

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 01.01-31.12.2016.

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 2016. vrši u skladu s Odlukom o minimalnim financijskim standardima decentralizirano financiranje domova za starije i nemoćne osobe (nastavku Odluka), objavljene u NN 122/15, 33/16 .

U razdoblju od 01.siječnja do 31.prosinca ostvareni su **prihodi** poslovanja (AOP 401) u iznosu od 12.105.206,00 a prema Odluci bilo je planirano ostvariti 11.738.000,00.Posebnim Financijskim planom planirano je ostvariti 50.000,00 vlastitog prihoda od obavljanja ostalih poslova (najam poslovnog prostora), što je izvršeno u iznosu od 43.055,00.Osim toga planirana su i sredstva iz proračuna županije, a za financiranje dnevnog boravka u iznosu od 120.000,00 a što je ostvareno u iznosu 81.650,00.Tijekom godine ostvarene su i prihodi od donacija za materijalne izdatke u iznosu od 35.000,00

		Planirano	Ostvareno	% ostvarenja
1.	Vlastiti prihod	6.900.000,00	6.999.004,00	101
2.	Prihod županije	4.838.000,00	4.835.767,00	100
	Ukupno prihodi prema Odluci	11.738.000,00	11.834.771,00	100
3.	Prihod od najma	50.000,00	43.055,00	86
4.	Prihod od korisnika za dnevni boravak	70.000,00	110.730,00	158
5.	Prihod od županije za dnevni boravak	120.000,00	81.650,00	68
6.	Ostali prihodi (prihod od donacija)		35.000,00	
	Sveukupni prihodi	11.978.000,00	12.105.206,00	101

U vlastitim prihodima najznačajnije mjesto zauzimaju prihodi po posebnim propisima – što predstavljaju participaciju u cijeni usluga smještenih korisnika (skupina konta 652 – AOP 113) u iznosu od 7.109.734,00 i korisnika koji koriste uslugu dnevnog boravka u iznosu 110.730,00, prihod MDSPM za smještaj u iznosu 270.594,00 .

Prihod iz proračuna za financiranje rashoda poslovanja, a u skladu s Odlukom o minimalnim standardima, izvršen je u iznosu od 4.835.767,00 (skupina 671 – AOP 115) i to za financiranje materijalnih rashoda poslovanja 4.556.000,00 (skupina 6711 - AOP 129),prihod nabavu nefinancijske imovine i hitne intervencije (skupina 6712 – AOP 130) u iznosu od 279.767,00 i prihod na temelju ugovornih obveza (skupina 6713 –

AOP 129) u iznosu 81.650,00. Od donatora PBZ ZG ostvarena je donacija od 35.000,00 za materijalne izdatke u programu dnevnog boravka.

Ukupni **rashodi** poslovanja (AOP 402) iznose 12.220.003,00 a bilo je planirano ostvariti rashode u iznosu od 11.978.000,00. Na kraju godine a prema Odluci upravnog vijeća , raspoređuje se i utroši višak od vlastitog prihoda iz ranijih godina, tako da konačan rezultat poslovanja za 2016 (**AOP 637**) raspoloživ u slijedećem razdoblju **93.750,00**

		Planirano	Ostvareno	% ostvarenja
1.	Rashodi za zaposlene	6.309.000,00	6.371.768,00	101
2.	Materijalni i financijski rashodi	5.147.000,00	5.147.050,00	100
3.	Hitne intervencije	150.000,00	150.000,00	100
4.	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	132.000,00	129.767,00	98
	Ukupno rashodi prema Odluci o minimalnim standardima	11.738.000,00	11.798.585,00	100
5.	Rashodi za dnevni boravak	190.000,00	225.859,00	118
6.	Rashodi za nefinancijsku od najma	50.000,00	195.559,00	391
	Ukupno svi rashodi	11.978.000,00	12.220.003,00	102

Kako je vidljivo unutar rashoda nema većeg odstupanja od planiranih iznosa jer je Odlukom Upravnog vijeća prihvaćen rebalans Financijskog plana za 2016. 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 148) ukupno iznosi 6.504.279,00. Na sredstva iz Odluke otpada 6.371.768,00 što više od planiranog iznosa za 62.000, Izdaci za zaposlene u dnevnom boravku iznos 132.511,00 . Na dan 31.12.2016. zaposleno je 84 djelatnika od toga na neodređeno vrijeme 73 , na određeno vrijeme 9 (na određeno vrijeme : zamjena za dulje bolovanje , zamjena zbog povećanog opsega posla, rad s nepunim radnim vremenom,) a 2 na određeno vrijeme – rad u dnevnom boravku . Prosječna mjesečna bruto plaća u iznosu od 6.519,00 (na bazi ukalkuliranih sati rada za 84 zaposlenika), a prosječna neto plaća (po odbitku doprinosa , poreza i prireza) iznosi 4.985,00.

Materijalni i financijski rashodi , skupna 32 i 34 , ostvareni su u ukupno iznosu od 11.744.677,00.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine - skupina konta 4 (AOP 334) iznose 475.326,00, i to financirano iz sredstava proračuna 279.767,00 a iz vlastitih sredstava od najma iz ranijih godina u iznosu od 195.559,00.

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 31.12.2016.

Obrazac Bilanca na dan 31.12.2016. godine sadrži stanje imovine AOP 001 i stanje obveza i vlastitih izvora AOP 162.

Na dan 31.12.2016. stanje imovine iznosi 18.571.292,00 a sastoji se :

AOP 002	Nefinancijska imovina	17.006.194,00
AOP 063	Financijska imovina	1.565.098,00

Financijska imovina je 1.691.135,00

AOP 067	Stanje na žiro računu – izvod br.330 PBZ od 31.12.2016.	306.773,00
AOP 071	Novac u blagajni	300,00
AOP 080	Potraživanje za bolovanje HZZO	8.947,00
AOP 159	Rashodi budućeg razdoblja (plaća za 12/2015)	523.726,00
AOP 152	Potraživanja za prihode	18.442,00
AOP 153	Potraživanja za donacije	35.000,00
AOP 154	Potraživanja za prihode iz proračuna	671.910,00

Plaća za prosinac 2016. godine prema važećim propisima, knjižena je na rashode budućih razdoblja na računu 1911100 u iznosu od 523.726,00 Isplata će teretiti skupinu 31 u siječnju 2017..

Na dan 31.12.2016. obveze i vlastiti izvori iznos 18.571.292,00 a sastoje se od

AOP 163	Obveze	1.452.905,00
AOP 224	Vlastiti izvori	17.118.387,00

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 31.12.2016. stanja imovine iznosi 18.571.292,00 a sastoji se od nefinancijske imovine 17.006.194,00 i financijske imovine 1.565.098,00. 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	10.145.968,00	4.253.260,00	
	Građevinski objekt depandansa	7.721.785,00	3.025.818,00	
021	Ukupno građevinski objekti	17.867.753,00	7.279.078,00	10.588.675,00
	Postrojenja i oprema	7.875.249,00	2.890.162,00	
022	Ukupno postrojenja i oprema	7.875.249,00	2.890.162,00	4.985.087,00
	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	40.959,00		40.959,00
026	Ulaganja u računalne programe	40.959,00		40.959,00
	Sitni inventar	845.630,00	845.630,00	
041	Ukupno sitni inventar	845.630,00	845.630,00	
	Ukupno	28.386.988,00	11.380.286,00	17.006.197400