

DOM ZA STARIJE OSOBE BJELOVAR

VLAHE PALJETKA 1, BJELOVAR

Kontrolni broj: 408.761.902,71

U Bjelovaru, 27. siječnja 2017.

## BILJEŠKE UZ FINACIJSKI IZVJEŠTAJ ZA 2016. GODINU

### **OBRAZAC: PR-RAS**

#### **PRIHODI**

Ukupni prihodi poslovanja AOP 001 u 2016. godini iznose 11.059.283 kuna što je više u odnosu na prošlu godinu za 0,1%.

#### **AOP 060:**

Rezultat povećanja za 59,1% prihoda tekućih pomoći od izvanproračunskih korisnika odnosi se na tekuće pomoći HZZ-a za stručno osposobljavanje u iznosu 55.831 kn jer su u 2016. godini potpisana tri nova ugovora o stručnom osposobljavanju na dvije godine, te su sredstva doznačena kako stoji u ugovoru za financiranje slijedeće dvije godine. Ovaj prihod iskazan je prema navedenim knjiženjima u Okružnici o predaji i konsolidaciji financijskih izvještaja proračuna.

#### **AOP 082:**

Prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine ostvareni su u iznosu 191.935 kuna tj. za 4,1% više od prošle godine.

#### **AOP 125:**

Prihod od donacije fizičkih osoba iznosi 1.483 kuna što je manje u odnosu na prošlu godinu za 75,7%. Sredstva su utrošena za nabavu materijala za radnu okupaciju korisnika.

#### **RASHODI**

#### **AOP 155:**

Rashodi za zaposlene (AOP 148) ukupno su povećani za 5% zbog većih rashoda na plaćama (3%) ali najvećim dijelom zbog ostalih rashoda za zaposlene koji su povećani za 84% zbog isplata regresa, božićnica i jubilarnih nagrada.

#### **AOP 160:**

Materijalni rashodi iznose 4.679.598 kuna što je 9,5% manje u odnosu na prošlu godinu.

Najveća ušteda ostvarena je na ergentima (AOP 169) u iznosu 203.633 kune zbog sklapanja ugovora s novim dobavljačima koji su prošli na objedinjenoj javnoj nabavi s Bjelovarsko-bilogorskom županijom.

Ostvareni rashodi na materijalu i sirovinama (AOP 168) manji su za 187.455 kuna u odnosu na prošlu godinu na stavci namirnica jer je smanjen broj vanjskih korisnika za dostavu obroka, ali i zbog sklapanja povoljnijih ugovora na temelju objedinjene nabave s Ministarstvom za svježe meso, te sklapanjem novih ugovora za kruh, mlijeko i mliječne proizvode, kao i racionalnijom izradom jelovnika unutar zadanih normativa.

U 2016. godini manje je nabavljano materijala (AOP 170) i sitnog inventara (AOP 171), ali je zato kupljeno više službene, radne i zaštitne odjeće i obuće (AOP 173) sukladno Pravilniku za 55,2%.

#### AOP 176:

Od rashoda za usluge najznačajnije povećanje bilježe usluge tekućeg i investicijskog održavanja za 21% zbog učestalih kvarova i dotrajale opreme u kuhinji i praonici rublja u iznosu 51.764 kuna.

Zbog promjena u obračunu telefonskih usluga i dodatne pretplate za mobitele povećane su usluge telefona, pošte i prijevoza za 14,6%. Zdravstvene i veterinarske usluge odnose se na redovite zdravstvene preglede zaposlenika (AOP 180) i povećane su za 34,6% odnosno 5.034 kune. Ostali rashodi za usluge imaju tendenciju smanjenja.

#### 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 2016. godini. Od Bjelovarsko-bilogorske županije doznačeno je za nabavu nefinancijske imovine 60.000 kuna, a za hitne intervencije 150.000 kuna (na AOP-u 176 je 9.761,63 kn). Tu treba napomenuti da je na temelju Odluke Upravnog vijeća o rasporedu višak sredstava od zakupa iz prethodnih godina za nabavku nefinancijske imovine u 2016. utrošeno 83.315,99 kuna.

Nakon svih povećanja i smanjenja rashoda, ukupni rashodi poslovanja (AOP 402) manji su u odnosu na prethodnu godinu za 1,3% i iznose 10.916.721 kunu.

#### AOP 600, 602 i 604:

Financijski rezultat kao odnos sveukupnih prihoda i rashoda poslovanja Doma u 2016. iznosi višak od 142.562 kune. Tu je sadržan višak od namjenskih sredstava za stručno osposobljavanje u iznosu 36.524,75 kuna, dok je na sredstvima zakupa utvrđeni višak prihoda 106.037,64 kune. Višak od namjenskih sredstava prenosi se 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. Višak prihoda i primitaka raspoloživ u slijedećem razdoblju (AOP 637) iznosi 608.956,44 kuna.

### **OBRAZAC: RAS- funkcijski**

Ukupni rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji odnose se u cijelosti na socijalnu zaštitu za starost i iznose 10.916.721 kuna (AOP 129).

### **OBRAZAC: BILANCA**

U obrascu bilanca ukupna imovina (AOP 001) iznosi 35.288.770 kn kao i obveze i vlastiti izvori (AOP 162), što je manje u odnosu na prošlu godinu za 2,2%.

### **OBRAZAC: P-VRIO**

Promjene u vrijednosti i obujmu imovine u 2016. godini nije bilo.

U protekloj godini redovito su osigurane isplate plaća, putni troškovi, regres, božićnica i dr. obveze prema zaposlenicima koje im pripadaju temeljem propisanih Zakona. Dom za starije osobe Bjelovar uredno je podmirivao svoje obveze prema dobavljačima s tim da je plaćanje dijela obveza, koje i financira, preuzela Bjelovarsko-bilogorska županija. Upravo zbog toga došlo je do promjena u novčanom tijeku, te se proračunska sredstva više ne doznačuju u mjesecu za mjesec nego za mjesec u nazad što bi moglo dovesti do problema s likvidnošću. Određene poteškoće kod naplate potraživanja korisnika i zakupa postoje, ali se redovito rješavaju.

Voditelj računovodstva:

Ravnatelj:

Margareta Tabar, mag. oec.

Vesna Trnski, dipl.ing.soc. rada



**DOM ZA STARIJE OSOBE**  
**BJELOVAR**  
Bjelovar, Vlaho Paljetka 1 1

