

Republika Hrvatska
Međimurska županija
Dom za starije i nemoćne osobe Čakovec
Matični broj: 3179516
Broj žiro računa: HR 08234 0009 1116 0146 70

Šifra djelatnosti: 85310
OIB: 92517782053

BILJEŠKE

UZ IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA ZA RAZDOBLJE 01.01-31.12.2017.

Od 1.siječnja 2002. godine ustanova je Odlukom Vlade Republike Hrvatske obuhvaćena procesom decentralizacije, što je u potpunosti završeno u 2003. godini. Cjelokupno se financiranje u 2017. vrši u skladu s Odlukom o minimalnim financijskim standardima decentralizirano financiranje domova za starije i nemoćne osobe (nastavku Odluka), objavljene u NN 14/17.

U razdoblju od 01.siječnja do 31.12.2017. ostvareni su **prihodi** poslovanja (AOP 403) u iznosu od 12.016.154,00 kn, a prema Odluci bilo je planirano ostvariti 11.738.000,00 kn. Posebnim Financijskim planom planirano je ostvariti 50.000,00 kn vlastitog prihoda od obavljanja ostalih poslova (najam poslovnog prostora), što je izvršeno u iznosu od 42.386,00 kn. Osim toga planirana su i sredstva iz proračuna županije, a za financiranje dnevnog boravka u iznosu od 120.000,00 kn, a što je ostvareno u iznosu 125.000,00 kn.

		Planirano	Ostvareno	% ostvarenja
1.	Vlastiti prihod	6.900.000,00	6.889.977,00	100
2.	Prihod županije	4.838.000,00	4.837.980,00	100
	Ukupno prihodi prema Odluci	11.738.000,00	11.727.957,00	100
3.	Prihod od najma	50.000,00	42.386,00	85
4.	Prihod od korisnika za dnevni boravak	120.000,00	120.810,00	101
5.	Prihod od županije za dnevni boravak	120.000,00	125.000,00	104
	Sveukupni prihodi	12.028.000,00	12.016.153,00	99,90

U vlastitim prihodima najznačajnije mjesto zauzimaju prihodi po posebnim propisima – (skupina konta 652 – AOP 116) u iznosu od 7.010.788,00 kn i to: za participaciju u cijeni usluge redovitog smještaja 6.588.655,00 kn, za korisnike koji koriste uslugu dnevnog boravka u iznosu 120.810,00 kn, za korisnike po rješenju MSPM u iznosu 225.769,00 kn, za pripremu obroka za vanjske korisnike 41.088,00 kn, i za pripremu toplog obroka zaposlenicima 34.465,00 kn.

Prihod iz proračuna za financiranje rashoda poslovanja, a u skladu s Odlukom o minimalnim standardima, izvršen je u iznosu od 4.837.980,00 kn (skupina 671 – AOP 131) i to za financiranje materijalnih rashoda poslovanja 4.556.000,00 kn (skupina 6711 - AOP 132), prihod nabavu nefinancijske imovine i hitne intervencije (skupina

6712 – AOP 133) u iznosu od 281.980,00 kn i prihod na temelju ugovornih obveza (skupina 6711 – AOP 132) u iznosu 125.000,00 kn.

Ukupni **rashodi** poslovanja (AOP 404) iznose 12.062.210,00 kn, a bilo je planirano ostvariti rashode u iznosu od 12.028.000,00 kn. Na kraju godine, a prema Odluci upravnog vijeća, raspoređuje se i utroši višak od vlastitog prihoda iz ranijih godina od najma poslovnog prostora, tako da konačan rezultat poslovanja za 2017 god.(**AOP 635**) raspoloživ u slijedećem razdoblju **9.987,00 kn.**

		Planirano	Ostvareno	% ostvarenja
1.	Rashodi za zaposlene	6.406.000,00	6.602.044,00	103
2.	Materijalni i financijski rashodi	5.050.000,00	4.836.414,00	96
3.	Hitne intervencije	150.000,00	149.980,00	100
4.	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	132.000,00	132.000,00	100
	Ukupno rashodi prema Odluci o minimalnim standardima	11.738.000,00	11.720.438,00	100
5.	Rashodi za dnevni boravak	240.000,00	243.856,00	102
6.	Rashodi za nefinancijsku od najma	50.000,00	97.916,00	196
	Ukupno svi rashodi	12.028.000,00	12.062.210,00	100

Kako je vidljivo unutar rashoda nema većeg odstupanja od planiranih iznosa jer je Odlukom Upravnog vijeća prihvaćen rebalans Financijskog plana za 2017. godinu, te je tako, unutar skupine za materijalne i financijske rashode, izvršeno usklađenje i preraspodjela troškova pojedinih skupina računa na 4 razini računskog plana. Jedino značajno odstupanje u odnosu na plan odnosi se na kapitalno ulaganje iz sredstava od najma poslovnog prostora iz ranijih godina.

