**Poliklinika za rehabilitaciju slušanja i govora SUVAG**

Zagreb, Ulica kneza Ljudevita Posavskog 10



BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE  
ZA 2020. GODINU

Zagreb, 26. siječnja 2020. godine

**1. PRIHODI**

Poliklinika SUVAG je u 2020. godini ostvarila 47.493.015 kn prihoda što je 4% manje u odnosu na prethodnu godinu.

*Tablica 1. Ostvareni prihodi u odnosu na prethodnu godinu*

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Redni broj | Opis | Ostvareno kn 2019. | Ostvareno kn 2020. | Indeks 4/3 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. | Prihodi od HZZO-a | 28.151.951 | 25.055.176 | 89 |
| 2. | Prihodi od dopunskog osiguranja | 722.311 | 558.721 | 77 |
| 3. | Prihodi od proračuna | 17.953.366 | 19.758.242 | 110 |
| 4. | Prihodi od obavljanja djelatnosti na tržištu i ostali prihodi | 2.689.912 | 2.120.876 | 79 |
|  | UKUPNO | 49.517.540 | 47.493.015 | 96 |

*Struktura ostvarenih prihoda u 2020. Godini*

U odnosu na planirane prihode, ostvareni prihodi u 2020. godini su 3% veći.

*Tablica 2. Ostvareni prihodi u odnosu na plan*

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Redni broj | Opis | Planirano kn 2020. | Ostvareno kn 2020. | Indeks 4/3 |
| 1 | 2 | 3 | 4 |  |
| 1. | Prihodi od HZZO-a | 25.119.000 | 25.055.176 | 100 |
| 2. | Prihodi od dopunskog osiguranja | 540.000 | 558.721 | 103 |
| 3. | Prihodi od proračuna | 18.297.000 | 19.758.242 | 108 |
| 4. | Prihodi od obavljanja djelatnosti na tržištu i ostali prihodi | 2.323.000 | 2.120.876 | 91 |
|  | UKUPNO | 46.279.000 | 47.493.015 | 103 |

**1.1. PRIHODI OD HZZO-a**

Prihodi ostvareni temeljem Ugovora o provođenju specijalističko-konzilijarne zdravstvene zaštite s HZZO-om za pružene zdravstvene usluge osiguranim osobama Zavoda u 2020. godini iznose 25.055.176 kn za osnovno osiguranje, što je 11% manje u odnosu na prethodnu godinu. Prihodi ostvareni od dopunskog osiguranja iznose 558.721 kn ili 23% manje u odnosu na prethodnu godinu. Manjak

prihoda posljedica je situacije uzrokovane COVID-om 19, odnosno nemogućnosti zaprimanja standardnog broja pacijenata, te samim time nemogućnosti realizacije ugovora očekivanom dinamikom.

Financijskim planom za 2020. godinu predviđen je prihod od HZZO-a u iznosu 25.119.000 kn za osnovno i 540.000 kn za dopunsko zdravstveno osiguranje, odnosno ukupno 25.659.000 kn. Ostvareni prihod od HZZO-a u skladu je s planiranim iznosom. Prihodi od dopunskog osiguranja 3% su veći u odnosu na plan.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| *Tablica 3. Prihodi od zdravstvene djelatnosti u odnosu na plan i prethodnu godinu* | | | | | | |
|
|  |  |  |  |  |  |  |
| Redni broj | Opis | Ostvareno kn 2019. | Planirano kn 2020. | Ostvareno kn 2020. | Indeks 5/3 | Indeks 5/4 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1. | Prihodi od HZZO-a | 28.151.951 | 25.119.000 | 25.055.176 | 89 | 100 |
| 2. | Prihodi od dopunskog osiguranja | 722.311 | 540.000 | 558.721 | 77 | 103 |
|  | UKUPNO | 28.874.262 | 25.659.000 | 25.613.897 | 89 | 100 |

**1.1.1. REALIZACIJA UGOVORA S HZZO-om**

Poliklinika SUVAG izvršila je u 2020. godini ugovorne obveze prema HZZO-u kako je prikazano u Tablici 4.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| *Tablica 4. Pregled ugovorenih i obavljenih usluga po djelatnostima* | | | | | |
|
|  |  |  |  |  |  |
| Redni broj | Djelatnost | Maksimalni ugovoreni iznos kn za 2020. | Vrijednost obavljenih usluga kn za 2020. | Izvršenje  +, - | Indeks 4/3 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1. | Fizikalna medicina i rehabilitacija | 848.080 | 272.384 | -575.696 | 32 |
| 2. | Neurologija | 781.134 | 348.407 | -432.727 | 45 |
| 3. | Psihijatrija | 1.527.811 | 1.176.446 | -351.365 | 77 |
| 4. | Pedijatrija | 487.330 | 342.996 | -144.334 | 70 |
| 5. | Otorinolaringologija | 27.032.482 | 23.617.510 | -3.414.972 | 87 |
|  | UKUPNO | 30.676.837 | 25.757.743 | -4.919.094 | 84 |

Maksimalni ugovoreni iznos od 30.676.837 kn za 2020. godinu uključuje sredstva osnovnog i dopunskog osiguranja, te sredstva koja je obvezna platiti osigurana osoba. Vrijednost obavljenih usluga u 2020. godini iznosi 25.757.743 kn što je 4.919.094 kn ili 16% manje u odnosu na maksimalno ugovoreni iznos.

**1.2. PRIHODI OD PRORAČUNA**

Prihodi od središnjeg i lokalnog proračuna te ostali proračunski prihodi ostvareni su u iznosu od 19.758.242 kn što je 10% više u odnosu na 2019. godinu.

Prihodi ostvareni od središnjeg proračuna za financiranje rashoda poslovanja Osnovne škole Poliklinike SUVAG iznose 10.524.827 kn što je 1% više u odnosu na prethodnu godinu.

Prihodi ostvareni od središnjeg proračuna za sufinanciranje predškolskog programa za djecu s teškoćama u razvoju iznose 1.118.400 kn, te su u odnosu na prethodnu godinu 1% manji.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| *Tablica 5. Prihodi od središnjeg proračuna u odnosu na prethodnu godinu* | | | | |
|
|  |  |  |  |  |
| Redni broj | Opis | Ostvareno kn 2019. | Ostvareno kn 2020. | Indeks 4/3 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. | Osnovna škola | 10.389.826 | 10.524.827 | 101 |
| 2. | Dječji vrtić Poliklinike Suvag | 1.127.080 | 1.118.400 | 99 |
|  | UKUPNO | 11.516.906 | 11.643.227 | 101 |

Ministarstvo znanosti i obrazovanja financira izdatke za zaposlene u Osnovnoj školi Poliklinike SUVAG u punom iznosu.

Poliklinika SUVAG je dio prihoda za financiranje rashoda u iznosu 8.019.627 kn ostvarila iz lokalnog proračuna (Grada Zagreba i drugih jedinica lokalne uprave).

Grad Zagreb sufinancira predškolski program za djecu s teškoćama u razvoju s prebivalištem na području Grada.

*Tablica 6. Prihodi od lokalnog proračuna u odnosu na prethodnu godinu*

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Redni broj | Opis | Ostvareno kn 2019. | Ostvareno kn 2020. | Indeks 4/3 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| **I.** | **Prihodi od proračuna Grada Zagreba za financiranje rashoda poslovanja** |  |  |  |
| 1. | Gradski ured za obrazovanje - sufinanciranje programa osnovne škole | 544.231 | 510.815 | 94 |
| 2. | Gradski ured za obrazovanje - sufinanciranje predškolskog programa za djecu s teškoćama u razvoju | 3.016.040 | 4.006.330 | 133 |
| 3. | Grad Zagreb - Gradski ured za zdravstvo | 0 | 0 | - |
| 4. | Grad Zagreb - Gradski ured za socijalnu zaštitu i osobe s invaliditetom | 0 | 0 | - |
|  | **UKUPNO I.** | **3.560.271** | **4.517.145** | **127** |
| **II.** | **Prihodi od proračuna ostalih jedinica lokalne uprave za financiranje rashoda poslovanja** |  |  |  |
| 1. | Jedinice lokalne uprave osim Grada Zagreba - sufinanciranje predškolskog programa za djecu s teškoćama u razvoju | 1.316.873 | 1.098.296 | 83 |
| 2. | Grad Zaprešić - za opremu | 22.687 | 0 | - |
|  | **UKUPNO II.** | **1.339.560** | **1.098.296** | **82** |
| **III.** | **Prihodi od proračuna Grada Zagreba za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine** |  |  |  |
| 1. | Gradski ured za zdravstvo - sredstva za decentralizirane funkcije u zdravstvu | 1.499.979 | 1.497.460 | 100 |
| 2. | Gradski ured za obrazovanje - sredstva za decentralizirane funkcije u OŠ | 26.718 | 906.726 | 3.394 |
|  | **UKUPNO III.** | **1.526.697** | **2.404.186** | **157** |
|  | **UKUPNO I.-III.** | **6.426.528** | **8.019.627** | **125** |

