

RAZDJEL:MINISTARSTVO ZA DEMOGRAFIJU,  
OBITELJ,MLADE I SOCIJALNU POLITIKU

RAZINA: 11

RKDP: 7840

GLAVA: MINISTARSTVO ZA DEMOGRAFIJU,  
OBITELJ, MLADE I SOCIJALNU POLITIKU  
POLITIKE I MLADIH

OIB:75988025471

Šifra djelatnosti:8730

PRORAČUNSKI KORISNIK: DOM ZA  
ODRASLE OSOBE BOROVA

Žiro-račun:

HR6823900011100016283

Na temelju Zakona o proračunu ( NN, br. 87/08,136/12 i 15/15 ) i Pravilnika o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu ( NN, br. 3/15, 93/15 i 135/15 )

Dom za odrasle osobe Borova podnosi  
BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE  
za razdoblje siječanj – prosinac 2016. godine

BILANCA

Obrazac BIL

AOP 007 do AOP 046

Sa danom 31. 12. 2016. godine izvršen je sveobuhvatni popis cjelokupne imovine, te je vrijednost imovine ispravljena po prosječnim godišnjim stopama linearnom metodom.

Uknjižena je novonabavljena dugotrajna imovina i povećana vrijednost objekata na kojima je izvršeno investicijsko ulaganje.

AOP 047 do AOP 050

Evidentiran je sav novonabavljeni sitni inventar tijekom godine. Umanjena je vrijednost za sitni inventar koji je tijekom godine otpisan i rashodovan.

AOP 067 Stanje žiro-računa sastoji se od:

- Neutrošena sredstva u 2016. godini što je iskazana kao obveza za povrat 18.154,61 kn
- Kamate iskazane kao obveza za povrat 141,67 kn
- Povrat sredstava 1.901,81 kn – Fond za zaštitu okoliša i energetske učinkovitosti
- Naplaćena opskrbnina do 31.12.2016. godine što je iskazano kao obveza za povrat 25.641,90 kn
- Naplaćene usluge dostave toplog obroka do 31.12.2016. godine što je iskazana kao obveza za povrat 690,00 kn
- Depoziti korisnika 12.465,10 kn
- Neutrošena sredstva donacije 7.499,63 kn.
- Izdana akontacija za izradu osobnih iskaznica korisnika - 540,00 AOP 078

AOP 079 Potraživanje za više uplaćene poreze i doprinose

AOP 080 Potraživanje za naknade bolovanja od Fonda zdravstva koje se refundiraju

AOP 152 Potraživanje za obračunate a ne naplaćene opskrbnine.

AOP 158 Rashodi budućih razdoblja

193-Kontinuirani rashodi budućih razdoblja – obračunata a neisplaćena plaća za mjesec prosinac 2016. godine, opskrba energentima, telekomunikacijske usluge, komunalne usluge.

Obveze nastale u 2016. godini s datumom dospjeća u 2016. godini i obveze nastale u 2016. godini s datumom dospjeća u 2017. godini iskazane su na kontu 191.

AOP 165 Obveze za zaposlene – obveze za obračunatu a neisplaćenu plaću 12/2016. godinu knjiženu preko vremenskih razgraničenja kao 13. plaća.

AOP 166 Obveze nastale u 2016. godini s datumom dospijea u 2016. godini i obveze nastale u 2016. godini s datumom dospijea u 2017. godini.

AOP 175 Ostale tekuće obveze sastoje se od:

- Depoziti korisnika
- Kamate
- Obveze za povrat u proračun /neutrošena sredstva,opskrbnina, topli obrok,bolovanje na teret HZZO-a /.
- 

AOP 176 Obveze za nabavu nefinancijske imovine – Investicija završena u 2016. godini obveza plaćanja u 2017. godini

AOP 233 Višak prihoda – sredstva donacije koja nisu utrošena u 2016. godini a bit će namjenski utrošena u 2017. godini.

