

BILJEŠKE
UZ FINANCIJSKA IZVJEŠĆA ZA 01.01.-31.12.2018.

Broj RKP-a: **07903** AOP ozn. razdoblja: **2018-12**
Matični broj: **3324966**
Naziv obveznika: **DOM ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE VELIKA**
Pošta i mjesto: **34330 VELIKA** OIB: **38318755981**
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

Dom za starije i nemoćne osobe Velika je javna ustanova za obavljanje socijalnih usluga skrbi i njege o odraslim i nemoćnim osobama (starije i nemoćne osobe) čija je djelatnost:

- pružanje usluga u okviru smještaja (stanovanja, prehrane, brige o zdravlju, njege, socijalnog rada, psihosocijalne rehabilitacije, fizikalne terapije, radne terapije, radnih aktivnosti, aktivnog provođenja vremena i organiziranog prijevoza, ovisno o utvrđenim potrebama i izboru korisnika),
- pružanje usluga poludnevnog i cjelodnevnog boravka,
- pružanje usluga smještaja za osobe oboljele od Alzheimerove demencije u terminalnom stanju bolesti te
- pružanje usluge pomoći i njege u kući.

Ustanova u svome radu provodi programe i aktivnosti u skladu sa nizom zakonskih propisa i to: Zakona o socijalnoj skrbi (NN broj 157/13), Zakona o ustanovama (NN 76/93,29/97,47/99,35/08), Pravilnikom o minimalnim uvjetima za pružanje socijalnih usluga (NN broj: 40/14).

Kod planiranja kadrova i rashoda za zaposlene potrebno je primijeniti odredbe Zakona o radu, Zakona o porezu na dohodak, Zakona o plaćama u javnim službama i Uredbe o nazivima radnih mjesta i koeficijentima složenosti poslova u javnim službama, Osnovice za izračun plaće radnika u javnim službama, odredaba Temeljnog kolektivnog ugovora za službenike i namještenike u javnim službama i Kolektivnog ugovora za djelatnost socijalne skrbi koji se primjenjuju kao pravna pravila.

U financijskom poslovanju potrebno se pridržavati Zakona o proračunu (NN broj: 87/08;136/12;15/15), Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu, Pravilnika o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu, Zakona o javnoj nabavi, Zakona o fiskalnoj odgovornosti, Pravilnika o zaštiti i čuvanju arhivske i registraturne građe izvan arhiva.

U svom poslovanju Dom je dužan pridržavati se i Zakona o zaštiti na radu, Zakona o zaštiti od požara, Zakona o zaštiti od eksplozivnih tvari, Zakona

o zaštiti okoliša, Zakona o zdravstvenoj zaštiti, Zakona o provedbi opće uredbe o zaštiti podataka (NN 42/18), HACCP standarda i drugih zakonskih propisa vezanih za djelatnost.

BILANCA

001 Imovina

AOP 002 Nefinancijska imovina

Tijekom 2018. godine nabavljena je imovina (postrojenja i oprema) u vrijednosti **364.654,22** kn, a u istom razdoblju isknjižena je rashodovana (otuđena) imovina u vrijednosti **264.021,66** kn.

Na kraju 2018. godine obavljen je otpis dugotrajne imovine linearnom metodom otpisa gdje su primijenjene stope ispravka vrijednosti uređene Pravilnikom o izmjenama i dopunama Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu. Ukupni otpis 2018. godine iznosio je **402.888,15** kn.

AOP 063 Financijska imovina

Na **AOP –u 067** iskazan je indeks od 67,9. Na dan 31.prosinca 2018. godine u odnosu na 01.01.2018. godine bilo je manje novčanih sredstava jer su u 2018. godini sklopljeni ugovori s kraćim rokom plaćanja u odnosu na 2017. pa su obveze s 31.12.2018. manje u odnosu na prethodno razdoblje.

AOP 073– iskazana potraživanja odnose se na potraživanja za naknade za bolovanja od HZZO-a u iznosu od 6.011,04 kn i potraživanja za više plaćene račune u iznosu od 1.600,00 kn.

AOP 140 – iskazana sredstva u iznosu od 21.079 kn odnose se na potraživanja od naših korisnika, njihovih obveznika uzdržavanja i Ministarstva za demografiju, obitelj, mlade i socijalnu politiku za sredstva kojima se sufinancira usluga smještaja u našoj ustanovi. Ukupna potraživanja AOP 152 iznose 30.931,90 kn, a sukladno čl. 37.a Pravilnika o izmjenama i dopunama Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN br.3/18), proveli smo ispravak vrijednosti potraživanja po stopi od 100% na iznos 9.853,30 (AOP 156) jer se s naplatom tih potraživanja kasni više od tri godine.

