



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: 400-05/19-01/01
Ur.br.: 2163-516-03-01-19-01
Motovun, 30. siječnja 2019.

DRŽAVNI URED ZA REVIZIJU
Područni ured Pazin
Prolaz Otokara Keršćvanija 3
PAZIN

**Predmet: Godišnja financijska izvješća za razdoblje od 01. siječnja
do 31. prosinca 2018. godine
- dostavlja se**

Sukladno čl. 21. Pravilnika o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu (NN br. 3/15, 93/15, 135/15) u privitku dopisa dostavljamo financijske izvještaje za razdoblje od 01. siječnja do 31. prosinca 2018. godine: Izvještaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima - Obrazac: PR-RAS, Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji – Obrazac: RAŠ funkcijski, Bilancu - Obrazac: BIL i Promjene u vrijednosti imovine i obveza- Obrazac: P-VRIO, i Izvještaj o obvezama: Obrazac: Obveze, uz ovjereni ispis Referentne stranice, te propisane Bilješke uz financijska izvješća.

Iste dostavljamo i u elektroničkom obliku, putem maila.

S poštovanjem,



RAVNATELJ
Boris Demark, prof.



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: 400-05/19-01/01
Ur.br.: 2163-516-03-01-19-01
Motovun, 30. siječnja 2019.

Dom za odrasle osobe Motovun

Motovun, Brkač 28

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 2018. GODINE

Bilješke uz Obrazac PR-RAS Izvještaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima za razdoblje 01. siječnja do 31. prosinca 2018. godine

Bilješka broj 1

AOP 001 Ukupni prihodi poslovanja bilježe blago povećanje od 4,9 % u odnosu na proteklu godinu koji prvenstveno proizlazi iz viših prihoda iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti uslijed većeg broja zaposlenih (AOP_131)

Bilješka broj 2

AOP 063 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan smanjene su u odnosu na prošlogodišnje razdoblje uslijed provođenja programa Poludnevnog boravka u 2017.g. od strane Istarske županije i grada Pazina, dok je u 2018. godini financiranje istog osigurano kroz Državni proračun.

Bilješka broj 3

AOP 123 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija su smanjene u odnosu na 2017.g. uslijed smanjenja prometa caffe bara Doma zbog manjeg broja radnika u odsjeku prehrane, te prilagodbe radnog vremena sukladno mogućnostima, a donacije su smanjene zbog nešto manjeg broja ostvarenih donacija tijekom godine.

Bilješka broj 4

AOP 155 Ostali rashodi za zaposlene su smanjeni u odnosu na prošlogodišnje razdoblje radi manjeg broja jubilarnih nagrada koje su ostvarili radnici u 2018. godini.

Bilješka broj 5

AOP 160 Materijalni rashodi ostvareni su u visini 102,3 %, 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.

Naknade troškova zaposlenima (AOP 161) su uvećane u odnosu na prošlogodišnje razdoblje za 20,4% iz razloga većeg broja zaposlenih radnika, pa time i većih naknada za prijevoz na posao i sa posla (psihologa, radnog terapeuta), kao i većeg broja službenih putovanja, osobito za potrebe provođenja Programa Domskog Banda - glazbom protiv predrasuda, ali i uslijed čestih popravaka dotrajalog voznog parka u uvjetima kada su radnici bili primorani koristiti vlastita vozila jer su službena bila u kvaru (kod prijevoza korisnika poludnevnog boravka, dostave obroka i dr.).

Sitni inventar i autogume (AOP 171) uvećani su u odnosu na prošlogodišnje razdoblje (indeks 138,1) iz razloga veće nabave sitnog inventara u 2018.g., odnosno kasnije nabave madraca koja je realizirana početkom 2018.g., a ne krajem 2017.g. kako je prvotno bilo planirano. Rashodi za autogume su također uvećani iz razloga potrebe nabave novih zimskih guma za novo dobiveno kombi vozilo i osobno vozilo od strane nadležnog Ministarstva.

Usluge promidžbe i informiranja (AOP 177) su uvećane (indeks 258,39) iz razloga većeg broja objava natječaja za zasnivanje radnog odnosa u Narodnim novinama, sukladno propisima, te radi troškova održavanja web stranica Doma, kojih nije bilo u prethodnom razdoblju. Dio troškova promidžbenih materijala odnosio se i na program Domskog Banda.

