

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, 126/19, 145/20, 32/21)

Dom za odrasle osobe Borova podnosi  
BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE  
za razdoblje siječanj – prosinac 2021. godine

## **BILANCA**

### **Obrazac BIL**

Sa danom 31. 12. 2021. 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 2.571.840,84 kuna

- Namještaj za opremanje soba korisnika II kata Nova zgrada	244.500,00 kn
- Radovi na izmjeni podova u objektu Nova zgrada u blagovaonici i prizemlju – faza I	532.315,86 kn
- Stručni nadzor nad izvedenim radovima	8.625,00 kn
- Uredska oprema i namještaj /računala,printeri/	13.200,00 kn
- Oprema / projekcijsko platno,projektor/	3.110,00 kn
- Traktor i strojevi za obradu zemljišta	819.436,75 kn
- Dodatna ulaganja na građ.objektima	950.653,23 kn

Odluka o isknjiženju i prijenosu nefinancijske imovine Ministarstva rada, mirovinskog sustava, obitelji i socijalne politike 11.914,80 kn.

- Računalo	7.967,50 kn
- Laserski pisači – kom 2	3.947,30 kn

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 881.918,95 kuna

- Izvor financiranja 11	12.853,17 kn
-------------------------	--------------

- Izvor financiranja 43	78.913,28 kn
- Izvor financiranja 52	6.619,45 kn
- Izvor financiranja 563	783.517,27 kn
- Izvor financiranja O	15,78 kn

AOP 081 Ostala potraživanja 274.356,31 kn

- Potraživanje za naknade bolovanja od Fonda zdravstva 260.242,87 kn
- Potraživanja za naknade bolovanja za ozljede na radu 14.113,44 kn.

AOP 158 Ispravak vrijednosti potraživanja 31.210,65 kn.

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 165 Rashodi budućih razdoblja 847.115,84 kn

193-Kontinuirani rashodi budućih razdoblja – obračunata a neisplaćena plaća za mjesec prosinac 2021. godine, opskrba energijama, telekomunikacijske usluge, komunalne usluge.

AOP 170 Obveze 1.961.885,96 kuna

- Obveze za zaposlene plaća za mjesec prosinac 2021.g. 648.569,55 kn
- Obveze za materijalne rashode 239.155,60 kn
- Ostale tekuće obveze 290.643,54 kn
- Obveze za nabavu proizvedene dugotrajne imovine 216.413,25 kn
- Obveze za dodatna ulaganja građevinski objekti 567.104,02 kn

AOP 239 Višak prihoda u iznosu od 41.740,93 kn sastoji se od:

- Višak prihoda izvor financiranja 43 35.105,70 kn
- Višak prihoda izvor financiranja 52 6.619,45 kn
- Višak prihoda izvor financiranja O 15,78 kn

AOP 254 Izvanbilančni zapisi 919.536,00

- 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/
- 3.125,00 kuna sudski spor u tijeku.

#### **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 kn.

Spor radi otkaza ugovora o radu. Nadležan Općinski sud u Virovitici. Postupak u tijeku.

Očekivana vrijednost predmeta spora 3.125,00 kn.

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

**POPIS UGOVORNIH ODNOSA I SLIČNO KOJI UZ ISPUNJENJE ODRŽENIH 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 1.884.260,88 kn

- Plaća za zaposlene 82.423,40 kn
- Promidžbeni materijal 4.000,00 kn
- Promidžba i informiranje 5.625,00 kn
- usluga kopiranja i uvezivanja i sl. 5.812,50 kn
- Uredska oprema i namještaj 13.200,00 kn
- Strojevi za obradu zemljišta 819.436,75 kn
- Oprema 3.110,00 kn
- Dodatna ulaganja na građ.objektima 950.653,23 kn

**AOP 063** Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan 10.500,00 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 01.01.2021. godine do 31.12.2021. godine.

**AOP 072** Prijenos između proračunskih korisnika istog proračuna

Ostvareni prihodi između proračunskih korisnika istog proračuna – Agencija za plaćanje u poljoprivredi, ribarstvu i ruralnom razvoju u iznosu od 18.019,97 kuna.

Kapitalni prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna 759.499,00 kn.

Kapitalna ulaganja tijekom 2021. godine evidentirana su uz Suglasnost nadležnog ministarstva na izvoru financiranja 43.

