

DOM ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE VINKOVCI
32100 VINKOVCI, Nikole Tesle 43b
Nikole Tesle 43b
OIB: 67051656383

Šifra županije: 487
Broj RKP-a: 07911
Matični broj: 03518396
Razina: 31
Razdjel: 000
Šifra djelatnosti: 8730
Oznaka razdoblja: 2019-12

Vinkovci, 24.01.2020.

BILJEŠKE UZ FINACIJSKA IZVJEŠĆA ZA RAZDOBLJE OD
01.01.2019.-31.12.2019.

Dom za starije i nemoćne osobe Vinkovci je ustanova kojoj je osnovna djelatnost socijalna skrb za starije i nemoćne osobe sa smještajem. Dom skrbi za prosječno 220 korisnika smještenih u ustanovi.

OBRAZAC PR-RAS
PRIHODI POSLOVANJA

AOP 001- Ukupno ostvareni prihodi poslovanja veći su za 5 % u odnosu na prethodnu godinu, a razlog je povećanje cijena smještaja koje se primjenjuju od 01.10.2018.g. i povećanja cijene smještaja korisnika koji su smješteni preko Centra za socijalnu skrb, a za koje usluge smještaja u cijelosti i djelomično plaća Ministarstvo za demografiju, obitelj, mlade i socijalnu politiku.

AOP 116- Ostali nespomenuti prihodi odnose se na prihod od opskrbnina koji je u 2019.g veći za 5,8% u odnosu na 2018.godinu, a zbog gore navedenog povećanja.

AOP 132- Prihod iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja veći je za 2,9% u odnosu na 2018.godinu, a sve sukladno Odluci o kriterijima, mjerilima i načinu decentraliziranog financiranja domova za starije i nemoćne osobe u Vukovarsko-srijemskoj županiji za 2019.godinu

RASHODI POSLOVANJA

AOP 150- Rashodi za zaposlene veći su za 11,8 % u odnosu na 2018.godinu poštujući odredbe Kolektivnog ugovora za službenike i namještenike u javnim službama i Uredbu Vlade o povećanju koeficijenata.

AOP 161- Naknada troškova zaposlenima manja je za 6,1% u odnosu na prethodnu godinu, prvenstveno zbog smanjenja službenih putovanja i stručnog usavršavanja.

AOP 167- Rashodi za uredski materijal i ostali materijalni rashodi su manji za 3,1% u odnosu na prethodnu godinu, a razlog smanjenja su uštede na uredskom materijalu i materijalu za čišćenje i održavanje.

AOP 168- Rashodi za materijal i sirovine su veće za 1,3% u odnosu na prethodno razdoblje, a sukladno potrebama korisnika za namirnice i materijala za zdravstvenu zaštitu, a sve u okviru plana.

AOP 169- Rashodi za energiju su povećani za 1,3% , prvenstveno zbog veće cijene električne energije utvrđene za 2019.godinu na javnom nadmetanju.

AOP 170- Rashodi za materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje su manji za 43,2% budući da smo dio planiranih rashoda za te namjene prenamijenili za rashode za zaposlene.

AOP 171- Rashod za nabavu sitnog inventara je manji za 38,5 % u odnosu na prethodnu godinu budući da smo te rashode prenamijenili za usluge tekućeg i investicijskog održavanja.

AOP 175- Rashodi za usluge telefona, pošte i prijevoza su manji za 7,2% prvenstveno zbog uštede.

AOP 176- Rashodi za usluge tekućeg i investicijskog održavanja su veći za 24,60% u odnosu na prethodnu godinu, zbog potrebe dodatnih radova na objektu i opremi, a radi redovnog poslovanja i održavanja kvalitete usluge našim korisnicima.

AOP 177- Rashodi su izvršeni u iznosu većem za 4,7% u odnosu na prethodnu godinu, uglavnom zbog objave javnih natječaja.

AOP 178- Rashodi za komunalne usluge su veći u odnosu na prethodnu godinu za 7,30% zbog većeg rashoda za utrošenu vodu.

AOP 180- Rashodi za zdravstvene usluge veći su za 8% iz razloga što je devet zaposlenika obavilo sistematski pregled koji je kao pravo radnika ugrađen u temeljni kolektivni ugovor.

AOP 181- Rashodi za intelektualne usluge su veći u odnosu na 2018.g za 42,60% iz razloga što smo u tekućoj godini imali rashod na toj stavci vezan za izradu troškovnika za rekonstrukciju krovista te troškove vezane uz provođenje javne nabave za opskrbu električnom energijom.

AOP 182- Rashod za računalne usluge nije se znatno mijenjao u odnosu na 2018.g. i u okvirima je plana.

AOP 183- Rashodi za ostale usluge povećani su za 7,2% u odnosu na prethodnu godinu zbog iskazanih rashoda za događaje koji su se odvijali u našoj Ustanovi u 2019.g.

AOP 184- Naknada troškova osobama izvan radnog odnosa odnosi se na troškove osobe na stručnom osposobljavanju, financira se namjenskim viškom prihoda ostvarenim za te svrhe u 2018.g.

AOP 186- Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela veće su za 6,5% u odnosu na 2018.godinu zbog većih naknada za rad članovima Upravnog vijeća.

AOP 187- Premije osiguranja su manje za 11,5% u odnosu na 2018.godine zbog prestanka obveze osiguranja za dva vozila koja su rashodovana u 2018.g. i 2019.g.

