



**POLIKLINIKA ZA ZAŠTITU  
DJECE I MLADIH GRADA ZAGREBA**

**OBRAZLOŽENJE IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU  
FINANCIJSKOG PLANA  
POLIKLINIKE ZA ZAŠTITU DJECE I MLADIH GRADA  
ZAGREBA ZA  
RAZDOBLJE I.-XII. 2025. godine**

U Zagrebu, 20.2.2026.

## 1. OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA

### 1.1. Uvodne napomene

Godišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana za razdoblje od 1. siječnja do 31. prosinca 2025. godine Poliklinike za zaštitu djece i mladih Grada Zagreba temelji se na Pravilniku o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju priračuna i financijskog plana (NN, 85/23) i Zakona o proračunu (NN, 144/21), a obuhvaća opći i posebni dio, obrazloženje i posebne izvještaje.

Opći dio izvršenja financijskog plana Poliklinike sadrži obrazloženje prihoda i primitaka, rashoda i izdataka te prenesenog viška financijskog plana, a posebni dio prikazan je kroz programe kojima se daje obrazloženje aktivnosti i projekata zajedno s ciljevima i pokazateljima uspješnosti, odnosno strateškog planiranja i godišnjeg plana rada.

Izvještaj o izvršenju financijskog plana Poliklinike za razdoblje 1.-12.2025., bit će zajedno s pripadajućom dokumentacijom, objavljen na mrežnoj stranici Poliklinike.

Opći dio godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana sadrži:

- sažetak Računa prihoda i rashoda,
- Račun prihoda i rashoda i
- Račun financiranja

### 1.2. Račun prihoda i rashoda

Račun prihoda i rashoda sastoji se od izvještaja o izvršenju prihoda i rashoda prema ekonomskoj klasifikaciji i izvorima financiranja te izvještaja rashoda prema funkcijskoj klasifikaciji.

Tablica 1. SAŽETAK PRIHODA I RASHODA

Sifra	Naziv	Izvršenje I. - XII. 2024.	Plan 2025.	Izvršenje I. - XII. 2025.	Indeks 6 (5/4*100)	Indeks 7 (5/3*100)
1	2	3	4	5	6	7
	<b>SVEUKUPNO PRIHODI</b>	<b>1.588.363,76</b>	<b>1.842.300,00</b>	<b>1.830.884,06</b>	<b>99,38</b>	<b>115,27</b>
6	Prihodi poslovanja	1.588.363,76	1.788.200,00	1.830.884,06	102,39	115,27
7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00		
9	Vlastiti izvori / preneseni višak	0,00	54.100,00	0,00		
	<b>SVEUKUPNO RASHODI</b>	<b>1.459.325,52</b>	<b>1.842.300,00</b>	<b>1.647.933,74</b>	<b>89,45</b>	<b>112,92</b>
3	Rashodi poslovanja	1.426.868,34	1.812.450,00	1.613.681,85	89,03	113,09
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	32.457,18	29.850,00	34.251,89	114,75	105,53
	<b>RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK</b>	<b>129.038,24</b>	<b>0,00</b>	<b>182.950,32</b>		

### 1.2.1. Izvršenje prihoda i primitaka prema ekonomskoj klasifikaciji

Ukupni prihodi financijskog plana za 2025. godinu planirani su na godišnjoj razini u iznosu od **1.788.200,00 eura**, a ostvareni su u iznosu od **1.830.884,06 eura** što predstavlja **102,39%** planiranog iznosa. U odnosu na isto izvještajno razdoblje prethodne godine, ostvarenje prihoda veće je za **15,27 %**. Izvršenje planiranih prihoda i primitaka iskazuje se na razini razreda, skupine, podskupine i odjeljka ekonomske klasifikacije.

Tablica 2. **PRIHODI POSLOVANJA**

Šifra	Naziv	Izvršenje I. - XII. 2024.	Plan 2025.	Izvršenje I. - XII. 2025.	Indeks 6 (5/4*100)	Indeks 7 (5/3*100)
1	2	3	4	5	6	7
	<b>SVEUKUPNO PRIHODI</b>	<b>1.588.363,67</b>	<b>1.788.200,00</b>	<b>1.830.884,06</b>	<b>102,39</b>	<b>115,27</b>
<b>6</b>	<b>Prihodi poslovanja</b>	<b>1.588.363,67</b>	<b>1.788.200,00</b>	<b>1.830.884,06</b>	<b>102,39</b>	<b>115,27</b>
<b>64</b>	<b>Prihodi od imovine</b>	<b>6,51</b>	<b>0,00</b>	<b>7,72</b>		<b>118,59</b>
641	Prihodi od financijske imovine	6,51	0,00	7,72		118,59
6413	Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	6,51	0,00	7,72		118,59
<b>65</b>	<b>Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada</b>	<b>962,75</b>	<b>500,00</b>	<b>499,00</b>	<b>99,80</b>	<b>51,83</b>
<b>652</b>	<b>Prihodi po posebnim propisima</b>	<b>962,75</b>	<b>500,00</b>	<b>499,00</b>	<b>99,80</b>	<b>51,83</b>
6526	Ostali nespomenuti prihodi	962,75	500,00	499,00	99,80	51,83
<b>66</b>	<b>Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija i povrati po protestira</b>	<b>32.865,13</b>	<b>14.400,00</b>	<b>14.637,57</b>	<b>101,65</b>	<b>44,54</b>
661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	17.664,02	14.400,00	14.637,57	101,65	82,87
6615	Prihodi od pruženih usluga	17.664,02	14.400,00	14.637,57	101,65	82,87
<b>663</b>	<b>Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna</b>	<b>15.201,11</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
6631	Tekuće donacije	14.430,00	0,00	0,00		0,00
6632	Kapitalne donacije	771,11	0,00	0,00		0,00
<b>67</b>	<b>Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza</b>	<b>1.554.526,38</b>	<b>1.773.200,00</b>	<b>1.815.739,77</b>	<b>102,40</b>	<b>116,80</b>
<b>671</b>	<b>Prihodi iz proračuna</b>	<b>453.593,68</b>	<b>523.200,00</b>	<b>517.416,14</b>	<b>98,89</b>	<b>114,07</b>
6711	Prihodi iz proračuna za financiranje rashoda poslovanja	436.224,18	498.750,00	493.165,64	98,88	113,05
6712	Prihodi iz proračuna za nabavu nefinancijske imovine	17.369,50	24.450,00	24.250,50	99,18	139,62
<b>673</b>	<b>Prihodi od HZZO-a na temelju ugovornih obveza</b>	<b>1.100.932,70</b>	<b>1.250.000,00</b>	<b>1.298.323,63</b>	<b>103,87</b>	<b>117,93</b>
6731	Prihodi od HZZO-a na temelju ugovornih obveza	1.100.932,70	1.250.000,00	1.298.323,63	103,87	117,93
<b>68</b>	<b>Kazne, upravne mjere i ostali prihodi</b>	<b>2,90</b>	<b>100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>683</b>	<b>Ostali prihodi</b>	<b>2,90</b>	<b>100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
6831	Ostali prihodi	2,90	100,00	0,00	0,00	

