

IBAN: HR072360000101422246

RKP: 07770

Razina: 31

MB: 01599577

Ustanova: 576

OIB: 92688800461

Pula, 30.siječnja 2018.

BILJEŠKE

UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2017.GODINU

1.Bilješke uz Izvještaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima

za razdoblje I - XII 2017.g.

AOP 001 – PRIHODI POSLOVANJA

Prihodi poslovanja u 2017. godini ostvareni su u ukupnom iznosu od **13.936.480,98 kn.**

Prihode u izvještajnom razdoblju čine:

AOP 063 – prihodi od pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nisu nadležni u ukupnom iznosu od **851.969,60 kn.**

Od toga je u iznosu **81.969,60 kn** doznačena refundacija po zahtjevu za nadoknadu sredstava utrošenih u 2016.g., ZNS broj10, pomoć iz Državnog proračuna RH, Ministarstva demografije, obitelji, mladih i socijalne politike. Nadalje je od istog Ministarstva doznačena namjenska pomoć od **56.000,00 kn** za unaprjeđenje života starijih osoba u gerontološkom centru Vila Trapp, koja sredstva se za ovaj program koriste do kraja ugovora, do 28.02.2018.g. Pomoći grada Pula za šest programa (pomoć njege i higijene korisnicima u kući, smještaj korisnika oboljelih od demencija, dnevni boravak oboljelih od demencija, halo socijalni alarm, dnevni boravak u gerontološkom centru, dodatne mjere zdravstvene zaštite: psihijatar, fizijatar) iznose ukupno **712.000,00 kn**, dok je pomoć od općine Marčana ostvarena u visini **2.000,00 kn.**

AOP074 – prihodi od kamata na sredstva po viđenju u iznosu od **55,82 kn**

AOP 105 – prihodi od sufinanciranja cijene usluge, participacije i ostali prihodi za posebne namjene ostvareni su ukupno **5.716.434,53 kn.**

Od prihoda participacija i sufinanciranja usluga, **4.919.497,57 kn** ostvareno je za participacije smještaja, boravka u depandansi, usluga dnevnog boravka, radionica,

organizirane posudionice pomagala, šanka u domu, uplatama korisnika samoplatiša, zatim **158.167,47 kn** uplatama Ministarstva socijalne politike (MDOMSP) za udio u financiranju za smještaj i obvezni džeparac korisnicima temeljem rješenja Centra za socijalnu skrb; participacija od ukupno **535.250,90 kn** ostvarena je za pružene usluge isporuka toplih obroka korisnicima samoplatišama i korisnicima za koje participira MDOMSP, dok je **64.300,44 kn** ostvareno za pružene usluge pomoći i njege u kući korisnika, za koje participaciju snose sami korisnici i MSPM, te **36.937,57kn** prihoda od naknada šteta na imovini i ostalih refundacija **2.280,58 kn**.

AOP 123 – prihodi od donacija ukupno **11.385,03 kn** i to od građana 1.825,03 kn i od neprofitne organizacije, zaklade, 9.560,00 kn, namjenski za Aghatin vrt.

AOP 130 – prihodi iz nadležnog proračuna ukupno **7.356.636,00 kn**, od čega za financiranje redovnog poslovanja i djelatnosti 5.249.724,00 kn redovnih sredstava i 584.194,00kn dodatnih sredstava, daljnjih 1.013.841,00 kn za financiranje 6 programa (smještaj korisnika oboljelih od demencija i standard kvalitete, halo socijalni alarm, volonterstvo u ustanovi, dodatne mjere zdravstvene zaštite: primarna ZZ, neurolog, internist; dnevni boravak u gerontološkom centru i dogradnju doma, 150.000,00 kn za financiranje hitnih intervencija (uloženo u investicijsko održavanje objekta) ukupno navedeno **6.997.763,00 kn** i **358.873,00 kn** za financiranje nefinancijske imovine.

U odnosu na prihode poslovanja ostvarenih u 2016.g. u iznosu 17.050.873,16 kn, prihodi poslovanja u razdoblju I-XII mj. 2017.g. ostvareni su u iznosu 13.936.480,98 kn, odnosno ostvareno je ukupno 81,7% prihoda prethodnog razdoblja. U prethodnom razdoblju ostvaren je dio od 3.302.551,88 kn prihoda za rashode ulaganja u energetske obnovu dvaju objekata ustanove, te je realno ostvareno povećanje prihoda od 1,37%, indeks 101,37 .

AOP 148 i 281 – RASHODI POSLOVANJA

Ukupni rashodi poslovanja u obračunskom razdoblju I-XII mj.2017g., ostvareni su u visini od **13.426.617,58 kn** što je za 130.144 kn ili 1 %više u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

AOP 149 – RASHODI ZA ZAPOSLENE

Rashodi za zaposlene u obračunskom razdoblju su **7.792.485,98 kn** za 12 mjeseci 2017.g.. Ukupan rashod za zaposlene veći je za 135.846 kn ili za 1,8% u odnosu prethodnu godinu. Broj zaposlenih je u odnosu na prethodno razdoblje veći za 5, dok je prema prisutnosti na radu veći za 4.

