

## REFERENTNA STRANICA

Verzija 8.1.3

## Izvjestaji proračuna, proračunskih i izvanproračunskih korisnika

RKP: 07840

Naziv obveznika: DOM ZA ODRASLE OSOBE BOROVA

Razina: 11

Oznaka razdoblja: 2023-12

Pregled popunjenosti obrazaca:	PR-RAS	Popunjen	Broj pogrešaka
	BILANCA	DA	Nema
	RAS funkcijski	DA	Nema
	P-VRIO	DA	Nema
	OBVEZE	DA	Nema

Obrazac	Opis stavke	Šifra	Prethodna godina / početak godine	Tekuća godina / kraj godine
PR-RAS	PRIHODI POSLOVANJA (šifre 61+62+63+64+65+66+67+68)	6	2.508.835,06	2.335.602,37
	RASHODI POSLOVANJA (šifre 31+32+34+35+36+37+38)	3	1.870.040,81	2.046.645,11
	Višak prihoda i primitaka raspoloživ u sljedećem razdoblju (šifre X005 + '9221-9222' - Y005 - '9222-9221')	X006	7.033,02	9.198,51
	Manjak prihoda i primitaka za pokriće u sljedećem razdoblju (šifre Y005 + '9222-9221' - X005 - '9221-9222')	Y006	-	-
BILANCA	Nefinancijska imovina (šifre 01+02+03+04+05+06)	B002	2.991.229,09	3.109.087,38
	Financijska imovina (šifre 11+12+13+14+15+16+17+19)	1	176.916,78	216.835,30
	Obveze (šifre 23+24+25+26+29)	2	159.642,22	199.385,87
	Vlastiti izvori (šifre 91 + 922 - 93 + 96 do 98)	9	3.008.503,65	3.126.536,81
RAS-funcijski	Opće javne usluge (šifre 011+012+013+014 do 018)	01	-	-
	Ekonomski poslovi (šifre 041+042+043+044+045+046+047+048+049)	04	-	-
	Rashodi vezani za stanovanje i kom. pogodnosti koji nisu drugdje svrstani	066	-	-
	Obrazovanje (šifre 091+092+093+094+095+096+097+098)	09	-	-
	Kontrolni zbroj (šifre 01+02+03+04+05+06+07+08+09+10)	R1	2.502.682,69	2.329.343,94
P-VRIO	Promjene u vrijednosti i obujmu imovine (šifre 91511+91512)	9151	5.212,20	-
	Promjene u obujmu imovine (šifre P016+P023)	91512	5.212,20	-
	Promjene u vrijednosti (revalorizacija) i obujmu obveza (šifre 91521+91522)	9152	-	-
	Promjene u obujmu obveza (šifre P035 do P038)	91522	-	-
OBVEZE	Stanje obveza 1. siječnja (=stanju obveza iz Izvjestaja o obvezama na 31. prosinca prethodne godine)	V001	-	159.642,22
	Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja (šifre V001+V002-V004) i (šifre V007+V009)	V006	-	199.385,87
	Stanje dospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja (šifre V008+D23+D24 + 'D dio 25,26')	V007	-	-
	Stanje nedospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja (šifre V010 + ND23 + ND24 + 'ND dio 25,26')	V009	-	199.385,87



Potpis odgovorne osobe i pečat

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 144/21 ) i Pravilnika o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu ( NN 37/22)

Dom za odrasle osobe Borova podnosi  
BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE  
za razdoblje siječanj – prosinac 2023. godine

## BILANCA Obrazac BIL

Sa danom 31. 12. 2023. 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 282.698,83 EUR

- Stroj za sušenje rublja	10.493,40 EUR
- Stol za ručno glačanje rublja-električni	4.953,88 EUR
- Parno konvekcijska pećnica - plinska	22.597,50 EUR
- Izmjena podova u objektu Nova zgrada – I kat faza III	84.314,88 EUR
- Revizija troškovnika radova za projekt energetske obnove	2.325,00 EUR
- Revizija projektne dokumentacije za projekt energetske obnove	4.500,00 EUR
- Isporuka i zamjena oštećene opreme protupožarnog sustava	4.497,18 EUR
- Industrijski stroj za pranje rublja	13.937,50 EUR
- Kuhinjska oprema	6.111,41 EUR
- Elektro ormar i hauba za pročišćivač otpadnih voda	8.312,50 EUR
- Oprema za objekte organiziranog stanovanja	4.932,02 EUR
- Oprema i namještaj	70.178,63 EUR
- Kombi vozilo	45.544,93 EUR

### Šifra 042 do 049

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

Šifra 11 Novac u banci i blagajni 43.251,44 EUR.

