



Poliklinika za rehabilitaciju slušanja i govora SUVAG Karlovac

RKP: 27693

Matični broj: 01310488

OIB: 42168832714

Adresa poslovanja: Alfreda Krupe 2, 47000 Karlovac, Karlovačka županija

Razina: 31

Šifra djelatnosti: 8622

Kontakt broj: 047/613-455

**BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE ZA
PERIOD 01. SIJEČNJA DO 31. PROSINCA 2021.GODINE**

Uvodni dio

Poliklinika za rehabilitaciju slušanja i govora SUVAG Karlovac je sukladno Zakonu o zdravstvenoj zaštiti (NN 150/08, NN 159/13, NN 154/14) i Zakonu o zdravstvenom osiguranju (NN 80/13, NN 137/13) i drugim zakonskim propisima je županijska ustanova na sekundarnoj zdravstvenoj razini.

U ustanovi se provodi specijalističko-konzilijarna zdravstvena zaštita iz djelatnosti otorinolaringologije i pedijatrije koja uključuje dijagnostičku obradu i medicinsku rehabilitaciju uz primjenu verbotonalne metode. Poliklinika za rehabilitaciju slušanja i govora SUVAG Karlovac je jedinstvena ustanova medicinske rehabilitacije slušanja i govora u županiji te pruža usluge i pacijentima iz četiri susjedne županije: Zagrebačke, Sisačko-Moslavačke, Primorsko-Goranske i Ličko-Senjske.

U organizacijskoj strukturi Poliklinika ima dva odjela i to:

- Odjel medicinske dijagnostike i rehabilitacije
- Odjel općih poslova.

U okviru Odjela medicinske dijagnostike i rehabilitacije zaposleno je 13 logopeda, psiholog, rehabilitator, kineziterapeut, fizioterapeut-terapeut senzorne integracije i medicinska sestra. Po Ugovoru o poslovnoj suradnji koji smo sklopili sa Općom bolnicom Karlovac doktori specijalisti otorinolaringolog i neuropedijatar obavljaju poslove iz svoje djelatnosti, izvan radnog vremena u Općoj bolnici Karlovac.

U okviru Programa rada sa djecom s neurorazvojnim poteškoćama koji je financiran od strane Karlovačke županije zaposlene su dvije djelatnice.

Odjel općih poslova čine ravnateljica i voditeljica računovodstva.

Ravnateljica Vesna Pavlačić, mag.logopedije samostalno zastupa ustanovu.

U ustanovi je ukupno zaposleno 22 djelatnika i to 20 VSS, 1 VŠS i 1 SSS. Poliklinika SUVAG Karlovac je proračunski korisnik Karlovačke županije, te stoga vodi knjigovodstvo prema odredbama Zakona o proračunu, Uredbe o računovodstvu proračuna i Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu. Financijski izvještaji u sustavu proračuna predaju se sukladno Pravilniku o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu odnosno njegovim izmjenama i dopunama.

Bilješke uz obrazac PR-RAS

PRIHODI poslovanja iznose: 5.423.143 kn (AOP 001)

Poliklinika SUVAG najveći dio svojih prihoda realizira ugovornim odnosom sa HZZO-m pružanjem usluga specijalističko-konzilijarne zdravstvene zaštite iz djelatnosti otorinolaringologije, pedijatrije koja uključuje dijagnostičku obradu i medicinsku rehabilitaciju uz primjenu Verbotonalne metode.

Dio financijskih sredstava dobivamo od Karlovačke županije za sufinanciranje rada grupe djece s motoričkim i govorno jezičnim poteškoćama po programu nadstandarda u zdravstvu te dio decentraliziranih sredstava.

Potpisivanjem Ugovora o poslovnoj suradnji sa gradom Slunjom ustanova pruža usluge dolaska stručnog tima čime se osigurava dostupnost i kontinuitet terapija potrebnim građanima Grada Slunja i okolice.

U odnosu na prošlu godinu ukupni prihodi su uvećani za cca 26%.