Lokalni proračun (Grad Zagreb) sufinancirao je u 2020. godini program Osnovne škole u iznosu 510.815 kn za pokriće rashoda poslovanja.

Iz sredstava za decentralizirane funkcije u zdravstvu ostvareno je putem Gradskog ureda za zdravstvo 1.497.460 kn za nabavu nefinancijske imovine.

Iz sredstava za decentralizirane funkcije u OŠ ostvareno je putem Gradskog ureda za obrazovanje 906.726 kn za sanaciju štete nakon potresa na centralnoj zgradi

Poliklinike SUVAG.

Grad Zagreb sufinancirao je predškolski program za djecu s teškoćama u razvoju u iznosu 4.006.330 kn.

Ostale jedinice lokalne uprave izvan Grada Zagreba sufinancirale su predškolski program za djecu - korisnike programa sa svoga područja u iznosu 1.098.296 kn.

*Tablica 7. Sufinanciranje predškolskog programa za djecu s teškoćama u odnosu na prethodnu godinu*

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Redni broj | Opis | Ostvareno kn 2019. | Ostvareno kn 2020. | Indeks 4/3 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. | Sredstva od središnjeg proračuna doznačena putem proračuna Grada Zagreba | 1.127.080 | 1.118.400 | 99 |
| 2. | Sredstva proračuna Grada Zagreba | 3.016.040 | 4.006.330 | 133 |
| 3. | Ostale jedinice lokalne uprave - sufinanciranje predškolskog programa za djecu s teškoćama u razvoju | 1.316.873 | 1.098.296 | 83 |
|  | UKUPNO | 5.459.993 | 6.223.026 | 114 |

Ostali proračunski prihodi iznose 95.388 kn.

*Tablica 8. Ostali prihodi od proračuna u odnosu na prethodnu godinu*

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Redni broj | Opis | Ostvareno kn 2019. | Ostvareno kn 2020. | Indeks 4/3 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. | HZZ - sredstva za stručno osposobljavanje | 9.932 | 0 | - |
| 2. | HZZ - državna potpora za zapošljavanje  za stjecanje prvog radnog iskustva | 0 | 95.388 | - |
|  | UKUPNO | 9.932 | 95.388 | 960 |

**1.3. PRIHODI OD OBAVLJANJA DJELATNOSTI NA TRŽIŠTU**

Poliklinika SUVAG je u 2020. godini ostvarila dio ukupnog prihoda u iznosu 1.687.193 kn obavljanjem djelatnosti na tržištu.

*Tablica 9. Prihodi od obavljanja djelatnosti na tržištu u odnosu na prethodnu godinu*

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Redni broj | Opis | Ostvareno kn 2019. | Ostvareno kn 2020. | Indeks 4/3 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. | Tečajevi stranih jezika | 1.605.437 | 1.538.285 | 96 |
| 2. | Edukacija | 126.880 | 125.143 | 99 |
| 3. | Ostale usluge | 52.619 | 23.765 | 45 |
|  | UKUPNO | 1.784.936 | 1.687.193 | 95 |

Najznačajniji dio ostalih prihoda odnosi se na tečajeve stranih jezika.

Ostali nespomenuti prihodi iznose 433.683 kn.

