

Temeljem čl. 22. Statuta Poliklinike za reumatske bolesti, fizikalnu medicinu i rehabilitaciju dr. Drago Čop, Zagreb, Mihanovićeva 3 (dalje u tekstu: Poliklinika), Upravno vijeće Poliklinike na svojoj redovnoj 16. sjednici održanoj dana 28.11.2022. godine donosi sljedeću:

**ODLUKU**  
**O DONOŠENJU FINANCIJSKOG PLANA ZA**  
**RAZDOBLJE 2023.-2025. GODINA**

I.

Usvaja se prijedlog Financijskog plana za razdoblje 2023.-2025. godinu.

II.

Prijedlog Financijskog plana za razdoblje 2023.-2025. godinu po pojedinim pozicijama prihoda i rashoda dio su ove Odluke.

**Predsjednica Upravnog vijeća**

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

Klasa: 007-01/22-01/01  
Ur.br. 25941-01-22-24-3



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

**Obrazloženje prijedloga financijskog plana  
za razdoblje 2023. – 2025.**

## 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) 2023. – 2025.:**

Naziv	Izvršenje 2021. / HRK	Izvršenje 2021. / EUR	Plan 2022. / HRK	Plan 2022. / EUR	Plan za 2023. / EUR	Projekcija za 2024. / EUR	Projekcija za 2025. / EUR
UKUPNO	11.180.477	1.483.905	12.783.999	1.696.728	1.894.640	1.927.440	1.952.640
Redovna djelatnost	10.128.568	1.344.293	11.483.999	1.524.188	1.722.100	1.754.900	1.780.100
Kapitalna ulaganja u zdrav. ustanovu - decentralizirane funkcije	1.051.909	139.612	1.300.000	172.540	172.540	172.540	172.540

## OBRAZLOŽENJE PROGRAMA (AKTIVNOSTI/PROJEKATA)

**Program:** Specijalističko konzilijarna zdravstvena djelatnost

### **Zakonske i druge podloge za provedbu programa:**

Sukladno članku 36. Zakona o proračunu (NN 144/21) Poliklinika 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 2023.-2025. godine.

Zakonski akti na kojima se temelji poslovanje Poliklinike:

- Zakon o ustanovama (NN 76/93, 29/97, 47/99, 35/08, 127/19),
- Zakon o proračunu (NN 144/21),
- Zakon o zdravstvenoj zaštiti (NN 100/18, 125/19, 147/20, 119/22),
- Zakon o zaštiti prava pacijenata (NN 169/04, 37/08),
- Zakon o obveznom zdravstvenom osiguranju (NN 80/13, 137/13, 98/19),
- Odluka o osnovama za sklapanje ugovora o provođenju zdravstvene zaštite iz obveznog zdravstvenog osiguranja (NN 56/2017),
- Mreža javne zdravstvene službe (NN 101/2012),
- Osnovna lista lijekova HZZO-a,
- 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 Strateškim planom Ministarstva zdravstva za razdoblje od 2020.-2022.god., Provedbenim programom Ministarstva zdravstva za razdoblje 2021.-2024.god (Izmjena).

## **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 - 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 te dio rashoda za usluge - u okviru podskupine 673 i 652
- **Opći prihodi i primici** ostvaruju se prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje zakupnine od strane vlasnika i osnivača - prihodi u okviru podskupine 671.

