

**DOM ZA ODRASLE OSOBE
NUŠTAR
32221 Nuštar, V.Lisinskog 1a**

**RAZINA: 11
RAZDJEL: 086
RKP: 07729
ŽUPANIJA: 16
OPĆIAN: 294**

**ŽIRO-RAČUN : 2390001-1100019169
IBAN: HR3723900011100019169
ŠIFRA DJELATNOSTI: 8720
MB: 03301451 OIB:12399538329**

Na temelju Zakona o proračunu (NN 87/08, 136/12 ,15/15 i 144/21) i Pravilnika o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu (NN 3/15, 93/15, 135/15, 2/17, 28/17, 112/18, 126/19, 145/20 ,32/21 i 37/22)

**DOM ZA ODRASLE OSOBE NUŠTAR
podnosi
BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE
za razdoblje 1.1.2023.-30.6.2023.**

Dom za odrasle osobe Nuštar ustanova je u nadležnosti Ministarstva rada, mirovinskog sustava, obitelji i socijalne politike i kao takva je proračunski korisnik koji se financira iz Državnog proračuna. Sredstva koja Dom naplati u ime opskrbnina, transferira na žiro račun Riznice. Trošenje tih sredstava prati se preko izvora financiranja 43 – ostali prihodi .

Poslovanje se odvija prema financijskom planu u okviru kojega se sa računa Državne riznice vrše plaćanja za nastale obveze Doma ili se transferiraju sredstva za blagajničko poslovanje i račune plaćene sa žiro računa Doma. Prihodi Doma su planirani iz sljedećih izvora financiranja:

- 11 Opći prihodi i primitci iz proračuna
- 43 Prihodi po posebnim propisima (opskrbnina)
- 61 Donacija
- 31 Vlastiti prihodi (od najma prostora za caffe aparate)
- 52 Preneseni prihod od Hrv.zavoda za zapošljavanje za plaću pripravnika
-

Na dan 30.6.2022. u Domu je smješteno 231 korisnika, za koje skrbi ukupno 123 radnika od čega: 108 stalno zaposlena radnika, 1 radnik na određeno i 14 radnika na zamjeni zbog bolovanja , porodnih i neplaćenih dopusta.

Obrazac PR-RAS

Bilješka broj 1.

Prihodi

Šifra 6 Prihodi poslovanja – indeks 117,9

Šifra 65 –prihodi po posebnim propisima (opskrbnina koju uplaćuju obveznici za troškove smještaja) indeks 95,4 – smanjenje je zbog izvanredne uplate u istom razdoblju prošle godine.

Šifra 66 - prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga , prihodi od donacije – indeks 27,3

Šifra 6615 – Prihodi od pruženih usluga -ostvarenje 2.846,87 eura, u usporednom razdoblju nismo imali taj prihod, jer ugovor o najmu samposlužnih parata imamo od lipnja prošle godine

Šifra 6631- Tekuće donacije- indeks 0,4- naknada predsjednika Upravnog vijeća

Šifra 67 : Prihodi iz nadležnog proračuna – indeks 125,3

Šifra 6711- Prihodi iz nadležnog proračuna za fi.redovne djelatnosti -indeks 125,5 –

Šifra 6712 – Prihodi iz nadležnog proračuna za fiainciranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine – indeks 51,5 – radi se o prihodu za plaćanje računa za plakar koji je kao rashod evidentiran u 2022. godini i za taj iznos je iskazan manjak prihoda nef.imovine

Bilješka broj 2.

Rashodi

Šifra 3 Rashodi poslovanja – indeks 119

Šifra 31 Rashodi za zaposlene – indeks 124,5- povećanje plaće za 2% u travnu, povećanje regresa na 300 eura, više ostvarenih prava po TKU I GKU ,

Šifra 32 – Materijalni rashodi – indeks 81,4

Šifra 321 – Naknade troškova zaposlenima – indeks 146, povećana naknada za prijevoz na posao zbog poskupljenja goriva tj.naknade po km i povećane cijene mjesečnih karata , veći broj radnika (zapošljavanje 12 stalnih radnika u svibnju 2022)

Šifra 322 – Rashodi za materijal i energiju indeks 75,20

Šifra 3223 – Energija – indeks 53,9 – potrošnja energenata u mjernim jedinicama je čak za 15% veća zbog izrazito hladnog proljeća tj.svibnja ove godine,– ali su cijene plina na tržištu bitno smanjene. Ovaj indeks je rezultat i činjenice da je u prošlogodišnjem razdoblju bio obuhvaćen i račun za 12/21 jer n bilo dovoljno planiranih sredstava zbog iznimno visoke cijene plina, dok u ovogodišnjem razdoblju nije obuhvaćen račun za 12/22

Šifra 3224 – Materijal za tekuće održavanje -indeks 365,8 – materijal za izradu murala, potezne trake za roletne

Šifra 323 – Rashodi za usluge- indeks 101,3

Šifra 3232 Usluge tek.i inv.održavanja-indeks 194,2

Izvan redovnog održavanja :opravak crvenog kombija cca 1.500 eura, popravak konvektomata 3.364 eura, ugradnja gov.modula u dizala 670 eura , popravak rashladne komore u mrtvačnici 600 eura, popravak ventilacije u vešeraju 580 eura

Šifra 34 Financijski rashodi indeks 247-

Šifra 3431 Platni promet- pl.certifikati FINE

Šifra 36- Prijenosi između proračunskih korisnika istoga proračuna- indeks 2.118-

Više se izvršavalo iz IF 11

Šifra 37- Naknade građanima i kućanstvima – indeks 386

Šifra 3721- naknade u novcu- tzv. džeparac korisnika -indeks 386 – isplaćivane razlike džeparca za razdoblje od 17.02.22. do izdavanja rješenja

Šifra 3691- Prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna-indeks 7,8

Šifra 96 – Obračunati prihodi nenaplaćeni-

Za lipanj proknjižen izlazni računa za iznajmljivanje prostora za samoposlužne aparate u iznosu 455, ostalo su neplaćena potraživanja za opskrbninu

Bilješka broj 3. Rezultat razdoblja i novčana sredstva

Šifra X678 – Ukupni prihodi i primitci -indeks 118,3

Iznose 1.380.637,36 eura

Šifra Y345 – Ukupni rashodi i izdatci -indeks 115,6

Iznosi 1.401.9236,67

Šifra Y005- Manjak prihoda i primitaka – indeks 153,7

Iznosi 21.286,31 eura- odnosi se na neplaćene obveze proizašle iz odobrenih rashoda iz razdoblja.

Šifra 9222-9221- preneseni manjak (plakar iz prošle godine)

Šifra 11P- Stanje novčanih sredstava na početku razdoblja = 83.820,26 eura

Šifra 11K -Stanje novčanih sredstava na kraju razdoblja = 15.981,81 eura

Obrazac – Obveze

Šifra V001- Stanje obveza na dan 01. siječnja 2023.godine odnosno prenesene obveze od 31.12.2021. godine

Šifra V002- Obveze nastale u izvještajnom razdoblju od 01.01.-30.06.2023.

Šifra V004-Podmirene obveze u izvještajnom razdoblju od 01.01.-30.06.2023.

Šifra V006- Stanje obveza na dan 30.06.2023. je 266.926,11 eura

Šifra V007- Stanje dospjelih obveza na kraju izvj.razdoblja – 0,00

Šifra V009 – stanje nedospjelih obveza na dan 30.06.2023. iznosi 266.926,11 eura

U Nuštru, 10.07.2023.

Voditelj računovodstva:
Sanja Marmelić

Ravnateljica:
Zdenka Raguž, mag.soc.rada