



OBRAZLOŽENJE I. REBALANSA FINANCIJSKOG PLANA ZA 2026. GODINU

Rebalansu Financijskog plana prema izvorima financiranja pristupilo se zbog potrebe što točnijeg prikazivanja planiranog i ostvarenog poslovanja za razdoblje od siječnja do prosinca 2026.g., a obuhvaćeni su sljedeći izvori financiranja:

- 3.1.1 – Vlastiti prihodi
- 4.3.1 – Prihodi za posebne namjene (HZZO),
- 6.1.1 – Donacije.

Rebalans je izvršen na sljedećim elementima financijskog plana:

OPĆI DIO

I. PRIHODI I UKUPNO RASPOLOŽIVA SREDSTVA

Pozicija	Naziv	Planirano	Promjena iznosa	Novi iznos
	SVEUKUPNO PRIHODI	1.852.000,00	132.300,00	1.984.300,00
6	Prihodi poslovanja	1.252.000,00	602.000,00	1.854.000,00
9	Vlastiti izvori	600.000,00	-469.700,00	130.300,00

Ukupni prihodi planirani su u iznosu od **1.984.300,00 €** i veći su od prethodno planiranih za **132.300,00 €** ili za **7,14%**. Uključuju Prihode poslovanja u iznosu od **1.854.000,00 €** i kumulirani preneseni višak iz prethodnih godina u iznosu od **130.300,00 €** (sukladno zakonskim aktima te planiranim rashodima).

Pozicija	Naziv	Planirano	Promjena iznos	Novi iznos
	SVEUKUPNO PRIHODI	1.852.000,00	132.300,00	1.984.300,00
Izvor 1.	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	537.400,00	0,00	537.400,00
Izvor 1.1.	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	487.400,00	0,00	487.400,00
Izvor 1.2.	OPĆI PRIHODI I PRIMICI- DECENTRALIZIRANA SREDSTVA	50.000,00	0,00	50.000,00
Izvor 3.	VLASTITI PRIHODI	14.600,00	4.700,00	19.300,00
Izvor 3.1.	VLASTITI PRIHODI	14.600,00	4.700,00	19.300,00
Izvor 4.	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	1.300.000,00	126.300,00	1.426.300,00
Izvor 4.3.	OSTALI PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	1.300.000,00	126.300,00	1.426.300,00
Izvor 6.	DONACIJE	0,00	1.300,00	1.300,00
Izvor 6.1.	DONACIJE	0,00	1.300,00	1.300,00

U strukturi planiranih prihoda poslovanja najveću stavku čine prihodi HZZO-a koji iznose 1.300.300,00 € i veći su za 600.300,00 €. Povećanje se temelji na očekivanju maksimalnog izvršenja ugovorenih usluga i naplate istih do maksimalnog iznosa.

Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga (vlastiti prihodi) planirani su u iznosu od 16.100,00 € te su uvećani za 1.500,00 € ili 10,27 %, a slijedom očekivanog povećanja prihoda od zakupa prostora.

Prihodi od donacija planirani su u iznosu od 200,00 €. Odnose se na tekuću donaciju od trgovačkog društva za tipizirane okvire za plakate.

Sukladno Odluci o raspodjeli rezultata (Broj 1-2026-9-4) u I. rebalans Financijskog plana za 2026. g. uključen je i preneseni višak prihoda iz 2025. g. u iznosu od 130.300,00 €, koji, razvrstan po izvorima financiranja iznosi: Prihodi od HZZO-a – 126.000,00 €, Vlastiti prihodi – 3.200,00 €, Donacije – 1.100,00 €.

Višak Prihoda od HZZO-a i Vlastitih prihoda koristi će se za potrebe redovitog poslovanja i potrebna dodatna ulaganja u kibernetičku sigurnost, zamjenu dotrajale IT opreme, digitalizaciju procesa, podizanje sigurnosti web stranice, izradu komunikacijske strategije te nabavu potrebne nefinancijske imovine. Višak prihoda od Donacija koristit će se za edukaciju za Neurofeedback.

