

BILJEŠKE

Poliklinika za rehabilitaciju slušanja i govora SUVAG
Zagreb, Ulica kneza Ljudevita Posavskog 10



BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2023. GODINU

Zagreb, 29. siječnja 2024. godine

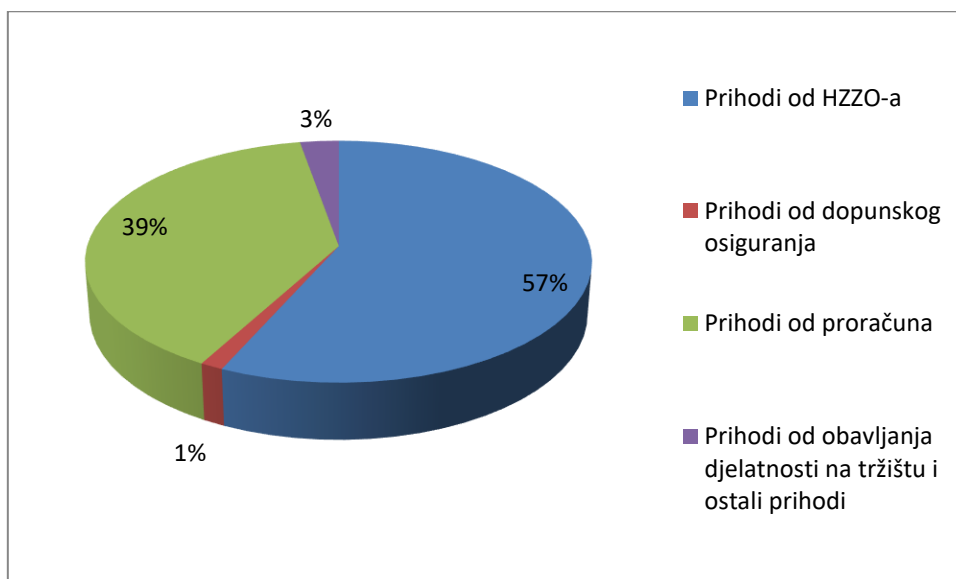
1. PRIHODI - PR-RAS

Poliklinika SUVAG je u 2023. godini ostvarila 8.585.513,53 EUR prihoda što je 17 % više u odnosu na prethodnu godinu.

Tablica 1. Ostvareni prihodi u odnosu na prethodnu godinu

Redni broj	Opis	Ostvareno EUR 2022.	Ostvareno EUR 2023.	Indeks 4/3
1	2	3	4	5
1.	Prihodi od HZZO-a	4.074.689,54	4.870.669,24	120
2.	Prihodi od dopunskog osiguranja	92.058,73	112.080,06	122
3.	Prihodi od proračuna	2.939.808,87	3.363.236,11	114
4.	Prihodi od obavljanja djelatnosti na tržištu i ostali prihodi	251.388,61	239.528,12	95
	UKUPNO	7.357.945,75	8.585.513,53	117

Struktura ostvarenih prihoda u 2023. godini



BILJEŠKE

Ostvareni prihodi u 2023. godini jednaki su planiranima.

Tablica 2. Ostvareni prihodi u odnosu na plan

Redni broj	Opis	Planirano EUR 2023.	Ostvareno EUR 2023.	Indeks 4/3
1	2	3	4	5
1.	Prihodi od HZZO-a	4.869.400	4.870.669	100
2.	Prihodi od dopunskog osiguranja	107.000	112.080	105
3.	Prihodi od proračuna	3.355.630	3.363.236	100
4.	Prihodi od obavljanja djelatnosti na tržištu i ostali prihodi	246.000	239.528	97
	UKUPNO	8.578.030	8.585.514	100

1.1. PRIHODI OD HZZO-a - PR-RAS

Prihodi ostvareni temeljem Ugovora o provođenju specijalističko-konzilijarne zdravstvene zaštite s HZZO-om za pružene zdravstvene usluge osiguranim osobama Zavoda u 2023. godini iznose 4.870.669 EUR za osnovno osiguranje, što je 20 % više u odnosu na prethodnu godinu. Prihodi ostvareni od dopunskog osiguranja iznose 112.080 EUR ili 22 % više u odnosu na prethodnu godinu.

Financijskim planom za 2023. godinu, odnosno posljednjim rebalansom Financijskog plana, predviđen je prihod od HZZO-a u iznosu 4.869.400 EUR za osnovno te 107.000 EUR za dopunsko zdravstveno osiguranje, odnosno ukupno 4.976.400 EUR. Ostvareni ukupni prihod od zdravstvene djelatnosti u skladu je s planiranim iznosom.

Tablica 3. Prihodi od zdravstvene djelatnosti u odnosu na plan i prethodnu godinu

Redni broj	Opis	Ostvareno EUR 2022.	Planirano EUR 2023.	Ostvareno EUR 2023.	Indeks 5/3	Indeks 5/4
1	2	3	4	5	6	7
1.	Prihodi od HZZO-a	4.074.690	4.869.400	4.870.669	120	100
2.	Prihodi od dopunskog osiguranja	92.059	107.000	112.080	122	105
	UKUPNO	4.166.748	4.976.400	4.982.749	120	100

BILJEŠKE

1.1.1. REALIZACIJA UGOVORA S HZZO-om

Poliklinika SUVAG izvršila je u 2023. 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 EUR za 2023.	Vrijednost obavljenih usluga EUR za 2023.	Izvršenje +, -	Indeks 4/3
1	2	3	4	5	6
1.	Fizikalna medicina i rehabilitacija	143.936,00	87.879,68	-56.056,32	61
2.	Neurologija	128.101,80	106.322,45	-21.779,35	83
3.	Psihijatrija	251.396,92	206.201,38	-45.195,54	82
4.	Pedijatrija	74.550,77	51.438,59	-23.112,18	69
5.	Otorinolaringologija	4.621.838,88	4.675.422,28	53.583,40	101
	UKUPNO	5.219.824,37	5.127.264,38	-92.559,99	98

Maksimalni ugovoreni iznos od 5.219.824,37 EUR za 2023. godinu uključuje sredstva osnovnog i dopunskog osiguranja te sredstva koja je obvezna platiti osigurana osoba. Vrijednost obavljenih usluga u 2023. godini iznosi 5.127.264,38 EUR što je 92.559,99 EUR, odnosno 1,77 % 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 3.363.236,11 EUR što je 14 % više u odnosu na 2022. godinu.

Prihodi ostvareni od središnjeg proračuna za financiranje rashoda poslovanja Osnovne škole Poliklinike SUVAG iznose 1.896.783 EUR što je 18 % više u odnosu na prethodnu godinu. Uvećanje prihoda za 18 % posljedica je uvećanja rashoda, posebice rashoda za plaće zaposlenika Osnovne škole Poliklinike SUVAG koje Ministarstvo znanosti i obrazovanja financira u punom iznosu.

BILJEŠKE

Prihodi ostvareni od središnjeg proračuna za sufinanciranje predškolskog programa za djecu s teškoćama u razvoju iznose 201.864 EUR te su u odnosu na prethodnu godinu 6 % veći. Uvećanje ovih prihoda primarno nastaje iz razloga neredovitih doznaka sredstava. Dio evidentiranih prihoda u razdoblju 2023. godine odnosi se na prihode iz 2022. godine budući su Poliklinici sredstva 2022. godine u iznosu 44.817,84 EUR doznačena sa zakašnjenjem.

Tablica 5. Prihodi od središnjeg proračuna u odnosu na prethodnu godinu

Redni broj	Opis	Ostvareno EUR 2022.	Ostvareno EUR 2023.	Indeks 4/3
1	2	3	4	5
1.	Osnovna škola	1.608.620	1.896.783	118
2.	Dječji vrtić Poliklinike Suvag	190.818	201.864	106
3.	Odjel medicinske dijagnostike i rehabilitacije slušanja i govora - Ministarstvo zdravstva - isplata razlike uvećanja plaće za prekovremeni rad	5.058	0	-
	UKUPNO	1.804.496	2.098.647	116

Poliklinika SUVAG dio je prihoda za financiranje rashoda u iznosu 1.117.783 EUR ostvarila iz lokalnog proračuna (Grada Zagreba i drugih jedinica lokalne uprave).

Tablica 6. Ostvareni prihodi od lokalnog proračuna u odnosu na prethodnu godinu

Redni broj	Opis	Ostvareno EUR 2022.	Ostvareno EUR 2023.	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	121.893	122.413	100
2.	Grad Zagreb - Gradski ured za socijalnu zaštitu, zdravstvo, branitelje i osobe s invaliditetom - sanacija štete nakon potresa osnovne škole	1.278	0	-

