**Poliklinika za rehabilitaciju slušanja i govora SUVAG**

Zagreb, Ulica kneza Ljudevita Posavskog 10



BILJEŠKE O POSLOVANJU  
ZA 2018. GODINU

Zagreb, 28. siječanj 2019. godine

**1. PRIHODI - AOP 001**

Poliklinika SUVAG je u 2018. godini ostvarila 46.694.582 kn prihoda što je 11% više u odnosu na prethodnu godinu.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| *Tablica 1. Ostvareni prihodi u odnosu na prethodnu godinu* | | | | |
|
|  |  |  |  |  |
| Redni broj | Opis | Ostvareno kn 2017. | Ostvareno kn 2018. | Indeks 4/3 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. | Prihodi od HZZO-a | 23.284.540 | 26.097.467 | 112 |
| 2. | Prihodi od dopunskog osiguranja | 615.370 | 637.482 | 104 |
| 3. | Prihodi od proračuna | 15.913.245 | 17.661.815 | 111 |
| 4. | Prihodi od obavljanja djelatnosti na tržištu i ostali prihodi | 2.298.778 | 2.297.818 | 100 |
|  | UKUPNO | 42.111.933 | 46.694.582 | 111 |

*Struktura ostvarenih prihoda u 2018. godini*

U odnosu na planirane prihode, ostvareni prihodi u 2018. godini manji su 1%.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| *Tablica 2. Ostvareni prihodi u odnosu na plan* | | | | |
|
|  |  |  |  |  |
| Redni broj | Opis | Planirano kn 2018. | Ostvareno kn 2018. | Indeks 4/3 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. | Prihodi od HZZO-a | 26.117.500 | 26.097.467 | 100 |
| 2. | Prihodi od dopunskog osiguranja | 600.000 | 637.482 | 106 |
| 3. | Prihodi od proračuna | 17.904.300 | 17.661.815 | 99 |
| 4. | Prihodi od obavljanja djelatnosti na tržištu i ostali prihodi | 2.466.000 | 2.297.818 | 93 |
|  | UKUPNO | 47.087.800 | 46.694.582 | 99 |

**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 2018. godini iznose 26.097.467 kn za osnovno osiguranje, što je 12% više u odnosu na prethodnu godinu. Prihodi ostvareni od dopunskog osiguranja iznose 637.482 kn ili 4% više u odnosu na prethodnu godinu.

Financijskim planom za 2018. godinu predviđen je prihod od HZZO-a u iznosu 26.117.500 kn za osnovno i 600.000 kn za dopunsko zdravstveno osiguranje odnosno ukupno 26.717.500 kn. Ostvareni prihod od HZZO-a u skladu je s planiranim iznosom. Prihodi od dopunskog osiguranja 6% su veći u odnosu na plan.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| *Tablica 3. Prihodi od zdravstvene djelatnosti u odnosu na plan i prethodnu godinu* | | | | | | |
|
|  |  |  |  |  |  |  |
| Redni broj | Opis | Ostvareno kn 2017. | Planirano kn 2018. | Ostvareno kn 2018. | Indeks 5/3 | Indeks 5/4 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1. | Prihodi od HZZO-a | 23.284.540 | 26.117.500 | 26.097.467 | 112 | 100 |
| 2. | Prihodi od dopunskog osiguranja | 615.370 | 600.000 | 637.482 | 104 | 106 |
|  | UKUPNO | 23.899.910 | 26.717.500 | 26.734.949 | 112 | 100 |

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

Poliklinika SUVAG izvršila je u 2018. 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 2018. | Vrijednost obavljenih usluga kn za 2018. | Izvršenje  +, - | Indeks 4/3 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1. | Fizikalna medicina i rehabilitacija | 548.626 | 460.924 | - 87.702 | 84 |
| 2. | Neurologija | 542.819 | 505.951 | - 36.868 | 93 |
| 3. | Psihijatrija | 1.408.247 | 1.442.213 | 33.966 | 102 |
| 4. | Pedijatrija | 571.599 | 572.028 | 429 | 100 |
| 5. | Otorinolaringologija | 24.816.347 | 24.206.714 | - 609.633 | 98 |
|  | UKUPNO | 27.887.638 | 27.187.830 | - 699.807 | 97 |

Maksimalni ugovoreni iznos od 27.887.638 kn za 2018. godinu uključuje sredstva osnovnog i dopunskog osiguranja te sredstva koja je obvezna platiti osigurana osoba. Vrijednost obavljenih usluga u 2018. godini iznosi 27.187.830 kn što je 699.807 kn ili 3% 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 17.661.815 kn što je 11% više u odnosu na 2017. godinu.

Prihodi ostvareni od središnjeg proračuna za financiranje rashoda poslovanja Osnovne škole Poliklinike SUVAG (Ministarstvo znanosti i obrazovanja) iznose 9.399.035 kn što je 4% više u odnosu na prethodnu godinu.

Prihodi ostvareni od središnjeg proračuna za sufinanciranje predškolskog programa za djecu s teškoćama u razvoju iznose 1.014.851 kn te su u odnosu na prethodnu godinu 14% manji.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| *Tablica 5. Prihodi od središnjeg proračuna u odnosu na prethodnu godinu* | | | | |
|
|  |  |  |  |  |
| Redni broj | Opis | Ostvareno kn 2017. | Ostvareno kn 2018. | Indeks 4/3 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. | Osnovna škola | 9.000.798 | 9.399.035 | 104 |
| 2. | Dječji vrtić Poliklinike Suvag | 1.177.440 | 1.014.851 | 86 |
|  | UKUPNO | 10.178.238 | 10.413.886 | 102 |

Poliklinika SUVAG je dio prihoda za financiranje rashoda u iznosu 7.226.553 kn ostvarila iz lokalnog proračuna (Grada Zagreba i drugih jedinica lokalne uprave).

Grad Zaprešić financirao je nabavu opreme za logopedsku ambulantu u Domu zdravlja Zaprešić Sjever u iznosu 98.438 kn, dok je Zagrebačka županija sufinancirala nabavu digitalnog logopedskog seta u iznosu 9.500 kuna.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| *Tablica 6. Ostvareni prihodi iz lokalnog proračuna u odnosu na prethodnu godinu* | | | | |
|
|  |  |  |  |  |
| Redni broj | Opis | Ostvareno kn 2017. | Ostvareno kn 2018. | 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 | 658.427 | 747.872 | 114 |
| 2. | Gradski ured za obrazovanje - sufinanciranje predškolskog programa za djecu s teškoćama u razvoju | 2.605.318 | 3.357.727 | 129 |
| 3. | Gradski ured za zdravstvo - sredstva za decentralizirane funkcije u zdravstvu | 152.199 | - | - |
| 4. | Grad Zagreb - ostali gradski uredi | 30.000 | 80.000 | 267 |
|  | **UKUPNO I.** | **3.445.944** | **4.185.599** | **121** |
| **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 | 1.313.579 | 1.433.279 | 109 |
| 2. | Grad Zaprešić | **-** | 98.438 | **-** |
| 3. | Zagrebačka županija | **-** | 9.500 | **-** |
|  | **UKUPNO II.** | **1.313.579** | **1.541.217** | **117** |
| **III.** | **Prihodi od proračuna Grada Zagreba za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine** |  |  |  |
| 1. | Gradski ured za zdravstvo - sredstva za decentralizirane funkcije u zdravstvu | 947.559 | 1.499.737 | 158 |
|  | **UKUPNO III.** | **947.559** | **1.499.737** | **158** |
|  | **UKUPNO I.-III.** | **5.707.082** | **7.226.553** | **127** |

Lokalni proračun (Grad Zagreb) sufinancirao je u 2018. godini program Osnovne škole u iznosu 747.872 kn za pokriće rashoda poslovanja.

Iz sredstava za decentralizirane funkcije u zdravstvu ostvareno je putem Gradskog ureda za zdravstvo 1.499.737 kn za nabavu nefinancijske imovine.

Grad Zagreb sufinancirao je predškolski program za djecu s teškoćama u razvoju u iznosu 3.357.727 kn.