AOP 160 – MATERIJALNI RASHODI

Ukupni materijalni rashodi poslovanja za 2017g., ostvareni su u visini od **5.605.300,19 kn**, te su ostvareni za 5.631 kn manje ili 99,9% u odnosu na isto razdoblje prethodne poslovne godine.

AOP 161 – RASHODI NAKNADA TROŠKOVA ZAPOSLENIMA

Ukupno je ostvareno 263.222 kn rashoda za naknade troškova zaposlenima, te su u odnosu na 253.772 kn iz 2016.g. rasli 3,7% .

Porast bilježe rashodi za službena putovanja i prijevoz na rad, dok su rashodi za stručno usavršavanje i naknade za prijevoz vlastitim automobilom na terenu kućne njege umanjeni.

AOP 166 – RASHODI ZA MATERIJAL I ENERGIJU

Rashodi za materijal i energiju u 2017.g. ostvareni su ukupno 2.916.052 kn i u odnosu na 2.841.546 iz 2016.g. rasli su za 2,6%. Unutar grupe više je utrošeno osnovnog materijala i sirovina za 122.284 kn ili za 8,8%, vidljive su daljnje uštede na energiji za 13.394 kn ili 1,7%, veći je rashod za materijal i dijelove za tekuće održavanje za 12.525 kn ili za 21,7%, manja je nabava sitnog inventara i auto guma za 29.924kn ili ostvareno je 83,2%, dok je za službenu radnu i zaštitnu odjeću utrošeno 7.878kn manje nego u 2016.g. ili 78,8%.

AOP 174 – RASHODI ZA USLUGE

Ukupni rashodi za usluge u 2017.g., ostvareni su u iznosu od 2.189.365 kn i u odnosu na 2.263.688 kn ostvareni su za 74.323kn manje ili 96,7% u odnosu na 2016.g. Unutar grupe znatno su manji rashodi za promidžbu i informiranje, komunalne usluge, najamnine i intelektualne usluge, a koji su rashodi specifično povezani sa radovima u protekloj godini bili veći. Rashodi promidžbe manji su za 28.661 kn, te čine 60,8% realizacije od prethodnog razdoblja. Komunalne usluge su manje za 29.413 kn u 2017.g. u odnosu na 2016.g., rashodi za zakupnine bilježeni samo u prvom dijelu 2017.g. smanjeni na 17.500 kn ili na 50%., intelektualne usluge su manje za 21.774kn ili za 10%.

AOP 185 – OSTALI NESPOMENUTI RASHODI POSLOVANJA

Ovi rashodi ostvareni su u visini 236.661 kn ili 93,9% u odnosu na 251.925 kn u 2016.g. Manje su pozicije rashoda za 14.396 kn premija osiguranja, za 239 kn manje rashoda reprezentacije, za 45.772 kn manje ostalih rashoda poslovanja (izrade troškovnika, nadzora i sl), dok je za 44.875 kn ostvaren porast pristojba i naknada i to za vodni doprinos dogradnje doma.

AOP 193 – FINANCIJSKI RASHODI

U izvještajnom razdoblju ostvareno je 16.131 kn financijskih rashoda, što u odnosu na 14.102 kn iz 2016.g. bilježi porast od 14,4%.

Unutar grupe bilježi se povećanje od 17% za rashode 15.877kn platnog prometa i samo 47,8% ostvarenja rashoda za zatezne kamate u iznosu 254kn.

AOP 246 – NAKNADE KORISNICIMA DOMA U NOVCU

Naknade korisnicima tzv. džeparci, ukupno iznose 12.700 kn, što je u odnosu na 14.200kn u 2016.g., ostvarenje od 89,4%.

AOP 281, 282

Ukupni rashodi poslovanja u 2017.g. jesu 13.426.617,58 kn, te je sučeljavanjem ukupnih prihoda od 13.936.480,98 kn iskazan višak prihoda poslovanja u iznosu od 509.863,40 kn.

AOP 302 -PRIHODI OD PRODAJE PROIZVEDENE IMOVINE

U izvještajnom razdoblju ostvareno je ukupno **2.494,45 kn** preostalog dijela 35% od uplata otkupa za 2 stana nad kojima je postojalo stanarsko pravo.

AOP 341 – RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE

Ukupni rashodi za nabavu nefinancijske imovine u obračunskom razdoblju iznose **967.177,53 kn**.

U projektnu dokumentaciju za dogradnju doma utrošeno je 351.075,00 kn, izvršena je nabava postrojenja i opreme za 458.943,45 kn, izvršeno ulaganje u računalne programe za 6.636,25 kn, izvršeno ulaganje hitnih intervencija na terasama objekta u Krležinoj za 150.522,83 kn.

