

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, Mihanovićeva 3 (u daljnjem tekstu: Poliklinika), Upravno vijeće Poliklinike, na svojoj 26. elektronskoj sjednici održanoj 10.08.2022. godine, donosi:

ODLUKU O POLUGODIŠNJEM IZVJEŠTAJU O IZVRŠENJU PRORAČUNA I FINANCIJSKOG PLANA POLIKLINIKE

I.

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

II.

Dio ove Odluke je Polugodišnji izvještaj o izvršenju proračuna i financijskog plana Poliklinike za razdoblje siječanj – lipanj 2023. godine.

Ova Odluka stupa na snagu danom donošenja.

U Zagrebu 11. kolovoza 2023. godine

Predsjednica Upravnog vijeća

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

Klasa: 007-01/23-01/01

Ur.br. 25941-01-23-9-1



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

**POLUPOLUPOLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU
PRORAČUNA i FINANCIJSKOG PLANA POLIKLINIKE ZA
2023.GOD.**

Sadržaj

1. Uvod	1
1. Opći dio.....	2
1.1. Sažetak Računa prihoda i rashoda.....	2
1.1.1. Izvještaj o prihodima i rashodima prema ekonomskoj klasifikaciji	2
1.1.2. Izvještaj o prihodima i rashodima prema izvorima financiranja	4
1.1.3. Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji	4
1.2. Račun financiranja	5
2. Obrazloženje polugodišnjeg izvršenja proračuna	5
2.1. Plan prihoda i primitaka za 2023. i izvršenje plana siječanj-lipanj 2023.	5
2.2. Plan rashoda i izdataka za 2023. i izvršenje plana siječanj-lipanj 2023.....	7
2.3. Stanje financijske imovine, obveza i potraživanja	10
2.4. Izvršenje proračuna i financijskog plana prema izvorima financiranja	11
3. Posebni izvještaji	13
3.1. Primici od zaduživanja	13
3.2. Dani zajmovi i potraživanja po danim zajmovima	14
3.3. Popis sudskih sporova u tijeku	14

1. Uvod

Polugodišnji izvještaj o izvršenju Proračuna Poliklinike za reumatske bolesti, fizikalnu medicinu i rehabilitaciju dr. Drago Čop (u daljnjem tekstu: Poliklinika) za 2023. izrađen je sukladno Pravilniku o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna (85/2023).

Polugodišnji 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 razdoblje siječanj – lipanj 2023. godine**
- **Stanja financijske imovine, obveza i potraživanja na dan 30.06.2023.**
- **Posebni 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 1.919.760 EUR, a za razdoblje siječanj-lipanj ostvareni su u iznosu od 830.474,89 EUR. Ukupni prihodi za razdoblje siječanj-lipanj ostvareni su 43,26 % 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 1.909.680 EUR. Ukupni rashodi za razdoblje siječanj-lipanj ostvareni su u iznosu od 961.588,31 EUR ili 50,35 % u odnosu na plan za 2023.god.

Proračunom za 2023.god. planiran je višak prihoda u iznosu od 10.080 EUR, a kojim se planira pokriti preneseni manjak prihoda i primitaka iz prethodnih razdoblja.

1. Opći dio

1.1. Sažetak Računa prihoda i rashoda

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE / IZVRŠENJE 1.-6.2022.	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2023.*	TEKUĆI PLAN 2023.*	OSTVARENJE / IZVRŠENJE 1.-6.2023.	INDEKS	INDEKS**
1	2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
PRIHODI UKUPNO	669.245,43	1.919.760	1.919.760	830.474,89	124,09	43,26
6 PRIHODI POSLOVANJA	668.384,04	1.918.360	1.918.360	830.054,89	124,19	43,27
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	861,39	1.400	1.400	420,00	48,76	30,00
RASHODI UKUPNO	772.501,13	1.909.680	1.909.680	961.588,31	124,48	50,35
3 RASHODI POSLOVANJA	749.484,50	1.825.800	1.825.800	932.846,92	124,47	51,09
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	23.016,63	83.880	83.880	28.741,39	124,87	34,26
RAZLIKA - VIŠAK MANJAK	-103.255,70	10.080	10.080	-131.113,42	126,98	-1.300,73

1.1.1. Izvještaj o prihodima i rashodima prema ekonomskoj klasifikaciji

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE / IZVRŠENJE 1.-6.2022.	REBALANS 2023.*	TEKUĆI PLAN 2023.*	OSTVARENJE / IZVRŠENJE 1.-6.2023.	INDEKS	INDEKS**
1	2,00	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
UKUPNI PRIHODI	669.245,43	1.919.760	1.919.760	830.474,89	124,09	43,26
6 Prihodi poslovanja	668.384,04	1.918.360	1.918.360	830.054,89	124,19	43,27
63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	1.070,39	122.330	122.330	122.326,92	11.428,26	100,00
634 Pomoći od izvanproračunskih korisnika	0,00	122.330	122.330	122.326,92	-	100,00
6341 Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika		122.330	122.330	122.326,92	-	100,00
639 Prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna	1.070,39	0,00	0,00	0,00	-	-
6391 Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna	1.070,39	0,00	0,00	0,00	-	-
64 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	0,98	0,00	0,00	1,97	201,02	-
641 Prihodi od financijske imovine	0,98	0,00	0,00	1,97	201,02	-
6413 Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	0,98				-	-
6414 Prihodi od zateznih kamata				1,97	-	-
65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknadama	215.534,75	511.700	511.700	208.855,24	96,90	40,82
652 Prihodi po posebnim propisima	215.534,75	511.700	511.700	208.855,24	96,90	40,82
6526 Ostali nespomenuti prihodi	215.534,75	511.700	511.700	208.855,24	96,90	40,82
66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	8.865,22	20.500	20.500	2.151,43	24,27	10,49
661 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	8.865,22	19.800	19.800	2.151,43	24,27	10,87
6615 Prihodi od pruženih usluga	8.865,22	19.800	19.800	2.151,43	24,27	10,87
663 Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna i povrat donacija po protestiranim jamstvima	0,00	700	700	0,00	-	-
6631 Tekuće donacije		700	700	0,00	-	-
67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a na temelju ugovornih obveza	442.912,70	1.263.730	1.263.730	496.694,45	112,14	39,30
671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	62.155,12	258.650	258.650	84.601,67	136,11	32,71
6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	58.041,54	174.770	174.770	80.394,62	138,51	46,00
6712 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	4.113,58	83.880	83.880	4.207,05	102,27	5,02
673 Prihodi od HZZO-a na temelju ugovornih obveza	380.757,58	1.005.080	1.005.080	412.092,78	108,23	41,00
68 Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	0,00	100	100	24,88	-	24,88
683 Ostali prihodi	0,00	100	100	24,88	-	24,88
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	861,39	1.400	1.400	420,00	48,76	30,00
72 Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	861,39	1.400	1.400	420,00	48,76	30,00
721 Prihodi od prodaje građevinskih objekata	861,39	1.400	1.400	420,00	48,76	30,00
7211 Stambeni objekti	861,39	1.400	1.400	420,00	48,76	30,00

