

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, Mihanovićeve 3 (u daljnjem tekstu: Poliklinika), Upravno vijeće Poliklinike, na svojoj 33. sjednici održanoj 26.02.2024. godine, donosi slijedeći:

ODLUKU O GODIŠNJEM IZVJEŠTAJU O IZVRŠENJU PRORAČUNA I FINANCIJSKOG PLANA POLIKLINIKE ZA 2023. GODINU

I.

Usvaja se prijedlog Godišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna i financijskog plana Poliklinike za razdoblje siječanj – prosinac 2023. godine.

II.

Dio ove Odluke je Godišnji izvještaj o izvršenju proračuna i financijskog plana Poliklinike za 2023. godinu.

Ova Odluka stupa na snagu danom donošenja.

U Zagrebu 26. veljače 2024. godine

Predsjednica Upravnog vijeća

Prim. dr. sc. Iva Žagar, dr. med.

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



**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
2023.GOD.**

Sadržaj

1. Uvod.....	3
1. Opći dio.....	4
1.1. Sažetak Računa prihoda i rashoda	4
1.1.1. Izvještaj o prihodima i rashodima prema ekonomskoj klasifikaciji	4
1.1.2. Izvještaj o prihodima i rashodima prema izvorima financiranja	6
1.1.3. Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji	6
1.2. Račun financiranja.....	7
2. Posebni dio	7
2.1. Izvještaj po programskoj klasifikaciji	7
3. Obrazloženje godišnjeg izvršenja proračuna	11
3.1. Plan prihoda i primitaka za 2023. i izvršenje plana 2023.	11
3.2. Plan rashoda i izdataka za 2023. i izvršenje plana za 2023.	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	18

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.-31.12.2023. 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:

- prikaza sažetka Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja,
- Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja
- Obrazloženja izvršenja proračuna i financijskog plana za 2023. godinu
- Stanja financijske imovine, obveza i potraživanja na dan 31.12.2023. godine
- Posebnih izvještaja

U Proračunu (izmjenama i dopunama proračuna) za 2023. godinu Poliklinike za reumatske bolesti, fizikalnu medicinu i rehabilitaciju dr. Drago Čop planirani su prihodi i primici u iznosu od 1.863.360 EUR, a ostvareni su u iznosu od 1.835.290,27 EUR.

Ukupni prihodi za 2023. godinu ostvareni su 98,49 % u odnosu na plan za 2023.god.

Ukupni rashodi i izdaci za 2023.godinu Poliklinike za reumatske bolesti, fizikalnu medicinu i rehabilitaciju dr. Drago Čop planirani su u iznosu od 2.023.360 EUR. Ukupni rashodi za 2023. godinu ostvareni su u iznosu od 1.981.358,72 EUR ili 97,92 % u odnosu na plan za 2023.god.

Proračunom (izmjenama i dopunama proračuna) za 2023.god. planiran je manjak prihoda u iznosu od 160.000 EUR, a u 2023. godini ostvaren je manjak u iznosu od 146.068,45 EUR.

1. Opći dio

1.1. Sažetak Računa prihoda i rashoda

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE / IZVRŠENJE 2022.	REBALANS 2023.*	OSTVARENJE / IZVRŠENJE 2023.	INDEKS	INDEKS**
1	2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
PRIHODI UKUPNO	1.649.216,04	1.863.360	1.835.290,27	111,28	98,49
6 PRIHODI POSLOVANJA	1.647.940,29	1.862.240	1.834.175,24	111,30	98,49
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	1.275,75	1.120	1.115,03	87,40	99,56
RASHODI UKUPNO	1.607.770,92	2.023.360	1.981.358,72	123,24	97,92
3 RASHODI POSLOVANJA	1.517.213,73	1.939.480	1.897.979,37	125,10	97,86
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	90.557,19	83.880	83.379,35	92,07	99,40
RAZLIKA - VIŠAK MANJAK	41.445,12	-160.000	-146.068,45	-352,44	91,29

1.1.1. Izvještaj o prihodima i rashodima prema ekonomskoj klasifikaciji

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE / IZVRŠENJE 2022.	REBALANS 2023.*	OSTVARENJE / IZVRŠENJE 2023.	INDEKS	INDEKS**
1	2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
UKUPNI PRIHODI	1.649.216,04	1.863.360	1.835.290,27	111,28	98,49
6 Prihodi poslovanja	1.647.940,29	1.862.240	1.834.175,24	111,30	98,49
63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	69.320,39	210.100	159.123,00	229,55	75,74
634 Pomoći od izvanproračunskih korisnika	67.982,40	210.100	159.123,00	234,06	75,74
6341 Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika	67.982,40	210.100	159.123,00	234,06	75,74
639 Prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna	1.337,99	0	0,00	-	-
6391 Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna	1.337,99	0	0,00	-	-
64 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	22,80	0	3,29	14,43	-
641 Prihodi od financijske imovine	22,80	0	3,29	14,43	-
6413 Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	2,09		0,83	39,71	-
6414 Prihodi od zatezних kamata	20,71		2,46	11,88	-
65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknadama	422.084,85	407.030	408.079,69	96,68	100,26
652 Prihodi po posebnim propisima	422.084,85	407.030	408.079,69	96,68	100,26
6526 Ostali nespomenuti prihodi	422.084,85	407.030	408.079,69	96,68	100,26
66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	10.879,50	4.100	4.100,78	37,69	100,02
661 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	10.507,88	4.100	4.100,78	39,03	100,02
6615 Prihodi od pruženih usluga	10.507,88	4.100	4.100,78	39,03	100,02
663 Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna i povrat donacija po protestiranim jamstvima	371,62	0	0,00	0,00	-
6631 Tekuće donacije	371,62	0	0,00	0,00	-
67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a na temelju ugovornih obveza	1.145.620,31	1.240.910	1.262.818,31	110,23	101,77
671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	248.395,54	275.290	297.489,31	119,76	108,06
6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	158.183,43	156.360	214.109,96	135,36	136,93
6712 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	90.212,11	118.930	83.379,35	92,43	70,11
673 Prihodi od HZZO-a na temelju ugovornih obveza	897.224,77	965.620	965.329,00	107,59	99,97
68 Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	12,44	100	50,17	403,30	50,17
683 Ostali prihodi	12,44	100	50,17	403,30	50,17
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	1.275,75	1.120	1.115,03	87,40	99,56
72 Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	1.275,75	1.120	1.115,03	87,40	99,56
721 Prihodi od prodaje građevinskih objekata	1.275,75	1.120	1.115,03	87,40	99,56
7211 Stambeni objekti	1.275,75	1.120	1.115,03	87,40	99,56