- **Donacije** od trgovačkih društva, kojim se financira stručno usavršavanje zaposlenika – prihodi u okviru 663
- **Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine** ostvaruju se prihodi otkupom stambenih objekata na kojem je postojalo stanarsko pravo, a kojima se financiraju usluge tekućeg i investicijskog održavanja – u okviru podskupine 721

### **Kapitalna ulaganja u zdravstvenu ustanovu - decentralizirane funkcije:**

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

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 2023. godinu planirani su u iznosu od 1.893.240 EUR, dok su u projekcijama za 2024. planirani u iznosu od 1.927.440 EUR i 2025. god. planirani u iznosu od 1.952.140 EUR.**

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

- stvarnim kretanjem prihoda u 2021.god.i prvih devet mjeseci 2022.god.
- pretpostavkama povećanja maksimalnog mjesečnog limita s HZZO-m
- dodijeljenim limitima za decentralizirana sredstava za 2023, 2024. i 2025..god.
- pretpostavkom povećanja sredstava ostvarenih pružanjem usluga korisnicima van sustava HZZO- u skladu s donesenom Odlukom Upravnog vijeća Poliklinike
- pretpostavkom ostvarivanja sredstva od potpore za pripravnštvo za javne službe koje provodi Hrvatski zavod za zapošljavanje

Financijskim planom za 2022. godinu planirano je pokriće manjka u iznosu od 500.000 kn.

Upravno vijeće Poliklinike na svojoj 15. sjednici održanoj dana 24.10.2022 godine, donijelo je Odluku o usklađenju nefinancijske imovine i vlastitih izvora za nefinancijsku imovinu temeljem koje je izvršena korekcija viška i manjka prihoda poslovanja - *umanjuje se konto vlastiti izvori iz proračuna za nefinancijsku imovinu na osnovnom računu 9111 11 za iznos od 528.506,20 kn / 70.144,83 EUR* , a za isti iznos knjiži se višak prihoda poslovanja na osnovnom računu 9221 10.

Razlika u iznosu od 528.506,20 kn / 70.144,83 EUR kn pojavljuje se i u bilanci stanja proteklih godina. Navedeno stanje u poslovnim knjigama rezultat je evidentiranja poslovnih promjena kroz razdoblje primjenjivanja tri vrste računovodstva (poduzetničkog, neprofitnog i proračunskog) te načina pretvaranja poslovnih promjena evidentiranih po načelima jedne vrste računovodstva u drugu vrstu. Shodno navedenom, potrebno je smanjiti vrijednost vlastitih izvora iz proračuna za nefinancijsku imovinu kako bi se postigla bilančna ravnoteža, a uvećati višak poslovanja na računu 9221 10. Potrebno je izvršiti korekciju viška i manjka prihoda poslovanja.

Po provedbi navedene Odluke o usklađenju nefinancijske imovine i vlastitih izvora za nefinancijsku imovinu manjak poslovanja sada iznosi 388.200 kn.

Upravno vijeće Poliklinike na svojoj 15. sjednici održanoj dana 24.10.2022 godine, donijelo je Odluku o rebalansu financijskog plana za razdoblje 2022. godine kojom Poliklinika planira PRIHODE u iznosu od 12.582.400 kn / 1.669.971,47 EUR, RASHODE u iznosu od 12.194.200 kn / 1.618.448,47 EUR te višak prihoda u iznosu od 383.200 kn / 51.522,99 EUR. Viškom prihoda od 388.200 kn / 51.522,99 EUR planira se pokriti manjak prethodnih razdoblja.

**Ukupni rashodi i izdaci za 2023. godinu planirani su u iznosu od 1.894.640 EUR, dok su u projekcijama za 2024. planirani u iznosu od 1.927.440 EUR i 2025. god. planirani u iznosu od 1.868.760 EUR.**

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

- razinom nužnih rashoda za redovan rad Poliklinike u prvih devet mjeseci 2022.god. i 2021.god.
- predloženim rastom osnovice za obračun plaće za službenike i namještenike u javnim službama u 2023. god u iznosu od 4%
- 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 usluga temeljem prvih devet mjeseci i 2022.god.

## 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.

Sukladno Strateškom planu MIZ-a za 2020-2022. definirali smo vlastite programe i aktivnosti.

