

RKP broj 27693
Naziv obveznika Poliklinika za rehabilitaciju slušanja i govora SUVAG Karlovac
Razina 31

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA RAZDOBLJE
I - VI 2025.

Izvještaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima

Bilješka 1.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
6	PRIHODI POSLOVANJA (šifre 61+62+63+64+65+66+67+68)	6	387.660,29	516.119,46	133,1
3	RASHODI POSLOVANJA (šifre 31+32+34+35+36+37+38)	3	340.857,50	418.479,60	122,8
	VIŠAK PRIHODA POSLOVANJA (šifre 6-Z005)	X001	46.802,79	97.639,86	208,6
7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine (šifre 71+72+73+74)	7	0,00	0,00	-
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine (šifre 41+42+43+44+45)	4	5.752,19	7.876,25	136,9
	MANJAK PRIHODA OD NEFINANCIJSKE IMOVINE (šifre 4- 7)	Y002	5.752,19	7.876,25	136,9
8	Primici od financijske imovine i zaduživanja (šifre 81+82+83+84+85)	8	0,00	0,00	-
5	Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova (šifre 51+52+53+54+55)	5	0,00	0,00	-
	VIŠAK/MANJAK PRIMITAKA OD FINACIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA (šifre 8-5, 5-8)	X003, Y003	0,00	0,00	-
	VIŠAK PRIHODA I PRIMITAKA (šifre X678-Y345)	X005	41.050,60	89.763,61	218,7

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. 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.

Bilješka 2.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
6	PRIHODI POSLOVANJA (šifre 61+62+63+64+65+66+67+68)	6	387.660,29	516.119,46	133,1

Bilježimo povećanje ukupnih prihoda za cca 33% u odnosu na prošlu godinu radi povećanog mjesečnog limita koji je definiran Ugovorom o provođenju specijalističko konzilijarne zdravstvene zaštite sa HZZO-om što je i osnovna djelatnost ustanove.

Bilješka 3.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
6361	Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	6361	2.000,00	0,00	0

U odnosu na prošlu godinu u ovom razdoblju nismo dobili sredstva iz proračuna koji nam nije nadležan.

Bilješka 4.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
6413	Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	6413	122,60	62,66	51,1

Kamate na depozite po viđenju obračunava poslovna banka. Stopa kamate po viđenju nije fiksna već je određena i visinom financijskih sredstava koja su na žiro računu ustanove.

Bilješka 5.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
652	Prihodi po posebnim propisima (šifre 6521 do 6528)	652	3.375,17	5.892,44	174,6

Prihodi su uvećani u odnosu na prošlu godinu radi povećanja korisnika dopunskog zdravstvenog osiguranja.

Bilješka 6.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
673	Prihodi od HZZO-a na temelju ugovornih obveza	673	354.249,21	479.431,23	135,3

Ustanova najveći dio svojih prihoda realizira ugovornim odnosom sa HZZO-om pružanjem usluga specijalističko konzilijarne zdravstvene zaštite iz djelatnosti otorinolaringologije i pedijatrije koja uključuje dijagnostičku obradu i medicinsku rehabilitaciju uz primjenu Verbotonalne metode. Prihodi su uvećani u odnosu na prošlu godinu radi povećanog mjesečnog limita.

Bilješka 7.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
3	RASHODI POSLOVANJA (šifre 31+32+34+35+36+37+38)	3	340.857,50	418.479,60	122,8

Bilježimo povećanje ukupnih rashoda za cca 23% u odnosu na prošlu godinu. Po pojedinim pozicijama rashoda obrazložiti ćemo nastala odstupanja.