*Tablica 10. Ostali prihodi u odnosu na prethodnu godinu*

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Redni broj | Opis | Ostvareno kn 2019. | Ostvareno kn 2020. | Indeks 4/3 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. | Prihodi od ostalih korisnika (zdravstvene usluge) | 77.764 | 74.488 | 96 |
| 2. | Prihodi od participacije | 15.672 | 9.781 | 62 |
| 3. | Sufinanciranje cijene usluga (edukacija vrtić, prehrana) | 243.002 | 209.948 | 86 |
| 4. | Prihodi od financijske imovine | 20.892 | 14.241 | 68 |
| 5. | Donacije (tekuće i kapitalne) | 546.450 | 123.670 | 23 |
| 6. | Ostali nespomenuti prihodi | 1.196 | 1.555 | 130 |
|  | UKUPNO | 904.976 | 433.683 | 48 |

**1.4. POREZ NA DODANU VRIJEDNOST**

Poliklinika SUVAG je ustanova u sustavu poreza na dodanu vrijednost (PDV-a). Usluge koje podliježu obvezi plaćanja PDV-a su neverificirani obrazovni programi (tečajevi stranih jezika, seminari, razne edukacije) i druge povremene usluge. U 2020. godini obračunato je 145.609 kn PDV-a za pružene usluge koje podliježu oporezivanju i 307.906 kn za primljene isporuke za koje je prenesena porezna obveza na Polikliniku SUVAG što iznosi ukupno 453.515 kn. Poliklinika SUVAG, kao obveznik u sustavu PDV-a, obračunati iznos PDV-a umanjila je za iznos pretporeza koji se odnosi na oporezive usluge u iznosu 7.054 kn.

**2. RASHODI**

Ukupni rashodi Poliklinike SUVAG za 2020. godinu utvrđeni su u iznosu 51.641.416 kn, što je 6% više u odnosu na prethodnu godinu.

Povećanje rashoda odnosi se na rashode za nabave temeljem sredstava donacije Arena centra iz prosinca 2019. u iznosu 525.000 kn, te iz sredstava doznačenih u mjesecu prosincu temeljem Odluka Ministarstva znanosti i obrazovanja za nabavu nastavnih sredstava i opreme potrebnih za provedbu kurikuluma u iznosu 45.000 kn i nabavu nastavnih sredstava, pomagala, potrošnih materijala, alata, uređaja i opreme potrebnih za nastavni proces u iznosu 194.000 kn.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| *Tablica 11. Ostvareni rashodi u odnosu na prethodnu godinu* | | | | |
|
|  |  |  |  |  |
| Račun | Opis | Ostvareno kn  2019. | Ostvareno kn 2020. | Indeks 4/3 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 31 | Rashodi za zaposlene | 40.706.368 | 42.610.856 | 105 |
| 32 | Materijalni rashodi | 4.685.891 | 4.275.426 | 91 |
| 34 | Financijski rashodi | 24.015 | 49.150 | 205 |
| 37 | Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade | 1.235.458 | 1.370.279 | 111 |
| 38 | Ostali rashodi | 650 | 2.000 | 308 |
| 41 | Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine | 0 | 21.905 | - |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 981.294 | 1.796.777 | 183 |
| 45 | Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini | 910.551 | 1.515.023 | 166 |
|  | UKUPNO | 48.544.227 | 51.641.416 | 106 |

*Struktura ostvarenih rashoda u 2020. godini*

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| *Tablica 12. Ostvareni rashodi u odnosu na plan* | | | | |
|
|  |  |  |  |  |
| Račun | Opis | Planirano kn 2020. | Ostvareno kn 2020. | Indeks 4/3 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 31 | Rashodi za zaposlene | 42.655.000 | 42.610.856 | 100 |
| 32 | Materijalni rashodi | 4.430.000 | 4.275.426 | 97 |
| 34 | Financijski rashodi | 25.000 | 49.150 | 197 |
| 37 | Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade | 922.000 | 1.370.279 | 149 |
| 38 | Ostali rashodi | 3.000 | 2.000 | 67 |
| 41 | Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine | 22.000 | 21.905 | 100 |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 764.000 | 1.796.777 | 235 |
| 45 | Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini | 1.515.000 | 1.515.023 | 100 |
|  | UKUPNO | 50.336.000 | 51.641.416 | 103 |

Ostvareni rashodi Poliklinike SUVAG za 2020. godinu 3% su veći u odnosu na plan.

**2.1. RASHODI ZA ZAPOSLENE**

Rashodi za zaposlene iznose 42.610.856 kn i veći su 5% u odnosu na prethodnu godinu.

