

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 2. e-sjednici održanoj dana 31.12.2025. godine donosi:

ODLUKU

O USVAJANJU FINACIJSKOG PLANA ZA 2026. GODINU I PROJEKCIJE PLANA ZA 2027. I 2028. GODINU

I.

Upravno vijeće Poliklinike na svojoj 57. sjednici usvojilo je prijedlog Financijskog plana Poliklinike za 2026. godinu i projekcije plana za 2027. i 2028. godinu.

II.

Danom usvajanja Proračuna od strane Gradske skupštine usvaja se Financijski plan Poliklinike za 2026. godinu i projekcije plana za 2027. i 2028. godinu.

U Zagrebu, 31. prosinca 2025. godine

Predsjednica Upravnog vijća

Prim.dr.sc. Ivo Žagar, dr.med.

Klasa: 007-01/25-01/01
Ur.br. 25941-01-25-15-1



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

**PRIJEDLOG FINANCIJSKOG PLANA ZA 2026. I
PROJEKCIJE ZA 2027. I 2028. GODINU**

I. OBRAZLOŽENJE PRIJEDLOGA FINANCIJSKOG PLANA ZA 2026. I PROJEKCIJE ZA 2027. I 2028. GODINU

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) 2026. – 2028.:

NAZIV	Izvršenje 2024.	Plan 2025. (rebalans)	Plan za 2026.	Projekcija plana za 2027.	Projekcija plana za 2028.
UKUPNO	2.246.822,58	3.681.060	4.363.200	2.523.400	2.572.700
Redovna djelatnost	2.136.550,54	3.184.400	2.393.200	2.353.400	2.402.700
Kapitalna ulaganja	110.272,04	496.660	1.970.000	170.000	170.000

OBRAZLOŽENJE PROGRAMA (AKTIVNOSTI/PROJEKATA)

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

Zakonske i druge podloge za provedbu programa:

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

Prijedlog financijskog plana Poliklinike za reumatske bolesti, fizikalnu medicinu i rehabilitaciju dr. Drago Čop izrađen je prema *Uputama za izradu i dostavu prijedloga financijskih planova gradskih upravnih tijela i proračunskih korisnika Grada Zagreba za razdoblje 2026.-2028. godine.*

Zakonski akti na kojima se temelji poslovanje Poliklinike:

- Zakon o proračunu (NN 144/21),
- Pravilnik o planiranju u sustavu proračuna (NN 1/2024)
- Pravilnik o proračunskim klasifikacijama (NN 4/2024), Pravilnik o izmjenama i dopunama Pravilnika o proračunskim klasifikacijama (NN 122/2025)
- Pravilnik o proračunskom računovodstvu (NN 158/2023)
- Zakon o ustanovama (NN 76/93, 29/97, 47/99, 35/08, 127/19, 151/22),
- Zakon o zdravstvenoj zaštiti (NN 100/18, 125/19, 147/20, 119/22, 156/22, 33/23, 36/24, 102/25),
- Zakon o zaštiti prava pacijenata (NN 169/04, 37/08),
- Zakon o obveznom zdravstvenom osiguranju (NN 80/13, 137/13, 98/19, 33/23, 105/25),
- Odluka o osnovama za sklapanje ugovora o provođenju zdravstvene zaštite iz obveznog zdravstvenog osiguranja (NN 56/2017) te Odluke o Izmenama (NN 16/2025)
- Mreža javne zdravstvene službe (NN 49/2024),
- Osnovna i dopunska lista lijekova HZZO-a i
- ostali pravilnici i odluke HZZO-a.

USKLAĐENOST PROGRAMA S DOKUMENTIMA DUGOROČNOG RAZVOJA

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

CILJ PROGRAMA

Ključni cilj organizacije i uprave je osigurati najbolje moguće zbrinjavanje pacijenata u skladu s važećim zakonskim propisima, uz primjenu suvremenih dostignuća medicinske znanosti i prakse, te u okviru raspoloživih financijskih sredstava.

U svom radu Poliklinika primjenjuje načela sveobuhvatnosti, kontinuiranosti, dostupnosti i cjelovitog pristupa zdravstvenoj skrbi.

- NAJBOLJI INTERES PACIJENTA - pružanje kvalitetnih i adekvatnih usluga na način koji je najpovoljniji za korisnika, uz puno poštovanje osnovnih ljudskih prava i dostojanstva svake osobe.
- PRAVIČNOST- osigurava se jednakošću u pristupu zdravstvenoj zaštiti, bez ikakve diskriminacije na osnovi rase, spola, dobi, nacionalne pripadnosti, socijalnog statusa, bolesti ili tjelesnog i psihičkog invaliditeta.
- STALNO UNAPREĐENJE KVALITETA - ostvaruje se mjerama i aktivnostima kojima se, u skladu sa suvremenim dostignućima medicinske znanosti i prakse, povećavaju mogućnosti povoljnog ishoda te smanjuju rizici i druge neželjene posljedice po zdravlje i zdravstveno stanje pojedinca i zajednice u cjelini.
- EFIKASNOST ZDRAVSTVENE ZAŠTITE - postiže se ostvarivanjem najboljih mogućih rezultata u okviru raspoloživih financijskih sredstava, odnosno postizanjem najvišeg nivoa zdravstvene zaštite uz najniži utrošak sredstava.
- TIMSKI RAD - temelji se na suradnji i međusobnom uvažavanju svih zaposlenika, pri čemu se svaki zaposleni vrednuje kao nezaobilazna karika u ostvarivanju zajedničkog cilja – pružanja što kvalitetnije zdravstvene usluge.