BROJČANA OZNAKA I NAZIV				OSTVARENJE / IZVRŠENJE 1.-6.2022.	REBALANS 2023.*	TEKUĆI PLAN 2023.*	OSTVARENJE / IZVRŠENJE 1.-6.2023.	INDEKS	INDEKS**
1				2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
UKUPNI RASHODI				772.501,13	1.909.680	1.909.680	961.588,31	124,48	50,35
3			Rashodi poslovanja	749.484,50	1.825.800	1.825.800	932.846,92	124,47	51,09
	31		Rashodi za zaposlene	600.870,62	1.412.940	1.412.940	756.463,79	125,89	53,54
		311	Plaće (Bruto)	513.250,54	1.194.600	1.194.600	640.669,67	124,83	53,63
		3111	Plaće za redovan rad	513.250,54	1.194.600	1.194.600	640.669,67	124,83	53,63
		312	Ostali rashodi za zaposlene	14.023,89	39.800	39.800	20.151,27	143,69	50,63
		313	Doprinosi na plaće	73.596,19	178.540	178.540	95.642,85	129,96	53,57
		3132	Doprinosi za obavezno zdravstveno osiguranje	73.596,19	178.140	178.140	95.252,95	-	53,47
		3133	Doprinosi za obavezno zdravstveno osiguranje u slučaju nezaposlenosti	0,00	400	400	389,90	-	97,48
	32		Materijalni rashodi	147.194,64	396.660	396.660	161.521,14	109,73	40,72
		321	Naknade troškova zaposlenima	17.042,44	60.730	60.730	17.455,04	102,42	28,74
		3212	Naknada za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	16.464,83	40.390	40.390	17.340,64	105,32	42,93
		3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	557,44	19.940	19.940	0,00	0,00	0,00
		3214	Ostale naknade troškova zaposlenima	20,17	400	400	114,40	567,18	28,60
		322	Rashodi za materijal i energiju	46.208,62	147.500	146.850	49.086,00	106,23	33,43
		3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	3.843,25	13.580	13.580	4.725,16	122,95	34,79
		3222	Materijal i sirovine	19.697,42	53.510	53.510	18.396,88	93,40	34,38
		3223	Energija	19.224,58	57.170	57.170	21.151,30	110,02	37,00
		3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	3.443,37	20.300	19.650	4.767,91	138,47	24,26
		3225	Sitni inventar i auto gume	0,00	300	300	0,00	-	0,00
		3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	0,00	2.640	2.640	44,75	-	1,70
		323	Rashodi za usluge	75.898,65	162.570	163.220	74.368,73	97,98	45,56
		3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	2.838,79	5.400	5.400	1.911,83	67,35	35,40
		3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	9.148,47	24.040	22.990	7.713,87	84,32	33,55
		3233	Usluge promidžbe i informiranja	1.062,31	2.000	2.000	0,00	0,00	0,00
		3234	Komunalne usluge	4.508,69	12.200	12.200	5.380,04	119,33	44,10
		3235	Zakupnine i najamnine	33.185,56	66.300	66.300	33.150,96	99,90	50,00
		3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	487,41	1.800	1.800	64,86	13,31	3,60
		3237	Intelektualne i osobne usluge	0,00	1.800	1.800	1.466,77	-	81,49
		3238	Računalne usluge	22.463,00	46.720	48.420	23.635,09	105,22	48,81
		3239	Ostale usluge	2.204,42	2.310	2.310	1.045,31	47,42	45,25
		329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	8.044,93	25.860	25.860	20.611,37	256,20	79,70
		3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	4.285,07	8.600	8.600	4.516,83	105,41	52,52
		3292	Premije osiguranja	3.434,21	3.600	3.600	3.524,67	102,63	97,91
		3293	Reprezentacija	88,41	400	400	75,76	85,69	18,94
		3295	Pristojbe i naknade	237,24	760	760	652,75	275,14	85,89
		3296	Troškovi sudskih postupaka	0,00	12.400	12.400	11.841,36	-	95,49
		3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	0,00	100	100	0,00	-	0,00
	34		Financijski rashodi	1.419,24	16.200	16.200	14.861,99	1.047,18	91,74
		343	Ostali financijski rashodi	1.419,24	16.200	16.200	14.861,99	1.047,18	91,74
		3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	818,60	2.000	2.000	834,53	101,95	41,73
		3433	Zatezne kamate	600,64	14.200	14.200	14.027,46	2.335,42	98,78
4			Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	23.016,63	83.880	83.880	28.741,39	124,87	34,26
	41		Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	2.273,71	4.510	5.300	2.694,36	118,50	50,84
		412	Nematerijalna imovina	2.273,71	4.510	5.300	2.694,36	118,50	50,84
		4123	Licence	2.273,71	4.510	5.300	2.694,36	118,50	50,84
	42		Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	20.742,92	79.370	78.580	26.047,03	125,57	33,15
		422	Postrojenja i oprema	20.742,92	76.710	76.730	24.204,03	116,69	31,54
		4221	Uredska oprema i namještaj	273,74	6.370	5.030	5.002,28	1.827,38	99,45
		4224	Medicinska i laboratorijska oprema	20.469,18	70.340	71.700	19.201,75	93,81	26,78
		426	Nematerijalna proizvedena imovina	0,00	2.660	1.850	1.843,00	-	99,62
		4262	Ulaganja u računalne programe	0,00	2.660	1.850	1.843,00	-	99,62

