osnovama za sklapanje ugovora o provođenju zdravstvene zaštite iz obveznog zdravstvenog osiguranja (NN 56/2017) te Odluke o Izmjenama (NN 118/2024)
- Mreža javne zdravstvene službe (NN 49/2024),
- Osnovna i dopunska lista lijekova HZZO-a i
- ostali pravilnici i odluke HZZO-a.

USKLAĐENOST PROGRAMA S DOKUMENTIMA DUGOROČNOG RAZVOJA

Prilikom definiranja ciljeva vodili smo se vlastitim programima i aktivnostima, te Nacionalnim planom razvoja zdravstva za razdoblje od 2021. do 2027. godine .

CILJ PROGRAMA

Ključni cilj organizacije i uprave je najbolje moguće zbrinjavanje bolesnika u skladu s postojećim zakonskim propisima uz primjenu suvremenih dostignuća medicinske znanosti i prakse, a u okviru financijskih sredstava. U svom radu Poliklinika provodi načelo sveobuhvatnosti, kontinuiranosti, dostupnosti i cjelovitog pristupa .

- NAJBOLJI INTERES PACIJENTA, pružanje adekvatnih usluga na najbolji način za korisnika uz poštovanje osnovnih ljudskih prava;
- PRAVIČNOST, ostvaruje se zabranom diskriminacije prilikom pružanja zdravstvene zaštite po osnovu rase, spola, starosti, nacionalne pripadnosti, socijalnog porijekla, bolesti, psihičkog ili tjelesnog invaliditeta;
- STALNO UNAPREĐENJE KVALITETA, ostvaruje se mjerama i aktivnostima kojima se skladu sa suvremenim dostignućima medicinske nauke i prakse povećavaju mogućnosti povoljnog ishoda i smanjivanja rizika i drugih neželjenih posljedica po zdravlje i zdravstveno stanje pojedinca i zajednice u cjelini;
- EFIKASNOST ZDRAVSTVENE ZAŠTITE, ostvaruje se postizanjem najboljih mogućih rezultata u odnosu na raspoloživa financijska sredstva, odnosno postizanjem najvišeg nivoa zdravstvene zaštite uz najniži utrošak sredstava;
- TIMSKI RAD, ogleda se u funkcioniranju naše ustanove kao cjeline u kojoj se svaki zaposleni vrednuje kao nezaobilazna karika u ispunjavanju zajedničkog cilja – kvalitetnije pružanje.

OBRAZLOŽENJE PROGRAMA

Redovna djelatnost:

Pružanje usluga specijalističko konzilijarne zdravstvene zaštite uz stalno podizanje kvalitete kroz uvođenje novih terapijskih i dijagnostičkih postupaka i stručno usavršavanje djelatnika .

Izvor financiranja su:

- **Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna** ostvaruju se prihodi od tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika, a sredstva su osigurana od strane Hrvatskog zavoda za zapošljavanje temeljem Ugovora o dodjeli potpore za pripravništvo za javne službe – prihodi u okviru podskupine 639
- **Vlastiti prihodi** ostvaruju se pružanjem usluga na tržištu, a istima se financira stručno usavršavanje zaposlenika te ostale usluge - prihodi u okviru podskupine 661
- **Prihodi po posebnim namjenama – proračunski korisnici** ostvaruju se prihodi za financiranje rashoda poslovanja iz ugovornog odnosa s HZZO-om koji su utvrđeni posebnim propisima, a koje korisnik ostvaruje obavljanjem poslova iz svoje osnovne

djelatnosti. Oni se odnose na prihode od osnovnog osiguranja, učešća pacijenata (participacije) i dopunskog osiguranja. Iz navedenih prihoda podmiruju se rashodi za zaposlene, odnosno bruto plaće, rashodi za materijale i energiju, dio rashoda za usluge te financijski rashodi – prihodi u okviru podskupine 673 i 652

- **Opći prihodi i primici** ostaruju se prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje zakupnine i troškova energije od strane vlasnika i osnivača - prihodi u okviru podskupine 671.

Kapitalna ulaganja u zdravstvenu ustanovu – decentralizirana sredstva:

Izvor financiranja su opći prihodi i primici koji čine prihode za financiranje rashoda poslovanja i nabavke opreme, prihodi u okviru podskupine 671.

Decentralizirana sredstva namijenjena su za financiranje investicijskog i tekućeg održavanja, investicijskog ulaganja te informatizaciju zdravstvene djelatnosti.

Cilj je osuvremenjivanje prostora i opreme, poboljšanje standarda kvalitete zdravstvenih usluga, podizanje standarda prema zdravstvenim radnicima opremom, materijalima i okolišem u kojima se obavljaju zdravstveni postupci, a kojima se osigurava kvaliteta zdravstvene zaštite.

ISHODIŠTE I POKAZATELJI NA KOJIMA SE ZASNIVAJU IZRAČUNI I OCJENE POTREBNIH SREDSTAVA:

Ukupni prihodi i primici za 2025. godinu planirani su u iznosu od 2.928.300 EUR, dok su u projekcijama za 2026. planirani u iznosu od 3.026.900 EUR i 2027. god. planirani u iznosu od 3.062.300 EUR.

