

RAZDJEL: 102 Ministarstvo za demografiju,
obitelj, mlade i socijalnu politiku
GLAVA: 08 Proračunski korisnici
u socijalnoj skrbi
**Proračunski
korisnik:** Dom za odrasle osobe Trogir

Razina: 11
RKDP: 7866
MB: 03039200
Šifra djel: 8730
OIB: 50259535567
IBAN: HR16 23900011100017995

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 01-12/2019.G.

Uvod

Dom za odrasle osobe Trogir ostvaruje djelatnost pružanja socijalnih usluga odraslim osobama sukladno Statutu koji propisuje slijedeće vrste socijalnih usluga: usluge smještaja, boravka, organiziranog stanovanja, pomoći u kući i psihosocijalne podrške. U 2019.g. Dom za odrasle osobe Trogir provodio je tekuće aktivnosti sukladno Statutu. Usluga organiziranog stanovanja uz podršku u ovoj godini je unaprijeđena i pojačana te je postignut cilj osiguravanja iste za ukupno dvadeset korisnika u pet stanova tj. u dva stana više nego lani.

1. BILJEŠKE UZ BILANCU – BIL

0 – Nefinancijska imovina

Na nefinancijskoj imovini se primjećuju promjene u odnosu na prošlu godinu (indeks 112,0) kao rezultat provedenih investicijskih nabavki.

AOP 014 sa indeksom 740,40 ukazuje na povećanje zbog provedenih nabavki opreme, od čega su najznačajnije nabave profesionalne perilice rublja, sušilice rublja i namještaja za korisnike.

AOP 047 sa indeksom 324,20 rezultat je zaliha sitnog inventara zbog dijela nabave izvršene krajem prosinca.

1 – Financijska imovina

AOP-i 080 i 073 sa indeksom 834,90 rezultat su manje izvršenih refundacija za bolovanja na teret HZZ-a u ovoj godini, u usporedbi sa 2018.

AOP-i 152 i 140 sa indeksom 19,10 (16 – Potraživanja za prihode poslovanja) u apsolutnom iznosu 5286,00 kn pokazuje saldo nepodmirenih računa korisnika za smještaj i izvaninstitucionalne usluge i više uplaćenih sredstava korisnika (pretplate). Ukupni iznos nepodmirenih računa veći je od iznosa pretplate. Dom Trogir je poduzeo sve propisane mjere naplate ovih potraživanja.

2 – Obveze

AOP 166 (232 – Obveze za materijalne rashode) sa indeksom 108,50 pokazuje blago povećanje nepodmirenih obveza za materijalne rashode u odnosu na prošlu godinu, na 31.12.19., u sklopu redovnog tekućeg poslovanja.

AOP 174 (239 – Ostale tekuće obveze) sa indeksom 143,10 sastoji se od obveza proračunskog korisnika za povrat u proračun, bolovanja na teret HZZ-a, obveze uplate kamata i uplate sredstava od otkupa stanova.

9 – Vlastiti izvori

AOP 233 (92211 – Višak prihoda poslovanja) sa indeksom 82,10 odnosi se na donacijska sredstva, pomoći iz županijskog i gradskih proračuna, neutrošena sredstva doznačena iz nadležnog proračuna (IF 11) te sredstva opskrbnine i participacije za uplatu u državni proračun, koja se 31.12.19. nalaze na žiro računu.

AOP 244 (991 - Izvanbilančni zapisi) sa indeksom 286,50 odnosi se na slijedeće:

Sudski sporovi u tijeku					
Red.br.	Datum	Tužitelj	Tuženik	Vrijednost spora i spored.traženja	Opis
1.	14.07.2016.	Revizija Split d.o.o.	Dom za odrasle osobe Trogir	21.981,36	Ugovor u sklopu provedbe projekta sufinanciranim iz ESF
2.	18.12.2018.	Jakica Šimić Put dragulina 15, Trogir	Dom za odrasle osobe Trogir	41.000,00	Parnični postupak – radno materijalna prava

Red.broj 1. odnosi se na tužbu tužitelja zbog neizvršenja plaćanja po ugovoru, dok tuženik zastupa tvrdnju da ugovorena usluga nije izvršena.

