

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 redovnoj 22. sjednici održanoj dana 22.05.2023.godine donosi:

ODLUKU O
REBALANSU FINANCIJSKOG PLANA
ZA 2023. godinu

Upravno vijeće Poliklinike na svojoj redovnoj 16. sjednici održanoj dana 28. studenog 2022. godine donijelo je Odluku o donošenju financijskog plana za 2023. godinu.

Poliklinika za reumatske bolesti, fizikalnu medicinu i rehabilitaciju dr. Drago Čop planirala je PRIHODE u iznosu od 1.894.640 EUR kao i RASHODE u iznosu od 1.894.640 EUR.

Rebalansom financijskog plana Poliklinika za reumatske bolesti, fizikalnu medicinu i rehabilitaciju dr. Drago Čop planira PRIHODE u iznosu od 1.919.760 EUR, RASHODE u iznosu od 1.909.680 EUR te višak prihoda u iznosu od 10.080 EUR. Viškom prihoda od 10.080 EUR planira se pokriti preneseni manjak iz 2022. godine.

Obrazloženje:

PRIHODI POSLOVANJA

Prihodi na poziciji:

- **5.1.1. Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna** planirani su u iznosu od 119.600 EUR, a rebalansom se planiraju u iznosu od 122.330 EUR. Povećanje prihoda na navedenoj poziciji rezultat je odobrenih potpora za mjeru pripravnništvo u javnim službama koju provodi Hrvatski zavod za zapošljavanje, a s obzirom na porast osnovica plaća iznos potpora je veći od planiranog.
- **4.3.1. Prihodi po posebnim namjenama proračunskih korisnika** planirani su u iznosu od 1.512.800 EUR, a rebalansom se planiraju u iznosu od 1.516.780 EUR. Povećanje na ovoj poziciji planirano je zbog rasta cijena usluga HZZO-a.
- **1.1.1. Opći prihodi i primici** planirani su u iznosu od 67.700 EUR, a rebalansom se planiraju u iznosu od 86.110 EUR. Povećanje na ovoj poziciji rezultat je doznačene pomoći od osnivača radi podmirenja tekućih rashoda poslovanja.

RASHODI POSLOVANJA

Rashodi na poziciji:

- **1.1.1. Opći prihodi i primici** planirani su u iznosu od 67.700 EUR, a rebalansom se planiraju u iznosu od 86.110 EUR. Povećanje rashoda na ovoj poziciji rezultat je financiranje tekućih obveza za koje je grad kao osnivač doznačio financijsku pomoć.
- **4.3.1. Prihodima po posebnim namjenama proračunskih korisnika** financiraju se rashodi poslovanja koji su planirani na toj poziciji u iznosu od 1.512.800 EUR, a rebalansom se planiraju u iznosu od 1.506.700 EUR. Pojedini rashodi financirani iz navedenog izvora bilježe povećanja i smanjena. Najveće odstupanje iskazano je na poziciji konta 3223 – Energija, i to smanjenje od 32.100 EUR jer cijene energenata nisu porasle kao što je planirano. Također, značajnije razlike iskazane su i na pozicijama konta 3111 Plaće za redovan rad – povećanje od 19.000 EUR kao i na poziciji konta 3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje – povećanje od 9.000 EUR – povećanja na navedenim pozicijama rezultati su porasta osnovica plaća i trošak plaće po sudskoj presudi.
- **5.1.1. Pomoćima iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna** financira se mjera pripravnštvo u javnim službama, a koju provodi Hrvatski zavod za zapošljavanje. Rashodi na navedenoj poziciji planirani su u iznosu od 119.600 EUR, a rebalansom se planiraju u iznosu od 122.330 EUR. Povećanje rashoda na navedenoj poziciji rezultat je rast osnovice plaća za odobrene potpore za pripravnštvo.

Temeljem navedenih projekcija plana, rebalansom istog, planiraju se prihodi u iznosu od 1.919.760 EUR a rashodi u iznosu od 1.909.680 EUR te višak prihoda u iznosu od 10.080 EUR. Viškom prihoda od 10.080 EUR planira se pokriti cjelokupni manjak iz prethodnog razdoblja.