Ishodište za izračun i ocjenu potrebnih sredstava za provođenje programa temeljeni su:

- stvarnim kretanjem prihoda u 2023.god.i prvih devet mjeseci 2024.god.
- pretpostavkama povećanja maksimalnog mjesečnog limita s HZZO-m
- prijedlogu plana popisa prioriteta za raspored decentraliziranih sredstava između zdravstvenih ustanova kojih je osnivač Grad Zagreb za 2025. god.
- sredstvima ostvarenih pružanjem usluga korisnicima van sustava HZZO
- pretpostavkom ostvarivanja sredstva od potpore za pripravnštvo za javne službe koje provodi Hrvatski zavod za zapošljavanje

U 2023. godini ostvaren je manjak prihoda u odnosu na rashode u iznosu od -156.374,79 EUR. Negativni saldo najvećim dijelom nastao je zbog značajnog porasta rashoda za zaposlene sukladno zakonskim obvezama. S obzirom na to da prihodi od HZZO-a predstavljaju najznačajniji dio ukupnih prihoda Poliklinike (u 2023. godini, više od 75% ukupnih prihoda), ugovoreni maksimalni mjesečni iznosi nisu slijedili povećanja rashoda i izdataka za zaposlene kroz 2023. godinu.

Odlukom o sukcesivnom pokriću manjka iz prethodnih godina utvrđena je procjena rezultata poslovanja za 2024. godinu koji iznosi -10.000 EUR, te način i dinamika pokrića procijenjenog manjka prihoda i primitaka u iznosu od -166.374,79 EUR, koji se prenosi i planira u Proračunu za 2025. godinu i projekcijama za 2026. i 2027. godinu.

Pokriće manjka planirano je Proračunom za 2025. i projekcijama za 2026. i 2027. godinu sljedećom dinamikom:

- **2025. godina – 20.000,00 EUR**
- **2026. godina – 73.187,40 EUR**
- **2027. godina – 73.187,39 EUR**

Ukupni rashodi i izdaci za 2025. godinu planirani su u iznosu od 2.928.300 EUR, dok su u projekcijama za 2026. planirani u iznosu od 3.026.900 EUR i 2027. god. planirani u iznosu od 3.062.300 EUR. U ukupnim izdacima evidentirano je pokriće manjka slijedom gore navedene dinamike.

ISHODIŠTE ZA IZRAČUN I OCJENE POTREBNIH RASHODA ZA PROVOĐENJE PROGRAMA TEMELJENI SU:

- razinom nužnih rashoda za redovan rad Poliklinike u prvih devet mjeseci 2024.god. i ostvarenih rashoda u 2023.god.
- predloženim rastom minimalne bruto plaće i osnovice za obračun plaće za zaposlenike u javnim službama u 2024.-2025. god
- poreznom reformom kojom se uređuju Zakon o doprinosima, Zakon o porezu na dohodak te Zakon o lokalnim porezima
- povećanjem rashoda za zaposlene za 0,5 % godišnje zbog uvećanja plaća za minuli rad, isplatu regresa, božićnice, dara za djecu i ostalih materijalnih prava.

- razinom rashoda za lijekove, potrošni medicinski materijal i ostale materijale u okviru nužnih za potrebe rada Poliklinike.
- razinom rashoda za usluga temeljem prvih devet mjeseci 2024. godine

USKLAĐENI CILJEVI, STRATEGIJA I PROGRAMI S DOKUMENTIMA DUGOROČNOG RAZVOJA

Osnovni cilj Poliklinike za reumatske bolesti, fizikalnu medicinu i rehabilitaciju dr. Drago Čop: Uspješno pružanje zdravstvene zaštite korisnicima usluga Poliklinike.

Cilj: Povećanje kvalitete i stručnosti zaposlenika (organizacija stručnih skupova)

Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost (2024.god)	Izvor	Ciljana vrijednost		
				31.12.2025.	31.12.2026.	31.12.2027.
Cilj nam je kontinuirano usavršavanje zaposlenika	Broj održanih skupova	0-1	Vlastita sredstva Poliklinike	2	3	4

Cilj: Povećati / popuniti broj specijalističkih timova

Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost (2024.god)	Izvor	Ciljana vrijednost		
				31.12.2025.	31.12.2026.	31.12.2027.
Cilj zapošljavanja liječnika specijalista fizikalne medicine i (produljenjem ugovora i natječajem)	Broj timova	8	Financirati iz Ugovora s HZZO-m	9	9	9

*Poliklinika u 2024. godini ima zaposleno 8 liječnika specijalista organiziranih u 7 specijalističkih timova, od čega je 6 liječnika na puno radno vrijeme, a 2 liječnice na pola radnog vremena te shodno tome djeluje se u 8 ambulanta.