BROJČANA OZNAKA I NAZIV				OSTVARENJE / IZVRŠENJE 2022.	REBALANS 2023.*	OSTVARENJE / IZVRŠENJE 2023.	INDEKS	INDEKS**
1				2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
			UKUPNI RASHODI	1.607.770,92	2.023.360	1.981.358,72	123,24	97,92
3			Rashodi poslovanja	1.517.213,73	1.939.480	1.897.979,37	125,10	97,86
	31		Rashodi za zaposlene	1.208.367,32	1.598.500	1.561.027,34	129,18	97,66
		311	Plaće (Bruto)	1.022.110,99	1.356.300	1.322.424,77	129,38	97,50
		3111	Plaće za redovan rad	1.022.110,99	1.356.300	1.322.424,77	129,38	97,50
		312	Ostali rashodi za zaposlene	36.456,69	43.900	43.614,45	119,63	99,35
		313	Doprinosi na plaće	149.799,64	198.300	194.988,12	130,17	98,33
		3132	Doprinosi za obavezno zdravstveno osiguranje	149.799,64	197.900	194.598,22	129,91	98,33
		3133	Doprinosi za obavezno zdravstveno osiguranje u slučaju nezaposlenosti	0,00	400	389,90	-	97,48
	32		Materijalni rashodi	306.201,74	324.380	320.601,57	104,70	98,84
		321	Naknade troškova zaposlenima	32.921,90	37.700	36.169,25	109,86	95,94
		3212	Naknada za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	31.621,75	36.900	35.799,59	113,21	97,02
		3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	1.247,59	400	239,26	19,18	59,82
		3214	Ostale naknade troškova zaposlenima	52,56	400	130,40	248,10	32,60
		322	Rashodi za materijal i energiju	106.999,21	99.140	99.106,31	92,62	99,97
		3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	8.031,90	10.300	10.143,51	126,29	98,48
		3222	Materijal i sirovine	32.890,95	35.820	35.861,11	109,03	100,11
		3223	Energija	45.615,22	32.500	32.249,17	70,70	99,23
		3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	17.129,37	20.480	20.807,77	121,47	101,60
		3225	Sitni inventar i auto gume	0,93	0	0,00	0,00	-
		3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	3.330,84	40	44,75	1,34	111,88
		323	Rashodi za usluge	153.493,78	160.140	158.380,57	103,18	98,90
		3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	5.647,16	3.600	3.416,88	60,51	94,91
		3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	20.299,66	23.110	21.629,65	106,55	93,59
		3233	Usluge promidžbe i informiranja	1.410,30	1.250	1.154,48	81,86	92,36
		3234	Komunalne usluge	9.586,92	11.450	11.248,47	117,33	98,24
		3235	Zakupnine i najamnine	66.292,80	67.700	66.301,92	100,01	97,93
		3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	487,41	100	64,86	13,31	64,86
		3237	Intelektualne i osobne usluge	798,40	2.600	4.401,56	551,30	169,29
		3238	Računalne usluge	46.308,51	48.820	48.757,33	105,29	99,87
		3239	Ostale usluge	2.662,62	1.510	1.405,42	52,78	93,07
	329		Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	12.786,85	27.400	26.945,44	210,73	98,34
		3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	9.033,38	9.100	9.033,66	100,00	99,27
		3292	Premije osiguranja	3.434,21	3.600	3.524,67	102,63	97,91
		3293	Reprezentacija	182,22	200	169,81	93,19	84,91
		3295	Pristojbe i naknade	137,04	2.500	2.375,94	1.733,76	95,04
		3296	Troškovi sudskih postupaka	0,00	12.000	11.841,36	-	98,68
		3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	0,00	0	0,00	-	-
	34		Financijski rashodi	2.644,67	16.600	16.350,46	618,24	98,50
		343	Ostali financijski rashodi	2.644,67	16.600	16.350,46	618,24	98,50
		3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	1.744,37	2.000	1.826,89	104,73	91,34
		3433	Zatezne kamate	900,30	14.600	14.523,57	1.613,19	99,48
4			Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	90.557,19	83.880	83.379,35	92,07	99,40
	41		Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	4.187,10	5.300	5.057,32	120,78	95,42
		412	Nematerijalna imovina	4.187,10	5.300	5.057,32	120,78	95,42
		4123	Licence	4.187,10	5.300	5.057,32	120,78	95,42
	42		Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	86.370,09	78.580	78.322,03	90,68	99,67
		422	Postrojenja i oprema	78.098,98	76.730,00	76.479,03	97,93	99,67
		4221	Uredska oprema i namještaj	2.583,94	5.030	5.002,28	193,59	99,45
		4223	Oprema za održavanje i zaštitu	557,18	0	0,00	0,00	-
		4224	Medicinska i laboratorijska oprema	74.957,86	71.700	71.476,75	95,36	99,69
		426	Nematerijalna proizvedena imovina	8.271,11	1.850	1.843,00	22,28	99,62
		4262	Ulaganja u računalne programe	8.271,11	1.850	1.843,00	22,28	99,62