Ova odluka stupa na snagu s danom donošenja.

Prilog: tablica prijedloga rebalansa financijskog plana za 2023.god.

Predsjednica Upravnog vijeća

Prim.dr.sc. Iva Žagar, dr.med.

Klasa: 007-01/23-01/01

Ur.br.: 25941-01-23-5-2



**PRIJEDLOG REBALANSA FINANCIJSKOG PLANA (POLIKLINIKE ZA REUMATSKE
BOLESTI FIZIKALNU MEDICINU I REHABILITACIJU DR.DRAGO ČOP) ZA 2023. I
PROJEKCIJA PLANA ZA 2024. I 2025. GODINU**

OPĆI DIO

	Prijedlog rebalansa plana za 2023.	Projekcija plana za 2024.	Projekcija plana za 2025.
PRIHODI UKUPNO	1.919.760	1.927.440	1.952.640
PRIHODI POSLOVANJA	1.918.360	1.926.940	1.952.140
PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	1.400	500	500
RASHODI UKUPNO	1.909.680	1.927.440	1.952.640
RASHODI POSLOVANJA	1.825.800	1.843.560	1.868.760
RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	83.880	83.880	83.880
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	10.080	0	0
	Prijedlog rebalansa plana za 2023.	Projekcija plana za 2024.	Projekcija plana za 2025.
UKUPAN DONOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE			
VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE RASPOREDITI / POKRITI	-10.080	0	0

**I. REBALANS FINANCIJSKOG PLANA POLIKLINIKE ZA REUMATSKE BOLESTI, FIZIKALNU MEDICINU I REHABILIJACIJU DR.
DRAGO ČOP
ZA 2023. GODINU**

I. OPĆI DIO

A) SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

EUR

	Plan 2023.	POVEĆANJE / SMANJENJE	Rebalans plana 2023.
PRIHODI UKUPNO	1.894.640	25.120	1.919.760
PRIHODI POSLOVANJA	1.893.240	25.120	1.918.360
PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	1.400		1.400
RASHODI UKUPNO	1.894.640	15.040	1.909.680
RASHODI POSLOVANJA	1.810.760	15.040	1.825.800
RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	83.880		83.880
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	0	10.080	10.080

B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

	Plan 2023.	POVEĆANJE / SMANJENJE	Rebalans plana 2023.
PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0	0	0
IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	0	0	0
NETO FINANCIRANJE	0	0	0

C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK I VIŠEGODIŠNJI PLAN URAVNOTEŽENJA

	Plan 2023.	POVEĆANJE / SMANJENJE	Rebalans plana 2023.
UKUPAN DONOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE***	0		
VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE RASPOREDITI / POKRITI	0	-10.080	-10.080

VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE	0	0	0
---	----------	----------	----------

** Napomena: Redak UKUPAN DONOS VIŠKA/MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINA služi kao informacija i ne uzima se u obzir kod uravnoteženja proračuna, već se proračun uravnotežuje retkom VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE POKRITI/RASPOREDITI.*

**REBALANS FINANCIJSKOG PLANA POLIKLINIKE ZA REUMATSKE BOLESTI, FIZIKALNU MEDICINU I REHABILIJACIJU DR. DRAGO ČOP
ZA 2023. GODINU S 22. SJEDNICE UPRAVNOG VIJEĆA ODRŽANE 22.05.2023.**

