

**USTANOVA ZA ZDRAVSTVENU NJEGU U KUĆI
KARLOVAC**

Sjedište: V. Mačeka 48, Karlovac
OIB: 82576314825
Matični broj: 01086057

Broj RKD: 27255
Šifra djelatnosti: 8710
Razina: 31
Razdjel: 000

**BILJEŠKE UZ FINACIJSKI IZVJEŠTAJ ZA RAZDOBLJE
01.01.2020. – 30.06.2020.**

Zakonski okvir

- Zakon o proračunu (Narodne novine, br. 87/08, 136/12 i 15/15)
- Zakon o izvršavanju Državnog proračuna Republike Hrvatske (Narodne novine, br. 119/16, 113/17, 117/19, 30/20, 42/20, 58/20)
- Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu (Narodne novine, br. 124/14, 115/15, 87/16, 3/18, 126/19)
- Pravilnik o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu (Narodne novine, br. 3/15, 93/15, 135/15, 2/17 i 28/17, 112/18, 126/19)

ORGANIZACIJSKI USTROJ USTANOVE

Ustanova za zdravstvenu njegu u kući Karlovac je proračunski korisnik Karlovačke županije. Od osnivanja 1995. godine djeluje kroz dva odsjeka:

- Odsjek zdravstvene njege
- Odsjek fizikalne terapije

Ustanova obavlja djelatnost zdravstvene njege i rehabilitacije po uputama liječnika specijalista i liječnika obiteljske medicine.

Fizikalna terapija je do 2013. godine bila pod pojmom rehabilitacija, a tada je temeljem odredbe zakona o zdravstvenoj zaštiti izvršena promjena registracije djelatnosti, te je od tada djelatnost Ustanove i fizikalna terapija u kući, za koju je u 2018. godini ponovo tražena i dobivena suglasnost za rad Ministarstva zdravstva.

U sklopu Ustanove od 2014. godine djeluje i Posudionica medicinskih i ortopedskih pomagala. Uspješno radi prije svega na korist palijativnih, a onda i ostalih bolesnika, te osoba s invaliditetom. Aktivnosti vezane uz njen rad su nastavljene i u 2020. godini.

Na dan 30.06.2020. bile su 44 zaposlene osobe, a od toga:

- 1 zaposlenik uprave
- 2 djelatnika odjela zdravstvene njege i fizikalne terapije
- 27 djelatnika odsjeka zdravstvene njege
- 14 djelatnika odsjeka fizikalne terapije

Bilješke uz PR-RAS

Izvještaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima, Ustanove za zdravstvenu njegu u kući Karlovac sastavljen je za razdoblje od 1. siječnja do 30. lipnja 2020. i uključuje prihode i primitke, rashode i izdatke. Podaci za popunjavanje financijskih izvještaja dobivaju se iz Glavne knjige koju informatički podržava aplikacija INFOMARE.

Poslovanje Ustanove obavlja se preko žiro računa u Karlovačkoj banci broj: HR6524000081190002096 za kunsko poslovanje.

Bilješka 1

U obrascu PR-RAS iskazani su:

	<i>AOP</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>
Ukupni prihodi poslovanja	001	2.615.898	2.858.044
Ukupni rashodi poslovanja	148	2.615.127	2.854.042
<i>Višak prihoda poslovanja</i>	282	<i>771</i>	<i>4.002</i>
Ukupni prihodi od prodaje nefinancijske imovine	289	0	7.600
Ukupni rashodi za nabavu nefinancijske imovine	341	0	89.900
<i>Manjak prihoda od nefinancijske imovine</i>	399	<i>0</i>	<i>82.300</i>
<i>Višak prihoda i primitaka</i>	631	<i>771</i>	
<i>Manjak prihoda i primitaka</i>	632		78.298

Bilješka 2 uz AOP 126

Prihodi od pruženih usluga sastoje se od pružanja usluga zdravstvene njege i fizikalne terapije za potrebe pacijenata koje nije odobrio HZZO te socijalnog programa koji se fakturira gradu Karlovcu. To su vlastiti prihodi koji se knjiže na izvor 03, a za izvještajno razdoblje iznose 94.005 kn. U odnosu na isto razdoblje prošle godine bilježi se pad od 68,6%, što se pripisuje epidemiji COVID-19 tijekom koje su bile obustavljene posjete pacijentima u njihovim domovima.