OBRAZLOŽENJE PROGRAMA

Redovna djelatnost:

Pružanje usluga specijalističko-konzilijarne zdravstvene zaštite ostvaruje se uz trajno unapređivanje kvalitete rada putem uvođenja suvremenih dijagnostičkih i terapijskih postupaka te kontinuiranog stručnog usavršavanja djelatnika.

Izvor financiranja su:

- **Opći prihodi i primici** ostvaruju se iz nadležnog proračuna za financiranje zakupnine, troškova energije i komunalnih usluga u okviru podskupine 6711, od strane vlasnika i osnivača, sukladno utvrđenim limitima.
- **Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna** ostvaruju se prihodi od tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika, pri čemu su planirana sredstva

osigurana od strane Hrvatskog zavoda za zdravstveno osiguranje (HZZO) za podmirenje osnovne bruto plaće pripravnika – prihodi u okviru podskupine 634

- **Vlastiti prihodi** ostvaruju se obavljanjem poslova na tržištu i u tržišnim uvjetima, a istima se financira stručno usavršavanje zaposlenika te ostale usluge
- **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. U okviru tih prihoda ostvaruju se prihodi od osnovnog osiguranja, učešća pacijenata (participacije) i dopunskog osiguranja. Iz navedenih prihoda podmiruju se rashodi za zaposlene, materijalni rashodi, financijski rashodi – prihodi u okviru podskupine 673 i 652

Kapitalna ulaganja u zdravstvenu ustanovu – decentralizirana sredstva:

Izvor financiranja su opći prihodi i primici koji čine prihode za:

- financiranje rashoda poslovanja i nabavke opreme – prihodi u okviru podskupina 6711 i 6712 iz decentraliziranih funkcija, te
- financiranje nabave nefinancijske imovine, odnosno ulaganja na tuđoj imovini radi prava korištenja – prihodi u okviru podskupine 6712, koja se odnose na trenutni projekt preseljenja Poliklinike na adresu Nemetova 2 (adaptacija, uređenje, preseljenje, projekt za rekonstrukciju bazena).

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

Cilj je osuvremenjivanje prostora i opreme, poboljšanje standarda kvalitete zdravstvenih usluga, te podizanje standarda za zdravstvene radnike kroz opremu, materijale i uvjete rada, čime se osigurava visoka kvaliteta zdravstvene zaštite.

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

Ukupni prihodi i primici za 2026. godinu planirani su u iznosu od 4.363.200 EUR, dok su u projekcijama za 2027. godinu planirani u iznosu od 2.523.400 EUR, a za 2028. godinu u iznosu od 2.572.700 EUR.

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

- stvarnom kretanju prihoda u 2024. godini i prvih devet mjeseci 2025. godine,
- pretpostavljenim promjenama ugovora s HZZO-om,
- dodijeljenim limitima nadležnog gradskog ureda za financiranje redovne djelatnosti i kapitalnih ulaganja,
- prijedlogu plana popisa prioriteta za raspored decentraliziranih sredstava između zdravstvenih ustanova kojih je osnivač Grad Zagreb za 2026. god.,
- sredstvima ostvarenima pružanjem usluga korisnicima izvan sustava HZZO-a i
- pretpostavci ostvarivanja sredstava za financiranje pripravništva od strane HZZO-a, sukladno Odluci o financiranju pripravničkog staža zdravstvenih radnika u 2025. godini, čiji se pripravnički staž nastavlja i u 2026. godini.

U 2024. godini ostvaren je višak prihoda u iznosu od 57.064,14 EUR. S druge strane, u ranijim razdobljima iskazan je manjak prihoda u odnosu na rashode u ukupnom iznosu od 156.374,79 EUR.

Ostvareni višak prihoda za 2024. godinu raspoređen je na umanjenje prenesenog manjka prethodnih razdoblja u navedenom iznosu, čime je preostali manjak prihoda i primitaka za pokriće u sljedećem razdoblju smanjen na 99.310,65 EUR.

Sukladno planiranim sredstvima, u 2025. godini predviđeno je djelomično pokriće manjka u iznosu od 20.000,00 EUR, dok je konačno pokriće preostalog manjka planirano u 2026. godini, čime bi se u potpunosti pokrio manjak prethodnih razdoblja.

Ukupni rashodi i izdaci za 2026. godinu planirani su u iznosu od 4.363.200 EUR, dok su u projekcijama za 2027. godinu planirani u iznosu od 2.523.400 EUR, a za 2028. godinu u iznosu od 2.572.700 EUR. U ukupnim izdacima evidentirano je pokriće manjka sukladno gore navedenoj dinamici.