1.1.2. Izvještaj o prihodima i rashodima prema izvorima financiranja

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE / IZVRŠENJE 2022.	REBALANS 2023.*	OSTVARENJE / IZVRŠENJE 2023.	INDEKS	INDEKS**
1	2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
UKUPNO PRIHODI	1.649.216,04	1.863.360	1.835.290,27	111,28	98,49
1 Opći prihodi i primici	248.395,53	275.290	297.489,31	119,76	108,06
1.1.1. Opći prihodi i primici	77.326,20	102.750	126.896,77	164,11	123,50
1.2.3. Decentralizirana sredstva	171.069,33	172.540	170.592,54	99,72	98,87
3 Vlastiti prihodi	10.530,68	4.200	4.154,24	39,45	98,91
3.1.1. Vlastiti prihodi	10.530,68	4.200	4.154,24	39,45	98,91
4 Prihodi za posebne namjene	1.320.660,05	1.372.650	1.373.408,69	103,99	100,06
4.3.1. Prihodi po posebnim namjenama-proračunski korisnici	1.320.660,05	1.372.650	1.373.408,69	103,99	100,06
5 Pomoći	67.982,40	210.100	159.123,00	234,06	75,74
5.1.1. Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	67.982,40	210.100	159.123,00	234,06	75,74
6 Donacije	371,62	0,00	0,00	0,00	-
6.1.1. Tekuće donacije	371,62	0	0,00	0,00	-
7 Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	1.275,76	1.120	1.115,03	87,40	99,56
7.1.1. Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	1.275,76	1.120	1.115,03	87,40	99,56
UKUPNO RASHODI	1.607.770,92	2.023.360,00	1.981.358,72	123,24	97,92
1 Opći prihodi i primici	237.362,13	275.290	271.944,00	114,57	98,78
1.1.1. Opći prihodi i primici	66.292,80	102.750	101.351,46	152,88	98,64
1.2.3. Decentralizirana sredstva	171.069,33	172.540	170.592,54	99,72	98,87
3 Vlastiti prihodi	875,97	4.200	3.885,01	443,51	92,50
3.1.1. Vlastiti prihodi	875,97	4.200	3.885,01	443,51	92,50
4 Prihodi za posebne namjene	1.311.451,52	1.532.650	1.554.864,35	118,56	101,45
4.3.1. Prihodi po posebnim namjenama-proračunski korisnici	1.311.451,52	1.532.650	1.554.864,35	118,56	101,45
5 Pomoći	56.433,93	210.100	149.550,33	265,00	71,18
5.1.1. Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	56.433,93	210.100	149.550,33	265,00	71,18
6 Donacije	371,62	0,00	0,00	0,00	-
6.1.1. Tekuće donacije	371,62	0	0,00	0,00	-
7 Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	1.275,75	1.120	1.115,03	87,40	99,56
7.1.1. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	1.275,75	1.120	1.115,03	87,40	99,56

1.1.3. Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	IZVRŠENJE 2022.	REBALANS 2023.*	IZVRŠENJE 2023.	INDEKS	INDEKS**
1	2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
UKUPNO RASHODI	1.607.770,92	2.023.360	1.981.358,72	123,24	97,92
07 Zdravstvo	1.607.770,92	2.023.360	1.981.358,72	123,24	97,92
076 Poslovi i usluge zdravstva koji nisu drugdje svrstani	1.607.770,92	2.023.360	1.981.358,72	123,24	97,92

1.2. Račun financiranja

SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE / IZVRŠENJE 2022.	REBALANS 2023.*	OSTVARENJE / IZVRŠENJE 2023.	INDEKS	INDEKS**
1	2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
8 PRIMICI OD FINACIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0	0	0		
5 IZDACI ZA FINACIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	0	0	0		
RAZLIKA PRIMITAKA I IZDATAKA	41.445,12	-160.000,00	-146.068,45	-352,44	91,29
PRENESENI VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNE GODINE	-51.518,85	-10.080,00	-10.073,74	19,55	99,94
PRIJENOS VIŠKA/MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	-10.073,73	-170.080,00	-156.142,19	-332,88	191,23

U izvještajnom razdoblju Poliklinika nije ostvarila ni primitke od financijske imovine i zaduživanja, niti izdatke za financijsku imovinu i otplate zajmova.

2. Posebni dio

2.1. Izvještaj po programskoj klasifikaciji

Programska klasifikacija sadrži rashode i izdatke iskazane kroz aktivnosti i projekte, a koji su povezani u programe temeljem zajedničkih ciljeva. Cilj nam je bio zaštita, očuvanje i poboljšanje zdravlja građana Grada Zagreba kao i osiguranje dostupnosti i kvalitete zdravstvenih usluga i zdravstvene zaštite.

Cilj je najvećim dijelom ostvaren kroz sve tri djelatnosti u skladu s uvjetima u 2023.god.