Cilj: Povećanje broja DTP -a (FT031 -Terapija gornjih i/ili donjih ekstremiteta na robotskom uređaju), dostupnija zdravstvena zaštita

Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost (2024.god)	Izvor	Ciljana vrijednost		
				31.12.2025.	31.12.2026.	31.12.2027.
Povećanje broja DTP - kroz veći broj med.opreme	Cijena DTP postupaka	0,00	Financirati iz Ugovora s HZZO-m	70.000 EUR	90.000 EUR	100.000 EUR

Cilj: Povećanje broja DTP-a (UZ004 - UZV lokomotornog sustava), dostupnija zdravstvena zaštita

Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost (2024.god)	Izvor	Ciljana vrijednost		
				31.12.2025.	31.12.2026.	31.12.2027.
Povećanje broja DTP - kroz veći broj med.opreme	Cijena DTP postupaka	14.000 EUR	Financirati iz Ugovora s HZZO-m	15.000 EUR	17.000 EUR	20.000 EUR

**II. PRIJEDLOG FINANCIJSKOG PLANA (PRORAČUNA) JEDINICE LOKALNE I PODRUČNE (REGIONALNE)
SAMOUPRAVE ZA 2025. I PROJEKCIJA ZA 2026. I 2027. GODINU**

PRORAČUN JEDINICE LOKALNE I PODRUČNE (REGIONALNE) SAMOUPRAVE ZA 2025. I PROJEKCIJA ZA 2026. I 2027. GODINU

I. OPĆI DIO

A) SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

	Izvršenje 2023.*	Rebalans 2024.	Plan za 2025.	Projekcija za 2026.	Projekcija za 2027.
PRIHODI UKUPNO	1.835.290,27	2.773.100	2.928.300	3.026.900	3.062.300
6 PRIHODI POSLOVANJA	1.834.175,24	2.773.100	2.928.300	3.026.900	3.062.300
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	1.115,03	0	0	0	0
RASHODI UKUPNO	1.981.358,72	2.783.100	2.908.300	2.953.700	2.989.100
3 RASHODI POSLOVANJA	1.897.979,37	2.350.880	2.877.500	2.872.000	2.907.400
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	83.379,35	432.220	30.800	81.700	81.700
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	-146.068,45	-10.000	20.000	73.200	73.200

B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

	Izvršenje 2023.*	Rebalans 2024.	Plan za 2025.	Projekcija za 2026.	Projekcija za 2027.
8 PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA					
5 IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA					
NETO FINANCIRANJE	0,00	0	0	0	0
VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE	-146.068,45	-10.000	20.000	73.200	73.200

C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK

	Izvršenje 2023.*	Rebalans 2024.	Plan za 2025.	Projekcija za 2026.	Projekcija za 2027.
PRIJENOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE	-10.073,74	-156.375	-166.375	-146.375	-73.175
VIŠAK/MANJAK KOJI ĆE SE RASPOREDITI/POKRITI			20.000	73.200	73.200
PRIJENOS VIŠKA / MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	-156.142,19	-166.375	-146.375	-73.175	25
VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE + PRIJENOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE - PRIJENOS VIŠKA / MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	0,00	0	0	0	0

D) VIŠEGODIŠNJI PLAN URAVNOTEŽENJA

	Izvršenje 2023.*	Rebalans 2024.	Plan za 2025.	Projekcija za 2026.	Projekcija za 2027.
PRIJENOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE	-10.073,74	-156.375	-166.375	-146.375	-73.175
VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE RASPOREDITI / POKRITI	0,00	0	0	0	0
VIŠAK / MANJAK TEKUĆE GODINE	-146.068,45	-10.000	20.000	73.200	73.200
PRIJENOS VIŠKA / MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	-156.142,19	-166.375	-146.375	-73.175	25