ISHODIŠTE ZA IZRAČUN I OCJENE POTREBNIH RASHODA ZA PROVOĐENJE PROGRAMA TEMELJI SE NA:

- razini nužnih rashoda za redovan rad Poliklinike u prvih devet mjeseci 2025. godine te na ostvarenim rashodima u 2024. godini,
- predloženom rastu minimalne bruto plaće i materijalnih prava za zaposlenike u javnim službama u 2026. godini,
- povećanju rashoda za zaposlene za 0,5 % godišnje zbog uvećanja plaća za minuli rad, isplate regresa, božićnice, dara za djecu i ostalih materijalnih prava,
- rashodima vezanim uz preseljenje Poliklinike, uključujući troškove adaptacije prostora, transporta opreme i usklađivanja infrastrukture,
- razini rashoda za lijekove, potrošni medicinski materijal i ostale materijale nužne za rad Poliklinike i
- razini rashoda za usluge temeljem ostvarenja u prvih devet mjeseci 2025. godine.

USKLAĐENI CILJEVI, STRATEGIJA I PROGRAMI S DOKUMENTIMA DUGOROČNOG RAZVOJA

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

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

Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost (2025.god)	Izvor	Ciljana vrijednost		
				31.12.2026.	31.12.2027.	31.12.2028.
Cilj nam je kontinuirano usavršavanje zaposlenika	Broj održanih skupova	3+5	Vlastita sredstva Poliklinike	3+5	4+6	5+6

*Stručni skupovi održavaju se za liječnike i fizioterapeute pa su zato i odvojene vrijednosti.

Cilj: Povećati / popuniti broj specijalističkih timova

Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost (2025.god)	Izvor	Ciljana vrijednost		
				31.12.2026.	31.12.2027.	31.12.2028.
Cilj zapošljavanja liječnika specijalista fizikalne medicine i (produljenjem ugovora i natječajem)	Broj timova	8 (6,5)	Financirati iz Ugovora s HZZO-m	7	8	8

*Poliklinika je na početku 2025. godini ima zaposleno 9 liječnika specijalista organiziranih u 8 specijalističkih timova, od čega je 7 liječnika na puno radno vrijeme, a 2 liječnice na pola radnog vremena te shodno tome djeluje se u 8 ambulanta. Tokom 2025. godine došlo je do smanjena broja liječnika.

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

Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost (2025.god)	Izvor	Ciljana vrijednost		
				31.12.2026.	31.12.2027.	31.12.2028.
Povećanje broja DTP - kroz veći broj med.opreme	Cijena DTP postupaka	2.100 EUR	Financirati iz Ugovora s HZZO-m	30.000 EUR	70.000 EUR	80.000 EUR

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

Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost (2025.god)	Izvor	Ciljana vrijednost		
				31.12.2026.	31.12.2027.	31.12.2028.
Povećanje broja DTP - kroz veći broj med.opreme	Cijena DTP postupaka	11.000 EUR	Financirati iz Ugovora s HZZO-m	12.000 EUR	14.000 EUR	16.000 EUR

*Zbog planiranog preseljenja Poliklinike na novu lokaciju, koja je u odnosu na postojeću manje dostupna i udaljenija za pacijente, očekuje se moguće smanjenje broja korisnika usluga. Trenutno nije moguće precizno predvidjeti u kojem će opsegu i mjeri doći do ovog pada. S obzirom na navedeno, prioritet ostaje zadržavanje kvalitete zdravstvenih usluga na sadašnjoj razini, uz istovremeno očuvanje financijske stabilnosti i prihoda Poliklinike.

II. **PRIJEDLOG FINANCIJSKOG PLANA**
ZA 2026. I PROJEKCIJE ZA 2027. I 2028. GODINU

I. OPĆI DIO

A) SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

EUR

	Izvršenje 2024.*	Rebalans 2025.	Plan za 2026.	Projekcija za 2027.	Projekcija za 2028.
PRIHODI UKUPNO	2.303.886,72	3.681.060	4.363.200	2.523.400	2.572.700
6 PRIHODI POSLOVANJA	2.303.886,72	3.681.060	4.363.200	2.523.400	2.572.700
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	0,00	0	0	0	0
RASHODI UKUPNO	2.246.822,58	3.661.060	4.284.100	2.523.400	2.572.700
3 RASHODI POSLOVANJA	2.214.362,61	2.541.530	2.409.300	2.448.600	2.497.900
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	32.459,97	1.119.530	1.874.800	74.800	74.800
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	57.064,14	20.000	79.100	0	0

B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

	Izvršenje 2024.*	Rebalans 2025.	Plan za 2026.	Projekcija za 2027.	Projekcija za 2028.
8 PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA					
5 IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA					
NETO FINANCIRANJE	0,00	0	0	0	0
VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE	57.064,14	20.000,00	79.100,00	0,00	0,00

C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK

	Izvršenje 2024.*	Rebalans 2025.	Plan za 2026.	Projekcija za 2027.	Projekcija za 2028.
PRIJENOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE	-156.142,19	-99.078	-79.078	22	22
VIŠAK/MANJAK KOJI ĆE SE RASPOREDITI/POKRITI					
PRIJENOS VIŠKA / MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	-99.078,05	-79.078	22	22	22
VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE + PRIJENOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE - PRIJENOS VIŠKA / MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	0,00	0	0	0	0

