

BILJEŠKE

UZ FININCIJSKA IZVJEŠĆA ZA 01.01.-31.12.2014.

Broj RKP-a: **07903** AOP ozn. razdoblja: **2014-12**
Matični broj: **3324966**
Naziv obveznika: **DOM ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE VELIKA**
Pošta i mjesto: **34330 VELIKA** OIB: **3831875981**
Ulica i kućni broj: **L. Ibrišimovića 7**
Razina: **31** proračunski korisnik JLP@S koji obavlja poslove u sklopu funkcija koje se decentraliziraju
Šifra djelatnosti: **8730** Djelatnosti socijalne skrbi sa smještajem za starije osobe i osobe s invaliditetom
Razdjel: **0** Razdjel: NEMA RAZDJELA
Šifra općine: **475** Županija: POŽEŠKO-SLAVONSKA, općina : VELIKA

BILANCA

001 Imovina

AOP 002 Nefinancijska imovina

Tijekom 2014. godine nabavljena je imovina u vrijednosti **283.360,25** kn, a u istom razdoblju rashodovana (otuđena) je imovina u vrijednosti **109.516,76** kn. Sva rashodovana (otuđena) imovina bila je u cijelosti otpisana.

Na kraju 2014. godine obavljen je otpis dugotrajne imovine linearnom metodom otpisa gdje su primijenjene stope ispravka vrijednosti uređene Pravilnikom o proračunskom računovodstvu. Ukupni otpis 2014. godine iznosio je **393.530,06** kn.

Iz navedenih podataka vidimo da je povećanje nabavne vrijednosti, odnosno nabava nove imovine znatno manja negoli ispravak vrijednosti pa zbog toga na **AOP-u 002** imamo iskazan indeks 94,0.

AOP 061 Financijska imovina

Na **AOP –u 062** iskazan je indeks od 58,8 iz razloga što su nam 31.12.2013. godine bila doznačena financijska sredstva iz nadležnog proračuna županije za pokriće rashoda iz studenog prethodne godine te je stanje novčanih sredstava bilo znatno veće nego na 31. prosinca 2014. kada su na računu samo sredstva za pokriće obveza kojima je dospjeće u siječnju 2015.

Na **AOP-u 065** Novac u blagajni iskazana su sredstva koja su 31. prosinca uplaćena u blagajnu i koja su u skladu s Blagajničkim maximumom.

AOP 072– iskazana potraživanja odnose se na potraživanja za naknade bolovanja od HZZO-a u iznosu od **35.744,16 kn** i potraživanja prema JLP(R)S za prihode za rashode poslovanja, koja su nam doznačena početkom mjeseca

siječnja 2015., a odnose se na prihod za 2014. godinu u iznosu od **264.060,50** kn.

146 Obveze i vlastiti izvori

AOP 147 – iskazane obveze u iznosu od 696.772,46 kn odnose se na obveze za rashode poslovanja i obveze za nabavu nefinancijske imovine na dan 31.12.2014. koje su razrađene u obrascu **Obveze AOP 036**, a čiji je indeks 67,4. Razlog smanjenom indeksu je u tome što smo decentralizirana sredstva ostvarivali u tekućem mjesecu za rashode tekućeg mjeseca, pa smo iz tog razloga mogli u rokovima podmirivati obveze.

Na AOP-u 156 iskazane obveze u iznosu od 37.057,29 kn odnose se na sredstva koja smo vratili nadležnom proračunu u toku mjeseca siječnja 2015. godine, a koja su nastala jer smo ostvarili više sredstava iz pomoći izravnjanja nego smo imali ostvarenih obveza po rashodima, temeljem Odluke o kriterijima i mjerilima i načinu financiranja domova za starije i nemoćne osobe Požega i Velika u 2014. godini.

Obvezne Bilješke uz bilancu nisu iskazane u tablicama jer Dom za starije i nemoćne osobe Velika nema takvih podataka iskazanih u Bilanci.

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA

Indeks ostvarenja prihoda i rashoda tekuće godine u odnosu na ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine u Domu za starije i nemoćne osobe Velika iznosi **97,4**.

Na AOP-u 057 iskazan je prihod od donacije. Radi se o prihodu koji je iskazan temeljem ostvarene donacije jabuka i mandarina od proizvođača koji na osnovi te donacije ostvaruju potporu za postupak povlačenja s tržišta jabuka i/ili mandarina za slobodnu distribuciju (Pravilnik o utvrđivanju dodatnih privremenih izvanrednih mjera potpore proizvođačima određenog voća i povrća, NN br. 117/14).

Na AOP-u 112 iskazan je veći indeks jer smo u mjesecu prosincu 2014. godine ostvarili donaciju higijenskih potrepština za naše korisnike.

Veće odstupanje u odnosu na prethodnu godinu nalazi se na ostalim prihodima (AOP 131). Ovdje je iskazan prihod od Hrvatskog zavoda za zapošljavanje za financiranje Programa javnih radova koji je u našoj ustanovi proveden u trajanju od 6 mjeseci 2013. godine, a obuhvatio je zapošljavanje 8

radnika. Iznos iskazan za 2014. godinu odnosi se na sredstva koja nam je HZZZ doznačio u mjesecu siječnju 2014. godine za rashode nastale u 2013. godini.

Iz tog razloga vidi se i smanjenje na Rashodima za zaposlene i Naknadama za prijevoz u odnosu na prethodnu godinu jer u toku 2014. godine nije bilo zaposlenih radnika putem javnih radova.