1.1.2. Izvještaj o prihodima i rashodima prema izvorima financiranja

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE / IZVRŠENJE 1.-6.2022.	REBALANS 2023.*	TEKUĆI PLAN 2023.*	OSTVARENJE / IZVRŠENJE 1.-6.2023.	INDEKS 6=5/2*100	INDEKS** 7=5/4*100
1	2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
UKUPNO PRIHODI	669.279,03	1.919.760	1.919.760	830.474,89	124,09	43,26
1 Opći prihodi i primici	62.155,14	258.650	258.650	84.601,67	136,11	32,71
1.1.1. Opći prihodi i primici	38.695,54	86.110	86.110	52.958,52	136,86	61,50
1.2.3. Decentralizirana sredstva	23.459,60	172.540	172.540	31.643,15	134,88	18,34
3 Vlastiti prihodi	8.866,50	19.900	19.900	2.178,28	24,57	10,95
3.1.1. Vlastiti prihodi	8.866,50	19.900	19.900	2.178,28	24,57	10,95
4 Prihodi za posebne namjene	596.325,60	1.516.780	1.516.780	620.948,02	104,13	40,94
4.3.1. Prihodi po posebnim namjenama-proračunski korisnici	596.325,60	1.516.780	1.516.780	620.948,02	104,13	40,94
5 Pomoći	1.070,39	122.330	122.330	122.326,92	11.428,26	100,00
5.1.1. Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	1.070,39	122.330	122.330	122.326,92	11.428,26	100,00
6 Donacije	0,00	700	700	0,00	-	-
6.1.1. Tekuće donacije	0,00	700	700	0,00	-	-
7 Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	861,40	1.400	1.400	420,00	48,76	30,00
7.1.1. Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	861,40	1.400	1.400	420,00	48,76	30,00
UKUPNO RASHODI	772.501,17	1.909.680,00	1.909.680,00	961.588,31	124,48	50,35
1 Opći prihodi i primici	91.178,58	258.650	258.650	116.990,61	128,31	45,23
1.1.1. Opći prihodi i primici	33.185,56	86.110	86.110	52.958,52	159,58	61,50
1.2.3. Decentralizirana sredstva	57.993,02	172.540	172.540	64.032,09	110,41	37,11
3 Vlastiti prihodi	557,41	19.900	19.900	652,75	117,10	3,28
3.1.1. Vlastiti prihodi	557,41	19.900	19.900	652,75	117,10	3,28
4 Prihodi za posebne namjene	643.800,13	1.506.700	1.506.700	777.628,84	120,79	51,61
4.3.1. Prihodi po posebnim namjenama-proračunski korisnici	643.800,13	1.506.700	1.506.700	777.628,84	120,79	51,61
5 Pomoći	36.925,89	122.330	122.330	66.316,11	179,59	54,21
5.1.1. Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	36.925,89	122.330	122.330	66.316,11	179,59	54,21
6 Donacije	0,00	700	700	0,00	-	-
6.1.1. Tekuće donacije	0,00	700	700	0,00	-	-
7 Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	39,16	1.400	1.400	0,00	-	-
7.1.1. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	39,16	1.400	1.400	0,00	-	-

1.1.3. Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	IZVRŠENJE 1.-6.2022.	REBALANS 2023.*	TEKUĆI PLAN 2023.*	IZVRŠENJE 1.-6.2023.	INDEKS 6=5/2*100	INDEKS** 7=5/4*100
1	2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
UKUPNO RASHODI	772.501,17	1.909.680	1.909.680	961.588,31	124,48	50,35
07 Zdravstvo	772.501,17	1.909.680	1.909.680	961.588,31	124,48	50,35
076 Poslovi i usluge zdravstva koji nisu drugdje svrstani	772.501,17	1.909.680	1.909.680	961.588,31	124,48	50,35

1.2. Račun financiranja

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/IZVRŠENJE	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2023.*	TEKUĆI PLAN 2023.*	OSTVARENJE/IZVRŠENJE	INDEKS	INDEKS**
1	2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
8 PRIMICI OD FINANIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0	0	0	0		
5 IZDACI ZA FINANIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	0	0	0	0		
RAZLIKA PRIMITAKA I IZDATAKA	-103.255,70	10.080,00	10.080,00	-131.113,42	126,98	-1.300,73
PRENESENI VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNE GODINE	-121.663,68	-10.080,00	-10.080,00	-10.073,73	8,28	99,94
PRIJENOS VIŠKA/MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	-224.919,38	0,00	0,00	-141.187,15	135,26	-1.200,79

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

2. Obrazloženje polugodišnjeg izvršenja proračuna

2.1. Plan prihoda i primitaka za 2023. i izvršenje plana siječanj-lipanj 2023.

Prihodi i primici Poliklinike planirani su u iznosu od 1.919.760 EUR, a za razdoblje siječanj-lipanj 2023. godine ostvareni su u iznosu od 830.474,89 EUR što je 43,26 % u odnosu na planirani iznos.

