

Temeljem Zakona o proračunu (NN 144/21) i Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještavanju o izvršenju proračuna i financijskog plana (NN 85/2023) i čl. 22. Statuta Poliklinike za reumatske bolesti, fizikalnu medicinu i rehabilitaciju Dr. Drago Čop, Zagreb, Mihanovićeve 3 (u daljnjem tekstu: Poliklinika), Upravno vijeće Poliklinike, na svojoj 54. sjednici održanoj 22.07.2024. 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 2025. godine.

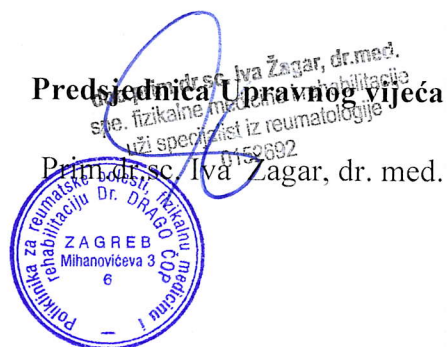
II.

Dio ove Odluke je Polugodišnji izvještaj o izvršenju proračuna i financijskog plana Poliklinike za razdoblje siječanj – lipanj 2025. godine.

Ova Odluka stupa na snagu danom donošenja.

U Zagrebu 22.07.2025. godine

Klasa: 007-01/25-01/01
Ur.br. 25941-01-25-9-1



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

**POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU
PRORAČUNA I FINANCIJSKOG PLANA POLIKLINIKE
ZA 2025.GOD.**

Sadržaj

1. Uvod.....	3
1. Opći dio.....	4
1.1. Sažetak Računa prihoda i rashoda.....	4
1.1.1. Izvještaj o prihodima i rashodima prema ekonomskoj klasifikaciji.....	4
1.1.2. Izvještaj o prihodima i rashodima prema izvorima financiranja.....	6
1.1.3. Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji.....	6
1.2. Račun financiranja.....	6
2. Posebni dio.....	7
2.1. Izvještaj po programskoj klasifikaciji.....	7
3. Obrazloženje općeg dijela izvještaja.....	10
3.1. Plan prihoda i primitaka za 2025. i izvršenje plana 2025.....	10
3.2. Plan rashoda i izdataka za 2025. i izvršenje plana za 2025.....	11
4. Posebni izvještaji.....	14
4.1. Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala.....	14
4.2. Izvještaj o korištenju sredstava fondova Europske unije.....	14
4.3. Izvještaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima.....	14
4.4. Izvještaj o stanju financijske imovine, potraživanja i obveza.....	15
4.4.1. Stanje potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova.....	16

1. Uvod

Polugodišnji izvještaj o izvršenju Proračuna Poliklinike za reumatske bolesti, fizikalnu medicinu i rehabilitaciju dr. Drago Čop (u daljnjem tekstu: Poliklinika) za razdoblje 01.01.-30.06.2025. godine izrađen je sukladno Pravilniku o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna (85/2023).

Polugodišnji izvještaj o izvršenju proračuna sukladno Pravilniku sastoji se od:

- **Općeg dijela izvještaja o izvršenju financijskog plana** koji uz sažetak Računa prihoda i rashoda i računa financiranja, isti prikazuje kroz ekonomsku i funkcijsku klasifikaciju te prema izvorima financiranja,
- **Posebnog dijela izvještaja o izvršenju financijskog plana** iskazan po programskoj klasifikaciji
- **Obrazloženja izvršenja proračuna i financijskog plana za 2025. godinu**
- **Stanja financijske imovine, obveza i potraživanja na dan 30.06.2025. godine**
- **Posebnih izvještaja**

U Proračunu (izmjenama i dopunama proračuna – tekući plan) za 2025. godinu Poliklinike za reumatske bolesti, fizikalnu medicinu i rehabilitaciju dr. Drago Čop planirani su prihodi i primici u iznosu od 3.678.060,00 EUR, a za razdoblje siječanj-lipanj ostvareni su u iznosu od 1.602.245,22 EUR. Ukupni prihodi za razdoblje siječanj-lipanj ostvareni su 43,56 % u odnosu na plan za 2025.god. Ukupni rashodi i izdaci za 2025.godinu Poliklinike za reumatske bolesti, fizikalnu medicinu i rehabilitaciju dr. Drago Čop planirani su u iznosu od 3.658.060,00 EUR. Ukupni rashodi za razdoblje siječanj-lipanj ostvareni su u iznosu od 1.571.192,61 EUR ili 42,95 % u odnosu na plan za 2025.god.

Također, u Proračunu (izmjenama i dopunama proračuna – tekući plan) za 2025. godinu Poliklinike planiran je višak (za pokriće manjka prethodnih godina) u iznosu od 20.000,00 EUR. U razdoblju siječanj – lipanj ostvaren je višak prihoda i primitaka u iznosu od 31.052,61 EUR.

Opći i posebni dio polugodišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna sadrži rebalans i tekući plan obzirom da je od izmjena i dopuna proračuna bilo naknadno izvršenih preraspodjela.

1. Opći dio

1.1. Sažetak Računa prihoda i rashoda

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE / IZVRŠENJE 1.-6.2024.	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2025.*	TEKUĆI PLAN 2025.*	OSTVARENJE / IZVRŠENJE 1.-6.2025.	INDEKS	INDEKS**
1	2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
PRIHODI UKUPNO	1.080.990,15	3.640.060,00	3.678.060,00	1.602.245,22	148,22	43,56
6 PRIHODI POSLOVANJA	1.080.990,15	3.640.060,00	3.678.060,00	1.602.245,22	148,22	43,56
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
RASHODI UKUPNO	1.081.495,48	3.620.060,00	3.658.060,00	1.571.192,61	145,28	42,95
3 RASHODI POSLOVANJA	1.074.520,59	2.500.590,00	2.538.590,00	1.156.738,33	107,65	45,57
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	6.974,89	1.119.470,00	1.119.470,00	414.454,28	5.942,09	37,02
RAZLIKA - VIŠAK MANJAK	-505,33	20.000,00	20.000,00	31.052,61	-6.145,02	155,26