- Izvor financiranja 11	15.587,88 EUR
- Izvor financiranja 43	18.745,06 EUR

- Izvor financiranja 52	2.054,79 EUR
- Izvor financiranja 563	6.861,62 EUR
- Izvor financiranja O	2,09 EUR

**Šifra 129** Ostala potraživanja 20.946,82 EUR

- Potraživanje za naknade bolovanja od Fonda zdravstva	20.787,88 EUR
- Potraživanja za naknade bolovanja za ozljede na radu	158,94 EUR

**Šifra 165** Potraživanja za prihode – ostali nespomenuti prihodi 12.381,41 EUR

- Potraživanja za opskrbinine i participacije	7.715,97 EUR
- Potraživanja od izvaninstitucionalne djelatnosti	4.665,44 EUR

**Šifra 169** Ispravak vrijednosti potraživanja 4.130,55 EUR.

Temeljem članka 37.a. Pravilnika o izmjenama i dopunama 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.

**Šifra 193** Kontinuirani rashodi budućih razdoblja 144.354,89 EUR

193-Kontinuirani rashodi budućih razdoblja – obračunata a neisplaćena plaća za mjesec prosinac 2023. godine, opskrba energentima, telekomunikacijske usluge, komunalne usluge.

**Šifra 2** Obveze 199.385,87 EUR

- Obveze za zaposlene plaća za mjesec prosinac 2023.g.	124.415,11 EUR
- Obveze za materijalne rashode	22.217,74 EUR
- Obveze za naknade građ. I kućanstvima	500,00 EUR
- Ostale tekuće obveze	52.253,02 EUR

**Šifra 9221** Višak prihoda u iznosu od 9.198,51 EUR sastoji se od:

- Višak prihoda izvor financiranja 43	7.141,63 EUR
- Višak prihoda izvor financiranja 52	2.054,79 EUR
- Višak prihoda izvor financiranja O	2,09 EUR

**Šifra 996** Izvanbilančni zapisi 414,76 EUR

- 414,76 EUR sudski spor u tijeku.
------------------------------------

**POPIS SUDSKIH SPOROVA U TIJEKU**

Spor radi otkaza ugovora o radu. Nadležan Općinski sud u Virovitici. Postupak u tijeku. Očekivana vrijednost predmeta spora 414,76 EUR.

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

**POPIS UGOVORNIH ODNOSA I SLIČNO KOJI UZ ISPUNJENJE ODREĐENIH 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
Razvoj socijalnih usluga u zajednici -NPOO	581

**Šifra 632** Pomoći od međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU 150.101,94 EUR

Europski fond za regionalni razvoj ERDF 563 133.127,77 EUR

- Plaća za zaposlene 8.456,96 EUR
- Promidžba i informiranje 4.197,25 EUR
- Revizorske usluge 4.750,00 EUR
- Oprema za ostale namjene 70.178,63 EUR
- Kombi vozilo 45.544,93 EUR

Razvoj socijalnih usluga u zajednici – NPOO 16.974,17 EUR

- Plaća za zaposlene 16.974,17 EUR

**Šifra 6323** Tekuće pomoći od institucija i tijela EU vidljivo je povećanje indeksa zbog zapošljavanja 7 novih radnika čiji se izdaci za plaće financiraju iz projekta Razvoj socijalnih usluga u zajednici NPOO.

**Šifra 6324** Kapitalne pomoći od institucija i tijela EU vidljivo je smanjenje indeksa u odnosu na prošlu godinu, zbog završetka investicijskih ulaganja u prethodnom razdoblju.

**Šifra 636** Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan 1.194,48 EUR.

Sporazum o sufinanciranju zdravstvenih usluga iz područja djelatnosti psihijatrije sklopljen sa Virovitičko-podravskom županijom u iznosu od 199,08 EUR mjesečno u razdoblju od 01.01.2023. godine do 31.12.2023. godine.

Smanjenje indeksa u odnosu na prethodno razdoblje jer se plaćanje vrši po izvršenoj usluzi. Tijekom 2023. godine usluga se je pružala šest mjeseci.

**Šifra 639** Prijenos između proračunskih korisnika istog proračuna 33.118,29 EUR.

Ostvareni prihodi između proračunskih korisnika istog proračuna – Agencija za plaćanje u poljoprivredi, ribarstvu i ruralnom razvoju u iznosu od 2.768,60 EUR.

Kapitalni prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna 30.349,69 EUR.

Kapitalna ulaganja tijekom 2023. godine evidentirana su uz Suglasnost nadležnog ministarstva na izvoru financiranja 43.

**Šifra 652** Prihodi po posebnim propisima /43/ 248.088,40 EUR:

- Opskrbnina i participacija 194.791,40 EUR.
- Izvaninstitucionalna djelatnost / dostava toplih obroka / 44.668,74 EUR.
- Ostali prihodi / utržak kantine, ostali prihodi / 8.628,26 EUR.