- **Prihodi od pruženih usluga (6615)** planirani su u iznosu od **14.400,00 eura**, a ostvareni u iznosu od **14.637,57 eura**, odnosno **101,65%**, planiranog iznosa.
- **Prihodi od HZZO-a na temelju ugovornih obveza (6731)** iznose **1.298.323,63 eura** što čini **103,87%** planiranog iznosa na godišnjoj razini. Navedeno povećanje je rezultat povećanja DTP usluga i shodno tome povećanje ugovorenog limita s HZZO-om, što je rezultiralo i povećanim naplaćenim prihodima.

### 1.2.2. Izvršenje rashoda i izdataka prema ekonomskoj klasifikaciji

Ukupni rashodi su na godišnjoj razini planirani u iznosu od **1.842.300,00 eura**, a ostvareni su u iznosu od **1.647.933,74 eura** što predstavlja **89,45%** planiranog iznosa, a u odnosu na isto razdoblje prethodne godine veći su za **12,92 %**, ponajviše zbog povećanih **Rashoda poslovanja (3)** koji iznose **1.613.681,85 eura** i čine **89,03%** planiranog iznosa, a u odnosu na prethodnu godinu veći su za **13,09%**. **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine (4)** iznose **34.251,89 eura**, što čini **114,75 %** planiranog iznosa te **105,53%** ostvarenog iznosa istog razdoblja prethodne godine.

Tablica 3.

### RASHODI POSLOVANJA

Šifra	Naziv	Izvršenje I. - XII. 2024.	Plan 2025.	Izvršenje I. - XII. 2025.	Indeks 6 (5/4*100)	Indeks 7 (5/3*100)
1	2	3	4	5	6	7
	<b>SVEUKUPNO RASHODI</b>	<b>1.459.325,52</b>	<b>1.842.300,00</b>	<b>1.647.933,74</b>	<b>89,45</b>	<b>112,92</b>
<b>3</b>	<b>Rashodi poslovanja</b>	<b>1.426.868,34</b>	<b>1.812.450,00</b>	<b>1.613.681,85</b>	<b>89,03</b>	<b>113,09</b>
<b>31</b>	<b>Rashodi za zaposlene</b>	<b>1.131.995,80</b>	<b>1.450.000,00</b>	<b>1.283.237,58</b>	<b>88,50</b>	<b>113,36</b>
311	Plaće (bruto)	943.232,78	1.210.000,00	1.063.978,11	87,93	112,80
3111	Plaće za redovan rad	943.232,78	1.200.000,00	1.055.079,91	87,92	111,86
3113	Plaće za prekovremeni rad	0,00	10.000,00	8.898,20		
312	Ostali rashodi za zaposlene	33.129,62	42.000,00	43.125,31	102,68	130,17
3121	Ostali rashodi za zaposlene	33.129,62	42.000,00	43.125,31	102,68	130,17
313	Doprinosi na plaće	122.100,00	198.000,00	122.100,00	61,67	100,00
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno	166.033,40	190.000,00	170.134,16	88,96	113,17
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>293.597,89</b>	<b>360.400,00</b>	<b>328.873,40</b>	<b>91,25</b>	<b>112,01</b>
321	Naknade troškova zaposlenima	65.591,81	83.000,00	70.666,70	85,14	107,74
3211	Službena putovanja	20.224,86	30.000,00	18.350,77	61,17	90,73
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	24.361,06	28.000,00	25.357,54	90,56	104,09
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	21.005,89	25.000,00	26.958,39	107,83	128,34
322	Rashodi za materijal i energiju	41.160,21	58.000,00	46.482,80	80,14	112,93
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	27.412,90	31.600,00	31.632,64	100,10	115,39
3222	Materijal i sirovine	1.187,90	2.500,00	955,11	30,20	80,40
3223	Energija	12.124,18	22.000,00	12.743,05	57,92	105,10
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	0,00	500,00	142,50	28,50	105,10
3225	Sitni inventar i auto gume	9,00	700,00	176,75	25,25	1.963,89