BILJEŠKE

3.	Gradski ured za obrazovanje - sufinanciranje predškolskog programa za djecu s teškoćama u razvoju	626.069	567.966	91
4.	Grad Zagreb - Gradski ured za socijalnu zaštitu, zdravstvo, branitelje i osobe s invaliditetom - fin. potpora za rehabilitaciju djece	76.979	134.748	175
5.	Nastavni zavod za javno zdravstvo "Dr.Andrija Štampar" - naknada zdrav. radnicima za cijepljenje protiv COVID19	4.052	0	-
	UKUPNO I.	830.271	820.578	99
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	140.260	122.586	87
	UKUPNO II.	140.260	122.586	87
III.	Prihodi od proračuna Grada Zagreba za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine			
1.	Gradski ured za socijalnu zaštitu, zdravstvo, branitelje i osobe s invaliditetom - sredstva za decentralizirane funkcije u zdravstvu	159.247	170.070	107
2.	Gradski ured za obrazovanje - sredstva za decentralizirane funkcije u OŠ	0	0	-
	UKUPNO III.	159.247	174.619	110
	UKUPNO I.-III.	1.129.778	1.117.783	99

Lokalni proračun (Grad Zagreb) sufinancirao je u 2023. godini program Osnovne škole u iznosu 122.413 EUR za pokriće rashoda poslovanja.

Gradski ured za obrazovanje sufinancirao je predškolski program za djecu s teškoćama u razvoju s prebivalištem na području Grada Zagreba u iznosu 567.966 EUR.

Od 2021. godine predškolski program za djecu s teškoćama u razvoju sufinancira i Gradski ured za socijalnu zaštitu, zdravstvo, branitelje i osobe s invaliditetom. mjesečni iznos sufinanciranja iznosi 6.414,94 EUR. Tijekom 2023. godine izuzev

BILJEŠKE

redovnih mjesečnih doznaka, Gradski ured za socijalnu zaštitu, zdravstvo, branitelje i osobe s invaliditetom Poliklinici je doznačio 57.748,04 EUR kao financijsku potporu za podmirenje troškova poslovanja 2023. godine budući su rashodi poslovanja Dječjeg vrtića Poliklinike SUVAG porasli uslijed višestrukog rasta rashoda za plaće zaposlenika kao i uslijed rasta cijena ostalih materijalnih rashoda.

Ostale jedinice lokalne uprave izvan Grada Zagreba sufinancirale su predškolski program za djecu - korisnike programa sa svoga područja u iznosu 122.586 EUR.

Iz sredstava za decentralizirane funkcije u zdravstvu ostvareno je putem Gradskog ureda za zdravstvo 170.070 EUR za nabavu nefinancijske imovine.

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

Redni broj	Opis	Ostvareno EUR 2022.	Ostvareno EUR 2023.	Indeks 4/3
1	2	3	4	5
1.	Sredstva od središnjeg proračuna doznačena putem proračuna Grada Zagreba	190.818	201.864	106
2.	Sredstva proračuna Grada Zagreba	703.049	702.714	100
3.	Ostale jedinice lokalne uprave - sufinanciranje predškolskog programa za djecu s teškoćama u razvoju	140.260	122.586	87
	UKUPNO	1.034.127	1.027.164	99

Ostali proračunski prihodi iznose 146.806 EUR.

Tablica 8. Tekuće pomoći od institucija i tijela EU i ostali prihodi od proračuna u odnosu na prethodnu godinu

Redni broj	Opis	Ostvareno EUR 2022.	Ostvareno EUR 2023.	Indeks 4/3
1	2	3	4	5

BILJEŠKE

1.	Prihodi od EU projekata	5.535	0	0
2.	Prihodi od HZZO-a za financiranje rashoda poslovanja	0	116.200	-
3.	Fond solidarnosti EU - vraćanje u ispravno radno stanje infrastrukture u zdravstvu	0	9.459	-
4.	Projekt ERASMUS +	0	21.147	-
	UKUPNO	5.535	146.806	2.652

1.2. PRIHODI OD OBAVLJANJA DJELATNOSTI NA TRŽIŠTU

Poliklinika SUVAG je u 2023. godini ostvarila dio ukupnog prihoda u iznosu 175.542 EUR obavljanjem djelatnosti na tržištu.

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

Redni broj	Opis	Ostvareno EUR 2022.	Ostvareno EUR 2023.	Indeks 4/3
1	2	3	4	5
1.	Tečajevi stranih jezika	162.365	140.969	87
2.	Edukacija	21.267	24.995	118
3.	Prihodi od ostalih korisnika (zdravstvene usluge)	9.118	9.578	105
4.	Ostale usluge	425	0	0
	UKUPNO	193.175	175.542	91

Najznačajniji dio ostalih prihoda odnosi se na tečajeve stranih jezika.