Intelektualne i osobne usluge su smanjene iz razloga okončanja sudskih postupaka, te time prestankom rashoda za odvjetničke usluge. Ujedno je u 2018.g. bila nešto niža realizacija usluga (psihijataru i drugih liječnika specijalista) u okviru programa Dodatnih mjera zdravstvene zaštite sukladno osiguranim sredstvima od strane jedinica lokalne i regionalne samouprave/uprave.

Računalne usluge su smanjenje uslijed promjene načina financiranja usluga održavanja područne riznice, odnosno prelaska ovih rashoda na teret nadležnog Ministarstva.

Ostale usluge bile su više u 2017.g. (indeks 47,5) iz razloga angažmana vanjskog servisa za čišćenje zbog dužeg bolovanja čistačice, dok u 2018.g. nije bilo potrebe za istim.

Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa (AOP 184) su smanjene zbog manjeg broja dolazaka volontera u Dom u odnosu na prethodno razdoblje, a usto dio volontera odbio je prihvatiti bilo kakvu naknadu za dolazak u Dom gdje za potrebe korisnika obavljaju niz volonterskih aktivnosti (molitvena grupa, frizerske usluge, šetnje s korisnicima).

Premije osiguranja (AOP 187) uvećane su (indeks 130,5) radi većeg broja polica osiguranja za vozila uslijed dobivanja dva nova vozila od strane nadležnog Ministarstva.

Reprezentacija je uvećana (AOP 188) za potrebe ugošćavanja poslovnih suradnika iz drugih domova socijalne skrbi prilikom održavanja Državnog natjecanja u boćanju domova za odrasle osobe.

Bilješka broj 6

AOP 221 Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna povećane su u odnosu na prošlogodišnje razdoblje, a radi se o nešto većoj razini uplaćenih prihoda smještaja, izvaninstitucije i ostalih prihoda, osobito krajem godine, te nižoj razini rashoda iz ovog izvora financiranja, a samim time i većem iznosu pomoći unutar općeg proračuna.

Bilješka broj 7

AOP 255 Naknade građanima i kućanstvima u naravi uvećane su u odnosu na prošlogodišnje razdoblje iz razloga većih naknada radi realizacije Državnog natjecanja u boćanju domova za odrasle osobe s obzirom da je Dom za odrasle osobe Motovun bio domaćin i organizator ove manifestacije.

Bilješka broj 8

AOP 286 Obračunati prihodi poslovanja-nenaplaćeni smanjeni u odnosu na prošlogodišnje razdoblje (indeks 43,2), a radi nove odredbe Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu koja zahtjeva provođenje ispravka vrijednosti potraživanja, a time i obračunatih prihoda

poslovanja za sva potraživanja koja kasne s naplatom između jedne i tri godine po stopi 50%, te ispravak vrijednosti 100% za potraživanja čija naplata kasni više od tri godine. Iskazani obračunati prihodi odnose se na obračun troškova smještaja u Domu, te pružanje usluga pomoći u kući, od kojih se veći dio ovih nenaplaćenih prihoda odnosi na mjesec prosinac 2018. godine, čije se plaćanje očekuje u narednom razdoblju.

Bilješke uz Obrazac Promjene u vrijednosti imovine i obveza - P-VRIO za razdoblje od 01. siječnja do 31. prosinca 2018. godine

Bilješka broj 9

Na Obrascu P-VRIO iskazano je povećanje u obujmu imovine (AOP 021) u visini 292.054,00 kuna, a isto se odnosi na ustupanje vlasništva Domu za pet primljena računala u travnju 2018.g., te primljeno osobno vozilo i kombi vozilo u prosincu prošle godine od strane nadležnog Ministarstva. Kod smanjenja imovine iskazano je smanjenje u iznosu 686,00 kn, a radi se smanjenju neotpisane vrijednosti rashodovane imovine - jednih toaletnih kolica.

Bilješke uz Bilancu na datum 31. prosinca 2018. godine

Bilješka broj 10

AOP 014 i AOP 024. U odnosu na proteklu godinu od značajnih promjena u imovini je dobivanje u vlasništvo jednog novog kombi vozila, jednog osobnog vozila, te pet računala od strane nadležnog Ministarstva. Izvršena je nabava dviju kolica za čistačice, namještaja za ured psihologa, te revizija procjene tržišne vrijednosti stare građevine Doma. Izvršen je rashod i otuđenje imovine koja je oštećena, te postala neupotrebljiva. Ispravak vrijednosti imovine izvršen je po propisanim stopama.