3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	426,23	700,00	832,75	118,96	195,38
<b>323</b>	<b>Rashodi za usluge</b>	<b>168.345,15</b>	<b>193.900,00</b>	<b>188.595,15</b>	<b>97,26</b>	<b>112,03</b>
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	14.342,42	16.000,00	15.210,10	95,06	106,05
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	33.435,84	36.000,00	27.213,97	75,59	81,39
3233	Usluge promidžbe i informiranja	61,60	500,00	820,00	164,00	1.331,17
3234	Komunalne usluge	7.843,37	11.200,00	10.939,24	97,67	139,47
3235	Zakupnine i najamnine	1.815,15	4.000,00	1.966,27	49,16	108,33
3237	Intelektualne i osobne usluge	65.114,06	85.000,00	92.050,08	108,29	141,37
3238	Računalne usluge	12.737,50	7.000,00	5.250,00	75,00	41,22
3239	Ostale usluge	32.995,21	34.200,00	35.145,49	102,76	106,52
<b>325</b>	<b>Rashodi lijekova i potrošnog medicinskog materijala kod zdravstvenih ustanova</b>	<b>0,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>656,81</b>	<b>65,68</b>	
3251	Rashodi po osnovi utroška lijekova i potrošnog medicinskog materijala	0,00	600,00	353,59	58,93	
3252	Rashodi lijekova i potrošnog medicinskog materijala kod zdravstvenih ustanova	0,00	400,00	303,22	75,81	
<b>329</b>	<b>Ostali nespomenuti rashodi poslovanja</b>	<b>18.500,72</b>	<b>24.500,00</b>	<b>22.471,94</b>	<b>91,72</b>	<b>121,47</b>
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	9.213,00	9.200,00	9.051,10	98,38	98,24
3292	Premije osiguranja	3.795,92	7.400,00	7.352,55	99,36	193,70
3293	Reprezentacija	1.107,06	2.000,00	460,09	23,00	41,56
3294	Članarine i norme	3.874,98	4.000,00	2.692,13	67,30	69,47
3295	Pristojbe i naknade	509,76	1.100,00	1.316,07	119,64	258,17
3296	Troškovi sudskih postupaka	0,00	0,00	1.600,00		
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	0,00	800,00	0,00		
<b>34</b>	<b>Financijski rashodi</b>	<b>1.274,65</b>	<b>2.050,00</b>	<b>1.570,87</b>	<b>76,63</b>	<b>123,24</b>
<b>343</b>	<b>Ostali financijski rashodi</b>	<b>1.274,65</b>	<b>2.050,00</b>	<b>1.570,87</b>	<b>76,63</b>	<b>123,24</b>
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	1.274,65	2.000,00	1.434,11	71,71	112,51
3433	Zatezne kamate	0,00	0,00	136,76		
<b>4</b>	<b>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>32.457,18</b>	<b>29.850,00</b>	<b>34.251,89</b>	<b>114,75</b>	<b>105,53</b>
<b>41</b>	<b>Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>0,00</b>	<b>4.400,00</b>	<b>4.344,38</b>	<b>98,74</b>	
<b>412</b>	<b>Nematerijalna imovina</b>	<b>0,00</b>	<b>4.400,00</b>	<b>4.344,38</b>	<b>98,74</b>	
4123	Licence	0,00	4.400,00	4.344,38	98,74	
<b>42</b>	<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>32.457,18</b>	<b>25.450,00</b>	<b>29.907,51</b>	<b>117,51</b>	<b>92,14</b>
<b>422</b>	<b>Postrojenja i oprema</b>	<b>32.457,18</b>	<b>25.450,00</b>	<b>28.100,63</b>	<b>110,42</b>	<b>86,58</b>
4221	Uredska oprema i namještaj	17.842,57	16.250,00	18.308,54	112,67	102,61
4223	Oprema za održavanje i zaštitu	0,00	5.700,00	5.734,50	100,61	
4224	Medicinska i laboratorijska oprema	11.589,25	0,00	459,85		3,97
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	3.025,36	3.500,00	3.597,74	102,79	118,92
<b>426</b>	<b>Nematerijalna proizvedena imovina</b>		<b>0,00</b>	<b>1.806,88</b>		
4262	Ulaganja u računalne programe	0,00	0,00	1.806,88		

- **Rashodi za zaposlene (31)** planirani su u iznosu od **1.450.000,00 eura**, a ostvareni su u iznosu od **1.283.237,58 eura**, što čini **88,50%** u odnosu na planirani iznos. U odnosu na prethodnu

godinu veći se za **13,36%** zbog osnovice za izračun plaće, materijalnih prava zaposlenika te odrađenih sati dežurstava specijalizanta u bolničkoj ustanovi.

- **Materijalni rashodi (32)** planirani su iznosu od **360.400,00 eura**, a ostvareni su u iznos od **328.873,40 eura**, što čini **91,25 %** planiranog iznosa. U odnosu na prethodnu godinu veći su za **12,01 %**. Značajnije povećanje u odnosu na prethodno razdoblje evidentirano je na **Rashodima za materijal i energiju (322)** koji su u odnosu na prethodnu godinu veći za **12,93%**, uglavnom zbog viših nabavnih cijena uzrokovanih inflatornim rizicima, zatim na **Rashodima za usluge (323)**, koji su u odnosu na prethodnu godinu veći za 12,03% ponajviše zbog povećanja rashoda za Komunalne usluge (3234) i to zbog viših cijena komunalnih naknada (pričuva) (39,47%) te Intelktualne i osobne usluge (3237) i to zbog većeg broja odrađenih sati liječnika-psihijatra koji rade temeljem Ugovora o djelu (41,37%).

Također, evidentirano je povećanje **Ostalih nespomenutih rashoda poslovanja (329)**, koji su u odnosu na isto razdoblje prethodne godine veći za 21,47%, ponajviše zbog povećane Premije osiguranja (3292) koja je u odnosu na prethodno razdoblje viša za 93,70 % i to zbog veće cijene osiguranja i proširenog opsega osiguranih stavaka.

- **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine (4)** iznose **34.251,89 eura**, što čini **114,75 %** u odnosu na planirani iznos, te **105,53%** u odnosu na prethodnu godinu. Sastoje se od rashoda za nabavu Licenci (4123), Uredske opreme i namještaja (4221), Opreme za održavanje i zaštitu (4223), Medicinske i laboratorijske opreme (4224) te Uređaja, strojeva i opreme za ostale namjene (4227) i Ulaganja u računalne programe (426). Većina navedene opreme se refundira iz decentraliziranih sredstava.

### 1.2.3. Izvršenje prihoda i rashoda prema izvorima financiranja

Izvršenje planiranih prihoda i primitaka te rashoda i izdataka prema izvorima financiranja iskazuje se na razini razreda i skupine izvora financiranja.

Tablica 4. Prihodi prema izvorima financiranja

Šifra	Naziv	Izvršenje I. - XII. 2024.	Plan 2025.	Izvršenje I. - XII. 2025.	Indeks	Indeks
1	2	3	4	5	6 (5/4*100)	7 (5/3*100)
	<b>SVEUKUPNO PRIHODI</b>	<b>1.588.363,76</b>	<b>1.788.200,00</b>	<b>1.830.884,06</b>	<b>102,39</b>	<b>115,21</b>
Izvor 1.1.1	<b>OPĆI PRIHODI I PRIMICI (Proračun Grada Zagreba)</b>	<b>403.724,18</b>	<b>473.200,00</b>	<b>467.703,14</b>	<b>98,84</b>	<b>111,53</b>
6	Prihodi poslovanja	403.724,18	473.200,00	467.703,14	98,84	111,53
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	403.724,18	473.200,00	467.703,14	98,84	111,53
671	Prihodi iz nadležnog proračuna za dinanciranje redovne djelatnosti proračunskog korisnika	403.724,18	473.200,00	467.703,14	98,84	111,53
6711	Prihodi iz nadl. proračuna za financiranje rashoda posl.	403.724,18	473.200,00	467.703,14	98,84	111,53
Izvor 1.2.3	<b>DECENTRALIZIRANA SREDSTVA</b>	<b>49.869,50</b>	<b>50.000,00</b>	<b>49.713,00</b>	<b>99,43</b>	<b>99,02</b>
6	Prihodi poslovanja	49.869,50	50.000,00	49.713,00	99,43	99,02
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	49.869,50	50.000,00	49.713,00	99,43	99,02