Ostale jedinice lokalne uprave izvan Grada Zagreba sufinancirale su predškolski program za djecu - korisnike programa sa svoga područja u iznosu 1.433.279 kn, što je 9% više u odnosu na prethodnu godinu.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| *Tablica 7. Sufinanciranje predškolskog programa za djecu s teškoćama u odnosu na prethodnu godinu* | | | | |
|
|  |  |  |  |  |
| Redni broj | Opis | Ostvareno kn 2017. | Ostvareno kn 2018. | Indeks 4/3 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. | Sredstva od središnjeg proračuna doznačena putem proračuna Grada Zagreba | 1.177.440 | 1.014.851 | 86 |
| 2. | Sredstva proračuna Grada Zagreba | 2.605.318 | 3.357.727 | 129 |
| 3. | Ostale jedinice lokalne uprave - sufinanciranje predškolskog programa za djecu s teškoćama u razvoju | 1.313.579 | 1.433.279 | 109 |
|  | UKUPNO | 5.096.337 | 5.805.857 | 114 |

Povećanje iznosa sredstava za sufinanciranje predškolskog programa za djecu s teškoćama u razvoju od 29% koja dolaze iz proračuna Grada Zagreba, rezultat je povećanja iznosa kojim Grad Zagreb financira program a koji je utvrđen Programom javnih potreba u predškolskom odgoju i obrazovanju te skrbi o djeci rane i predškolske dobi za 2018. godinu (Službeni glasnik Grada Zagreba 25/17).

Ostali proračunski prihodi iznose 21.376 kn i manji su 23% u odnosu na prethodnu godinu.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| *Tablica 8. Ostali prihodi od proračuna u odnosu na prethodnu godinu* | | | | |
|
|  |  |  |  |  |
| Redni broj | Opis | Ostvareno kn 2017. | Ostvareno kn 2018. | Indeks 4/3 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. | HZZ - sredstva za stručno osposobljavanje | 27.925 | 13.155 | 47 |
| 2. | Agencija za plaćanja u poljoprivredi  - program Shema školskog voća i povrća | - | 8.221 | - |
|  | UKUPNO | 27.925 | 21.376 | 77 |

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

Poliklinika SUVAG je u 2018. godini ostvarila dio ukupnog prihoda u iznosu 1.881.007 kn obavljanjem djelatnosti na tržištu.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| *Tablica 9. Prihodi od obavljanja djelatnosti na tržištu u odnosu na prethodnu godinu* | | | | |
|
|  |  |  |  |  |
| Redni broj | Opis | Ostvareno kn 2017. | Ostvareno kn 2018. | Indeks 4/3 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. | Tečajevi stranih jezika | 1.620.644 | 1.618.706 | 100 |
| 2. | Edukacija | 238.270 | 244.738 | 103 |
| 3. | Ostale usluge | 17.519 | 17.563 | 100 |
|  | UKUPNO | 1.876.433 | 1.881.007 | 100 |

Ostali nespomenuti prihodi iznose 416.811 kn što je 1% manje u odnosu na ostvarene ostale nespomenute prihode u prethodnoj godini.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| *Tablica 10. Ostali prihodi u odnosu na prethodnu godinu* | | | | |
|
|  |  |  |  |  |
| Redni broj | Opis | Ostvareno kn 2017. | Ostvareno kn 2018. | Indeks 4/3 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. | Prihodi od ostalih korisnika (zdravstvene usluge) | 77.811 | 85.161 | 109 |
| 2. | Prihodi od participacije | 17.403 | 15.272 | 88 |
| 3. | Sufinanciranje cijene usluga (edukacija vrtić, prehrana) | 264.142 | 240.659 | 91 |
| 4. | Prihodi od financijske imovine | 1.630 | 15.508 | 951 |
| 5. | Donacije (tekuće i kapitalne) | 54.281 | 50.797 | 94 |
| 6. | Ostali nespomenuti prihodi | 7.078 | 9.414 | 133 |
|  | UKUPNO | 422.345 | 416.811 | 99 |

**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 2018. godini obračunato je 189.742 kn PDV-a za pružene usluge koje podliježu oporezivanju i 222.457 kn za primljene isporuke za koje je prenesena porezna obveza na Polikliniku SUVAG što iznosi ukupno 412.199 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 10.679 kn.