**Cilj: Povećanje kvalitete i stručnosti zaposlenika (specijalizacija, subspecijalizacija iz reumatologije, tečajevi i slično)**

Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost (2022.god)	Izvor	Ciljana vrijednost		
				31.12.2023.	31.12.2024.	31.12.2025.
Cilj nam je kontinuirano usavršavanje zaposlenika	Sredstva za edukaciju zaposlenika	100.000 kn	Vlastita sredstva Poliklinike	19.900 €	19.900 €	19.900 €



**Cilj:** Pokušati popuniti broj specijalista (po mogućnosti sa subspecijalizacijom iz reumatologije)

Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost (2022.god.)	Izvor	Ciljana vrijednost		
				31.12.2023.	31.12.2024.	31.12.2025.
<b>Cilj zapošljavanja liječnika specijalista fizikalne medicine i rehabilitacije (po mogućnosti sa subspecijalizacijom iz reumatologije (produljenjem ugovora i natječajem)</b>	Broj liječnika specijalista sa subspecijalizacijom	1	Financirat i iz Ugovora s HZZO-m	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>2</b>

**Cilj:** Povećanje broja DTP -a, dostupniju zdravstvenu zaštitu

Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost (2022.god)	Izvor	Ciljana vrijednost		
				31.12.2023.	31.12.2024.	31.12.2025.
<b>Povećanje broja DTP - kroz veći broj med.opreme</b>	Broj	372.000	Decentralitirana sredstva Poliklinike	<b>556.000</b>	<b>556.000</b>	<b>556.000</b>

FINANCIJSKI PLAN PRORAČUNSKOG KORISNIKA JEDINICE LOKALNE I PODRUČNE (REGIONALNE) SAMOUPRAVE  
ZA 2023. I PROJEKCIJA ZA 2024. I 2025. GODINU

I. OPĆI DIO

A) SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

	Izvršenje 2021. / HRK**	Izvršenje 2021.** / EUR	Plan 2022. / HRK**	Plan 2022.** / EUR	Plan za 2023. / EUR	Projekcija za 2024. / EUR	Projekcija za 2025. / EUR	EUR/KN*
<b>PRIHODI UKUPNO</b>	<b>12.016.068</b>	<b>1.594.806</b>	<b>13.284.000</b>	<b>1.763.090</b>	<b>1.894.640</b>	<b>1.927.440</b>	<b>1.952.640</b>	
PRIHODI POSLOVANJA	12.014.873	1.594.648	13.280.000	1.762.559	1.893.240	1.926.940	1.952.140	
PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	1.195	159	4.000	531	1.400	500	500	
<b>RASHODI UKUPNO</b>	<b>11.180.480</b>	<b>1.483.905</b>	<b>12.784.000</b>	<b>1.696.728</b>	<b>1.894.640</b>	<b>1.927.440</b>	<b>1.952.640</b>	
RASHODI POSLOVANJA	10.698.011	1.419.870	12.097.500	1.605.614	1.810.760	1.843.560	1.868.760	
RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	482.469	64.035	686.500	91.114	83.880	83.880	83.880	
<b>RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK</b>	<b>835.588</b>	<b>110.902</b>	<b>500.000</b>	<b>66.361</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	

B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

	Izvršenje 2021. / HRK**	Izvršenje 2021.** / EUR	Plan 2022. / HRK**	Plan 2022.** / EUR	Plan za 2023. / EUR	Projekcija za 2024. / EUR	Projekcija za 2025. EUR
PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0	0	0	0	0	0	0
IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	0	0	0	0	0	0	0
<b>NETO FINANCIRANJE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK I VIŠEGODIŠNJI PLAN URAVNOTEŽENJA

	Izvršenje 2021. / HRK**	Izvršenje 2021.** / EUR	Plan 2022. / HRK**	Plan 2022.** / EUR	Plan za 2023. / EUR	Projekcija za 2024. / EUR	Projekcija za 2025.
<b>UKUPAN DONOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE***</b>							
<b>VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE RASPOREDITI / POKRITI</b>	<b>-835.588</b>	<b>-110.902</b>	<b>-500.000</b>	<b>-66.361</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

\* Napomena: U Uputi o procesu prilagodbe poslovnih procesa subjekata opće države za poslovanje u euro iz lipnja 2022. dana je preporuka da u Općem dijelu financijskog plana sažetak Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja bude iskazan dvojno, odnosno u kunama i u eurima.