671	Prihodi iz nadležnog proračuna za dinanciranje redovne djelatnosti proračunskog korisnika	49.869,50	50.000,00	49.713,00	99,43	99,43
6711	Prihodi iz nadl. proračuna za financiranje rashoda posl.	32.500,00	25.550,00	25.462,50	99,66	99,66
6712	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	17.369,50	24.450,00	24.250,50	99,18	99,18
Izvor 3.1.1	<b>VLASTITI PRIHODI</b>	<b>18.636,18</b>	<b>15.000,00</b>	<b>15.144,29</b>	<b>100,96</b>	<b>100,96</b>
6	Prihodi poslovanja	18.636,18	15.000,00	15.144,29	100,96	100,96
64	Prihodi od imovine	6,51	0,00	7,72		118,18
641	Prihodi od financijske imovine	6,51	0,00	7,72		118,18
6413	Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	6,51	0,00	7,72		118,18
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi	962,75	500,00	499,00		51,87
652	Prihodi po posebnim propisima	962,75	500,00	499,00		51,87
6526	Ostali nespomenuti prihodi	962,75	500,00	499,00		51,87
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija	17.664,02	14.400,00	14.637,57	101,65	101,65
661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	17.664,02	14.400,00	14.637,57	101,65	101,65
6615	Prihodi od pruženih usluga	17.664,02	14.400,00	14.637,57	101,65	101,65
68	Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	2,90	100,00	0,00	0,00	0,00
683	Ostali prihodi	2,90	100,00	0,00	0,00	0,00
6831	Ostali prihodi	2,90	100,00	0,00	0,00	0,00
Izvor 4.3.1	<b>PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE</b>	<b>1.100.932,79</b>	<b>1.250.000,00</b>	<b>1.298.323,63</b>	<b>103,87</b>	<b>103,87</b>
6	Prihodi poslovanja	1.100.932,79	1.250.000,00	1.298.323,63	103,87	103,87
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	1.100.932,79	1.250.000,00	1.298.323,63	103,87	103,87
673	Prihodi od HZZO-a na temelju ugovornih obveza	1.100.932,79	1.250.000,00	1.298.323,63	103,87	103,87
6731	Prihodi od HZZO-a na temelju ugovornih obveza	1.100.932,79	1.250.000,00	1.298.323,63	103,87	103,87
Izvor 6.1.1	<b>DONACIJE</b>	<b>15.201,11</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
6	Prihodi poslovanja	15.201,11	0,00	0,00		
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija	15.201,11	0,00	0,00		
663	Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna	15.201,11	0,00	0,00		
6631	Tekuće donacije	14.430,00	0,00	0,00		
6632	Kapitalne donacije	771,11	0,00	0,00		

U izvor financiranja **Opći prihodi i primici (1.1.1)** uključeni su prihodi koje Poliklinika ostvaruje iz nadležnog Proračuna odnosno osnivača Grada Zagreba temeljem Ugovora u sufinanciranju redovne djelatnosti, a planiraju se u okviru podskupine 671 Prihodi od nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskog korisnika. Opći prihodi i primici planirani su u iznosu od **473.200,00** eura a ostvareni su u iznosu od **467.703,14** eura što čini **98,84%** planiranog iznosa. U odnosu na je prethodnu godinu veći su za **15,85%** sukladno Ugovoru o sufinanciranju, te sufinanciranju specijalizacija.

U izvor financiranja **Decentralizirana sredstva (1.2.3)** uključeni su prihodi temeljem Zaključka o popisu prioriteta za raspored dodijeljenih decentraliziranih sredstava između zdravstvenih ustanova kojih je osnivač Grad Zagreb, a planirani su u na cto 6711- Prihodi iz nadležnog proračuna za

financiranje rashoda poslovanja u iznosu od 25.550,00 eura i cto 6712-Prihodi iz nad.pror.za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 24.450,00 eura. Ukupno planirani iznos **od 50.000,00 eura** realiziran je u iznosu **od 49.713,00 eura** što čini **99,43%** od planiranog iznosa, te **99,69%** iznosa prethodne godine.

Izvor financiranja **Vlastiti prihodi (3.1.1)** čine prihodi koje Poliklinika ostvaruje obavljanjem poslova na tržištu i tržišnim uvjetima, a odnose se na iznajmljivanje prostora, održavanje edukacija, pružanje usluga, te na ostale nespomenute prihode. Za razdoblje 2025.godine planirani su u iznosu od **15.000,00 eura**, a ostvareni u iznosu od **15.144,29 eura** što čini **100,96%**, te **81,26 %** u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, zbog manjeg broja održanih edukacija.

Izvor financiranja **Prihodi za posebne namjene (4.3.1)** čine Prihodi od HZZO-a na temeljem ugovorne obveze (673). Na godišnjoj razini su planirani u iznosu od **1.250.000,00 eura**, a ostvareni su u iznosu od **1.298.323,63 eura** što čini **103,87%**, te povećanje od **17,93%** u odnosu na prethodnu godinu. Razlog navedenom je povećanje cijena DTP usluga i shodno tome, povećanje ugovorenog limita s HZZO-om, što rezultira povećanim naplaćenim prihodima.

