**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.2024.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 2023.godine iznosi 136,7 što je rezultat značajnog povećanja sredstava iz nadležnog proračuna –DNŽupanije- index 174,5 – osiguranje sredstva za Rashodi za zaposlene – novi obračunski koeficijenti za zaposlene i povećanje ostalih materijalnih prava zaposlenih po novom TKU za zaposlenu u javnim službama ; povećanje sredstava za nabavu nefinncijske imovine – index 332,8 – dodatna ulaganja na zgradi Doma.

**Šifra 6361** – Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan - iznos od 4.620,00 odnosi se na prihode iz državnog proračuna za plaćenje računa električne energije –Javni poziv za dodjelu financijske podrške za smanjenje utjecaja porasta cijena enegenata. Ostvarenje za 11 mjeseci 2024.godine.

**Šifra Y345** Ukupni rashodi i izdaci u odnosu na isto razdoblje 2023.godine imaju index 131,2 što je rezultat povećanja ukupnih rashoda za zaposlene (38,3% ) – povećanje plaća i materijalna prava zaposlenih (na temelju TKU i Odluka Vlade RH o platnim razredima i koeficijentima za obračun plaće zaposlenih u javnim službama.

**Šifra 31** – Rashodi za zaposlene u odnosu na 2023.godinu imaju index 138,3 – primjena Uredbe Vlade RH o nazivima radnih mjesta, uvjetima za raspored i koeficijentima za obračun plaće u javnim službama i primijena povećanih ostalih materijalnih prava zaposlenih u javnim službama – TKU (N.N.29/2024).

**Šifra 32 –** Materijalni rashodi u odnosu na 2023.godinu imaju index 109,7. U okviru materijalnih rashoda ističe se u odnosu na 2023.godinu: račun 3224- Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje – u 2024.godini (index 300,7) nabava nove kanalizacijske crpke; za račun 3225- Sitni inventar – u 2024.godini (index 413,7) nabava sitnog inventara za potrebe kuhinje Doma i nabavka posteljine, ručnika za potrebe korisnika Doma;

račun 329- Ostali nespomenuti rasodi poslovanja – u 2024.godini (index439) novčana naknada poslodavca zbog nezapošljavanja osoba s invaliditetom.

**Šifra 42 –** Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine – index 315,2 sredstva Županijskog proračuna za prioritetnu nabavu – zamjena dotrajale opreme u Domu – perilica suđa, računalo i TV aparat.

**Šifra 45** – Dodatna ulaganja na građevinskim objektima – index 344,2 – nabava i ugradnja komunkacijskih kablova za sustav vatrodojave u Domu – srdstva Županisjkog proračuna.

**Šifra 96,97** Obračunati prihodi – neneplaćeni iznos 738,36 - nenaplaćene opskrbnine za mjesec prosinac 2024.

**Šifra X005** Višak prihoda i primitaka – iznos od 27.907,22 je višak 2024.godine a po izvoru pripada – Prihodi za posebne namjene – opskrbnine korisnika .

**Šifra 19** Rashodi budućeg razdoblja u iznosu od 40.83182 - rezervacija plaće za zaposlene za mjesec prosinac 2024. ; naknada troškova prijevoza na posao i s posla zaposlanih za mjesec prosinac 2024. - isplaćeno 09.01.2025 .godine.

**Šifra X006** Višak prihoda i primitaka raspoloživ u slijedećem razdoblju – 30.045,15 – izvor financiranja – Prihodi za posebne namjene – rashodi plaće za mjesec prosinac 2023.

**Šifra 9221-9222** Višak prihoda i primitaka preneseni – 2.137,93 odnosi se na: višak prihoda poslovanja iz 2023.godine.

***Obrazac : BIL***

***Bilanca na datum 31.prosinca 2024.godine***

**Šifra B002** Nefinancijska imovina indeks 115,8 – Vrijednost proizvedene dugotrajne imovine (Šifra 02) povećala se za 15,8% u odnosu na stanje 01.siječnja 2024. Prvenstveno je to rezultat dodatnog ulaganja u zgradu Doma – sustav vatrodojave (nabava komunkacijskih kablova) .

**Šifra 129-** Ostala potraživanja – iznos 457,41 – potraživanje za refundaciju isplaćene naknade bolovanja od HZZO- za mjesec studeni 2024.

**Šifra 165** – Potraživanja za upravne i administrativne pristojbe, pristojbe po posebnim propisima i naknade – iznos 738,36 – potraživanje za opskrbnine i participacije opskrbnina korisnika. Navedena potraživanja su nedospjela – mjesec prosinac 2024.

**Šifra 193** – Kontinuirani rashodi budućih razdoblja – iznos 40.831,82 – odnosi se na plaću zaposlenih za mjesec prosinac 2024. i prijevoz na posao za mjesec prosinac 2024.

**Šifra 2** – Obveze – iznos od 87.762,03 –Indks 163,9. Navedeni iznos obveza nastao je tijekom studenog i prosinca 2024.

**Šifra 92211 –** Višak prihoda poslovanja iznosi 30.045,15, a dobiven je nakon korekcije rezultata između viška prihoda poslovanja i manjka prihoda od nefinancijske imovine za nabavu nefinancijske imovine tijekom 2024.godine. Rezultat poslovanja 2024.godine je višak 27.907,22. Isti je korigiran s viškom prihoda poslovanja prenesenim iz 2023. godine – 2.137,93 .

***Obrazac: OBVEZE***

**Šifra V006** Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja – iznos 87.762,03

**Šifra V007** Stanje dospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja – iznos 7.352,73

232- materijalni rashodi – iznos 7.351,07 dospijeće od 18.11.2024. do 31.12.2024.

* prekoračenje 1 do 60 dana – 7.351,07

234 –financijski rashodi – iznos 1,66 dospijeće 20.12.2024.

**Šifra V009** Nedospjele obveze na kraju izvještajnog razdoblja – iznos 80.409,30

Rokovi dospijeća navedenih obveze su :

231-rashodi za zaposlene 38.057,48 – dospijeće do 15.01.2025.

232-materijalni rashodi 13.223,72 – dospijeće do 15.01.2025.

234-financijski rashodi 264,66 – dospijeće do 15.01.2025.

232-materijalni rashodi 10.127,60 – dospijeće do 31.01.2025.

234-financijski rashodi 1,66 – dospijeće do 31.01.2025.

245-dodatna ulaganja u nefin.imovinu 13.450,00 – dospijeće do 31.01.2025.

232-materijalni rashodi 5.284,18 – dospijeće do 15.02.2025.

Korčuli, 31. siječnja 2025.godine Osoba za kontaktiranje: Zakonski predstavnik:

020/711606 Svjetlana Marelić Darko Tarle,dipl.pravnik

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