\*\* Napomena: Iznosi u stupcima Izvršenje 2021. i Plan 2022. preračunavaju se iz kuna u eure prema fiksnom tečaju konverzije (1 EUR=7,53450 kuna) i po pravilima za preračunavanje i zaokruživanje.

\*\*\* 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 retkom VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE POKRITI/RASPOREDITI.

FINANCIJSKI PLAN PRORAČUNSKOG KORISNIKA JEDINICE LOKALNE I PODRUČNE (REGIONALNE) SAMOUPRAVE  
 ZA 2023. I PROJEKCIJA ZA 2024. I 2025. GODINU

I. OPĆI DIO

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

PRIHODI POSLOVANJA

Razred	Skupina	Izvor	Naziv prihoda	Izvršenje 2021. / HRK	Izvršenje 2021. / EUR	Plan 2022. / HRK	Plan 2022. / EUR	Plan za 2023. / EUR	Projekcija za 2024. / EUR	Projekcija za 2025. / EUR
<b>6</b>			<b>Prihodi poslovanja</b>	<b>12.015.668</b>	<b>1.589.860</b>	<b>13.284.000</b>	<b>1.742.650</b>	<b>1.894.640</b>	<b>1.927.440</b>	<b>1.952.640</b>
	<b>63</b>	<b>5.5.1.</b>	<b>Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna</b>	<b>902.264</b>	<b>119.751</b>	<b>845.000</b>	<b>112.151</b>	<b>119.600</b>	<b>119.600</b>	<b>119.600</b>
<b>05</b>	6341	5.5.1.	Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika	843.579	111.962	845.000	112.151	119.600	119.600	119.600
	6391	5.5.1.	Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna	58.685	7.789	0	0	0	0	0
<b>04</b>		<b>3.1.1.</b>	<b>Vlastiti prihodi</b>	<b>36.443</b>	<b>167</b>	<b>155.000</b>	<b>664</b>	<b>19.900</b>	<b>19.900</b>	<b>19.900</b>
	6413	3.1.1.	Kamate na oročena sredstva i depozite po vidjenju	63	8	0	0	0	0	0
	6429	3.1.1.	Ostali prihodi od nefinancijske imovine	1.195	159	5.000	664	0	0	0
	6615	3.1.1.	Prihodi od pruženih usluga	35.185		150.000		19.900	19.900	19.900
<b>08</b>		<b>4.3.1.</b>	<b>Prihodi po posebnim namjenama-proračunski korisnici</b>	<b>9.077.570</b>	<b>1.204.801</b>	<b>10.470.000</b>	<b>1.389.608</b>	<b>1.512.800</b>	<b>1.546.500</b>	<b>1.571.700</b>
	6526	4.3.1.	Ostali nespomenuti prihodi (dopunskoj participacija)	2.876.865	381.826	3.515.000	466.521	510.800	517.600	516.500
	6731	4.3.1.	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	6.200.705	822.975	6.945.000	921.760	1.002.000	1.028.900	1.055.200
	6391	4.3.1.	Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna	0	0	10.000	1.327	0	0	0
<b>02</b>		<b>1.1.1.</b>	<b>Opći prihodi i primici</b>	<b>945.799</b>	<b>125.529</b>	<b>510.000</b>	<b>67.689</b>	<b>67.700</b>	<b>67.700</b>	<b>67.700</b>
	6711	1.1.1.	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja-zakup	540.599	71.750	510.000	67.689	67.700	67.700	67.700
	6711	1.1.1.	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja covid	405.200	53.779	0	0	0	0	0
<b>03</b>		<b>1.2.3.</b>	<b>Decentralizirana sredstva</b>	<b>1.051.909</b>	<b>139.612</b>	<b>1.300.000</b>	<b>172.540</b>	<b>172.540</b>	<b>172.540</b>	<b>172.540</b>
	6711	1.2.3.	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	569.475	75.582	613.500	81.425	88.660	88.660	88.660
	6712	1.2.3.	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	482.434	64.030	686.500	91.114	83.880	83.880	83.880
<b>06</b>		<b>6.1.1.</b>	<b>Donacije</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>700</b>	<b>700</b>	<b>700</b>
	6631	6.1.1.	Tekuće donacije	0	0	0	0	700	700	700
<b>7</b>	<b>72</b>	<b>7.1.1.</b>	<b>Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>1.683</b>	<b>0</b>	<b>4.000</b>	<b>0</b>	<b>1.400</b>	<b>500</b>	<b>500</b>
<b>07</b>		7211	Stambeni objekti	1.683		4.000		1.400	500	500