Porast plaća vezan je uz odredbe Dodatka II. Kolektivnog ugovora za djelatnost zdravstva i zdravstvenog osiguranja gdje je došlo do povećanja dodatka na plaću za posebne uvjete rada, povećanja položajnog dodatka od 3% te povećanja dodatka na plaću zbog iznimne odgovornosti za život i zdravlje ljudi u iznosu od 4% kao i uz odredbe dodatka Temeljnom kolektivnom ugovoru za službenike i namještenike u javnim službama, koji je potpisan dana 5. prosinca 2019. godine, s početkom primjene 1. siječnja 2020. godine i granskih kolektivnih ugovora za djelatnost zdravstva i osnovnoškolskog obrazovanja kojima je došlo do povećanja osnovice za plaće u iznosu 2% od siječnja 2020. godine.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| *Tablica 13. Rashodi za zaposlene u odnosu na plan i prethodnu godinu* | | | | | | |
|
|  |  |  |  |  |  |  |
| Redni broj | Opis | Ostvareno kn 2019. | Planirano kn 2020. | Ostvareno kn 2020. | Indeks 5/3 | Indeks 5/4 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 3111 | Plaće za redovan rad | 33.259.461 | 34.977.000 | 34.904.067 | 105 | 100 |
| 3113 | Plaće za prekovremeni rad | 154.336 | 161.000 | 174.912 | 113 | 109 |
| 3114 | Plaće za posebne uvjete rada | 902.215 | 858.000 | 853.704 | 95 | 99 |
| 3121 | Ostali rashodi za zaposlene | 1.491.402 | 1.390.000 | 1.414.310 | 95 | 102 |
| 3132 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | 4.898.954 | 5.269.000 | 5.263.863 | 107 | 100 |
| 3133 | Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti | 0 | 0 | 0 | - | - |
|  | UKUPNO | 40.706.368 | 42.655.000 | 42.610.856 | 105 | 100 |

U odnosu na planirana sredstva za zaposlene, ostvareni izdaci su jednaki planiranima kao što je vidljivo iz Tablice 13.

**2.2. MATERIJALNI RASHODI**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| *Tablica 14. Materijalni rashodi u odnosu na plan i prethodnu godinu* | | | | | | |
|
|  |  |  |  |  |  |  |
| Račun | Opis | Ostvareno kn 2019. | Planirano kn 2020. | Ostvareno kn 2020. | Indeks 5/3 | Indeks 5/4 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 3211 | Službena putovanja | 66.752 | 12.000 | 11.011 | 16 | 92 |
| 3212 | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život | 850.130 | 750.000 | 740.552 | 87 | 99 |
| 3213 | Stručno usavršavanje zaposlenika | 127.437 | 107.000 | 109.071 | 86 | 102 |
| 3214 | Ostale naknade troškova zaposlenima | 1.820 | 2.000 | 1.610 | 88 | 81 |
| 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | 299.435 | 366.000 | 405.457 | 135 | 111 |
| 3222 | Materijal i sirovine | 249.622 | 232.000 | 195.717 | 78 | 84 |
| 3223 | Energija | 461.326 | 476.000 | 475.889 | 103 | 100 |
| 3224 | Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje | 32.578 | 37.000 | 28.850 | 89 | 78 |
| 3225 | Sitni inventar i auto gume | 92.273 | 175.000 | 155.731 | 169 | 89 |
| 3227 | Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća | 39.595 | 8.000 | 7.291 | 18 | 91 |
| 3231 | Usluge telefona, pošte i prijevoza | 247.738 | 224.000 | 200.292 | 81 | 89 |
| 3232 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja | 123.578 | 164.000 | 234.654 | 190 | 143 |
| 3233 | Usluge promidžbe i informiranja | 69.540 | 40.000 | 42.715 | 61 | 107 |
| 3234 | Komunalne usluge | 322.988 | 334.000 | 297.948 | 92 | 89 |
| 3235 | Zakupnine i najamnine | 305.172 | 315.000 | 229.308 | 75 | 73 |
| 3236 | Zdravstvene usluge | 101.583 | 34.000 | 26.472 | 26 | 78 |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge | 380.296 | 337.000 | 367.511 | 97 | 109 |
| 3238 | Računalne usluge | 145.556 | 169.000 | 166.523 | 114 | 99 |
| 3239 | Ostale usluge | 444.201 | 394.000 | 359.728 | 81 | 91 |
| 3241 | Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa | 29.097 | 2.000 | 8.398 | 29 | 420 |
| 3291 | Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i sl. | 64.379 | 43.000 | 42.623 | 66 | 99 |
| 3292 | Premije osiguranja | 79.010 | 91.000 | 77.997 | 99 | 86 |
| 3293 | Reprezentacija | 44.996 | 48.000 | 23.002 | 51 | 48 |
| 3294 | Članarine i norme | 53.878 | 30.000 | 29.915 | 56 | 100 |
| 3295 | Pristojbe i naknade | 6.200 | 29.000 | 26.886 | 434 | 93 |
| 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 46.711 | 11.000 | 10.275 | 22 | 93 |
|  | UKUPNO | 4.685.891 | 4.430.000 | 4.275.426 | 91 | 97 |