**2. RASHODI - AOP 404**

Ukupni rashodi Poliklinike SUVAG za 2018. godinu utvrđeni su u iznosu 47.707.349 kn, što je 9% više u odnosu na prethodnu godinu.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| *Tablica 11. Ostvareni rashodi u odnosu na prethodnu godinu* | | | | |
|
|  |  |  |  |  |
| Račun | Opis | Ostvareno kn 2017. | Ostvareno kn 2018. | Indeks 4/3 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 31 | Rashodi za zaposlene | 36.707.426 | 38.734.424 | 106 |
| 32 | Materijalni rashodi | 4.759.834 | 5.254.066 | 110 |
| 34 | Financijski rashodi | 105.288 | 67.070 | 64 |
| 37 | Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade | 925.671 | 1.012.763 | 109 |
| 38 | Ostali rashodi | 32.300 | 3.120 | 10 |
| 42 | Rashodi za nabavu dugotrajne imovine | 778.254 | 1.665.006 | 214 |
| 45 | Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini | 467.581 | 970.900 | 208 |
|  | UKUPNO | 43.776.354 | 47.707.349 | 109 |

*Struktura ostvarenih rashoda u 2018. godini*

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| *Tablica 12. Ostvareni rashodi u odnosu na plan* | | | | |
|
|  |  |  |  |  |
| Račun | Opis | Planirano kn 2018. | Ostvareno kn 2018. | Indeks 4/3 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 31 | Rashodi za zaposlene | 38.974.300 | 38.734.424 | 99 |
| 32 | Materijalni rashodi | 5.643.000 | 5.254.066 | 93 |
| 34 | Financijski rashodi | 47.200 | 67.070 | 142 |
| 37 | Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade | 976.700 | 1.012.763 | 104 |
| 38 | Ostali rashodi | 0 | 3.120 | - |
| 42 | Rashodi za nabavu dugotrajne imovine | 1.577.400 | 1.665.006 | 106 |
| 45 | Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini | 970.900 | 970.900 | 100 |
|  | UKUPNO | 48.189.500 | 47.707.349 | 99 |

Ostvareni rashodi Poliklinike SUVAG za 2018. godinu 1% su manji u odnosu na plan.

**2.1. RASHODI ZA ZAPOSLENE - AOP 149**

Rashodi za zaposlene iznose 38.734.424 kn i veći su 6% u odnosu na prethodnu godinu.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| *Tablica 13. Rashodi za zaposlene u odnosu na plan i prethodnu godinu* | | | | | | |
|
|  |  |  |  |  |  |  |
| Redni broj | Opis | Ostvareno kn 2017. | Planirano kn 2018. | Ostvareno kn 2018. | Indeks 5/3 | Indeks 5/4 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 3111 | Plaće za redovan rad | 29.474.598 | 31.284.900 | 31.278.523 | 106 | 100 |
| 3113 | Plaće za prekovremeni rad | 155.084 | 159.900 | 143.629 | 93 | 90 |
| 3114 | Plaće za posebne uvjete rada | 1.033.181 | 962.000 | 927.980 | 90 | 96 |
| 3121 | Ostali rashodi za zaposlene | 1.248.772 | 1.581.500 | 1.434.401 | 115 | 91 |
| Redni broj | Opis | Ostvareno kn 2017. | Planirano kn 2018. | Ostvareno kn 2018. | Indeks 5/3 | Indeks 5/4 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 3132 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | 4.321.723 | 4.493.100 | 4.460.658 | 103 | 99 |
| 3133 | Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti | 474.068 | 492.900 | 489.233 | 103 | 99 |
|  | UKUPNO | 36.707.426 | 38.974.300 | 38.734.424 | 106 | 99 |

U odnosu na planirana sredstva za zaposlene, ostvareni izdaci manji su 1% od planiranih što je vidljivo iz Tablice 13.

