

Dom za starije osobe Vela Luka
Ulica 3 broj 1 20270 Vela Luka
[Tel:020-813-903](tel:020-813-903), Fax:020-813-907
e-mail: d.u.vela-luka@du.t-com.hr
OIB:29035775999
IBAN:HR9724070001100582229
RKP:07882
Matični broj: 03443736
Razina : 31
Razdjel: 000
Šifra: 8730
KLASA: 400-03/24-01/1
URBROJ: 2117-21-1-02/2-24-5

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE 01.01.2024. - 30.06.2024.

BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA

Šifra 6361 – Na ovoj poziciji smo knjižili iznos finacijskih sredstava za provedbu javnog Poziva za dodjelu finacijske podrške za smanjenje utjecaja porasta cijena energenata na pružatelje socijalnih usluga u Republici Hrvatskoj. Navedena sredstva smo ostvarili temeljem odluke Ministarstva rada, mirovinskog sustava, obitelji i socijalne politike od 11. svibnja 2022. godine. Prema uputi Ministarstva, subvenciju smo koristili tijekom 2024. godine na način da nam je prilikom svakog plaćanja mjesečnog računa za električnu energiju u poslovnici Fine, isti bio umanjen u visini bona od 540,00 eura. Finacijska podrška je Domu za starije osobe Vela luka dodijeljena sa ciljem smanjenja utjecaja porasta cijena energenata na pružatelje socijalnih usluga u RH.

Šifra 6413 – Povećana kamata na depozite po viđenju zbog povećanog priljeva i odljeva novca na žiro račun tijekom godine.

Šifra 6526 – Usporedbom prihoda 2023./2024. godine, iščitava se povećanje prihoda od opskrbnina i vaninstitucije. Razlog tome je povećanje cijena opskrbnina i vaninstitucije koje je, temeljem odluke Dubrovačko – neretvanske županije, stupilo na snagu 01. rujna 2023. godine. Cijena vaninstitucionalnih usluga i opskrbnina uvećana je za 30%, u odnosu na 2022. godinu.

Šifra 6632 – U 2023. godini imali smo ostvarenih kapitalnih donacija u iznosu od 150,00 eura, dok smo u 2024. ostvarili 840,36 eura kapitalnih donacija.

Šifra 6711 - Tijekom 2024. godine iz decentraliziranih sredstava DNŽ zaprimljena su sredstva u svrhu financiranja rashoda za isplatu plaća i doprinosa na plaće zaposlenika. Ukupni prihod je u 2024. godini veći od prihoda u 2023. zbog povećanja troškova plaća odnosno zbog uvećanja koeficijenata za obračun plaća počevši od plaće za ožujak 2024. godine.

Šifra 6712 – Do 30.06.2024. godine iz decentraliziranih sredstava DNŽ nisu zaprimljena sredstva u svrhu financiranja rashoda za nabavu nefinacijske imovine.

Šifra 311 – Za bruto plaće rad zaposlenika utrošeno je više sredstava nego 2023. godine. Razlog tome je povećanje osnovice za obračun plaća od 01.01.2024. te povećanje koeficijenta za obračun plaća počevši od plaće za ožujak 2024. godine.

Šifra 312 – Zbog povećanog broja isplaćenih jubilarnih nagrada zaposlenicima, otpremnina i ostalih rashoda na koje zaposlenici ostvaruju pravo po Temeljnem kolektivnom ugovoru, došlo je do povećanja iznosa na poziciji ostalih rashoda za zaposlene u 2024. godini.

Šifra 313 – Za doprinose na plaće utrošeno je više sredstava nego 2023. godine. Razlog tome je povećanje osnovice za obračun plaća od 01.01.2024. te povećanje koeficijenta za obračun plaća počevši od plaće za ožujak 2024. godine.

Šifra 3212 – U 2023. godini u Domu je radilo manje zaposlenika čije je mjesto prebivališta izvan Vela Luke, u odnosu na 2024. godinu. U skladu s time, povećao se broj zaposlenika kojima je trebalo isplaćivati naknadu za prijevoz s posla i na posao što je u značajnoj mjeri povećalo rashode na ovoj poziciji. Također, ovaj rashod je uvećan i zbog novog Temeljnog kolektivnog ugovora za zaposlenike u javnim službama koji se primjenjuje od 01.03.2024. kojim je propisano da svi radnici s navršениh 58 godina starosti kojima je udaljenost od mjesta prebivališta/boravka do mjesta rada manja od 2 km također ostvaruju pravo na naknadu za prijevoz s posla i na posao.

