

RAZDJEL: 086 Ministarstvo rada, mirovinskog sustava, obitelji i socijalne politike
GLAVA: 60 Proračunski korisnici u socijalnoj skrbi
Proračunski korisnik: Dom za odrasle osobe Trogir

Razina: 11
RKDP: 7866
MB: 03039200
Šifra djel: 8730
OIB: 50259535567
IBAN: HR1623900011100017995

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 01-12/2020.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 2020.g. Dom za odrasle osobe Trogir provodio je tekuće aktivnosti sukladno Statutu. U siječnju 2020.g stupio je na snagu novi Pravilnik o unutarnjem ustroju i sistematizaciji radnih mjesta i Statut Doma. Dana 29. listopada 2020.g. stupio je na snagu Ugovor o dodjeli bespovratnih sredstava UP.02.2.204.0008 iz ESF, „Povratak u samostalnost“.

1. BILJEŠKE UZ BILANCU – BIL

0 – Nefinancijska imovina

Na ukupnoj nefinancijskoj imovini nema značajnih promjena u odnosu na prošlu godinu (indeks 99,20).

AOP 014 sa indeksom 146,30 ukazuje na povećanje zbog provedenih nabavki opreme, od čega je najznačajnija nabava namještaja za korisnike.

AOP 047 sa indeksom 24,0 rezultat je manjih zaliha sitnog inventara na kraju godine u odnosu na prošlu godinu, kada je veći dio nabave izvršen krajem prosinca.

1 – Financijska imovina

AOP-i 081 i 073 sa indeksom 214,40 pokazuju stanje refundacija za bolovanja na teret HZZ-a u ovoj godini, za koje smo dobili obavijest nadležnog Ministarstva da u 2020.nije bilo izvršenih refundacija..

AOP-i 153 i 141 sa indeksom 190,30 (16 – Potraživanja za prihode poslovanja) u apsolutnom iznosu 10.061,00 kn pokazuje saldo nepodmirenih računa korisnika za smještaj i izvaninstitucionalne usluge i više uplaćenih sredstava korisnika (pretplata). Ukupni iznos nepodmirenih računa veći je od iznosa pretplate. Dom Trogir je poduzeo sve propisane mjere naplate ovih potraživanja.

2 – Obveze

AOP 170, 172 i 180 (2 – Obveze i 232 – Obveze za materijalne rashode i 239 –Ostale tekuće obveze) sa indeksom 120,90; 141,40 i 167,60 pokazuje stanje obveza s obzirom na opće stanje zbog pandemije corona virusa te posljedično manje izvršena plaćanja krajem godine.

AOP 180 (239 – Ostale tekuće obveze) sa indeksom 167,60 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 238 (92211 – Višak prihoda poslovanja) sa indeksom 120,00 odnosi se na donacijska sredstva, pomoći iz županijskog i gradskih proračuna, te sredstva opskrbnine i participacije za uplatu u državni proračun, koja se 31.12.20. nalaze na žiro računu.

AOP 250 (991 - Izvanbilančni zapisi) sa indeksom 65,10 pokazuje da je u 2020.g. završen sudski spor sa „Revizijom Split“ d.o.o. te isplaćen utuženi iznos sa sporednim traženjima.

Sudski sporovi u tijeku					
Red.br.	Datum	Tužitelj	Tuženik	Vrijednost spora i spored.traženja	Opis
1.	18.12.2018.	Jakica Šimić Put Dragulina 15, Trogir	Dom za odrasle osobe Trogir	41.000,00	Parnični postupak – radno materijalna prava

Red.br. 1. odnosi se na tužbu tužiteljice u vezi radnih i materijalnih prava i isplate.

9915 - 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 1,00 kune, te je u istoj vrijednosti i sukladno dostupnoj dokumentaciji evidentirana u izvanbilančnim zapisima ustanove.

2. BILJEŠKE UZ PR-RAS

AOP 111 (652 – Prihodi po posebnim propisima) sa indeksom 98,40 pokazuje blago smanjenje ostvarenih prihoda ustanove od opskrbnina i izvaninstitucijskih usluga u odnosu na prošlu godinu.

Na AOP-u 123 i 127 (66 i 663 – Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna) sa indeksom 145,00 vidi se veći приход od donacija u odnosu na lani.

AOP 148 (3 – Rashodi poslovanja) sa indeksom 98,80 pokazuje da se tijekom godine odvijalo uobičajeno poslovanje, sa tek manjim odstupanjima u pojedinim stavkama:

AOP 160 (32 - Materijalni rashodi) sa indeksom 88,40 pokazuje da su krajem godine poslovanje i dinamika priznavanja i plaćanja troškova bili otežani zbog okolnosti uzrokovanih epidemijom.

AOP 164 – Stručna usavršavanja zaposlenika – sa indeksom 20,10 - za razliku od prošle godine vidljivo je značajno manje pohađanje seminara i edukacija zbog okolnosti uzrokovanih epidemijom.

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 153 i 141 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 „43“, koje su po uputi Ministarstva uplaćene do 31.01.2020. (konto 2395800 – Obveze proračunskih korisnika za povrat u proračun).

Na AOP-ima 341,354, 360 (4 – Rashodi za nabavu nefinancijske imovine) sa indeksima 45,80; 50,70 i 66,20 te AOP-u 399 (manjak prihoda od nefinancijske imovine) sa indeksom 45,80 pokazuju značajna investicijska ulaganja ali manja u odnosu na prošlu godinu. Izvršene su nabave namještaja za korisnike, , izrada elaborata procjene vrijednosti i nabava ostale manje opreme.

Na AOP-u 635 (Višak prihoda i primitaka raspoloživ u slijedećem razdoblju) sa indeksom 120,00 i u iznosu od 128.912,34 kn vidljiva su nepotrošena sredstva donacija i pomoći „61“ i „52“ iz 2020.g. i prethodnih godina, te neproslijeđena sredstva opskrbnina i participacija „43“, koja se 31.12.2020.g. nalaze na žiro računu. Sredstva IF 43 će sukladno Uputi nadležnog Ministarstva biti proslijeđena u Državni proračun u 2021.g.

3. BILJEŠKE UZ P-VRIO

U 2020.g. Dom za odrasle osobe Trogir zaprimio je četiri nova računala od nadležnog Ministarstva, ukupne vrijednosti u iznosu od 31.870,00 kn te su evidentirana u obrascu P-Vrio kao povećanje obujma imovine .

4. BILJEŠKE UZ RAS – funkcijski

AOP 125 u oba stupca obuhvaća ukupno nastale rashode, te nema značajnih promjena.

5. BILJEŠKE UZ OBVEZE

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

Trogir, 30. siječnja 2021.g.

Ravnatelj:

mr.sc. Nenad Belas