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		REBALANS 2023.*	IZVRŠENJE 01.01.-31.12.2023.	INDEKS**
1		2	3	4=3/2*100
Razdjel 021	GRADSKI URED ZA SOCIJALNU ZAŠTITU, ZDRAVSTVO, BRANITELJE I OSOBE S INVALIDITETOM	2.023.360	1.981.358,72	97,92
Glava 021 09	JAVNOZDRAVSTVENE USTANOVE	2.023.360	1.981.358,72	97,92
Izvor 1.1.1	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	102.750	101.351,46	98,64
Izvor 3.1.1	VLASTITI PRIHODI	4.200	3.885,01	92,50
Izvor 4.3.1	PRIHODI PO POSEBNIM NAMJENAMA - PRORAČUNSKI KORISNICI	1.532.650	1.554.864,35	101,45
Izvor 5.1.1	POMOĆI IZ INO.I OD SUBJEKATA UNUTAR OPĆEG PRORAČUNA	210.100	149.550,33	71,18
Izvor 7.1.1	PRIHODI OD PRODAJE PROIZVEDENE DUGORAJNE IMOVINE	1.120	1.115,03	99,56
Izvor 1.2.3	DECENTRALIZIRANA SREDSTVA	172.540	170.592,54	98,87
Program 2110	JAVNA UPRAVA I ADMINISTRACIJA	2.023.360	1.981.358,72	97,92
Aktivnost A211001	REDOVNA DJELATNOST PRORAČUNSKIH KORISNIKA	1.850.820	1.810.766,18	97,84
Aktivnost K211001	KAPITALNA ULAGANJA U ZDRAVSTVENE USTANOVE - DECENTRALIZIRANE FUNKCIJE	172.540	170.592,54	98,87

Izvor 1.1.1	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	102.750	101.351,46	98,64
3	Rashodi poslovanja	102.750	101.351,46	98,64
32	Materijalni rashodi	102.750	101.351,46	98,64
322	Rashodi za materijal i energiju	29.320	29.315,58	99,98
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	1.200	1.204,82	100,40
3222	Materijal i sirovine	11.820	11.825,62	100,05
3223	Energija	16.000	15.977,89	99,86
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	260	262,50	100,96
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	40	44,75	111,88
323	Rashodi za usluge	73.430	72.035,88	98,10
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	400	404,76	101,19
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	470	469,15	99,82
3234	Komunalne usluge	4.550	4.550,63	100,01
3235	Zakupnine i najamnine	67.700	66.301,92	97,93
3239	Ostale usluge	310	309,42	99,81
Izvor 3.1.1	VLASTITI PRIHODI	4.200	3.885,01	92,50
3	Rashodi poslovanja	4.200	3.885,01	92,50
32	Materijalni rashodi	4.200	3.885,01	92,50
321	Naknade troškova zaposlenima	400	239,26	59,82
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	400	239,26	59,82
322	Rashodi za materijal i energiju	200	195,00	97,50
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	200	195,00	97,50
323	Rashodi za usluge	3.600	3.450,75	95,85
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	1.350	1.322,67	97,98
3233	Usluge promidžbe i informiranja	1.250	1.154,48	92,36
3238	Računalne usluge	400	373,60	93,40
3239	Ostale usluge	600	600,00	100,00

Izvor 4.3.1	PRIHODI PO POSEBNIM NAMJENAMA - PRORAČUNSKI KORISNICI	1.532.650	1.554.864,35	101,45
3	Rashodi poslovanja	1.532.650,00	1.554.864,35	101,45
31	Rashodi za zaposlene	1.395.300	1.418.213,24	101,64
311	Plaće (Bruto)	1.170.000	1.192.692,66	101,94
3111	Plaće za redovan rad	1.170.000	1.192.692,66	101,94
312	Ostali rashodi za zaposlene	43.900	43.614,45	99,35
313	Doprinosi na plaće	181.400	181.906,13	100,28
3132	Doprinosi za obavezno zdravstveno osiguranje	181.000	181.516,23	100,29
3133	Doprinosi za obavezno zdravstveno osiguranje u slučaju nezaposlenosti	400	389,90	97,48
32	Materijalni rashodi	120.750	120.300,65	99,63
321	Naknade troškova zaposlenima	30.400	29.193,76	96,03
3212	Naknada za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	30.000	29.063,36	96,88
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima	400	130,40	32,60
322	Rashodi za materijal i energiju	49.400	49.373,16	99,95
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	8.900	8.743,69	98,24
3222	Materijal i sirovine	24.000	24.035,49	100,15
3223	Energija	16.500	16.271,28	98,61
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	0	322,70	#DIV/0!
323	Rashodi za usluge	13.550	14.788,29	109,14
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	3.200	3.012,12	94,13
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	150	115,91	77,27
3234	Komunalne usluge	6.900	6.697,84	97,07
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	100	64,86	64,86
3237	Intelektualne usluge	2.600	4.401,56	169,29
3239	Ostale usluge	600	496,00	82,67
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	27.400	26.945,44	98,34
3291	Naknade za rad predstavičkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	9.100	9.033,66	99,27
3292	Premije osiguranja	3.600	3.524,67	97,91
3293	Reprezentacija	200	169,81	84,91
3295	Pristojbe i naknade	2.500	2.375,94	95,04
3296	Troškovi sudskih postupaka	12.000	11.841,36	98,68
34	Financijski rashodi	16.600	16.350,46	98,50
343	Ostali financijski rashodi	16.600	16.350,46	98,50
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	2.000	1.826,89	91,34
3433	Zatezne kamate	14.600	14.523,57	99,48