Ostali nespomenuti prihodi iznose 54.550 EUR i 7 % su manji u odnosu na prethodnu godinu. Umanjenje ovih prihoda razvidno je na poziciji donacija budući je

BILJEŠKE

prethodne godine Poliklinici doniran pas labrador te je ova donacija činila značajan financijski iznos stavke ostalih prihoda 2022. godine.

Tablica 10. Ostali prihodi u odnosu na prethodnu godinu

Redni broj	Opis	Ostvareno EUR 2022.	Ostvareno EUR 2023.	Indeks 4/3
1	2	3	4	5
1.	Prihodi od participacije	2.066	2.060	100
2.	Sufinanciranje cijene usluga (edukacija vrtić, prehrana)	33.387	40.051	120
3.	Prihodi od financijske imovine	2.723	14	1
4.	Donacije (tekuće i kapitalne)	20.008	9.501	47
5.	Ostali nespomenuti prihodi	161	2.924	1.815
	UKUPNO	58.346	54.550	93

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 2023. godini obračunato je 30.989,95 EUR PDV-a za pružene usluge koje podliježu oporezivanju i 663,10 EUR za primljene isporuke za koje je prenesena porezna obveza na Polikliniku SUVAG što iznosi ukupno 31.653,05 EUR. 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 852,08 EUR.

2. RASHODI - PR-RAS

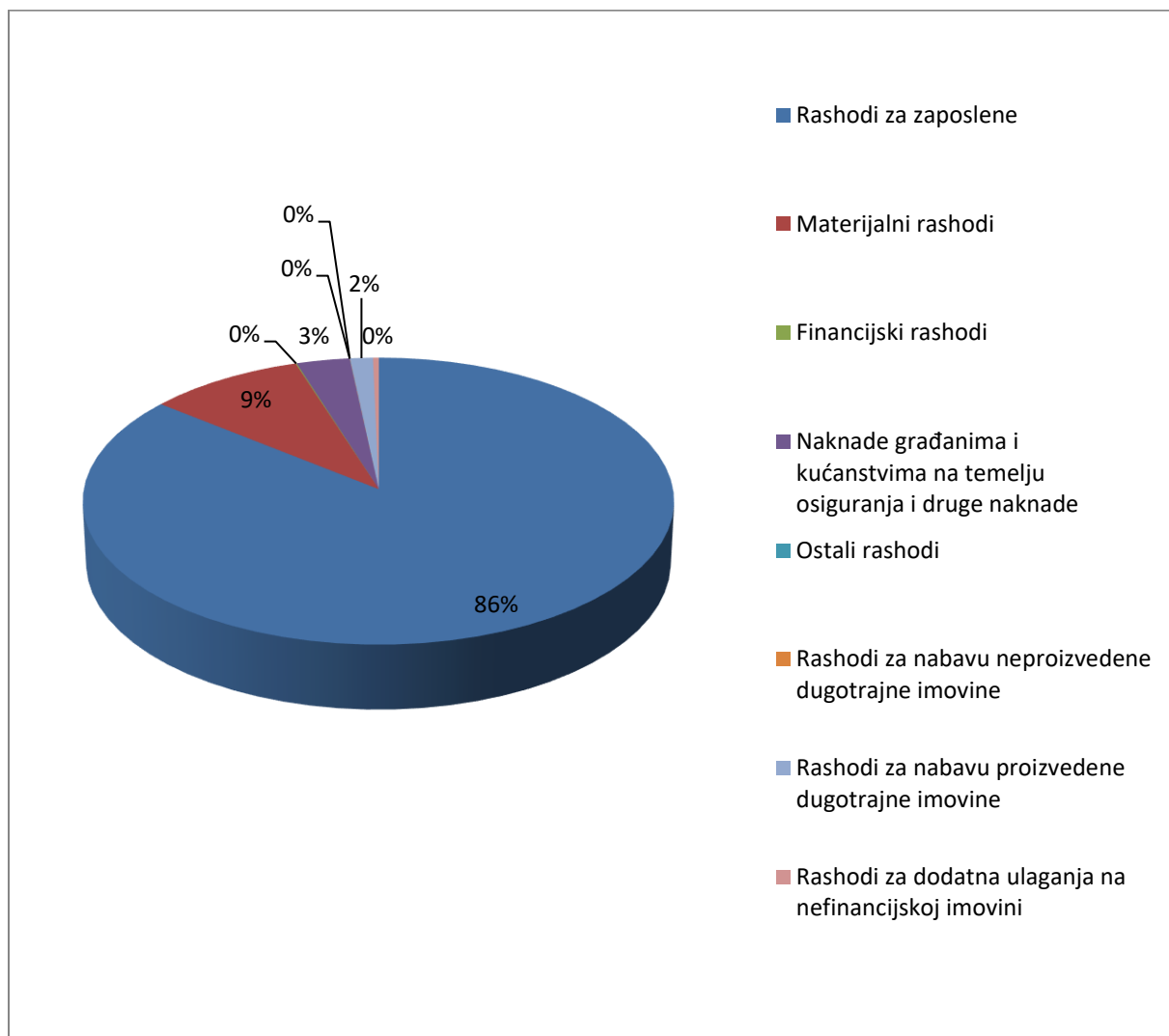
Ukupni rashodi Poliklinike SUVAG za 2023. godinu utvrđeni su u iznosu 8.566.344,12 EUR, što je 16 % više u odnosu na prethodnu godinu.

