

**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 2019.

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, 126/19), sukladno članku 24. točki 5. Pravilnika, proračunski korisnici su obvezni sastaviti financijsko izvješće za proračunsku godinu, za razdoblje od 1. siječnja – 31. prosinca 2019. godine i dostaviti ga nadležnima radi daljnje obrade podataka do 31. siječnja 2020. godine.

Financijski plan Centra za pomoć u kući Grada Grubišnoga Polja za 2019. godinu sa projekcijama za 2020. i 2021. godinu donesen je dana 12. studenog 2018. godine, a suglasnost na njega je dalo Gradsko vijeće Grada Grubišnoga Polja dana 30. studenog 2018. godine. Sredstva prihoda planirana su u iznosu od 345.900,00 kuna dok su rashodi planirani u ukupnom iznosu 350.900,00 kuna. Razlika od ukupno 5.000,00 kuna planiran je višak prihoda i primitaka iz 2018. godine.

Tijekom 2019. godine donešene su tri Izmjene i dopune Financijskog plana Centra za pomoć u kući Grada Grubišnoga Polja za 2019. godinu, i to:

I. Izmjene i dopune Financijskog plana Centra za pomoć u kući Grada Grubišnoga Polja donesene su dana 7. lipnja 2019. godine, a suglasnost Gradskog vijeća Grada Grubišnoga Polja je dana 19. lipnja 2019. godine. Izmjenama i dopunama sredstva prihoda planirana su u iznosu 341.678,21 kuna, a rashodi su planirani su u ukupnom iznosu od 350.900,00 kuna. Razlika od ukupno 9.221,79 kuna predstavlja višak prihoda i primitaka iz 2018. godine.

II. Izmjene i dopune Financijskog plana Centra za pomoć u kući Grada Grubišnoga Polja donesene su dana 7. listopada 2019. godine, a suglasnost Gradskog vijeća Grada Grubišnoga Polja je dana 23. listopada 2019. godine. Izmjenama i dopunama sredstva prihoda je planirana u iznosu od 312.698,21, a rashodi su planirani u iznosu od 321.920,00 kuna. Razlika od ukupno 9.221,79 kuna predstavlja višak prihoda i primitaka iz 2018. godine.

III. Izmjene i dopune Financijskog plana Centra za pomoć u kući Grada Grubišnoga Polja donesene su dana 3. prosinca 2019. godine, a suglasnost Gradskog vijeća Grada Grubišnoga Polja je dana 19. prosinca 2019. godine. Izmjenama i dopunama sredstva prihoda je planirana u iznosu od 312.698,21, a rashodi su planirani u iznosu od 321.920,00 kuna. Razlika od ukupno 9.221,79 kuna predstavlja višak prihoda i primitaka iz 2018. godine. Radilo se o preraspodjeli financijskih sredstava unutar stavaka.

Bilješke uz izvještaj o приходima i rashodima, primicima i izdacima

(obrazac PR-RAS)

Prema III. Izmjenama i dopunama financijskog plana Centra za pomoć uz kući Grada Grubišnoga Polja za 2019. godinu planirani su prihodi u iznosu od 312.698,21 kuna.

Prihodi poslovanja do 31. prosinca 2019. godine- ostvareni su u iznosu 294.631(AOP 629).

Iz obrasca je vidljivo da je u 2019. godini ostvareno:

Prihodi od financijske imovine u iznosu 11 (AOP 077), a odnosi se na kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju.

Prihodi po posebnim propisima ostvareni su u iznosu 77.568(AOP 116), 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.

Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika ostvareni su u iznosu 217.052 (AOP 132)

RASHODI

Prema III. Izmjenama i dopunama financijskog plana Centra za pomoć uz kući Grada Grubišnoga Polja za 2019. godinu planirani su rashodi u iznosu od 321.920,00 kuna.

Rashodi poslovanja do 31. prosinca 2019. godine ostvareni su u iznosu 291.801 (AOP 630).

Iz obrasca je vidljivo da je u 2019. godini ostvareno:

Plaće za zaposlene(3 djelatnika do 7. listopada 2019. godine, na dalje 4 djelatnika) ostvareno je u iznosu 162.265 (AOP 151).

Ostali rashodi za zaposlene – isplata regresa za godišnji odmor i božićnice za 4 djelatnika te nagrade za radne rezultate iznosu od 16.562 (AOP155).

Doprinosi na plaće ostvareni su u iznosu 22.449(AOP 158). Rashod se odnosi na doprinose za obvezno zdravstveno osiguranje za djelatnike.

Materijalni rashodi ostvareni su u iznosu od 88.491(AOP 160), a čine ih sljedeći troškovi:

Naknade troškova zaposlenima za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život-ostvareni su u iznosu 14.056 (AOP 163) i stručno usavršavanje djelatnika ostvareno je 1.623(AOP 164).