					-eur
PRIHODI - pregled po Računskom planu		PLAN ZA 2023. (REBALANS)	IZVRŠENJE OD I.-VI.2023.	RAZLIKA PLAN - IZVRŠENJE I.-VI./2023. (5=4-3)	indeks (6=4/3*100)
1	2	3	4	5	6
634	Tekuće pomoći izvanproračunskih korisnika	122.330	122.326,92	3,08	100,00
641	Prihodi od financijske imovine	0,00	1,97	-1,97	
652	Prihodi po posebnim propisima	511.700	208.855,24	302.844,76	40,82
661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	19.800	2.151,43	17.648,57	10,87
663	Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna i povrat donacija po protestiranim jamstvima	700	0,00	700,00	0,00
671	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovite djelatnosti proračunskih korisnika	258.650	84.601,67	174.048,33	32,71
673	Prihodi od HZZO-a na temelju ugovornih obveza	1.005.080	412.092,78	592.987,22	41,00
683	Ostali prihodi	100	24,88	75,12	24,88
721	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	1.400	420,00	980,00	30,00
UKUPNO PRIHODI		1.919.760	830.474,89 kn	1.089.285,11	43,26 kn

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) u razdoblju siječanj-lipanj 2023. ostvareni su u iznosu od 122.326,92 EUR. Tekuće pomoći odnose se na sredstva doznačena od Hrvatskog zavoda za zapošljavanje za mjeru pripravnništvo u javnim službama, a putem koje je Poliklinika u travnju 2023. godine zaposlila 10 pripravnika te u potpunosti izvršila planirane prihode na navedenoj poziciji.

Prihodi od financijske imovine (odjeljak iz Računskog plana 641) u razdoblju siječanj – lipanj 2023.godine ostvareni su u iznosu od 1,97 EUR, ista nisu planirana, a prihod nastali na navedenoj poziciji rezultat je naplate zateznih kamata iz obveznih odnosa i drugo.

Prihodi po posebnim propisima (odjeljak iz Računskog plana 652) u razdoblju siječanj – lipanj 2023.godine ostvareni su u iznosu od 208.855,24 EUR, a planirani su u iznosu od 511.700 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-lipanj 2022. godine odnose se na 206.015,95 EUR ostvarenih od dopunskog osiguranja po Ugovoru te 2.839,29 EUR prihoda ostvarenih po osnovi participacije. Prihodi po posebnim propisima ostvareni su 40,82 % u odnosu na plan za 2023.god.

Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga (odjeljak iz Računskog plana 661) u razdoblju siječanj – lipanj 2023.godine ostvareni su u iznosu od 2.151,43 EUR, a planirani su u iznosu od 19.800 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.).

Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna i povrat donacija po protestiranim jamstvima (odjeljak iz Računskog plana 663) odnose se na tekuće donacije, a u razdoblju siječanj – lipanj 2023.godine nisu ostvareni prihodi na navedenoj poziciji koji su planirani u iznosu od 700 EUR.

Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovite djelatnosti proračunskih korisnika (odjeljak iz Računskog plana 671) u razdoblju siječanj-lipanj 2023. godine ostvareni su u iznosu od 84.601,67 EUR, a za 2023. godinu planirani su u iznosu od 258.650 EUR. Navedeni prihodi odnose se na prihode za financiranje rashoda poslovanja koji su u

izvještajnom razdoblju ostvareni u iznosu od 80.394,62 EUR, te od prihoda za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine koji su ostvareni u iznosu od 4.207,05 EUR.

Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovite djelatnosti proračunskih korisnika ostvareni su 32,71 % u odnosu na plan za 2023.god.

Prihodi od HZZO-a na temelju ugovornih obveza (odjeljak iz Računskog plana 673) u razdoblju siječanj-lipanj 2023. godine ostvareni su u iznosu od 412.092,78 EUR, a za 2023. godinu planirani su u iznosu od 1.005.080 EUR. Ostvareni prihodi odnose se na 411.062,30 EUR osnovnog osiguranja po Ugovoru i 1.030,48 EUR prihoda s osnove ozljeda na radu i profesionalne bolesti. Prihodi s osnova ozljeda na radu i profesionalne bolesti nisu limitirani ugovorom. Prihodi od HZZO-a na temelju ugovornih obveza ostvareni su 41 % u odnosu na plan za 2023.god.

Ostali prihodi (odjeljak iz Računskog plana 683) u razdoblju siječanj-lipanj 2023. godine ostvareni su u iznosu od 24,88 EUR, a za 2023. godinu planirani su u iznosu od 100 EUR.

Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine (odjeljak iz Računskog plana 721) u razdoblju siječanj-lipanj 2023. godine ostvareni su u iznosu od 420 EUR, a za 2023. godinu planirani su u iznosu od 1.400 EUR.