1.1.1. Izvještaj o prihodima i rashodima prema ekonomskoj klasifikaciji

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE / IZVRŠENJE 1.-6.2024.	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2025.*	TEKUĆI PLAN 2025.*	OSTVARENJE / IZVRŠENJE 1.-6.2025.	INDEKS	INDEKS**
1	2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
UKUPNI PRIHODI	1.080.990,15	3.640.060,00	3.678.060,00	1.602.245,22	148,22	43,56
6 Prihodi poslovanja	1.080.990,15	3.640.060,00	3.678.060,00	1.602.245,22	148,22	43,56
63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	57.238,92	208.000,00	208.000,00	0,00	0,00	0,00
634 Pomoći od izvanproračunskih korisnika	57.238,92	208.000,00	208.000,00	0,00	0,00	0,00
6341 Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika	57.238,92	208.000,00	208.000,00	0,00	0,00	0,00
64 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	152,00	600,00	600,00	69,00	45,39	11,50
641 Prihodi od financijske imovine	0,00	100,00	100,00	69,00	-	69,00
6414 Prihodi od zateznih kamata	0,00	100,00	100,00	69,00	-	69,00
642 Prihodi od nefinancijske imovine	152,00	500,00	500,00	0,00	0,00	0,00
6429 Ostali prihodi od nefinancijske imovine	152,00	500,00	500,00	0,00	0,00	0,00
65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknadama	296.097,32	618.800,00	618.800,00	304.492,63	102,84	49,21
652 Prihodi po posebnim propisima	296.097,32	618.800,00	618.800,00	304.492,63	102,84	49,21
6526 Ostali nespomenuti prihodi	296.097,32	618.800,00	618.800,00	304.492,63	102,84	49,21
66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	1.760,98	5.300,00	5.300,00	1.964,97	111,58	37,07
661 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	1.760,98	5.300,00	5.300,00	1.964,97	111,58	37,07
6615 Prihodi od pruženih usluga	1.760,98	5.300,00	5.300,00	1.964,97	111,58	37,07
67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a na temelju ugovornih obveza	725.740,93	2.805.760,00	2.843.760,00	1.294.323,62	178,35	45,51
671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	71.985,10	1.346.660,00	1.384.660,00	531.109,27	737,80	38,36
6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	68.087,95	927.990,00	965.990,00	117.369,91	172,38	12,15
6712 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	3.897,15	418.670,00	418.670,00	413.739,36	10.616,46	98,82
673 Prihodi od HZZO-a na temelju ugovornih obveza	653.755,83	1.459.100,00	1.459.100,00	763.214,35	116,74	52,31
6731 Prihodi od HZZO-a na temelju ugovornih obveza	653.755,83	1.459.100,00	1.459.100,00	763.214,35	116,74	52,31
68 Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	0,00	1.600,00	1.600,00	1.395,00	-	87,19
683 Ostali prihodi	0,00	1.600,00	1.600,00	1.395,00	-	87,19
6831 Ostali prihodi	0,00	1.600,00	1.600,00	1.395,00	-	87,19

BROJČANA OZNAKA I NAZIV				OSTVARENJE / IZVRŠENJE 1.-6.2024.	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2025.*	TEKUĆI PLAN 2025.*	OSTVARENJE / IZVRŠENJE 1.-6.2025.	INDEKS	INDEKS**
1				2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
UKUPNI RASHODI				1.081.495,48	3.620.060,00	3.658.060,00	1.571.192,61	145,28	42,95
3			Rashodi poslovanja	1.074.520,59	2.500.590,00	2.538.590,00	1.156.738,33	107,65	45,57
	31		Rashodi za zaposlene	928.478,72	2.099.100,00	2.099.100,00	965.062,60	103,94	45,98
		311	Plaće (Bruto)	790.249,64	1.787.000,00	1.787.000,00	816.534,07	103,33	45,69
		3111	Plaće za redovan rad	790.249,64	1.787.000,00	1.787.000,00	816.534,07	103,33	45,69
		312	Ostali rashodi za zaposlene	26.319,60	60.000,00	60.000,00	30.781,44	116,95	51,30
		3121	Ostali rashodi za zaposlene	26.319,60	60.000,00	60.000,00	30.781,44	116,95	51,30
		313	Doprinosi na plaće	111.909,48	252.100,00	252.100,00	117.747,09	105,22	46,71
		3132	Doprinosi za obavezno zdravstveno osiguranje	111.887,96	252.000,00	252.000,00	117.717,86	105,21	46,71
		3133	Doprinosi za obavezno zdravstveno osiguranje u slučaju nezaposlenosti	21,52	100,00	100,00	29,23	135,83	29,23
	32		Materijalni rashodi	144.305,34	396.990,00	434.990,00	189.455,02	131,29	43,55
		321	Naknade troškova zaposlenima	18.236,31	48.100,00	48.100,00	15.201,93	83,36	31,60
		3212	Naknada za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	17.377,77	40.700,00	40.700,00	14.883,41	85,65	36,57
		3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	844,54	7.000,00	7.000,00	318,52	37,72	4,55
		3214	Ostale naknade troškova zaposlenima	14,00	400,00	400,00	0,00	0,00	0,00
		322	Rashodi za materijal i energiju	44.616,56	76.790,00	76.790,00	26.298,11	58,94	34,25
		3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	4.203,19	10.000,00	10.000,00	3.861,68	91,87	38,62
		3222	Materijal i sirovine	18.337,73	0,00	0,00	0,00	0,00	-
		3223	Energija	18.647,45	56.400,00	56.400,00	20.457,49	109,71	36,27
		3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	3.428,19	9.390,00	9.390,00	1.916,54	55,91	20,41
		3225	Sitni inventar i auto gume	0,00	500,00	500,00	62,40	-	12,48
		3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	0,00	500,00	500,00	0,00	-	0,00
		323	Rashodi za usluge	72.759,62	204.500,00	242.500,00	119.645,86	164,44	49,34
		3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	1.430,83	3.700,00	3.700,00	1.406,61	98,31	38,02
		3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	6.106,08	21.670,00	21.670,00	10.671,79	174,77	49,25
		3233	Usluge promidžbe i informiranja	1.290,00	900,00	900,00	0,00	0,00	0,00
		3234	Komunalne usluge	4.039,57	11.000,00	11.000,00	5.337,66	132,13	48,52
		3235	Zakupnine i najamnine	33.150,96	100.000,00	100.000,00	33.150,96	100,00	33,15
		3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	0,00	500,00	500,00	0,00	-	0,00
		3237	Intelektualne i osobne usluge	2.575,00	11.000,00	49.000,00	42.793,19	1.661,87	87,33
		3238	Računalne usluge	23.498,50	53.930,00	53.930,00	25.992,22	110,61	48,20
		3239	Ostale usluge	668,68	1.800,00	1.800,00	293,43	43,88	16,30
		325	Rashodi lijekova i potrošnog medicinskog materijala kod zdravstvenih ustanova	0,00	52.500,00	52.500,00	20.252,12	-	38,58
		3251	Rashodi lijekova i potrošnog medicinskog materijala kod zdravstvenih ustanova	0,00	52.500,00	52.500,00	20.252,12	-	38,58
		329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	8.692,85	15.100,00	15.100,00	8.057,00	92,69	53,36
		3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	4.285,20	8.000,00	8.000,00	3.451,98	80,56	43,15
		3292	Premije osiguranja	4.003,57	4.200,00	4.200,00	4.105,02	102,53	97,74
		3293	Reprezentacija	15,81	200,00	200,00	0,00	0,00	0,00
		3295	Pristojbe i naknade	13,27	500,00	500,00	0,00	0,00	0,00
		3296	Troškovi sudskih postupaka	375,00	2.000,00	2.000,00	500,00	133,33	25,00
		3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	0,00	200,00	200,00	0,00	-	0,00
	34		Financijski rashodi	1.736,53	4.500,00	4.500,00	2.220,71	127,88	49,35
		343	Ostali financijski rashodi	1.736,53	4.500,00	4.500,00	2.220,71	127,88	49,35
		3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	928,90	2.000,00	2.000,00	933,57	100,50	46,68
		3433	Zatezne kamate	807,63	2.500,00	2.500,00	1.287,14	159,37	51,49
4			Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	6.974,89	1.119.470,00	1.119.470,00	414.454,28	5.942,09	37,02
	41		Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	4.435,60	706.020,00	706.020,00	3.402,40	76,71	0,48
		412	Nematerijalna imovina	4.435,60	706.020,00	706.020,00	3.402,40	76,71	0,48
		4123	Licence	4.435,60	6.020,00	6.020,00	3.402,40	76,71	56,52
		4124	Ostala prava	0,00	700.000,00	700.000,00	0,00	-	0,00
	42		Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	2.539,29	413.450,00	413.450,00	411.051,88	16.187,67	99,42
		422	Postrojenja i oprema	2.539,29	413.450,00	413.450,00	411.051,88	16.187,67	99,42
		4221	Uredska oprema i namještaj	1.676,79	3.450,00	3.450,00	1.051,88	62,73	30,49
		4223	Oprema za održavanje i zaštitu	862,50	0,00	0,00	0,00	0,00	-
		4224	Medicinska i laboratorijska oprema	0,00	410.000,00	410.000,00	410.000,00	-	100,00