AOP 140 – Ostali rashodi za zaposlene – ove godine ostvareni su u većem iznosu jer smo imali nekoliko radnika koji su bili na bolovanju dužem od 42 dana te su po toj osnovi ostvarili pravo na pomoć.

AOP 147 i 149 – ostvareni indeksi su puno manji u odnosu na prethodnu godinu jer su nam prethodne godine određeni radnici prisustvovali većem broju seminara (seminari za javnu nabavu) zbog obveze obnove certifikata.

AOP 148 – Naknade za prijevoz – od travnja ove godine naknadu za prijevoz radnici ostvaruju temeljem Temeljnog kolektivnog ugovora za javne službenike, a ne temeljem Kolektivnog ugovora za djelatnost socijalne skrbi, što znači da se naknada ostvaruje u manjem iznosu kao što je vidljivo i iz indeksa (48,3)

AOP 158 i AOP 161 – iskazani indeksi su veći u odnosu na prethodnu godinu, a odnose se na nabavu sitnog inventara i usluga tekućeg održavanja. Razlog tome je što smo ove godine Financijskim planom planirali sredstva za tu namjenu, ali su zbog toga na nekim drugim pozicijama ostvareni manji indeksi (AOP 160 usluge telefona, AOP 162 Usluge promidžbe i informiranja, AOP 165 Zdravstvene usluge, AOP 166 Intelektualne usluge i AOP 168 Ostale usluge i AOP 173 Premije osiguranja) što je također planirano Financijskim planom za 2014. godinu.

Veći indeks ostvaren je i na AOP-u 163 Komunalne usluge, razlog tomu su veći računi za vodu.

AOP 318 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine su ove godine ostvareni u manjem iznosu, a razlog tome je što smo prethodne godine imali ostvaren prihod od prodaje nefinancijske imovine koji smo iskoristili za nabavu nove imovine, a ove godine toga nije bilo.

AOP 600 – iskazan je višak prihoda poslovanja s kojim je pokriven manjak prihoda poslovanja iz prethodne godine.

IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA

AOP 001 – Stanje obveza iskazano na ovoj poziciji odnosi se na stanje 30. rujna 2014. godine iskazano u našim glavnim knjigama, pa iz toga razloga ovo stanje se razlikuje od stanja iskazanog u izvještaju za prethodno razdoblje na **AOP-u 024** koji se odnosi na stanje obveza 30. lipnja.

AOP 036 - Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznosi **696.772,46** kn koje se sastoji iz dospjelih i (većim dijelom) iz nedospjelih obveza (AOP 090 iznosi 692.069,00 kn).

Nedospjele obveze odnose se na:

- Obveze za plaću za 12/14 u iznosu od 316.026,98 kn
- Obveze za naknadu za prijevoz 12/14 u iznosu od 7.158,75 kn
- Obveze za materijalne rashode kojima je rok dospijeća u siječnju ili veljači, a iznose 336.529,44 kn i
- Obveze za povrat viška prihoda u iznosu 37.057,29 kn.

OBRAZAC P-VRIO

U toku 2014. godine nismo imali promjena koje su trebale biti iskazne u ovom obrascu pa je iz tog razloga obrazac nepopunjen.

Mjesto: **Velika** datum: 28.01.2015.

Osoba za kontaktiranje: **Vesna Baltić**
Telefon za kontakt: **034/233-085**
Adresa e-pošte obveznika: **dom-velika@po.t-com.hr**
Zakonski predstavnik: **Mirjana Novak, dipl.soc.radnik**

Zakonski predstavnik:

**DOM ZA STARIJE I
NEMOĆNE OSOBE
V E L I K A**

L.Ibrišimovića 7, Velika

Tel./fax. 034/233-085

OIB: 38318755981

Broj:138/15

Velika, 28.01.2015.

**POŽEŠKO SLAVONSKA ŽUPANIJA
Upravni odjel za proračun i financije
POŽEGA**

**PREDMET: Dostava Financijskih izvještaja za razdoblje od 01. siječnja do
31. prosinca 2014. godine**

U privitku dopisa dostavljamo Vam Referentnu stranicu Izvještaja proračuna, proračunskih i izvanproračunskih korisnika za razdoblje 01. siječnja 2014. do 31. prosinca 2014. godine i Bilješke uz izvještaje za razdoblje od 01. siječnja do 31. prosinca 2014. godine.

S štovanjem,

**Ravnatelj:
Mirjana Novak, magistra .soc.rada**

**DOM ZA STARIJE I
NEMOĆNE OSOBE**

V E L I K A

L.Ibrišimovića 7, Velika

Tel./fax. 034/233-085

OIB: 38318755981

Broj:138/15

Velika, 28.01.2015.

**MINISTARSTVO SOCIJALNE
POLITIKE I MLADIH
ZAGREB**

**PREDMET: Dostava Financijskih izvještaja za razdoblje od 01. siječnja do
31. prosinca 2014. godine**

U privitku dopisa dostavljamo Vam Referentnu stranicu Izvještaja proračuna, proračunskih i izvanproračunskih korisnika za razdoblje 01. siječnja 2014. do 31. prosinca 2014. godine, Bilancu stanje na dan 31. prosinca 2014. godine, Izvještaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima (Obrazac PR-RAS) za razdoblje 01. siječnja do 31. prosinca 2014. godine, Obrazac P-VRIO, Izvještaj o obvezama od 01. listopada do 31. prosinca 2014. i Bilješke uz izvještaje za razdoblje od 01. siječnja do 31. prosinca 2014. godine u elektronskom obliku kao i njihova izlistanja.

S štovanjem,

**Ravnatelj:
Mirjana Novak, magistra .soc.rada**