**Šifra 663** Tekuće donacije /61/ u iznosu od 9.211,18 EUR.

- Sitni inventar – deke, ručnici 2.542,36 EUR  
/donacija od fizičkih osoba /
- Sitni inventar – preša za čvarke 41,90 EUR  
/ donacija Gastroprojekt Dugo Selo /
- Materijal za zdrav. zaštitu i njegu –maske 43,50 EUR  
/ donacija od fizičkih osoba /

- Odjeća i obuća korisnika / donacija od fizičkih osoba /	207,10 EUR
- Namirnice / donacija CK Virovitica /	6.376,32 EUR

**Šifra 671** Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja /11/ 1.760.206,24 EUR.  
Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine /11/ 133.681,84 EUR.

Ukupno ostvareni prihodi po svim izvorima financiranja 1.893.888,08 EUR, indeks ostvarenja u odnosu na izvještajno razdoblje prethodne godine 104,8.

#### RASHODI

Indeks rashoda poslovanja ostvarenih u 2023. godinu u odnosu na rashode ostvarene u 2022. godini je 109,4.

**Šifra 31** Rashodi za zaposlene - indeks 119,0

Zapošljavanje novih radnika tijekom 2023. godine sukladno Pravilniku o unutarnjem ustroju i sistematizaciji poslova Doma za odrasle osobe Borova.

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 2023. godinu.

Povećanje osnovice plaće i drugih materijalnih zaposlenika u javnim službama.

**Šifra 32** Materijalni rashodi – indeks 92,9

Tijekom godine bilo je nužno vršiti preraspodjelu u okviru visine raspoloživih sredstava na pojedinim grupama što je učinjeno uz odobrenje Odjela plana, Ministarstva rada, mirovinskog sustava, obitelji i socijalne politike.

Zbog povećanih izdataka na uslugama održavanja objekata, uslugama održavanja prijevoznih sredstava i provedenog sistematskog pregleda zaposlenika.

**Šifra 329** Ostali nespomenuti rashodi poslovanja - indeks 3,4

U izvještajnom razdoblju prethodne godine isplaćena je naknada sukladno sudskoj presudi zbog izgubljenog sudskog spora.

**Šifra 372** Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna – indeks 191,20

Temeljem Rješenja nadležnog Područnog ureda korisniku se priznaje pravo na naknadu za osobne potrebe u mjesečnom iznosu od 33,18 EUR-a, odnosno u mjesečnom iznosu od 50% osnovice na temelju koje se izračunava iznos drugih prava iz sustava socijalne skrbi počev od 17.02.2022. godine.

**Šifra 4** Rashodi za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 282.698,83 EUR – temeljem suglasnosti i osiguranjem sredstava od nadležnog ministarstva i Europskog fonda za regionalni razvoj ERDF izvršena su slijedeća investicijska ulaganja :

- Stroj za sušenje rublja	10.493,40 EUR
- Stol za ručno glačanje rublja-električni	4.953,88 EUR
- Parno konvekcijska pećnica - plinska	22.597,50 EUR
- Izmjena podova u objektu Nova zgrada – I kat faza III	84.314,88 EUR
- Revizija troškovnika radova za projekt energetske obnove	2.325,00 EUR
- Revizija projektne dokumentacije za projekt energetske obnove	4.500,00 EUR
- Isporuka i zamjena oštećene opreme protupožarnog sustava	4.497,18 EUR
- Industrijski stroj za pranje rublja	13.937,50 EUR
- Kuhinjska oprema	6.111,41 EUR
- Elektro ormar i hauba za pročišćivač otpadnih voda	8.312,50 EUR
- Oprema za objekte organiziranog stanovanja	4.932,02 EUR
- Oprema i namještaj	70.178,63 EUR

- Kombi vozilo 45.544,93 EUR

Šifra X006 Višak prihoda raspoloživ u slijedećem razdoblju u iznosu od 9.198,51 EUR sastoji se od:

- Višak prihoda izvor financiranja 43	7.141,63 EUR
- Višak prihoda izvor financiranja 52	2.054,79 EUR
- Višak prihoda izvor financiranja O	2,09 EUR

#### OBRAZAC P-VRIO

Tijekom 2023. godine izvršen uknjiženje opreme koju nadležno Ministarstvo ustupa ustanovama socijalne skrbi u vlasništvo – računala ALL 2 – 6 komada. Iskazana je u promjene obujma imovine na kontu 9151200 povećanje u iznosu od 5.212,20 EUR.

#### OBRAZAC OBVEZE

Stanje nedospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja 199.385,87 EUR.

- Obveze za zaposlene plaća za mjesec prosinac 2023.g.	124.415,11 EUR
- Obveze za materijalne rashode	22.217,74 EUR
- Obveze za naknade građ. i kućanstvima	500,00 EUR
- Ostale tekuće obveze	52.253,02 EUR

U Borovi, 29. siječnja 2024. godine

Osoba za kontaktiranje: Branka Ognjanović, oec.



RAVNATELJICA:

Zlata Rončević