Tablica 11. Ostvareni rashodi u odnosu na prethodnu godinu

Račun	Opis	Ostvareno EUR 2022.	Ostvareno EUR 2023.	Indeks 4/3
1	2	3	4	5
31	Rashodi za zaposlene	6.223.273,34	7.350.517,76	118
32	Materijalni rashodi	729.170,08	792.860,71	109
34	Financijski rashodi	4.565,93	5.723,50	125
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	259.463,40	270.070,57	104
38	Ostali rashodi	3.345,68	386,47	12
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	2.856,46	1.149,62	40
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	141.219,86	115.962,18	82
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	7.042,67	29.673,31	421
	UKUPNO	7.370.937,42	8.566.344,12	116

BILJEŠKE

Struktura ostvarenih rashoda u 2023. godini



BILJEŠKE

Tablica 12. Ostvareni rashodi u odnosu na plan

Račun	Opis	Planirano EUR 2023.	Ostvareno EUR 2023.	Indeks 4/3
1	2	3	4	5
31	Rashodi za zaposlene	7.344.100,00	7.350.517,76	100
32	Materijalni rashodi	802.960,00	792.860,71	99
34	Financijski rashodi	5.900,00	5.723,50	97
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	274.000,00	270.070,57	99
38	Ostali rashodi	390,00	386,47	99
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	1.150,00	1.149,62	100
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	119.740,00	115.962,18	97
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	29.790,00	29.673,31	100
	UKUPNO	8.578.030,00	8.566.344,12	100

Ostvareni ukupni rashodi Poliklinike SUVAG za 2023. godinu u skladu su sa planiranima.

2.1. RASHODI ZA ZAPOSLENE - PR-RAS

Rashodi za zaposlene iznose 7.350.517,76 EUR i 18 su % veći u odnosu na prethodnu godinu. Povećanje rashoda za zaposlene posljedica je porasta osnovice za obračun plaće više puta tijekom 2023. godine sukladno izmjenama Temelnog kolektivnog ugovora za službenike i namještenike u javnim službama. Osim navedenog porasli su i koeficijenti za obračun plaća zdravstvenih radnika te je radnicima ujedno tijekom godine isplaćen privremeni dodatak na plaću sukladno Odluci o isplati privremenog dodatka na plaću državnim službenicima i namještenicima te službenicima i namještenicima u javnim službama. Tijekom 2023. godine uvećavaju se i iznosi materijalnih prava radnika koji također terete rashode za zaposlene.

BILJEŠKE

Tablica 13. Rashodi za zaposlene u odnosu na plan i prethodnu godinu

Redni broj	Opis	Ostvareno EUR 2022.	Planirano EUR 2023.	Ostvareno EUR 2023.	Indeks 5/3	Indeks 5/4
1	2	3	4	5	6	7
3111	Plaće za redovan rad	5.036.038	5.939.900	5.947.401	118	100
3113	Plaće za prekovremeni rad	48.841	40.100	39.320	81	98
3114	Plaće za posebne uvjete rada	128.327	146.400	143.620	112	98
3121	Ostali rashodi za zaposlene	204.615	265.000	266.687	130	101
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	805.452	952.700	953.464	118	100
	UKUPNO	6.223.273	7.344.100	7.350.491	118	100

Ostvareni ukupni izdaci za zaposlene jednaki su planiranima.