Tablica 5. **Rashodi prema izvorima financiranja**

Šifra	Naziv	Izvršenje I. - XII. 2024.	Plan 2025.	Izvršenje I. - XII. 2025.	Indeks 6 (5/4*100)	Indeks 7 (5/3*100)
1	2	3	4	5	6	7
	<b>SVEUKUPNO RASHODI</b>	<b>1.459.325,52</b>	<b>1.842.300,00</b>	<b>1.647.933,74</b>	<b>89,45</b>	<b>112,92</b>
Izvor 1.	<b>OPĆI PRIHODI I PRIMICI</b>	<b>453.593,68</b>	<b>523.200,00</b>	<b>517.416,14</b>	<b>98,89</b>	<b>114,07</b>
Izvor 1.1.1	<b>OPĆI PRIHODI I PRIMICI</b>	<b>403.724,18</b>	<b>473.200,00</b>	<b>467.703,14</b>	<b>98,84</b>	<b>115,85</b>
3	Rashodi poslovanja	403.724,18	473.200,00	467.703,14	98,84	115,85
31	<b>Rashodi za zaposlene</b>	<b>322.900,00</b>	<b>371.500,00</b>	<b>371.500,00</b>	<b>100,00</b>	<b>115,05</b>
311	<b>Plaće (bruto)</b>	<b>265.700,00</b>	<b>305.700,00</b>	<b>305.700,00</b>	<b>100,00</b>	<b>115,05</b>
3111	Plaće za redovan rad	265.700,00	305.700,00	305.700,00	100,00	115,05
312	<b>Ostali rashodi za zaposlene</b>	<b>13.000,00</b>	<b>15.000,00</b>	<b>15.000,00</b>	<b>100,00</b>	<b>115,38</b>
3121	Ostali rashodi za zaposlene	13.000,00	15.000,00	15.000,00	100,00	115,38
313	<b>Doprinosi na plaće</b>	<b>44.200,00</b>	<b>50.800,00</b>	<b>50.800,00</b>	<b>100,00</b>	<b>114,93</b>
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	44.200,00	50.800,00	50.800,00	100,00	114,93
32	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>80.024,18</b>	<b>100.700,00</b>	<b>95.203,14</b>	<b>94,54</b>	<b>118,97</b>
321	<b>Naknade troškova zaposlenima</b>	<b>15.400,00</b>	<b>19.400,00</b>	<b>19.400,00</b>	<b>100,00</b>	<b>125,97</b>
3211	Službena putovanja	1.400,00	1.400,00	1.400,00	100,00	100,00
3212	Nakn. za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	10.000,00	12.000,00	12.000,00	100,00	120,00
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	4.000,00	6.000,00	6.000,00	100,00	150,00
322	<b>Rashodi za materijal i energiju</b>	<b>24.124,18</b>	<b>31.600,00</b>	<b>26.343,05</b>	<b>83,36</b>	<b>109,20</b>
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	12.000,00	13.600,00	13.600,00	100,00	113,33
3223	Energija	12.124,18	18.000,00	12.743,05	70,79	105,10
323	<b>Rashodi za usluge</b>	<b>28.500,00</b>	<b>37.500,00</b>	<b>37.500,00</b>	<b>100,00</b>	<b>131,58</b>
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	5.000,00	5.000,00	5.000,00	100,00	100,00
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	1.000,00	2.000,00	2.000,00	100,00	200,00
3234	Komunalne usluge	7.000,00	7.000,00	7.000,00	100,00	100,00
3237	Intelektualne i osobne usluge	12.000,00	19.000,00	19.000,00	100,00	158,33
3238	Računalne usluge	500,00	500,00	500,00	100,00	100,00

3239	Ostale usluge	3.000,00	4.000,00	4.000,00	100,00	133,33
<b>329</b>	<b>Ostali nespomenuti rashodi poslovanja</b>	<b>12.000,00</b>	<b>12.200,00</b>	<b>11.960,09</b>	98,03	99,67
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	8.000,00	8.000,00	8.000,00	100,00	100,00
3292	Premije osiguranja	2.000,00	2.200,00	2.200,00	100,00	110,00
3293	Reprezentacija	700,00	700,00	460,09	65,73	65,73
3294	Članarine i norme	1.300,00	1.300,00	1.300,00	100,00	100,00
<b>34</b>	<b>Financijski rashodi</b>	<b>800,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>100,00</b>	<b>125,00</b>
<b>343</b>	<b>Ostali financijski rashodi</b>	<b>800,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	100,00	125,00
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	800,00	1.000,00	1.000,00	100,00	125,00
<b>Izvor 1.2.3</b>	<b>DECENTRALIZIRANA SREDSTVA</b>	<b>49.869,50</b>	<b>50.000,00</b>	<b>49.713,00</b>	<b>99,43</b>	<b>99,69</b>
<b>3</b>	<b>Rashodi poslovanja</b>	<b>32.500,00</b>	<b>25.550,00</b>	<b>25.462,50</b>	<b>99,66</b>	<b>78,35</b>
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>32.500,00</b>	<b>25.550,00</b>	<b>25.462,50</b>	<b>99,66</b>	<b>78,35</b>
<b>323</b>	<b>Rashodi za usluge</b>	<b>32.500,00</b>	<b>25.550,00</b>	<b>25.462,50</b>	99,66	78,35
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	23.200,00	21.200,00	21.112,50	99,59	91,00
3238	Računalne usluge	9.300,00	4.350,00	4.350,00	100,00	46,77
<b>4</b>	<b>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>17.369,50</b>	<b>24.450,00</b>	<b>24.250,50</b>	<b>99,18</b>	<b>139,62</b>
<b>42</b>	<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>17.369,50</b>	<b>24.450,00</b>	<b>24.250,50</b>	<b>99,18</b>	<b>139,62</b>
<b>422</b>	<b>Postrojenja i oprema</b>	<b>17.369,50</b>	<b>24.450,00</b>	<b>24.250,50</b>	99,18	139,62
4221	Uredska oprema i namještaj	15.369,50	15.250,00	15.060,50	98,76	
4223	Oprema za održavanje i zaštitu	0,00	5.700,00	5.690,00	99,82	
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	2.000,00	3.500,00	3.500,00	100,00	175,00
<b>Izvor 3.1.1</b>	<b>VLASTITI PRIHODI</b>	<b>12.446,07</b>	<b>15.000,00</b>	<b>19.564,40</b>	<b>130,43</b>	<b>157,19</b>
<b>3</b>	<b>Rashodi poslovanja</b>	<b>12.446,07</b>	<b>15.000,00</b>	<b>19.564,40</b>	<b>130,43</b>	<b>157,19</b>
<b>31</b>	<b>Rashodi za zaposlene</b>	<b>11.155,12</b>	<b>14.200,00</b>	<b>17.128,10</b>	<b>120,62</b>	<b>153,54</b>
<b>311</b>	<b>Plaće (bruto)</b>	<b>6.202,15</b>	<b>10.500,00</b>	<b>9.813,56</b>		158,23
3111	Plaće za redovan rad	6.202,15	500,00	915,36		14,76
3113	Plaće za prekovremeni rad	0,00	10.000,00	8.898,20		
<b>312</b>	<b>Ostali rashodi za zaposlene</b>	<b>3.929,62</b>	<b>1.900,00</b>	<b>5.345,38</b>	281,34	
3121	Ostali rashodi za zaposlene	3.929,62	1.900,00	5.345,38	281,34	
<b>313</b>	<b>Doprinosi na plaće</b>	<b>1.023,35</b>	<b>1.800,00</b>	<b>1.969,16</b>		192,42
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	1.023,35	1.800,00	1.969,16		192,42
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>1.290,95</b>	<b>800,00</b>	<b>2.436,30</b>	<b>304,54</b>	<b>188,72</b>
<b>322</b>	<b>Rashodi za materijal i energiju</b>	<b>182,59</b>	<b>0,00</b>	<b>172,34</b>		94,39
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	182,59	0,00	172,34		94,39
<b>323</b>	<b>Rashodi za usluge</b>	<b>722,75</b>	<b>800,00</b>	<b>2.436,30</b>	<b>304,54</b>	<b>337,09</b>
3231	Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza	0,00	0,00	1.687,30		
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	712,75	800,00	749,00	93,63	105,09
3239	Ostale usluge	10,00	0,00	0,00	#DIV/0!	0,00
<b>329</b>	<b>Ostali nespomenuti rashodi poslovanja</b>	<b>385,61</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	#DIV/0!	
3293	Reprezentacija	385,61	0,00	0,00	#DIV/0!	
<b>Izvor 4.3.1</b>	<b>PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE (HZZO)</b>	<b>979.184,66</b>	<b>1.304.100,00</b>	<b>1.110.953,20</b>	<b>85,19</b>	<b>113,46</b>
<b>3</b>	<b>Rashodi poslovanja</b>	<b>977.536,84</b>	<b>1.298.700,00</b>	<b>1.100.951,81</b>	<b>84,77</b>	<b>112,63</b>
<b>31</b>	<b>Rashodi za zaposlene</b>	<b>797.940,68</b>	<b>1.064.300,00</b>	<b>894.609,48</b>	<b>84,06</b>	<b>112,11</b>

