

DOM ZA STARIJE OSOBE BJELOVAR

VLAHE PALJETKA 1, BJELOVAR

U Bjelovaru, 29. siječnja 2016.

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ ZA 2015. GODINU

OBRAZAC: PR-RAS

PRIHODI

Ukupni prihodi poslovanja AOP 001 u 2015. godini iznose 11.052.281 kuna što je više u odnosu na prošlu godinu za 0,3%.

AOP 047:

Povećanje prihoda za 88,7% od pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna u cijelosti se odnosi na tekuće pomoći od Hrvatskog zavoda za zapošljavanje za stručno osposobljavanje u iznosu 35.089 kuna, te je ovaj prihod iskazan prema navedenim knjiženjima u Okružnici o predaji i konsolidaciji financijskih izvještaja proračuna.

AOP 082:

Prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine ostvareni su u iznosu 184.318 kuna tj. za 8,1% više od prošle godine. Sklopljeni su novi ugovori (sa Hrvatskom poštanskom bankom i Matej j.d.o.o.) po kojima je došlo do promjene cijene najma te je dodatno iznajmljen prostor ambulante Domu zdravlja BBŽ.

AOP 125:

Prihod koji je ostvaren od donacije pravnih osoba u iznosu 6.100 kuna odnosi se na kotizaciju seminara medicinskih sestara u iznosu 900 kuna i za troškove reprezentacije u sklopu organizacije aktiva ravnatelja u iznosu 5.200 kuna.

AOP 127, 128, 129, 130:

Ukupni prihodi (3.801.534 kn) iz nadležnog proračuna manji su od Odluke o minimalnim financijskim standardima za decentralizirano financiranje Domova za starije i nemoćne osobe za iznos 15.465,92 kune koji je ostao neutrošen na plaćama.

AOP 160:

Materijalni rashodi iznose 5.172.659 kuna što je 2,3% više.

Naknade troškova zaposlenima za službena putovanja (AOP 162) povećala su se za 38,5% kao i rashodi za stručno usavršavanje zaposlenika 53% (AOP 164) zbog povećanog broja pohađanja seminara i tečajeva. Naknade za putne troškove (AOP 163) smanjile su se za 27,8% jer su još u prošloj godini bile isplaćivane razlike zbog različitog načina obračuna putnih troškova.

Rashodi za materijal i dijelove za tekuće i investicijsko održavanje (AOP 170) povećali su se za 46,3% kao i usluge održavanja (AOP 176) za 6% zbog većeg broja popravaka.

Komunalne usluge su veće za 8,6% (AOP 178) jer je početkom godine došlo do puknuća vodovodne cijevi i kvarova na hidrantima što je dovelo do povećanja potrošnje vode.

Intelektualne i osobne usluge AOP 181 veće su za 39.609 kuna jer u prošloj godini nije bio rashod za projekt solarnih panela u iznosu 20.000 kuna.

Ostale usluge povećale (AOP 183) su se za 47% zato što su tu sadržani rashodi vezani uz promjenu naziva Doma.

Reprezentacije (AOP 189) povećana je za 47,8% zbog održavanja aktiva ravnatelja Domova.

AOP 334:

Izdaci za rashode za nefinancijsku imovinu pokazuju iskorištenost sredstava u protekloj godini za razne nabavke nefinancijske imovine uključujući i dio sredstava za hitne intervencije koja su odobrena Odlukom o minimalnim standardima za decentralizirano financiranje domova za starije i nemoćne osobe u 2015. godini. Od Bjelovarsko-bilogorske županije doznačeno je za nabavu nefinancijske imovine 60.000 kuna, a za hitne intervencije 150.000 kuna (39.603,50 kuna je na AOP-u 176 i 5.000 na AOP-u 182). Tu treba napomenuti da je na temelju Odluke Upravnog vijeća o rasporedu višak sredstava od zakupa iz prethodnih godina za nabavku nefinancijske imovine u 2015. utrošeno 62.520,44 kuna.

Nakon svih povećanja i smanjenja rashoda, ukupni rashodi poslovanja (AOP 402) povećani su u odnosu na prethodnu godinu za 0,2% i iznose 11.056.186 kuna.

AOP 600, 602 i 604:

Navedeni financijski rezultat kao odnos sveukupnih prihoda i rashoda poslovanja Doma u 2015. iznosi manjak 3.905 kuna. Tu je sadržan višak od namjenskih sredstava za stručno osposobljavanje u iznosu 15.324,28 kuna, dok je na sredstvima zakupa utvrđeni manjak od prihoda 19.228,74 kune koji će se namiriti viškom iz prethodnih razdoblja (485.623 kuna). Neutrošena proračunska sredstva u iznosu 15.465,92 kn vraćaju se Bjelovarsko-bilogorskoj županiji. Višak od namjenskih sredstava se prenosi u 2016. godinu za pokriće rashoda stručnog osposobljavanja. Neutrošeni dio viška sredstava od zakupa prema tumačenju Ministarstva socijalne politike i mladih i odluci Županije, te odlukom Upravnog vijeća o rasporedu viška prihoda raspoređuje se na višak prihoda poslovanja 100.000 te ulaganje u nefinancijsku imovinu u iznosu 100.000 kuna u 2016. godini.

Preneseni višak iz prethodnog razdoblja (AOP 635) iznosi 485.623 kuna te ukupno višak prihoda i primitaka raspoloživ u slijedećem razdoblju (AOP 637) iznosi 481.718 kuna.

OBRAZAC: RAS- funkcijski

Ukupni rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji odnose se u cijelosti na socijalnu zaštitu za starost i iznose 11.056.186 kuna (AOP 129).

OBRAZAC: BILANCA

U obrascu bilanca ukupna imovina (AOP 001) iznosi 36.073.565 kn kao i obveze i vlastiti izvori (AOP 162), što je manje u odnosu na prošlu godinu za 2%.

Od nefinancijske imovine u odnosu na prošlu godinu knjižene su umjetničke slike na AOP-u 032 u iznosu 59.603 kuna.

OBRAZAC: P-VRIO

Promjene u vrijednosti i obujmu imovine i obveza nastale su temeljem knjiženja umjetničkih slika procijenjene vrijednosti 59.603 kuna.

U protekloj godini redovito su osigurane isplate plaća, putni troškovi i dr. obveze prema zaposlenicima koje im pripadaju temeljem Zakona. Dom za starije osobe Bjelovar uredno je podmirivao svoje obveze prema dobavljačima što je vidljivo na stavci zateznih kamata kojih nije bilo. Postoje određene poteškoće kod naplate potraživanja, osobito na sredstvima zakupa, no unatoč tome nije bila ugrožena likvidnost.

Voditelj računovodstva:

Ravnatelj:

Margareta Tabar, mag. oec.

Vesna Trnski, dipl.ing.soc. rada