2.2. Plan rashoda i izdataka za 2023. i izvršenje plana siječanj-lipanj 2023.

Ukupni rashodi i izdaci za 2023.godinu Poliklinike za reumatske bolesti, fizikalnu medicinu i rehabilitaciju dr. Drago Čop planirani su u iznosu od 1.909.680 EUR. Ukupni rashodi za razdoblje siječanj-lipanj ostvareni su u iznosu od 961.588,31 EUR ili 50,35 % 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 OD I.-VI.2023.	RAZLIKA PLAN - IZVRŠENJE I.-VI./2023. (5=4-3)	indeks (6=4/3*100)
1	2	3	4	5	6
Rashod skupine 3		1.825.800	932.846,92	-892.953,08	51,09
	Rashodi za zaposlene	1.412.940	756.463,79	-656.476,21	53,54
311	Plaće	1.194.600	640.669,67	-553.930,33	53,63
312	Ostali rashodi za zaposlene (jubilarne nagrade, božićnica, regres, otpremnine, naknade za	39.800	20.151,27	-19.648,73	50,63
313	Doprinosi na plaće	178.540	95.642,85	-82.897,15	53,57
321	Naknade troškova zaposlenima (službena putovanja, prijevoz, seminar, tečajevi, stručni	60.730	17.455,04	-43.274,96	28,74
322	RASHODI ZA MATERIJAL I ENERGIJU	147.500	49.086,00	-98.414,00	33,28
3221	Uredski materijal	13.580	4.725,16	-8.854,84	34,79
3222	Materijal i sirovine	53.510	18.396,88	-35.113,12	34,38
3223	Energija (grijanje, električna energija i sl.)	57.170	21.151,30	-36.018,70	37,00
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	20.300	4.767,91	-15.532,09	23,49
3225	Sitni inventar i auto gume	300	0,00	-300,00	0,00
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	2.640	44,75	-2.595,25	1,70
323	RASHODI ZA USLUGE	162.570	74.368,73	-88.201,27	45,75
3231	Usluge telefona pošte i prijevoza	5.400	1.911,83	-3.488,17	35,40
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	24.040	7.713,87	-16.326,13	32,09
3233	Usluge promidžbe i informiranja	2.000	0,00	-2.000,00	0,00
3234	Komunalne usluge	12.200	5.380,04	-6.819,96	44,10
3235	Zakupnine i najamnine	66.300	33.150,96	-33.149,04	50,00
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	1.800	64,86	-1.735,14	3,60
3237	Intelektualne usluge	1.800	1.466,77	-333,23	81,49
3238	Računalne usluge	46.720	23.635,09	-23.084,91	50,59
3239	Ostale usluge	2.310	1.045,31	-1.264,69	45,25
329	OSTALI NESPOMENUTI RASHODI POSLOVANJA	25.860	20.611,37	-5.248,63	79,70
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjete	8.600	4.516,83	-4.083,17	52,52
3292	Premije osiguranja (opreme i zaposlenika)	3.600	3.524,67	-75,33	97,91
3293	Reprezentacija	400	75,76	-324,24	18,94
3295	Pristojbe i naknade	760	652,75	-107,25	85,89
3296	Troškovi sudskih postupaka	12.400	11.841,36	-558,64	95,49
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	100	0,00	-100,00	0,00
343	FINANCIJSKI RASHODI	16.200	14.861,99	-1.338,01	91,74
3431	Bankarske usluge	2.000	834,53	-1.165,47	41,73
3433	Zatezne kamate	14.200	14.027,46	-172,54	98,78
Rashod skupine 4		83.880	28.741,39	55.138,61	34,26
4	RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	83.880	28.741,39	-55.138,61	34,26
4123	Licence	4.510	2.694,36	-1.815,64	59,74
4221	Uredska oprema i namještaj	6.370	5.002,28	-1.367,72	78,53
4224	Medicinska i laboratorijska oprema	70.340	19.201,75	-51.138,25	27,30
4262	Ulaganja u računalne programe	2.660	1.843,00	0,00	
	UKUPNO RASHODI	1.909.680	961.588,31 kn	-948.091,69	50,35

Rashodi za zaposlene (odjeljak iz Računskog plana 31) planirani su u iznosu od 1.412.940 EUR, a u razdoblju siječanj-lipanj 2023. godine ostvareni su u iznosu od 756.463,79 EUR. Rashodi za zaposlene ostvareni su 53,54 % 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) planirani su u iznosu od 60.730 EUR, a u razdoblju siječanj-lipanj 2023. godine ostvareni su u iznosu od 17.455,04 EUR. Rashodi za naknadu troškova zaposlenima ostvareni su 28,74 % u odnosu na plan za 2023.god.

Rashodi za materijale i energiju (odjeljak iz Računskog plana 322) planirani su u iznosu od 147.500 EUR, a u razdoblju siječanj-lipanj 2023. godine ostvareni su u iznosu od 49.086 EUR. Rashodi za materijale i energiju ostvareni su 33,28 % u odnosu na plan za 2023.god.

Materijalni rashodi odnose se na: rashode za utrošene lijekove te ostali potrošni medicinski materijal, uredski materijal i materijali za održavanje čistoće, poštanske izdatke, utrošenu energiju, rezervne dijelove, tekuće i investicijsko održavanje te na ostale materijalne izdatke. Izvršen je utjecaj na sve one rashode na koje se moglo utjecati (npr. na uredske materijale, zakupninu...)

Rashodi za usluge (odjeljak iz Računskog plana 323) planirani su u iznosu od 162.570 EUR, a u razdoblju siječanj-lipanj 2023. godine ostvareni su u iznosu od 74.368,73 EUR. Rashodi za usluge ostvareni su 45,75 % u odnosu na plan za 2023.god.

U navedene rashode uključeni su troškovi telefona, pošte i prijevoza, troškovi usluga tekućeg i investicijskog održavanja, usluge promidžbe i informiranja, komunalne usluge, zakupnine i najamnine, intelektualne usluge te ostale intelektualne usluge.

Ostali nespomenuti rashodi (odjeljak iz Računskog plana 329) planirani su u iznosu od 25.860 EUR, a u razdoblju siječanj-lipanj 2023. godine ostvareni su u iznosu od 20.611,37 EUR. Ostali nespomenuti rashodi ostvareni su 79,70 % 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) planirani su u iznosu od 16.200 EUR, a u razdoblju siječanj-lipanj 2023. godine ostvareni su u iznosu od 14.861,99 EUR, odnosno 91,74%. Financijski rashodi odnose se na bankovne usluge i usluge platnog prometa – naknade za vođenje poslovnog računa te na rashode za zatezne kamate.

Sukladno Presudi i Rješenju Županijskog suda u Zagrebu, posl.br. Gž R-136/2023-2 od 07.02.2023. godine, Poliklinika je bila u obvezi isplatiti tužitelju, bivšem zaposleniku, trošak zaostalih plaća za razdoblje 2016.-2021. god. (uz doprinose i poreze), također nastala je i obveza podmirivanja sudskih troškova kao i zateznih kamata.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine (odjeljak iz Računskog plana 4) planirani su u iznosu od 83.880 EUR, a u razdoblju siječanj-lipanj 2023. godine ostvareni su u iznosu od 28.741,39 EUR. Navedeni rashodi ostvareni su 34,26 % u odnosu na plan za 2023. edeni rashodi odnose se za nabavku nefinancijske imovine te su u potpunosti financirani iz općih izvora financiranja – decentraliziranih sredstava.

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.

2.3. Stanje financijske imovine, obveza i potraživanja

Ukupno stanje **financijske imovine na računu i u blagajni** na dan 30.06.2023. iznosi 174.346,05 EUR.

Na dan 30.06.2023. god. iskazane su **ukupne obveze** Poliklinike u iznosu od 324.673,46 EUR, i to dospjele obveze u iznosu od 15.206,90 EUR i nedospjele obveze u iznosu od 309.466,56 EUR.

STANJE OBVEZA NA DAN 30.06.2023.god.		324.673,46 EUR
231	Obveze za zaposlene - plaće za lipanj	149.031,26 EUR
232	Obveze za materijalne rashode	27.796,63 EUR
234	Obveze za financijske rashode	144,04 EUR
239	Ostale tekuće obveze	135.868,94 EUR
241	Obveze za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	330,31 EUR
242	Obveze za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	11.502,28 EUR
292	Naplaćeni prihodi budućih razdoblja	0,00 EUR

Na dan 30.06.2023. god. **ukupna potraživanja** Poliklinike iznose 228.815,33 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 NA DAN 30.06.2023. god.		228.815,33 EUR
123	Potraživanja od zaposlenih	0,01 EUR
124	Potraživanja za porez	0,00 EUR
129	Ostala potraživanja	2.007,44 EUR
144	Obveznice	5.109,51 EUR
165	Potraživanja za prihode po posebnim propisima	47.190,27 EUR
166	Potraživanja za vlastite prihode	78,57 EUR
167	Potraživanja za prihode od proračuna	172.467,08 EUR
172	Potraživanja za prodaj.imovine	1.962,45 EUR

Poliklinika je za razdoblje siječanj-lipanj 2023. god. ostvarila negativan rezultat u iznosu od **131.113,31 EUR**. Negativni saldo poslovanja iz ranijih razdoblja u iznosu od **-10.073,73 EUR**. Manjak prihoda i primitaka za pokriće u sljedećem razdoblju iznosi 141.187,04 EUR.

Višak / manjak prihoda	
*Manjak prihoda i primitaka preneseni	-10.073,73 EUR
Ukupno prihodi	830.475,00 EUR
Ukupno rashodi	961.588,31 EUR
Razlika prihoda i rashoda na dan 30.06.2023.	-131.113,31 EUR
Razlika prihoda i rashoda - prijenos u sljedeće razdoblje	-141.187,04 EUR

2.4. Izvršenje proračuna i financijskog plana prema izvorima financiranja

Izvori financiranja sadrže prihode i primitke iz kojih se podmiruju rashodi i izdaci određene vrste i namjene.

IZVRŠENJE PRORAČUNA ZA 2022.GOD.

za razdoblje od 1.1.2023. do 30.06.2023.

POZICIJA	BROJ KONTA	VRSTA PRIHODA / PRIMITAKA	Proračun za 2023.god. (Financijski plan - rebalans)	Izvršenje proračuna za razdoblje od I.-VI. 2023.god.	Razlika izvršenje 2023./ Financijski plan 2023/6	INDEKS	OBRASLOŽENJE
Proračunski korisnik	25941	POLIKLINIKA ZA REUMATSKE BOLESTI, FIZIKALNU MEDICINU I REHABILITACIJU DR. DRAGO ČOP	1.919.760,00	830.474,89	- 1.089.285,11	43,26	
Izvor 02	1.1.1.	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	86.110,00	52.958,52	- 33.151,48	61,50	
	6711	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja -zakup	66.300,00	33.150,96	- 33.149,04	50,00	Sredstva su osigurana na stavci Ureda Aktivnosti A211001 u iznosu od 67.700 EUR temeljem Zaključka o korištenju sredstva od 18.01.2023.
	6711	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja -pomoć za tekuće obveze	19.810,00	19.807,56	- 2,44	99,99	Sredstva su osigurana na stavci Ureda Aktivnosti A121017 u iznosu od 19.807,56 EUR temeljem Zaključka o korištenju sredstva od 05.04.2023.
Izvor 04	3.1.1	VLASTITI PRIHODI-PRORAČUNSKI KORISNICI	19.900,00	2.178,28	- 17.721,72	10,95	
	6615	Prihodi od pruženih usluga	19.800,00	2.151,43	- 17.648,57	10,87	
	6429	Ostali prihodi od nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00		
	6414	Zatezne kamate iz obveznih odnosa i drugo	0,00	1,97	1,97		
	6831	Ostali prihodi	100,00	24,88	- 75,12	0,00	
Izvor 05	5.5.1	POMOĆI OD IZVANPRORAČUNSKIH KORISNIKA-PK	122.330,00	122.326,92	- 3,08	100,00	Ugovor s HZZ -za mjeru pripravnštvo
	6341	Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika	122.330,00	122.326,92	- 3,08	100,00	
Izvor 06	6.1.1.	Donacije	700,00	0,00	- 700,00	0,00	
	6631	Tekuće donacije	700,00	0,00	- 700,00	0,00	
Izvor 07	7.1.1	PRIHODI OD PRODAJE ILI ZAMJ. NEF. IMOVINE I NAKN. S NASL.-PK	1.400,00	420,00	- 980,00	30,00	
	7211	Stambeni objekti	1.400,00	420,00	- 980,00	30,00	
Izvor 08	4.3.1	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE-PRORAČUNSKI KORISNICI	1.516.780,00	620.948,02	- 895.831,98	81,82	Ugovor o provođenju specijalističko konzilijarnih usluga s HZZO-m u 2023. god.
	6731	Prihodi od HZZO-a na temelju ugovornih obveza	1.005.080,00	412.092,78	- 592.987,22	41,00	
	6526	Ostali nespomenuti prihodi-po posebnim propisima	511.700,00	208.855,24	- 302.844,76	40,82	
Kapitalni projekt		KAPITALNA ULAGANJA U ZDRAVSTVENE USTANOVE - DECENTRALIZIRANE FUNKCIJE	172.540,00	31.643,15	-140.896,85	18,34	Zaključak o popisu prioriteta za raspored dodijeljenih decentraliziranih sredstva između zdravstvenih ustanova za 2023. godinu od 09.03.2023.
Izvor 03	1.2.3.	Decentralizirana sredstva	172.540,00	31.643,15	- 140.896,85	18,34	
	6711	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja -decentralizirana sredstva	88.660,00	27.436,10	- 61.223,90	30,95	
	6712	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine-decentralizirana	83.880,00	4.207,05	- 79.672,95	5,02	

IZVRŠENJE PRORAČUNA ZA 2022.GOD.

za razdoblje od 1.1.2023. do 30.06.2023.

POZICIJA	BROJ KONTA	VRSTA RASHODA / IZDATAKA	Proračun za 2023.god.(Financijski plan)	Izvršenje proračuna za razdoblje od I.-VI. 2023.god.	Razlika Izvršenje 2023./Financijski plan 2023/06	INDEKS	OBRAZLOŽENJE
Proračunski korisnik	25941	POLIKLINIKA ZA REUMATSKES BOLESTI, FIZIKALNU MEDICINU I REHABILITACIJU DR. DRAGO ČOP	1.909.680,00	961.588,31	948.091,69	50,35	
Izvor 02	1.1.1	OPĆI PRIHODI I PRIMICI-PRORAČUNSKI KORISNICI	86.110,00	52.958,52	-33.151,48	61,50	
	3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	480,00	484,00	4,00	100,83	
	3222	Materijal i sirovine	7.010,00	7.014,04	4,04	100,06	
	3223	Energije	9.270,00	9.265,65	-4,35	99,95	
	3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	260,00	262,50	2,50	100,96	
	3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	40,00	44,75	4,75	111,88	
	3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	400,00	404,76	4,76	101,19	
	3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	440,00	439,02	-0,98	99,78	
	3234	Komunalne usluge	1.600,00	1.583,42	-16,58	98,96	
	3235	Zakupnine i najamnine	66.300,00	33.150,96	-33.149,04	50,00	
	3239	Ostale usluge	310,00	309,42	-0,58	99,81	
Izvor 04	3.1.1	VLASTITI PRIHODI-PRORAČUNSKI KORISNICI	19.900,00	652,75	-19.247,25	3,28	
	3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	19.240,00	0,00	-19.240,00	0,00	
	3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	0,00	0,00	0,00		
	3295	Pristojbe i naknade	660,00	652,75	-7,25	98,90	
Izvor 05	5.5.1	POMOĆI OD IZVANPRORAČUNSKIH KORISNIKA-PK	122.330,00	66.316,11	-56.013,89	54,21	Ugovor s HZZ -za mjeru pripravnštvo
	3111	Plaće za redovan rad	107.100,00	57.010,26	-50.089,74	53,23	
	3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	6.390,00	2.793,22	-3.596,78	43,71	
	3111	Plaće za redovan rad	0,00	0,00	0,00		
	3113	Plaće za prekovremeni rad	0,00	0,00	0,00		
	3121	Ostali rashodi za zaposlene	0,00	0,00	0,00		
	3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	8.840,00	6.512,63	-2.327,37	73,67	
Izvor 07	7.1.1	PRIHODI OD PRODAJE ILI ZAMJ. NEF. IMOVINE I NAKN. S NASL.-PK	1.400,00	0,00	-1.400,00	0,00	
	3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	1.400,00	0,00	-1.400,00	0,00	
Izvor 08	4.3.1	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE-PRORAČUNSKI KORISNICI	1.506.700,00	777.628,84	-729.071,16	51,61	Sredstva su osigurana provođenjem specijalističko konzilijarnih usluga s HZZO-m
	3111	Plaće za redovan rad	1.087.500,00	583.659,41	-503.840,59	53,67	
	3121	Ostali rashodi za zaposlene	39.800,00	20.151,27	-19.648,73	50,63	
	3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	169.300,00	88.740,32	-80.559,68	52,42	
	3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje u slučaju nezaposlenosti	400,00	389,90	-10,10	97,48	
	3211	Službena putovanja	0,00	0,00	0,00		
	3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	34.000,00	14.547,42	-19.452,58	42,79	
	3214	Ostale naknade troškova zaposlenima	400,00	114,40	-285,60	28,60	
	3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	13.100,00	4.241,16	-8.858,84	32,38	
	3222	Materijal i sirovine	46.500,00	11.382,84	-35.117,16	24,48	
	3223	Energija	47.900,00	11.885,65	-36.014,35	24,81	
	3225	Sitni inventar i auto gume	300,00	0,00	-300,00		
	3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	2.600,00	0,00	-2.600,00		
	3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	5.000,00	1.507,07	-3.492,93	30,14	
	3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	300,00	124,65	-175,35	0,00	
	3233	Usluge promidžbe i informiranja	2.000,00	0,00	-2.000,00	0,00	
	3234	Komunalne usluge	10.600,00	3.796,62	-6.803,38	35,82	
	3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	1.800,00	64,86	-1.735,14	3,60	
	3237	Intelektualne i osobne usluge	1.800,00	1.466,77	-333,23		
	3239	Ostale usluge	2.000,00	735,89	-1.264,11	36,79	
	3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povje.i sl.	8.600,00	4.516,83	-4.083,17	52,52	
	3292	Premije osiguranja	3.600,00	3.524,67	-75,33	97,91	
	3293	Reprezentacija	400,00	75,76	-324,24	18,94	
	3294	Članarine	0,00	0,00	0,00		
	3295	Pristojbe i naknade	100,00	0,00	-100,00	0,00	
	3296	Troškovi sudskih postupaka	12.400,00	11.841,36	-558,64		
	3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	100,00	0,00	-100,00		
	3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	2.000,00	834,53	-1.165,47	41,73	
	3433	Zatezne kamate	14.200,00	14.027,46	-172,54	98,78	
	4123	LICENCA	0,00	0,00	0,00		
Izvor 06	6.1.1.	Donacije	700,00	0,00	- 700,00	0,00	
	3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	700,00	0,00	- 700,00	0,00	