Materijalni rashodi Poliklinike SUVAG iznose 4.275.426 kn, što je 9% manje u odnosu na ostvarene materijalne rashode u prethodnoj godini i 3% manje u odnosu na plan za 2020.

**2.3. FINANCIJSKI RASHODI**

Financijski rashodi iznose 49.150 kn i 205% su veći u odnosu na prethodnu godinu.

Povećanje proizlazi iz porasta negativnih tečajnih razlika. Financijski rashodi nemaju značajnijeg udjela u ukupnim rashodima.

*Tablica 15. Financijski rashodi u odnosu na prethodnu godinu*

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Redni broj | Opis | Ostvareno kn  2019. | Ostvareno kn 2020. | Indeks 4/3 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. | Bankarske usluge i usluge platnog prometa | 23.895 | 21.936 | 92 |
| 2. | Negativne tečajne razlike i valutna klauzula | 113 | 25.568 | 22.627 |
| 3. | Zatezne kamate | 7 | 1.646 | 23.514 |
|  | UKUPNO | 24.015 | 49.150 | 205 |

**2.4. NAKNADE GRAĐANIMA I KUĆANSTVIMA I DRUGE NAKNADE**

Naknade građanima i kućanstvima iznose 1.370.279 kn i 11% su veće u odnosu na prethodnu godinu.

*Tablica 16. Naknade građanima u odnosu na prethodnu godinu*

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Redni broj | Opis | Ostvareno kn  2019. | Ostvareno kn 2020. | Indeks 4/3 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. | Stipendije i školarine | 2.832 | 22.000 | 777 |
| 2. | Sufinanciranje cijene prijevoza (učenici osnovne škole i pratitelji) | 1.136.243 | 1.208.387 | 106 |
| 3. | Ostale naknade (udžbenici za učenike osnovne škole) | 96.383 | 139.892 | 145 |
|  | UKUPNO | 1.235.458 | 1.370.279 | 111 |

Najveći dio ovih izdataka odnosi se na naknade za prijevoz učenika i pratitelja Osnovne škole Poliklinike SUVAG i naknade za udžbenike učenicima Osnovne škole Poliklinike SUVAG. Navedene izdatke Poliklinici SUVAG nadoknađuje nadležno ministarstvo. S početkom školske godine 2019./2020. došlo je do promjena pri izračunu troškova koji se nadoknađuju osobama koje voze djecu u i iz škole što je rezultiralo povećanjem istih.

**2.5. KAPITALNA ULAGANJA**

U 2020. godini ostvareni su izdaci za kapitalna ulaganja u iznosu 3.333.705 kn.

Izvršeni radovi preuređenja suterena u centralnoj zgradi financirani sredstvima za decentralizirane funkcije u zdravstvu iznose 1.396.801 kn.

Iz sredstava za decentralizirane funkcije u OŠ ostvareno je putem Gradskog ureda za obrazovanje 906.726 kn za sanaciju štete nakon potresa na centralnoj zgradi

Poliklinike SUVAG.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| *Tablica 17. Kapitalna ulaganja u odnosu na prethodnu godinu* | | | | |
|
|  |  |  |  |  |
| Redni broj | Opis | Ostvareno kn  2019. | Ostvareno kn 2020. | Indeks 4/3 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| **I.** | **Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine** |  |  |  |
| 1. | Licence | 0 | 21.905 | - |
|  | **UKUPNO I.** | **0** | **21.905** | **-** |
| **I.** | **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** |  |  |  |
| 1. | Poslovni objekti | 16.875 | 909.815 | 5.391 |
| 2. | Uredska oprema i namještaj | 215.547 | 247.528 | 115 |
| 3. | Medicinska i laboratorijska oprema | 456.054 | 338.245 | 74 |
| 4. | Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene | 54.708 | 130.736 | 239 |
| 5. | Ostala dugotrajna imovina | 129.568 | 167.303 | 129 |
| 6. | Ulaganja u računalne programe | 108.542 | 3.150 | 3 |
|  | **UKUPNO II.** | **981.294** | **1.796.777** | **183** |
| **III.** | **Dodatna ulaganja na građevinskim objektima, postrojenjima, opremi, i ostaloj nefinancijskoj imovini** |  |  |  |
|  | **UKUPNO III.** | **910.551** | **1.515.023** | **166** |
|  | **UKUPNO I. + II.+III.** | **1.891.845** | **3.333.705** | **176** |