1.1.2. Izvještaj o prihodima i rashodima prema izvorima financiranja

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE / IZVRŠENJE 1.-6.2024.	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2025.*	TEKUĆI PLAN 2025.*	OSTVARENJE / IZVRŠENJE 1.-6.2025.	INDEKS	INDEKS**
1	2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
UKUPNO PRIHODI	1.080.990,15	3.640.060,00	3.678.060,00	1.602.245,22	148,22	43,56
1 Opći prihodi i primici	71.985,10	1.346.660,00	1.384.660,00	531.109,27	737,80	38,36
1.1.1. Opći prihodi i primici	37.772,17	850.000,00	888.000,00	83.920,46	222,18	9,45
1.2.3. Decentralizirana sredstva	34.212,93	496.660,00	496.660,00	447.188,81	1.307,08	90,04
3 Vlastiti prihodi	1.912,98	7.500,00	7.500,00	3.428,97	179,25	45,72
3.1.1. Vlastiti prihodi	1.912,98	7.500,00	7.500,00	3.428,97	179,25	45,72
4 Prihodi za posebne namjene	949.853,15	2.077.900,00	2.077.900,00	1.067.706,98	112,41	51,38
4.3.1. Prihodi po posebnim namjenama-proračunski korisnici	949.853,15	2.077.900,00	2.077.900,00	1.067.706,98	112,41	51,38
5 Pomoći	57.238,92	208.000,00	208.000,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1. Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	57.238,92	208.000,00	208.000,00	0,00	0,00	0,00
UKUPNO RASHODI	1.081.495,48	3.620.060,00	3.658.060,00	1.571.192,61	145,28	42,95
1 Opći prihodi i primici	73.918,05	1.346.660,00	1.384.660,00	534.380,12	722,94	38,59
1.1.1. Opći prihodi i primici	37.772,17	850.000,00	888.000,00	85.282,11	225,78	9,60
1.2.3. Decentralizirana sredstva	36.145,88	496.660,00	496.660,00	449.098,01	1.242,46	90,42
3 Vlastiti prihodi	884,54	7.500,00	7.500,00	398,52	45,05	5,31
3.1.1. Vlastiti prihodi	884,54	7.500,00	7.500,00	398,52	45,05	5,31
4 Prihodi za posebne namjene	922.332,66	2.057.900,00	2.057.900,00	1.007.317,86	109,21	48,95
4.3.1. Prihodi po posebnim namjenama-proračunski korisnici	922.332,66	2.057.900,00	2.057.900,00	1.007.317,86	109,21	48,95
5 Pomoći	84.360,23	208.000,00	208.000,00	29.096,11	34,49	13,99
5.1.1. Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	84.360,23	208.000,00	208.000,00	29.096,11	34,49	13,99

1.1.3. Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE / IZVRŠENJE 1.-6.2024.	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2025.*	TEKUĆI PLAN 2025.*	OSTVARENJE / IZVRŠENJE 1.-6.2025.	INDEKS	INDEKS**
1	2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
UKUPNO RASHODI	1.081.495,48	3.620.060,00	3.658.060,00	1.571.192,61	145,28	42,95
07 Zdravstvo	1.081.495,48	3.620.060,00	3.658.060,00	1.571.192,61	145,28	42,95
076 Poslovi i usluge zdravstva koji nisu drugdje svrstani	1.081.495,48	3.620.060,00	3.658.060,00	1.571.192,61	145,28	42,95

1.2. Račun financiranja

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE / IZVRŠENJE 1.-6.2024.	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2025.*	TEKUĆI PLAN 2025.*	OSTVARENJE / IZVRŠENJE 1.-6.2024.	INDEKS	INDEKS**
1	2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
8 PRIMICI OD FINANIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0,00	0,00	0,00	0,00		
5 IZDACI ZA FINANIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	0,00	0,00	0,00	0,00		
RAZLIKA PRIMITAKA I IZDATAKA	0,00	0,00	0,00	0,00		
PRENEŠENI VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNE GODINE	-156.374,79	0,00	0,00	-99.310,65	63,51	-
PRIJENOS VIŠKA/MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	-156.880,12	20.000,00	20.000,00	-68.258,04	43,51	-341,29

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

2. Posebni dio

2.1. Izvještaj po programskoj klasifikaciji

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

Cilj je najvećim dijelom ostvaren kroz sve tri djelatnosti; fizikalna medicina i rehabilitacija, neurologija i medicinska biokemija, u skladu s uvjetima u 2025. godini.

