

DOM ZA STARIJE OSOBE
NOVIGRAD
KLASA:
UR BR.:
U Novigradu, 02.03.2017.

UPRAVNO VIJEĆE
DOMA NOVIGRAD

Premet: Godišnji financijsko izvještaj za razdoblje od 01.siječnja do 31.
Prosinca 2016.g

Dom za starije i neomćne osobe Novigrad je ustanova socijalne skrbi koja se financira djelomićno iz vlastitih prihoda a djelomićno iz proraćuna Źupanije istarske. Plan prihoda ujedno je i plan izdataka (nema dobiti), a odnosi se na razdoblje od 01.01.2016.g. do 31. 12.2016g.

P R I H O D I

Red. Br.	Vrsta prihoda	Planirani	Ostvareni	Razlika
1.	Vlastiti prihodi od opskrbnine	5.213.000,00	5.150.827,35	-62.172,65
2.	Prihodi od Źupanije	3.568.944,00	3.568.944,00	0
3.	Prihodi od Źup.za opremu	254.700,00	254.700,00	0
4..	Prihodi od Źupanije za HI	150.000,00	150.000,00	0
5.	Prihodi od Źup.za financ dod.zdr.zaštite	52.164,00	52.164,00	0
6.	Prihodi za ugovorene Obveze project za energy.ućink	50.000,00	50.000,00	0
7.	Dodatna sredstva za zaposlene	130.000,00	130.000,00	0
7.	Prihodi grada Novigrada	20.000,00	20.000,00	0
9	Prihodi od prodaje keramićke peći	5.000,00	5.000,00	0
	SVEUKUPNO PRIHODI	9.443.808,00	9.381.635,35	-62.172,65

Iz navedene tabele je vidljivo, da smo naplatili 62.172,65 kn manje vlastitih prihoda od planiranih. Prihodi od Županiji bili su u visini planiranih. Uprihodovali smo 50.000,00 kn od ugovorenih obveza i to kn za izradu priojekta za energetske učinkovitost zgrade. Isto tako smo uprihodovali 130.000,00 kn za zaposlene, budući nisu bila planirana sredstva za regres i Božićnicu, za koju su zaposlenici stekli pravo u 2016.godini.. Napominjemo da je plan po minimalnim financijskim standardima za 2016.g. iznosio 9.036.644,00 kn i za opremu 254.700,00 kn. Dodatno smo prikazali namjenske prihode za Hitnu intervenciju od 150.000,00 kn, koja se također financira iz sredstava Županijske.. Tu su još prikazana i sredstva po projektu za financiranje liječnika koji dolaze u dom, kao i sredstva koje nam je doznačio grad Novigrad i to 20.000,00 kn za vaninstitucionalne djelatnosti za dostavu obroka socijalno ugroženih korisnika. Također smo prikazali i prihode od prodaje peći za keramiku, koja je već duže godina bila neupotrebljena.

Sredstva koja nam je trebala dostaviti Županija istarska po platu **Odluke o minimalnim standardima** za domove za starije i nemoćne osobe, uredno su dostavljena mjesečnim akontacijama.

Navedene ostvarene prihode trošili smo kako slijedi:

I Z D A C I

Red. Br.	Vrsta izdataka	Planirani	Ostvareni	Razlika
1.	Izdaci za zaposlene	5.350.000,00	5.346.045,63	+3.954,37
2.	Izdaci za materijelne rashode	3.521.944,00	3.459.656,50	+62.287,50
3.	Financijski rashodi	10.000,00	9.704,00	+ 296,00
4..	Naknade za korisnike – džeparac	50.000,00	49.410,00	+590,00
5.	Izdaci za nabavku imovine	254.700,00	254.700,00	0
6.	Izdaci za hitne intervencije	150.000,00	150.000,00	0
7.	Izdaci za doktore	52.164,00	52.164,00	0
8.	Izdaci za opremu od prodaje iste	5.000,00	3.394,50	+1.605,50
9.	Izrada projekta	50.000,00	50.000,00	0
	SVEUKUPNO	9.443.808,00	9.375.074,63	+68.753,37

Kada usporedimo tablicu PRIHODI i tablicu IZDACI vidimo da su planirani prihodi i planirani izdaci isti.

Moramo napomenuti da smo prilikom izrade plana prihoda i izdataka dobili upute o njihovom smanjenju u odnosu na 2015.g. Tako smo 2015.g imali ukupne rashode u visini 9.364.403,67 kn, dok smo plan za 2016.g. po minimalnim standardima imali tek 9.036.644,00 kn sa dodatnim sredstvima za Hitne intervencije 150.000,0 kn. Dodatno smo planirali sredstva projekta dodatne mjere zdravstvene zaštite u iznosu od 52.164,00 kn i sredstva za vanistituciju u iznosu od 20.000,00 kn te ugovorene obveze za zamjenu dotrajali ventila iznosu od 50.000,00 kn i 5.000,00 kn za zamjenu opreme koju smo prodali ne ulazi u minimalne standarde odnosno u Odluku o kriterijima, mjerilima i načinu financiranja domova za starije i menoćne osobe. Odluku nam dostavi županija na temelju našeg financijskog plana, kojeg izrađujemo temeljem nalogu našeg Ministarstva.