## RASHODI POSLOVANJA

Razred	Skupina	Izvor	Naziv rashoda	Izvršenje 2021. / HRK	Izvršenje 2021. / EUR	Plan 2022. / HRK	Plan 2022. / EUR	Plan za 2023. / EUR	Projekcija za 2024. / EUR	Projekcija za 2025. /EUR
3			<b>Rashodi za djelatnost proračunskog korisnika</b>	<b>11.180.480</b>	<b>1.483.905</b>	<b>12.784.000</b>	<b>1.696.728</b>	<b>1.894.640</b>	<b>1.927.440</b>	<b>1.952.640</b>
	1.1.1		<b>OPĆI PRIHODI I PRIMICI-PRORAČUNSKI KORISNICI</b>	<b>904.082</b>	<b>119.992</b>	<b>510.000</b>	<b>67.689</b>	<b>67.700</b>	<b>67.700</b>	<b>67.700</b>
	3235	1.1.1	Zakupnine i najamnine	498.882	66.213	510.000	67.689	67.700	67.700	67.700
	3232	1.1.1	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	0	0	0	0	0	0	0
	3111	1.1.1	Plaće za redovan rad	343.348	45.570	0	0	0	0	0
	3132	1.1.1	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	56.652	7.519	0	0	0	0	0
	3121	1.1.1	Ostali rashodi za zaposlene	5.200	690	0	0	0	0	0
		4.3.1.	<b>Prihodi po posebnim namjenama-proračunski korisnici</b>	<b>8.612.437</b>	<b>1.143.067</b>	<b>9.970.000</b>	<b>1.323.246</b>	<b>1.512.800</b>	<b>1.546.500</b>	<b>1.571.700</b>
	3111	4.3.1.	Plaće za redovan rad	6.418.862	851.929	7.330.000	972.858	1.068.500	1.089.900	1.111.700
	3121	4.3.1.	Ostali rashodi za zaposlene	223.426	29.654	250.000	33.181	39.800	39.800	39.800
	3132	4.3.1.	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	939.500	124.693	1.070.000	142.013	160.300	172.600	176.000
	3211	4.3.1.	Službena putovanja	0	0	10.000	1.327	1.000	1.000	1.000
	3212	4.3.1.	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	198.465	26.341	230.000	30.526	41.000	41.000	41.000
	3214	4.3.1.	Ostale naknade troškova zaposlenima	738	98	3.000	398	400	400	400
	3221	4.3.1.	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	45.482	6.036	90.000	11.945	14.600	14.600	14.600
	3222	4.3.1.	Materijal i sirovine	207.444	27.533	250.000	33.181	46.500	46.500	46.500
	3223	4.3.1.	Energija	302.502	40.149	290.000	38.490	80.000	80.000	80.000
	3225	4.3.1.	Sitni inventar i auto gume	1.262	167	5.000	664	300	300	300
	3227	4.3.1.	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	1.700	226	30.000	3.982	2.600	2.600	2.600
	3231	4.3.1.	Usluge telefona, pošte i prijevoza	50.928	6.759	89.000	11.812	6.600	6.600	6.600
	3232	4.3.1.	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	7.175	952	0	0	100	100	100
	3233	4.3.1.	Usluge promidžbe i informiranja	11.938	1.584	15.000	1.991	2.000	2.000	2.000
	3234	4.3.1.	Komunalne usluge	76.242	10.119	100.000	13.272	13.300	13.300	13.300
	3236	4.3.1.	Zdravstvene i veterinarske usluge	0	0	30.000	3.982	10.400	10.400	10.400
	3237	4.3.1.	Intelektualne i osobne usluge	4.134	549	10.000	1.327	1.300	1.300	1.300
	3239	4.3.1.	Ostale usluge	8.801	1.168	10.000	1.327	2.000	2.000	2.000
	3291	4.3.1.	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povje.i sl.	56.100	7.446	89.000	11.812	11.800	11.800	11.800
	3292	4.3.1.	Premije osiguranja	24.309	3.226	30.000	3.982	4.000	4.000	4.000
	3293	4.3.1.	Reprezentacija	1.232	164	3.000	398	400	400	400
	3294	4.3.1.	Članarine	0	0	0	0	0	0	0
	3295	4.3.1.	Pristojbe i naknade	10.713	1.422	5.000	664	600	600	600
	3296	4.3.1.	Troškovi sudskih postupaka	2.978	395	10.000	1.327	1.900	1.900	1.900
	3299	4.3.1.	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	0	0	1.000	133	100	100	100
	3431	4.3.1.	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	9.811	1.302	10.000	1.327	2.000	2.000	2.000
	3433	4.3.1.	Zatezne kamate	8.660	1.149	10.000	1.327	1.300	1.300	1.300
	4123	4.3.1.	LICENCA	35	5	0	0	0	0	0
		3.1.1	<b>VLASTITI PRIHODI-PRORAČUNSKI KORISNICI</b>	<b>5.025</b>	<b>667</b>	<b>155.000</b>	<b>20.572</b>	<b>19.900</b>	<b>19.900</b>	<b>19.900</b>
	3213	3.1.1	Stručno usavršavanje zaposlenika	5.025	667	150.000	19.908	19.900	19.900	19.900
	3232	3.1.1	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	0	0	5.000	664	0	0	0

