

**CENTAR ZA POMOĆ U KUĆI  
GRADA GRUBIŠNOGA POLJA**  
Trg bana Josipa Jelačića 1  
43290 Grubišno Polje  
OIB: 38262652049  
ŠIFRA DJELATNOSTI: 8810  
IBAN: HR06-2386002-1119005936

## **BILJEŠKE UZ FINACIJSKI IZVJEŠTAJ**

**CENTRA ZA POMOĆ U KUĆI**

**GRADA GRUBIŠNOGA POLJA**

**za razdoblje od 1. siječnja do 31. prosinca 2018.**

Financijski izvještaji proračuna i proračunskih korisnika uređeno je Pravilnikom o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu( NN br.3/15, 93/15, 135/15,2/17, 28/17, 112/18), sukladno članku 24. točki 5. Pravilnika, proračunski korisnici su obvezni sastaviti financijsko izvješće za proračunsku godinu, za razdoblje od 1. siječnja – 31. prosinca 2018. godine i dostaviti ga nadležnima radi daljnje obrade podataka do 31. siječnja 2019. godine.

Financijski plan Centra za pomoć u kući Grada Grubišnoga Polja za 2018. godinu sa projekcijama za 2019. i 2020. godinu donesen je dana 30. studenog 2017. godine, a suglasnost na njega je dalo Gradsko vijeće Grada Grubišnoga Polja dana 19. prosinca 2017. godine. Sredstva prihoda planirana su u iznosu od 433.500,00 kuna dok su rashodi planirani u ukupnom iznosu 438.500,00 kuna.

Tijekom 2018. godine donešene su dvije Izmjene i dopune Financijskog plana Centra za pomoć u kući Grada Grubišnoga Polja za 2018. godinu, i to:

I. Izmjene i dopune Financijskog plana Centra za pomoć u kući Grada Grubišnoga Polja donesene su dana 5. travnja 2018. godine, a suglasnost Gradskog vijeća Grada Grubišnoga Polja je dana 14. svibnja 2018. godine. Izmjenama i dopunama sredstva prihoda planirana su u iznosu 387.952,41 kuna, a rashodi su planirani su u ukupnom iznosu od 410.400,00 kuna.

II. Izmjene i dopune Financijskog plana Centra za pomoć u kući Grada Grubišnoga Polja donesene su dana 29. listopada 2018. godine, a suglasnost Gradskog vijeća Grada Grubišnoga Polja je dana 30. studenog 2018. godine. Izmjenama i dopunama sredstva prihoda je planirana u iznosu od 387.952,41, a rashodi su planirani u iznosu od 410.400,00 kuna. Razlika od 22.447,59 kuna predstavlja višak prihoda i primitaka iz 2017. godine.

## Bilješke uz izvještaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima

### (obrazac PR-RAS)

*U financijskom planu Centra za pomoć uz kući Grada Grubišnoga Polja za 2018. godinu planirani su prihodi u iznosu od 387.952,41 kuna.*

Prihodi poslovanja do 31. prosinca 2018. godine- ostvareni su u iznosu 364.138(AOP 629).

#### **Iz obrasca je vidljivo da je u 2018. godini ostvareno:**

Prihodi od financijske imovine u iznosu 27 (AOP 074), a odnosi se na kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju.

Prihodi po posebnim propisima ostvareni su u iznosu 87.631(AOP 105), a odnosi se na sufinanciranje cijene usluge, participacije od vlastite djelatnosti Centra, financiranje cijene usluge, participacije od Ministarstva za demografiju, obitelj, mlade i socijalnu politiku i refundaciju sredstava za bolovanje od strane HZZO-a.

Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika ostvareni su u iznosu 276.480 (AOP 131)

### RASHODI

*U financijskom planu Centra za pomoć uz kući Grada Grubišnoga Polja za 2018. godinu planirani su prihodi u iznosu od 410.400,00 kuna.*

Rashodi poslovanja do 31. prosinca 2018. godine ostvareni su u iznosu 377.363 (AOP 630).

#### **Iz obrasca je vidljivo da je u 2018. godini ostvareno:**

Plaće za zaposlene( 8 djelatnika do 31. ožujka 2018. godine, na dalje 4 djelatnika) ostvareno je u iznosu 200.915 (AOP 150).

Ostali rashodi za zaposlene – isplata regresa za godišnji odmor i božićnice za 4 djelatnika i isplata otpremnine za 4 djelatniceu iznosu od 62.963 (AOP155).

Doprinosi na plaće ostvareni su u iznosu 231.407(AOP 156). Rashod se odnosi na doprinose za obvezno zdravstveno osiguranje i osiguranje u slučaju nezaposlenosti.

Naknade troškova zaposlenima- ostvareni su u iznosu 20.668 (AOP 161). Prihod se odnosi na troškove prijevoza djelatnika Centra.

Rashodi za materijal i energiju ostvareni su u iznosu 28.699(AOP 166).

Rashodi se odnose na uredski materijal i ostali materijalni rashodi u iznosu od 6.720 (AOP 167), energija- motorni benzin i dizel gorivo u iznosu od 19.920(AOP169) -koristi se za potrebe službenog vozila Škode Octavia, službenog vozila Citroen DA-610-EE i 4+2 skutera koje koriste gerontodomačice za obilazak korisnika), sitni inventar i auto gume u iznosu od 59

(AOP 171), službena, radna i zaštitna odjeća i obuća u iznosu od 2.000 (AOP 173)- radna odjeća za gerontodomačice i pomoćnog radnika(službene majice sa kratkim rukavima).