Izvor 5.1.1	POMOĆI IZ INO.I OD SUBJEKATA UNUTAR OPĆEG PRORAČUNA	210.100	149.550,33	71,18
3	Rashodi poslovanja	210.100	149.550,33	71,18
31	Rashodi za zaposlene	203.200	142.814,10	70,28
311	Plaće (Bruto)	186.300	129.732,11	69,64
3111	Plaće za redovan rad	186.300	129.732,11	69,64
313	Doprinosi na plaće	16.900	13.081,99	77,41
3132	Doprinosi za obavezno zdravstveno osiguranje	16.900	13.081,99	77,41
32	Materijalni rashodi	6.900	6.736,23	97,63
321	Naknade troškova zaposlenima	6.900	6.736,23	97,63
3212	Naknada za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	6.900	6.736,23	97,63
Izvor 7.1.1	PRIHODI OD PRODAJE PROIZVEDENE DUGORAJNE IMOVINE	1.120	1.115,03	99,56
3	Rashodi poslovanja	1.120	1.115,03	99,56
32	Materijalni rashodi	1.120	1.115,03	99,56
322	Rashodi za materijal i energiju	830	831,43	100,17
3224	Materijali i dijelovi za tekuće i investicijsko ulaganje	830	831,43	100,17
323	Rashodi za usluge	290	283,60	97,79
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	290	283,60	97,79
Aktivnost K211001	KAPITALNA ULAGANJA U ZDRAVSTVENE USTANOVE - DECENTRALIZIRANE FUNKCIJE	172.540	170.592,54	98,87
Izvor 1.2.3	DECENTRALIZIRANA SREDSTVA	172.540	170.592,54	98,87
3	Rashodi poslovanja	88.660	87.213,19	98,37
32	Materijalni rashodi	88.660	87.213,19	98,37
322	Rashodi za materijal i energiju	19.390	19.391,14	100,01
3224	Materijali i dijelovi za tekuće i investicijsko ulaganje	19.390	19.391,14	100,01
323	Rashodi za usluge	69.270	67.822,05	97,91
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	20.850	19.438,32	93,23
3238	Računalne usluge	48.420	48.383,73	99,93
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	83.880	83.379,35	99,40
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	5.300	5.057,32	95,42
412	Nematerijalna imovina	5.300	5.057,32	95,42
4123	Licence	5.300	5.057,32	95,42
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	78.580	78.322,03	99,67
422	Postrojenja i oprema	76.730	76.479,03	99,67
4221	Uredska oprema i namještaj	5.030	5.002,28	99,45
4224	Medicinska i laboratorijska oprema	71.700	71.476,75	99,69
426	Nematerijalna proizvedena imovina	1.850	1.843,00	99,62
4262	Ulaganja u računalne programe	1.850	1.843,00	99,62

3. Obrazloženje godišnjeg izvršenja proračuna

3.1. Plan prihoda i primitaka za 2023. i izvršenje plana 2023.

Prihodi i primici Poliklinike za 2023. godinu planirani su u iznosu od 1.863.360 EUR, a ostvareni su u iznosu od 1.835.290,27 EUR što je 98,49 % u odnosu na planirani iznos.

PRIHODI - pregled po Računskom planu		PLAN ZA 2023. (REBALANS)	IZVRŠENJE 2023.	RAZLIKA PLAN - IZVRŠENJE 2023. (5=4-3)	indeks (6=4/3*100)
1	2	3	4	5	6
634	Tekuće pomoći izvanproračunskih korisnika	210.100	159.123,00	50.977,00	75,74
641	Prihodi od financijske imovine	0,00	3,29	-3,29	-
652	Prihodi po posebnim propisima	407.030	408.079,69	-1.049,69	100,26
661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	4.100	4.100,78	-0,78	100,02
663	Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna i povrat donacija po protestiranim jamstvima	0	0,00	0,00	-
671	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovite djelatnosti proračunskih korisnika	275.290	297.489,31	-22.199,31	108,06
673	Prihodi od HZZO-a na temelju ugovornih obveza	965.620	965.329,00	291,00	99,97
683	Ostali prihodi	100	50,17	49,83	50,17
721	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	1.120	1.115,03	4,97	99,56
UKUPNO PRIHODI		1.863.360	1.835.290,27	28.069,73	98,49

Ukupni prihodi i primici Poliklinike sastoje se od:

- Tekućih pomoći od izvanproračunskih korisnika
- Prihoda od financijske imovine
- Prihoda po posebnim propisima
- Prihoda od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga
- Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna i povrat donacija po protestiranim jamstvima
- Prihoda iz nadležnog proračuna za financiranje redovite djelatnosti proračunskih korisnika
- Prihoda od HZZO-a na temelju ugovornih obveza
- Ostalih prihoda te
- Prihoda od prodaje proizvedene dugotrajne imovine

Tekuće pomoći izvanproračunskih korisnika (odjeljak iz Računskog plana 634) za 2023. godinu planirani su u iznosu od 210.100 EUR, a ostvareni su u iznosu od 159.123,00 EUR. Tekuće pomoći odnose se na sredstva doznačena od Hrvatskog zavoda za zapošljavanje za mjeru pripravnštvo u javnim službama, a putem koje je Poliklinika u travnju 2023. godine zaposlila 10 pripravnika, a u prosincu 3 pripravnika, a koja su evidentirana na izvoru 5.5.1 *Pomoći od izvanproračunskih korisnika*

Sukladno *Odluci o isplati privremenog dodatka na plaću državnim službenicima i namještenicima te službenicima i namještenicima u javnim službama* (NN 65/2023), zaposlenicima je u razdoblju lipanj – prosinac isplaćivan privremeni dodatak, koji je bio

planiran na izvoru 5.5.1 *Pomoći od izvanproračunskih korisnika* kao prihod od izvanproračunskog korisnika – Hrvatskog zavoda za zdravstveno osiguranje.