D) VIŠEGODIŠNJI PLAN URAVNOTEŽENJA

	Izvršenje 2024.*	Rebalans 2025.	Plan za 2026.	Projekcija za 2027.	Projekcija za 2028.
PRIJENOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE	-156.142,19	-99.078	-79.078	22	22
VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE RASPOREDITI / POKRITI	0,00	0	0	0	0
VIŠAK / MANJAK TEKUĆE GODINE	57.064,14	20.000	79.100		
PRIJENOS VIŠKA / MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	-99.078,05	-79.078	22	22	22

I. OPĆI DIO

A1. RAČUN PRIHODA I RASHODA

PRIHODI POSLOVANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Razred	Skupina		Naziv prihoda	Izvršenje 2024.	Tekući plan 2025. (rebalans)	Plan za 2026.	Projekcija za 2027.	Projekcija za 2028.
			PRIHODI UKUPNO	2.303.886,72	3.681.060	4.363.200	2.523.400	2.572.700
6			Prihodi poslovanja	2.303.886,72	3.681.060	4.363.200	2.523.400	2.572.700
	63		Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	76.318,56	208.000	50.500	52.500	55.000
		634	Pomoći od izvanproračunskih korisnika	76.318,56	208.000	50.500	52.500	55.000
		6341	<i>Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika</i>	76.318,56	208.000	50.500	52.500	55.000
	64		Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	152,84	600	1.100	600	700
		641	Prihodi od financijske imovine	0,84	100	100	100	100
		6414	<i>Prihodi od zateznih kamata</i>	0,84	100	100	100	100
		642	Ostali prihodi od nefinancijske imovine	152,00	500	1.000	500	600
		6429	<i>Ostali prihodi od nefinancijske imovine</i>	152,00	500	1.000	500	600
	65		Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknadama	584.864,86	618.800	632.500	634.200	646.600
		652	Prihodi po posebnim propisima	584.864,86	618.800	632.500	634.200	646.600
		6526	<i>Ostali nespomenuti prihodi</i>	584.864,86	618.800	632.500	634.200	646.600
	66		Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	5.099,77	8.300	5.400	5.600	5.800
		661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	5.099,77	5.300	5.400	5.600	5.800
		6615	<i>Prihodi od pruženih usluga</i>	5.099,77	5.300	5.400	5.600	5.800
		663	Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna i povrat donacija po protestiranim jamstvima	0,00	3.000	0	0	0
		6631	<i>Tekuće donacije</i>	0,00	3.000	0	0	0
	67		Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a na temelju ugovornih obveza	1.637.440,69	2.843.760	3.673.200	1.830.000	1.864.100
		671	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	272.511,28	1.384.660	2.070.000	222.500	225.000
		6711	<i>Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja</i>	243.129,05	265.930	195.200	147.700	150.200
		6712	<i>Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine</i>	29.382,23	1.118.730	1.874.800	74.800	74.800
		673	Prihodi od HZZO-a na temelju ugovornih obveza	1.364.929,41	1.459.100	1.603.200	1.607.500	1.639.100
		6731	Prihodi od HZZO-a na temelju ugovornih obveza	1.364.929,41	1.459.100	1.603.200	1.607.500	1.639.100
	68		Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	10,00	1.600	500	500	500
		683	Ostali prihodi	10,00	1.600	500	500	500
		6831	<i>Ostali prihodi</i>	10,00	1.600	500	500	500

RASHODI POSLOVANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Razred	Skupina		Naziv rashoda	Izvršenje 2024.	Tekući plan 2025. (rebalans)	Plan za 2026.	Projekcija za 2027.	Projekcija za 2028.
			RASHODI UKUPNO	2.246.822,58	3.681.060	4.363.200	2.523.400	2.572.700
3			Rashodi poslovanja	2.214.362,61	2.541.530	2.409.300	2.448.600	2.497.900
	31		Rashodi za zaposlene	1.886.514,63	2.099.100	2.070.500	2.151.500	2.192.000
		311	Plaće (Bruto)	1.609.647,22	1.787.000	1.723.300	1.795.000	1.829.200
		3111	Plaće za redovan rad	1.609.647,22	1.787.000	1.723.300	1.795.000	1.829.200
		312	Ostali rashodi za zaposlene	50.269,36	60.000	60.000	60.000	60.000
		3121	Ostali rashodi za zaposlene	50.269,36	60.000	60.000	60.000	60.000
		313	Doprinosi na plaće	226.598,05	252.100	287.200	296.500	302.800
		3132	Doprinosi za obavezno zdravstveno osiguranje	226.576,53	252.000	287.200	296.500	302.800
		3133	Doprinosi za obavezno zdravstveno osiguranje u slučaju nezaposlenosti	21,52	100	0	0	0
	32		Materijalni rashodi	324.592,88	437.930	335.300	293.400	302.100
		321	Naknade troškova zaposlenima	59.958,56	48.100	37.200	40.200	43.800
		3212	Naknada za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	32.899,43	40.700	30.000	33.000	36.000
		3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	26.967,63	7.000	6.500	6.200	6.500
		3214	Ostale naknade troškova zaposlenima	91,50	400	700	1.000	1.300
		322	Rashodi za materijal i energiju	92.576,41	76.160	57.500	59.500	61.500
		3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	7.484,14	10.000	10.000	10.500	11.000
		3222	Materijal i sirovine	34.226,43	0	0	0	0
		3223	Energija	35.220,90	56.400	31.000	32.500	34.000
		3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	15.381,28	8.760	14.500	14.500	14.500
		3225	Sitni inventar i auto gume	263,66	500	1.000	1.000	1.000
		3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	0,00	500	1.000	1.000	1.000
		323	Rashodi za usluge	159.423,74	246.070	168.700	120.900	123.200
		3231	Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza	2.765,74	3.700	3.700	3.900	4.100
		3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	21.446,12	22.170	26.100	26.300	26.500
		3233	Usluge promidžbe i informiranja	1.290,00	3.900	500	500	500
		3234	Komunalne usluge	10.311,62	11.000	19.000	20.000	21.000
		3235	Zakupnine i najamnine	66.301,92	100.000	50.000	0	0
		3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	26,58	500	500	500	500
		3237	Intelektualne i osobne usluge	7.700,00	49.000	11.000	11.700	12.500
		3238	Računalne usluge	48.233,82	54.000	56.100	56.100	56.100
		3239	Ostale usluge	1.347,94	1.800	1.800	1.900	2.000
		325	Rashodi lijekova i potrošnog medicinskog materijala kod zdravstvenih ustanova	0,00	52.500	55.300	56.000	56.700
		3251	Rashodi po osnovi utroška lijekova i potrošnog medicinskog materijala		52.500	55.300	56.000	56.700