Bilješka 8.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
311	Plaće (bruto) (šifre 3111 do 3114)	311	241.766,25	295.836,53	122,4

Stupanjem novog Zakona o plaćama u ožujku 2024 došlo je do značajnijeg povećanja bruto plaća. Novim modelom povećani su koeficijenti za složenost poslova temeljem Uredbe o nazivima radnih mjesta. To povećanje je vidljivo usporedbom sa prošlom godinom (za

mjesec siječanj-veljača 2024 god nije primjenjivan novi model plaća). Također bilježimo porast i radi povećanja osnovice za obračun plaće od mjeseca veljače 2025.

Bilješka 9.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
3113	Plaće za prekovremeni rad	3113	778,48	2.425,58	311,6

Rashodi su uvećani u odnosu na prošlu godinu prvenstveno radi povećanja koeficijenata za obračun plaća a po novom modelu Zakona o plaćama.

Bilješka 10.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
3114	Plaće za posebne uvjete rada	3114	6.880,15	0,00	0

Stupanjem na snagu novog Zakona o plaćama u ožujku 2024 godine došlo je do promjena unutar obračunavanja redovnog rada. Do ožujka 2024 godine obračunavao se dodatak-plaće za posebne uvjete rada koji je novim zakonom ukinut. Iz toga razloga u ovom periodu nema iskazanih podataka.

Bilješka 11.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
312	Ostali rashodi za zaposlene	312	5.479,43	9.585,50	174,9

Bilježimo povećanje u odnosu na prošlu godinu radi osiguranih sredstva za regres u ovom periodu. Prošle godine osigurana sredstva su bila početkom mjeseca srpnja.

Bilješka 12.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	3132	33.889,14	38.758,89	114,4

Doprinosi na plaće u odnosu na prošlu također su uvećani iz razloga povećanja bruto plaća koje su definirane novim Zakonom o plaćama.

Bilješka 13.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
3211	Službena putovanja	3211	239,04	2.762,56	1155,7

Bilježimo porast na ovom rashodu radi povećanja službenih putovanja na stručne kongrese i seminare.

Bilješka 14.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	3213	896,50	6.775,00	755,7

Bilježimo porast na stručnom usavršavanju zaposlenika. Medicinska sestra upućena je na edukacija za rad na EEG uređaju, logopedi i psiholog sudjelovali su stručnim edukacija-seminarima i simpozijima.

Bilješka 15.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima	3214	0,00	297,00	-

Ostale naknade troškova zaposlenicima odnose se na korištenje privatnog automobila u službene svrhe i iznimno je rijetko što potvrđuje i podatak da u prošloj godini taj rashod nismo ni imali.

Bilješka 16.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
3222	Materijal i sirovine	3222	2.786,72	1.914,69	68,7

Na ovoj poziciji bilježimo manji rashod u odnosu na prošlu godinu iz razloga što nije bilo potrebe za nabavkom.

Bilješka 17.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
3223	Energija	3223	5.140,95	6.562,41	127,6

Bilježimo neznatan rast u odnosu na prošlu godinu jer Vlada RH i dalje ima aktivirane mjere sufinanciranja cijene energije (struja, grijanje i sl.)

Bilješka 18.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	3224	404,36	17,83	4,4

Bilježimo smanjenje rashoda jer se materijal za tekuće održavanje nabavlja po potrebi.

Bilješka 19.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
3225	Sitni inventar i autogume	3225	1.589,91	0,00	0

Na ovoj poziciji u ovom vremenskom intervalu nismo imali nabavku sitnog inventara ni auto guma.

Bilješka 20.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	3227	369,52	119,53	32,3

Na ovoj poziciji bilježimo smanjenje rashoda iz razloga što se službena odjeća i obuća nabavlja po potrebi.

Bilješka 21.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
3234	Komunalne usluge	3234	1.622,60	1.026,91	63,3

Na ovoj poziciji bilježimo nešto manje rashode radi manjeg broja košnje zelene površine oko ustanove.