**2.2. MATERIJALNI RASHODI - AOP 160**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| *Tablica 14. Materijalni rashodi u odnosu na plan i prethodnu godinu* | | | | | | |
|
|  |  |  |  |  |  |  |
| Račun | Opis | Ostvareno kn 2017. | Planirano kn 2018. | Ostvareno kn 2018. | Indeks 5/3 | Indeks 5/4 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 3211 | Službena putovanja | 76.251 | 101.000 | 120.085 | 157 | 119 |
| 3212 | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život | 867.664 | 968.800 | 863.008 | 99 | 89 |
| 3213 | Stručno usavršavanje zaposlenika | 90.034 | 117.000 | 101.803 | 113 | 87 |
| 3214 | Ostale naknade troškova zaposlenima | 2.036 | 5.000 | 980 | 48 | 20 |
| 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | 335.656 | 341.900 | 313.358 | 93 | 92 |
| 3222 | Materijal i sirovine | 305.661 | 260.600 | 280.527 | 92 | 108 |
| 3223 | Energija | 500.651 | 551.400 | 442.516 | 88 | 80 |
| 3224 | Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje | 44.058 | 40.600 | 26.891 | 61 | 66 |
| 3225 | Sitni inventar i auto gume | 170.773 | 115.000 | 59.793 | 35 | 52 |
| 3227 | Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća | 7.385 | 40.000 | 39.508 | 535 | 99 |
| Račun | Opis | Ostvareno kn 2017. | Planirano kn 2018. | Ostvareno kn 2018. | Indeks 5/3 | Indeks 5/4 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 3231 | Usluge telefona, pošte i prijevoza | 291.464 | 337.200 | 302.370 | 104 | 90 |
| 3232 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja | 322.644 | 380.200 | 367.333 | 114 | 97 |
| 3233 | Usluge promidžbe i informiranja | 59.940 | 64.000 | 77.917 | 130 | 122 |
| 3234 | Komunalne usluge | 291.074 | 333.800 | 296.530 | 102 | 89 |
| 3235 | Zakupnine i najamnine | 335.555 | 325.100 | 331.545 | 99 | 102 |
| 3236 | Zdravstvene usluge | 80.710 | 87.500 | 34.373 | 43 | 39 |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge | 348.767 | 521.000 | 576.399 | 165 | 111 |
| 3238 | Računalne usluge | 116.303 | 131.500 | 120.254 | 103 | 91 |
| 3239 | Ostale usluge | 182.140 | 572.900 | 538.810 | 296 | 94 |
| 3241 | Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa | 39.320 | 45.500 | 42.407 | 108 | 93 |
| 3291 | Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i sl. | 93.106 | 60.200 | 60.180 | 65 | 100 |
| 3292 | Premije osiguranja | 69.119 | 71.800 | 87.211 | 126 | 121 |
| 3293 | Reprezentacija | 46.592 | 61.500 | 54.948 | 118 | 89 |
| 3294 | Članarine i norme | 26.725 | 24.900 | 27.536 | 103 | 111 |
| 3295 | Pristojbe i naknade | 4.415 | 4.200 | 2.796 | 63 | 67 |
| 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 51.791 | 80.400 | 84.988 | 164 | 106 |
|  | UKUPNO | 4.759.834 | 5.643.000 | 5.254.066 | 110 | 93 |

Materijalni rashodi Poliklinike SUVAG iznose 5.254.066 kn, što je 10% više u odnosu na ostvarene materijalne rashode u prethodnoj godini i 7% manje u odnosu na plan za 2018.

Vrijednosno značajniji utjecaj na povećanje Ostalih usluga imali su izdaci za Usluge dostavljanja pripremljene hrane za dječji vrtić u ukupnom iznosu 340.905 kn budući da je u 2018. godini proširen opseg prehrane u Dječjem vrtiću za što je Grad Zagreb osigurao sredstva povećanjem iznosa sufinanciranja predškolskog programa za djecu s teškoćama u razvoju. S obzirom da se potreban broj obroka ne može pripremiti u postojećoj kuhinji, korištena je vanjska usluga.

U 2018. godini povećani su i izdaci za intelektualne i osobne usluge te izdaci za grafičke i tiskarske usluge što je rezultat povećanog korištenja ovih usluga. Izdaci su dijelom vezani za aktivnosti povodom Dana Poliklinike SUVAG za što su osigurana namjenska sredstva Grada Zagreba u iznosu 80.000 kuna.

**2.3. FINANCIJSKI RASHODI - AOP 193**

Financijski rashodi iznose 67.070 kn i manji su 36% 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 kn  2017. | Ostvareno kn 2018. | Indeks 4/3 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. | Bankarske usluge i usluge platnog prometa | 52.077 | 49.098 | 94 |
| 2. | Negativne tečajne razlike i valutna klauzula | 52.905 | 17.831 | 34 |
| 3. | Zatezne kamate | 306 | 141 | 46 |
|  | UKUPNO | 105.288 | 67.070 | 64 |