Rashodi za materijal i energiju ostvareni su u iznosu 24.360(AOP 166),a čine ih sljedeći troškovi:

Rashodi se odnose na uredski materijal i ostali materijalni rashodi u iznosu od 6.008 (AOP 167), energija- motorni benzin i dizel gorivo u iznosu od 16.103(AOP169) -koristi se za potrebe službenog vozila Škode Octavia, službenog vozila Citroen DA-610-EE i 2 skutera koje koriste gerontodomačice za obilazak korisnika), sitni inventar i auto gume u iznosu od 2.249 (AOP 171).

Rashodi za usluge ostvareni su u iznosu 38.692(AOP 174).

Rashodi se odnose na usluge telefona i poštarine u iznosu 6.874(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 24.203 (AOP 176) (servis 2 službena vozila, 2 trimera, kosilica za travu), usluge promidžbe i informiranja(oglas natječaja za ravnatelja)1420 (AOP 177), intelektualne i osobne usluge 4.625(AOP 181) i ostale usluge za registraciju prijevoznih sredstava u iznosu od 2.570(AOP 183) za registracije 2 službena vozila i 2 skutera.

Ostali nespomenuti rashodi poslovanja ostvareni su u iznosu od 9.760 (AOP 185).

Rashodi se odnose na premije osiguranja ostale imovine u iznosu od 8.551 (AOP 187) (osiguranje za 2 skutera i 2 službena vozila), reprezentacija u iznosu od 1.119 (AOP 188) i ostali nespomenuti rashodi poslovanja u iznosu od 90 (AOP 192).

Financijski rashodi ostvareni su u iznosu od 2.034 (AOP 193).

Rashodi se odnose na bankarske usluge i usluge platnog prometa kod Podravske banke i Fine u iznosu od 2.034 (AOP 208).

Iz prihodne strane vidljivo je da su prihodi ostvareni u iznosu od 294.631 (AOP 629) ili 94,22% u odnosu na plan, a rashodi su ostvareni u iznosu od 291.801 (AOP 630) ili 90,64% u odnosu na plan, razlika od ukupno 2.830 (AOP 632) predstavlja višak prihoda i primitaka za 2019. godinu. Preneseni višak prihoda i primitaka iz 2018. godine iznosi ukupno 9.222(AOP 633), stoga višak prihoda i primitaka koji će biti raspoloživ u sljedećem razdoblju iznosi ukupno 12.052 (AOP 635).

Također, iz Obrasca je vidljivo da su u 2019. godini obračunati prihodi- nenaplaćeni u iznosu od 6.654 (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 2019. godine.

Stanje novčanih sredstava na žiro-računu Centra na dan 31. prosinca 2019. godine iznosi ukupno 32.156 (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 2019. godine iznosilo je ukupno 18.015 (AOP 001). U izvještajnom razdoblju nastalo je povećanje obveza u iznosu od 294.955 (AOP 002) i podmirenje obveza u iznosu od 290.796(AOP 019) tako da stanje nedospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja, na dan 31. prosinca 2019. godine iznose ukupno 22.174 (AOP 090) i odnose se na:

- Plaće i doprinosi na plaću za 4 djelatnika za prosinac 2019. godine u iznosu = 20.055,46 kuna.
- Naknade troškova djelatnicima Centra(putni troškovi) za prosinac 2019. u iznosu = 1.540,00 kuna.
- Usluge telefona i pošte(A1 Hrvatska usluge za 3 mobitela) za prosinac 2019. u iznosu = 566,00 kuna.
- Obveze za bankarske usluge i usluge platnog prometa(Podravska banka i Fina) u iznosu od 12,50 kuna

Obveze prema djelatnicima Centra i dobavljačima podmirene su tijekom siječnja 2020. godine u iznosu od 22.173,96 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 2019. godine iznosi ukupno 45.624 (AOP 001).

Nefinancijska imovina na dan 31. prosinca 2019. godine iznosi ukupno 4.744(AOP 002), a odnosi se na:

- Postrojenje i oprema uz ispravak vrijednosti iznosi ukupno 114.027 (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 100.770 (AOP 029), na dan 31. prosinca 2019. godine iznosi 4.744 (AOP 024).

Sitni inventar u upotrebi, uz ispravak vrijednosti sitnog inventara na dan 31. prosinca 2019. godine iznosi 21.269 (AOP 050).

Financijska imovina na dan 31. prosinca 2019. godine iznosi ukupno 40.880 (AOP 063), a odnosi se na:

- Novac u banci i blagajni u iznosu od 32.156 (AOP 064),
- Ostala potraživanja – depoziti, jamčevni polozi i potraživanja od zaposlenih te za više plaćene poreze i ostalo u iznosu od 2.070(AOP 080).
- Potraživanje za prihode poslovanja u iznosu od 6.654 (AOP 140).

U Grubišnom Polju, 31. siječnja 2020.