<b>311</b>	<b>Plaće (bruto)</b>	<b>671.330,63</b>	<b>893.800,00</b>	<b>748.464,55</b>	83,74	111,49
3111	Plaće za redovan rad	671.330,63	893.800,00	748.464,55	83,74	111,49
<b>312</b>	<b>Ostali rashodi za zaposlene</b>	<b>16.200,00</b>	<b>25.100,00</b>	<b>22.779,93</b>	90,76	140,62
3121	Ostali rashodi za zaposlene	16.200,00	25.100,00	22.779,93	90,76	140,62
<b>313</b>	<b>Doprinosi na plaće</b>	<b>110.410,05</b>	<b>145.400,00</b>	<b>123.365,00</b>	84,85	111,73
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	110.410,05	145.400,00	123.365,00	84,85	111,73
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>179.121,51</b>	<b>233.350,00</b>	<b>205.771,46</b>	<b>88,18</b>	<b>114,88</b>
<b>321</b>	<b>Naknade troškova zaposlenima</b>	<b>50.191,81</b>	<b>63.600,00</b>	<b>51.266,70</b>	80,61	102,14
3211	Službena putovanja	18.824,86	28.600,00	16.950,77	59,27	90,04
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	14.361,06	16.000,00	13.357,54	83,48	93,01
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	17.005,89	19.000,00	20.958,39	110,31	123,24
<b>322</b>	<b>Rashodi za materijal i energiju</b>	<b>16.192,19</b>	<b>26.400,00</b>	<b>20.139,75</b>	76,29	124,38
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	15.230,31	18.000,00	18.032,64	100,18	118,40
3222	Materijal i sirovine	526,65	2.500,00	955,11	38,20	181,36
3223	Energija	0,00	4.000,00	0,00	0,00	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	0,00	500,00	142,50	28,50	
3225	Sitni inventar i auto gume	9,00	700,00	176,75	25,25	
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	426,23	700,00	832,75	118,96	195,38
<b>323</b>	<b>Rashodi za usluge</b>	<b>106.622,40</b>	<b>130.050,00</b>	<b>123.196,35</b>	94,73	115,54
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	9.342,42	11.000,00	8.522,80	77,48	91,23
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	8.523,09	12.000,00	3.352,47	27,94	39,33
3233	Usluge promidžbe i informiranja	61,60	500,00	820,00	164,00	1.331,17
3234	Komunalne usluge	843,37	4.200,00	3.939,24	93,79	467,08
3235	Zakupnine i najamnine	1.815,15	4.000,00	1.966,27	49,16	108,33
3237	Intelektualne i osobne usluge	53.114,06	66.000,00	73.050,08	110,68	137,53
3238	Računalne usluge	2.937,50	2.150,00	400,00	18,60	
3239	Ostale usluge	29.985,21	30.200,00	31.145,49	103,13	103,87
<b>325</b>	<b>Rashodi lijekova i potrošnog medicinskog materijala kod zdravstvenih ustanova</b>	<b>0,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>656,81</b>	<b>65,68</b>	
3251	Rashodi po osnovi utroška lijekova i potrošnog medicinskog materijala	0,00	600,00	353,59	58,93	
3252	Rashodi lijekova i potrošnog medicinskog materijala kod zdravstvenih ustanova	0,00	400,00	303,22	75,01	
<b>329</b>	<b>Ostali nespomenuti rashodi poslovanja</b>	<b>6.115,11</b>	<b>12.300,00</b>	<b>10.511,85</b>	<b>85,46</b>	<b>171,90</b>
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	1.213,00	1.200,00	1.051,10	87,59	86,65
3292	Premije osiguranja	1.795,92	5.200,00	5.152,55	99,09	286,90
3293	Reprezentacija	21,45	1.300,00	0,00	0,00	0,00
3294	Članarine i norme	2.574,98	2.700,00	1.392,13	51,56	54,06
3295	Pristojbe i naknade	509,76	1.100,00	1.316,07	119,64	258,17
3296	Troškovi sudskih postupaka	0,00	0,00	1.600,00		
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	0,00	800,00	0,00	0,00	
<b>34</b>	<b>Financijski rashodi</b>	<b>474,65</b>	<b>1.050,00</b>	<b>570,87</b>	<b>54,37</b>	<b>120,27</b>
<b>343</b>	<b>Ostali financijski rashodi</b>	<b>474,65</b>	<b>1.050,00</b>	<b>570,87</b>	<b>54,37</b>	<b>120,27</b>
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	474,65	1.000,00	434,11	43,41	91,46
3432	Negativne tečajne razlike	0,00	50,00	0,00	0,00	

