

RAZDJEL: MINISTARSTVO RADA, MIROVINSKOG  
SUSTAVA, OBITELJI I SOCIJALNE POLITIKE

RAZINA:  
RKDP: 7840

GLAVA: MINISTARSTVO RADA, MIROVINSKOG  
SUSTAVA, OBITELJI I SOCIJALNE POLITIKE

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, 135/15, 2/17, 28/17, 112/18 i 126/19)

Dom za odrasle osobe Borova podnosi  
BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE  
za razdoblje siječanj – prosinac 2020. godine

## BILANCA Obrazac BIL

Sa danom 31. 12. 2020. 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.

Ulaganja u dugotrajnu imovinu 1.617.581,27 kuna

|  |            |
|--|------------|
| - Građevinski objekti                        | 381.971,64 |
| - Dodatna ulaganja na građevinskim objektima |            |
| - Postavljanje unutarnje stolarije           | 631.025,00 |
| - Povećanje priključne snage el.energije     | 32.518,13  |
| - Izrada elaborata procj.vrijednosti         | 4.400,00   |
| - Izrada projektno-teh.dokumentacije         | 139.800,00 |
| - Oprema                                     |            |
| - Perilica rublja                            | 3.499,00   |
| - Kolica i higijenski kontejneri             | 105.650,00 |
| - Stroj za sušenje rublja                    | 67.812,50  |
| - Bolnički kreveti sa elektromotorom         | 244.612,50 |

Oprema iz donacije:

|                            |          |
|----------------------------|----------|
| - Aparat za limfnu drenažu | 6.292,50 |
|----------------------------|----------|

Odluka o isknjiženju i prijenosu nefinancijske imovine Ministarstva rada, mirovinskog sustava, obitelji i socijalne politike 15.935,00 kn / računala 2 kom. /

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 064 Novac u banci i blagajni | 187.336,22 kuna |               |
| - Izvor financiranja 11          |                 | 8.295,09 kn   |
| - Izvor financiranja 43          |                 | 170.410,66 kn |
| - Izvor financiranja 52          |                 | 5.438,26 kn   |
| - Izvor financiranja 563         |                 | 3.176,43 kn   |
| - Izvor financiranja O           |                 | 15,78 kn      |

AOP 157 Ispravak vrijednosti potraživanja 20.238,15  
 Temeljem članka 37.a. Pravilnika o proračunskom računovodstvu proveden je ispravak vrijednosti potraživanja na kraju proračunske godine. Ispravak vrijednosti potraživanja knjižen je na potražnoj strani računa podskupine 169 Ispravak vrijednosti potraživanja, zaduženjem odgovarajućeg osnovnog računa u skupini 96 Obračunati prihodi poslovanja.

AOP 164 Rashodi budućih razdoblja 726.726,32  
 193-Kontinuirani rashodi budućih razdoblja – obračunata a neisplaćena plaća za mjesec prosinac 2020. godine, opskrba energijama, telekomunikacijske usluge, komunalne usluge.

|  |                 |            |
|--|-----------------|------------|
| AOP 169 Obveze   | 931.161,24 kuna |            |
| - Obveze za zaposlene plaća za mjesec prosinac 2020.g. |                 | 607.423,70 |
| - Obveze za materijalne rashode                        |                 | 152.238,89 |
| - Ostale tekuće obveze                                 |                 | 171.498,65 |

|   |  |               |
|---|--|---------------|
| AOP 239 Višak prihoda u iznosu od 133.390,20 sastoji se od: |  |               |
| - Višak prihoda izvor financiranja 43                       |  | 127.936,16 kn |
| - Višak prihoda izvor financiranja 52                       |  | 5.438,26 kn   |
| - Višak prihoda izvor financiranja O                        |  | 15,78 kn      |

|  |            |  |
|--|------------|--|
| AOP 250 Izvanbilančni zapisi   | 946.411,00 |  |
| - 700.000,00 kuna sudski spor u tijeku,  |            |  |
| - 216.411,00 kuna tuđa imovina dobivena na korištenje / kombi vozilo dobiveno na privremeno korištenje od nadležnog Ministarstva/    |            |  |
| - 30.000,00 kuna tuđa imovina dobivena na korištenje / kreveti dobiveni na privremeno korištenje od Virovitičko-podravske županije / |            |  |

#### POPIS SUDSKIH SPOROVA U TIJEKU

Spor radi naknade štete. Rješenje Općinskog suda u Osijeku. Stalna služba u Našicama od 05.03.2018. godine oglasio se kao nadležan za postupanje u ovom parničnom predmetu. Postupak u tijeku. Očekivana vrijednost predmeta spora 700.000,00.

Obveze po sudskim sporovima redovito se ažuriraju u ProFi – Izvještajni sustav i dostavljaju nadležnom ministarstvu.

#### POPIS UGOVORNIH ODNOSA I SLIČNO KOJI UZ ISPUNJENJE ODRĐENIH UVJETA , MOGU POSTATI OBVEZA ILI IMOVINA (dana kreditna pisma, hipoteke i slično ).

Ne postoje podaci za popunjavanje navedene bilješke.

**OBRAZAC PR-RAS****PRIHODI**

| Naziv prihoda i primitaka  | Šifra |
|--|-------|
| Opći prihodi i primici   | 11    |
| Prihodi za posebne namjene-obavljanje poslova iz svoje osnovne djelatnosti – Ostali prihodi za posebne namjene | 43    |
| Ostale pomoći i darovnice  | 52    |
| Donacije   | 61    |
| Europski fond za regionalni razvoj ERDF  | 563   |

**AOP 049** Pomoći od međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU

Europski fond za regionalni razvoj ERDF 563 580.410,56 kn

|                                      |             |
|--------------------------------------|-------------|
| - Plaća za zaposlene                 | 26.601,74   |
| - Seminari, savjetovanja             | 19.192,00   |
| - Promidžba i informiranje           | 8.445,18    |
| - Kupnja stambenih objekata          | 381.971,64  |
| - Izrada elaborata procj.vrijednosti | 4.400,00    |
| - Izrada projektno-teh.dokumentacije | 139.800,00. |

**AOP 063** Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan 9.806,25 kn.

Sporazum o sufinanciranju zdravstvenih usluga iz područja djelatnosti psihijatrije sklopljen sa Virovitičko-podravskom županijom u iznosu od 1.500,00 kn mjesečno u razdoblju od 01.01.2020. godine do 31.12.2020. godine.

Zbog epidemije uzrokovane virusom COVID-19, dolazak psihijatra nije bio moguć svaki mjesec, sredstva su doznačena u skladu sa stvarnim dolascima psihijatra u Dom.

**AOP 069** Prijenos između proračunskih korisnika istog proračuna

Kapitalni prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna 339.803,82 kn.

Preneseni višak iz izvora 43 evidentira se u glavnoj knjizi Ministarstva, a Ustanove sredstva viška mogu koristiti u slijedećoj godini, bez obzira na to iz čijih je prihoda višak nastao. Kako preneseni višak više ne pripada Ustanovi koja ga je ostvarila, u svojoj riznici Ministarstvo preneseni višak prati kroz izvor financiranja O.

**AOP 116** Ostali nespomenuti prihodi – naplaćeni prihodi /43/ 1.636.102,73 kn od:

- Opskrbnina i participacija 1.382.655,14 kn.
- Izvaninstitucionalna djelatnost / dostava toplih obroka / 157.200,00 kn.
- Ostali prihodi / utržak kantine, potpore u poljoprivrednoj djelatnosti / 96.247,59 kn.

**AOP 127** Tekuće donacije /61/ u iznosu od 228.872,78 kn.

|  |            |
|--|------------|
| - Materijal za higijenske potrebe i njegu / pelene/                        | 13.141,90  |
| - Ostali materijal za potrebe poslovanja / torbe /                         | 5.850,00   |
| - Namirnice / kolači, čajevi /   | 3.215,45   |
| - Materijal za zdrav. zaštitu i njegu /zaštitna oprema epidemija COVID-19/ | 192.537,93 |
| - Sitni inventar /EKG uređaj, postaja za mjerenje temperature/             | 7.835,00   |
| - Oprema / aparat za limfnu drenažu/                                       | 6.292,50   |

**AOP 132** Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja /11/ 9.081.159,23 kn.**AOP 133** Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine /11/ 718.854,63 kn.

