

REPUBLIKA HRVATSKA
OSJEČKO-BARANJSKA ŽUPANIJA
DOM ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE
BELI MANASTIR
Bana Jelačića 108
31300 Beli Manastir

RAZINA: 31
RKP: 22306
RAZRED: 0
MATIČNI BROJ: 3431312
OIB: 34580944535
DJELATNOST: 8730
IBAN: HR1223400091100013381

B I L J E Š K E
UZ GODIŠNJI FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ
u razdoblju od 01. siječnja do 31. prosinca 2016.

BILANCA

- AOP 010: Vrijednost građevinskog objekta povećana je prvo zbog izrade projekta energetske učinkovitosti, zatim ugradnje zaokretnih komarnika, a najviše zbog ugradnje novih toplovodnih cijevi
- AOP 015: Isknjiženo je jedno veliko računalo uz koje je bio vezan server s obzirom da je novi server nabavljen te je ovaj zbog zastarijevanja tehnologije postao potpuno neupotrebljiv. Također, nabavljeno je jedno manje računalo za upravu Doma.
- AOP 018: Nabavljeni su noćni ormarići i kolica za kupanje i prijevoz korisnika
- AOP 021: Dosta stare opreme je isknjiženo iz evidencije (u vrijednosti 236.459,85 kn) zato što više nema nikakvu uporabnu svrhu, a nabavljeno je nove za 27.523,99 kn te je zato smanjena ukupna vrijednost preostale opreme za 6,6%
- AOP 080: Za razliku od prethodnih godina, ove godine nije bilo potraživanja od Hrvatskog zavoda za zdravstveno osiguranje jer su bolovanja na kraju godine bila na teret Doma
- AOP 159: Kompletan iznos na ovoj stavci odnosi se na pretplate na novine i časopise za narednu godinu i identičan je kao i prethodne godine jer su isti časopisi u pitanju
- AOP 161: Ova stavka se u potpunosti odnosi na rashode za plaću iz prosinca 2016. koja je isplaćena u siječnju 2017. godine pa je isti iznos kao i za AOP 165. Inače, navedena obveza manja je na kraju 2016. nego prije godinu dana za oko 7% zato što je u prosincu 2016. bilo 55 zaposlenih, a 50 ih je bilo u istom razdoblju 2015.
- AOP 166: Obveze za materijalne rashode su manje za 20% u odnosu na isto razdoblje prije godinu dana zato što je dosta rashoda plaćeno u tekućoj godini, dok je prije godinu dana dosta njih imalo rok dospjeća u narednoj godini
- AOP 175: Iznos od 201.232,28 kn odnosi se na obvezu povrata novčanih sredstava Županiji. Od ukupnog iznosa čak 186.124,20 kn odnosi se na višak prihoda poslovanja (dakle, za toliko je premašen plan koji nam je odredila Županija), dok se 15.108,08 kn odnosi na manjak ostvarenih rashoda u odnosu na planirane. Navedeni višak sredstava vraćen je 26.01.2016.
- AOP 223: Povećane su preplate korisnika za opskrbninu zato što se naknada za smještaj plaća za tekući mjesec, i to najčešće oko 10-og u mjesecu kad stignu mirovine, a često se desi da nakon plaćanja navedene naknade dođe do prekida smještaja voljom korisnika ili nastupanjem smrtnog slučaja te do kraja tekućeg mjeseca nitko ne dođe po pripadajući povrat novca.