Rashodi za usluge ostvareni su u iznosu 29.637 (AOP 174).

Rashodi se odnose na usluge telefona i poštarine u iznosu 8.193(AOP 175) (plaćanje A1 Hrvatska tarifnog paketa za korištenje službenih mobitela i poštarina), usluge tekućeg i investicijskog održavanja postrojenja, opreme i prijevoznih sredstava u iznosu 16.978 (AOP 176) (servis 2 službena vozila, 2 trimera, kosilica za travu i 4+2 skutera), usluge promidžbe i informiranja 1.000 (AOP 177), računalne usluge 888(AOP 182) i ostale usluge za registraciju prijevoznih sredstava u iznosu od 2.578(AOP 183) za registracije 4+2 skutera i 2 službena vozila.

Ostali nespomenuti rashodi poslovanja ostvareni su u iznosu od 11.074 (AOP 185).

Rashodi se odnose na premije osiguranja ostale imovine u iznosu od 8.556 (AOP 187) (osiguranje za 6 skutera i 2 službena vozila), reprezentacija u iznosu od 1.516 (AOP 188) i ostali nespomenuti rashodi poslovanja u iznosu od 1.002 (AOP 192).

Financijski rashodi ostvareni su u iznosu od 2.000 (AOP 193). Rashodi se odnose na bankarske usluge i usluge platnog prometa kod Podravske banke (AOP 207).

**Iz prihodne strane vidljivo je da su prihodi ostvareni u iznosu od 364.138 (AOP 629) ili 93,86% u odnosu na plan, a rashodi su ostvareni u iznosu od 377.363 (AOP 630) ili 91,95% u odnosu na plan, razlika od ukupno 13.225 (AOP 632 ) predstavlja manjak prihoda i primitaka za 2018. godinu. Preneseni višak prihoda i primitaka iz 2017. godine iznosi ukupno 22.447(AOP 633), stoga višak prihoda i primitaka koji će biti raspoloživ u sljedećem razdoblju iznosi ukupno 9.222 ( AOP 635).**

Također, iz Obrasca je vidljivo da su u 2018. godini obračunati prihodi- nenaplaćeni u iznosu od 6.110 (AOP 409). Nenaplaćeni prihodi odnose se na potraživanja korisnika koji sami sudjeluju u plaćanju socijalnih usluga i potraživanja od Ministarstva za demografiju, obitelj, mlade i socijalnu politiku za pružene socijalne usluge za prosinac 2018. godine i plaćanje pruženih usluga putem Ugovora o pružanju pomoći u kući za prosinac 2018. godine.

Stanje novčanih sredstava na žiro-računu Centra na dan 31. prosinca 2018. godine iznosi ukupno 27.237 (AOP 641), odnosi se na novac na žiro-računu kod tuzemnih poslovnih banaka.

### **Bilješke uz izvještaj o obvezama (Obrazac: OBVEZE)**

Stanje ukupnih obveza na početku izvještajnog razdoblja 1. siječnja 2018, godine iznosilo je ukupno 36.333 (AOP 001). U izvještajnom razdoblju nastalo je povećanje obveza u iznosu od 377.363 (AOP 002) i podmirenje obveza u iznosu od 395.681(AOP 019) tako da stanje nedospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja, na dan 31. prosinca 2018. godine iznose ukupno 18.015 (AOP 090) i odnose se na:

- Plaće i doprinosi na plaću za 4+4 djelatnika za prosinac 2018. godine u iznosu = 15.894,86 kuna.
- Naknade troškova djelatnicima Centra (putni troškovi) za prosinac 2018. u iznosu = 1.600,00 kuna.
- Usluge telefona i pošte (A1 Hrvatska usluge za 4+4 mobitela) za prosinac 2018. u iznosu = 520,00 kuna.

**Obveze prema djelatnicima Centra i dobavljačima podmirene su tijekom siječnja 2019. godine u iznosu od 18.014,86 kuna.**

**Bilješke uz bilancu (Obrazac BIL)**

Za dugotrajnu imovinu primijenjene su stope ispravka vrijednosti prema čl. 19. Pravilnika (NN 27/05) te su dobivene vrijednosti knjižene na teret ispravka izvora vlasništva, a u korist ispravka vrijednosti imovine. Stanje imovine na dan 31. prosinca 2018. godine iznosi ukupno 40.566 (AOP 001).

Nefinancijska imovina na dan 31. prosinca 2018. godine iznosi ukupno 7.219 (AOP 002), a odnosi se na:

- Postrojenje i oprema iznosi 3.000 (AOP 014), uz ispravak vrijednosti postrojenja i opreme od 111.027 (AOP 023), a odnosi se na:
  - Uredska oprema i namještaj po nabavnoj vrijednosti od 61.621 (AOP 015) i uređaji i strojevi i oprema za ostale namjene u iznosu od 52.406 (AOP 021).
- Prijevozna sredstva u cestovnom prometu po nabavnoj vrijednosti od 105.514 (AOP 025), uz ispravak vrijednosti od 98.295 (AOP 029), na dan 31. prosinca 2018. godine iznosi 7.219 (AOP 024).

Sitni inventar u upotrebi, uz ispravak vrijednosti sitnog inventara na dan 31. prosinca 2018. godine iznosi 19.020 (AOP 050).

Financijska imovina na dan 31. prosinca 2018. godine iznosi ukupno 33.347 (AOP 063), a odnosi se na:

- Novac u banci i blagajni u iznosu od 27.237 (AOP 064),
- Potraživanje za prihode poslovanja u iznosu od 6.110 (AOP 140).

U Grubišnom Polju, 31. siječnja 2019.