Iz sredstava za hitne intervencije financirali smo zamjenu stolarije.

Iz navedene tabele proizilazi da smo utrošili ukupno 68.753,37 kn manje od planiranog.

Nismo utrošili planirana sredstva za materijalne rashode zbog smanjenja cijene namirnica zbog provedbe objedinjene nabave. Za zaposlene smo također utrošili manje od planiranog i to za 3.954,37 kn, što je bilo gotovo nemoguće predvidjeti točno u lipu.

Ukupni planirani izdaci su jednaki ukupnim planiranim prihodima. Ostvareni izdaci slijedili su ostvarene prihode pa su sukladno tome ostvareni prihodi i utrošeni.

1. Izdaci za zaposlene sastoje se od plaće zaposlenih i ostalih materijalnih prava (jubilara nagrada, pomoći u slučaju bolovanja i smrti roditelja, otpremnina i sl.). U 2016.godini pratili smo ukidanje % na vjernost dok su i regres za godišnji odmor kao i Božićnica vraćeni pravo na isplatu.
2. Izdaci za materijalne rashode sastoje se od izdataka za materijal (hrana, materijal za čišćenje i higijenu i sl.) izdataka za energiju (el.energ., lož ulje...) od izdataka za usluge održavanja, zdravstvene usluge, komunalne usluge, pošte, telefona i sl.
3. Financijski rashodi osnose se za izdatke za platni promet, te kamate u slučaju nepravovremenog plaćanja računa.
4. Naknade za korisnike odnose se na džeparac korisnika, te kulturno zabavne potrebe korisnika (izleti) .
5. U 2016.godini nabavili smo ukupno 1 računalu i 1 printer. Nabavili smo i 10 klima za korisnike u stacionaru . Isto tako smo kupili 10 novih kreveta za stacionar, dok nam je noćne ormariće za iste poklonio dobavljač Ortorea.. Za potrebe praonice zamjenili smo kompresor koji je neophodan za rad strojeva. U ambulatni smo kupili novi sterilizator, a u kuhinji novi univerzalni stroj,

dok smo za korisnike kupili 20 novih stolica. Kao što sam već spomenula promijenili smo i dio prozora u stacionaru. Prozore mijenjamo svake godine po par komada koji su u najlošijem stanju sve ovisno o sredstvima.

Sredstva za nabavku opreme strogo su namjenska sukladno planu i Odluci o minimalnim standardima i doznačena su iz županije nakon provedenog postupka sukladno Zakona o javnoj nabavi i zahtjeva.

.

REZULTAT POSLOVANJA

Sveukupni prihodi	9.381.635,35 kn
Sveukupni izdaci	9.375.074,63 kn
Razlika	+ 6.560,72 kn

Ostvarili smo višak prihoda nad rashodima u visini od 6.560,72 kn.

.

Kako sam već prije obrazložila višak prihoda nad rashodima pribrojiti će se višku prihoda proteklih godina za pokriće eventualnog manjka u slijedećim godinama.

Novčana sredstva Doma za starije i nemoćne osobe na dan 31.12.2016. godine iznosila su 648.559,22 kn na žiro računu i blagajni. .

Ukupna kratkotrajna potraživanja iznosila su 84.514,63 kn . Potraživanja odnose se na potraživanja za bolovanje na terte fonda HZZO u iznosu od 15.038,30 kn te od korisnika za naplatu opskrbnine i obroka koje pružamo po rješenju CZS u iznmosu od 69.476,33 kn

Obaveze prema dobavljačima u iznosu od 450.094,25 kn odnose se na neplaćene račune dobavljačima koji imaju valutu plaćanja u 2017.g.

Ist tako imamo obezu za isplatu zaostataka mirovine korisnice Filić Renate u iznosu od 70.530,69 kn dok nr dobimo novo rješenje CZS Orahovie temeljem kojeg je ista smještena, tada ćemo znati kome vratiti (isplatiti) navedena sredstva.

IZVJEŠTAJ INVENTURNIH KOMISIJA

Povjerenstva za provođenje godišnjeg popisa imovine i obveza Doma za starije i nemoćne osobe Novigrad su temeljem Odluke o provođenju popisa izvršile popis u zadanom roku usporedile knjižno stanje s stvarnim stanjem te predočile svoje izvještaje.

Inventurnih razlika tj.viškova i manjkova nije bilo.

Temeljem dotrajalosti i neupotrebljivosti inventurna povjerenstva su predložile za rashod i isknjiženje dugotrajnu imovinu kako slijedi u prilogu. Ukupna vrijednost otpisane dugotrajne imovine iznosi 29.586,59 kn . Oprema je amortizirana pa je postepeno obnavljamo prema mogućnostima odnosno Odluke o minimalnim standardima. Amortizacija se obračunava i ne tereti troškove već se smanjuje vrijednost imovine odnosno izvori sredstava.

Isto tako je preložen za rashod dotrajali sitan inventar (popis u prilogu) u ukupnoj vrijednosti od 35.587,74 kn.

Novac u banci i blagajni kao i obveze prema dobavljačima odgovaraju knjižnom stanju i inventurnih razlika nije bilo.

Isto tako stanje namirnica i potrošnog materijala odgovara knjižnom stanju.

Voditelj računovodstva:
Anica Rakovac