162 Obveze i vlastiti izvori

AOP 163 – iskazane obveze u iznosu od 520.195,88 kn odnose se na obveze za rashode poslovanja dan 31.12.2018. koje su razrađene u obrascu **Obveze AOP 038**, a čiji je indeks 68,00. Iz obrasca Obveze se vidi da su to sve nedospjele obveze.

Na **AOP-u 174** iskazane obveze u iznosu od **117,61 kn** odnose se na sredstva koja smo vratili nadležnom proračunu u toku mjeseca siječnja 2019. 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 2018. godini, a sukladno Uputi o predaji financijskih izvještaja za razdoblje od 01.01.-31.12.2018. godine.

AOP 232 Odlukom o raspodjeli rezultata od 21.02.2018. višak prihoda od nefinancijske imovine na dan 31.12.2017. raspoređuje se u 2018. godini za nabavu nove nefinancijske imovine kako je i provedeno, te iz tog razloga nema podataka o stanju 31 prosinca.

AOP 244 sadrži podatak o vrijednosti zadužnice navedene uz obvezne Bilješke uz Bilancu, sukladno izmijenjenom Pravilniku o financijskom izvještavanju (NN br.112/18).

OBVEZNE BILJEŠKE

1. Popis ugovornih odnosa i slično koji uz ispunjenje određenih uvjeta, mogu postati obveza ili imovina

| R.br. | Datum izdavanja /primanja jamstva | Instrument osiguranja | Iznos danog/ primljenog jamstva | Primatelj/davatelj jamstva | Namjena | Dokument | Rok važenja |
|-------|-----------------------------------|-----------------------|---------------------------------|----------------------------|---------------------|--------------------|-------------|
| 1. | 29.03.2018. | Zadužnica | 50.000,00 | Tekija doo, Požega | Osiguranje plaćanja | Ugovor br. 11/2018 | - |

Objašnjenje:

Dom za starije i nemoćne osobe Velika je, uz suglasnost Upravnog vijeća Doma, dao dobavljaču Tekiji doo., Požega mjenično jamstvo na iznos od 50.000,00 kn kao instrument osiguranja plaćanja u valutnom roku za isporuku vodnih usluga.

2. Popis sudskih sporova u tijeku

Dom za starije i nemoćne osobe Velika nema sudskih sporova.

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 je veći od 100 što znači da su i prihodi (indeks 105,2) i rashodi (indeks 104,4) ostvareni u većem iznosu u odnosu na izvještajno razdoblje prethodne godine.

AOP 289 za ovo izvještajno razdoblje nije iskazan indeks jer ove godine nije bilo prodaje nefinancijske imovine pa tako ni prihoda.

Preneseni višak od nefinancijske imovine iz prethodne godine u iznosu 2.809,25 kn (**AOP 400**) je u 2018. godini iskorišten za nabavu nefinancijske imovine, te na kraju 2018. godine nemamo ostvarenih viškova ni manjkova.

OBRAZAC RAS FUNKCIJSKI

Dom za starije i nemoćne osobe Velika je javna ustanova za obavljanje socijalnih usluga skrbi i njege o odraslim osobama (starije i nemoćne osobe). Iz tog razloga u ovom obrascu su iskazani podaci na **AOP 129** Starost u okviru socijalne zaštite.

OBRAZAC P-VRIO

AOP 005 Iznos od 25,00 kn odnosi se na rashodovanu imovinu koja je imala knjigovodstvenu vrijednost, te smo rashodovanje iste evidentirali preko osnovnog računa 91511.

IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA

AOP 001 – Stanje obveza iskazano na ovoj poziciji odnosi se na stanje 01. siječnja 2018. godine iskazano u našim glavnim knjigama, što odgovara stanju iskazanom na **AOP-u 036** predanog Obrasca OBVEZE za 2017. godinu.

AOP 036 - Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznosi **520.195,88** kn, sve obveze su nedospjele.

Nedospjele obveze odnose se na:

- obveze za plaću za 12/18 u iznosu od 337.590,94 kn
- obveze za naknadu za prijevoz 12/18 u iznosu od 9.832,20 kn
- obveze za naknadu zbog nezapošljavanja invalida u iznosu 1.031,94 kn
- obveze za materijalne rashode nastale u 2018. godini ali im je rok dospjeća u siječnju ili veljači ove godine, a iznose 171.623,19 kn (KUF) i
- obveze za povrat viška prihoda u iznosu 117,61 kn.

Mjesto: Velika datum: 28.01.2019.

Osoba za kontaktiranje: Vesna Baltić

Telefon za kontakt: 034/233-085

Adresa e-pošte obveznika: dom-velika@po.t-com.hr

Odgovorna osoba: Mirjana Novak, magistra soc.rada

Odgovorna osoba:

