

Temeljem čl. 22. Statuta Poliklinike za reumatske bolesti, fizikalnu medicinu i rehabilitaciju Dr. Drago Čop (u daljnjem tekstu: Poliklinika), Zagreb, Mihanovićeve 3, Upravno vijeće Poliklinike na svojoj redovnoj 9. sjednici održanoj dana 02. lipnja 2026.godine donosi:

ODLUKU O

I. IZMJENI I DOPUNI FINANCIJSKOG PLANA

ZA 2026. godinu

I.

Upravno vijeće Poliklinike na svojoj 57. sjednici usvojilo je prijedlog Financijskog plana Poliklinike za 2026. godinu te projekcije plana za 2027. i 2028. godinu, koji stupa na snagu danom usvajanja Proračuna od strane Gradske skupštine.

Poliklinika je planirala PRIHODE u iznosu od 4.363.200,00 EUR i RASHODE u iznosu od 4.284.100,00 EUR te višak prihoda (za pokriće prenesenog manjka) u iznosu od 79.100,00 EUR.

II.

I. Izmjenama i dopunama financijskog plana Poliklinika planira PRIHODE u ukupnom iznosu od 4.490.400,00 EUR i ukupne RASHODE u iznosu od 4.464.700,00 EUR te višak prihoda (za pokriće prenesenog manjka) u iznosu od 25.700,00 EUR.

III.

I. izmjene i dopune financijskog plana Poliklinike za 2026. godinu, kao i Obrazloženje istog dio su ove Odluke.

IV.

Ova Odluka stupa na snagu danom usvajanja I. Izmjena i dopuna proračuna Grada Zagreba za 2026. godinu od strane Gradske skupštine.

Predsjednica Upravnog vijeća

Doc.dr.sc. Iva Žagar, dr. med.

KLASA: 007-01/26-01/01

UR.BR: 25941-01-26-7-3



Obrazloženje I. izmjena i dopuna financijskog plana Poliklinike za 2026. godinu:

- **1.1.1 Opći prihodi i primici** planirani su u iznosu od 1.900.000,00 EUR, a I. izmjenama i dopunama financijskog plana planiraju se u iznosu od 1.920.000,00 EUR.

Povećanje u iznosu od 20.000,00 EUR rezultat je dodijeljenih dodatnih sredstava za podmirenje troškova zakupnine poslovnog prostora. Rashodi za zakupninu prvotno su planirani u iznosu od 50.000,00 EUR, dok se I. izmjenama i dopunama Financijskog plana povećavaju na 70.000,00 EUR.

Naime, preseljenje Poliklinike na novu lokaciju na adresi Nemetova 2a planirano je tijekom 2026. godine, pri čemu je početak radova bio predviđen u prvom, odnosno početkom drugog kvartala godine. Međutim, zbog nepredviđenih okolnosti i kašnjenja s iseljenjem Specijalne bolnice za plućne bolesti Rockefellerova iz predmetnog prostora, izgledno je da će radovi započeti tek krajem drugog kvartala godine, zbog čega Poliklinika nije bila u mogućnosti započeti planirane radove u predviđenom roku. Slijedom navedenog, očekuju se veći troškovi zakupa postojećeg prostora od prethodno planiranih.

- **3.1.1. Vlastiti prihodi** planirani su u iznosu od 7.000,00 EUR a I. izmjenama i dopunama financijskog plana planiraju se u iznosu od 8.600,00 EUR.

Povećanje u iznosu od 1.600,00 EUR odnosi se na povećanje *Prihoda od pruženih usluga (konto 6615)*. S obzirom na trenutno ostvarenje prihoda po navedenoj poziciji, očekuje se veće ostvarenje u odnosu na prvotno planirani iznos. Ostvarena sredstva planiraju se utrošiti za stručno osposobljavanje zaposlenika.

- **4.3.1. Prihodi po posebnim namjenama – proračunski korisnici** planirani su u iznosu od 2.235.700,00 EUR a I. izmjenama i dopunama financijskog plana planiraju se u iznosu od 2.310.100,00 EUR.

Povećanje u iznosu od 74.400,00 EUR rezultat je usklađenja predviđenih prihoda po osnovi prihoda iz nadležnog proračuna i prihoda od HZZO-a temeljem ugovornih obveza (osnovno osiguranje), kao i ostalih nespomenutih prihoda (dopunsko osiguranje i participacije), s mjesečnim maksimalnim limitima prema ugovoru i očekivanim ostvarenjem do kraja godine.

Sukladno navedenom, povećani su i rashodi za plaće za redovan rad te doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje, u skladu s planiranim povećanjima osnovice tijekom 2026. godine.

Značajnija povećanja evidentirana su i na sljedećim pozicijama:

- Energija – iako je za 2026. godinu planirano da se troškovi energije pokriju iz izvora Opći prihodi i primici, sukladno dodijeljenim limitima, procijenjeni iznosi nisu dostatni za pokriće očekivanih troškova te se dio rashoda planira financirati iz izvora 4.3.1.
- Usluge tekućeg i investicijskog održavanja – povećanje rashoda planirano je zbog potrebe produženja jamstva za robotski uređaj koji još nije stavljen u funkciju uslijed kašnjenja s preseljenjem Poliklinike. Produženje jamstva planira se radi osiguranja kontinuiteta servisne podrške i smanjenja mogućih troškova popravaka i održavanja uređaja.
- Zdravstvene i veterinarske usluge – planirano je povećanje rashoda za sistematske preglede zaposlenika.
- Medicinska i laboratorijska oprema – planirano je povećanje rashoda radi nabave nove opreme.

Također, smanjuje se planirani višak za pokriće manjka iz prethodnih godina s iznosa od 79.100,00 EUR na 25.700,00 EUR, s obzirom na to da je utvrđen stvarni iznos manjka za pokriće.

- **5.5.1. Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna** planirani su u iznosu od 50.500,00 EUR a I. izmjenama i dopunama financijskog plana planiraju se u iznosu od 81.700,00 EUR.

Povećanje u iznosu od 31.200,00 EUR planirano je sukladno dodijeljenom broju pripravnika prvostupnika fizioterapije od strane Ministarstva zdravstva za 2026. godinu. Trošak osnovne bruto plaće pripravnika financira HZZO, slijedom čega su navedeni prihodi namijenjeni pokriću rashoda za bruto plaće i doprinose za obvezno zdravstveno osiguranje za četiri novo dodijeljena pripravnika te dva pripravnika koja se trenutno nalaze na stažu iz prethodne godine.

Predsjednica Upravnog vijeća

Doc.dr.sc. Iva Žagar, dr. med.



REBALANS

Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji

1 - I. Izmjene i dopune
Proračuna za 2026.g

Pozicija	Šifra	Naziv	Planirano	Promjena iznos	Promjena	Novi iznos
SVEUKUPNO RASHODI			4.284.100,00	180.600,00	4,22	4.464.700,00
Funkcijska 07		Zdravstvo	4.284.100,00	180.600,00	4,22	4.464.700,00
Funkcijska 076		Poslovi i usluge zdravstva koji nisu drugdje svrstani	4.284.100,00	180.600,00	4,22	4.464.700,00



Handwritten signature in blue ink.