Bilješka 22.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	3236	0,00	3.255,00	-

Na ovoj poziciji imamo uvećanje u odnosu na prošlu godinu radi sistematskih pregleda zaposlenika. Ovaj rashod i nije predviđen za svaku proračunsku godinu jer po Temeljnomo kolektivom ugovoru za javne službe obveza je svake 3 godine, odnosno 2 godine po definiranoj starosti zaposlenika

Bilješka 23.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
3237	Intelektualne i osobne usluge	3237	6.315,84	9.703,44	153,6

Na ovoj poziciji bilježimo porast rashoda u odnosu na prošlu godinu radi računovodstvenih usluga koje smo angažirali u ovoj godini.

Bilješka 24.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
3239	Ostale usluge	3239	7.906,64	5.829,00	73,7

Bilježimo smanjenje rashoda u odnosu na prošlu godinu radi manje cijene usluge čišćenja.

Bilješka 25.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	3291	3.865,94	4.355,46	112,7

Na ovoj poziciji bilježimo rast za naknadu troškova za rad Upravnog vijeća u odnosu na prošlu godinu jer naknadu isplaćujemo po dolasku na sjednice.

Bilješka 26.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
3292	Premije osiguranja	3292	382,92	1.320,22	344,8

U odnosu na prošlu godinu bilježimo povećanje rashoda za premije osiguranja jer smo povećali osiguranu imovinu.

Bilješka 27.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
3295	Pristojbe i naknade	3295	0,00	303,80	-

Na ovoj poziciji imamo uvećanje u odnosu na prošlu godinu radi reizbora ravnateljice i plaćanja javnobilježničkih usluga.

Bilješka 28.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	3299	0,00	29,50	-

Na ovoj poziciji bilježimo rashod koji u prošloj godi nije ostvaren radi potreba protokola-lampioni.

Bilješka 29.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
	VIŠAK PRIHODA POSLOVANJA (šifre 6-Z005)	X001	46.802,79	97.639,86	208,6

Na ovoj poziciji unutar financijskog izvještaja iskazujemo podatak nakon što su svi prihodi umanjeni samo za rashode poslovanja(razred 3)

Bilješka 30.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine (šifre 71+72+73+74)	7	0,00	0,00	-

Ustanova nema prihoda od prodaje nefinancijske imovine.

Bilješka 31.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine (šifre 41+42+43+44+45)	4	5.752,19	7.876,25	136,9

Rashodi za nefinancijsku imovinu ostvaruju se definirano potrebama. Iznos nabavljene opreme je neznatno veći u odnosu na prošlu godinu.

Bilješka 32.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
4222	Komunikacijska oprema	4222	344,69	1.061,25	307,9

Nabava komunikacijske opreme provodi se isključivo po potrebi. U ovom vremenskom intervalu nabavljeni su mobiteli.

Bilješka 33.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
4227	Uredaji, strojevi i oprema za ostale namjene	4227	0,00	2.202,50	-

U odnosu na prošlu godinu kada nije bilo nabave na ovoj poziciji u ovom vremenskom intervalu utrošena su sredstva na nabavku led lampi.

Bilješka 34.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
452	Dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi	452	1.612,50	0,00	0

Na ovoj poziciji nije bilo potrebe u ovom vremenskom intervalu za dodatna ulaganja na opremi.

Bilješka 35.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
	MANJAK PRIHODA OD NEFINANCIJSKE IMOVINE (šifre 4-7)	Y002	5.752,19	7.876,25	136,9

Na ovoj poziciji unutar financijskog izvještaja iskazujemo podatak o manjku prihoda od nefinancijske imovine jer ustanova nije imala prihode od prodaje nefinancijske imovine.

Bilješka 36.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
	UKUPNI PRIHODI (šifre 6+7)	X067	387.660,29	516.119,46	133,1

Ustanova najveći dio svojih prihoda realizira ugovornim odnosom sa HZZO-om pružanjem usluga specijalističko konzilijarne zdravstvene zaštite. Dio financijskih sredstva dobivamo od Karlovačke županije za sufinanciranje rada djelatnika u grupi djece sa motoričkim i jezično govornim teškoćama po programu nadstandarda u zdravstvu te dio decentraliziranih funkcija. U manjem prosjeku ostvarujemo i prihode iz proračuna grada Slunja za organizaciju odlaska stručnog tima ustanove u Slunj.