3433	Zatezne kamate	0,00	0,00	136,76	#DIV/0!	#DIV/0!
<b>4</b>	<b>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>1.647,82</b>	<b>5.400,00</b>	<b>10.001,39</b>	<b>185,21</b>	<b>606,95</b>
<b>41</b>	<b>Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>0,00</b>	<b>4.400,00</b>	<b>4.344,38</b>		
412	Nematerijalna imovina	0,00	4.400,00	4.344,38		
4123	Licence	0,00	4.400,00	4.344,38		
<b>42</b>	<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>1.647,82</b>	<b>1.000,00</b>	<b>5.657,01</b>	<b>565,70</b>	<b>343,30</b>
<b>422</b>	<b>Postrojenja i oprema</b>	<b>1.647,82</b>	<b>1.000,00</b>	<b>3.850,13</b>	<b>385,01</b>	<b>233,65</b>
4221	Uredska oprema i namještaj	735,57	1.000,00	3.248,04	324,80	441,57
4223	Oprema za održavanje i zaštitu	0,00	0,00	44,50		
4224	Medicinska i laboratorijska oprema	658,00	0,00	459,85		69,89
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	254,25	0,00	97,74		38,44
<b>426</b>	<b>Nematerijalna proizvedena imovina</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.806,88</b>		<b>#DIV/0!</b>
4262	Ulaganja u računalne programe	0,00	0,00	1.806,88		<b>#DIV/0!</b>
<b>Izvor 6.1.1</b>	<b>DONACIJE</b>	<b>14.101,11</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
<b>3</b>	<b>Rashodi poslovanja</b>	<b>661,25</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>661,25</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
322	Rashodi za materijal i energiju	661,25	0,00	0,00		0,00
3222	Materijal i sirovine	661,25	0,00	0,00		0,00
<b>4</b>	<b>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>13.439,86</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
<b>42</b>	<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>13.439,86</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
<b>422</b>	<b>Postrojenja i oprema</b>	<b>13.439,86</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
4221	Uredska oprema i namještaj	1.737,50	0,00	0,00		0,00
4224	Medicinska i laboratorijska oprema	10.931,25	0,00	0,00		0,00
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	771,11	0,00	0,00		0,00

Ukupni rashodi iz izvora financiranja **Opći prihodi i primici (1.1.1)** planirani su u iznosu od **473.200,00** eura, a ostvareni su u iznosu od **467.703,14** eura što čini **98,89%**. Razliku neutrošenih sredstava u iznosu od 5.496,86 eura Poliklinika je uplatila u nadležni Proračun.

Ukupni rashodi iz izvora financiranja **Decentralizirana sredstva (1.2.3)** planirani su u iznosu od **50.000,00** eura, a ostvareni su u iznosu od **49.713,00**, što čini **99,43%**. Rashodi su realizirani prema Financijskom planu Poliklinike temeljem Zaključka o popisu prioriteta za raspored dodijeljenih decentraliziranih sredstava između zdravstvenih ustanova kojih je osnivač Grad Zagreb.

Ukupni rashodi iz izvora financiranja **Vlastiti prihodi (3.1.1)** planirani su u iznosu od **15.000,00** eura, a ostvareni su u iznosu od **19.564,40** eura što čini 30,43% više od planiranog. Rashodi su realizirani na stavkama Rashoda za zaposlene (31) i Materijalnih rashoda (32) sukladno neophodnim potrebama redovnog poslovanja, a zbog nemogućnosti donošenja II. Rebalansa sredstva nisu rebalansirana.

Ukupni rashodi iz izvora financiranja **Prihodi za posebne namjene (4.3.1)** na godišnjoj razini su planirani u iznosu od **1.304.100,00** eura, a ostvareni su u iznosu od **1.110.953,20** eura što čini **85,19%**, te povećanje od **13,46%** u odnosu na prethodnu godinu.

#### 1.2.4. Izvršenje rashoda prema funkcijskoj klasifikaciji

Izvršenje planiranih rashoda prema funkcijskoj klasifikaciji iskazuje se na razini razreda i skupina funkcijske klasifikacije.

Tablica 6. Izvršenje rashoda prema funkcijskoj klasifikaciji

Šifra	Naziv	Izvršenje I. - XII. 2024.	Plan 2025.	Izvršenje I. - XII. 2025.	Indeks	Indeks
1	2	3	4	5	6 (5/4*100)	7 (5/3*100)
	<b>SVEUKUPNO RASHODI</b>	<b>1.459.325,52</b>	<b>1.842.300,00</b>	<b>1.647.933,74</b>	<b>89,45</b>	<b>112,92</b>
Funkcijska 07	Zdravstvo	1.459.325,52	1.842.300,00	1.647.933,74	89,45	112,92
Funkcijska 076	Poslovi i usluge zdravstva koji nisu drugdje svrstani	1.459.325,52	1.842.300,00	1.647.933,74	89,45	112,92

U razred **07- Zdravstvo** svrstavaju se rashodi koje imaju proračunski korisnici i njihovi osnivači.

#### 1.3. Račun financiranja

Poliklinika u promatranim razdobljima nije planirala, niti ostvarila Primitke od financijske imovine i zaduživanja, niti Izdatke za financijsku imovinu i otplate zajmova.

#### 1.4. Obrazloženje rezultata financijskog plana

U razdoblju siječanj-prosinac 2025. godine Poliklinika je ostvarila **Višak prihoda i primitaka u iznosu od 182.950,32 eura**. Razvrstan prema izvorima financiranja:

Tablica br. 7.

Izvor financiranja	Ostvareni prihodi	Ostvareni rashodi	Financijski rezultat
1.1.1 Opći prihodi i primici	467.403,14	467.703,14	0,00
1.2.3 Decentralizirana sredstva	49.713,00	49.713,00	0,00
3.1. Vlasiti prihodi	15.144,29	19.564,40	-4.420,11
4.3.1. Prihodi od HZZOa-	1.298.323,63	1.110.953,20	187.370,43

Tijekom 2024. godine, a za 2025.g. planiran je višak poslovanja prenosiv u sljedeće razdoblje u iznosu od 450.000,00 eura te je Rebalansom proračuna smanjen je ne 54.100,00 eura. Kumulirani višak prenosiv u sljedeće razdoblje 2024. godine iznosio je 572.206,23 eura. Uključujući navedeni višak razdoblja u iznosu od 182.950,32 eura, ukupni kumulirani višak prenosiv u sljedeće razdoblje iznosi 755.156,55 eura.