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2025.*	TEKUĆI PLAN 2025.*	OSTVARENJE / IZVRŠENJE 1.-6.2025.	INDEKS**
1		2	3	4	5=4/3*100
Razdjel 021	GRADSKI URED ZA SOCIJALNU ZAŠTITU, ZDRAVSTVO, BRANITELJE I OSOBE S INVALIDITETOM	3.620.060,00	3.658.060,00	1.571.192,61	42,95
Glava 021 09	JAVNOZDRAVSTVENE USTANOVE	3.620.060,00	3.658.060,00	1.571.192,61	42,95
Izvor 1.1.1	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	850.000,00	888.000,00	85.282,11	9,60
Izvor 3.1.1	VLASTITI PRIHODI	7.500,00	7.500,00	398,52	5,31
Izvor 4.3.1	PRIHODI PO POSEBNIM NAMJENAMA - PRORAČUNSKI KORISNICI	2.057.900,00	2.057.900,00	1.007.317,86	48,95
Izvor 5.1.1	POMOĆI IZ INO.I OD SUBJEKATA UNUTAR OPĆEG PRORAČUNA	208.000,00	208.000,00	29.096,11	13,99
Izvor 1.2.3	DECENTRALIZIRANA SREDSTVA	496.660,00	496.660,00	449.098,01	90,42
Program A022110	JAVNA UPRAVA I ADMINISTRACIJA	3.620.060,00	3.658.060,00	1.571.192,61	42,95
Aktivnost A022110A211001	REDOVNA DJELATNOST PRORAČUNSKIH KORISNIKA	3.123.400,00	3.161.400,00	1.122.094,60	35,49
Izvor 1.1.1	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	850.000,00	888.000,00	85.282,11	9,60
3	Rashodi poslovanja	150.000,00	188.000,00	85.282,11	45,36
32	Materijalni rashodi	150.000,00	188.000,00	85.282,11	45,36
322	Rashodi za materijal i energiju	50.000,00	50.000,00	14.131,15	28,26
3223	Energija	50.000,00	50.000,00	14.131,15	28,26
323	Rashodi za usluge	100.000,00	138.000,00	71.150,96	51,56
3235	Zakupnine i najamnine	100.000,00	100.000,00	33.150,96	33,15
3237	Intelektualne i osobne usluge	0,00	38.000,00	38.000,00	100,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	700.000,00	700.000,00	0,00	0,00
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	700.000,00	700.000,00	0,00	0,00
412	Nematerijalna imovina	700.000,00	700.000,00	0,00	0,00
4124	Ostala prava	700.000,00	700.000,00	0,00	0,00
Izvor 3.1.1	VLASTITI PRIHODI	7.500,00	7.500,00	398,52	5,31
3	Rashodi poslovanja	7.500,00	7.500,00	398,52	5,31
32	Materijalni rashodi	7.500,00	7.500,00	398,52	5,31
321	Naknade troškova zaposlenima	7.000,00	7.000,00	318,52	4,55
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	7.000,00	7.000,00	318,52	4,55
323	Rashodi za usluge	500,00	500,00	80,00	16,00
3239	Ostale usluge	500,00	500,00	80,00	16,00

Izvor 4.3.1	PRIHODI PO POSEBNIM NAMJENAMA - PRORAČUNSKI KORISNICI	2.057.900,00	2.057.900,00	1.007.317,86	48,95
3	Rashodi poslovanja	2.057.100,00	2.057.100,00	1.006.602,94	48,93
31	Rashodi za zaposlene	1.897.100,00	1.897.100,00	936.556,67	49,37
311	Plaće (Bruto)	1.600.000,00	1.600.000,00	788.028,14	49,25
3111	Plaće za redovan rad	1.600.000,00	1.600.000,00	788.028,14	49,25
312	Ostali rashodi za zaposlene	60.000,00	60.000,00	30.781,44	51,30
3121	Ostali rashodi za zaposlene	60.000,00	60.000,00	30.781,44	51,30
313	Doprinosi na plaće	237.100,00	237.100,00	117.747,09	49,66
3132	Doprinosi za obavezno zdravstveno osiguranje	237.000,00	237.000,00	117.717,86	49,67
3133	Doprinosi za obavezno zdravstveno osiguranje u slučaju nezaposlenosti	100,00	100,00	29,23	29,23
32	Materijalni rashodi	155.500,00	155.500,00	67.825,56	43,62
321	Naknade troškova zaposlenima	35.100,00	35.100,00	14.293,23	40,72
3212	Naknada za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	34.700,00	34.700,00	14.293,23	41,19
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima	400,00	400,00	0,00	0,00
322	Rashodi za materijal i energiju	17.400,00	17.400,00	10.250,42	58,91
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	10.000,00	10.000,00	3.861,68	38,62
3223	Energija	6.400,00	6.400,00	6.326,34	98,85
3225	Sitni inventar i auto gume	500,00	500,00	62,40	12,48
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	500,00	500,00	0,00	0,00
323	Rashodi za usluge	35.400,00	35.400,00	14.972,79	42,30
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	3.700,00	3.700,00	1.406,61	38,02
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	2.500,00	2.500,00	1.346,90	53,88
3233	Usluge promidžbe i informiranja	900,00	900,00	0,00	0,00
3234	Komunalne usluge	11.000,00	11.000,00	5.337,66	48,52
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	500,00	500,00	0,00	0,00
3237	Intelektualne usluge	11.000,00	11.000,00	4.793,19	43,57
3238	Računalne usluge	4.500,00	4.500,00	1.875,00	41,67
3239	Ostale usluge	1.300,00	1.300,00	213,43	16,42
325	Rashodi lijekova i potrošnog medicinskog materijala kod zdravstvenih ustanova	52.500,00	52.500,00	20.252,12	38,58
3251	Rashodi lijekova i potrošnog medicinskog materijala kod zdravstvenih ustanova	52.500,00	52.500,00	20.252,12	38,58
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	15.100,00	15.100,00	8.057,00	53,36
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	8.000,00	8.000,00	3.451,98	43,15
3292	Premije osiguranja	4.200,00	4.200,00	4.105,02	97,74
3293	Reprezentacija	200,00	200,00	0,00	0,00
3295	Pristojbe i naknade	500,00	500,00	0,00	0,00
3296	Troškovi sudskih postupaka	2.000,00	2.000,00	500,00	25,00
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	200,00	200,00	0,00	0,00
34	Financijski rashodi	4.500,00	4.500,00	2.220,71	49,35
343	Ostali financijski rashodi	4.500,00	4.500,00	2.220,71	49,35
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	2.000,00	2.000,00	933,57	46,68
3433	Zatezne kamate	2.500,00	2.500,00	1.287,14	51,49
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	800,00	800,00	714,92	89,37
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	700,00	700,00	663,04	94,72
412	Nematerijalna imovina	700,00	700,00	663,04	94,72
4123	Licence	700,00	700,00	663,04	94,72
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	100,00	100,00	51,88	51,88
422	Postrojenja i oprema	100,00	100,00	51,88	51,88
4221	Uredska oprema i namještaj	100,00	100,00	51,88	51,88

