

Naziv obveznika **DOM ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE VIS**
 Razina **31**
 Županija **17 – Splitsko dalmatinska županija**
 Općina **492 – Vis**
 RKP **07920 - broj korisnika iz Registra korisnika proračuna**
 Djelatnost (Šifra) **8730 – Djelatnost socijalne skrbi sa smještajem za starije osobe s invaliditetom**
 Pošta i mjesto **21480 Vis**
 Adresa sjedišta **Silvija Strahimira Kranjčevića 12**
 MB **03024482**
 OIB **98150865880**
 Iban **HR93240700011000576772 OTP BANKA d.o.o**
 Oznaka razdoblja **2018-12**

Bilješke uz IZVJEŠTAJ o prihodima i rashodima , primicima i izdacima
za razdoblje od 01.01.2018 do 31.12.2018.
(Obrazac PR RAS)

AOP 001 Prihodi poslovanja Doma za starije i nemoćne Vis za razdoblje 01.01.2018-31.12.2018 te iznose 4.951.958,00 kn I veći su za 1,6% od ostvarenih prihoda u 2017.g

AOP 074 Ostvareni prihodi od imovine su isključivo prihodi od finansijske imovine i to kamate na sredstva po viđenju Splitske banke AOP -077 (za sredstva na žiro računu 35, 00 kn

AOP 105 Prihodi od administrativnih i upravnih pristojbi ostvareni su prihodi od opskrbnina korisnika za razdoblje od 01.01.2018 do 31.12.2018. I iznose 2.244.845,00 kn odnose se na prihode od opkrbnine korisnika , te su za 9,4% veći u odnosu na ostavarene prihode iz prethodne godine. Rezultat povećanih cijena je Odluka o povećanje cijena od 01.srpnja 2018. temeljem Zaključka SDŽ

AOP 123 Prihodi od prodaje proizvoda i robe, te pruženih usluga i prihodi od donacija iznose se 2.040,00 kn

AOP 130 Ostvareni prihodi iz proračuna su prihodi iz proračuna za financiranje redovne djelatnosti korisnika (AOP-130) iznose 2.705.038,00 kn

a sastoje se od prihoda za financiranje rashoda poslovanja AOP-132 u iznosu 2.481.923,14 kn (od čega decentralizirana sredstva iznose 2.361.611,00 kn a matična sredstva SDŽ iznose 49.547,14 kn) i prihoda za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine AOP-130 u iznosu 223.115,6,16 kn (od čega decentralizirana sredstva iznose 213.168,16,00 kn a matična sredstva SDŽ iznose 9.979,75 kn).

- AOP 149 Rashodi za zaposlene realizirani su u skladu s općim aktima i veći su u odnosu na plan 2017.g za 9,7%. prvenstveno iz razloga rasta osnovice place ,te povećanja koeficijenata temeljem Uredbe o nazivima javnih mjesta I koeficijenata složenosti poslova u javnim službama.*
- AOP 155 Ostali rashodi za zaposlene su dar djeci , potpore zbog bolovanja dužeg od 90 dana, potpore za slučaj smrti člana uže obitelji radnika , regres I božićnica veći su od plana za iznos isplaćenog regresa I božićnice . Sve isplate učinjene su u skladu s općim aktima i odlukom ravnatelja.*
- AOP 161 Naknade troškova službenih putovanja su dnevnice i naknada putnih troškova i troškova noćenja ostvarenih na putovanjima po nalogu ovlaštene osobe*
- AOP 163 Naknade za prijevoz na posao i s posla isplaćene su zajedno s plaćama , sukladno propisima*
- AOP 164 Naknade za stručno usavršavanje odnose se najvećim dijelom na edukaciju iz javne nabave i stručne sastanke socijalnih radnika I medicinskog osoblja*
- AOP 207 Financijski rashodi odnose se u cijelosti na bankarske usluge i usluge platnog prometa, a radi se o naknadama koje automatski sa žiro računa naplaćuje poslovna banka preko koje Fina obavlja poslove platnog prometa*

AOP 232 -239 bilanca

	<i>POZICIJE NA DAN 31.12.2018.</i>	<i>PR-RAS</i>	<i>BILANCA</i>
92211	<i>Višak prihoda polovanja</i>		<i>16.389</i>
92212	<i>Višak prihoda od nefinancijske imovine</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
92213	<i>Višak prihoda od financijeke imovine</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
92221	<i>Manjak prihoda polovanja</i>	<i>70.764</i>	<i>0</i>
92222	<i>Manjak prihoda od nefinancijske imovine</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
92223	<i>Manjak prihoda od financijeke imovine</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

*Sukladno čl. 82 Pravilnika o proračunskom računovodstvu provodila se korekcija
Pa postoji odstupanje iskazanih pozicija u obrascu PR_RAS I BIL*

*AOP 246 Naknade građanima i kućanstvima odnosi se na džeparac koji ustanova
isplaćuje temeljem Zakona o socijalnoj skrbi i rješenja Centra za socijalnu
skrb ustanove*

AOP 281 Ukupni rashodi poslovanja iznose 4.641.689,00 kn

AOP 285 Manjak prihoda poslovanja – preneseni iznosi 70.764,56 kn

*AOP 286 Obračunati prihodi poslovanja – odnose se na obračunata a nenaplaćena
potraživanja za opskrbnine korisnika te iznose 33.713,06 kn.*

AOP 341 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine iznose 223.115,00 kn,

*AOP 354 Nabavljena postrojenja i oprema odnosi se na nabavu medicinskih kreveta za
potrebe korisnika , , toaletnih kolica severa za potrebe računovodstva*

*AOP 387 Dodatna ulaganja na građevinskim objektima odnose se na sanaciju I
Rekonstrukciju razvodne ploče Doma Vis (sa elektroinstalacijama)*

AOP 405 Ukupan višak prihoda je 87.154,00 kn,

AOP 408 Manjak prihoda preneseni iznosi 70.765,00 kn.