**OPĆI DIO
PRIHODI POSLOVANJA**

Razred	Šifra izvora	Skupina	Izvor	Naziv prihoda	Plan 2023.	IZVRŠENJE PLANA OD I.-IV./2023	POVEĆANJE / SMANJENJE (u eur)	REBALANS PLANA 2023.	index (rebalans - plan)
6		63		Prihodi poslovanja	1.894.640	533.023	25.120	1.918.360	101
	05		5.5.1.	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	119.600	122.327	2.730	122.330	102
		6341	5.5.1.	Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika	119.600	122.327	2.730	122.330	102
		6391	5.5.1.	Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna	0	0	0	0	0
	04		3.1.1.	Vlastiti prihodi	19.900	1.485	0	19.900	100
		6413	3.1.1.	Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	0	0	0	0	
		6414	3.1.1.	Zatezne kamate iz obveznih odnosa i drugo	0	2	0	0	
		6429	3.1.1.	Ostali prihodi od nefinancijske imovine	0	0	0	0	
		6615	3.1.1.	Prihodi od pruženih usluga	19.900	1.458	-100	19.800	99
		6831	3.1.1.	Ostali prihodi	0	25	100	100	
	08		4.3.1.	Prihodi po posebnim namjenama-proračunski korisnici	1.512.800	372.828	3.980	1.516.780	100
		6526	4.3.1.	Ostali nespomenuti prihodi (dopunskoj participacija)	510.800	132.972	900	511.700	100
		6731	4.3.1.	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	1.002.000	239.855	3.080	1.005.080	100
		6391	4.3.1.	Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna	0	0	0	0	
	02		1.1.1.	Opći prihodi i primici	67.700	36.383	18.410	86.110	127
		6711 11	1.1.1.	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja-zakup	67.700	16.575	-1.400	66.300	98
		6711	1.1.1.	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja covid	0	0	0	0	
		6711 12	1.1.1.	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje tekućih obveza	0	19.808	19.810	19.810	
	03		1.2.3.	Decentralizirana sredstva	172.540	0	0	172.540	100
		6711	1.2.3.	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	88.660	0	0	88.660	100
		6712	1.2.3.	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	83.880	0	0	83.880	100
	06		6.1.1.	Donacije	700	0	0	700	100
		6631	6.1.1.	Tekuće donacije	700	0	0	700	100

7		72	7.1.1.	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	1.400	280	0	1.400	100
	07	7211		Stambeni objekti	1.400	280	0	1.400	100

RASHODI POSLOVANJA

Razred	Šifra izvora	Skupina	Izvor	Naziv rashoda	Plan 2023.	IZVRŠENJE PLANA OD 1.-IV./2023	POVEĆANJE / SMANJENJE (u kunama)	REBALANS PLANA 2023.	index (rebalans - plan)
3				Rashodi za djelatnost proračunskog korisnika	1.894.640	569.200	15.040	1.825.800	96
	02		1.1.1	OPĆI PRIHODI I PRIMICI-PRORAČUNSKI KORISNICI	67.700	41.908	18.410	86.110	127
		3221	1.1.1	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	0	484	480	480	
		3222	1.1.1	Materijali i sirovine	0	7.014	7.010	7.010	
		3223	1.1.1	Energija	0	9.266	9.270	9.270	
		3224	1.1.1	Materijali i dijelovi za tekuće i invest. održ.	0	263	260	260	
		3227	1.1.1	Službena i radna odjeća	0	45	40	40	
		3231	1.1.1	Usluge telefona, pošte i prijevoza	0	405	400	400	
		3232	1.1.1	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	0	439	440	440	
		3234	1.1.1.	Komunalne usluge	0	1.583	1.600	1.600	
		3235	1.1.1	Zakupnine i najamnine	67.700	22.101	-1.400	66.300	98
		3239	1.1.1	Ostale usluge	0	309	310	310	
		3111	1.1.1	Plaće za redovan rad	0	0	0	0	
		3132	1.1.1	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	0	0	0	0	
		3121	1.1.1	Ostali rashodi za zaposlene	0	0	0	0	
08			4.3.1.	Prihodi po posebnim namjenama-proračunski korisnici	1.512.800	505.249	-6.100	1.506.700	100
		3111	4.3.1.	Plaće za redovan rad	1.068.500	396.283	19.000	1.087.500	102
		3121	4.3.1.	Ostali rashodi za zaposlene	39.800	3.351	0	39.800	100
		3132	4.3.1.	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	160.300	60.618	9.000	169.300	106
		3132	4.3.1.	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje u slučaju nezaposlenosti	0	390	400	400	
		3211	4.3.1.	Službena putovanja	1.000	0	-1.000	0	
		3212	4.3.1.	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	41.000	9.926	-7.000	34.000	83
		3214	4.3.1.	Ostale naknade troškova zaposlenima	400	98	0	400	100
		3221	4.3.1.	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	14.600	2.251	-1.500	13.100	90