## 1.5. Obrazloženje stanja novčanih sredstava

Novac u banci i blagajni na dan 31. prosinca 2025. godine iznosi 890.800,09 eura što je u odnosu na početak godine, kada je iznosio 741.677,26 više za 20,11%.

## 2. OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA

Obrazloženje posebnog dijela izvještaja o izvršenju financijskog plana sadrži izvršenje rashoda i izdataka iskazanih po izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji, raspoređenih u programe koji se sastoje od aktivnosti. Izvještaj prikazuje programe i aktivnosti te račun ekonomske klasifikacije na razini skupine i odjela.

Tablica br. 8. POSEBNI DIO

Šifra	Naziv	Izvršenje I. - XII. 2024.	Plan 2025.	Izvršenje I. - XII. 2025.	Indeks	Indeks
1	2	3	4	5	6 (5/4*100)	7 (5/3*100)
	<b>SVEUKUPNO RASHODI</b>					
Razdjel 021	GRADSKI URED ZA SOCIJALNU ZAŠTITU, ZDRAVSTVO, BRANITELJE I OSOBE S INVALIDITETOM					
Glava 02109	JAVNOZDRAVSTVENE USTANOVE					
Proračunski korisnik 02125739	POLIKLINIKA ZA ZAŠTITU DJECE I MLADIH GRADA ZAGREBA					
Program A022110	JAVNA UPRAVA I ADMINISTRACIJA					
<b>Aktivnost A022110A211001</b>	<b>REDOVNA DJELATNOST PRORAČUNSKIH KORISNIKA</b>	<b>1.409.456,02</b>	<b>1.792.300,00</b>	<b>1.598.220,74</b>	<b>89,17</b>	<b>113,3</b>
<b>Izvor 1.1.1.</b>	<b>OPĆI PRIHODI I PRIMICI</b>	<b>403.724,18</b>	<b>473.200,00</b>	<b>467.703,14</b>	<b>98,84</b>	<b>115,8</b>
3	Rashodi poslovanja	403.724,18	473.200,00	467.703,14	98,84	115,8
31	Rashodi za zaposlene	322.900,00	371.500,00	371.500,00	100,00	115,0
32	Materijalni rashodi	80.024,18	100.700,00	95.203,14	94,54	118,9
34	Financijski rashodi	800,00	1.000,00	1.000,00	100,00	125,0
<b>Izvor 3.1.1</b>	<b>VLASTITI PRIHODI</b>	<b>12.446,07</b>	<b>15.000,00</b>	<b>19.564,40</b>	<b>130,43</b>	<b>157,1</b>
3	Rashodi poslovanja	12.446,07	15.000,00	19.564,40	130,43	157,1
31	Rashodi za zaposlene	11.155,12	14.200,00	17.128,10	120,62	153,5
32	Materijalni rashodi	1.290,95	800,00	2.436,30	304,54	188,7
<b>Izvor 4.3.1</b>	<b>OSTALI PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE</b>	<b>979.184,66</b>	<b>1.304.100,00</b>	<b>1.110.953,20</b>	<b>85,19</b>	<b>113,4</b>
3	Rashodi poslovanja	977.536,84	1.298.700,00	1.100.951,81	84,77	112,6
31	Rashodi za zaposlene	797.940,68	1.064.300,00	894.609,48	84,06	112,1
32	Materijalni rashodi	179.121,51	233.350,00	205.771,46	88,18	114,8
34	Financijski rashodi	474,65	1.050,00	570,87	54,37	120,2
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	1.647,82	5.400,00	10.001,39	185,21	606,9
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	0,00	4.400,00	4.344,38		
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.647,82	1.000,00	5.657,01	565,70	343,3
<b>Izvor 6.1.1</b>	<b>DONACIJE</b>	<b>14.101,11</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,0</b>

3	Rashodi poslovanja	661,25	0,00	0,00		0,0
32	Materijalni rashodi	661,25	0,00	0,00		0,0
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	13.439,86	0,00	0,00		0,0
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	13.439,86	0,00	0,00		0,0
<b>Aktivnost 022110K211001</b>	<b>KAPITALNA ULAGANJA U ZDRAVSTVENE USTANOVE - DECENTRALIZIRANE FUNKCIJE</b>	<b>49.869,50</b>	<b>50.000,00</b>	<b>49.713,00</b>		
					<b>99,43</b>	<b>99,6</b>
Izvor 1.2.3	DECENTRALIZIRANA SREDSTVA	49.869,50	50.000,00	49.713,00	99,43	99,6
3	Rashodi poslovanja	32.500,00	25.550,00	25.462,50	99,66	78,3
32	Materijalni rashodi	32.500,00	25.550,00	25.462,50	99,66	78,3
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	17.369,50	24.450,00	24.250,50	99,18	139,6
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	17.369,50	24.450,00	24.250,50	99,18	139,6

## 2.1. Posebni dio – programska klasifikacija

Program **A022110 – Javna uprava i administracija** uključuje Aktivnost **A022110A211001 – Redovna djelatnost proračunskih korisnika** i Aktivnost **22110K211001 – Kapitalna ulaganja u zdravstvene ustanove – decentralizirane funkcije**.

## 2.2 . Posebni dio – aktivnosti

Svi rashodi sadržani unutar Aktivnosti **A022110A211001 – Redovna djelatnost proračunskih korisnika** pojedinačno su obrazloženi u gornjem dijelu teksta.

Rashodi iz Aktivnosti **022110K211001 – Kapitalna ulaganja u zdravstvene ustanove- decentralizirana sredstva** planirana su u iznosu **od 50.000,00 eura** te su ostvarena u iznosu **od 49.713,00 eura** što čini **99,43%** u odnosu na planirani. Rashodi poslovanja iz decentraliziranih sredstava odnose se na usluge tekućeg i investicijskog održavanja te računalnih usluga. Rashodi za nabavu nefinancijske imovine odnose se na Uredsku opremu i namještaj (4221), Opremu za održavanje i zaštitu (4223) te Uređaje, strojeve i opremu za ostale namjene (4227).

Predsjednica Upravnog vijeća Poliklinike:

prof. dr. sc. Gordana Keresteš