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 112** Ostali nespomenuti prihodi – naplaćeni prihodi /43/ 1.623.101,48 kn od:

- Opskrbnina i participacija 1.384.704,01 kn.
- Izvaninstitucionalna djelatnost / dostava toplih obroka / 184.565,00 kn.
- Ostali prihodi / utržak kantine, ostali prihodi / 53.832,47 kn.

**AOP 119** Tekuće donacije /61/ u iznosu od 72.745,83 kn.

- Materijal za higijenske potrebe i njegu / pelene/ 737,83
- Literatura / knjige/ 1.240,00
- Namirnice / čajevi / 8.080,00
- Materijal za zdrav. zaštitu i njegu /Antigen test Rapid SARS-COV-2/ 62.688,00

**AOP 130** Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja /11/ 9.789.873,40 kn.

**AOP 131** Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine /11/ 25.941,86 kn.

Ukupno ostvareni prihodi po svim izvorima financiranja 14.234.833,02 kuna, indeks ostvarenja u odnosu na izvještajno razdoblje prethodne godine 113,0.

Povećanje prihoda u odnosu na prethodnu godinu zbog ostvarenih prihoda izvor financiranja 563 i izvor financiranja 43 Kapitalni prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna.

#### RASHODI

Indeks rashoda poslovanja ostvarenih u 2021. godinu u odnosu na rashode ostvarene u 2020. godini je 113,9.

AOP 147 Rashodi za zaposlene - indeks 107,20

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 2021. godinu.

AOP 158 Materijalni rashodi – indeks 107,50

AOP 190 Financijski rashodi – indeks 109,60

Zbog povećanja cijena na tržištu kao i izdataka vezanih uz epidemiju COVID-19 traženo je povećanje financijskog plana od nadležnog ministarstva, što je i odobreno.

Materijalni rashodi (32), financijski rashodi (34) i naknada građanima i kućanstvima (37) u skladu su sa usvojenim i odobrenim financijskim planom za 2021. godinu. Financijski plan za 2021. godinu izrađen je prema stvarnim potrebama i prioritetima Doma za odrasle osobe Borova.

AOP 344 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 2.571.840,84 kn – temeljem suglasnosti i osiguranjem sredstava od nadležnog ministarstva i Europskog fonda za regionalni razvoj ERDF izvršena su slijedeća investicijska ulaganja :

- Namještaj za opremanje soba korisnika II kata Nova zgrada	244.500,00 kn
- Radovi na izmjeni podova u objektu Nova zgrada u blagovaonici i prizemlju – faza I	532.315,86 kn
- Stručni nadzor nad izvedenim radovima	8.625,00 kn
- Uredska oprema i namještaj /računala,printeri/	13.200,00 kn
- Oprema / projekcijsko platno,projektor/	3.110,00 kn
- Traktor i strojevi za obradu zemljišta	819.436,75 kn
- Dodatna ulaganja na građ.objektima	950.653,23 kn

AOP 638 Višak prihoda raspoloživ u slijedećem razdoblju u iznosu od 41.740,93 kn sastoji se od:

- Višak prihoda izvor financiranja 43	35.105,70 kn
- Višak prihoda izvor financiranja 52	6.619,45 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:

- Računalo	7.967,50
- Laserski pisači – kom 2	3.947,30

Iskazano je povećanje izvora u iznosu od 11.914,80 kuna.

Tijekom 2021. godine izvršen je rashod i uništenje dugotrajne imovine koja nije u funkciji. Za neotpisanu vrijednost iskazane su promjene obujma imovine na kontu 9151200 smanjenje izvora u iznosu od 978,40 kuna.

#### OBRAZAC OBVEZE

Stanje nedospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja 1.961.885,96 kn.

- Obveze za zaposlene plaća za mjesec prosinac 2021.g.	648.569,55 kn
- Obveze za materijalne rashode	239.155,60 kn
- Ostale tekuće obveze	290.643,54 kn
- Obveze za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	216.413,25 kn
- Obveze za dodatna ulaganja građevinski objekti	567.104,02 kn

U Borovi, 28. siječnja 2022. godine

Osoba za kontaktiranje: Branka Ognjanović, oec.



RAVNATELJICA:  
Zlata Rončević, dipl. soc. radnica

*Zlata Rončević*