

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



2. REBALANS FINANCIJSKOG PLANA ZA 2024. GODINU

Zagreb, listopad 2024. godine

OBRAZLOŽENJE

Prvim (1.) rebalansom financijskog plana za 2024. godinu ukupni prihodi i primici Ustanove planirani su u iznosu 10.618.590 EUR, a rashodi i izdaci Ustanove planirani su u iznosu 10.629.890 EUR, odnosno planirani manjak prihoda i primitaka prvog (1.) rebalansa financijskog plana za 2024. godinu iznosi 11.300,00 € pri čemu je planirano pokrivanje manjka viškom prihoda i primitaka 2023. godine.

Drugim (2.) rebalansom financijskog plana procjenjuje se umanjenje prihoda i primitaka za 161.600 EUR te umanjenje rashoda i izdataka za 171.800 EUR u odnosu na prvi (1.) rebalans financijskog plana za 2024. godinu. Drugim (2.) rebalansom financijskog plana za 2024. godinu procjenjuju se ukupni prihodi i primici u iznosu 10.456.990 EUR dok su procijenjeni ukupni rashodi i izdaci 10.458.090 EUR. Planirani manjak prihoda i primitaka drugog (2.) rebalansa financijskog plana za 2024. godinu iznosi 1.100,00 € pri čemu je planirano pokrivanje manjka viškom prihoda i primitaka 2023. godine.

Programi i aktivnosti drugog (2.) rebalansa financijskog plana Poliklinike SUVAG su:

Program A022110 - JAVNA UPRAVA I ADMINISTRACIJA

- Aktivnost A022110A211001 - REDOVNA DJELATNOST PRORAČUNSKIH KORISNIKA
- Aktivnost A022110K211001 – KAPITALNA ULAGANJA U ZDRAVSTVENE USTANOVE

Program A022111 – OPĆI JAVNOZDRAVSTVENI PROGRAMI

- Aktivnost A022111A211129 - PROGRAM REHABILITACIJE ZA DJECU S TEŠKOĆAMA SLUŠANJA I GOVORA

Umanjenje prihoda i primitaka drugog (2.) rebalansa nastalo je primarno temeljem umanjenja evidentiranih prihoda od HZZO-a temeljem ugovornih obveza (*konto 6731 – 145.700 EUR*). Prihodi su umanjeni najvećim dijelom uslijed vremenskog odmaka otvaranja izdvojene jedinice Žitnjak i početka pružanja usluga specijalističko – konzilijarne zdravstvene zaštite u ovoj jedinici kao i zbog umanjenja očekivanog i prvotno planiranog prihoda od HZZO-a temeljem ugovornih obveza. Umanjena je procjena naknade prijevoza pratiteljima polaznika Osnovne škole Poliklinike SUVAG koju Poliklinici u punom iznosu refundira Ministarstvo znanosti i obrazovanja te je time umanjen i prihod evidentiran na kontu 6361 – *Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan*, kao i rashod na kontu 3722 – *Naknade*

građanima i kućanstvima u naravi. Dogovorom između dva gradska ureda, drugim (2.) rebalansom je uvećano sufinanciranje troška plaće zaposlenih u Dječjem vrtiću Poliklinike SUVAG iz izvora Gradskog ureda za socijalnu zaštitu, zdravstvo, branitelje i osobe s invaliditetom u iznosu 100.000,00 EUR te je u istom iznosu umanjeno sufinanciranje ovog troška iz izvora Gradskog ureda za obrazovanje, sport i mlade. Odobreni ERASMUS projekt Osnovne škole Poliklinike SUVAG razlog je evidentiranja prihoda na kontu 6381 – *Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava*. Prihodi od pruženih usluga (konto 6615) umanjeni su iz razloga umanjenja očekivanih prihoda od organiziranja verbotonalnih seminara koji su planirani u većem iznos od očekivanih. Drugom (II.) izmjenom Popisa prioriteta iz decentraliziranih sredstava izmijenjeni su i planirani prihodi na način da su prihodi za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine umanjeni, dok su u istom iznosu 18.020 EUR uvećani prihodi za financiranje rashoda poslovanja.

Rashodi drugog (2.) rebalansa financijskog plana umanjeni su u odnosu na prvi (1.) rebalans financijskog plana 2024. godine u najvećoj mjeri zbog umanjenja rashoda plaće radnika uslijed vremenskog odmaka otvaranja poslovne jedinice Žitnjak. Pojedini rashodi su uvećani, primjerice rashodi službenih putovanja uslijed planiranja rashoda ERASMUS projekta. U srpnju 2024. godine stupio je na snagu novi Pravilnik o pomoćnicima u nastavi i stručnim komunikacijskim posrednicima te su umanjeni rashodi Intelktualnih i osobnih usluga budući se naknada pomoćnicima u nastavi više ne isplaćuje u obliku ugovora o djelu već isključivo sklapanjem ugovora o radu te isplate plaće radnicima. Druga (II.) izmjena Popisa prioriteta iz decentraliziranih sredstava zahtijevala je smanjenja pojedinih pozicija nefinancijske imovine, primjerice 4227 – *Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene* kao i uvećanja ostalih pozicija nefinancijske imovine i rashoda poslovanja, primjerice 4521 – *Dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi*. Pojedine pozicije rashoda su uvećane iz razloga sklapanja ugovora o donacijama te potrebe planiranja određenih rashoda financiranih sredstvima donacija. Analizom dosadašnjih evidentiranih troškova učinjene su i ostale minimalne korekcije te su pojedine pozicije nefinancijske imovine umanjene ili uvećane, kao i primjerice troškovi članarina, normi, pristojbi i naknada, računalnih usluga i sl.

Ravnateljica Poliklinike SUVAG
izv. prof. dr. sc. Katarina Pavičić Dokoza