	3222	4.3.1.	Materijal i sirovine	46.500	5.827	0	46.500	100
	3223	4.3.1.	Energija	80.000	5.952	-32.100	47.900	60
	3225	4.3.1.	Sitni inventar i auto gume	300	0	0	300	100
	3227	4.3.1.	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	2.600	0	0	2.600	100
	3231	4.3.1.	Usluge telefona, pošte i prijevoza	6.600	1.157	-1.600	5.000	76
	3232	4.3.1.	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	100	80	200	300	300
	3233	4.3.1.	Usluge promidžbe i informiranja	2.000	0	0	2.000	100
	3234	4.3.1.	Komunalne usluge	13.300	1.906	-2.700	10.600	80
	3236	4.3.1.	Zdravstvene i veterinarske usluge	10.400	65	-8.600	1.800	17
	3237	4.3.1.	Intelektualne i osobne usluge	1.300	1.467	500	1.800	138
	3239	4.3.1.	Ostale usluge	2.000	285	0	2.000	100
	3291	4.3.1.	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povje.i sl.	11.800	2.857	-3.200	8.600	73
	3292	4.3.1.	Premije osiguranja	4.000	0	-400	3.600	90
	3293	4.3.1.	Reprezentacija	400	58	0	400	100
	3294	4.3.1.	Članarine	0	0	0	0	
	3295	4.3.1.	Pristojbe i naknade	600	0	-500	100	17
	3296	4.3.1.	Troškovi sudskih postupaka	1.900	11.841	10.500	12.400	653
	3299	4.3.1.	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	100	0	0	100	100
	3431	4.3.1.	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	2.000	549	0	2.000	100
	3433	4.3.1.	Zatezne kamate	1.300	289	12.900	14.200	1.092
	4123	4.3.1.	LICENCA	0	0	0	0	
04	3.1.1		VLASTITI PRIHODI-PRORAČUNSKI KORISNICI	19.900	0	0	19.900	100
	3213	3.1.1	Stručno usavršavanje zaposlenika	19.900	0	-660	19.240	97
	3232	3.1.1	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	0	0	0	0	
	3295	3.1.1	Pristojbe i naknade	0	653	660	660	
05	5.5.1		POMOĆI OD IZVANPRORAČUNSKIH KORISNIKA-PK	119.600	0	2.730	122.330	102
	3111	5.5.1	Plaće za redovan rad	103.200		3.900	107.100	104
	3212	5.5.1	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	4.600		1.790	6.390	139
	3111	5.5.1	Plaće za redovan rad	0	0		0	
	3113	5.5.1	Plaće za prekovremeni rad	0		0	0	

	3121	5.5.1	Ostali rashodi za zaposlene	0		0	0	
	3132	5.5.1	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	11.800		-2.960	8.840	75
06		6.1.1.	Donacije	700	0	0	700	100
	3213	6.1.1.	Stručno usavršavanje zaposlenika	700	0	0	700	100
07		7.1.1	PRIHODI OD PRODAJE ILI ZAMJ. NEF. IMOVINE I NAKN. S NASL.-PK	1.400	0	0	1.400	100
	3232	7.1.1	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	1.400	0	0	1.400	100
03		1.2.3	DECENTRALIZIRANA SREDSTVA-ZDRAVSTVO	172.540	22.042	0	172.540	100
3		1.2.3.	Raskodi skupine 3	88.660	20.009	0	88.660	100
	3224	1.2.3	Materijal i dijelovi za tekuće investicijsko održavanje	20.040	1.717	0	20.040	100
	3232	1.2.3	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	21.900	2.287	0	21.900	100
	3238	1.2.3	Računalne usluge	46.720	16.005	0	46.720	100
4		1.2.3.	Raskodi skupine 4	83.880	2.034	0	83.880	100
	4123	1.2.3	Licence	4.510	2.034	0	4.510	100
	4221	1.2.3	Uredska oprema i namještaj	6.370	0	0	6.370	100
	4224	1.2.3	Medicinska i laboratorijska oprema	70.340	0	0	70.340	100
	4227	1.2.3	Uređaji. Strojevi i oprema	0	0	0	0	
	4262	1.2.3	Ulaganja u računalne programe	2.660	0	0	2.660	100