



OIB: 08875443522

Br.RKP-a: 07796

Matični br.: 01472151

Šifra djelatnosti: 8730

Razina: 31

**BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE za
SIJEČANJ-PROSINAC 2018.godine**

BILJEŠKE UZ OBRAZAC PR-RAS

Bilješka br. 1

Na AOP-u 001 vidljiv je prihod ukupnog poslovanja koji je ostvaren u iznosu od 25.293.903 kn što je u odnosu na prošlogodišnje financijsko razdoblje za 7,5 % više, zbog povećanja cijena, uplate od Međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU (AOP 045) kao refundacija sredstava po EU Projektu STAR i podmirenja duga iz prethodne godine od strane Grada Rijeka za Izvaninstitucijske usluge.

Prihod je zbroj više izvora financiranja i to:

Na AOP-u 049 Pomoći od međunar.org.te instituc i tijela EU **691.369 kn**

Na AOP-u 063 pomoć iz proračuna koji nam nije nadležan **38.804 kn**

Na AOP-u 074 prihod od imovine (kamate) **3.104 kn**

Prihodi od kamate su smanjeni zbog smanjenja kamatne stope.

Na AOP-u 105 prihod po posebnim propisima iznosi 19.200.159 kn što je za 5,4 % više u odnosu na 2017.godinu.

Prihodi od opskrbnina za samoplatce su veći za 2,25 % u odnosu na prošlu godinu. Povećanje prihoda ostvareno pružanjem usluga Pomoći u kući i dostavom obroka, te podmirenjem duga Grada Rijeke iznosi 3,15%.

Na AOP-u 123 prihod od donacija te pruženih usluga: 100.587 kn

- tekuće i kapitalne donacije **7.855 kn**

- prihod od pruženih usluga **92.732 kn**

(Fakultet zdrav.studija, MDOMSP-seminar, izajmljivanje prostora, Metis)

Na AOP-u 130 prihod iz nadležnog proračuna iznosi 5.298.684 kn što je u odnosu na 2017. g. više za 4 %.

Na decentralizirana sredstva se odnosi iznos od 4.295.533 kn, a na proračun PGŽ 1.003.151 kn (775.073,52 iz izvora 111, a 228.077 kn iz izvora 921). Za ulaganja u nefinac. imovinu je doznačeno ukupno 621.165 kn, a 4.677.519 kn za redovno poslovanje.

Bilješka br. 2

Na AOP-u 148 su iskazani rashodi poslovanja u iznosu 23.715.607 kn što je u odnosu na prošlo financijsko razdoblje 5,3% više, a rashodi se odnose na:

-rashode za zaposlene (AOP 149) koji iznose 14.817.330 kn što je u odnosu na prošlo financijsko razdoblje 8,5% više.

Do povećanja je došlo na plaćama jer je povećana osnovica za obračun plaća u Javnim službama i primjena novih koeficijenata složenosti poslova. Ostali rashodi za zaposlene su veći zbog većeg broja otpremnina za odlazak u mirovinu. Rashodi za zaposlene čine 62,47% ukupnih rashoda poslovanja.

-materijalne rashode (AOP 160) koji iznose 8.768.625 kn što je u odnosu na prošlo financijsko razdoblje 0,5 % više. Rashodi su manji za službena putovanja i stručno usavršavanje zaposlenika , a veći na reprezentaciji iz razloga provedbe završnog razdoblja EU Projekta STAR. Povećanje je na troškovima za prijevoz radnika na posao i s posla, a zbog primjene novog TKU za javne službe.

-financijski rashodi (AOP 193) iznose 26.880 kn što je u odnosu na prošlo financijsko razdoblje za 6,1 % manje. Smanjenje je postignuto prelaskom NetBankinga iz FINE na NetBanking Erste banke.

-naknada građanima (džeparci) na AOP-u 246 iznose 102.772 kn što je 0,2 % više u odnosu na prošlo financijsko razdoblje.