Kapitalni projekt	K211001	KAPITALNA ULAGANJA U ZDRAVSTVENE USTANOVE - DECENTRALIZIRANE FUNKCIJE	172.540,00	64.032,09	-108.507,91	37,11	Odluka o minimalnim financijskim standardima za decentralizirane funkcije za zdravstvene ustanove u 2022.god., Zaključak o popisu prioriteta i rasporeda od 24.veljače 2022.
Izvor 03	1.2.3	DECENTRALIZIRANA SREDSTVA-ZDRAVSTVO	172.540,00	64.032,09	-108.507,91	37,11	Zaključak o popisu prioriteta za raspored dodijeljenih decentraliziranih sredstva između zdravstvenih ustanova za 2023. godinu od
		Rashodi skupine 3	88.660,00	35.290,70	-53.369,30	39,80	
	3224	Materijal i dijelovi za tekuće investicijsko održavanje	20.040,00	4.505,41	-15.534,59	22,48	
	3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	21.900,00	7.150,20	-14.749,80	32,65	
	3238	Računalne usluge	46.720,00	23.635,09	-23.084,91	50,59	
		Raskodi skupine 4	83.880,00	28.741,39	-55.138,61	34,26	
	4123	Licence	4.510,00	2.694,36	-1.815,64	59,74	
	4221	Uredska oprema i namještaj	6.370,00	5.002,28	-1.367,72	78,53	
	4224	Medicinska i laboratorijska oprema	70.340,00	19.201,75	-51.138,25	27,30	
	4262	Ulaganja u računalne programe	2.660,00	1.843,00	-817,00	69,29	

3. Posebni izvještaji

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.

3.1. Primici od zaduživanja

Primici od zaduživanja koje su ugovorili proračunski korisnici Grada Zagreba		
R.br.	Naziv korisnika	Primici od zaduživanja u izvještajnom razdoblju 1.1.2023.-30.06.2023.
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		

3.2. Dani zajmovi i potraživanja po danim zajmovima

Dani zajmovi u izvještajnom razdoblju 1.1.2023.-30.06.2023. od strane proračunskih korisnika Grada Zagreba

Potraživanja po danim zajmovima proračunskih korisnika Grada Zagreba

R.br.	Naziv korisnika	Izdaci za dane zajmova u izvještajnom razdoblju
1.	Poliklinika za reumatske bolesti, fizikalnu medicinu i rehabilitaciju dr. Drago Čop,	0

R.br.	Dužnik	Stanje ukupnih potraživanja po danim zajmovima na dan 30.06.2023. u EUR	Stanje ukupnih potraživanja po danim zajmovima na dan 30.06.2023. u EUR
1.	0	0	0

* Poliklinika nema danih zajmova

* Poliklinika nema potraživanja po danim zajmovima

3.3. Popis sudskih sporova u tijeku

BILJEŠKE UZ BILANCU								
Popis sudskih sporova u tijeku: POLIKLINIKA ZA REUMATSKE BOLESTI, FIZIKALNU MEDICINU I REHABILITACIJU DR. DRAGO ČOP, ZAGREB, A. MIHANOVIĆA 3 NA DAN 30.06.2023. GOD.								
Red. br.	Tuženik	Tužitelj	Sažeti opis prirode spora	Iznos glavnice	Procjena financijskog učinka	Procijenjeno vrijeme odljeva ili priljeva sredstava	Početak sudskog spora	Napomena
1.	POLIKLINIKA	Tužitelj 1	RADNI SPOR	500,00 EUR	500,00 EUR	NEIZVJESNO	2022. GOD	U PRVOM STUPNJU
2.	POLIKLINIKA	Tužitelj 2	RADNI SPOR	500,00 EUR	500,00 EUR	NEIZVJESNO	2021. GOD	U DRUGOM STUPNJU