**2.4. NAKNADE GRAĐANIMA I KUĆANSTVIMA I DRUGE NAKNADE - AOP 246**

Naknade građanima i kućanstvima iznose 1.012.763 kn i veće su 9% u odnosu na prethodnu godinu.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| *Tablica 16. Naknade građanima u odnosu na prethodnu godinu* | | | | |
|
|  |  |  |  |  |
| Redni broj | Opis | Ostvareno kn 2017. | Ostvareno kn 2018. | Indeks 4/3 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. | Stipendije i školarine | 28.500 | 21.885 | 77 |
| 2. | Sufinanciranje cijene prijevoza (učenici osnovne škole i pratitelji) | 775.307 | 875.980 | 113 |
| 3. | Ostale naknade (udžbenici za učenike osnovne škole) | 121.864 | 114.898 | 94 |
|  | UKUPNO | 925.671 | 1.012.763 | 109 |

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 (prijevoz) i Grad Zagreb (udžbenike).

**2.5. KAPITALNA ULAGANJA - AOP 399**

U 2018. godini ostvareni su izdaci za kapitalna ulaganja u iznosu 2.635.906 kn.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| *Tablica 17. Kapitalna ulaganja u odnosu na prethodnu godinu* | | | | |
|
|  |  |  |  |  |
| Redni broj | Opis | Ostvareno kn  2017. | Ostvareno kn 2018. | Indeks 4/3 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| **I.** | **Rashodi za nabavu dugotrajne imovine** |  |  |  |
| 1. | Uredska oprema i namještaj | 240.222 | 240.133 | 100 |
| Redni broj | Opis | Ostvareno kn  2017. | Ostvareno kn 2018. | Indeks 4/3 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 2. | Medicinska i laboratorijska oprema | 471.504 | 1.253.686 | 266 |
| 3. | Ostala dugotrajna imovina | 66.528 | 171.187 | 257 |
|  | **UKUPNO I.** | **778.254** | **1.665.006** | **214** |
| **II.** | **Dodatna ulaganja na građevinskim objektima, postrojenjima, opremi, i ostaloj nefinancijskoj imovini** |  |  |  |
|  | **UKUPNO II.** | **467.581** | **970.900** | **208** |
|  | **UKUPNO I. + II.** | **1.245.835** | **2.635.906** | **212** |

U 2018. godini nabavljena je medicinska i laboratorijska oprema financirana većim dijelom sredstvima za decentralizirane funkcije u zdravstvu te su izvršeni radovi hortikulturnog uređenja dječjeg igrališta financirani sredstvima za decentralizirane funkcije u zdravstvu u iznosu 357.400 kn a ostatkom iz vlastitih sredstava.

**3. POTRAŽIVANJA - AOP 079, 080, 140**

Potraživanja Poliklinike SUVAG na dan 31.12.2018. godine iznose 5.772.345 kn što je 17% više u odnosu na potraživanja na isti dan prethodne godine.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| *Tablica 18. Potraživanja u odnosu na prethodnu godinu* | | | | |
|
|  |  |  |  |  |
| Redni broj | Opis | Ostvareno kn  2017. | Ostvareno kn 2018. | Indeks 4/3 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. | Potraživanja od HZZO-a | 4.362.900 | 4.912.650 | 113 |
| 2. | Potraživanja od dopunskog zdravstvenog osiguranja | 86.380 | 92.653 | 107 |
| Redni broj | Opis | Ostvareno kn  2017. | Ostvareno kn 2018. | Indeks 4/3 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 3. | Ostala potraživanja (uključivo refundacije za bolovanja) | 468.383 | 767.042 | 164 |
|  | UKUPNO | 4.917.663 | 5.772.345 | 117 |

**4. OBVEZE - AOP 164**

Obveze Poliklinike SUVAG na dan 31.12.2018. godine iznose 3.614.300 kn, što je 2% više u odnosu na stanje obveza na isti dan prethodne godine. Iskazane obveze u cijelosti su nedospjele. Najveći dio iskazanih obveza i to 3.103.676 kn odnosi se na obveze prema zaposlenicima za mjesec prosinac 2018. godine.

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

Poliklinici SUVAG odobrena su za 2018. godinu sredstva za financiranje minimalnih standarda za decentralizirane funkcije u zdravstvu u iznosu 1.500.000 kn.

