

MINISTARSTVO SOCIJALNE POLITIKE I MLADIH *Razina 11*
SOCIJALNA SKRB ZA ODRASLE OSOBE *RKDP 7745*
DOM ZA ODRASLE OSOBE *ŠIFARSKA OZNAKA 8730*
OREHOVICA *IBAN : HR 72 23900011100024844*
OIB: 67610036162

B I L J E Š K E

UZ FINANCIJSKO IZVJEŠĆE ZA RAZDOBLJE OD
01.01.2017. DO 31.12.2017. GODINE

BILJEŠKE UZ BILANCU (OBRAZAC BIL)

1. **Ukupna vrijednost dugotrajne imovine i potraživanja (AOP 001) značajnije se je promijenila u odnosu na stanje 1. siječnja (indeks 97,5), baš kao i vrijednost ukupne dugotrajne imovine AOP 002.**

2. **Za ispravak vrijednosti korištene su stope propisane Pravilnikom o računovodstvu i računskom planu proračuna (“ Narodne novine “, broj 98/94., 15/96., 94/98., 165/98., i 62/99., 27/05., 127/07.,124/14., 115/15. i 87/16.).**

3. **Značajnija odstupanja iskazana u odnosu na stanje 1. siječnja navedena su na sljedećim pozicijama :**
 - ***Postrojenja i oprema (AOP 014) indeks 84,3***
Usporedbom sadašnje vrijednosti postrojenja i opreme na AOP-u 014 dolazimo do stvarnog podatka koji ukazuje da je povećanje nabavne vrijednosti odnosno nabava nove imovine znatno manja nego je ispravak vrijednosti. Sadašnja vrijednost postrojenja i opreme na kraju 2017. godine je za 15,70% manja nego je bila početkom godine.

 - ***Financijska imovina (AOP 063) indeks 107,4***
Novčana sredstva,odnosno novci u banci i drugim institucijama (AOP 067) došlo do uvećanja, manje je izvršen povrat vlastitih sredstava u MDOMSP.
Ostala potraživanja (AOP 080) odstupanje jer je HZZO dostavio prijebaj, ali ne za cijelu godinu.

 - ***AOP 158 Rashodi budućih razdoblja i nedospjela naplata prihoda – indeks 97,4***
Kontinuirani rashodi budućih razdoblja
Plaća za 12. mjesec 2017. godine
Računi koji idu na vremenska razgraničenja i imaju dospijeće u 2018. Godini.

 - ***AOP 232 – višak prihoda – 118.541,00 kn***
Po naputku Ministarstva novi način knjiženja u odnosu na prošlu godinu.

BILJEŠKE UZ RAČUN PRIHODA I RASHODA (OBRAZAC PR - RAS)

1. U razdoblju siječanj - prosinac 2017. godine Dom je ostvario ukupan prihod u iznosu od 8.811.763,00 kuna (AOP 001) i to kako slijedi :

- *Tekuće pomoći proračunu iz drugih proračuna (AOP 045) u iznosu 12.495,00 kuna*
- *Prihodi po posebnim propisima (AOP 105) u iznosu od 2.085.118,00 kuna*
- *Prihodi od donacija (AOP 123) u iznosu 56.507,00 kuna*
- *Prihodi iz nadležnog proračuna (AOP 130) u iznosu od 6.657.643,00 kuna*

Prihodi po posebnim propisima ostvareni su u iznosu od 2.085.118,00kuna (AOP 116) opskrbnine korisnika – ostali nespomenuti prihodi

Prihodi iz proračuna (AOP 130) iznosi 6.657.643,00 kuna odnosi se na prihode za redovno poslovanje u 2017. god.: - od čega prihodi za rashode poslovanja 6.552.431,00
- prihodi za financiranje rashoda za nefinancijsku imovinu 5.212,00 kuna