Izvor 5.1.1	POMOĆI IZ INO. I OD SUBJEKATA UNUTAR OPĆEG PRORAČUNA	208.000,00	208.000,00	29.096,11	13,99
3	Rashodi poslovanja	208.000,00	208.000,00	29.096,11	13,99
31	Rashodi za zaposlene	202.000,00	202.000,00	28.505,93	14,11
311	Plaće (Bruto)	187.000,00	187.000,00	28.505,93	15,24
3111	Plaće za redovan rad	187.000,00	187.000,00	28.505,93	15,24
313	Doprinosi na plaće	15.000,00	15.000,00	0,00	0,00
3132	Doprinosi za obavezno zdravstveno osiguranje	15.000,00	15.000,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	6.000,00	6.000,00	590,18	9,84
321	Naknade troškova zaposlenima	6.000,00	6.000,00	590,18	9,84
3212	Naknada za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	6.000,00	6.000,00	590,18	9,84

Aktivnost K211001	KAPITALNA ULAGANJA U ZDRAVSTVENE USTANOVE - DECENTRALIZIRANE FUNKCIJE	496.660,00	496.660,00	449.098,01	90,42
Izvor 1.2.3	DECENTRALIZIRANA SREDSTVA	496.660,00	496.660,00	449.098,01	90,42
3	Rashodi poslovanja	77.990,00	77.990,00	35.358,65	45,34
32	Materijalni rashodi	77.990,00	77.990,00	35.358,65	45,34
322	Rashodi za materijal i energiju	9.390,00	9.390,00	1.916,54	20,41
3224	Materijali i dijelovi za tekuće i investicijsko ulaganje	9.390,00	9.390,00	1.916,54	20,41
323	Rashodi za usluge	68.600,00	68.600,00	33.442,11	48,75
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	19.170,00	19.170,00	9.324,89	48,64
3238	Računalne usluge	49.430,00	49.430,00	24.117,22	48,79
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	418.670,00	418.670,00	413.739,36	98,82
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	5.320,00	5.320,00	2.739,36	51,49
412	Nematerijalna imovina	5.320,00	5.320,00	2.739,36	51,49
4123	Licence	5.320,00	5.320,00	2.739,36	51,49
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	413.350,00	413.350,00	411.000,00	99,43
422	Postrojenja i oprema	413.350,00	413.350,00	411.000,00	99,43
4221	Uredska oprema i namještaj	3.350,00	3.350,00	1.000,00	29,85
4224	Medicinska i laboratorijska oprema	410.000,00	410.000,00	410.000,00	100,00

3. Obrazloženje općeg dijela izvještaja

3.1. Plan prihoda i primitaka za 2025. i izvršenje plana 2025.

Prihodi i primici Poliklinike planirani su u iznosu od 3.678.060,00 EUR, a za razdoblje siječanj-lipanj 2025. godine ostvareni su u iznosu od 2.075.814,78 EUR što je 43,56% u odnosu na planirani iznos.

PRIHODI - pregled po Računskom planu		TEKUĆI PLAN 2025.*	OSTVARENJE / IZVRŠENJE 1.-6.2025.	RAZLIKA PLAN - IZVRŠENJE 1.-6.2025.	INDEKS
1	2	3	4	5 = 4-3	6 = 4/3*100
634	Tekuće pomoći izvanproračunskih korisnika	208.000,00	0,00	208.000,00	0,00
641	Prihodi od financijske imovine	100,00	69,00	31,00	69,00
642	Prihodi od nefinancijske imovine	500,00	0,00	500,00	0,00
652	Prihodi po posebnim propisima	618.800,00	304.492,63	314.307,37	49,21
661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	5.300,00	1.964,97	3.335,03	37,07
671	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovite djelatnosti proračunskih korisnika	1.384.660,00	531.109,27	853.550,73	38,36
673	Prihodi od HZZO-a na temelju ugovornih obveza	1.459.100,00	763.214,35	695.885,65	52,31
683	Ostali prihodi	1.600,00	1.395,00	205,00	87,19
UKUPNO PRIHODI		3.678.060,00	1.602.245,22	2.075.814,78	43,56

Ukupni prihodi i primici Poliklinike sastoje se od:

- Tekućih pomoći od izvanproračunskih korisnika
- Prihoda od financijske imovine
- Prihoda od nefinancijske imovine
- Prihoda po posebnim propisima
- Prihoda od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga
- Prihoda iz nadležnog proračuna za financiranje redovite djelatnosti proračunskih korisnika
- Prihoda od HZZO-a na temelju ugovornih obveza
- Ostalih prihoda

Tekuće pomoći izvanproračunskih korisnika (odjeljak iz Računskog plana 634) u razdoblju siječanj-lipanj 2025. nisu ostvareni, a planirani su u iznosu od 208.000,00 EUR. U 2025. godini planirano je zapošljavanje pripravnika putem mjera Hrvatskog zavoda za zapošljavanje (HZZ), kao što je to bila praksa prethodnih godina. Međutim, s obzirom na to da HZZ od 2025. godine više ne provodi mjeru „Pripravnništvo u javnim službama“, zapošljavanje pripravnika bilo je uvjetovano dodatnim uputama Ministarstva zdravstva vezano uz mogućnosti financiranja pripravnčkih mjesta. Sukladno planu prijema pripravnika za 2025. godinu, Poliklinici su od traženih 15 odobrena 2 pripravnika – prvostupnika fizioterapije. Ipak, zapošljavanje navedenih pripravnika nije realizirano u razdoblju siječanj - lipanj 2025. godine.

Prihodi od financijske imovine (odjeljak iz Računskog plana 641) u razdoblju siječanj – lipanj 2025. godine ostvareni su u iznosu od 69,00 EUR, a planirani su u iznosu od 100,00 EUR. Prihodi od financijske imovine ostvareni su 31% u odnosu na plan za 2025. godinu. Navedeni ostvareni prihodi odnose se na zatezne kamate ostvarene temeljem pravomoćne sudske presude u radnom sporu.

Prihodi od nefinancijske imovine (odjeljak iz Računskog plana 642) u razdoblju siječanj – lipanj 2025. godine nisu ostvareni, a planirani su u iznosu od 500,00 EUR. Ostvarenje prihoda očekuje se u drugoj polovici godine.

