



DOM ZA ODRASLE OSOBE MOTOVUN

Brkač 28, 52424 Motovun, HR Tel: 052-601-000, Fax: 052-601-001

e-mail: dom.motovun@dom-motovun.hr MB 3089304 OIB 06458028548

CASA PER PERSONE ADULTE MONTONA

Via Bercaz 28, 52424 Montona, CRO Tel: 052-601-000, Fax: 052-601-001

Klasa: 400-05/17-01/01  
Ur.br.: 2163-516-03-01-17-01  
Motovun, 31. siječnja 2017.

**MINISTARSTVO ZA DEMOGRAFIJU, OBITELJ, MLADE I SOCIJALNU POLITIKU**

**Dom za odrasle osobe Motovun**

**Šifra općine: 274**

**RKP: 7690**

**Mat.broj: 03089304 OIB: 06458028548**

**Razina: 11 Razdjel: 102**

**Šifra djelatnosti: 8720**

**IBAN: HR7523900011100025275**

**BILJEŠKE**

**UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE ZA RAZDOBLJE  
OD 01. SIJEČNJA DO 31. PROSINCA 2016. GODINE**

**Bilješke uz Obrazac PR-RAS Izvještaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima za razdoblje 01. siječnja do 31. prosinca 2016. godine**

**Bilješka broj 1**

**AOP 001** Ukupni prihodi poslovanja bilježe blagi porast od 2% u odnosu na proteklu godinu koji prvenstveno proizlazi iz viših prihoda iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti (AOP 128)

**Bilješka broj 2**

**AOP 59** Pomoći od izvanproračunskih korisnika su smanjene u odnosu na proteklu godinu iz razloga završetka stručnog osposobljavanja za rad bez zasnivanja radnog odnosa početkom godine, te time prestanka ostvarivanja prihoda od Hrvatskog zavoda za zapošljavanje.

**Bilješka broj 3**

**AOP 120** Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija su uvećane u odnosu na 2015.g. Kod prihoda od prodaje proizvoda i robe radi se o promjeni načina evidentiranja prihoda caffe bara Doma prema uputi nadležnog Ministarstva. Kod donacija radi se o većem ostvarenju kapitalnih donacija, i to donacije dva klima uređaja.

**Bilješka broj 4**

**AOP 130** Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine su smanjeni u odnosu na prošlogodišnje razdoblje, s obzirom da je protekle godine osigurano sufinanciranje nabave osobnog vozila od strane nadležnog Ministarstva, a ove godine realizirana je nabava opreme manje vrijednosti (foto aparata).

#### **Bilješka broj 5**

**AOP 154** Ostali rashodi za zaposlene su uvećani u odnosu na prošlogodišnje razdoblje radi isplate regresa i božićnice radnicima, a koji nisu bili isplaćeni 2015. godine.

#### **Bilješka broj 6**

**AOP 160** Materijalni rashodi ostvareni su u visini 101 %, te su sveukupno gledano tek neznatno uvećani u odnosu na prošlogodišnje razdoblje, no prisutna su povećanja i smanjenja pojedinih rashoda unutar ove skupine, sukladno potrebama.

Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje (AOP 170) su smanjeni (indeks 61,7) iz razloga provođenja mjera štednje, ali i zbog manjeg broja kvarova, te zamjene oštećenih materijala i dijelova u Domu u odnosu na proteklu godinu.

Sitni inventar i autogume (AOP 171) su uvećani u odnosu na prošlogodišnje razdoblje (indeks 141,7) iz razloge potrebe nabave, te zamjene oštećenog i neupotrebljivog sitnog inventara: postelnog i stolnog rublja, medicinskog i kuhinjskog sitnog inventara, madraca, te nabave sitnog inventara za potrebe daljnjeg razvoja izvaninstitucije.

Usluge promidžbe i informiranja (AOP 177) uvećane su iz razloga zakonske obveze objave natječaja za izbor ravnatelja, te izradu promidžbenih materijala financiranih iz programa Domskeg banda.

Zakupnine i najamnine (AOP 179) su uvećane iz razloga najma koncertne dvorane za potrebe održavanje glazbene manifestacije korisnika Domosonga.

Zdravstvene i veterinarske usluge (AOP 180) su uvećane iz razloga većeg angažmana fizijatra, psihologa i rehabilitatora, promjene načina pružanja usluga (ranije preko ugovora o djelu) u sklopu programa Dodatnih mjera zdravstvene zaštite u Domu, a koji se financira od strane Istarske županije, te gradova i općina u Istarskoj županiji.

Ostale usluge (AOP 183) su smanjene u 2015. godini, s obzirom da je u prethodnom razdoblju bio angažiran vanjski servis za čišćenje zbog manjka i do razdoblja zapošljavanja dvije čistačice.

Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa (AOP 184) su smanjenje zbog završetka stručnog osposobljavanja za rad jedne socijalne radnice početkom 2015. godine.

Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstva i sl. (AOP187) su uvećane radi potrebe sazivanja većeg broja sjednica (raspisivanje natječaja za izbor i imenovanje ravnatelja) i dr.

Premije osiguranja (AOP 188) su smanjene iz razloga rashodovanja jednog vozila u 2015. godini, a time i prestanka osiguranja za vozilo.

Pristojbe i naknade (AOP 191) su uvećane iz razloga veće novčane naknade zbog nezapošljavanja invalida u 2015. godini, plaćanja sudskih pristojbi, te isplate naknade Fondu za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost.

Ostali nespomenuti rashodi su smanjeni iz razloga manje potrebe za istima (cvijeće, aranžmani, javnobilježnički rashodi i dr.)

#### **Bilješka broj 7**

**AOP 194** Financijski rashodi su uvećani iz razloga povećanja cijena usluga platnog prometa, te povećanja prometa uslijed razvijanja izvaninstitucijske djelatnosti. Također, uvećane su i zatezne kamate u odnosu na prethodno razdoblje.

#### **Bilješka broj 8**

**AOP 221** Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna uvećane su u odnosu na prošlogodišnje razdoblje, a radi se o boljoj realizaciji prihoda smještaja, izvaninstitucije i ostalih prihoda, te racionalizaciji materijalnih rashoda u odnosu na prošlogodišnje razdoblje.

#### **Bilješka broj 9**

**AOP 239** Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade su uvećane u odnosu na prošlogodišnje razdoblje iz razloga većeg sufinanciranja prijevoza korisnika u

zadovoljenju njihovih socijalnih, kulturno-zabavnih potreba, kao i ostalih kulturno-zabavnih aktivnosti (prilikom glazbene manifestacije Domosonga i provođenja programa Domskeg banda) .

#### **Bilješka broj 10**

**AOP 277** Obračunati prihodi poslovanja-nenaplaćeni uvećani su u odnosu na prošlogodišnje razdoblje, a odnose se na obračun troškova smještaja u Domu, te pružanja usluga pomoći u kući. Dio se odnosi na nenaplaćene prihode troškova smještaja prethodnih godina i razdoblja tijekom godine za koje su izvršene mjere opomena i obavješćivanja nadležnih Centara za socijalnu skrb, a dio ovih nenaplaćenih prihoda odnosi se na mjesec prosinac 2016. godine, čije se plaćanje očekuje u narednom razdoblju.

#### **Bilješka broj 11**

**AOP 334** Rashodi za nabavu nefinancijske imovine smanjeni su u odnosu na prošlogodišnje razdoblje, s obzirom da je u prethodnom razdoblju bila realizirana nabava dva vozila. Prošle godine realizirana je nabava glazbene opreme za potrebe Domskeg banda, zdravstvene opreme (toaletnih kolica), te dva klima uređaja.

#### **Bilješka broj 12**

**AOP 637** Višak prihoda i primitaka raspoloživ u sljedećem razdoblju smanjen je u odnosu na prošlogodišnje razdoblje iz razloga intenzivnijeg provođenja programa i aktivnosti. Preostali višak odnosi se na namjenski dobivena sredstva za realizaciju programa Dodatnih mjera zdravstvene zaštite, programa Domskeg banda, radno-okupacijske aktivnosti korisnika, te osigurane donacije tijekom godine. Navedena sredstva biti će utrošena u narednom razdoblju, ove godine.

**Bilješke uz Obrazac Promjene u vrijednosti imovine i obveza - P-VRIO za razdoblje od 01. siječnja do 31. prosinca 2016. godine**

#### **Bilješka broj 13**

Obrazac P-VRIO predaje se prazan, s obzirom da nisu nastupile poslovne promjene povećanja ili smanjenja vrijednosti i obujma imovine, koje su predmet obrade navedenog obrasca.

**Bilješke uz Bilancu na datum 31. prosinca 2016. godine**

#### **Bilješka broj 14**

**AOP 001 i AOP 162.** U odnosu na proteklu godinu nije bilo značajnih promjena u imovini. Nabava nove imovine odnosila se na nabavu glazbene opreme, zdravstvene opreme, te rashladnih uređaja. Izvršen je rashod i otuđenje imovine koja je oštećena, te postala neupotrebljiva. Ispravak vrijednosti imovine izvršen je po propisanim stopama. Vezano na obveze i vlastite izvore u izvještajnom razdoblju nisu nastupile nikakve značajnije promjene u odnosu na stanje iskazano na početku 2016. godine.