2. Ukupno ostvareni izdaci (AOP 148 i AOP 341) u 2017. godini iznose 8.632.601,00kn odnose se na :

<i>Izdaci za zaposlene</i>	<i>AOP 149</i>	<i>5.244.987,00 kn</i>	<i>- 60,77 % od ukupnih izdataka</i>
<i>Materijalni rashodi</i>	<i>AOP 160</i>	<i>3.115.278,00 kn</i>	<i>- 36,09 % od ukupnih izdataka</i>
<i>Financijski rashodi</i>	<i>AOP 193</i>	<i>3.690,00 kn</i>	<i>- 0,04 % od ukupnih izdataka</i>
<i>Pomoći</i>	<i>AOP 221</i>	<i>135.082,00 kn</i>	<i>- 1,56 % od ukupnih izdataka</i>
<i>Naknade</i>	<i>AOP 246</i>	<i>119.352,00 kn</i>	<i>- 1,38 % od ukupnih izdataka</i>
<i>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</i>	<i>AOP 341</i>	<i>14.212,00 kn</i>	<i>- 0,16 % od ukupnih izdataka</i>
			<i>= 100,00 %</i>

3. Stanje na žiro računu (AOP 641) iznosi 197.250,00 kn

4. Ostvareni višak prihoda (AOP 635) u iznosu 181.541,00

<i>-opskrbnine korisnika</i>	<i>127.417,00</i>
<i>- prehrana djelatnika</i>	<i>30.312,00</i>
<i>- najam kaffe aparata</i>	<i>2.000,00</i>
<i>- poticaj za 2016. g</i>	<i>3.159,00</i>
<i>- donacija</i>	<i>4.199,00</i>
<i>- neutrošena sredstva izvora 11</i>	<i>14.545,00</i>

BILJEŠKE UZ OBRAZAC P-VRIO (VP 156)

Bilješke uz AOP 018 – Promjene u obujmu imovine

1. IZNOS POVEĆANJA

U 2017.godini ministarstvo je nabavilo tri printera u vrijednosti 10.793,00 kn.

Evidentirano je povećanje u iznosu 10.793,00 kn.

2. IZNOS SMANJENJA

Evidentirano je smanjenje u iznosu 4.014,00 kn.

Izvršili smo otpis potraživanja za pok. Kegel Biserku, umrlu 27.03.2013.godine u iznosu 1.874,00 kn i pok. Mesić Nadu u iznosu 233,00 kn. Potraživanje nije moguće naplatiti jer su korisnice bile smještene po rješenju u cijelom iznosu na teret ministarstva.

BILJEŠKE UZ OBRAZAC RAS-funkcijski

Pojašnjenje AOP-a 129 – 8.632.601,00 kn

Dom Orehovica ima 170 korisnika na stalnom smještaju.

Brojčana oznaka funkcijske klasifikacije:

102 - Starost obuhvaća novčane naknade i naknade u naravi starijim osobama kao npr. mirovine, smještaj i hrana starijih osoba u specijaliziranim ustanovama i slično.

BILJEŠKE UZ OBRAZAC OBVEZE (VP 159)

1. Bilješke uz AOP 001 – stanje obveza 1.siječanj 2017. godine u iznosu od 740.709,00 kn

- Obveze sa rokom dospijeca u 2017. godini u iznosu 137.670,00 kn, nedospjele međusobne obveze proračunskih korisnika, u iznosu od 157.751,00 kn.

2. Bilješke uz AOP (091 do 094) stanje nedospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblje.

- Stanje nedospjelih međusobnih obveza proračunskih korisnika u iznosu od 45.665,00 kn odnosi se na obveze:

- Obveze za povrat u DP – kamate 129,00**
- Obveza za povrat izvora 43 neutrošenih sredstava 15.580,00**
- Obveza prema riznici za ref. bolovanja na teret HZZO 21.114,00**
- Obveza prema riznici za ref.bolovanja za ozljede na radu 8.842,00**

Obveze za rashode poslovanja u iznosu od 573.962,00 kn odnose se na:

- 231 – Obveze za zaposlene u iznosu 471.053,00 kn odnosno plaću za prosinac 2017. godine koja je isplaćena 08. siječnja 2018. godine.**
- 232 – Obveze za materijalne rashode 102.909,00 kn, od čega 4.647,00 kn s dospijećem do kraja siječnja 2018. godine, a ostatak 98.262,00 kn u veljači.**

U Orehovici, 30.01.2018. godine

Osoba za kontaktiranje:

**Katarina Buković tel: 040/635-405
univ.bacc.oec.**

Zakonski predstavnik:

**Ravnateljica:
Suzana Belović
dipl.soc.radnica**