Prihodi po posebnim propisima (odjeljak iz Računskog plana 652) u razdoblju siječanj – lipanj 2025. godine ostvareni su u iznosu od 304.492,63 EUR, a planirani su u iznosu od 618.800,00 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 2025. godine odnose se na 302.276,12 EUR ostvarenih od dopunskog osiguranja po Ugovoru te 2.216,51 EUR prihoda ostvarenih po osnovi participacije. Prihodi po posebnim propisima ostvareni su 49,21% u odnosu na plan za 2025.god.

Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga (odjeljak iz Računskog plana 661) u razdoblju siječanj – lipanj 2025. godine ostvareni su u iznosu od 1.964,97 EUR, a planirani su u iznosu od 5.300,00 EUR. Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga ostvareni su 37,07% u odnosu na plan za 2025.god.

Navedeni prihodi odnose se na prihode ostvarene od prodaje proizvoda roba i usluga – vlastiti prihodi (prihodi od programa medicinskih usluga pregleda, terapije, laboratorijskih usluga i sl.). U prvoj polovici 2025. godine došlo je do smanjenja broja liječnika specijalista, što je uzrokovalo smanjenje dostupnosti određenih usluga koje se naplaćuju.

Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovite djelatnosti proračunskih korisnika (odjeljak iz Računskog plana 671) u razdoblju siječanj-lipanj 2025. godine ostvareni su u iznosu od 531.109,27 EUR, a za 2025. godinu planirani su u iznosu od 1.384.660,00 EUR. Prihodi iz nadležnog proračuna ostvareni su 38,36% u odnosu na plan za 2025.god.

Navedeni prihodi odnose se na prihode nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja koji su u izvještajnom razdoblju ostvareni u iznosu od 117.369,91 EUR, te od prihoda za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine koji su ostvareni u iznosu od 413.739,36 EUR.

U 2025. godini, Izmjenama i dopunama proračuna, Poliklinici je dodijeljen limit u iznosu od 700.000,00 EUR za adaptaciju i uređenje dijela prostora na adresi Nemetova 2a. Postupak javne nabave planira se pokrenuti početkom trećeg kvartala.

Prihodi od HZZO-a na temelju ugovornih obveza (odjeljak iz Računskog plana 673) u razdoblju siječanj-lipanj 2025. godine ostvareni su u iznosu od 763.214,35 EUR, a za 2025. godinu planirani su u iznosu od 1.459.100,00 EUR. Prihodi od HZZO-a ostvareni su 52,31% u odnosu na plan za 2025.god.

Ostvareni prihodi odnose se na 762.884,83 EUR osnovnog osiguranja po Ugovoru i 329,52 EUR prihoda s osnove ozljeda na radu i profesionalne bolesti.

Ostali prihodi (odjeljak iz Računskog plana 683) u razdoblju siječanj – lipanj 2025. godine ostvareni su u iznosu 1.395,00 EUR, a za 2025. godinu planirani su u iznosu od 1.600,00 EUR. Ostali prihodi ostvareni su 87,19% u odnosu na plan za 2025. godinu.

Navedeni prihodi odnose se na isplatu sudskih troškova temeljem pravomoćne sudske presude u radnom sporu.

3.2. Plan rashoda i izdataka za 2025. i izvršenje plana za 2025.

Ukupni rashodi i izdaci za 2025. godinu Poliklinike za reumatske bolesti, fizikalnu medicinu i rehabilitaciju dr. Drago Čop planirani su u iznosu od 3.658.060,00 EUR. Ukupni rashodi za razdoblje siječanj-lipanj ostvareni su u iznosu od 1.571.192,61 EUR ili 42,95% u odnosu na plan za 2025.god

Ukupni rashodi i izdaci Poliklinike sastoje se od:

- Rashoda za zaposlene
- Rashoda za materijale i energiju
- Rashoda za usluge
- Rashoda za lijekove i potrošni medicinski materijal kod zdravstvenih ustanova
- Ostalih nespomenutih rashoda te
- Financijskih rashoda te
- Rashoda za nabavu nefinancijske imovine

RASHODI - pregled po Računskom planu		TEKUĆI PLAN 2025.*	OSTVARENJE / IZVRŠENJE 1.-6.2025.	RAZLIKA PLAN - IZVRŠENJE 1.-6.2025.	INDEKS
1	2	3	4	5 = 4-3	6 = 4/3*100
Rashod skupine 3		2.538.590,00	1.156.738,33	1.316.055,53	45,57
	Rashodi za zaposlene	2.099.100,00	965.062,60	1.134.037,40	45,98
311	Plaće	1.787.000,00	816.534,07	970.465,93	45,69
312	Ostali rashodi za zaposlene (jubilarne nagrade, božićnica, regres, otpremnine, naknade za bolovanje i sl.)	60.000,00	30.781,44	29.218,56	51,30
313	Doprinosi na plaće	252.100,00	117.747,09	134.352,91	46,71
321	Naknade troškova zaposlenima (službena putovanja, prijevoz, seminar, tečajevi, stručni ispiti i sl.)	48.100,00	15.201,93	-32.898,07	31,60
322	RASHODI ZA MATERIJAL I ENERGIJU	76.790,00	26.298,11	50.491,89	34,25
3221	Uredski materijal	10.000,00	3.861,68	6.138,32	38,62
3222	Materijal i sirovine	0,00	0,00	0,00	-
3223	Energija (grijanje, električna energija i sl.)	56.400,00	20.457,49	35.942,51	36,27
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	9.390,00	1.916,54	7.473,46	20,41
3225	Sitni inventar i auto gume	500,00	62,40	437,60	12,48
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	500,00	0,00	500,00	0,00
323	RASHODI ZA USLUGE	242.500,00	119.645,86	122.854,14	49,34
3231	Usluge telefona pošte i prijevoza	3.700,00	1.406,61	2.293,39	38,02
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	21.670,00	10.671,79	10.998,21	49,25
3233	Usluge promidžbe i informiranja	900,00	0,00	900,00	0,00
3234	Komunalne usluge	11.000,00	5.337,66	5.662,34	48,52
3235	Zakupnine i najamnine	100.000,00	33.150,96	66.849,04	33,15
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	500,00	0,00	500,00	0,00
3237	Intelektualne usluge	49.000,00	42.793,19	6.206,81	87,33
3238	Računalne usluge	53.930,00	25.992,22	27.937,78	48,20
3239	Ostale usluge	1.800,00	293,43	1.506,57	16,30
325	RASHODI LIJEKOVA I POTROŠNOG MEDICINSKOG MATERIJALA	52.500,00	20.252,12	32.247,88	38,58
3251	Rashodi lijekova i potrošnog medicinskog materijala kod zdravstvenih ustanova	52.500,00	20.252,12	32.247,88	38,58
329	OSTALI NESPOMENUTI RASHODI POSLOVANJA	15.100,00	8.057,00	7.043,00	53,36
3291	Naknade za rad predstavičkih i izvršnih tijela, povjerenstava i	8.000,00	3.451,98	4.548,02	43,15
3292	Premije osiguranja (opreme i zaposlenika)	4.200,00	4.105,02	94,98	97,74
3293	Reprezentacija	200,00	0,00	200,00	0,00
3295	Pristojbe i naknade	500,00	0,00	500,00	0,00
3296	Troškovi sudskih postupaka	2.000,00	500,00	1.500,00	25,00
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	200,00	0,00	200,00	0,00
343	FINANCIJSKI RASHODI	4.500,00	2.220,71	2.279,29	49,35
3431	Bankarske usluge	2.000,00	933,57	1.066,43	46,68
3433	Zatezne kamate	2.500,00	1.287,14	1.212,86	51,49
Rashod skupine 4		1.119.470,00	414.454,28	705.015,72	37,02
4	RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	1.119.470,00	414.454,28	-705.015,72	37,02
4123	Licence	6.020,00	3.402,40	2.617,60	56,52
4124	Ostala prava	700.000,00	0,00	700.000,00	0,00
4221	Uredska oprema i namještaj	3.450,00	1.051,88	2.398,12	30,49
4224	Medicinska i laboratorijska oprema	410.000,00	410.000,00	0,00	100,00
	UKUPNO RASHODI	3.658.060,00	1.571.192,61	2.086.867,39	42,95