Međutim, sukladno „*Okružnica o sastavljanju, konsolidaciji i predaji financijskih izvještaja proračuna, proračunskih i izvanproračunskih korisnika državnog proračuna te proračunskih i izvanproračunskih korisnika proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave za razdoblje od 1. siječnja do 31. prosinca 2023.*“ (KLASA: 400-02/23-01/27, URBROJ: 513-05-03-23-4), u točki VII.f. navedeno je da zdravstvene ustanove sredstva doznačena s pozicija HZZO-a na ime privremenog dodatka na plaću, u svojim poslovnim knjigama i financijskim izvještajima trebaju evidentirati kao prihod na osnovnom računu 67311 Prihodi od HZZO-a na temelju ugovornih obveza. S obzirom na navedeno, *Tekuće pomoći izvanproračunskih korisnika* planirane su za 50.977,00 EUR više od ostvarenog.

Prihodi od financijske imovine (odjeljak iz Računskog plana 641) u 2023.godini ostvareni su u iznosu od 3,29 EUR, ista nisu planirana, a prihodi nastali na navedenoj poziciji rezultati su naplate zatezних kamata iz obveznih odnosa i drugo te pripisa pasivne kamate po poslovnom računu. Navedeni prihodi evidentirani su na izvoru 3.1.1 *Vlastiti prihodi*.

Prihodi po posebnim propisima (odjeljak iz Računskog plana 652) u 2023.godini ostvareni su u iznosu od 408.079,69 EUR, a planirani su u iznosu od 407.030 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 2023. godine odnose se na 402.483,20 EUR ostvarenih od dopunskog osiguranja po Ugovoru te 5.596,49 EUR prihoda ostvarenih po osnovi participacije. Prihodi po posebnim propisima ostvareni su veći za 0,26 % u odnosu na plan za 2023.god, a evidentirani su na izvoru 4.3.1 *Prihodi za posebne namjene*.

Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga (odjeljak iz Računskog plana 661) u 2023.godini ostvareni su u iznosu od 4.100,78 EUR, a planirani su u iznosu od 4.100 EUR. Navedeni prihodi odnose se na prihode ostvarene od prodaje proizvoda roba i usluga – *vlastiti prihodi* (prihodi od naplate usluga Croatia zdravstvenog osiguranja, prihodi od programa medicinskih usluga pregleda, terapije, laboratorijskih usluga i sl.).

Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovite djelatnosti proračunskih korisnika (odjeljak iz Računskog plana 671) u 2023. godini ostvareni su u iznosu od 297.489,31 EUR, a za 2023. godinu planirani su u iznosu od 275.290 EUR. Navedeni prihodi odnose se na prihode za financiranje rashoda poslovanja koji su u izvještajnom razdoblju ostvareni u iznosu od 87.213,19 EUR te od prihoda za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine koji su ostvareni u iznosu od 83.379,35 EUR, a koji su financirani iz izvora 1.2.3 *Decentralizirana sredstva*.

Također, na poziciji navedenih prihoda evidentirani su i prihodi dodijeljeni po izvoru 1.1.1. *Opći prihodi i primici* u ukupnom iznosu od 126.896,77 EUR, a koji se odnose prihode iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja, i to;

- Zakupnina, sukladno *Zaključku o korištenju sredstva, KLASA: 510-01/23-13/4, UR.BR.: 251-01-12-23-2*, u iznosu od 67.700,00 EUR, a od kojih je utrošeno 66.301,92 EUR sukladno Zahtjevima za refundaciju troška zakupa po računu dobavljača.
- Tekuće obveze, sukladno *Zaključku o korištenju sredstva, KLASA: 510-01/23-013/31, UR.BR.: 251-01-12-23-2* u iznosu od 19.807,56 EUR te *Zaključku o korištenju sredstva KLASA:510-01/23-13/71; UR.BR. 251-01-12-23-2 u iznosu od 15.241,98 EUR*. Navedena sredstva u potpunosti su utrošena na dospjele obveze
- Financijska potpora za podmirenje duga za specijalističko usavršavanje jednog liječnika specijaliste, sukladno *Zaključku o korištenju sredstva KLASA: 510-01/23-13/88, UR.BR.: 251-01-12-23-2* u iznosu od 25.545,31 EUR. Navedena sredstva smo zaprimili krajem prosinca 2023. godine te ista nisu utrošena u 2023. godini što rezultira 23,5% ostvarenih prihoda u odnosu na planirane za 2023. godinu po izvoru *1.1.1 Opći prihodi i primici*.

Prihodi od HZZO-a na temelju ugovornih obveza (odjeljak iz Računskog plana 673) u 2023. godini ostvareni su u iznosu od 965.329,00 EUR, a za 2023. godinu planirani su u iznosu od 965.620 EUR. Prihodi od HZZO-a na temelju ugovornih obveza ostvareni su 99,97 % u odnosu na plan za 2023.god, a evidentirani su na izvoru *4.3.1 Prihodi za posebne namjene*.

Ostali prihodi (odjeljak iz Računskog plana 683) u 2023. godini ostvareni su u iznosu od 50,17 EUR, a za 2023. godinu planirani su u iznosu od 100 EUR. Navedeni prihodi ostvareni su 50,17% u odnosu na planirani iznos za 2023. godinu, a odnose se na prihode koji su ostvareni prilikom ovršnih postupaka (javnobilježnički troškovi), u 2023. godini Poliklinika je provodila 2 ovršna postupka radi naplate potraživanja. Ostali prihodi evidentirani su na izvoru *3.1.1 Vlastiti prihodi*.

Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine (odjeljak iz Računskog plana 721) u 2023. godini ostvareni su u iznosu od 1.115,03 EUR, a za 2023. godinu planirani su u iznosu od 1.120 EUR te evidentirani na izvoru *7.1.1 Prihodi od prodaje ili zamj.nef. imovine*

3.2. Plan rashoda i izdataka za 2023. i izvršenje plana za 2023.

Ukupni rashodi i izdaci za 2023.godinu Poliklinike za reumatske bolesti, fizikalnu medicinu i rehabilitaciju dr. Drago Čop planirani su u iznosu od 2.023.360 EUR. Ukupni rashodi za razdoblje siječanj-prosinac ostvareni su u iznosu od 1.981.358,72 EUR ili 97,92 % u odnosu na plan za 2023.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		PLAN ZA 2023. (REBALANS)	IZVRŠENJE 2023.	RAZLIKA PLAN - IZVRŠENJE 2023. (5=4-3)	indeks (6=4/3*100)
1	2	3	4	5	6
Rashod	skupine 3	1.939.480	1.897.979,37	-41.500,63	97,86
	Rashodi za zaposlene	1.598.500	1.561.027,34	-37.472,66	97,66
311	Plaće	1.356.300	1.322.424,77	-33.875,23	97,50
312	Ostali rashodi za zaposlene (jubilarne nagrade, božićnica, regres, otpremnine, naknade za	43.900	43.614,45	-285,55	99,35
313	Doprinosi na plaće	198.300	194.988,12	-3.311,88	98,33
321	Naknade troškova zaposlenima (službena putovanja, prijevoz, seminar, tečajevi, stručni	37.700	36.169,25	-1.530,75	95,94
322	RASHODI ZA MATERIJAL I ENERGIJU	99.140	99.106,31	-33,69	99,97
3221	Uredski materijal	10.300	10.143,51	-156,49	98,48
3222	Materijal i sirovine	35.820	35.861,11	41,11	100,11
3223	Energija (grijanje, električna energija i sl.)	32.500	32.249,17	-250,83	99,23
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	20.480	20.807,77	327,77	101,60
3225	Sitni inventar i auto gume	0	0,00	0,00	-
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	40	44,75	4,75	111,88
323	RASHODI ZA USLUGE	160.140	158.380,57	-1.759,43	98,90
3231	Usluge telefona pošte i prijevoza	3.600	3.416,88	-183,12	94,91
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	23.110	21.629,65	-1.480,35	93,59
3233	Usluge promidžbe i informiranja	1.250	1.154,48	-95,52	92,36
3234	Komunalne usluge	11.450	11.248,47	-201,53	98,24
3235	Zakupnine i najamnine	67.700,00	66.301,92	-1.398,08	97,93
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	100,00	64,86	-35,14	64,86
3237	Intelektualne usluge	2.600,00	4.401,56	1.801,56	169,29
3238	Računalne usluge	48.820,00	48.757,33	-62,67	99,87
3239	Ostale usluge	1.510,00	1.405,42	-104,58	93,07
329	OSTALI NESPOMENUTI RASHODI POSLOVANJA	27.400	26.945,44	-454,56	98,34
3291	Naknade za rad predstavnčkih i izvršnih tijela, povje	9.100	9.033,66	-66,34	99,27
3292	Premije osiguranja (opreme i zaposlenika)	3.600	3.524,67	-75,33	97,91
3293	Reprezentacija	200	169,81	-30,19	84,91
3295	Pristojbe i naknade	2.500	2.375,94	-124,06	95,04
3296	Troškovi sudskih postupaka	12.000	11.841,36	-158,64	98,68
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	0	0,00	0,00	-
343	FINANCIJSKI RASHODI	16.600	16.350,46	-249,54	98,50
3431	Bankarske usluge	2.000	1.826,89	-173,11	91,34
3433	Zatezne kamate	14.600	14.523,57	-76,43	99,48
Rashod	skupine 4	83.880	83.379,35	500,65	99,40
4	RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	83.880	83.379,35	-500,65	99,40
4123	Licence	5.300	5.057,32	-242,68	95,42
4221	Uredska oprema i namještaj	5.030	5.002,28	-27,72	99,45
4224	Medicinska i laboratorijska oprema	71.700	71.476,75	-223,25	99,69
4262	Ulaganja u računalne programe	1.850	1.843,00	0,00	
	UKUPNO RASHODI	2.023.360	1.981.358,72 kn	-42.001,28	97,92

Rashodi za zaposlene (odjeljak iz Računskog plana 31) za 2023. godinu planirani su u iznosu od 1.598.500 EUR, a ostvareni su u iznosu od 1.561.027,34 EUR. Rashodi za zaposlene ostvareni su 97,66 % u odnosu na plan za 2023.god.

Rashodi za naknadu troškova zaposlenima - za službena putovanja, prijevoz, seminar, tečajevi i sl. (odjeljak iz Računskog plana 321) za 2023. godinu planirani su u iznosu od 37.700 EUR, a ostvareni su u iznosu od 36.169,25 EUR. Rashodi za naknadu troškova zaposlenima ostvareni su 95,94 % u odnosu na plan za 2023.god.

Rashodi za zaposlene uglavnom se financiraju iz izvora 4.3.1 *Prihoda za posebne namjene*, a dio koji se odnosi na financiranje plaća pripravnika iz izvora 5.1.1 *Pomoći od izvanproračunskih korisnika*.