Bilješka broj 11

AOP 064 Novac u banci i blagajni na dan 31. prosinca 2018. godine iznosi 138.473,00 kuna. Navedena sredstva sastoje se od neutrošenih sredstava iz Državnog proračuna (izvor financiranja «11») u visini od 946,35 kuna, neutrošenih sredstava iz Ostalih prihoda za posebne namjene (izvor financiranja «43») u visini od 9.499,11 kune, neuplaćenih prihoda od stalnog smještaja i ostalih prihoda u visini od 14.234,95 kuna (izvor financiranja «43»); neuplaćenog prihoda kamate banke u iznosu 0,32 kuna (izvor financiranja «11»); sredstva od caffè bara Doma u visini od 622,67 kn (izvor financiranja «31»); sredstva donacija u visini od 6.937,84 kuna (izvor financiranja «61»), te sredstva s izvora financiranja Lokalne samoupravne u visini 106.231,96 kuna (izvor financiranja «52»). Dio sredstava iz «52» izvora financiranja su namjenski dobivena sredstva za financiranje dodatnih mjera zdravstvene zaštite u iznosu 55.008,60 kuna, dio sredstava u visini od 18.733,22 kuna je obveza za povrat viška uplaćenih sredstava od opskrbnina obveznicima uzdržavanja po dobivanju Rješenja općinskog suda o nasljeđivanju, dio sredstava u visini od 8.499,27 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, dio sredstava u visini 8.010,50 kuna su namjenska sredstva za projekt Tiskomanija, te dio u visini 283,37 kn preostala sredstva za pokriće troškova 65. obljetnice Doma. Na izvoru financiranja „61“ dio sredstava u visini od 956,80 kn jesu donacije za radno-okupacijske aktivnosti korisnika, dio sredstava u visini 92,62 kuna jesu namjenska sredstva za realizaciju programa Domskeg Banda, te preostali dio sredstava na izvorima „52“ i „61“ u visini od 21.585,42 kuna odnosi se na nenamjenske donacije te primljene dotacije gradova ostvarene iz ranijih godina.

Bilješka broj 12

AOP 233 i 239 Višak prihoda ostvaren na kraju godine iznosi 110.240,55 kuna. 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 55.008,60 kuna; dio sredstava u visini 8.010,50 kn su sredstva za projekt Tiskomanija; dio sredstava u visini od 622,67 kn su sredstva za funkcioniranje caffè bara Doma, dio sredstava u visini 8.591,89 kn su sredstva za realizaciju programa Domskog Banda, sredstva u visini 956,80 kn ostvarena su donacijama za radno-okupacijske aktivnosti, dio sredstava u visini 283,37 kn su preostala sredstva za pokriće troškova 65. obljetnice Doma te preostali dio sredstava u visini od 15.697 kuna odnosi se na sredstva primljenih dotacija gradova i akumuliranog viška prihoda ranijih godina, te dio sredstava u iznosu 5.888,42 kuna odnosi se na primljene donacije. Višak na izvoru financiranja 11 odnosi se na neutrošena sredstva po blagajni u visini 946,35 kuna, te na neuplaćene prihode u visini 14.234,95 kn na izvoru financiranja 43, koja će se sukladno Okružnici Ministarstva financija početkom iduće godine vratiti/ uplatiti u državni proračun.

Bilješka broj 13

AOP 244 i 245 Izvanbilančni zapisi u visini od 19.606,00 kune odnose se na primljenu računalnu opremu u vrijednosti 15.606,00 kuna (četiri PC komputera, dva štampača, jedan UPS) od strane nadležnog Ministarstva, za koju još nije dobivena Odluka o prijenosu vlasništva sa Ministarstva na ustanovu, a preostali iznos 4.000,00 kuna odnosi se na dobiveni namještaj na korištenje za potrebe ureda psihologa i radnog terapeuta od strane Centra za preventivnu praksu Pazin.

U bilješkama se ne dostavlja Popis ugovornih odnosa i slično koji uz ispunjenje određenih uvjeta mogu postati obveza ili imovina, kao ni popis sudskih sporova u tijeku s obzirom da Dom zaključno s 31. prosincem 2018. godine nije imao otvorenih sudskih sporova, kao ni ikakvih ugovornih odnosa koji mogu postati obveza ili imovina (hipoteke, dana kreditna pisma i slično).

Voditeljica fin.rač.poslova
Leonela Kodelja



RAVNATELJ
Boris Demark, prof.