Za ove rashode osigurani su prihodi 348.750 kn za dogradnju doma, 150.000,00 kn za hitne intervencije, 358.873,00 kn redovnog plana proračuna za nabavu nefinancijske imovine, 36.937,57 kn prihoda od naknada šteta po osiguranoj imovini, 2.494,45 kn prihoda od prodaje imovine, 42.670,00 kn prihoda od posudionice pomagala i 27.452,51 kn dijela doznačene refundacije po zahtjevu za nadoknadu sredstava utrošenih u 2016.g., ZNS broj10.

AOP 403, 404 AOP 629, 630

Sveukupni su prihodi 2017.g. ostvareni 13.938.975, 43 kn ili 81,7% u odnosu na 2016g.Sveukupni su rashodi 2017.g. ostvareni u iznosu 14.393.795,11 kn ili 84,5% u odnosu na 2016.g.

AOP 406 AOP 632

Ukupan manjak prihoda nad rashodima izvještajnog razdoblja obračunan je u iznosu **454.819,68 kn** manjka za materijalne rashode redovnog poslovanja.

AOP 633, 636

Donosom viška prihoda iz 2016.g.u iznosu **91.710,56** kn, utvrđen je i iskazan ukupni manjak prihoda i primitaka za pokriće materijalnih rashoda redovnog poslovanja u narednom razdoblju u iznosu **363.109,12** kn.

Voditeljica računovodstva:

Mirjana Verbanac Catela



Ravnateljica:

Vesna Grubišić Juhas

IBAN: HR072360000101422246

RKP: 07770

Razina: 31

MB: 01599577

Ustanova: 576

OIB: 92688800461

Bilješke uz Bilancu

za razdoblje I - XII 2017.g.

AOP 001 – IMOVINA

Ukupnu imovinu ustanove ukupne vrijednosti 14.887.948 kn čini:

- nefinancijska imovina u vrijednosti 14.428.590 kn;
- novac na žiroračunu otvorenom kod poslovne banke i u blagajni 292.269 kn,
- potraživanja za naknade koje se refundiraju od HZZO i od zaposlenika 23.016 kn
- potraživanja od participacija za cijenu usluga 80.306 kn i
- potraživanja za preostali nedospjeli dio otplate stana nad kojim je postojalo stanarsko pravo u iznosu 22.767 kn
- plaćeni rashodi LU budućeg razdoblja 41.000 kn

AOP 162 – OBVEZE I VLASTITI IZVORI

Izvori za imovinu ustanove ukupne vrijednosti 14.887.948 kn jesu:

- obveze za materijalne i financijske rashode u iznosu 530.269 kn
- vlastiti izvori iz proračuna za nefinancijsku imovinu u iznosu 14.428.590 kn
- ostali vlastiti izvori za naknade 27.985 kn
- obračunati prihodi temeljem potraživanja od kupaca i ostalih 80.306 kn i
- obračunati prihodi temeljem potraživanja za obročnu prodaju stanova 22.767 kn
- manjak prihoda poslovanja 363.109 kn

Voditeljica računovodstva:

Mirjana Verbanac Catela



Ravnateljica:

Vesna Grubišić Juhas

IBAN: HR072360000101422246

RKP: 07770

Razina: 31

MB: 01599577

Ustanova: 576

OIB: 92688800461

Predmet: Bilješke uz Promjene u vrijednosti i obujmu imovine i obveza

Obrazac -P-VRIO za razdoblje I - XII 2017.g.

Na teret pravne osobe izvršen je rashod opreme za koju je preostala (sadašnja) vrijednost. Neotpisane vrijednosti u ukupnom iznosu od **4.394,04 kn** na dan 31.12.2017. g., imaju sredstva :

- 2 električna kreveta, stacionar 2.959,62 kn
- uredska stolica iz donacije 6,67 kn
- hidraulični krevet iz donacije 200,00 kn
- 6 toaletnih kolica iz donacije 67,50 kn
- invalidska kolica iz donacije 15,00 kn
- sušilica rublja u centru posebne skrbi 1.145,25 kn

Smanjenje dugotrajne imovine iskazano je na AOP 005 u iznosu **4.394 kn**.

Smanjenje potraživanja za prihode poslovanja iznosi **4.503,50 kn**, iskazano na AOP 032.

Na teret pravne osobe izvršen je otpis potraživanja temeljem Odluke Upravnog vijeća od 30.01.2017.g. za zastarjela potraživanja u iznosu 4.489,00 kn i 14,50 kn korekcije potraživanja.

Ukupne promjene u vrijednosti i obujmu imovine jesu smanjenje za **8.897,54 kn**.

Voditeljica računovodstva:
Mirjana Verbanac Catela



Ravnateljica:
Vesna Grubišić Juhas