#### **Bilješka broj 15**

**AOP 064** Novac u banci i blagajni na dan 31. prosinca 2016. godine iznosi 122.475,00 kuna. Navedena sredstva sastoje se od neutrošenih sredstava iz Državnog proračuna (izvor financiranja «11») u visini od 2.784,38 kuna, neutrošenih sredstava iz Ostalih prihoda za posebne namjene (izvor financiranja «43») u visini od 3.418,54 kune, neuplaćenih prihoda od stalnog smještaja, izvaninstitucije i ostalih prihoda u visini od 15.103,07 kuna (izvor financiranja «43»); neuplaćenog prihoda kamate

banke u iznosu 26,45 kuna (izvor financiranja «11»); sredstva od caffe bara Doma u visini od 8.404,62 kn (izvor financiranja «31»); sredstva donacija u visini od 2.723,47 kuna (izvor financiranja «61»), te sredstva s izvora financiranja Lokalne samouprave u visini 90.013,63 kuna (izvor financiranja «52»). Dio sredstava iz «52» izvora financiranja su namjenski dobivena sredstva za financiranje dodatnih mjera zdravstvene zaštite u iznosu 52.012,80 kuna, dio sredstava u visini od 16.153,33 kuna je obveza za povrat viška uplaćenih sredstava od opskrbnina obveznicima uzdržavanja po dobivanju Rješenja općinskog suda o nasljeđivanju, dio sredstava u visini od 6.390,12 kn su namjenska sredstva za realizaciju programa Domskeg banda, dio sredstava u visini od 872,44 kuna je obveza za povrat viška uplaćenih sredstava za stručno osposobljavanje bez zasnivanja radnog odnosa. Na izvoru financiranja „61“ dio sredstava u visini od 1.426,02 kn jesu donacije za radno-okupacijske aktivnosti korisnika, dio sredstava u visini 357,62 kuna jesu namjenska sredstva za realizaciju programa Domskeg banda, te preostali dio sredstava na izvorima „52“ i „61“ u visini od 15.524,77 kuna odnosi se na nenamjenske donacije te primljene dotacije gradova ostvarene iz ranijih godina.

#### **Bilješka broj 16**

**AOP 233 i 239** Višak prihoda ostvaren na kraju godine iznosi 94.286,83 kuna, a manjak prihoda od nefinancijske imovine iznosi 9.070,87 kn. Navedeni višak odnosi se na namjenska sredstva dobivena od gradova, općina i Istarske županije za financiranje dodatnih mjera zdravstvene zaštite koja će se utrošiti u narednoj godini u visini 52.012,80 kuna; dio sredstava u visini od 8.404,62 kn su sredstva za funkcioniranje caffe bara Doma, dio sredstava u visini 6.747,74 kn su sredstva za realizaciju programa Domskeg banda, sredstva u visini 939,83 kn ostvarena su donacijama za radno-okupacijske aktivnosti, te preostali dio sredstava u visini od 15.684,95 kuna odnosi se na sredstva primljenih dotacija gradova i akumuliranog viška prihoda ranijih godina, te dio sredstava u iznosu 1.426,02 kuna odnosi se na primljene donacije. Manjak prihoda od nefinancijske imovine odnosi se na nabavu glazbene i zdravstvene opreme koji će se pokriti odlukom o raspodjeli rezultata iz viška prihoda poslovanja, sredstvima koja su osigurana za navedene namjene.

#### **Bilješka broj 17**

**AOP 245 i 246** Izvanbilančni zapisi u visini od 213.606,00 kune odnose se na primljenu računalnu opremu u vrijednosti 15.606,00 kuna (četiri PC kompjutera, dva štampača, jedan UPS) od strane nadležnog Ministarstva, za koju još nije dobivena Odluka o prijenosu vlasništva sa Ministarstva na ustanovu, a preostali iznos 198.000,00 kuna odnosi se na potencijalne financijske obveze po osnovu pokrenutih sudskih postupaka, koje su smanjene u odnosu na proteklo razdoblje zbog okončanja jednog sudskog postupka u korist Doma.

#### **Pregled ostalih ugovornih odnosa**

Kako je gore navedenom bilješkom spomenuto Dom se nalazi u dva sudska spora čije se potencijalne financijske obveze vode u izvanbilančnoj evidenciji. Radi se sudskom sporu za naknadu štete (P-3/2010, P-299/12, Pu-119/2015) radi ozljede korisnice uslijed pada podizne platforme-vrijednost spora procijenjena na 198.000,00 kuna; te drugi spor vodi se po osnovi poništenja Odluke o otkazu ugovora o radu (P-24/12, Pu P 1582/15) gdje je vrijednost spora nepoznata.

Tablice propisanih bilješki (Dani zajmovi i primljene otplate, Primljeni krediti i zajmovi te otplate, Primljeni robni zajmovi i financijski najmovi, Dospjele kamate na kredite i zajmove) predaju se prazne, s obzirom da u ustanovi nisu nastupili poslovni događaji koji su predmet obrade navedenih tablica.

**Šefica računovodstva**  
**Leonela Kodolja**

**RAVNATELJ**  
**Boris Demark, prof.**