AOP 192- Ostali nespomenuti rashodi poslovanja su veći za 8,2% na isto razdoblje prethodne godine a odnosi se na obvezu za nezapošljavanje osobe sa invaliditetom.

AOP 208- Rashodi za bankarske usluge i usluge platnog prometa su veći za 5,7% u donosu na prethodnu godinu.

AOP 254- Rashodi za naknade građanima u novcu manji su za 4,8% u odnosu na 2018.godinu.

AOP 286- Potraživanje od kupaca veće je za 10,9% u odnosu na 2018.godinu uglavnom zbog razloga što MDOPSM nije zatvorilo obvezu za 11. i 1.mjesec 2019.g., a koja iznosi 59.618,13 kn, potraživanja koja su utužena u iznosu od 26.772,90 kn i ostala potraživanja koja su procesu naplate i većim dijelom su naplaćena u prvom mjesecu 2020.g. u iznosu od 32.584,67 kn.

RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE

RASHODI

AOP 361- Rashodi za nabavu uredske opreme i namještaja manji su za 79,90% u odnosu na prethodnu godinu.

AOP 367- Rashodi za nabavu strojeva, uređaja i opreme veći su 45,50% iz razloga što je nabavljen uređaj za dehidriranje hrane.

AOP 394- Dodatna ulaganja na građevinskim objektima su veća za 13,1% zbog planiranih i izvršenih rashoda za izradu bolničke signalizacije, ugradnje video nadzora te zbog popravaka kupaonica .

AOP 405,407- Ukupan višak prihoda poslovanja za 2019.godinu veći je za 36,4%, te sa viškom iz prethodne godine iznosi 38.097 kuna.

AOP 639,640- Ukupni priljevi i odljevi su veći za oko 6,35% u odnosu na 2018.godinu.

BILANCA

AOP 002- Ukupna vrijednost imovine je smanjena za 0,7% iz razloga što je iznos novonabavljene imovine manji od ispravka vrijednosti.

AOP 008- Pokazuje nam smanjenje građevinskih objekata za 0,8% zbog većeg ispravka vrijednosti od vrijednosti novonabavljene vrijednosti na stavkama građevinski objekti.

AOP 014- Vrijednost postrojenja i opreme smanjeno je za 2,4% u odnosu na prethodnu godinu također iz razloga što je vrijednost novonabavljene opreme manja od ispravka vrijednosti.

AOP 024- Vrijednost prijevoznih sredstava je manja za 6,9% u odnosu na 2018.godinu zbog provedenog ispravka vrijednosti i provedenog rashoda jednog vozila.

AOP 032-035- Nema promjena u odnosu na 2018.godinu.

AOP 049-050- Vrijednost sitnog inventara je povećana za 2,7% i odgovara povećanju vrijednosti novo nabavljenog sitnog inventara i isknjiženog rashodovanog sitnog inventara.

AOP 067- Sredstva na računu su veća za 12,7%.

AOP 071- Novac u blagajni je manji za 15,5% u odnosu na 2018.godinu.

AOP 080- Ostala potraživanja su veća za 24,60% u odnosu na prethodnu godinu i odnose se na potraživanja od HZZO-a za bolovanja preko 42 dana.

AOP 153- Potraživanja za prihode od prodaje proizvoda i pružene usluge su veća za 10,9% u odnosu na prethodnu godinu, a razlog je objašnjen uz AOP 286 PR-RAS.

AOP 163- Obveze ukupno su veće za 6,50% u odnosu na prethodnu godinu zbog stvaranja obveza prema dobavljačima koje imaju dospijeće u 2020.g.

AOP 222- Naplaćeni prihodi budućih razdoblja odnose se na naplaćene prihode za smještaj korisnika za 2020.godinu i veći su za 107,0%.

AOP 224- Ukupni izvori su smanjeni za 0,09% , a zbog već navedenog razloga većeg ispravka vrijednosti od vrijednosti novonabavljene opreme.

AOP 233- Višak prihoda poslovanja veći je za 236,40% u odnosu na prethodnu godinu, a odnosi se višak prihoda od naplaćene opskrbrnine u iznosu od 6.374 kn,a ostatak viška je vezan uz neutrošena sredstva za rashode poslovanja.

AOP 248-249- Potraživanja za prihode poslovanja odnose se na dospjela potraživanja na AOP 248 i ta potraživanja su procesu naplate potraživanja, a potraživanja na AOP 249 odnose se na neplaćena potraživanja za 12 mjesec 2019.g. i djelomična potraživanja (razlika) za 10 i 11.mjesec.

AOP 275-278- Dospjele obveze manje su za 49,30% i odnose se na obveze za grijanje , a nedospjele obveze za rashode poslovanje su veće za 31,7%.

OBRAZAC OBVEZE

AOP 002-029- prikazane su novonastale obveze u 2019.g te podmirene obveze u 2019.g.

AOP 036- stanje obveza na kraju razdoblja sastoji se od dospjelih obveza u iznosu od 69.097 i nedospjele obveze za rashode poslovanje.

OBRAZAC P-VRIO

Nije bilo podataka za unos u ovaj obrazac

OBRAZAC RASF

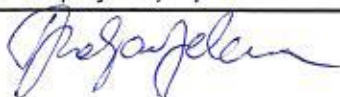
AOP 129- Prikazani rashodi uz funkciju 102- starost.

TABLICE UZ BILANCU

U obveznim tablicama uz bilancu iskazani su podaci o sudskim sporovima u tijeku.

Voditelj računovodstva

Jelena Špoljarec, dipl.oec.



v.d. Ravnatelj:

Mato Puljić, dipl.oec.