



OIB: 08875443522

Br.RKP-a: 07796

Matični br.: 01472151

Šifra djelatnosti: 8730

Razina: 31

**BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE za
SIJEČANJ-PROSINAC 2017.godine**

BILJEŠKE UZ OBRAZAC PR-RAS

Bilješka br. 1

Na AOP-u 001 vidljiv je prihod poslovanja koji je ostvaren u iznosu od 23.539.887 kn što je u odnosu na prošlogodišnje financijsko razdoblje za 2,1% više zbog povećanja cijena, ali postotak povećanja prihoda ne prati postotak povećanja cijena iz razloga smanjivanja kapaciteta ustanove tj. preuređenjem višekrevetnih soba u jednokrevetne smanjuje se broj korisnika, ali se povećava kvaliteta usluge.

Prihod je zbroj više izvora financiranja i to:

Na AOP-u 063 pomoć iz proračuna koji nam nije nadležan 55.435 kn

Na AOP-u 074 prihod od imovine je manji za 22,8%, a iznosi 70.788 kn

Odnosi se na kamate /sustav ESB obračunski pooling/
+ kamate za zakašnjela plaćanja opskrbnina 12.330 kn
+ prihod od zakupa prostora + najam automata 58.458 kn

Prihodi od kamate su smanjeni zbog smanjenja kamatne stope, ali su povećani prihodi od iznajmljivanja prostora jer smo sklopili povoljniji ugovor o davanju prostora na korištenje.

Na AOP-u 105 prihod po posebnim propisima iznosi 18.220.401 kn što je za 2.6 % više u odnosu na 2016.godinu.

Od 01.07.2017. povećane su cijene smještaja za samoplatce za cca 8%, ali su prihodi od opskrbnina manji za 0,18 % u odnosu na prošlu godinu zbog uređenja V kata B zgrade i smanjenja kapaciteta ustanove tj. manjeg broja korisnika. Povećanje prihoda je ostvareno pružanjem usluga Pomoći u kući i dostavom obroka.

Na AOP-u 123 prihod od donacija te pruženih usluga: 86.909 kn

- tekuće i kapitalne donacije 72.365 kn
- prihod od pruženih usluga (Medic. Fak. i MDOMSP-seminar) 14.544 kn

Na AOP-u 127 prihod iz nadležnog proračuna iznosi 5.096.790 kn što je u odnosu na 2016. g. manje za 1,4 %.

U odnosu na prethodnu godinu smanjena su decentralizirana sredstava za 400.000 kn, ali je PGŽ iz svog proračuna doznačio za 326.775,79 kn više nego u 2016. godini. Doznačena sredstva su namijenjena i utrošena za isplatu regresa za godišnji odmor i Božićnicu.

Bilješka br. 2

Na AOP-u 148 su iskazani rashodi poslovanja u iznosu 22.519.808 kn što je u odnosu na prošlo financijsko razdoblje 2,6% više, a rashodi se odnose na:

-rashode za zaposlene (AOP 149) koji iznose 13.659.955 kn što je u odnosu na prošlo financijsko razdoblje 2,1% više.

Do povećanja je došlo na plaćama jer je povećana osnovica za obračun plaća u Javnim službama.

-materijalne rashode (AOP 160) koji iznose 8.728.665 kn što je u odnosu na prošlo financijsko razdoblje 3,4 % više. Uvećani su rashodi za službena putovanja i stručno usavršavanje zaposlenika, a razlog je stručno putovanje u Sloveniju/Austriju za 20 radnika ustanove te provedba EU Projekta STAR u kojem su važan dio edukacije zaposlenih. Iskazana povećanja na sitnom inventaru, uslugama promidžbe i informiranja, intelektualnim uslugama se također odnose na provedbu prekograničnog projekta u okviru programa Interreg.

-financijski rashodi (AOP 193) iznose 28.621 kn što je u odnosu na prošlo financijsko razdoblje za 14,3 % više. Povećane su bankarske usluge i usluge platnog prometa.

-naknada građanima (džeparci) na AOP-u 246 iznose 102.567 kn što je 2,3 % više u odnosu na prošlo financijsko razdoblje.

Na AOP-u 289 je iskazan prihod od prodaje nefinancijske imovine u iznosu od 20.400. Isto se odnosi na prodaju auta čiji se popravak nije isplatio.