	329		Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	12.634,17	15.100	16.600	16.800	16.900
		3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	8.222,94	8.000	9.100	9.100	9.100
		3292	Premije osiguranja	4.003,57	4.200	4.400	4.500	4.600
		3293	Reprezentacija	19,39	200	200	200	200
		3295	Pristojbe i naknade	13,27	500	700	800	800
		3296	Troškovi sudskih postupaka	375,00	2.000	2.000	2.000	2.000
		3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	0,00	200	200	200	200
34			Financijski rashodi	3.255,10	4.500	3.500	3.700	3.800
	343		Ostali financijski rashodi	3.255,10	4.500	3.500	3.700	3.800
		3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	1.882,66	2.000	2.000	2.200	2.300
		3433	Zatezne kamate	1.372,44	2.500	1.500	1.500	1.500
4			Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	32.459,97	1.119.530	1.874.800	74.800	74.800
	41		Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	6.765,31	706.020	1.806.300	6.300	6.300
	412		Nematerijalna imovina	6.765,31	706.020,00	1.806.300,00	6.300,00	6.300,00
		4123	Licence	6.765,31	6.020	6.300	6.300	6.300
		41241	Ulaganja na tuđoj imovini radi prava korištenja		700.000	1.800.000		
	42		Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	25.694,66	413.510	68.500	68.500	68.500
	422		Postrojenja i oprema	25.694,66	413.510	68.500	68.500	68.500
		4221	Uredska oprema i namještaj	3.887,94	3.510	8.300	8.300	8.300
		4223	Oprema za održavanje i zaštitu	862,50	0	0	0	0
		4224	Medicinska i laboratorijska oprema	20.944,22	410.000	60.200	60.200	60.200
92			Rezultat poslovanja	57.064,14	20.000	79.100		

I. OPĆI DIO

A2. RAČUN PRIHODA I RASHODA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

PRIHODI POSLOVANJA

Razred	Skupina	Izvor	Naziv prihoda	Izvršenje 2024.	Tekući plan 2025. (rebalans)	Plan za 2026.	Projekcija za 2027.	Projekcija za 2028.
UKUPNO PRIHODI				2.303.886,72	3.681.060	4.363.200	2.523.400	2.572.700
6			Prihodi poslovanja	2.303.886,72	3.681.060,00	4.363.200,00	2.523.400,00	2.572.700,00
		1.1.1.	Opći prihodi i primici	183.183,46	888.000	1.900.000	52.500	55.000
	6711 11	1.1.1.	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja-zakup	66.301,92	100.000	50.000		
	6711 12	1.1.1.	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje tekućih obveza	95.937,32	38.000			
	6711 14	1.1.1.	Prihodi iz nadležnog proračuna za sufinanciranje troškova energije		50.000	31.000	32.500	34.000
	6711 15	1.1.1.	Prihodi iz nadležnog proračuna za sufinanciranje troškova komunalnih usluga			19.000	20.000	21.000
	6712	1.1.1.	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	20.944,22	700.000	1.800.000		
		1.2.3.	Decentralizirana sredstva	89.327,82	496.660	170.000	170.000	170.000
	6711	1.2.3.	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	80.889,81	77.930	95.200	95.200	95.200
	6712	1.2.3.	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	8.438,01	418.730	74.800	74.800	74.800
		3.1.1.	Vlastiti prihodi	5.262,61	7.500	7.000	6.700	7.000
	6414	3.1.1.	Prihodi od zateznih kamata	0,84	100	100	100	100
	6429	3.1.1.	Ostali prihodi od nefinancijske imovine	152,00	500	1.000	500	600
	6615	3.1.1.	Prihodi od pruženih usluga	5.099,77	5.300	5.400	5.600	5.800
	6831	3.1.1.	Ostali prihodi	10,00	1.600	500	500	500
		4.3.1.	Prihodi po posebnim namjenama-proračunski korisnici	1.949.794,27	2.077.900	2.235.700	2.241.700	2.285.700
	6526	4.3.1.	Ostali nespomenuti prihodi (dopunskoj participacija)	584.864,86	618.800	632.500	634.200	646.600
	6731	4.3.1.	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	1.364.929,41	1.459.100	1.603.200	1.607.500	1.639.100
		5.5.1.	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	76.318,56	208.000	50.500	52.500	55.000
	6341	5.5.1.	Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika	76.318,56	208.000	50.500	52.500	55.000
		6.1.1.	Donacije	0,00	3.000	0	0	0
	6631	6.1.1.	Tekuće donacije	0,00	3.000	0	0	0