Tijekom 2018. godine realizirana su sredstva za financiranje minimalnih standarda za decentralizirane funkcije u zdravstvu u iznosu 1.499.737 kn od čega se najveći dio odnosi na nabavu medicinske i laboratorijske opreme ukupnog iznosa 1.130.874 kn.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| *Tablica 19. Pregled ostvarenih ulaganja u odnosu na plan* | | | | |
|
|  |  |  |  |  |
| Račun | Opis | Planirano kn 2018. | Ostvareno kn 2018. | Indeks 4/3 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 4221 | Uredska oprema i namještaj | 0 | 11.463 | - |
| 4224 | Medicinska i laboratorijska oprema | 1.142.600 | 1.130.874 | 99 |
| 4541 | Dodatna ulaganja za ostalu nefinancijsku imovinu | 357.400 | 357.400 | 100 |
|  | UKUPNO | 1.500.000 | 1.499.737 | 100 |

**6. BROJ ZAPOSLENIKA AOP - 643, 645**

U 2018. godini na kraju razdoblja u Poliklinici SUVAG bila su 294 zaposlenika. Na osnovi ukalkuliranih sati rada u 2018. godini bilo je 265 zaposlenika što je 4% više u odnosu na prethodnu godinu kada je broj zaposlenih na osnovi ukalkuliranih sati rada bio 256.

**7. 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.

**8. POPIS SUDSKIH SPOROVA U TIJEKU**

Poliklinika SUVAG nema u tijeku sudske sporove koji bi kao posljedicu imali financijski učinak u vidu obveza ili imovine.

**9. REZULTAT POSLOVANJA - AOP 635**

Poliklinika SUVAG ostvarila je u 2018. godini manjak prihoda u iznosu 1.012.767 kn. Preneseni višak prihoda iz ranijih godina iznosi 9.122.240 kn pa je ukupan višak koji se prenosi u slijedeće razdoblje 8.109.473 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 2018. godine po istovrsnim kategorijama i izvorima financiranja, kako slijedi:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| *Tablica 20. Ostvareni rezultati poslovanja u odnosu na prethodnu godinu* | | | | |
|
|  |  |  |  |  |
| Redni broj | Opis | | Iznos kn u 2017. | Iznos kn u 2018. |
| 1. | UKUPNI PRIHODI POSLOVANJA TEKUĆE GODINE | | 41.110.429 | 45.024.940 |
| 2. | UKUPNI PRIHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE | | 1.001.504 | 1.669.642 |
| 3. | UKUPNI PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE | | 0 | 0 |
| 4. | UKUPNI PRIHODI (1+2+3) | | 42.111.933 | 46.694.582 |
| 5. | UKUPNI RASHODI POSLOVANJA TEKUĆE GODINE | | 42.530.519 | 45.071.443 |
| 6. | UKUPNI RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE | | 1.245.835 | 2.635.906 |
| 7. | UKUPNI RASHODI (5+6) | | 43.776.354 | 47.707.349 |
| 8. | VIŠAK PRIHODA POSLOVANJA TEKUĆE GODINE (1-5) | | - | - |
| 9. | MANJAK PRIHODA POSLOVANJA TEKUĆE GODINE (5-1) | | 1.420.090 | 46.504 |
| 10. | VIŠAK PRIHODA OD NEFINANCIJSKE IMOVINE (2+3-6) | | - | - |
| 11. | MANJAK PRIHODA OD NEFINANCIJSKE IMOVINE (6-2-3) | | 244.330 | 966.264 |
| 12. | PRENESENI VIŠAK PRIHODA POSLOVANJA IZ RANIJIH GODINA | | 1.869.959 | 449.869 |
| 13. | PRENESENI VIŠAK PRIHODA OD NEFINANCIJSKE IMOVINE IZ RANIJIH GODINA | | 8.916.702 | 8.672.371 |
| 14. | VIŠAK PRIHODA POSLOVANJA (12-9+8) | | 449.869 | 403.366 |
| 15. | VIŠAK PRIHODA OD NEFINANCIJSKE IMOVINE (13-11) | | 8.672.371 | 7.706.107 |
| 16. | MANJAK PRIHODA OD NEFINANCIJSKE IMOVINE (11-13) | | 0 | 0 |
| **17.** | **UKUPAN VIŠAK PRIHODA KOJI SE PRENOSI U SLJEDEĆE RAZDOBLJE (14+15-16)** | | **9.122.240** | **8.109.473** |

Voditeljica ekonomsko - financijske službe Ravnateljica Poliklinike SUVAG

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