		<b>5.5.1</b>	<b>POMOĆI OD IZVANPRORAČUNSKIH KORISNIKA-PK</b>	<b>601.812</b>	<b>79.874</b>	<b>845.000</b>	<b>112.151</b>	<b>119.600</b>	<b>119.600</b>	<b>119.600</b>
	3111	5.5.1	Plaće za redovan rad	454.744	60.355	711.000	94.366	103.200	103.200	103.200
	3212	5.5.1	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	48.679	6.461	69.000	9.158	4.600	4.600	4.600
52	3111	5.5.1	Plaće za redovan rad	57.296	7.604		0	0	0	0
	3113	5.5.1	Plaće za prekovremeni rad	0	0	0	0	0	0	0
	3121	5.5.1	Ostali rashodi za zaposlene	0	0	0	0	0	0	0
	3132	5.5.1	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	41.093	5.454	65.000	8.627	11.800	11.800	11.800
<b>06</b>		<b>6.1.1.</b>	<b>Donacije</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>700</b>	<b>700</b>	<b>700</b>
	3213	6.1.1.	Stručno usavršavanje zaposlenika	0	0	0	0	700	700	700
		<b>7.1.1</b>	<b>PRIHODI OD PRODAJE ILI ZAMJ. NEF. IMOVINE I NAKN. S NASL.-PK</b>	<b>5.215</b>	<b>692</b>	<b>4.000</b>	<b>531</b>	<b>1.400</b>	<b>500</b>	<b>500</b>
	3232	7.1.1	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	5.215	692	4.000	531	1.400	500	500
		<b>1.2.3</b>	<b>DECENTRALIZIRANA SREDSTVA-ZDRAVSTVO</b>	<b>1.051.909</b>	<b>139.612</b>	<b>1.300.000</b>	<b>172.540</b>	<b>172.540</b>	<b>172.540</b>	<b>172.540</b>
<b>3</b>		<b>1.2.3.</b>	<b>Raskodi skupine 3</b>	<b>569.476</b>	<b>75.582</b>	<b>613.000</b>	<b>81.359</b>	<b>88.660</b>	<b>88.660</b>	<b>88.660</b>
	3224	1.2.3	Materijal i dijelovi za tekuće investicijsko održavanje	101.320	13.447	101.000	13.405	20.040	20.040	20.040
	3232	1.2.3	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	133.973	17.781	163.000	21.634	21.900	21.900	21.900
	3238	1.2.3	Računalne usluge	334.183	44.354	349.000	46.320	46.720	46.720	46.720
<b>4</b>		<b>1.2.3.</b>	<b>Raskodi skupine 4</b>	<b>482.433</b>	<b>64.030</b>	<b>687.000</b>	<b>91.181</b>	<b>83.880</b>	<b>83.880</b>	<b>83.880</b>
	4123	1.2.3	Licence	9.937	1.319	30.000	3.982	4.510	4.510	4.510
	4221	1.2.3	Uredska oprema i namještaj	102.656	13.625	88.000	11.680	6.370	6.370	6.370
	4224	1.2.3	Medicinska i laboratorijska oprema	369.840	49.086	531.000	70.476	70.340	70.340	70.340
	4227	1.2.3	Uredaji, strojevi i oprema	0	0	0	0	0	0	0
	4262	1.2.3	Ulaganja u računalne programe	0	0	38.000	5.043	2.660	2.660	2.660