Bilješka 3 uz AOP 132

Prihodi od proračuna Karlovačke županije dijele se na pomoći, odnosno decentralizirana sredstva (izvor 05) te opće primitke za podmirenje potreba Posudionice (izvor 01). U razdoblju siječanj – lipanj ostvareno je 94.777 kn.

Bilješka 4 uz AOP 135

Prihodi od HZZO-a se ostvaruju temeljem ugovornih obveza sa Zavodom, a u okvirima ugovorenog limita za 2020. godinu. U izvještajnom razdoblju je prihodovano 2.658.994 kn.

Bilješka 5 uz AOP 147

Ostali prihodi sastoje se od naknada štete od osiguravajućeg društva ili radnika koji su štetu skrivili 10.268 kn.

Bilješka 6 uz AOP 151

Plaće za redovan rad iznose 1.996.967 kn.

Bilješka 7 uz APO 155

Ostali rashodi za zaposlene obuhvaćaju pomoći za bolovanja preko 90 dana, jubilarne nagrade te regrese. Iznose 97.498 kn.

Bilješke 8 uz AOP 158

Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje na plaću iznose 271.987 kn.

Bilješke 9 uz AOP 161

Naknade troškova zaposlenima sastoje se od troškova službenog puta, prijevoza na posao i s posla te stručnog usavršavanja djelatnika. U izvještajnom razdoblju oni iznose 70.179 kn. Svi rashodi za zaposlene se financiraju od ugovorene djelatnosti sa HZZO (izvor 433).

Bilješke 10 uz AOP 166

Rashodi za materijal i energiju iznose 141.233 kn, a čine ih:

- uredski materijal 43.389 kn
- energija (plin, benzin i nafta, električna energija, toplana) 91.471 kn
- sitni inventar i auto gume 3.830 kn
- radna odjeća i obuća 2.543 kn

Bilješka 11 - uz AOP 174

Rashodi za usluge iznose 230.152 kn, a sastoje se od:

- telefona i poštarine 25.187 kn
- tekućeg i investicijskog održavanja 107.243
- usluga promidžbe i informiranja 2.866
- komunalnih usluga 14.985
- zakupnina prostora (Posudionica) 3.339
- zdravstvenih pregleda 450
- intelektualnih usluga 11.195
- računalnih usluga 51.207
- ostalih usluga 13.680

Iznosom se ističe tekuće i investicijsko održavanje. Ono se većim dijelom (86.304 kn) odnosi na održavanje službenih vozila koje se do 140.000 kn financira iz decentraliziranih sredstava (izvor 05). Ostatak iznosa tekućeg i investicijskog održavanja se odnosi na održavanje opreme i prostora Ustanove.

Bilješke 12 uz AOP 185

Ostali nespomenuti rashodi poslovanja iznose 43.428 kn, a sastoje se od:

- Naknada upravnom vijeću 24.552
- Premija osiguranja za djelatnike i vozila 8.272
- Rezentacije 5.000
- Članarina 2.250
- Pristojba i naknada 1.354
- ostalih nespomenuti rashoda 2.000

Bilješke 13 - uz AOP 207

Financijski rashodi se odnose na bankarske i usluge platnog prometa, a iznose 2.598 kn.

Bilješka 14 - uz AOP 318

U izvještajnom razdoblju je prodano jedno službeno vozilo za 7.600 kn.

Bilješka 15 – uz AOP 370

U izvještajnom razdoblju je i kupljeno jedno novo službeno vozilo u vrijednosti 89.900 kn. Nabava se u potpunosti financira iz decentraliziranih sredstava

Bilješka 16 – uz AOP 641

Stanje novčanih sredstava u blagajni i na žiro-računu Karlovačke banke na kraju izvještajnog razdoblja (30.lipnja) iznosi 574.525 kn.

Bilješke uz obveze

Ukupne obveze na dan 30.06. 2020. iznose 766.487 kn, a odnose se na obveze za zaposlene (plaća i naknade za lipanj, regresu), dobavljače (za energiju, materijal, usluge, vozilo).

Sve obveze dospijevaju u 2020. godini.

Ustanova za zdravstvenu njegu u kući nema obveze prema kreditnim institucijama ni potraživanja od istih.

U Karlovcu, 10. srpnja 2020.

Ravnateljica
Zvonka Čurjak prof.