Bilješka 37.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
	UKUPNI RASHODI (šifre Z005+4)	Y034	346.609,69	426.355,85	123,0

Ukupne rashode čine rashodi poslovanja i rashodi za nabavu nefinancijske imovine. Rashodovna strana u ovom vremenskom intervalu veća je u odnosu na prošlu godinu te smo na pojedinim pozicijama rashoda obrazložili odstupanja.

Bilješka 38.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
	UKUPAN VIŠAK PRIHODA (šifre X067-Y034)	X004	41.050,60	89.763,61	218,7

U ovom vremenskom intervalu ustanova je ostvarila višak prihoda.

Bilješka 39.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
9221x, 9222x	Višak prihoda - preneseni (šifre 92211+92212-92221-92222)	9221x,9 222x VP	168.262,24	237.043,34	140,9

Ustanova iz prethodnih godina ima višak prihoda koji je iskazan u koloni ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine. U ovom vremenskom intervalu ustanova i dalje ostvaruje višak prihoda koji je sada definiran u uvećanom iznosu.

Bilješka 40.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
8	Primici od financijske imovine i zaduživanja (šifre 81+82+83+84+85)	8	0,00	0,00	-

Ustanova nema primitke od financijske imovine i zaduživanja.

Bilješka 41.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
5	Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova (šifre 51+52+53+54+55)	5	0,00	0,00	-

Ustanova nema izdataka za financijsku imovinu i otplate zajmova.

Bilješka 42.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
	UKUPNI PRIHODI I PRIMICI (šifre X067+8)	X678	387.660,29	516.119,46	133,1

Ustanova najveći dio svojih prihoda realizira ugovornim odnosom sa HZZO-om pružanjem usluga specijalističko konzilijarne zdravstvene zaštite. Dio financijskih sredstva dobivamo od Karlovačke županije za sufinanciranje rada djelatnika u grupi djece sa motoričkim i jezično govornim teškoćama po programu nadstandarda u zdravstvu te dio decentraliziranih funkcija. U manjem prosjeku ostvarujemo i prihode od pruženih usluga iz proračuna grada Slunja.

Bilješka 43.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
	UKUPNI RASHODI I IZDACI (šifre Y034+5)	Y345	346.609,69	426.355,85	123,0

Ukupne rashode čine rashodi poslovanja i rashodi za nabavu nefinancijske imovine. Rashodovna strana u ovom vremenskom intervalu veća je u odnosu na prošlu godinu te smo na pojedinim pozicijama rashoda obrazložili odstupanja.

Bilješka 44.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
	VIŠAK PRIHODA I PRIMITAKA (šifre X678-Y345)	X005	41.050,60	89.763,61	218,7

U ovom vremenskom intervalu ustanova je ostvarila višak prihoda.

Bilješka 45.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
19	Rashodi budućih razdoblja i nedospjela naplata prihoda (aktivna vremenska razgraničenja)	19	51,74	0,00	0

U odnosu na prošlu godinu nemamo rashoda budućih razdoblja pa je iskazani podatak 0,00 eur.

Bilješka 46.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
11	Stanje novčanih sredstava na početku izvještajnog razdoblja	11P	215.820,33	333.094,20	154,3

Na ovoj poziciji u financijskom izvještaju navedeno je početno stanje na poslovnom žiro računu.

Bilješka 47.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
11-dugov.	Ukupni priljevi na novčane račune i blagajne	11-dugov.	391.844,27	520.999,50	133,0

Na ovoj stavci u financijskom izvještaju navedeno je stanje poslovnog žiro računa otvorenog kod Privredne banke Zagreb d.d. na kojem iskazujemo priljeve.