2.2. MATERIJALNI RASHODI - PR-RAS

Tablica 14. Materijalni rashodi u odnosu na plan i prethodnu godinu

Račun	Opis	Ostvareno EUR 2022.	Planirano EUR 2023.	Ostvareno EUR 2023.	Indeks 5/3	Indeks 5/4
1	2	3	4	5	6	7
3211	Službena putovanja	8.020	22.800	20.058	250	88
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	115.806	120.900	119.507	103	99
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	16.902	19.400	18.957	112	98
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima	231	300	98	42	33
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	37.324	48.500	47.752	128	98
3222	Materijal i sirovine	35.784	59.900	57.610	161	96
3223	Energija	88.352	82.600	90.286	102	109

BILJEŠKE

3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	6.418	5.300	4.723	74	89
3225	Sitni inventar i auto gume	9.652	11.700	11.112	115	95
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	3.234	3.100	2.846	88	92
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	25.918	25.800	25.175	97	98
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	63.084	87.960	88.668	141	101
3233	Usluge promidžbe i informiranja	18.433	14.000	13.136	71	94
3234	Komunalne usluge	42.394	47.300	47.117	111	100
3235	Zakupnine i najamnine	47.087	44.000	43.566	93	99
3236	Zdravstvene usluge	13.163	6.700	5.916	45	88
3237	Intelektualne i osobne usluge	82.156	76.400	75.600	92	99
3238	Računalne usluge	22.485	25.800	24.904	111	97
3239	Ostale usluge	65.443	75.700	73.110	112	97
3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	0	0	0	-	-
3291	Nakanade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i sl.	7.470	7.500	7.470	100	100
3292	Premije osiguranja	11.411	8.100	6.465	57	80
3293	Reprezentacija	2.828	1.900	2.264	80	119
3294	Članarine i norme	4.095	4.400	3.979	97	90
3295	Pristojbe i naknade	473	600	358	76	60
3296	Troškovi sudskih postupaka	66	900	892	-	99
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	939	1.400	1.291	137	92
	UKUPNO	729.170	802.960	792.861	109	99

BILJEŠKE

Materijalni rashodi Poliklinike SUVAG iznose 792.861 EUR, što je 9 % više u odnosu na ostvarene materijalne rashode u prethodnoj godini i 1 % manje u odnosu na plan za 2023. Materijalni rashodi uvećani su u odnosu na prethodnu godinu sukladno uvećanom obujmu poslovanja i realizaciji ugovornog odnosa s HZZO-om te rast materijalnih rashoda prati rast prihoda, a osim navedenog porast materijalnih rashoda u odnosu na prethodnu godinu uzrokovan je porastom cijena materijalnih rashoda.

2.3. FINANCIJSKI RASHODI - PR-RAS

Financijski rashodi iznose 5.724 EUR i 25 % su veći u odnosu na prethodnu godinu. Financijski rashodi nemaju značajnijeg udjela u ukupnim rashodima.

Tablica 15. Financijski rashodi u odnosu na prethodnu godinu

Redni broj	Opis	Ostvareno EUR 2022.	Ostvareno EUR 2023.	Indeks 4/3
1	2	3	4	5
1.	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	3.482	3.068	88
2.	Negativne tečajne razlike i valutna klauzula	1.083	1.868	173
3.	Zatezne kamate	1	787	98.406
	UKUPNO	4.566	5.724	125

2.4. NAKNADE GRAĐANIMA I KUĆANSTVIMA I DRUGE NAKNADE - PR-RAS

Naknade građanima i kućanstvima iznose 270.071 EUR i 4 % su veće u odnosu na prethodnu godinu.

Tablica 16. Naknade građanima u odnosu na prethodnu godinu

Redni broj	Opis	Ostvareno EUR 2022.	Ostvareno EUR 2023.	Indeks 4/3
1	2	3	4	5

BILJEŠKE

1.	Stipendije i školarine	0	828	-
2.	Sufinanciranje cijene prijevoza (učenici osnovne škole i pratitelji)	244.608	247.424	101
3.	Ostale naknade (udžbenici za učenike osnovne škole)	14.855	21.818	147
	UKUPNO	259.463	270.071	104

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.

2.5. KAPITALNA ULAGANJA - PR-RAS

U 2023. godini ostvareni su izdaci za kapitalna ulaganja u iznosu 146.785 EUR. Kapitalna ulaganja 2023. godine 3 % su manja u odnosu na prethodnu godinu. Poliklinika SUVAG nabavu nefinancijske imovine planira i nabavlja prema svojim potrebama i planu prioriteta nabava iz decentraliziranih sredstava u zdravstvu.