POLIKLINIKA ZA REUMATSKE BOLESTI, FIZIKALNU  
MEDICINU I REHABILITACIJU DR. DRAGO ČOP  
ANTUNA MIHANOVIĆA 3, ZAGREB

FINANCIJSKI PLAN PRORAČUNSKOG KORISNIKA JEDINICE LOKALNE I PODRUČNE (REGIONALNE) SAMOUPRAVE  
ZA 2023. I PROJEKCIJA ZA 2024. I 2025. GODINU

I. OPĆI DIO

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	Izvršenje 2021. / HRK	Izvršenje 2021. / EUR	Plan 2022. / HRK	Plan 2022. / EUR	Plan za 2023. / EUR	Projekcija za 2024. / EUR	Projekcija za 2025. / EUR
<b>UKUPNI RASHODI</b>	<b>11.180.480</b>	<b>1.483.905</b>	<b>12.784.000</b>	<b>1.696.728</b>	<b>1.894.640</b>	<b>1.927.440</b>	<b>1.952.640</b>
<b>01 Opće javne usluge</b>							
<i>011 Izvršna i zakonodavna tijela, financijski i fiskalni poslovi</i>							
013 Opće usluge							
<b>04 Ekonomski poslovi</b>							
<i>041 Opći ekonomski, trgovački i poslovi vezani uz rad</i>							
<b>07 Zdravstvo</b>	<b>11.180.480</b>	<b>1.483.905</b>	<b>12.784.000</b>	<b>1.696.728</b>	<b>1.894.640</b>	<b>1.927.440</b>	<b>1.952.640</b>
0722 Specijalističke medicinske usluge	11.180.480	1.483.905	12.784.000	1.696.728	1.894.640	1.927.440	1.952.640