Rashodi za zaposlene (odjeljak iz Računskog plana 31) planirani su u iznosu od 2.099.100,00 EUR, a u razdoblju siječanj-lipanj 2025. godine ostvareni su u iznosu od 965.062,60 EUR. Rashodi za zaposlene ostvareni su 45,98 % u odnosu na plan za 2025.god.

Rashodi za naknadu troškova zaposlenima - za službena putovanja, prijevoz, seminar, tečajevi i sl. (odjeljak iz Računskog plana 321) planirani su u iznosu od 48.100,00 EUR, a u razdoblju siječanj-lipanj 2025. godine ostvareni su u iznosu od 15.201,93 EUR. Rashodi za naknadu troškova zaposlenima ostvareni su 31,60% u odnosu na plan za 2025.god. Očekivano je da rashodi na

navedenoj poziciji budu u većem postotku ostvareni krajem godine kada se zaposlenicima isplaćuju dar djeci i božićnica.

Rashodi za materijale i energiju (odjeljak iz Računskog plana 322) planirani su u iznosu od 76.790,00 EUR, a u razdoblju siječanj-lipanj 2025. godine ostvareni su u iznosu od 26.298,11 EUR. Rashodi za materijale i energiju ostvareni su 34,25 % u odnosu na plan za 2025.god.

Materijalni rashodi odnose se na: uredski materijal i materijali za održavanje čistoće, poštanske izdatke, utrošenu energiju, rezervne dijelove, tekuće i investicijsko održavanje te na ostale materijalne izdatke.

Rashodi za usluge (odjeljak iz Računskog plana 323) planirani su u iznosu od 242.500,00 EUR, a u razdoblju siječanj-lipanj 2025. godine ostvareni su u iznosu od 119.645,86 EUR. Rashodi za usluge ostvareni su 49,34 % u odnosu na plan za 2025.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.

Rashodi lijekova i potrošnog medicinskog materijala kod zdravstvenih ustanova (odjeljak iz Računskog plana 325) planirani su u iznosu od 52.500,00 EUR, a u razdoblju siječanj-lipanj 2025. godine ostvareni su u iznosu od 20.252,12 EUR. Rashodi za usluge ostvareni su 38,58 % u odnosu na plan za 2025.god.

Ostali nespomenuti rashodi (odjeljak iz Računskog plana 329) planirani su u iznosu od 15.100,00 EUR, a u razdoblju siječanj-lipanj 2025. godine ostvareni su u iznosu od 8.057,00 EUR. Ostali nespomenuti rashodi ostvareni su 53,36 % u odnosu na plan za 2025.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 4.500,00 EUR, a u razdoblju siječanj-lipanj 2025. godine ostvareni su u iznosu od 2.220,71 EUR, odnosno 49,35%. Financijski rashodi odnose se na bankovne usluge i usluge platnog prometa – naknade za vođenje poslovnog računa te na rashode za zatezne kamate.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine (Računski plan, odjeljak 4) planirani su u iznosu od 1.119.470,00 EUR, a u razdoblju od siječnja do lipnja 2025. godine ostvareni su u iznosu od 414.454,28 EUR, što predstavlja 37,02 % planiranog iznosa za 2025. godinu. Većina ostvarenih rashoda financirana je iz općih izvora – decentraliziranih sredstava. U izvještajnom razdoblju realizirana je naplata decentraliziranih sredstava temeljem investicijskog ulaganja u nabavu uređaja za robotsku neurorehabilitaciju donjih ekstremiteta, ukupne vrijednosti 410.000,00 EUR s PDV-om. Također, Izmjenama i dopunama proračuna za 2025. godinu Poliklinici je odobren limit u iznosu od 700.000,00 EUR za adaptaciju i uređenje dijela prostora na adresi Nemetova 2a. Tim sredstvima planira se financirati dio ulaganja u tuđu imovinu temeljem prava korištenja, a postupak javne nabave planiran je u trećem kvartalu.

Poliklinika obavlja zdravstvenu djelatnost sukladno Zakonu i to:- specijalističko – konzilijarnu zdravstvenu zaštitu, dijagnostiku i medicinsku rehabilitaciju iz djelatnosti reumatologije, fizikalne medicine i rehabilitacije, neurologije i medicinske biokemije i laboratorijske medicine. Cjelokupni rashodi utrošeni su za izvršenje programa rada i osiguranje kvalitete i visokog standarda naših usluga.

4. Posebni izvještaji

4.1. Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala

Poliklinika nema evidentiranih zaduživanja na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala.

Primici od zaduživanja koje su ugovorili proračunski korisnici Grada Zagreba		
R.br.	Naziv korisnika	Primici od zaduživanja u izvještajnom razdoblju 1.1.2025.-30.06.2025.
1.	Poliklinika za reumatske bolesti,fizikalnu medicinu i rehabilitaciju dr.Drago Čop	0
Poliklinika za reumatske bolesti,fizikalnu medicinu i rehabilitaciju dr.Drago Čop nema zaduženja		

4.2. Izvještaj o korištenju sredstava fondova Europske unije

Poliklinika nije koristila sredstva fondova Europske unije.

4.3. Izvještaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima

Poliklinika nema evidentiranih danih zajmova kao ni potraživanja po danim zajmovima.