Bilješka br. 3

Na AOP-u 341 su iskazani rashodi za nabavu nefinancijske imovine u iznosu 1.657.847 kn što je za 12,2% više u odnosu na prošlogodišnje financijsko razdoblje. Nastali rashodi su financirani :

- 1. iz sredstava ostvarenih na tržištu (85.332,44 kn) ,**
- 2. iz donacije (46.842 kn),**
- 3. iz decentraliziranih sredstava , (193.088 kn za radove V/B)**
- 4. iz proračuna PGŽ (400.000 kn za radove na V katu B zgrade),**
- 5. iz prenesenog viška iz 2016.g. sukladno Odluci Upravnog vijeća (617.446kn za opremu za V kat B),**
- 6. od prodaje nefinancijske imovine (20.400 kn),**
- 7. od pomoći iz državnog proračuna (55.434,57 –sufinanciranje za provedbu EU projekta) i**
- 8. iz prihoda po posebnim propisima.**

Bilješka br. 4

Na AOP-u 629 iskazani su ukupni prihodi i primici u iznosu 23.560.287 kn

Na AOP-u 630 iskazani su ukupni rashodi i izdaci u iznosu 24.177.655 kn što je za 617.368 kn više u odnosu na prihode te je za taj iznos na AOP-u 632 iskazan manjak prihoda i primitaka. Rashodi su veći zbog provedbe EU projekta putem kojeg smo nabavili alarmne uređaje za

pomoć na daljinu i opremili novoformiranu kućansku zajednicu na V katu B , a isti su pokriveni iz prenesenog viška iz 2016. godine i ostalih prethodno navedenih izvora financiranja. Na uvećanje rashoda poslovanja je utjecalo i povećanje osnovice za obračun plaće.

Na AOP-u 633 iskazan je višak prihoda prenesen iz 2016.god. u iznosu od 617.446 kn od kojeg će nakon pokrića manjka, ostati višak prihoda i primitaka raspoloživ u sljedećem razdoblju u iznosu od 78 kn (AOP 635).

Bilješka br. 5

Na AOP-u 641 iskazano je stanje novčanih sredstava od 1.048.475 kn od čega su:

- obveze za jamčevine	15.242 kn
- preplate korisnika	829.058 kn
- višak po ZR	78 kn
- nepodmirene obveze prema dobavljačima	265.881 kn
- potraživanja od HZZO	-61.784 kn

BILJEŠKE UZ OBRAZAC RAS-funkcijski

Na AOP-u 125 iskazan je iznos 24.177.655 kn a odnosi se na rashode za pružene usluge u socijalnoj zaštiti (podgrupa-starost), a veći je za 3,2 % u odnosu na 2016.g.

BILJEŠKE UZ OBRAZAC P-VRIO

Obrazac nije popunjen jer nije bilo promjena u obujmu imovine .

BILJEŠKE UZ OBRAZAC BILANCA

Na AOP-u 001 iskazana je vrijednost imovine u iznosu od 37.869.221 kn što je za 1,4 % više u odnosu na prethodnu godinu.

Nefinancijska imovina (AOP 002) iznosi 34.873.544 kn, a odnosi se na:

Zemljište	712.900 kn
Građevinske objekte	34.085.393 kn
Postrojenja i oprema	2.156.209 kn
Prijevozna sredstva	150.968 kn
Nematerijalna proizvedena imovina	4.500 kn
Zaliha sitnog inventara	75.251 kn

Financijska imovina (AOP 063) iznosi 2.995.677 kn, a odnosi se na:

Novac u banci	1.048.475 kn
Potraživanja od HZZO	61.784 kn
Potraživanja za prihode poslovanja	648.858 kn
Rashodi budućih razdoblja	1.236.560 kn

Potraživanja za prihode poslovanja čine: dospjela u iznosu 418.140 kn (dug Grada Rijeke za Pomoć u kući i Klubove), a nedospjela u iznosu od 230.718 kn za obračunate prihode za prosinac, a biti će naplaćeni u siječnju 2018.g.

Na AOP-u 233 je iskazan višak prihoda poslovanja u iznosu od 239.383 kn, a na AOP-u 238 iskazan je manjak prihoda od nefinancijske imovine u iznosu od 239.305 kn. Razlika viška/manjka iznosi 78 kn koji ostaju za raspolaganje u slijedećem razdoblju.

BILJEŠKE UZ OBRAZAC OBVEZE

Stanje obveza na 31.12.2017.godine (AOP 036) iznosi 2.346.741 kn, a odnose se na:

- obveze za zaposlene u iznosu od 1.236.560 kn ,**
- nepodmirene obveze prema dobavljačima u iznosu od 265.881 kn,**
- obveze za jamčevine 15.242 kn i**
- preplate korisnika 829.058 kn**

To su sve nedospjele obveze.

Rijeka, 29.01.2018.god.

**Voditeljica računovodstva:
Ana Lenac**

**Ravnateljica:
Marija Maras**