Vrijeme: 12:08

OIB: 81287227818

REBALANS

Posebni dio

1 - I. Izmjene i dopune Proračuna za 2026.g

Pozicija	Sifra	Naziv	Planirano	Promijena iznos	Promijena	Novi iznos
SVEUKUPNO RASHODI			4.284.100,00	180.600,00	4,22	4.464.700,00
Razdjel 021		GRADSKI URED ZA SOCIJALNU ZAŠTITU, ZDRAVSTVO, BRANITELJE I OSOBE S	4.284.100,00	180.600,00	4,22	4.464.700,00
Glava 02109		JAVNOZDRAVSTVENE USTANOVE	4.284.100,00	180.600,00	4,22	4.464.700,00
Proračunski korisnik 0210925941		POLIKLINIKA ZA REUMATSKJE BOLESTI, FIZIKALNU MEDICINU I REHABILITACIJU DR. DRAGO	4.284.100,00	180.600,00	4,22	4.464.700,00
Program A022110		JAVNA UPRAVA I ADMINISTRACIJA	4.284.100,00	180.600,00	4,22	4.464.700,00
Aktivnost A022110A211001		REDOVNA DJELATNOST PRORAČUNSKIH KORISNIKA	2.314.100,00	180.600,00	7,80	2.494.700,00
Izvor 1.1.		OPĆI PRIHODI I PRIMICI	100.000,00	20.000,00	20,00	120.000,00
3		Rashodi poslovanja	100.000,00	20.000,00	20,00	120.000,00
31		Rashodi za zaposlene	0,00	0,00	0,00	0,00
32		Materijalni rashodi	100.000,00	20.000,00	20,00	120.000,00
4		Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00	0,00
41		Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	0,00	0,00	0,00
42		Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	0,00	0,00	0,00
Izvor 3.1.		VLASTITI PRIHODI	7.000,00	1.600,00	22,86	8.600,00
3		Rashodi poslovanja	7.000,00	1.600,00	22,86	8.600,00
32		Materijalni rashodi	7.000,00	1.600,00	22,86	8.600,00
Izvor 4.3.		OSTALI PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	2.156.600,00	127.800,00	5,93	2.284.400,00
3		Rashodi poslovanja	2.156.600,00	106.800,00	4,95	2.263.400,00
31		Rashodi za zaposlene	2.020.000,00	30.100,00	1,49	2.050.100,00
32		Materijalni rashodi	133.100,00	76.000,00	57,10	209.100,00
34		Financijski rashodi	3.500,00	700,00	20,00	4.200,00
4		Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	21.000,00	100,00	21.000,00
41		Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	1.000,00	100,00	1.000,00
42		Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	20.000,00	100,00	20.000,00
Izvor 5.5.		POMOĆI OD IZVANPRORAČUNSKIH KORISNIKA	50.500,00	31.200,00	61,78	81.700,00
3		Rashodi poslovanja	50.500,00	31.200,00	61,78	81.700,00
31		Rashodi za zaposlene	50.500,00	31.200,00	61,78	81.700,00
32		Materijalni rashodi	0,00	0,00	0,00	0,00

Izvor 6.1.	DONACIJE	0,00	0,00	0,00
3	Rashodi poslovanja	0,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	0,00	0,00	0,00
Izvor 7.1.	PRIHODI OD PRODAJE ILI ZAMJ. NEF. IMOVINE I NAKN. S NASL. OS	0,00	0,00	0,00
3	Rashodi poslovanja	0,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	0,00	0,00	0,00
Aktivnost A022110K211001	KAPITALNA ULAGANJA U ZDRAVSTVENE USTANOVE	1.970.000,00	0,00	1.970.000,00
Izvor 1.1.	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	1.800.000,00	0,00	1.800.000,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	1.800.000,00	0,00	1.800.000,00
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	1.800.000,00	0,00	1.800.000,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	0,00	0,00
Izvor 1.2.	OPĆI PRIHODI I PRIMICI-DECENTRALIZIRANA SREDSTVA	170.000,00	0,00	170.000,00
3	Rashodi poslovanja	95.200,00	0,00	95.200,00
32	Materijalni rashodi	95.200,00	0,00	95.200,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	74.800,00	0,00	74.800,00
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	6.300,00	0,00	6.300,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	68.500,00	0,00	68.500,00



Handwritten signature in blue ink.