Razlog povećanja je:

- povećani iznos decentraliziranih sredstava u odnosu na prošlu godinu radi početka građevinskih radova na rekonstrukcije tavanskog prostora u iznosu od 1.300.000,00 kn
- dougovaranje jednog zdravstvenog djelatnika fizioterapeuta-terapeut senzorne integracije gdje nam je povećan mjesečni financijski limit
- nastavak suradnje u 2021 godini sa gradom Slunjom na projektu organizacije i dolaska stručnog tima Poliklinike Suvag koji smo pokrenuli sredinom prošle godine

Strukturu prihoda čini:

- AOP 063 prihodi od pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji nije nadležan: od grada Karlovca za kupnju dijagnostičkih baterija testova i medicinske opreme iznos od 20.000 kn
- AOP 080 prihodi od financijske imovine: iznose 19,00 kn po osnovi kamata depozita na viđenje
- AOP 112 ostali nespomenuti prihodi: iznose 17.663,00 kn po osnovi dopunskog zdravstvenog osiguranja
- AOP 122 prihodi od pruženih usluga iznose 100.970,00 kn gdje je iznos od 970 kn ustanova je ostvarila pregledom neosigurane strane osobe a iznos od 100.000.00 kn ugovorom o poslovnoj suradnji sa gradom Slunjom
- AOP 130 prihodi od nadležnog proračuna iznose 254.022 kn od programa nadstandarda u zdravstvu koji se financira od strane Karlovačke županije
- AOP 131 prihodi od nadležnog proračuna za nabavu nefinancijske imovine iznose 1.325.871, 00 kn koji su najvećim dijelom utrošeni na građevinske radove na rekonstrukciji tavanskog prostora
- AOP 133 prihodi od HZZO iznose 3.704.598 kn. Kako smo naveli u početnom dijelu ustanova provodi svoju osnovnu djelatnost i ovaj prihod realizira ugovornim odnosom sa HZZO-m pružanjem usluga specijalističko-konzilijarne zdravstvene zaštite iz djelatnosti otorinolaringologije i pedijatrije. U odnosu na prošlu godinu prihod je uvećan radi dougovaranja jednog zdravstvenog djelatnika fizioterapeuta-terapeuta senzorne integracije.

RASHODI poslovanja iznose : 5.654.867,00 kn (AOP 633)

Po pojedinim pozicijama rashoda nastala su odstupanja koja obrazložemo u nastavku:

-AOP (148) na rashodima za zaposlene bilježimo veće povećanje u odnosu na prošlu godinu radi povećanja osnovice za obračun plaće za 4% i isplati razlike plaća za razdoblje listopad 2016 do siječnja 2017 a po odluci Vrhovnog suda broj: Rev 1111/2020-2.

-AOP (161) na naknade za prijevoz - bilježimo povećanje u odnosu na prošlu godinu radi isplata međumjesnog prijevoza (relacija Zagreb-Karlovac).

-AOP (162)-stručno usavršavanje zaposlenika i dalje ima niže rashode radi provođenja Covid-19 mjera ali i održavanja seminara putem on-line platformi pa su cijene edukacija/seminara niže

-AOP (174) –usluge tekućeg i investicijskog održavanja- bilježimo smanjenje u odnosu na prošlu godinu jer su u tijeku radovi na rekonstrukciji tavanskog prostora radi povećanja kapaciteta zdravstvene zaštite

-AOP (180)- na računalnim uslugama bilježimo smanjenje u odnosu na prošlu godinu radi ugovorene niže cijene medicinskog programa koji je bio u fazi testiranja

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine iznose : 1.790.842,00 kn (AOP 344) a najznačajnija promjena odnosno povećanje rashoda je na :

-AOP (397) dodatna ulaganja u građevinski objekt u iznosu od 1.644.124 kn gdje je u 2021 godini provedena prva faza građevinskih radova na rekonstrukciji tavanskog prostora. Najveći iznos osigurala je Karlovačka županija iz decentraliziranih sredstava u iznosu od 1.300.000,00 kn. Dio sredstava ustanova je potrošila iz viška prihoda iz prethodnih godina a po odluci Upravnog vijeća u iznosu od 299.999,00 kn.

Razliku od 44.125 kn ustanova je podmirila iz redovne djelatnosti.

Financijsko poslovanje Poliklinike SUVAG Karlovac završeno je sa:

- ukupni prihodi: 5.423.143 kn (aop 632)

- ukupni rashodi: 5.654.867 kn (aop 633)

te je financijski rezultat : manjak prihoda u iznosu od 231.724 kn (aop 635)

Obrazloženje:

Odlukom Upravnog vijeća ustanovi je omogućeno trošiti višak prihoda iz prethodnih godina u iznosu od 300.000,00 kn radi kontinuiranosti radova na rekonstrukciji tavanskog prostora. Sredstva su potrošena na izvođača radova Pilja d.o.o. po izdanim fakturama u iznosu od 299.999,00 kn.