POLIKLINIKA ZA REUMATSKE BOLESTI,  
FIZIKALNU MEDICINU I REHABILITACIJU DR.  
DRAGO ČOP  
ANTUNA MIHANOVIĆA 3, ZAGREB

FINANCIJSKI PLAN PRORAČUNSKOG KORISNIKA JEDINICE LOKALNE I PODRUČNE (REGIONALNE) SAMOUPRAVE  
ZA 2023. I PROJEKCIJA ZA 2024. I 2025. GODINU

I. OPĆI DIO

B. RAČUN FINANCIRANJA

Razred	Skupina	Izvor	Naziv	Izvršenje 2021.	Plan 2022.	Plan za 2023.	Projekcija za 2024.	Projekcija za 2025.
8			<b>Primici od financijske imovine i zaduživanja</b>	0	0	0	0	0
	84		Primici od zaduživanja	0	0	0	0	0
		81	<i>Namjenski primici od zaduživanja</i>	0	0	0	0	0
5			<b>Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova</b>	0	0	0	0	0
	54		Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	0	0	0	0	0
		11	<i>Opći prihodi i primici</i>					
		31	<i>Vlastiti prihodi</i>					

FINANCIJSKI PLAN PRORAČUNSKOG KORISNIKA JEDINICE LOKALNE I PODRUČNE (REGIONALNE) SAMOUPRAVE  
ZA 2023. I PROJEKCIJA ZA 2024. I 2025. GODINU

II. POSEBNI DIO

Šifra	Naziv	Izvršenje 2021. / HRK	Izvršenje 2021. / EUR	Plan 2022. / HRK	Plan 2022. / EUR	Plan za 2023. / EUR	Projekcija za 2024. / EUR	Projekcija za 2025. / EUR
<b>PROGRAM xxxx</b>	<b>NAZIV PROGRAMA</b>	<b>11.180.477</b>	<b>1.483.905</b>	<b>12.783.999</b>	<b>1.696.728</b>	<b>1.894.640</b>	<b>1.927.440</b>	<b>1.952.640</b>
<b>Aktivnost Axxxxxx</b>	<b>NAZIV AKTIVNOSTI</b>							
<i>Izvori za redovnu djelatnost: 551, 311, 431, 111, 611, 711</i>	<i>Redovna djelatnost</i>	<b>10.128.568</b>	<b>1.344.293</b>	<b>11.483.999</b>	<b>1.524.188</b>	<b>1.722.100</b>	<b>1.754.900</b>	<b>1.780.100</b>
3	Rashodi poslovanja	10.128.533	1.344.288	11.483.999	1.524.188	1.722.100	1.754.900	1.780.100
31	Rashodi za zaposlene	8.540.121	1.133.469	9.426.000	1.251.045	1.383.600	1.417.300	1.442.500
32	Materijalni rashodi	1.569.941	208.367	2.037.999	270.489	335.200	334.300	334.300
34	Financijski rashodi	18.471	2.452	20.000	2.654	3.300	3.300	3.300
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	35	5	0	0	0	0	0
41	Licence	35	5	0	0	0	0	0
<b>PROGRAM xxxx</b>	<b>NAZIV PROGRAMA</b>							
<b>Kapitalni projekt Kxxxxxx</b>	<b>NAZIV KAPITALNOG PROJEKTA</b>	<b>1.051.909</b>	<b>139.612</b>	<b>1.300.000</b>	<b>172.540</b>	<b>172.540</b>	<b>172.540</b>	<b>172.540</b>
<i>Izvor financiranja 123</i>	<i>Decentralizirana sredstva</i>							
3	Rashodi poslovanja	569.476	75.582	613.000	81.359	88.660	88.660	88.660
32	Materijalni rashodi	569.476	75.582	613.000	81.359	88.660	88.660	88.660
<i>Izvor financiranja 123</i>	<i>Decentralizirana sredstva</i>							
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	482.433	64.030	687.000	91.181	83.880	83.880	83.880
41	Licence	9.937	1.319	30.000	3.982	4.510	4.510	4.510
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	472.496	62.711	657.000	87.199	79.370	79.370	79.370