Bilješka 48.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
11-potraž.	Ukupni odljevi s novčanih računa i blagajni	11-potraž.	340.469,83	462.596,62	135,9

Na ovoj stavci u financijskom izvještaju navedeno je stanje poslovnog žiro računa otvorenog kod Privredne banke Zagreb d.d. na kojem iskazujemo odljeve.

Bilješka 49.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
11	Stanje novčanih sredstava na kraju izvještajnog razdoblja (šifre 11P + '11-dugov.' - '11-potraž.')	11K	267.194,77	391.497,08	146,5

Na ovoj stavci u financijskom izvještaju navedeno je stanje poslovnog žiro računa otvorenog kod Privredne banke Zagreb d.d.

Bilješka 50.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
65267	Prihodi s naslova osiguranja, refundacije štete i totalne štete	65267	0,00	3.967,21	-

Navedeni prihod uplaćen je od strane osiguravajućeg društva s naslova refundacije štete na službenom autu.

Bilješka 51.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
31215	Naknade za bolest, invalidnost i smrtni slučaj	31215	1.324,32	441,44	33,3

Navedeni rashod je manji u odnosu na prošlu godinu jer je samo jedna kolegica ostvarila navedenu naknadu.

Bilješka 52.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
32361	Obvezni i preventivni zdravstveni pregledi zaposlenika	32361	0,00	3.255,00	-

Na ovoj poziciji imamo uvećanje u odnosu na prošlu godinu radi sistematskih pregleda zaposlenika. Ovaj rashod i nije predviđen za svaku proračunsku godinu jer po Temeljnem kolektivnom ugovoru za javne službe obveza je svake 3 godine, odnosno 2 godine po definiranoj starosti zaposlenika.

Izvještaj o obvezama

Bilješka 53.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Iznos	Indeks (%)
	Stanje obveza 1. siječnja (=stanju obveza iz Izvještaja o obvezama na 31. prosinca prethodne godine)	V001	99.179,33	-

Na ovoj poziciji u financijskom izvještaju definiramo podatak o obvezama po početnom stanju.

Bilješka 54.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Iznos	Indeks (%)
	Međusobne obveze subjekata općeg proračuna	V003	2.268,09	-

Na ovoj poziciji u financijskom izvještaju iskazujemo međusobne obveze proračunskih korisnika. Ova obveza je definirana po Ugovoru o korištenju prostora i plaćanju zajedničkih troškova u županijskom Domu zdravlja Karlovac -organizacijska jedinica Slunj.

Bilješka 55.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Iznos	Indeks (%)
	Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja (šifre V001+V002-V004) i (šifre V007+V009)	V006	68.001,48	-

Na ovoj poziciji u financijskom izvještaju iskazujemo obveze. Ustanova na 30.06.2025 godine ima nedospjele obveze u navedenom iznosu.

Bilješka 56.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Iznos	Indeks (%)
	Stanje dospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja (šifre V008+D23+D24 + 'D dio 25,26' + D27)	V007	0,00	-

Ustanova u ovom vremenskom intervalu nema dospjelih obveza. Također nemamo ugovornih obveza koji uz ispunjenje određenih uvjeta mogu postati obveze niti imamo sudske sporove sa zaposlenicima. Također ne koristimo robne kredite kao ni financijske najmove.

Bilješka 57.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Iznos	Indeks (%)
	Stanje nedospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja (šifre V010 + ND23 + ND24 + 'ND dio 25,26' + ND27)	V009	68.001,48	-

Na ovoj poziciji u financijskom izvještaju iskazujemo nedospjele obveze. U strukturi čine obveze za isplatu plaće za mjesec lipanj, isplatu ostalih obveza prema zaposlenicima (isplata jubilarne nagrade), kao i obveze prema dobavljačima za materijalne rashode i nabavu nefinancijske imovine.