RASHODI POSLOVANJA

Razred	Skupina	Izvor	Naziv rashoda	Izvršenje 2024.	Tekući plan 2025. (rebalans)	Plan za 2026.	Projekcija za 2027.	Projekcija za 2028.
UKUPNO RASHODI				2.246.822,58	3.681.060	4.363.200	2.523.400	2.572.700
3			Rashodi za djelatnost proračunskog korisnika	2.214.362,61	2.541.530	2.409.300	2.448.600	2.497.900
4			Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	32.459,97	1.119.530	1.874.800	74.800	74.800
		1.1.1	OPĆI PRIHODI I PRIMICI-PRORAČUNSKI KORISNICI	153.728,77	888.000	1.900.000	52.500	55.000
	3213	1.1.1	Stručno usavršavanje zaposlenika	25.545,31	0			
	3222	1.1.1	Materijali i sirovine	12.344,78	0			
	3223	1.1.1	Enegrija	20.264,93	50.000	31.000	32.500	34.000
	3232	1.1.1	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	3.101,98	0			
	3234	1.1.1.	Komunalne usluge	5.225,63	0	19.000	20.000	21.000
	3235	1.1.1	Zakupnine i najamnine	66.301,92	100.000	50.000		
	3237	1.1.1	Intelektualne i osobne usluge		38.000			
	41241	1.1.1	Ulaganja na tuđoj imovini radi prava korištenja		700.000	1.800.000		
	4224	1.1.1	Medicinska i laboratorijska oprema	20.944,22	0			
		1.2.3	DECENTRALIZIRANA SREDSTVA-ZDRAVSTVO	89.327,82	496.660	170.000	170.000	170.000
		1.2.3.	Raskodi skupine 3	80.889,81	77.930	95.200	95.200	95.200
	3224	1.2.3	Materijal i dijelovi za tekuće investicijsko održavanje	15.381,28	8.760	14.500	14.500	14.500
	3232	1.2.3	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	17.274,71	19.670	24.600	24.600	24.600
	3238	1.2.3	Računalne usluge	48.233,82	49.500	56.100	56.100	56.100
4		1.2.3.	Raskodi skupine 4	8.438,01	418.730	74.800	74.800	74.800
	4123	1.2.3	Licence	5.295,32	5.320	6.300	6.300	6.300
	4221	1.2.3	Uredska oprema i namještaj	3.142,69	3.410	8.300	8.300	8.300
	4224	1.2.3	Medicinska i laboratorijska oprema		410.000	60.200	60.200	60.200
		3.1.1	VLASTITI PRIHODI-PRORAČUNSKI KORISNICI	2.120,50	7.500	7.000	6.700	7.000
	3213	3.1.1	Stručno usavršavanje zaposlenika	1.422,32	7.000	6.500	6.200	6.500
	3239	3.1.1	Ostale usluge	483,18	500	500	500	500

