**PRORAČUNSKI KORISNIK : *DOM ZA STARIJE OSOBE KORČULA***

**ADRESA SJEDIŠTA : : *20260 KORČULA, Ulica 58 br.2***

**ŠIFRA ŽUPANIJE,GRADA : *19/204***

**MATIČNI BROJ / OIB : *3080951 - OIB 61882377405***

**ŠIFARSKA DJELATNOSTI : *8730***

**RAZINA : *31***

**RKP : *07649***

**RAZDJEL : *000***

## BILJEŠKE UZ FINANCIJSKO IZVJEŠĆE

 **za razdoblje od 01. siječnja do 31. prosinca.2023.godine**

***Obrazac: PR-RAS - IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA***

**Šifra X678** Prihodi i primici ostvareni su obavljanjem osnovne djelatnosti – stalni smještaj, usluge stanovanja, prehrane, higijene i njege starijih i nemoćnih osoba. Indeks u odnosu na isto razdoblje 2022.godine iznosi 107,9 što je rezultat povećanja cijene usluga koju plaćaju korisnici od 01.09.2023.godine.

**Šifra 6361** – Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan - iznos od 5.329,01 odnosi se na prihode iz državnog proračuna za plaćenje računa električne energije –Javni poziv za dodjelu financijske podrške za smanjenje utjecaja porasta cijena enegenata. U usporedbi sa 2022.godinom primjenjvao se za svih 12 mjeseci 2023.godine.

**Šifra Y345** Ukupni rashodi i izdaci u odnosu na isto razdoblje 2022.godine imaju index 107,5 što je rezultat povećanja ukupnih rashoda za zaposlene (16,2% ) – povećanje plaća i materijalna prava zaposlenih (na temelju TKU i Odluka o iznosu materijalnih prava zaposlenih).

**Šifra 32 –** Materijalni rashodi u odnosu na 2022.godinu imaju index 98,7. U okviru materijalnih rashoda ističe se u odnosu na 2022.godinu račun 3239- Ostale usluge – u 2023.gopdini (index 319,7) je iz sredstava Županijskog proračuna izvršena izrada arhitektonskog snimanja zgrade Doma kako bi se moglo proistupiti nabavci opreme za vatrodojavu.

**Šifra 37-** Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade - iznos 2.375,68 – index u odnosu na 2022. – 192,5 – porast mjesečnog iznosa novčane naknade po rješenju Hrvatskog zavoda za socijalni rad – smješteni korisnici po rješenju HZSS.

**Šifra 96,97** Obračunati prihodi – neneplaćeni iznos 4.304,33 - nenaplaćene opskrbnine 3.044,33 (Ministarsvo 2.399,22- prosinac 2023. + korisnici – privatni smještaj 645,11 ) i potraživanje za subvencije za energente –državni proračun – 1.260,00 .

**Šifra X005** Višak prihoda i primitaka – iznos od 926,24 je višak 2023.godine

**Šifra 19** Rashodi budućeg razdoblja u iznosu od 32.875,98 - rezervacija plaće za zaposlene za mjesec prosinac 2023. ; jubilarna nagrada ; naknada troškova prijevoza na posao i s posla zaposlanih za mjesec prosinac 2023. - isplaćeno 09.01.2024.godine.

**Šifra X006** Višak prihoda i primitaka raspoloživ u slijedećem razdoblju – 2.137,93

**Šifra 9221-9222** Višak prihoda i primitaka preneseni – 1.175,69 odnosi se na: višak prihoda poslovanja iz 2022.godine.

***Obrazac : BIL***

***Bilanca na datum 31.prosinca 2023.godine***

**Šifra B002** Nefinancijska imovina indeks 98,6 – Vrijednost proizvedene dugotrajne imovine (Šifra 02) smanjila se za 1,4% u odnosu na stanje 01.siječnja 2023. Prvenstveno je to rezultat godišnjeg otpisa i minimalnih ulaganja u nabavu opreme - 5%.

**Šifra 129-** Ostala potraživanja – iznos 1.061,98 – potraživanje za refundaciju isplaćene naknade bolovanja od HZZO- za mjesec listopad i studeni 2023.

**Šifra 1636** – Potraživanja za pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan – iznos 1.260,00 – Odluka Ministarstva za demografiju,obitelj i socijalnu politiku – plaćanje računa za električnu energiju od 1.1.2024.-31.3.2024. Navedeno potraživanje je nedospjelo.

**Šifra 165** – Potraživanja za upravne i administrativne pristojbe, pristojbe po posebnim propisima i naknade – iznos 3.044,33 – potraživanje za opskrbnine i participacije opskrbnina korisnika. Potraživanje od samih korisnika iznosi 645,11 a potraživanje od Ministarstva 2.399,22. Navedena potraživanja su nedospjela – mjesec prosinac 2023.

**Šifra 193** – Kontinuirani rashodi budućih razdoblja – iznos 32.875,98 – odnosi se na plaću zaposlenih za mjesec prosinac 2023., jubilarna nagrada , prijevoz na posao za mjesec prosinac 2023.

**Šifra 2** – Obveze – iznos od 53.543,76 –Iznosi 108,7 u odnosu na prethodnu godinu pokazuje kontinuitet poslovanja i stvaranja obveza. Navedeni iznos obveza nastao je tijekom studenog i prosinca 2023.

**Šifra 92211 –** Višak prihoda poslovanja iznosi 2.137,93, a dobiven je nakon korekcije rezultata između viška prihoda poslovanja i manjka prihoda od nefinancijske imovine za nabavu nefinancijske imovine tijekom 2023.godine. Rezultat poslovanja 2023.godine je višak 962,24. Isti je korigiran s viškom prihoda poslovanja prenesenim iz 2022. godine – 1.175,69 .

***Obrazac: OBVEZE***

**Šifra V006** Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja – iznos 53.543,76

**Šifra V007** Stanje dospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja – iznos 7.061,45

232- materijalni rashodi – iznos 7.059,79 dospijeće od 09.11.2023. do 31.12.2023.

* prekoračenje 1 do 60 dana – 7.059,79

234 –financijski rashodi – iznos 1,66 dospijeće 20.12.2023.

**Šifra V009** Nedospjele obveze na kraju izvještajnog razdoblja – iznos 46.482,31

Rokovi dospijeća navedenih obveze su :

231-rashodi za zaposlene 30.175,49 – dospijeće do 15.01.2024.

232-materijalni rashodi 11.739,71 – dospijeće do 15.01.2024.

232-materijalni rashodi 1.813,56 – dospijeće do 31.01.2024.

234-financijski rashodi 1,66 – dospijeće do 31.01.2024.

232-materijalni rashodi 2.751,89 – dospijeće do 15.02.2024.

Korčuli, 31. siječnja 2024.godine Osoba za kontaktiranje: Zakonski predstavnik:

020/711606 Svjetlana Marelić Darko Tarle,dipl.pravnik

 \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_