Ustanova je iz redovne djelatnosti (provođenje specijalističko-konzilijarne zdravstvene zaštite iz djelatnosti otorinolaringologije i pedijatrije) ostvarila pozitivan rezultat u iznosu od 68.275 kn.

Višak prihoda koji će biti raspoloživ u sljedećem razdoblju onda iznosi 1.232.394,00 kn (aop 638).

Bilješke uz obrazac RAS-funkcijski

Prema funkcijskoj klasifikaciji razvrstavaju se rashodi poslovanja razreda 3 i rashodi za nabavu nefinancijske imovine razred 4 prema šifarniku odnosno funkciji.

Poliklinika Suvag Karlovac obavlja osnovnu funkciju razreda 07 Zdravstvo.

Ulaskom u riznicu Karlovačke županije funkcije navedenih razreda 3 i 4 dodijeljene su kao u prilogu odnosno na popunjenom obrascu.

Bilješke uz obrazac P-VRIO

Sve promjene u vrijednosti i obujmu imovine i obveza iskazuju se na P-VRIO obrascu.

Nismo imali promjena u vrijednosti i obujmu imovine i obveza pa predajemo prazan obrazac.

Bilješke uz obrazac OBVEZE

Obveze Poliklinike SUVAG Karlovac na dan 31.12.2021. godine iznose 661.691,00 kn.

AOP 001 stanje obveza- čine obveze na dan 01.01.2021. godine koje su iznosile 504.413 kn

AOP 038 - iznos od 666.691,00 kn kn predstavlja ukupan iznos dospjelih i nedospjelih obveza. Ustanova na dan 31.12.2021. nema dospjelih obveza .

AOP 097- je stanje nedospjelih obveza i one iznose 666.691,00 kn. Čine ih obveze za isplatu plaće za mjesec 12/2021, kao i računi za materijalne rashode i nabavu nefinancijske imovine.

AOP 098- međusobne obveze proračunskih korisnika- iznosi 751,00 kn za usluge režijskih troškova i komunalne naknade Doma Zdravlja Slunj. Ova obveza definirana je po Ugovoru o korištenju prostora i plaćanju zajedničkih troškova Doma Zdravlja Slunj.

Bilješke uz obrazac BILANCA

AOP 052-građevinski objekt u pripremi-odnosi se na projekt rekonstrukcije tavanskog prostora. Sredinom 2021 godine provedena je javna nabava za izvođenje radova na rekonstrukciji tavanskog prostora u trajanju od dvije godine. Prva faza predviđenih radova je izvršena.

-AOP 081-ostala potraživanja:- iznosi 2.053 kn i odnose se na bolovanja koja se refundiraju od strane HZZO-a

-AOP 154-potraživanja po posebnim propisima- odnose se na potraživanja za dopunsko zdravstveno osiguranje . Potraživanja su u cjelosti nedospjela.

-AOP 253/254 izvanbilančani zapisi aktiva/pasiva- iznos od 222.000 kn odnosi se na primljene zadužnice poslovnih subjekata kao jamstvo za dobro izvršenje ugovornih obveza.

-AOP 288 obveze za predujmove- iznos od 19.891 kn odnosi se na primljena sredstva od strane HZZO-a. Zatvaranje navedenog predujma biti će realizirano do ožujka 2022 godine.

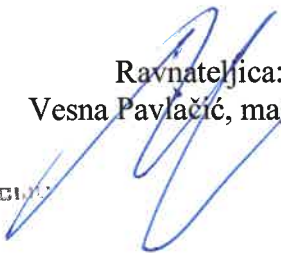
Poliklinika SUVAG Karlovac u 2021. godini nije koristila jamstva, također nemamo ni kratkoročnih zaduženja (zajmova), niti robnih kredita, kao ni financijskih najmova. Poliklinika SUVAG Karlovac nema ugovornih odnosa i slično koji uz ispunjenje određenih uvjeta mogu postati obveze (dana kreditna pisma, hipoteke i sl.) Također ustanova nema sudske sporove u tijeku.

Iz navedenog razloga ne predajemo uz ovaj financijski izvještaj popis ugovornih odnosa koji uz ispunjenje određenih uvjeta mogu postati obveze (dana kreditna pisma, hipoteke i sl.) kao ni popis sudskih sporova u tijeku.

Bilješke napisao:
Snježana Pogačić, mag.oec.
voditeljica računovodstva



Ravnateljica:
Vesna Pavlačić, mag.logopedije



POLIKLINIKA ZA REHABILITACIJU
SLUŠANJA I GOVORA
SUVAG
KARLOVAC, Alfreda Krupića 1