REBALANS

Račun financiranja prema izvorima financiranja

1 - I. Izmjene i dopune Proračuna za 2026.g

Pozicija	Sifra	Naziv	Planirano	Promjena iznos	Promjena	Novi iznos
SVEUKUPNO RASHODI			4.284.100,00	180.600,00	4,22	4.464.700,00
Izvor 1.		OPĆI PRIHODI I PRIMICI	2.070.000,00	20.000,00	0,97	2.090.000,00
Izvor 1.1.		OPĆI PRIHODI I PRIMICI	1.900.000,00	20.000,00	1,05	1.920.000,00
Izvor 1.2.		OPĆI PRIHODI I PRIMICI-DECENTRALIZIRANA SREDSTVA	170.000,00	0,00	0,00	170.000,00
Izvor 3.		VLASTITI PRIHODI	7.000,00	1.600,00	22,86	8.600,00
Izvor 3.1.		VLASTITI PRIHODI	7.000,00	1.600,00	22,86	8.600,00
Izvor 4.		PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	2.156.600,00	127.800,00	5,93	2.284.400,00
Izvor 4.3.		OSTALI PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	2.156.600,00	127.800,00	5,93	2.284.400,00
Izvor 5.		POMOĆI	50.500,00	31.200,00	61,78	81.700,00
Izvor 5.5.		POMOĆI OD IZVANPRORAČUNSKIH KORISNIKA	50.500,00	31.200,00	61,78	81.700,00
Izvor 6.		DONACIJE	0,00	0,00	0,00	0,00
Izvor 6.1.		DONACIJE	0,00	0,00	0,00	0,00
Izvor 7.		PRIHODI OD PRODAJE ILI ZAMJ. NEF. IMOVINE I NAKN. S NASL. OS	0,00	0,00	0,00	0,00
Izvor 7.1.		PRIHODI OD PRODAJE ILI ZAMJ. NEF. IMOVINE I NAKN. S NASL. OS	0,00	0,00	0,00	0,00



Handwritten signature in blue ink.

REBALANS

Račun prihoda i rashoda prema izvorima financiranja

1 - I. Izmjene i dopune
Proračuna za 2026.g

Pozicija	Sifra	Naziv	Planirano	Promjena iznos	Promjena	Novi iznos
SVEUKUPNO PRIHODI			4.383.200,00	127.200,00	2,92	4.490.400,00
Izvor 1.		OPĆI PRIHODI I PRIMICI	2.070.000,00	20.000,00	0,97	2.090.000,00
Izvor 1.1.		OPĆI PRIHODI I PRIMICI	1.900.000,00	20.000,00	1,05	1.920.000,00
Izvor 1.2.		OPĆI PRIHODI I PRIMICI-DECENTRALIZIRANA SREDSTVA	170.000,00	0,00	0,00	170.000,00
Izvor 3.		VLASTITI PRIHODI	7.000,00	1.600,00	22,86	8.600,00
Izvor 3.1.		VLASTITI PRIHODI	7.000,00	1.600,00	22,86	8.600,00
Izvor 4.		PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	2.235.700,00	74.400,00	3,33	2.310.100,00
Izvor 4.3.		OSTALI PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	2.235.700,00	74.400,00	3,33	2.310.100,00
Izvor 5.		POMOĆI	50.500,00	31.200,00	61,78	81.700,00
Izvor 5.5.		POMOĆI OD IZVANPRORAČUNSKIH KORISNIKA	50.500,00	31.200,00	61,78	81.700,00
Izvor 6.		DONACIJE	0,00	0,00	0,00	0,00
Izvor 6.1.		DONACIJE	0,00	0,00	0,00	0,00
Izvor 7.		PRIHODI OD PRODAJE ILI ZAMJ. NEF. IMOVINE I NAKN. S NASL. OS	0,00	0,00	0,00	0,00
Izvor 7.1.		PRIHODI OD PRODAJE ILI ZAMJ. NEF. IMOVINE I NAKN. S NASL. OS	0,00	0,00	0,00	0,00
SVEUKUPNO RASHODI			4.284.100,00	180.500,00	4,22	4.464.700,00
Izvor 1.		OPĆI PRIHODI I PRIMICI	2.070.000,00	20.000,00	0,97	2.090.000,00
Izvor 1.1.		OPĆI PRIHODI I PRIMICI	1.900.000,00	20.000,00	1,05	1.920.000,00
Izvor 1.2.		OPĆI PRIHODI I PRIMICI-DECENTRALIZIRANA SREDSTVA	170.000,00	0,00	0,00	170.000,00
Izvor 3.		VLASTITI PRIHODI	7.000,00	1.600,00	22,86	8.600,00
Izvor 3.1.		VLASTITI PRIHODI	7.000,00	1.600,00	22,86	8.600,00
Izvor 4.		PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	2.156.600,00	127.800,00	5,93	2.284.400,00
Izvor 4.3.		OSTALI PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	2.156.600,00	127.800,00	5,93	2.284.400,00
Izvor 5.		POMOĆI	50.500,00	31.200,00	61,78	81.700,00
Izvor 5.5.		POMOĆI OD IZVANPRORAČUNSKIH KORISNIKA	50.500,00	31.200,00	61,78	81.700,00
Izvor 6.		DONACIJE	0,00	0,00	0,00	0,00
Izvor 6.1.		DONACIJE	0,00	0,00	0,00	0,00
Izvor 7.		PRIHODI OD PRODAJE ILI ZAMJ. NEF. IMOVINE I NAKN. S NASL. OS	0,00	0,00	0,00	0,00
Izvor 7.1.		PRIHODI OD PRODAJE ILI ZAMJ. NEF. IMOVINE I NAKN. S NASL. OS	0,00	0,00	0,00	0,00



MIHANOVIČEVA 3

Vrijeme: 12:58

OIB: 81287227818

REBALANS

Račun prihoda i rashoda prema ekonomskoj klasifikaciji

1 - I. Izmjene i dopune Proračuna za 2026.g

Pozicija	Sifra	Naziv	Planirano	Promjena iznos	Promjena	Novi iznos
			4.363.200,00	127.200,00	2,92	4.490.400,00
SVEUKUPNO PRIHODI						
6		Prihodi poslovanja	4.363.200,00	127.200,00	2,92	4.490.400,00
63		Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	50.500,00	31.200,00	61,78	81.700,00
64		Prihodi od imovine	1.100,00	0,00	0,00	1.100,00
65		Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	632.500,00	5.000,00	0,79	637.500,00
66		Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrat po protestira	5.400,00	1.600,00	29,63	7.000,00
67		Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	3.673.200,00	89.400,00	2,43	3.762.600,00
68		Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	500,00	0,00	0,00	500,00
7		Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00	0,00
72		Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	0,00	0,00	0,00	0,00
SVEUKUPNO RASHODI						
3		Rashodi poslovanja	2.409.300,00	159.600,00	6,62	2.568.900,00
31		Rashodi za zaposlene	2.070.500,00	66.300,00	3,20	2.136.800,00
32		Materijalni rashodi	335.300,00	92.600,00	27,62	427.900,00
34		Financijski rashodi	3.500,00	700,00	20,00	4.200,00
4		Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	1.874.800,00	21.000,00	1,12	1.895.800,00
41		Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	1.806.300,00	1.000,00	0,06	1.807.300,00
42		Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	68.500,00	20.000,00	29,20	88.500,00



Handwritten signature in blue ink.

MIHANOVIČEVA 3

Vrijeme: 13:07

OIB: 81287227818

REBALANS

Sažetak računa prihoda i rashoda

1 - I. Izmjene i dopune Proračuna za 2026.g

Pozicija	Sifra	Naziv	Planirano	Promjena iznos	Promjena	Novi iznos
SVEUKUPNO PRIHODI						
6		Prihodi poslovanja	4.363.200,00	127.200,00	2,92	4.490.400,00
7		Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00	0,00
9		Vlastiti izvori	0,00	0,00	0,00	0,00
SVEUKUPNO RASHODI						
3		Rashodi poslovanja	2.409.300,00	159.600,00	6,62	2.568.900,00
4		Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	1.874.800,00	21.000,00	1,12	1.895.800,00
9		Vlastiti izvori	79.100,00	-53.400,00	-67,51	25.700,00