Red.br. 2. odnosi se na tužbu tužiteljice u vezi radnih i materijalnih prava i isplate.

Tuđa imovina dobivena na korištenje – Ugovorom br.451-03/2019 od 08. svibnja 2019.g. Dom za odrasle osobe Trogir dobio je od Ministarstva državne imovne na korištenje nekretninu na adresi Ulica kneza Domagoja 1, 21220 Trogir. Nekretnina je evidentirana u poslovnim knjigama Ministarstva državne imovine sa vrijednošću od 1 kune, te je u istoj vrijednosti evidentirana u izvanbilančnim zapisima ustanove.

2. BILJEŠKE UZ PR-RAS

AOP 063 (636 – Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan), sa iznosom 30.000,00 kn pokazuje doznačena sredstva pomoći ovoj godini („donacija“) od županijskog i gradskih proračuna. Prošlih godina smo ova sredstva evidentirali na AOP-u 054 (633 - Pomoći proračunu iz drugih proračuna), te stoga nema indeksa.

AOP 111 (652 – Prihodi po posebnim propisima) sa indeksom 96,80 pokazuje blago smanjenje ostvarenih prihoda ustanove od opskrbnina i izvaninstitucijskih usluga u odnosu na prošlu godinu.

Na AOP-u 127 i 128 (663 – Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna) sa indeksom 62,70 vidi se nešto manji prihod od donacija.

AOP 160 (32 - Materijalni rashodi) sa indeksom 107,9 pokazuje da se tijekom godine odvijalo uobičajeno poslovanje, sa tek manjim odstupanjima u pojedinim stavkama:

AOP 164 – Stručna usavršavanje zaposlenika – sa indeksom 136,10 - pokazuje punu iskorištenost sredstava.

AOP 177 – Usluge promidžbe i informiranja – indeks 30,6 – pad troškova jer nije bilo natječaja u Narodnim novinama.

AOP 282 –Višak prihoda poslovanja – sa indeksom 1.785,70 – vezan je uz iskazivanje sredstava za nabavu nefinancijske imovine na računu 639 – Prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna i AOP-u 069 (Uputa Ministarstva financija od 24. siječnja 2020.g. Kl: 400-06/19-01/37). Navedena sredstva dodijeljena su našoj ustanovi suglasnošću nadležnog Ministarstva.

AOP 286 i 409– Obračunati prihodi poslovanja – nenaplaćeni – na ovim AOP-ima upisan je saldo nenaplaćenih potraživanja od korisnika i više uplaćenih sredstava (pretplate) korisnika (objašnjenje kao i pod AOP-e 152 i 140 u BIL). Nenaplaćena potraživanja su veća od iznosa pretplate u izvještajnom razdoblju.

Na AOP-ima 284 i 407 (92211 – Višak prihoda poslovanja -preneseni) upisan je preneseni višak poslovanja umanjen za iznos uplate u proračun sredstava izvora financiranja „11“ i „43“, koje su po uputi Ministarstva uplaćene do 31.01.2019. (konto 2395800 – Obveze proračunskih korisnika za povrat u proračun).

Na AOP-ima 341,354, 360 (4 – Rashodi za nabavu nefinancijske imovine) te AOP-u 399 (manjak prihoda od nefinancijske imovine) pokazuju se vrlo značajna investicijska ulaganja u odnosu na prošlu godinu, te njihov indeks nije prikazan u obrascu zbog tehničkih ograničenja obrasca. Izvršene su nabave namještaja za korisnike, profesionalna perilica i sušilica rublja, rabljenog osobnog vozila, izrada projekata i nabava ostale manje opreme.

3. BILJEŠKE UZ P-VRIO

U 2019.g. u Domu za odrasle osobe Trogir nije bilo promjena obujma imovine.

4. BILJEŠKE UZ RAS – funkcijski

AOP 125 u oba stupca obuhvaća ukupno nastale rashode. AOP 136 sa indeksom 1.473,80 odnosi se na nabavu rabljenog automobila Volkswagen Polo.

5. BILJEŠKE UZ OBVEZE

U obrascu Obveze vidljivo je kretanje obveza u redovnom poslovanju, te nema bitnih napomena i odstupanja.

Trogir, 31. siječnja 2020.g.

Ravnatelj:

mr.sc. Nenad Belas