Ukupno ostvareni prihodi po svim izvorima financiranja 12.595.010,00 kuna, indeks ostvarenja u odnosu na izvještajno razdoblje prethodne godine 116,7.

Povećanje prihoda u odnosu na prethodnu godinu zbog ostvarenih prihoda izvor financiranja 563 i izvor financiranja 61.

#### RASHODI

Indeks rashoda poslovanja ostvarenih u 2020. godinu u odnosu na rashode ostvarene u 2019. godini je 115,6.

AOP 149 Rashodi za zaposlene - indeks 109,00

Suglasnost Ministarstva rada, mirovinskog sustava, obitelji i socijalne politike za zapošljavanje radnika na sistematiziranom i upražnjenom radnom mjestu radi privremene nesposobnosti za rad zaposlenog radnika od 8. do 42. dana privremene nesposobnosti za rad za 2020. godinu.

Povećan broj radnika na određeno vrijeme temeljem Suglasnosti nadležnog Ministarstva zbog epidemije uzrokovane virusom COVID-19.

AOP 160 Materijalni rashodi – indeks 106,00

Kod primljenih donacija materijala i sirovine iskazani su prihodi od tekuće donacije i rashodi za nabavu materijala i sirovine, u visini procijenjene vrijednosti.

Materijalni rashodi (32), financijski rashodi (34) i naknada građanima i kućanstvima (37) u skladu su sa usvojenim i odobrenim financijskim planom za 2020. godinu. Financijski plan za 2020. godinu izrađen je prema stvarnim potrebama i prioritetima Doma za odrasle osobe Borova.

AOP 341 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine – temeljem suglasnosti i osiguranjem sredstava od nadležnog ministarstva i Europskog fonda za regionalni razvoj ERDF izvršena su slijedeća investicijska ulaganja :

|  |            |
|--|------------|
| - Građevinski objekti                        | 381.971,64 |
| - Dodatna ulaganja na građevinskim objektima |            |
| - Postavljanje unutarnje stolarije           | 631.025,00 |
| - Povećanje priključne snage el.energije     | 32.518,13  |
| - Izrada elaborata procj.vrijednosti         | 4.400,00   |
| - Izrada projektno-teh.dokumentacije         | 139.800,00 |
| - Oprema                                     |            |
| - Perilica rublja                            | 3.499,00   |
| - Kolica i higijenski kontejneri             | 105.650,00 |
| - Stroj za sušenje rublja                    | 67.812,50  |
| - Bolnički kreveti sa elektromotorom         | 244.612,50 |

Oprema iz donacije:

|                            |          |
|----------------------------|----------|
| - Aparat za limfnu drenažu | 6.292,50 |
|----------------------------|----------|

AOP 635 Višak prihoda raspoloživ u slijedećem razdoblju u iznosu od 133.390,20 kn sastoji se od:

|                                       |               |
|---------------------------------------|---------------|
| - Višak prihoda izvor financiranja 43 | 127.936,16 kn |
| - Višak prihoda izvor financiranja 52 | 5.438,26 kn   |
| - Višak prihoda izvor financiranja O  | 15,78 kn      |

#### OBRAZAC P-VRIO

Odlukom o isknjiženju i prijenosu nefinancijske imovine Ministarstva rada, mirovinskog sustava, obitelji i socijalnu politiku izvršen je prijenos slijedeće imovine:

|                               |       |           |
|-------------------------------|-------|-----------|
| - Računala                    | kom 2 | 15.935,00 |
| - Zaštitina oprema /COVID-19/ |       | 14.437,42 |

Iskazano je povećanje izvora u iznosu od 30.372,42 kuna.

**OBRAZAC OBVEZE**

Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja 931.161,24 kune

|  |            |
|--|------------|
| - Obveze za zaposlene plaća za mjesec prosinac 2020.g. | 607.423,70 |
| - Obveze za materijalne rashode                        | 152.238,89 |
| - Ostale tekuće obveze                                 | 171.498,65 |

U Borovi, 29. siječnja 2021. godine

Osoba za kontaktiranje: Branka Ognjanović, oec.



Ravnateljica:  
Zlata Rončević, dipl. soc. radnica