Rashodi za materijale i energiju (odjeljak iz Računskog plana 322) za 2023. godinu planirani su u iznosu od 99.140 EUR, a ostvareni su u iznosu od 99.106,31 EUR. Rashodi za materijale i energiju ostvareni su 99,97 % u odnosu na plan za 2023.god.

Rashodi za usluge (odjeljak iz Računskog plana 323) za 2023. godinu planirani su u iznosu od 160.140 EUR, a ostvareni su u iznosu od 158.380,57 EUR. Rashodi za usluge ostvareni su 98,90 % u odnosu na plan za 2023.god.

Ostali nespomenuti rashodi (odjeljak iz Računskog plana 329) za 2023. godinu planirani su u iznosu od 27.400 EUR, a ostvareni su u iznosu od 26.945,44 EUR. Ostali nespomenuti rashodi ostvareni su 98,34 % u odnosu na plan za 2023.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) za 2023. godinu planirani su u iznosu od 16.600 EUR, a ostvareni su u iznosu od 16.350,46 EUR, odnosno 98,50%. 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) za 2023. godinu planirani su u iznosu od 83.880 EUR, a ostvareni su u iznosu od 83.379,35 EUR. Navedeni rashodi ostvareni su 99,40 % u odnosu na plan za 2023.godinu. Navedeni rashodi odnose se za nabavku nefinancijske imovine te su u potpunosti financirani iz izvora *1.2.3 Decentralizirana sredstva*.

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 1.1.2023.-31.12.2023.
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 1.1.2023.-31.12.2023. 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

Potraživanja po danim zajmovima proračunskih korisnika Grada Zagreba

R.br.	Dužnik	Stanje ukupnih potraživanja po danim zajmovima na dan 31.12.2023. u EUR	Stanje ukupnih potraživanja po danim zajmovima na dan 31.12.2023. u EUR
1.	0	0	0

4.4. Izvještaj o stanju financijske imovine, potraživanja i obveza

Ukupno stanje **financijske imovine na računu i u blagajni** na dan 31.12.2023. iznosi 119.376,29 EUR.

U ranijim razdobljima ostvaren je manjak prihoda u odnosu na rashode u iznosu od -10.073,73 EUR. Za razdoblje od 01.01. do 31.12.2023. godine Poliklinika je ostvarila prihode u iznosu od **1.835.290,27 EUR**, a rashode u iznosu od **1.981.358,72 EUR**. Za promatrano razdoblje ostvaren je negativan rezultat u iznosu od **146.068,45 EUR**.

Manjak prihoda i primitaka za pokriće u sljedećem razdoblju (šifra Y006) iznosi 156.142,19 EUR. Postupak konverzije rezultirao je odstupanje od 0,01 EUR u odnosu na početno stanje na poziciji 9222 20 *Manjak prihoda od nefinancijske imovine*.

Višak / manjak prihoda	
*Manjak prihoda i primitaka preneseni	-10.073,74 EUR
Ukupno prihodi	1.835.290,27 EUR
Ukupno rashodi	1.981.358,72 EUR
Razlika prihoda i rashoda na dan 31.12.2023.	-146.068,45 EUR
Razlika prihoda i rashoda - prijenos u sljedeće razdoblje	-156.142,19 EUR

Na dan 31.12.2023. god. **ukupna potraživanja** Poliklinike iznose 314.844,29 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 ZA PRIHODE		31.12.2023.
		314.844,29 EUR
123	Potraživanja od zaposlenih	0,00 EUR
124	Potraživanja za porez	0,00 EUR
129	Ostala potraživanja	2.943,00 EUR
144	Obveznice	5.109,51 EUR
165	Potraživanja za prihode po posebnim propisima	67.230,69 EUR
166	Potraživanja za vlastite prihode	57,58 EUR
167	Potraživanja za prihode od proračuna	239.503,51 EUR
172	Potraživanja za prodaj.imovine	0,00 EUR

Na dan 31.12.2023. god. iskazane su **ukupne obveze** Poliklinike u iznosu od 285.010,01 EUR, i to dospjele obveze u iznosu od 4.621,21 EUR i nedospjele obveze u iznosu od 280.388,80 EUR.

OBVEZE		Stanje na 31.01.2023.	Dospjele obveze do 60 dana
2	Obveze	285.010,01 EUR	4.621,21 EUR
231	Obveze za zaposlene	131.863,30 EUR	
232	Obveze za materijalne rashode	17.058,86 EUR	4.621,21 EUR
234	Obveze za financijske rashode	218,90 EUR	
239	Ostale tekuće obveze	135.868,95 EUR	
241	Obveze za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	0,00 EUR	
242	Obveze za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00 EUR	
292	Naplaćeni prihodi budućih razdoblja	0,00 EUR	

4.4.1. Stanje potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova

Na dan 31.12.2023. 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	Tužitelj 1	Pr-73/2022	RADNI SPOR	500,00 EUR	500,00 EUR	NEIZVJESNO	2022. GOD	U PRVOM STUPNJU
2.	POLIKLINIKA	Tužitelj 2	Pr-1801/2019	RADNI SPOR	500,00 EUR	500,00 EUR	NEIZVJESNO	2019. GOD	U PRVOM STUPNJU
3.	POLIKLINIKA	Tužitelj 3	Pr-10150/21	RADNI SPOR	1.300 EUR	400,00 EUR	NEIZVJESNO	2021. GOD	U PRVOM STUPNJU