**3. POTRAŽIVANJA**

Potraživanja Poliklinike SUVAG na dan 31.12.2020. godine iznose 5.979.408 kn što je 3% više u odnosu na potraživanja na isti dan prethodne godine.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| *Tablica 18. Potraživanja u odnosu na prethodnu godinu* | | | | |
|
|  |  |  |  |  |
| Redni broj | Opis | Ostvareno kn 2019. | Ostvareno kn 2020. | Indeks 4/3 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. | Potraživanja od HZZO-a | 4.740.437 | 5.005.972 | 106 |
| 2. | Potraživanja od dopunskog zdravstvenog osiguranja | 97.528 | 61.308 | 63 |
| 3. | Ostala potraživanja (uključivo refundacije za bolovanja) | 965.994 | 912.128 | 94 |
|  | UKUPNO | 5.803.959 | 5.979.408 | 103 |

**4. OBVEZE**

Obveze Poliklinike SUVAG na dan 31.12.2020. godine iznose 7.032.816 kn, što je 183% više u odnosu na stanje obveza na isti dan prethodne godine. Iskazane obveze u cijelosti su nedospjele. Najveći dio iskazanih obveza i to 3.461.873 kn odnosi se na obveze prema zaposlenicima za mjesec prosinac 2020. godine. Za obavljanje zdravstvenih usluga iz obveznog zdravstvenog osiguranja HZZO je doznačio sredstva u iznosu od 2.797.877 kn.

**5. SREDSTVA ZA FINANCIRANJE MINIMALNIH STANDARDA ZA DECENTRALIZIRANE FUNKCIJE U ZDRAVSTVU**

Poliklinici SUVAG odobrena su za 2020. godinu sredstva za financiranje minimalnih standarda za decentralizirane funkcije u zdravstvu u iznosu 1.500.000 kn.

Tijekom 2020. godine realizirana su sredstva za financiranje minimalnih standarda za decentralizirane funkcije u zdravstvu u iznosu 1.497.460 kn od čega se najveći dio odnosi na dodatna ulaganja na građevinskim objektima ukupnog iznosa 1.396.801kn.

*Tablica 19. Pregled ostvarenih ulaganja u odnosu na plan*

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Račun | Opis | Planirano kn 2020. | Ostvareno kn 2020. | Indeks 4/3 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 4221 | Uredska oprema i namještaj | 103.199 | 100.659 | 98 |
| 4511 | Dodatna ulaganja na građevinskim objektima | 1.396.801 | 1.396.801 | 100 |
|  | UKUPNO | 1.500.000 | 1.497.460 | 100 |

**6. BROJ ZAPOSLENIKA**

U 2020. godini na kraju razdoblja u Poliklinici SUVAG bilo je 300 zaposlenika. Na osnovi ukalkuliranih sati rada u 2020. godini bilo je 263 zaposlenika.

**7. REZULTAT POSLOVANJA**

Poliklinika SUVAG ostvarila je u 2020. godini manjak prihoda u iznosu 4.148.401 kn. Preneseni višak prihoda iz ranijih godina iznosi 9.082.786 kn pa je ukupan višak koji se prenosi u slijedeće razdoblje 4.934.385 kn. Sukladno odredbi članka 82. Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN 124/14 i 115/15), utvrđen je ukupan rezultat poslovanja Poliklinike SUVAG na kraju 2020. godine po istovrsnim kategorijama i izvorima financiranja, kako slijedi:

*Tablica 20. Ostvareni rezultat poslovanja u odnosu na prethodnu godinu*

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Redni broj | Opis | Iznos kn u 2019. | Iznos kn u 2020. |
| 1. | UKUPNI PRIHODI POSLOVANJA TEKUĆE GODINE | 47.876.299,39 | 44.943.684,96 |
| 2. | UKUPNI PRIHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE | 1.641.240,55 | 2.549.330,24 |
| 3. | UKUPNI PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE | 0,00 | 0,00 |
| 4. | UKUPNI PRIHODI (1+2+3) | 49.517.539,94 | 47.493.015,20 |
| 5. | UKUPNI RASHODI POSLOVANJA TEKUĆE GODINE | 46.652.381,96 | 48.307.711,38 |
| 6. | UKUPNI RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE | 1.891.844,47 | 3.333.704,61 |
| 7. | UKUPNI RASHODI (5+6) | 48.544.226,43 | 51.641.415,99 |
| 8. | VIŠAK PRIHODA POSLOVANJA TEKUĆE GODINE (1-5) | 1.223.917,43 | 0,00 |
| 9. | MANJAK PRIHODA POSLOVANJA TEKUĆE GODINE (5-1) | 0,00 | 3.364.026,42 |
| 10. | VIŠAK PRIHODA OD NEFINANCIJSKE IMOVINE (2+3-6) | 0,00 | 0,00 |
| 11. | MANJAK PRIHODA OD NEFINANCIJSKE IMOVINE (6-2+3) | 250.603,92 | 784.374,37 |
| 12. | PRENESENI VIŠAK PRIHODA POSLOVANJA IZ RANIJIH GODINA | 403.365,60 | 1.627.283,03 |
| 13. | PRENESENI VIŠAK PRIHODA OD NEFINANCIJSKE IMOVINE IZ RANIJIH GODINA | 7.706.107,06 | 7.455.503,14 |
| 14. | VIŠAK PRIHODA POSLOVANJA (12-9+8) | 1.627.283,03 | 0,00 |
| 15. | MANJAK PRIHODA POSLOVANJA (9-12) | 0,00 | 1.736.743,39 |
| 16. | VIŠAK PRIHODA OD NEFINANCIJSKE IMOVINE (10-11+13) | 7.455.503,14 | 6.671.128,77 |
| 17. | MANJAK PRIHODA OD NEFINANCIJSKE IMOVINE (11-13) | 0,00 | 0,00 |
| **18.** | **UKUPAN VIŠAK PRIHODA KOJI SE PRENOSI U SLJEDEĆE RAZDOBLJE (16-15)** | **9.082.786,17** | **4.934.385,38** |

**8. UGOVORNI ODNOSI KOJI UZ ISPUNJENJE ODREĐENIH UVJETA MOGU POSTATI OBVEZA ILI IMOVINA**

Poliklinika SUVAG nema zabilježene ugovorne odnose i slično (dana kreditna pisma, hipoteke i slično) koji bi uz ispunjenje određenih uvjeta mogli postati obveza ili imovina.

**9. POPIS SUDSKIH SPOROVA U TIJEKU**

Poliklinika SUVAG tijekom 2020. godine vodila je sljedeće sudske sporove:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Red.**  **broj** | **Naziv suda** | **Opis prirode spora** | **Procjena financijskog učinka koji može proisteći iz spora kao obveza ili imovina** | **Procijenjeno vrijeme odljeva ili priljeva sredstava** |
| 1. | Općinski sud u Sesvetama – Prekršajni odjel | Prekršajni postupak radi prekršaja iz čl. 229. st.1 toč. 3 i dr. Zakona o radu | 61.000,000 kn - 100.000,00 kn | 2022. |
| 2. | Općinski prekršajni sud u Zagrebu | Prekršajni postupak radi prekršaja iz čl. 58. st.2 toč. 3 i dr. Zakona o zaštiti na radu | do 13.000 kn | 2022. |
| 3. | Općinski kazneni sud u Zagrebu | Kazneni postupak radi kaznenog djela iz čl. 147. st 1. i 2. i čl. 149. st.1. i 2. Kaznenog zakona Republike Hrvatske | do 15.000 kn | 2022. |

Napomena: Procjena vremena priljeva ili odljeva sredstava nije pouzdana, jer nije moguće

predvidjeti duljinu trajanja i tijek sudskih postupaka.

Voditeljica ekonomsko - financijske službe Ravnateljica Poliklinike SUVAG

Marija Kirinčić Fazlić, mag.oec. doc.dr.sc. Katarina Pavičić Dokoza