II. RASHODI

Povećanja / smanjenja planiranih rashoda rezultat su realiziranih rashoda do 30.4.2026.g. te očekivanih rashoda do kraja tekuće godine.

	SVEUKUPNO RASHODI	1.852.000,00	132.300,00	1.984.300,00
3	Rashodi poslovanja	1.825.400,00	74.800,00	1.900.200,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	26.600,00	57.500,00	84.100,00

Ukupni rashodi planirani su u iznosu **1.984.300,00 €** i **veći** su za **132.300,00 €** ili **7,14%** u odnosu na prethodno planirane.

Pozicija	Naziv	Planirano	Promjena iznos	Novi iznos
	SVEUKUPNO RASHODI	1.852.000,00	132.300,00	1.984.300,00
3	Rashodi poslovanja	1.825.400,00	74.800,00	1.900.200,00
31	Rashodi za zaposlene	1.456.000,00	59.000,00	1.515.000,00
32	Materijalni rashodi	367.400,00	16.100,00	383.500,00
34	Financijski rashodi	2.000,00	-300,00	1.700,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	26.600,00	57.500,00	84.100,00
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	2.000,00	0,00	2.000,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	24.600,00	57.500,00	82.100,00

Planirani **Rashodi za zaposlene** iznose **1.515.000,00 €**, što predstavlja povećanje od **59.000,00 €** ili **4,05%** u odnosu na početni Plan, a rezultat su povećanja plaća i dodatnih zapošljavanja.

Rashodi za **materijal i energiju** planirani su u iznosu od **56.900 €** i niži su za **2.700 €** u odnosu na prethodno planirane, uglavnom zbog niže planiranih rashoda za energiju a sukladno produljenom razdoblju važenja subvencioniranih cijena energije od strane Vlade RH.

Rashodi za usluge planirani su u iznosu od **203.600,00 €**, a niži su za **1.000,00 €** u odnosu na prethodni Plan, što je rezultat povećanja/ smanjenja pojedinih rashoda sukladno očekivanim potrebama do kraja tekuće godine.

Ostali nespomenuti rashodi poslovanja iznose **36.300,00 €** i viši su za **12.100,00 €** zbog većeg iznosa naknade za rad predstavničkih tijela, sukladno Odluci važećoj od 1. veljače 2026. g., donesenoj od strane Ministarstva zdravstva.

Planirani **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** iznose **84.100,00 €** i **veći** su za **57.500 €**, od kojih su najznačajniji: nabava novih računala - 25.000,00 €, koje je potrebno zamijeniti zbog dotrajalosti, nabava med. uređaja Neurofeedback -20.000,00 €, te ulaganja u računalne programe (digitalizacija poslovno kadrovskih procesa i povećanje kibernetičke sigurnosti) - 11.200,00 €.

Rashodi prema **funkcijskoj klasifikaciji** svrstavaju se u skupinu 076 – Poslovi i usluge zdravstva koji nisu nigdje drugdje svrstani te obuhvaćaju ukupne rashode u iznosu od **1.984.300,00€**.

Pozicija	Naziv	Planirano	Promjena iznos	Novi iznos
	SVEUKUPNO RASHODI	1.852.000,00	132.300,00	1.984.300,00
Funkcijska 07	Zdravstvo	1.852.000,00	132.300,00	1.984.300,00
Funkcijska 076	Poslovi i usluge zdravstva koji nisu drugdje svrstani	1.852.000,00	132.300,00	1.984.300,00

POSEBNI DIO

Ukupni **porast rashoda** u iznosu od **132.300,00 €** odnosi se na **povećanja** rashoda za **redovnu djelatnost proračunskih korisnika** (Aktivnost A022110A211001).

Rashodi na Aktivnosti A022110K211001 – **Kapitalna ulaganja u zdravstvene ustanove** ostaju nepromijenjeni, a odnose se na rashode financirane decentraliziranim sredstvima.

U Zagrebu, 16.9.2026.

Predsjednica Upravnog vijeća Poliklinike:

prof. dr. sc. Gordana Keresteš