		4.3.1.	Prihodi po posebnim namjenama-proračunski korisnici	1.960.808,74	2.077.900	2.235.700	2.241.700	2.285.700
		4.3.1.	Prihodi po posebnim namjenama-proračunski korisnici	1.960.808,74	2.057.900	2.156.600	2.241.700	2.285.700
	9222	4.3.1.	Rezultat poslovanja - manjak za pokriti		20.000	79.100	0	0
	3111	4.3.1.	Plaće za redovan rad	1.571.874,33	1.600.000	1.680.000	1.750.000	1.782.000
	3121	4.3.1.	Ostali rashodi za zaposlene	50.269,36	60.000	60.000	60.000	60.000
	3132	4.3.1.	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	226.576,53	237.000	280.000	289.000	295.000
	3133	4.3.1.	Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti	21,52	100	0	0	0
	3212	4.3.1.	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	29.835,57	34.700	30.000	33.000	36.000
	3214	4.3.1.	Ostale naknade troškova zaposlenima	91,50	400	700	1.000	1.300
	3221	4.3.1.	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	7.269,14	10.000	10.000	10.500	11.000
	3222	4.3.1.	Materijal i sirovine	21.881,65	0	0	0	0
	3223	4.3.1.	Energija	14.955,97	6.400	0	0	0
	3224	4.3.1.	Materijali i dijelovi za tekuće i invest.održ.	0,00	0	0	0	0
	3225	4.3.1.	Sitni inventar i auto gume	263,66	500	1.000	1.000	1.000
	3227	4.3.1.	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	0,00	500	1.000	1.000	1.000
	3231	4.3.1.	Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza	2.765,74	3.700	3.700	3.900	4.100
	3232	4.3.1.	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	1.069,43	2.500	1.500	1.700	1.900
	3233	4.3.1.	Usluge promidžbe i informiranja	1.290,00	900	500	500	500
	3234	4.3.1.	Komunalne usluge	5.085,99	11.000	0	0	0
	3236	4.3.1.	Zdravstvene i veterinarske usluge	26,58	500	500	500	500
	3237	4.3.1.	Intelektualne i osobne usluge	7.700,00	11.000	11.000	11.700	12.500
	3238	4.3.1.	Računalne usluge	0,00	4.500	0	0	0
	3239	4.3.1.	Ostale usluge	864,76	1.300	1.300	1.400	1.500
	3251	4.3.1.	Rashodi lijekova i potrošnog medicinskog materijala kod zdravstvenih ustanova	0,00	52.500	55.300	56.000	56.700
	3291	4.3.1.	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povje.i sl.	8.222,94	8.000	9.100	9.100	9.100
	3292	4.3.1.	Premije osiguranja	4.003,57	4.200	4.400	4.500	4.600
	3293	4.3.1.	Reprezentacija	19,39	200	200	200	200
	3294	4.3.1.	Članarine		0			
	3295	4.3.1.	Pristojbe i naknade	13,27	500	700	800	800
	3296	4.3.1.	Troškovi sudskih postupaka	375,00	2.000	2.000	2.000	2.000
	3299	4.3.1.	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	0,00	200	200	200	200
	3431	4.3.1.	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	1.882,66	2.000	2.000	2.200	2.300
	3433	4.3.1.	Zatezne kamate	1.372,44	2.500	1.500	1.500	1.500
	4123	4.3.1.	LICENCA	1.469,99	700	0	0	0
	4221	4.3.1.	UREDSKA OPEMA I NAMJEŠTAJ	745,25	100	0	0	0
	4223	4.3.1.	OPREMA ZA ODRŽAVANJE I ZAŠTITU	862,50	0	0	0	0

		5.5.1	POMOĆI OD IZVANPRORAČUNSKIH KORISNIKA-PK	40.836,75	208.000	50.500	52.500	55.000
	3111	5.5.1	Plaće za redovan rad	37.772,89	187.000	43.300	45.000	47.200
	3212	5.5.1	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	3.063,86	6.000	0	0	0
	3132	5.5.1	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		15.000	7.200	7.500	7.800
		6.1.1.	DONACIJE	0,00	3.000	0	0	0
	3233	6.1.1.	Usluge promidžbe i informiranja	0,00	3.000	0	0	0

I. OPĆI DIO

A2.1 RAČUN PRIHODA I RASHODA

PRIHODI POSLOVANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Brojčana oznaka i naziv	Izvršenje 2024.	Tekući plan 2025. (rebalans)	Plan za 2026.	Projekcija za 2027.	Projekcija za 2028.
PRIHODI UKUPNO	2.303.886,72	3.681.060	4.363.200	2.523.400	2.572.700
1 Opći prihodi i primici	272.511,28	1.384.660	2.070.000	222.500	225.000
1.1.1. Opći prihodi i primici	183.183,46	888.000	1.900.000	52.500	55.000
1.2.3. Decentralizirana sredstva	89.327,82	496.660	170.000	170.000	170.000
3 Vlastiti prihodi	5.262,61	7.500	7.000	6.700	7.000
3.1.1. Vlastiti prihodi	5.262,61	7.500	7.000	6.700	7.000
4 Prihodi za posebne namjene	1.949.794,27	2.077.900	2.235.700	2.241.700	2.285.700
4.3.1. Prihodi po posebnim namjenama-proračunski korisnici	1.949.794,27	2.077.900	2.235.700	2.241.700	2.285.700
5 Pomoći	76.318,56	208.000	50.500	52.500	55.000
5.1.1. Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	76.318,56	208.000	50.500	52.500	55.000
6 Donacije	0,00	3.000	0	0	0
6.1.1. Tekuće donacije	0,00	3.000	0	0	0

RASHODI POSLOVANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Brojčana oznaka i naziv	Izvršenje 2024.	Tekući plan 2025. (rebalans)	Plan za 2026.	Projekcija za 2027.	Projekcija za 2028.
RASHODI UKUPNO	2.246.822,58	3.681.060	4.363.200	2.523.400	2.572.700
1 Opći prihodi i primici	243.056,59	1.384.660	2.070.000	222.500	225.000
1.1.1. Opći prihodi i primici	153.728,77	888.000	1.900.000	52.500	55.000
1.2.3. Decentralizirana sredstva	89.327,82	496.660	170.000	170.000	170.000
3 Vlastiti prihodi	2.120,50	7.500	7.000	6.700	7.000
3.1.1. Vlastiti prihodi	2.120,50	7.500	7.000	6.700	7.000
4 Prihodi za posebne namjene	1.960.808,74	2.077.900	2.235.700	2.241.700	2.285.700
4.3.1. Prihodi po posebnim namjenama-proračunski korisnici	1.960.808,74	2.057.900	2.156.600	2.241.700	2.285.700
Rezultat poslovanja - manjak za pokriti		20.000,00	79.100,00	0,00	0,00
5 Pomoći	40.836,75	208.000	50.500	52.500	55.000
5.1.1. Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	40.836,75	208.000	50.500	52.500	55.000
6 Donacije	0,00	3.000	0	0	0
6.1.1. Tekuće donacije	0,00	3.000	0	0	0