I. OPĆI DIO

A1. RAČUN PRIHODA I RASHODA

PRIHODI POSLOVANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Razred	Skupina	Naziv prihoda	Izvršenje 2023.	Tekuci plan 2024. (rebalans)	Plan za 2025.	Projekcija za 2026.	Projekcija za 2027.
6		PRIHODI UKUPNO		2.773.100	2.928.300	3.026.900	3.062.300
		Prihodi poslovanja	1.835.290,27	2.773.100	2.928.300	3.026.900	3.062.300
	63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	1.834.175,24	2.773.100	2.928.300	3.026.900	3.062.300
	634	Pomoći od izvanproračunskih korisnika	159.123,00	151.000	208.000	208.000	208.000
	6341	Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika	159.123,00	151.000	208.000	208.000	208.000
	64	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	159.123,00	151.000	208.000	208.000	208.000
	641	Prihodi od financijske imovine	3,29	500,00	600,00	600,00	600,00
	6413	Kamate na oročena sredstva i depozite po vidjenju	3,29	0	100	100	100
	6414	Prihodi od zateznih kamata	0,83	0	0	0	0
	642	Ostali prihodi od nefinancijske imovine	2,46	0	100	100	100
	6429	Ostali prihodi od nefinancijske imovine	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00
65		Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknadama	0,00	500	500	500	500
	652	Prihodi po posebnim propisima	408.079,69	602.800	618.800	649.900	660.400
	6526	Ostali nespomenuti prihodi	408.079,69	602.800	618.800	649.900	660.400
66		Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	408.079,69	602.800	618.800	649.900	660.400
	661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	4.100,78	5.500	6.900	7.100	7.300
	6615	Prihodi od prodaje pruženih usluga	4.100,78	5.500	6.900	7.100	7.300
67		Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a na temelju ugovornih obveza	4.100,78	5.500	6.900	7.100	7.300
	671	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	1.262.818,31	2.013.300	2.094.000	2.161.300	2.186.000
	6711	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	297.489,31	611.700	650.000	650.000	650.000
	6712	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	214.109,96	173.910	639.200	641.500	641.500
68		Prihodi od HZZO-a na temelju ugovornih obveza	83.379,35	437.790	10.800	8.500	8.500
	683	Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	965.329,00	1.401.600	1.444.000	1.511.300	1.536.000
	6831	Ostali prihodi	50,17	0	0	0	0
7		Ostali prihodi	50,17	0	0	0	0
	71	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	1.115,03	0	0	0	0
	72	Prihodi od prodaje neproizvedene dugotrajne imovine	0,00	0	0	0	0
	721	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	1.115,03	0	0	0	0
	7211	Prihodi od prodaje građevinskih objekata	1.115,03	0	0	0	0
	7211	Stambeni objekti	1.115,03	0	0	0	0

RASHODI POSLOVANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Razred	Skupina	Naziv rashoda	Izvršenje 2023.	Tekući plan 2024. (rebalans)	Plan za 2025.	Projekcija za 2026.	Projekcija za 2027.
3		RASHODI UKUPNO	1.981.358,72	2.773.100	2.928.300	3.026.900	3.062.300
		Rashodi poslovanja	1.897.979,37	2.339.980	2.897.500	2.945.200	2.980.600
31		Rashodi za zaposlene	1.561.027,34	1.995.000,00	2.096.100,00	2.136.100,00	2.170.100,00
		Plaće (Bruto)	1.322.424,77	1.699.600	1.787.000	1.822.000	1.852.000
	311	Plaće za redovan rad	1.322.424,77	1.699.600	1.787.000	1.822.000	1.852.000
	3111						
	312	Ostali rashodi za zaposlene	43.614,45	52.000	60.000	60.000	60.000
	313	Doprinosi na plaće	194.988,12	243.400	249.100	254.100	258.100
	3131	Doprinosi za obavezno zdravstveno osiguranje	194.988,12	243.300	249.000	254.000	258.000
	3132	Doprinosi za obavezno zdravstveno osiguranje u slučaju nezaposlenosti	389,90	100	100	100	100
	3133	Materijalni rashodi	320.601,57	340.880	796.400	804.100	805.500
32		Naknade troškova zaposlenima	36.169,25	46.900	48.100	49.000	49.900
	321	Naknada za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	35.799,59	41.000	40.700	41.400	42.100
	3212	Stručno usavršavanje zaposlenika	239,26	5.500	7.000	7.200	7.400
	3213	Ostale naknade troškova zaposlenima	130,40	400	400	400	400
	3214	Rashodi za materijal i energiju	99.106,31	113.360	77.440	81.000	81.000
	322	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	10.143,51	9.300	10.000	12.000	12.000
	3222	Materijal i sirovine	35.861,11	45.900	500	500	500
	3223	Energija	32.249,17	41.460	50.000	50.000	50.000
	3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	20.807,77	15.400	15.440	17.000	17.000
	3225	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	0,00	300	500	500	500
	3226	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	44,75	1.000	1.000	1.000	1.000
	3227	Rashodi za usluge	158.380,57	165.220	604.960	608.200	608.700
323		Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza	3.416,88	3.200	3.700	4.200	4.700
	3231	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	21.629,65	22.160	26.220	27.000	27.000
	3232	Usluge promidžbe i informiranja	1.154,48	2.000	2.000	2.000	2.000
	3233	Komunalne usluge	11.248,47	10.160	10.000	12.000	12.000
	3234	Zakupnine i najamnine	66.301,92	67.700	500.000	500.000	500.000
	3235	Zdravstvene i veterinarske usluge	64,86	700	1.000	1.000	1.000
	3236	Intelektualne i osobne usluge	4.401,56	8.500	10.000	10.000	10.000
	3237	Računalne usluge	48.757,33	48.300	49.540	49.500	49.500
	3238	Ostale usluge	1.405,42	2.500	2.500	2.500	2.500
	3239	Rashodi lijekova i potrošnog medicinskog materijala kod zdravstvenih ustanova	0,00	0	47.500	47.500	47.500
	325						