*AOP 635 Višak prihoda I primitaka raspoloživ sljedećem razdoblju iznosi
16.389,00 kn*

*AOP 641 Stanje novčanih sredstava na kraju godine iznosi 310.087,00 kn i
odgovara stanju žiro računa i blagajne na 31.12.2018 g. = AOP 064 Balance*

***Bilješke uz BILANCU za razdoblje od 01.01.2018. - 31.12.2018.
(Obrazac BIL)***

*AOP 002 Nefinancijska imovina povećala se u odnosu na 31.12.2017. za vrijednost
nabavljenih osnovnih sredstava, opreme, te dodatnih ulaganja , te ujedno
umanjila za rashodovana osnovna sredstva i otpis sitnog inventara
shodno odlukama .
Imovina se uvećala za nabavu :*

Izvor decentralizacija - dodatna ulaganja

- Rekonstrukcija razvodne ploče Doma (elektronstalacije)	35.875,00
Ukupno	35.875,00

Hitna interventna sredstva - oprema

- Sanacija spremnika vode - kotlovnica	18.112,50
- Sanacija – ugradnja djelova kotla	32.402,86
- Klima uređaji	12.125,00
Ukupno:	64.640,26

Oprema

- medicinska oprema – kreveti	44.010,14
- medicinski oprema - kreveti	14.022,66
- računalna oprema - server s licensama , Printerima I UP-som	35.995,00
- Oprema za hlađenje - klime	20.625,00
Ukupno:	114.652,80

Oprema – županijski izvori

- stolice 15 kom.....	6.600,00
- stolici za hranjenje korisnika 5 komada.....	3.347,20
Ukupno:	9.947,20

AOP 064 Novac u banci i blagajni odgovara stanju žiro računa i blagajne na dan
31.12.2018

AOP 112 Vode se obveznice Privredne banke Zagreb za stan

AOP 140 Potraživanja za prihode poslovanja iznose 33.713,06 kn

AOP 158 Rashodi budućih razdoblja odnose se na rashode za zaposlene plaća za 12/2018

AOP 162 Obveze i vlastiti izvori jednak je AOP-u 001 Imovina

AOP 164 Obveze za rashode poslovanja - za zaposlene , materijalne rashode , ostale tekuće obveze i obveze za nabavu nefinancijske imovine iznose 571.460,00 kn sve su nedospjele I odgovaranju AOP 036 Izvještaja o obvezama

AOP 232 Višak prihoda iznosi 16.389,00 i odnosi se na višak prihoda poslovanja

Dom za starije I nemoćne osobe Vis u Bilanci za 2018.g.a prema odredbama izmjenjenog Pravilnika NEMA podataka za:

- popis ugovornih odnosa I sl. Koji uz ispunjenje određenih uvjeta mogu postati obveza

- popis sudskih sporova u tijeku.

**Bilješke uz Izvještaj o promjena u vrijednosti i obujmu imovine i obveze
(Obrazac P-VRIO)**

Nije bilo promjene u vrijednosti I obumu imovine I obveza.

**Bilješke uz izvještaj o obvezama
(obrazac OBVEZE)**

Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja 31.12.2018.g iznosi 571.460,00 kn AOP 036 Isječak iz Obrasca Obveze na dan 31.12.2018. godine

	Stanje nedospjelih obveza na kraju Izvještajnog razdoblja (AOP 090 do 094)	090	571.460,00
	Međusobne obveze pror. korisnika	091	0
23	Obveze za rashode poslovanje	092	571.460,00
24	Obveze za nef imovinu	093	0
Dio 25,26	Obveze za financijsku imovinu	101	0

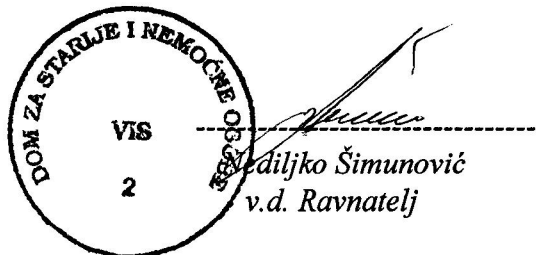
Obveze za rashode poslovanja u iznosu 571.460,00 kuna odnose se:

- 231 - obveze za zaposlene u iznosu 270.703,00 kn plaću za prosinac 2018. Koja je isplaćena siječnja 2019.g.
- 232 - obveze za materijalne rashode u iznosu 197.826,00 kn , obveze koje dospjevaju u siječnju I veljači 2019.g
- 234 – obveze za financijske rashode 2.154,00 kn
- 239 – ostale tekuće obveze od čega 99.777,00, obveze prema korisnicima .

**Bilješke uz Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji
(Obrazac RAS-Funkcijski)**

Dom za starije I nemoćne osobe Vis obveznik je sastavljanja Izvještaja o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji, tj prema njihovoj namjeni. U ovaj izvještaj razvrstani su ukupni rashodi razreda 3 I ukupni rashodi za nabavku nefinancijske imovine razreda 4 iz PR RAS (AOP 404). Ostvareni rashodi (AOP 404) u iznosu 4.864.804 kn su raspoređeni po funkcijskoj klasifikaciji u obrascu pod AOP 125 , odnosno AOP 129 Starost sukladno Pravilniku o proračunskim klasifikacijama.


Fatjana Ilić
Voditelj računovodstva



Vis, 29.01.2019
Br : 26-1/2019.