Bilješka br. 3

Na AOP-u 341 su iskazani rashodi za nabavu nefinancijske imovine u iznosu 1.346.843 kn što je za 18,8% manje u odnosu na prošlogodišnje financijsko razdoblje. Nastali rashodi su financirani :

- 1. iz sredstava ostvarenih na tržištu (95.836,14 kn) ,**
- 2. iz donacije (1.500 kn),**
- 3. iz decentraliziranih sredstava , (193.088 kn za nabavku kombija za dostavu hrane)**
- 4. iz proračuna PGŽ (428.077 kn za radove B i nabavku kombija),**
- 6. od prodaje nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja(54.036,12 kn),**
- 7. od pomoći od međunarod.organiz (320.323 kn –refundacija 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 25.293.903 kn

Na AOP-u 630 iskazani su ukupni rashodi i izdaci u iznosu 25.062.450 kn što je za 231.453 kn manje u odnosu na prihode te je za taj iznos na AOP-u 632 iskazan višak prihoda i primitaka, a sa prenesenim viškom iz 2017. je ukupno 231.531 kn.

Iskazani višak se odnosi na izvor 521 (pomoći od međunarodnih organizacija).

Bilješka br. 5

Na AOP-u 641 iskazano je stanje novčanih sredstava od 1.597.623 kn od čega su:

- obveze za jamčevine	14.777 kn
- preplate korisnika	905.950 kn
- višak po ZR	231.531 kn
- nepodmirene obveze prema dobavljačima	489.686 kn
- potraživanja od HZZO, preplata poreza	-44.321 kn

BILJEŠKE UZ OBRAZAC RAS-funkcijski

Na AOP-u 125 iskazan je iznos 25.062.450 kn a odnosi se na rashode za pružene usluge u socijalnoj zaštiti (podgrupa-starost), a veći je za 3,7 % u odnosu na 2017.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 38.226.384 kn što je za 0,9 % više u odnosu na prethodnu godinu.

Nefinancijska imovina (AOP 002) iznosi 34.921.520 kn, a odnosi se na:

Zemljište	712.900 kn
Građevinske objekte	31.571.916 kn
Postrojenja i oprema	2.258.202 kn
Prijevozna sredstva	312.802 kn
Nematerijalna proizvedena imovina	4.500 kn
Zaliha sitnog inventara	61.200 kn

Financijska imovina (AOP 063) iznosi 3.304.864 kn, a odnosi se na:

Novac u banci	1.597.623 kn
Potraž. od HZZO i više plaćeni porez	44.320 kn
Potraživanja za prihode poslovanja	298.429 kn
Rashodi budućih razdoblja	1.364.492 kn

Potraživanja za prihode poslovanja se odnose na obračunate prihode za prosinac, a biti će naplaćeni u siječnju 2019.g.

Na AOP-u 233 je iskazan višak prihoda poslovanja u iznosu od 145.547 kn, a na AOP-u 234 iskazan je višak prihoda od nefinancijske imovine u iznosu od 85.984 kn što daje ukupni višak od 231.531. Prema izvorima financiranja višak je na izvoru 521 u iznosu od 364.665 kn, a manjak je na izvoru 431 u iznosu od 133.134 kn.

U 2018.g. nismo imali ugovornih odnosa i sl. koji mogu postati obveza ili imovina (kreditna pisma, hipoteke i sl.) kao niti sudskih sporova u tijeku.

BILJEŠKE UZ OBRAZAC OBVEZE

Stanje obveza na 31.12.2018.godine (AOP 036) iznosi 2.774.904 kn, a odnose se na:

- obveze za zaposlene u iznosu od 1.364.492 kn ,
- nepodmirene obveze prema dobavljačima u iznosu od 489.685 kn,
- obveze za jamčevine 14.777 kn i
- preplate korisnika 905.950 kn

To su sve nedospjele obveze.

Rijeka, 28.01.2019.god.

Voditeljica računovodstva:
Ana Lenac

Ana Lenac



Ravnateljica:
Marija Maras

Marija Maras