PR-RAS

- AOP 149: Bruto plaće su veće za oko 4% u odnosu na prošlo razdoblje pošto je tijekom prvih devet mjeseci u 2015. godini funkciju vršitelja dužnosti ravnatelja obavljala socijalna radnica zato što nije bio izabran ravnatelj do tada, dok je kroz čitavu 2016. bio prisutan ravnatelj u redovnom radnom odnosu. Iz istog razloga došlo je do povećanja doprinosa na plaću
- AOP 155: Ostali rashodi za zaposlene veći su čak za 242,8% iz dva jednostavna razloga – regresa i božićnica. Naime, zbog Temelnog kolektivnog ugovora za službenike i namještenike u javnim službama Dom je bio dužan isplatiti navedena primanja radnicima, što je ukupno iznosilo 127.500,00 kn
- AOP 163: Iako su rashodi za zaposlene veći nego prethodne godine, smanjeni su troškovi za prijevoz na posao i s posla zato što se u 2015. godini isplaćivala naknada za prijevoz koja se odnosila i na veliki dio 2014. godine (to je bila isplata razlike zbog tumačenja članka 67. Temelnog kolektivnog ugovora), dok u 2016. takvih izvanrednih izdataka nije bilo
- AOP 164: Smanjeni su izdaci za stručno usavršavanje zaposlenika iz razloga što je godinu dana ranije bilo iznimno potrebno ići na neke seminare radi prikupljanja određenih certifikata i bodovanja za iste, dok je u 2016. godini realniji iznos navedenih izdataka
- AOP 170: Povećani su izdaci za materijal za tekuće i investicijsko održavanje za čak 43% najviše iz razloga što je bilo dosta velikih kvarova na prijevoznim sredstvima. Radi uštede troškova popravaka dijelovi su se uzimali odvojeno od same usluge pa je tako i ova stavka prilično uvećana nego što je to dosadašnja praksa pokazala
- AOP 171: Tijekom 2016. sitnog inventara nije puno nabavljeno kao prethodnih godina jer su se novčana sredstva preusmjerila na druge troškove koji su bili važniji za poslovanje Doma, dok se ova stavka nabavila samo onoliko koliko je bilo neophodno, prije svega za kuhinju i ambulantu
- AOP 173: Nabavljena je jedna garnitura radne odjeće, ali jeftinije nego ranijih godina
- AOP 176: Usluge tekućeg i investicijskog održavanja manje su u odnosu na prethodno godinu najviše iz razloga što je puno usluga obavljeno, a da je materijal već bio nabavljen od drugih tvrtki te se nije iskazivao na računu za usluge. Time su se postigle određene uštede, što je spomenuto u bilješki za AOP 170
- AOP 177: Rashodi za promidžbu su gotovo udvostručeni u odnosu na dosadašnju praksu jer je u nekoliko glasila morao biti objavljen natječaj za oglašena tri radna mjesta
- AOP 178: Komunalne usluge su uvećane za 23,9% najviše iz razloga što su se iznajmljivali radnici za posao čišćenja preko odgovarajućih agencija. Naime, zbog ograničenih sredstava, a povećanih obveza za rashode za zaposlene, ponajprije uvjetovanih isplata regresa i božićnica, Dom je bio prinuđen unajmiti radnike kako bi se posao nesmetano obavljao
- AOP 181: Ova stavka veća je za čak 152,2% najviše zbog troškova vezanih za izradu projekta „Baranjske kuće“ za koji je Županija odobrila dodatna sredstva. Zatim, tijekom ljeta Dom je angažirao studente kako bi pomagali korisnicima u šetnji i njihovim svakodnevnim aktivnostima. Također, Dom je angažirao odvjetnika radi naplate osiguranja zbog pretrpljene štete iz 2015. godine, kao i naplate ranijih dugova nekih korisnika.
- AOP 334: Nabava dugotrajne imovine objašnjena je u stavkama vezanim za bilancu.

IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA

Obveze za zaposlene – plaća za 12/2016.	351.251,30 kn
Obveze za materijalne rashode (neplaćene ulazne fakture)	393.377,08 kn
<u>Ostale tekuće obveze (povrat sredstava Županiji)</u>	<u>201.232,28 kn</u>
UKUPNO:	945.860,66 kn

P – VRIO

AOP 032: Smanjenje potraživanja od prihoda poslovanja rezultat je otpisa jednog nenaplativog potraživanja u iznosu 587,68 kn iz 2012. godine. Naime, korisnik koji je bio dužan, umro je u Domu za starije i nemoćne osobe Beli Manastir, a ne postoji nikakav kontakt s bilo kojim nasljednikom koji bi mogao podmiriti dug te ga je nemoguće naplatiti. Iz tog razloga odlučeno je otpisati navedeno potraživanje.

U Belom Manastiru, 31.01.2017. godine.

Osoba za kontakt:
Božidar Marijanac, dipl. oec.

Ravnatelj:
Darko Tolić, dipl. iur.