Redni broj	Opis	Ostvareno EUR 2022.	Ostvareno EUR 2023.	Indeks 4/3
1	2	3	4	5
I.	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine			
1.	Licence	2.856	1.150	40
	UKUPNO I.	2.856	1.150	40
II.	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine			
1.	Poslovni objekti	80	0	-
2.	Uredska oprema i namještaj	25.432	18.242	72

BILJEŠKE

3.	Komunikacijska oprema	915	19.910	2.177
4.	Oprema za održavanje i zaštitu	6.636	1.485	22
5.	Medicinska i laboratorijska oprema	46.177	55.340	120
6.	Instrumenti, uređaji i strojevi	1.053	2.744	261
7.	Sportska oprema	0	289	-
8.	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	1.909	8.164	428
9.	Knjige	3.215	4.721	147
10.	Osnovno stado	11.812	0	-
11.	Ulaganja u računalne programe	40.680	5.067	12
11.	Ostala nematerijalna proizvedena imovina	3.311	0	-
	UKUPNO II.	141.220	115.962	82
III.	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima, postrojenjima, opremi, i ostaloj nefinancijskoj imovini			
	UKUPNO III.	7.043	29.673	421
	UKUPNO I. + II.+III.	151.119	146.785	97

3. POTRAŽIVANJA

Potraživanja Poliklinike SUVAG na dan 31.12.2023. godine iznose 1.032.617 EUR što je 21% više u odnosu na potraživanja na isti dan prethodne godine.

Tablica 18. Potraživanja u odnosu na prethodnu godinu

Redni broj	Opis	Ostvareno EUR 2022.	Ostvareno EUR 2023.	Indeks 4/3
------------	------	---------------------	---------------------	------------

BILJEŠKE

1	2	3	4	5
1.	Potraživanja od HZZO-a	797.900	955.490	120
2.	Potraživanja od dopunskog zdravstvenog osiguranja	14.435	17.794	123
3.	Ostala potraživanja (uključivo refundacije za bolovanja)	37.671	59.333	158
	UKUPNO	850.006	1.032.617	121

4. OBVEZE - BIL

Obveze Poliklinike SUVAG na dan 31.12.2023. godine iznose 1.113.855,97 EUR, što je 12 % više u odnosu na stanje obveza na isti dan prethodne godine. Iskazane obveze u cijelosti su nedospjele. Najveći dio iskazanih obveza i to 653.263,22 EUR odnosi se na obveze prema zaposlenicima za mjesec prosinac 2023. godine. Za obavljanje zdravstvenih usluga iz obveznog zdravstvenog osiguranja HZZO je doznačio sredstva u iznosu od 371.342,04 EUR.

5. SREDSTVA ZA FINANCIRANJE MINIMALNIH STANDARDNA ZA DECENTRALIZIRANE FUNKCIJE U ZDRAVSTVU

Poliklinici SUVAG odobrena su za 2023. godinu sredstva za financiranje minimalnih standarda za decentralizirane funkcije u zdravstvu u iznosu 172.540 EUR.

Tijekom 2023. godine realizirana su sredstva u iznosu 170.070 EUR.

Tablica 19. Pregled ostvarenih ulaganja u odnosu na plan

Račun	Opis	Planirano EUR 2023.	Ostvareno EUR 2023.	Indeks 4/3
1	2	3	4	5
3232	Usuge tekućeg i investicijskog održavanja	50.159,53	50.159,53	100
3238	Računalne usluge	1.602,37	1.602,37	100

BILJEŠKE

4123	Licence	1.149,62	1.149,62	100
4221	Uredska oprema i namještaj	12.158,78	9.903,14	81
4222	Komunikacijska oprema	17.537,25	17.429,91	99
4224	Medicinska i laboratorijska oprema	53.038,70	53.038,70	100
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	7.301,33	7.301,33	100
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	29.592,06	29.485,81	100
	UKUPNO	172.539,64	170.070,41	99

6. BROJ ZAPOSLENIKA

U 2023. godini na kraju razdoblja u Poliklinici SUVAG bio je 301 zaposlenik. Na osnovi ukalkuliranih sati rada u 2023. godini bilo je 268 zaposlenika.

7. REZULTAT POSLOVANJA

Poliklinika SUVAG ostvarila je u 2023. godini višak prihoda u iznosu 19.169,41 EUR. Preneseni višak prihoda iz ranijih godina iznosi 431.287,40 EUR. Preneseni višak ranijih godina umanjen je za iznos 0,05 EUR koji predstavlja razliku između ukupne vrijednosti imovine (aktive) te ukupne vrijednosti obveza i vlastitih izvora (pasive) na dan 01.01.2023. nastalu zbog pravila zaokruživanja kod preračunavanja zaključnih stanja u kunama na dan 31.12.2022. u početna stanja u eurima na dan 01.01.2023. Ukupan višak koji se prenosi u slijedeće razdoblje 450.456,76 EUR. Sukladno odredbi članka 82. Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN 124/14, 57/15, 115/15, 87/16, 3/18, 126/19, 108/20), utvrđen je ukupan rezultat poslovanja Poliklinike SUVAG na kraju 2023. godine kako slijedi:

Tablica 20. Ostvareni rezultat poslovanja u odnosu na prethodnu godinu

Redni broj	Opis	Iznos EUR u 2022.	Iznos EUR u 2023.
------------	------	-------------------	-------------------

BILJEŠKE

1.	UKUPNI PRIHODI POSLOVANJA TEKUĆE GODINE	7.218.398	8.463.188
2.	UKUPNI PRIHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	139.548	122.325
3.	UKUPNI PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	0	0
4.	UKUPNI PRIHODI (1+2+3)	7.357.946	8.585.514
5.	UKUPNI RASHODI POSLOVANJA TEKUĆE GODINE	7.219.818	8.419.559
6.	UKUPNI RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	151.119	146.785
7.	UKUPNI RASHODI (5+6)	7.370.937	8.566.344
8.	VIŠAK PRIHODA POSLOVANJA TEKUĆE GODINE (1-5)	0	43.629
9.	MANJAK PRIHODA POSLOVANJA TEKUĆE GODINE (5-1)	1.421	0
10.	VIŠAK PRIHODA OD NEFINANCIJSKE IMOVINE (2+3-6)	0	0
11.	MANJAK PRIHODA OD NEFINANCIJSKE IMOVINE (6-2+3)	11.571	24.460
12.	PRENESENI VIŠAK PRIHODA POSLOVANJA IZ RANIJIH GODINA	0	0
13.	PRENESENI VIŠAK PRIHODA OD NEFINANCIJSKE IMOVINE IZ RANIJIH GODINA	444.354	431.287
14.	VIŠAK PRIHODA POSLOVANJA (12-9+8)	0	43.629
15.	MANJAK PRIHODA POSLOVANJA (9-12)	1.421	0
16.	VIŠAK PRIHODA OD NEFINANCIJSKE IMOVINE (10-11+13)	432.783	406.828
17.	MANJAK PRIHODA OD NEFINANCIJSKE IMOVINE (11-13)	0	0
18.	UKUPAN VIŠAK PRIHODA KOJI SE PRENOSI U SLJEDEĆE RAZDOBLJE (16-15)	431.363	450.457

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

BILJEŠKE

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

9. POPIS SUDSKIH SPOROVA U TIJEKU

Poliklinika SUVAG tijekom 2023. godine vodila je sljedeće sudske sporove:

Redni broj	Naziv suda	Opis prirode spora	Procjena financijskog učinka koji može proistći iz spora kao obveza ili imovina	Procijenjeno vrijeme odljeva ili priljeva sredstava
1.	Općinski radni sud u Zagrebu, Pr-12798/2020 i Županijski sud u Rijeci, GŽ R-756/2022	Radi isplate (razlike plaće-visine osnovice uvećano za zakonske zatezne kamate), M. D. c/a Poliklinika za rehabilitaciju slušanja i govora Suvag	Predmet pravomoćno okončan 2022. godine, nastala obveza 1.839,60 EUR	01.veljače 2023. datum ovršnosti
2.	Općinski radni sud u Zagrebu, Pr-12178/2021	Radi isplate (razlike plaće-visine osnovice uvećano za zakonske zatezne kamate), N.S. c/a Poliklinika za rehabilitaciju slušanja i govora Suvag	Postupak okončan, nastala obveza 1.681,01 EUR	Pravomoćna presuda 03.10.2023.
3.	Općinski radni sud u Zagrebu, Pr-14534/2021	Radi isplate (razlike plaće-visine osnovice uvećano za zakonske zatezne kamate), M.B., S.L., M.V., H.G., S.G., Z.H.P., A.M., K.D.V., M.T. c/a Poliklinika za rehabilitaciju slušanja i govora Suvag	Postupak pokrenut 2021. i još u tijeku, ukupni VPS ≈ 1.200 eura + zatezne kamate i troškovi postupka	2024.
4.	Općinski radni sud u Zagrebu, Pr-9654/2021	Radi isplate (razlike plaće-visine osnovice uvećano za zakonske zatezne kamate), M.G., S.K., Z.Z., V.Č. c/a Poliklinika za rehabilitaciju slušanja i govora Suvag	Postupak pokrenut 2021. i još u tijeku, ukupni VPS ≈ 4.000 eura + zatezne kamate i troškovi postupka	2024.

Ravnateljica Poliklinike SUVAG

izv.prof.dr.sc. Katarina Pavičić Dokoza

Voditeljica ekonomsko - financijske službe

Marija Kirinčić Fazlić, mag.oec.