I. OPĆI DIO

A3. RAČUN PRIHODA I RASHODA

RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Brojčana oznaka i naziv	Izvršenje 2024.	Tekući plan 2025. (rebalans)	Plan za 2026.	Projekcija za 2027.	Projekcija za 2028.
RASHODI UKUPNO	2.246.822,58	3.681.060	4.363.200	2.523.400	2.572.700
07 Zdravstvo	2.246.822,58	3.681.060	4.363.200	2.523.400	2.572.700
0760 Poslovi i usluge zdravstva koji nisu drugdje svrstani	2.246.822,58	3.681.060	4.363.200	2.523.400	2.572.700

I. OPĆI DIO

B. RAČUN FINANCIRANJA

B1. RAČUN FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Razred	Skupina	Naziv	Izvršenje 2024.	Tekući plan 2025. (rebalans)	Plan za 2026.	Projekcija za 2027.	Projekcija za 2028.
		PRIMICI UKUPNO	0	0	0	0	0
8		Primici od financijske imovine i zaduživanja	0	0	0	0	0
	84	Primici od zaduživanja	0	0	0	0	0
		IZDACI UKUPNO	0	0	0	0	0
5		Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0	0	0	0	0
	54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	0	0	0	0	0

I. OPĆI DIO

B2. RAČUN FINANCIRANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Brojčana oznaka i naziv	Izvršenje 2024.	Tekući plan 2025. (rebalans)	Plan za 2026.	Projekcija za 2027.	Projekcija za 2028.
PRIMICI UKUPNO	0	0	0	0	0
8 Namjenski primici od zaduživanja	0	0	0	0	0
<i>81 Namjenski primici od zaduživanja</i>	0	0	0	0	0
IZDACI UKUPNO	0	0	0	0	0
1 Opći prihodi i primici	0	0	0	0	0
<i>11 Opći prihodi i primici</i>	0	0	0	0	0
3 Vlastiti prihodi	0	0	0	0	0
<i>31 Vlastiti prihodi</i>	0	0	0	0	0

II. POSEBNI DIO

Šifra	Naziv	Izvršenje 2024.	Tekući plan 2025. (rebalans)	Plan za 2026.	Projekcija za 2027.	Projekcija za 2028.
RAZDJEL 021	GRADSKI URED ZA SOCIJALNU ZAŠTITU, ZDRAVSTVO, BRANITELJE I OSOBE S INVALIDITETOM	2.246.822,58	3.681.060	4.363.200	2.523.400	2.572.700
GLAVA 02109	JAVNOZDRAVSTVENE USTANOVE	2.246.822,58	3.681.060	4.363.200	2.523.400	2.572.700
Program A022110	JAVNA UPRAVA I ADMINISTRACIJA	2.246.822,58	3.681.060	4.363.200	2.523.400	2.572.700
Aktivnost A022110/A211001	REDOVNA DJELATNOST PRORAČUNSKOG KORISNIKA	2.136.550,54	3.184.400	2.393.200	2.353.400	2.402.700
<i>Izvori financiranja: 551, 311, 431, 111, 611, 711</i>	<i>Redovna djelatnost</i>	2.136.550,54	3.184.400	2.393.200	2.353.400	2.402.700
3	Rashodi poslovanja	2.133.472,80	2.463.600	2.314.100	2.353.400	2.402.700
31	Rashodi za zaposlene	1.886.514,63	2.099.100	2.070.500	2.151.500	2.192.000
32	Materijalni rashodi	243.703,07	360.000	240.100	198.200	206.900
34	Financijski rashodi	3.255,10	4.500	3.500	3.700	3.800
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	3.077,74	700.800	0	0	0
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	1.469,99	700.700	0	0	0
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.607,75	100	0	0	0
9	Rezultat poslovanja	0,00	20.000	79.100	0	0
92	Rezultati poslovanja		20.000	79.100	0	0
Aktivnost A022110/K211001	KAPITALNA ULAGANJA U ZDRAVSTVENE USTANOVE	110.272,04	496.660	1.970.000	170.000	170.000
<i>Izvor financiranja: 123</i>	<i>Decentralizirana sredstva</i>	80.889,81	77.930	95.200	95.200	95.200
3	Rashodi poslovanja	80.889,81	77.930	95.200	95.200	95.200
32	Materijalni rashodi	80.889,81	77.930	95.200	95.200	95.200
<i>Izvor financiranja: 111, 123</i>	<i>Decentralizirana sredstva</i>	29.382,23	418.730	1.874.800	74.800	74.800
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	29.382,23	418.730	1.874.800	74.800	74.800
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	26.239,54	5.320	1.806.300	6.300	6.300
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	3.142,69	413.410	68.500	68.500	68.500