## OBRAZAC PR-RAS

### PRIHODI

AOP 113 Ostali nespomenuti prihodi – naplaćeni prihodi od:

- Opskrbnina i participacija 1.185.838,00 kn.
  - Izvaninstitucionalna djelatnost / dostava toplih obroka / 133.286,50 kn.
  - Ostali prihodi / utržak kantine, potpore u poljoprivrednoj djelatnosti / 47.226,78 kn.
- Indeks 102,1 povećanje prihoda u odnosu na prethodnu godinu zbog većeg broja korisnika koji svojim vlastitim sredstvima sudjeluju u plaćanju troškova smještaja.

AOP 125 Tekuće donacije u iznosu od 38.547,75 kn.

- Tekuće donacije od trgovačkih društava u novcu – 23.000,00 kn
- Tekuće donacije od trgovačkih društava, neprofitnih organizacija i fizičkih osoba u naravi / odjeća i obuća, namirnice, higijenske potrepštine / 15.547,75 kn.

AOP 129 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja 7.168.027,39 kn.

AOP 130 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine 1.475.399,70 kn.

### RASHODI

Indeks rashoda ostvarenih u 2016. godinu u odnosu na rashode ostvarene u 2015. godini je 100,9.

AOP 155 Ostali rashodi za zaposlene – indeks 228,3 isplata regresa i božićnice prava po TKU-u.

AOP 162 Službena putovanja – indeks 142,1 isplata dnevnica primjenom odredbi TKU.

AOP 164 Stručno usavršavanje zaposlenika –indeks 225,10 obveza stručnog usavršavanja radnika utvrđenih zakonom i obveza posjedovanje certifikata za određena područja poslovanja.

AOP 169 Energija – indeks 147,00 uvjetovan je promjenama cijene na tržištu i djelom vremenskim prilikama.

AOP 170 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje – indeks 147,0 iznos od 23.000,00 kuna osiguran donacijom.

AOP 171 Sitni inventar i auto gume – indeks 15,6 – tijekom 2015. godine odobrena su dodatna sredstva za nabavku sitnog inventara /tekstil – posteljina / što u 2016. godini nije bio slučaj.

AOP 176 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja – indeks 138,9 zbog dotrajalosti i stalnog korištenja potrebni su češći popravci opreme i prijevoznih sredstava.

AOP 228 Pomoći unutar općeg proračuna – na računu 363 evidentirana je razlika između prihoda naplaćenih i doznačenih na račun Riznice i rashoda koji su plaćeni iz tih sredstava a prema napatku nadležnog ministarstva.

AOP 334 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine – temeljem suglasnosti i osiguranjem sredstava od nadležnog ministarstva izvršena su slijedeća investicijska ulaganja:

- Univerzalni kuhinjski stroj 50.682,50 kn
- Oprema blagovaonice i prostora dnevnog i poludnevnog boravka 228.875,00 kn
- Stroj za pranje rublja, kolica za prijevoz rublja i pokretni higijenski kontejneri 210.500,00
- TV aparat i muzička linija 5.809,70
- Sanacija sanitarnih čvorova 586.180,00
- Rekonstrukcija hidrantske mreže 393.352,50

Indeks ostvarenih prihoda i primitaka u izvještajnom razdoblju tekuće godine u odnosu na izvještajno razdoblje prethodne godine je 100,8

Indeks ostvarenih rashoda i izdataka u izvještajnom razdoblju tekuće godine u odnosu na izvještajno razdoblje prethodne godine je 100,9

Iz iskazanih indeksa vidljivo je da nije bilo značajnih odstupanja ( iznad 10 % ) u odnosu na isto izvještajno razdoblje prethodne godine.

AOP 637 Višak prihoda raspoloživ u slijedećem razdoblju u iznosu od 7.499,00 kn odnosi se na sredstva donacije koja će biti namjenski utrošena u 2017. godini.

#### OBRAZAC P-VRIO

Tijekom 2016. godine nije bilo knjiženja na kontu 915 – Promjene u vrijednosti i obujmu imovine i obveza te nema podataka za popunjavanja obrasca.

Danih zajmova i primljenih otplata, primljenih kredita i zajmova, primljenih robnih zajmova i financijskih zajmova, dospjele kamate na kredite i zajmove u 2016 . godini nije bilo.

U Borovi, 30. siječnja 2017. godine

Osoba za kontaktiranje: Branka Ognjanović, oec.

Ravnateljica:  
Zlata Rončević, dipl.soc. radnica