329		Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	26.945,44	15.400	18.400	18.400	18.400
	3291	Naknade za rad predstavnicih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	9.033,66	9.000	10.000	10.000	10.000
	3292	Premije osiguranja	3.524,67	4.000	5.000	5.000	5.000
	3293	Reprezentacija	169,81	100	200	200	200
	3295	Pristojbe i naknade	2.375,94	200	500	500	500
	3296	Troškovi sudskih postupaka	11.841,36	2.000	2.500	2.500	2.500
	3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	0,00	100	200	200	200
34		Financijski rashodi	16.350,46	4.100	5.000	5.000	5.000
	343	Ostali financijski rashodi	16.350,46	4.100	5.000	5.000	5.000
	3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	1.826,89	2.000	2.500	2.500	2.500
	3433	Zatezne kamate	14.523,57	2.100	2.500	2.500	2.500
4		Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	83.379,35	443.120	10.800	8.500	8.500
	41	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	5.057,32	6.820	5.350	5.500	5.500
	412	Nematerijalna imovina	5.057,32	6.820	5.350	5.500	5.500
	4123	Licence	5.057,32	6.820	5.350	5.500	5.500
	42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	78.322,03	436.300	5.450	3.000	3.000
	422	Postrojenja i oprema	76.479,03	436.300	5.450	3.000	3.000
	4221	Uredska oprema i namještaj	5.002,28	4.400	5.450	3.000	3.000
	4223	Oprema za održavanje i zaštitu	0,00	900	0	0	0
	4224	Medicinska i laboratorijska oprema	71.476,75	431.000	0	0	0
	426	Nematerijalna proizvedena imovina	1.843,00	0	0	0	0
	4262	Ulaganja u računalne programe	1.843,00	0	0	0	0
92		Rezultat poslovanja	-146.068,45	-10.000,00	20.000,00	73.200,00	73.200,00

A2. RAČUN PRIHODA I RASHODA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

PRIHODI POSLOVANJA

Razred	Skupina	Izvor	Naziv prihoda	Izvršenje 2023.	Tekući plan 2024. (rebalans)	Plan za 2025.	Projekcija za 2026.	Projekcija za 2027.
6			UKUPNO PRIHODI	1.835.290,27	2.773.100	2.928.300	3.026.900	3.062.300
			<i>Prihodi poslovanja</i>	<i>1.834.175,24</i>	<i>2.773.100</i>	<i>2.928.300</i>	<i>3.026.900</i>	<i>3.062.300</i>
			<i>Opći prihodi i primici</i>	<i>126.896,77</i>	<i>111.700</i>	<i>550.000</i>	<i>550.000</i>	<i>550.000</i>
	6711 11	1.1.1.	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja-zakup	66.301,92	67.700	500.000	500.000	500.000
	6711 12	1.1.1.	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje tekućih obveza	35.049,54	23.000			0
	6711 13	1.1.1.	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje spec. Usavršavanje liječnika	25.545,31	0	0	0	0
	6711 14	1.1.1.	Prihodi iz nadležnog proračuna za sufinanciranje troškova energije	0,00	0	50.000	50.000	50.000
	6712	1.1.1.	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	0,00	21.000	0	0	0
			Vlastiti prihodi	4.154,24	6.000	7.500	7.700	7.900
	6413	3.1.1.	Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	0,83	0	0	0	0
	6429	3.1.1.	Ostali prihodi od nefinancijske imovine		500	500	500	500
	6414	3.1.1.	Prihodi od zateznih kamata	2,46	0	100	100	100
	6615	3.1.1.	Prihodi od pruženih usluga	4.100,78	5.500	6.900	7.100	7.300
	6831	3.1.1.	Ostali prihodi	50,17	0	0	0	0
			Prihodi po posebnim namjenama-proračunski korisnici	1.373.408,69	2.004.400	2.062.800	2.161.200	2.196.400
	6526	4.3.1.	Ostali nespomenuti prihodi (dopunskoi participacija)	408.079,69	602.800	618.800	649.900	660.400
	6731	4.3.1.	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	965.329,00	1.401.600	1.444.000	1.511.300	1.536.000
			Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	159.123,00	151.000	208.000	208.000	208.000
	6341	5.5.1.	Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika	159.123,00	151.000	208.000	208.000	208.000
			Decentralizirana sredstva	170.592,54	500.000	100.000	100.000	100.000
	6711	1.2.3.	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	87.213,19	81.080	89.200	91.500	91.500
	6712	1.2.3.	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	83.379,35	418.920	10.800	8.500	8.500
7	72	7.1.1.	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	1.115,03	0	0	0	0
			Stambeni objekti	1.115,03	0	0	0	0
			7211					

RASHODI POSLOVANJA

Razred	Skupina	Izvor	Naziv rashoda	Izvršenje 2023.	Tekući plan 2024. (rebalans)	Plan za 2025.	Projekcija za 2026.	Projekcija za 2027.
			UKUPNO RASHODI	1.981.358,72	2.773.100	2.928.300	3.026.900	3.062.300
3			<i>Rashodi za djelatnost proračunskog korisnika</i>	1.897.979,37	2.340.880	2.897.500	2.945.200	2.980.600
4			<i>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</i>	83.379,35	432.220	30.800	81.700	81.700
		1.1.1	OPĆI PRIHODI I PRIMICI-PRORAČUNSKI KORSNICI	101.351,46	111.700	550.000	550.000	550.000
	3235	1.1.1	Zakupnine i najamnine	66.301,92	67.700	500.000	500.000	500.000
	3221	1.1.1	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	1.204,82	0	0	0	0
	3222	1.1.1	Materijal i sirovine	11.825,62	0	0	0	0
	3223	1.1.1	Energija	15.977,89	16.560	50.000	50.000	50.000
	3224	1.1.1	Materijal i dijelovi za tekuć i invest. održ.	262,50	0	0	0	0
	3227	1.1.1	Službena i radna odjeća	44,75	0	0	0	0
	3231	1.1.1	Usluge telefona, pošte i prijevoza	404,76	0	0	0	0
	3232	1.1.1	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	469,15	2.780	0	0	0
	3234	1.1.1.	Komunalne usluge	4.550,63	3.660	0	0	0
	3239	1.1.1	Ostale usluge	309,42	0	0	0	0
	4224	1.1.1	Medicinska i laboratorijska oprema	0,00	21.000	0	0	0
		3.1.1	VLASTITI PRIHODI-PRORAČUNSKI KORSNICI	3.885,01	6.000	7.500	7.700	7.900
	3213	3.1.1	Stučno usavršavanje zaposlenika	239,26	5.500	7.000	7.200	7.400
	3221	3.1.1	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	195,00				
	3232	3.1.1	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	1.322,67				
	3233	3.1.1	Usluge promidžbe i informiranja	1.154,48				
	3238	3.1.1	Računalne usluge	373,60				
	3239	3.1.1	Ostale usluge	600,00	500	500	500	500
		4.3.1.	Prihodi po posebnim namjenama-proračunski korisnici	1.554.864,35	2.004.400	2.062.800	2.161.200	2.196.400
	3111	4.3.1.	Plaće za redovan rad	1.192.692,66	1.569.600	1.600.000	1.635.000	1.665.000
	3121	4.3.1.	Ostali rashodi za zaposlene	43.614,45	52.000	60.000	60.000	60.000
	3132	4.3.1.	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	181.516,23	229.300	234.000	239.000	243.000
	3133	4.3.1.	Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti	389,90	100	100	100	100
	3212	4.3.1.	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	29.063,36	34.000	34.700	35.400	36.100
	3214	4.3.1.	Ostale naknade troškova zaposlenima	130,40	400	400	400	400
	3221	4.3.1.	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	8.743,69	9.300	10.000	12.000	12.000
	3222	4.3.1.	Materijal i sirovine	24.035,49	45.900	500	500	500
	3223	4.3.1.	Energija	16.271,28	24.900	0	0	0
	3224	4.3.1.	Materijal i dijelovi za tekuć i invest.održ.	322,70	0	0	0	0
	3225	4.3.1.	Sitni inventar i auto gume	0,00	300	500	500	500
	3227	4.3.1.	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000

3231	4.3.1.	Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza	3.012,12	3.200	3.700	4.200	4.700
3232	4.3.1.	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	115,91	2.000	2.000	2.000	2.000
3233	4.3.1.	Usluge promidžbe i informiranja	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000
3234	4.3.1.	Komunalne usluge	6.697,84	6.500	10.000	12.000	12.000
3236	4.3.1.	Zdravstvene i veterinarske usluge	64,86	700	1.000	1.000	1.000
3237	4.3.1.	Intelektualne i osobne usluge	4.401,56	8.500	10.000	10.000	10.000
3239	4.3.1.	Ostale usluge	496,00	2.000	2.000	2.000	2.000
325	4.3.1.	Rashodi lijekova i potrošnog medicinskog materijala kod zdravstvenih ustanova	0,00	0	47.500	47.500	47.500
3291	4.3.1.	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povije. i sl.	9.033,66	9.000	10.000	10.000	10.000
3292	4.3.1.	Premije osiguranja	3.524,67	4.000	5.000	5.000	5.000
3293	4.3.1.	Reprezentacija	169,81	100	200	200	200
3295	4.3.1.	Pristojbe i naknade	2.375,94	200	500	500	500
3296	4.3.1.	Troškovi sudskih postupaka	11.841,36	2.000	2.500	2.500	2.500
3299	4.3.1.	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	0,00	100	200	200	200
3431	4.3.1.	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	1.826,89	2.000	2.500	2.500	2.500
3433	4.3.1.	Zatezne kamate	14.523,57	2.100	2.500	2.500	2.500
4123	4.3.1.	LICENCA	0,00	1.500	0	0	0
4221	4.3.1.	UREDSKA OPEMA I NAMJEŠTAJ	0,00	800	0	0	0
4223	4.3.1.	OPREMA ZA ODRŽAVANJE I ZAŠTITU	0,00	900	0	0	0
9222	4.3.1.	Rezultat poslovanja - manjak za pokriti	0,00	-10.000	20.000	73.200	73.200
	5.5.1	POMOĆI OD IZVANPRORAČUNSKIH KORISNIKA-PK	149.550,33	151.000	208.000	208.000	208.000
3111	5.5.1	Plaće za redovan rad	129.732,11	130.000	187.000	187.000	187.000
3212	5.5.1	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	6.736,23	7.000	6.000	6.000	6.000
3132	5.5.1	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	13.081,99	14.000	15.000	15.000	15.000
	7.1.1	PRIHODI OD PRODAJE ILI ZAMJ. NEF. IMOVINE I NAKN. S NASL.-PK	1.115,03	0	0	0	0
3232	7.1.1	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	283,60	0	0	0	0
3224	7.1.1	Materijali za tekuće i investicijsko održavanje	831,43	0	0	0	0
	1.2.3	DECENTRALIZIRANA SREDSTVA-ZDRAVSTVO	170.592,54	500.000	100.000	100.000	100.000
	1.2.3.	Raskodi skupine 3	87.213,19	81.080	89.200	91.500	91.500
3224	1.2.3	Materijal i dijelovi za tekuće investicijsko održavanje	19.391,14	15.400	15.440	17.000	17.000
3232	1.2.3	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	19.438,32	17.380	24.220	25.000	25.000
3238	1.2.3	Računalne usluge	48.383,73	48.300	49.540	49.500	49.500
4	1.2.3.	Raskodi skupine 4	83.379,35	418.920	10.800	8.500	8.500
4123	1.2.3	Licence	5.057,32	5.320	5.350	5.500	5.500
4221	1.2.3	Uredska oprema i namještaj	5.002,28	3.600	5.450	3.000	3.000
4224	1.2.3	Medicinska i laboratorijska oprema	71.476,75	410.000	0	0	0
4227	1.2.3	Uredjaji, Strojari i oprema	0	0	0	0	0
4262	1.2.3	Ulaganja u računalne programe	1.843,00	0	0	0	0
	4.3.1.	Preneseni manjak iz prethodnih razdoblja	-10.073,74	-156.374,79	-156.374,79	-136.374,79	-63.174,79
	4.3.1.	Rezultat poslovanja	-146.068,45	0,00	20.000,00	73.200,00	73.200,00
	5.5.1.	Rezultat poslovanja	-232,60	0,00	0,00	0,00	0,00

A2.1 RAČUN PRIHODA I RASHODA

PRIHODI POSLOVANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Brojčana oznaka i naziv	Izvršenje 2023.	Rebalans 2024.	Plan za 2025.	Projekcija za 2026.	Projekcija za 2027.
PRIHODI UKUPNO	1.835.290,27	2.773.100	2.928.300	3.026.900	3.062.300
1 Opći prihodi i primici	297.489,31	611.700	650.000	650.000	650.000
1.1.1. Opći prihodi i primici	126.896,77	111.700	550.000	550.000	550.000
1.2.3. Decentralizirana sredstva	170.592,54	500.000	100.000	100.000	100.000
3 Vlastiti prihodi	4.154,24	6.000	7.500	7.700	7.900
3.1.1. Vlastiti prihodi	4.154,24	6.000	7.500	7.700	7.900
4 Prihodi za posebne namjene	1.373.408,69	2.004.400	2.062.800	2.161.200	2.196.400
4.3.1. Prihodi po posebnim namjenama-proračunski korisnici	1.373.408,69	2.004.400	2.062.800	2.161.200	2.196.400
5 Pomoći	159.123,00	151.000	208.000	208.000	208.000
5.1.1. Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	159.123,00	151.000	208.000	208.000	208.000
6 Donacije	0,00	0	0	0	0
6.1.1. Tekuće donacije	0,00	0	0	0	0
7 Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	1.115,03	0	0	0	0
7.1.1. Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	1.115,03	0	0	0	0

RASHODI POSLOVANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Brojčana oznaka i naziv	Izvršenje 2023.	Rebalans 2024.	Plan za 2025.	Projekcija za 2026.	Projekcija za 2027.
RASHODI UKUPNO	1.835.290,27	2.773.100	2.928.300	3.026.900	3.062.300
1 Opći prihodi i primici	271.944,00	611.700	650.000	650.000	650.000
1.1.1. Opći prihodi i primici	101.351,46	111.700	550.000	550.000	550.000
1.2.3. Decentralizirana sredstva	170.592,54	500.000	100.000	100.000	100.000
3 Vlastiti prihodi	3.885,01	6.000	7.500	7.700	7.900
3.1.1. Vlastiti prihodi	3.885,01	6.000	7.500	7.700	7.900
4 Prihodi za posebne namjene	1.554.864,35	2.004.400	2.042.800	2.088.000	2.123.200
4.3.1. Prihodi po posebnim namjenama-proračunski korisnici	1.554.864,35	2.004.400	2.042.800	2.088.000	2.123.200
5 Pomoći	149.550,33	151.000	208.000	208.000	208.000
5.1.1. Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	149.550,33	151.000	208.000	208.000	208.000
6 Donacije	0,00	0	0	0	0
6.1.1. Tekuće donacije	0,00	0	0	0	0
7 Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	1.115,03	0	0	0	0
7.1.1. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	1.115,03	0	0	0	0
4 Prihodi za posebne namjene	-146.068,45	0	20.000	73.200	73.200
Manjak prihoda/višak prihoda	-146.068,45	0	20.000	73.200	73.200

I. OPĆI DIO

A3. RAČUN PRIHODA I RASHODA

RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Brojčana oznaka i naziv	Izvršenje 2023.	Rebalans 2024.	Plan za 2025.	Projekcija za 2026.	Projekcija za 2027.
RASHODI UKUPNO	1.981.358,72	2.773.100,00	2.928.300,00	3.026.900,00	3.062.300,00
01 Opće javne usluge					
<i>011 Izvršna i zakonodavna tijela, financijski i fiskalni poslovi</i>					
<i>013 Opće usluge</i>					
04 Ekonomski poslovi					
<i>041 Opći ekonomski, trgovački i poslovi vezani uz rad</i>					
07 Zdravstvo	1.981.358,72	2.773.100	2.908.300	2.953.700	2.989.100
<i>0760 Poslovi i usluge zdravstva koji nisu drugdje svrstani</i>	1.981.358,72	2.773.100	2.908.300	2.953.700	2.989.100

B. RAČUN FINANCIRANJA

B1. RAČUN FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Razred	Skupina	Naziv	Izvršenje 2023.	Tekuci plan 2024. (rebalans)	Plan za 2025.	Projekcija za 2026.	Projekcija za 2027.
		PRIMICI UKUPNO	0	0	0	0	0
8		Primici od financijske imovine i zaduživanja	0	0	0	0	0
	84	Primici od zaduživanja	0	0	0	0	0
		IZDACI UKUPNO	0	0	0	0	0
5		Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0	0	0	0	0
	54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova					

B2. RAČUN FINANCIRANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Brojčana oznaka i naziv	Izvršenje 2023.	Tekući plan 2024. (rebalans)	Plan za 2025.	Projekcija za 2026.	Projekcija za 2027.
PRIMICI UKUPNO	0	0	0	0	0
8 Namjenski primici od zaduživanja	0	0	0	0	0
<i>81 Namjenski primici od zaduživanja</i>	0	0	0	0	0
IZDACI UKUPNO	0	0	0	0	0
1 Opći prihodi i primici	0	0	0	0	0
<i>11 Opći prihodi i primici</i>	0	0	0	0	0
3 Vlastiti prihodi	0	0	0	0	0
<i>31 Vlastiti prihodi</i>	0	0	0	0	0

II. POSEBNI DIO

Šifra	Naziv	Izvršenje 2023.	Rebalans 2024.	Plan za 2025.	Projekcija za 2026.	Projekcija za 2027.
RAZDJEL 021	GRADSKI URED ZA SOCIJALNU ZAŠTITU, ZDRAVSTVO, BRANITELJE I OSOBE S INVALIDITETOM	1.981.358,72	2.773.100	2.928.300	3.026.900	3.062.300
GLAVA 02109	JAVNOZDRAVSTVENE USTANOVE	1.981.358,72	2.773.100	2.928.300	3.026.900	3.062.300
Program A022110	JAVNA UPRAVA I ADMINISTRACIJA	1.981.358,72	2.773.100	2.928.300	3.026.900	3.062.300
Aktivnost A022110/A211001	REDOVNA DJELATNOST PRORAČUNSKOG KORISNIKA	1.810.766,18	2.252.100	2.828.300	2.926.900	2.962.300
Izvori financiranja: 551, 311, 431, 111, 611, 711	Redovna djelatnost	1.810.766,18	2.252.100	2.828.300	2.926.900	2.962.300
3	Rashodi poslovanja	1.810.766,18	2.258.900	2.808.300	2.853.700	2.889.100
31	Rashodi za zaposlene	1.561.027,34	1.995.000	2.096.100	2.136.100	2.170.100
32	Materijalni rashodi	233.388,38	259.800	707.200	712.600	714.000
34	Financijski rashodi	16.350,46	4.100	5.000	5.000	5.000
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	3.200,00	0,00	0,00	0,00
41	Licence	0,00	1.500	0	0	0
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	1.700	0	0	0
9	Rezultat poslovanja	-156.374,79	-10.000	20.000	73.200	73.200
92	Rezultati poslovanja	-156.374,79	-10.000	20.000	73.200	73.200
Aktivnost A022110/K211001	KAPITALNA ULAGANJA U ZDRAVSTVENE USTANOVE	170.592,54	521.000	100.000	100.000	100.000
Izvori financiranja: 123	Decentralizirana sredstva					
3	Rashodi poslovanja	87.213,19	81.080	89.200	91.500	91.500
32	Materijalni rashodi	87.213,19	81.080	89.200	91.500	91.500
Izvori financiranja: 123	Decentralizirana sredstva					
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	83.379,35	439.920	10.800	8.500	8.500
41	Licence	5.057,32	5.320	5.350	5.500	5.500
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	78.322,03	434.600	5.450	3.000	3.000