Dani zajmovi u izvještajnom razdoblju 1.1.2024.-30.06.2025. od strane proračunskih korisnika Grada Zagreba

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

Potraživanja po danim zajmovima proračunskih korisnika Grada Zagreba

R.br.	Dužnik	Stanje ukupnih potraživanja po danim zajmovima na dan 30.06.2025. u EUR	Stanje ukupnih potraživanja po danim zajmovima na dan 30.06.2025. u EUR
1.	0	0	0

4.4. Izvještaj o stanju financijske imovine, potraživanja i obveza

Ukupno stanje **financijske imovine na računu i u blagajni** na dan 30.06.2025. iznosi 227.203,22 EUR.

U ranijim razdobljima ostvaren je manjak prihoda u odnosu na rashode u iznosu od -99.310,65 EUR. Navedeni manjak sastoji se od manjka prihoda poslovanja u iznosu od 94.323,21 EUR i od manjka prihoda od nefinancijske imovine u iznosu od 4.987,44 EUR.

Za razdoblje od 01.01. do 30.06.2025. godine Poliklinika je ostvarila prihode u iznosu od **prihode u iznosu od 1.602.245,22 EUR** te **rashode u iznosu od 1.571.192,61 EUR**. Za promatrano razdoblje ostvaren je pozitivan rezultat u iznosu od **31.052,61 EUR**.

Manjak prihoda i primitaka za pokriće u sljedećem razdoblju iznosi **-68.258,04 EUR**.

Višak / manjak prihoda	
*Manjak prihoda i primitaka preneseni	-99.310,65 EUR
Ukupno prihodi	1.602.245,22 EUR
Ukupno rashodi	1.571.192,61 EUR
Razlika prihoda i rashoda na dan 31.05.2025.	31.052,61 EUR
Razlika prihoda i rashoda - prijenos u sljedeće razdoblje	-68.258,04 EUR

Na dan 30.06.2025. god. **ukupna potraživanja** Poliklinike iznose 417.457,15 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		Stanje na 30.06.2025.
1	Potraživanja	417.457,15 EUR
123	Potraživanja od zaposlenih	10,00 EUR
124	Potraživanja za porez	785,97 EUR
129	Ostala potraživanja	384,63 EUR
144	Obveznice	5.109,51 EUR
165	Potraživanja za prihode po posebnim propisima	109.966,05 EUR
166	Potraživanja za vlastite prihode	35,00 EUR
167	Potraživanja za prihode od proračuna	301.165,99 EUR
172	Potraživanja za prodaj.imovine	0,00 EUR

Na dan 30.06.2025. god. iskazane **su ukupne obveze** Poliklinike u iznosu od 303.521,79 EUR, i to dospjele obveze u iznosu od 6.989,82 EUR i nedospjele obveze u iznosu od 296.531,97 EUR.

OBVEZE		Stanje na 30.06.2025.
2	Obveze	303.521,79 EUR
231	Obveze za zaposlene	169.071,46 EUR
232	Obveze za materijalne rashode	18.785,34 EUR
234	Obveze za financijske rashode	149,14 EUR
239	Ostale tekuće obveze	118,93 EUR
241	Obveze za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	0,00 EUR
242	Obveze za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00 EUR
271	Obveze za predujmove	115.017,30 EUR
272	Obveze za depozite i jamčevne pologe	379,62 EUR
292	Naplaćeni prihodi budućih razdoblja	

4.4.1. Stanje potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova

Na dan 30.06.2025. godine u izvanbilančnim zapisima Poliklinike evidentirane su slijedeće potencijalne obveze po osnovi sudskih sporova;

Red. br.	Tuženik	Tužitelj	Posl.br.	Sažeti opis prirode spora	Iznos glavnice	Procjena financijskog učinka	Procijenjeno vrijeme odljeva ili priljeva sredstava	Početak sudskog spora	Napomena
1.	POLIKLINIKA	A.Ć.	Rev-444/2024	RADNI SPOR	x	0,00 EUR	NEIZVJESNO	2024.	Tužitelj podnio prijedlog radi ponavljanja postupka u predmetu Pr-5034/21 nakon što je Vrhovni sud Republike Hrvatske preinačio presude nižih sudova i odbio zahtjev tužitelja. Vrhovni sud Republike Hrvatske rješenjem od dana 15.10.2024. godine odbio je prijedlog tužitelja radi ponavljanja postupka kao neosnovan.
2.	POLIKLINIKA	A.Ć.	Pr-1791/2023	RADNI SPOR	x	0,00 EUR	NEIZVJESNO	2022.	Ranije Pr-73/23, preuzeli zastupanje nakon ukidne presude drugostupanskog suda, zakazana rasprava za dan 18.07.2024. godine. Dana 16.09.2024. godine donesena je prvostupanska presuda kojom se obija tužbeni zahtjev tužitelja. Protiv prvostupanske presude tužitelj je podnio žalbu. Županijski sud u Puli presudom od dana 04.03.2025. godine odbio je žalbu tužitelja i potvrdio prvostupajnsku presudu.
3.	POLIKLINIKA	A.Ć.	Pr-16656/2021	RADNI SPOR	60.629,53 EUR	8.000,00 EUR	NEIZVJESNO	2021.	Preuzeli zastupanje nakon što je Vrhovni sud Republike Hrvatske preinačio presude nižih sudova u predmetu posl. br. Pr-5034/16 i odbio zahtjev tužitelja, podnijeli prijedlog za ponavljanje postupka u ovom postupku. Dana 24.09.2024. godine dopušta se ponavljanje postupka u ovom predmetu, i ukida se pravomoćna presuda ovog suda poslovnj broj Pr-1656/2021-34 od 28.12.2022. godine. Protiv navedenog rješenja tužitelj je podnio žalbu. Čeka se odluka drugostupanskog suda o žalbi.
4.	POLIKLINIKA	I.Z.	Pr-1801/2019	RADNI SPOR	11.640,92 EUR	0,00 EUR	NEIZVJESNO	2019.	Dana 18.07.2024. godine donesena je presuda kojom se odbija tužbeni zahtjev tužitelja. Protiv navedene odluke tužitelj je podnio žalbu. Županijski sud u Sisku presudom od dana 16.01.2025. godine odbio je žalbu tužitelja. Protiv drugostupajnske odluke tužitelj je podnio prijedlog za dopuštenje revizije. Uvidom u e predmet utvrđeno je da je Vrhovni sud Republike Hrvatske odbio tužiteljev prijedlog za dopuštenje revizije. Čeka se dostava odluke.

Izradila:

Andrijana Renić, mag.oec.

Ravnateljica Poliklinike:

Martina Peloza, dr.med.