Isplaćena masa za zaposlene – skupina konta 31 (bruto plaće i ostali rashodi za zaposlene – AOP 149) ukupno iznosi 6.739.234,00 kn. Na sredstva iz Odluke otpada 6.602.044,00 kn, više od planiranog za 196.000,00 kn. Izdaci za zaposlene u dnevnom boravku iznose 137.833,00 kn. Na dan 31.12.2017. zaposleno je 85 djelatnika od toga na neodređeno vrijeme 71 , na određeno vrijeme 12 (na određeno vrijeme – zamjena za bolovanja i zamjena zbog povećanog opsega posla), a 2 na određeno vrijeme – rad u dnevnom boravku . Prosječna mjesečna bruto plaća u iznosu od 6.896,66 kn (na bazi ukalkuliranih sati rada za 85 zaposlenika), a prosječna neto plaća (po odbitku doprinosa , poreza i prireza) iznosi 5.336,00 kn.

Materijalni i financijski rashodi, skupina 32 i 34, ostvareni su u ukupnom iznosu od 11.754.140,00 kn.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine - skupina konta 4 (AOP 341) iznose 308.070,00 kn, i to financirano iz sredstava proračuna 210.154,00 kn, a iz vlastitih sredstava od najma iz ranijih godina u iznosu od 97.916,00kn .

Republika Hrvatska
Međimurska županija
Dom za starije i nemoćne osobe Čakovec
Matični broj: 3179516
Broj žiro računa: HR 08234 0009 1116 0146 70

Šifra djelatnosti: 85310
OIB: 92517782053

BILJEŠKE

UZ IZVJEŠTAJ BILANCA NA DAN 31.12.2017.

Obrazac Bilanca na dan 31.12.2017. godine sadrži stanje imovine AOP 001 i stanje obveza i vlastitih izvora AOP 162.

Na dan 31.12.2017. stanje imovine iznosi 17.992.115,00 kn, a sastoji se :

AOP 002	Nefinancijska imovina	16.555.096,00
AOP 061	Financijska imovina	1.437.019,00

Financijska imovina je 1.437.019,00

AOP 067	Stanje na žiro računu – izvod br.329 PBZ od 31.12.2017.	336.448,00
AOP 071	Novac u blagajni	300,00
AOP 080	Potraživanje za bolovanje HZZO	20.436,00
AOP 159	Rashodi budućeg razdoblja (plaća za 12/2015)	559.094,00
AOP 152	Potraživanja za prihode	20.741,00
AOP 154	Potraživanja za prihode iz proračuna	500.000,00

Plaća za prosinac 2017. godine prema važećim propisima, knjižena je na rashode budućih razdoblja na računu 1911100 u iznosu od 559.094,00 kn. Isplata će teretiti skupinu 31 u siječnju 2018. godine.

Na dan 31.12.2017. obveze i vlastiti izvori iznose 17.992.115,00 a sastoje se od

AOP 163	Obveze	895.607,00
AOP 223	Vlastiti izvori	17.096.508,00

Međimurska županija
 Dom za starije i nemoćne osobe Čakovec
 Matični broj: 3179516
 Broj žiro računa: HR 08234 0009 1116 0146 70
 Šifra djelatnosti: 85310
 OIB: 92517782053

POPIS KAPITALNE IMOVINE

Na dan 31.12.2017. stanja imovine iznosi 17.992.115,00 kn, a sastoji se od nefinancijske imovine 16.555.096,00 kn i financijske imovine 1.437.019,00 kn. U rekapitulaciji popisa dugotrajne imovine utvrđeno je slijedeće stanje:

Skupina	Opis	Nabavna vrijednost	Otpisana vrijednost	Sadašnja vrijednost
	Zemljište dom	713.105,00		713.105,00
	Zemljište depandansa	659.148,00		659.148,00
011	Ukupno zemljište	1.372.253,00		1.372.253,00
	Nematerijalna imovina	17.238,00		
012	Ukupno nematerijalna imovina	17.238,00		17.238,00
	Građevinski objekt dom	11.604.436,00	4.675.433,00	
	Građevinski objekt depandansa	6.323.153,00	2.852.133,00	
021	Ukupno građevinski objekti	17.927.589,00	7.527.566,00	10.400.023,00
	Postrojenja i oprema	8.123.484,00	3.400.834,00	
022	Ukupno postrojenja i oprema	8.123.484,00	3.400.834,00	4.722.650,00
	Vozila	365.415,00	365.415,00	
023	Ukupno vozila	365.415,00	365.415,00	
	Knjige u knjižnicama	1.982,00		1.982,00
024	Knjige u knjižnicama	1.982,00		1.982,00
	Ulaganja u računalne programe	40.950,00		40.950,00
026	Ulaganja u računalne programe	40.950,00		40.950,00
	Sitni inventar	810.032,00	810.032,00	
041	Ukupno sitni inventar	810.032,00	810.032,00	
	Ukupno	28.658.947,00	12.103.850,00	16.555.096,00