Šifra 3213 – U 2024. godini do 30.06.2024. značajno je smanjen broj radnika koji su sudjelovali na seminarima ili webinarima, odnosno pohađali tečajeve i polagali stručne ispite u odnosu na 2023. godinu

Šifra 322 – Na poziciji ukupnih rashoda za nabavu materijala i energije dolazi do povećanja iznosa u odnosu na 2023. godinu. Naime, s obzirom na sveprisutni utjecaj rasta inflacije na povećanje cijena namirnica, higijenskog materijala i materijala za čišćenje i održavanje došlo je do rasta rashoda za materijal i sirovine. Najveći porast rashoda nastao je na pozicijama:

- Šifra 3224 - U 2024. godini izvršen je povećan broj redovnih popravaka, zbog čega su evidentirani veći troškovi materijala i dijelova za tekuće održavanje zgrade i opreme.
- Šifra 3225 - Tijekom 2024. godine nabavljena je veća količina sitnog inventara u odnosu na 2023. godinu.

Šifra 3231 – Tijekom 2024. godine došlo je do povećanja cijena telekomunikacijskih usluga te do povećane potrebe za korištenjem poštanskih usluga što je rezultiralo ukupnim povećanjem rashoda za usluge telefona, pošte i prijevoza.

Šifra 3232 – Zbog dotrajalosti opreme te povećane potrebe za popravcima na zgradi Doma u 2024. su se značajno povećali rashodi za usluge tekućeg i investicijskog održavanja u odnosu na 2023.

Šifra 3233 – Zbog odlaska u mirovinu dvoje radnika povećali su se troškovi objave natječaja za pronalazak novih radnika do 30.06.2024.

Šifre 3234, 3237 – U 2024. u odnosu na 2023. godinu uočeno je značajno smanjenje troškova komunalnih usluga zbog smanjenja troškova vodoopskrbe i otpadnih voda (kanalizacije). Troškovi intelektualnih i osobnih usluga su manji u 2024. nego u 2023. godini jer je do 30.06.2024. ispostavljen samo jedan račun vanjskog suradnika Andiva j.d.o.o. za vođenje procesa javne i bagatelne nabave, dok su u prošloj 2023. godini do 30.06.2023. bila ispostavljena dva računa.

Šifra 3431 - Povećan iznos naknada banci zbog većeg prometa gotovine na transakcijskom računu, ali i općeg povećanja cijena na tržištu.

Šifra 4- Indeks umanjen jer do 30.06.2024. nije obavljena cjelokupna nabava nefinancijske imovine iz decentraliziranih sredstava te su ukupne primljene kapitalne donacije do tog datuma manje nego do istog razdoblja prošle 2023. godine.

BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA

Obveze dana 30.06.2024. godine iznose:

Obaveza prema zaposlenima - plaća za lipanj 2024.	59.817,80
Obveze za materijalne i financijske rashode	37.409,02
Obaveza za primljene jamčevine (projekt Energetske obnove i jamstva za uredno izvršenje ugovora)	21.249,32
Obveze za nabavu nefinancijske imovine	990,00

Ukupno: **119.466,14**

Dio obaveza prema dobavljačima nije podmiren zbog nedospjelosti, dok dospjele obveze nismo bili u mogućnosti podmiriti zbog nedostatka novčanih sredstava na žiro računu ustanove. Dospjele i nedospjele obveze prema dobavljačima podmiriti će se u skladu s raspoloživim sredstvima na žiro računu ustanove. Izvršavanje obaveza za isplatu plaća za lipanj 2024. ostvareno je u srpnju 2024. godine. Jamčevina za dobro obavljene radove na projektu Energetske obnove zgrade doma iznosi 19.784,80 eura i dužni smo je zadržati tijekom cijelog jamstvenog roka za pokriće eventualni nepredviđeni kvarova vezanih uz Projekt. Ostatak iznosa od 1.464,52 eura odnosi se na sredstva primljena od dobavljača namirnica kao jamstva za uredno izvršenje ugovora.

Mjesto i datum,
Vela Luka, 10.07.2024. godine
Osoba za kontakt: Andrea Knežević

Voditelj računovodstva:
Andrea Knežević

Zakonski zastupnik:
Ravnateljica:
Nikolina Žuvela