

Dom za odgoj djece i mladeži
Osijek
Vinkovačka 61

Razina: 11
Razdjel: 086
Šifra općine: 312

IBAN: HR4423900011100025154
Matični broj: 03014428
OIB: 61997429886

Šifra djelatnosti: 8790
Broj RKP-a: 07278
Klasa: 400-05/21-01/1
Ur.br.: 2158-103-02/01-21-1
Osijek, 28.01.2021.

BILJEŠKE UZ FINACIJSKO IZVJEŠĆE
za razdoblje od 01.01.2020. – 31.12.2020.g.

Dom za odgoj djece i mladeži Osijek je ustanova čija je osnovna djelatnost resocijalizacija djece s poremećajem u ponašanju i financira se iz Državnog proračuna.

Dom skrbi za prosječno 60 korisnika, te na dan 31.12.2020.g. zapošljava 52 zaposlenika.

OBRAZAC PR-RAS

Osim proračunskih prihoda za osnovnu djelatnost i prihoda od ESF projekta „Prevenijom za bolje sutra“, manji dio prihoda su prihodi od uplaćenih participacija, prihodi od iznajmljivanja dvorane i prihodi od donacija što ukupno čini iznos od 10.562.452 kn prikazan na AOP – u 001.

Prihodi

Na AOP-U 066 Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava je iznos od 624.043 kn, a odnosi se na prihod od ESF projekta „Prevenijom za bolje sutra“.

Na poziciji AOP 069 Prijenos između proračunskih korisnika istog proračuna je za 67,9% manji u odnosu na izvještajno razdoblje 2019.g. zbog toga što se u 2020. godini uplatilo samo 20% od ukupnog iznosa za rekonstrukciju sanitarnih čvorova u zgradi Doma (faza I) i uplata za izmjenu unutarnje stolarije (faza I).

AOP 116 Ostali nespomenuti rashodi su manji za 66,6% u ovoj godini u odnosu na 2019.g. iz razloga što su smanjenje uplate za participaciju smještaja korisnika koju plaćaju roditelji ili skrbnici (većinu troškova smještaja snosi resorno Ministarstvo).

Na AOP 123 Prihod od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihoda od donacija iznos i 188,2% više nego prethodne godine iz razloga što smo u 2020. godini dobili više donacijskih sredstava u odnosu na isto razdoblje 2019. godine, a isto se odnosi i na AOP 128 Tekuće donacije gdje je povećanje od 860%, a na AOP-u 124 Prihodi od prodaje proizvoda i pruženih usluga je smanjenje od 59,1% iz razloga što smo u 2020. g. primili manje uplata za najam dvorane jer nismo bili u mogućnosti iznajmljivati dvoranu zbog epidemioloških mjera zbog pandemije Covid-19.

Na poziciji AOP 132 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja koji su veći za 10% u odnosu na 2019.g. zbog uplaćenih proračunskih sredstava za rekonstrukciju sanitarnih čvorova u zgradi Doma (I

faza – 20% od ukupnog iznosa), za nabavku i izmjenu unutarnje stolarije u Domu (faza I) i prihoda za tekuće poslovanje.

Rashodi

Na poziciji AOP 148 su ukupni rashodi poslovanja na dan 31.12.2020.g. u iznosu od 9.945.170 kn.

AOP 149 Rashodi za zaposlene je veći za 15,8% u odnosu na prošlu godinu iz razloga što smo zaposlili 8 novih djelatnika iz ESF projekta „Prevenijom za bolje sutra“, također na AOP-u 163 imamo povećani indeks od 21,4% zbog gore navedenih zapošljavanja.

AOP 162 Službena putanja je manje za 48,8% u odnosu na prošlu godinu jer je ove godine bilo manje službenih putovanja zbog pandemije izazvane Covidom-19 i epidemioloških mjera.

Na AOP-u 170 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje je manji za 33,1% u odnosu na prošlu godinu, jer je u 2020.g. bilo manje potrebe za tekuće i investicijsko održavanje zgrade Doma.

Na AOP-u 171 Sitan inventar i auto gume imamo povećanje od 153,2% u odnosu na prošlu godinu jer se ove godine nabavilo više sitnog inventara iz ESF projekta „Prevenijom za bolje sutra“.

Na AOP-u 173 Službena radna i zaštitna odjeća je manji za 99,5% jer se prethodne godine nabavilo više službene radne i zaštitne odjeće, pa je ove godine bila manja potreba za nabavom istog.

AOP 175 Usluge telefona, pošte i prijevoza došlo je do povećanja od 26,7% veći u odnosu na prošlu godinu jer su novo zaposleni djelatnici dobili nove mobitele i tarife za svakodnevni rad.

AOP 176 Usluge tekućeg investicijskog održavanje je 67,7% puno manji u odnosu na prošlu godinu iz razloga što je bilo manje tekućeg i investicijskog održavanja zgrade Doma.

AOP 177 Usluge promidžbe i informiranja je povećan za 9.666,2% veći u 2020.g. u odnosu na prošlu godinu jer smo u ovoj godini zbog ESF projekta „Prevenijom za bolje sutra“ zaposlili vanjsku tvrtku za pomoć oko dokumentacije i predaje tromjesečnih izvještaja.

Na AOP-u 178 Komunalne usluge je veći za 44,6% iz razloga što je u ovoj godini došlo do gruntovnog upisa Doma, te je sada u vlasništvu 1/1, a time su nam se povećale i komunalne usluge.

Na AOP-u 182 Računalne usluge je za 153,8% veći iz razloga što je ove godine bilo više računa za usluge FINI-nog servisa.

Na AOP-u 185 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja je veći za 84,6% iz razloga što se u ovoj tekućoj godini pojavila veća potreba za ostalim nespomenutim rashodima.

Na AOP-u 186 Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i sl. je smanjenje za 55,5% iz razloga što nismo imali dovoljno novaca u financijskom planu.

Na AOP-u 187 Premija osiguranja se povećao za 675,8% u odnosu na prethodnu godinu zato što smo ove godine nabavili 2 nova osobna vozila preko ESF projekta „Prevenijom za bolje sutra“ i za njih je plaćena premija osiguranja.

Na AOP-u 190 Pristojbe i naknade je povećan za 44,7% u odnosu na prethodnu godinu jer smo ove godine imali više zaposlenih pa se i naknada poslodavca za nezapošljavanje osoba s invaliditetom povećala.

Na AOP-u 253 Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna je manji za 44,8% u odnosu na prošlu godinu iz razloga što je u 2020.g. bilo manje putovanja i izleta korisnika i kulturnih potreba Doma zbog pandemije Covida-19 i epidemioloških mjera.

AOP 354 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine je veći za 713,9% u odnosu na prošlu godinu zato što su nabavljena 2 nova osobna automobila u iznosu od 358.136 kn i obavljena su dodatna ulaganja na zgradi u iznosu od 229.983 kn (AOP 394).

Većih odstupanja u odnosu na ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine nema, osim na navedenim stavkama što smo i obrazložili, te su rashodi poslovanja Doma u skladu sa Financijskim planom Doma. Sva sredstva se troše po potrebi korisnika Doma i prati se mjesečna dinamika potrošnje za sve materijalne troškove. Plaće se isplaćuju u skladu sa odredbama Vlade RH.

Na poziciji AOP 637 iskazani su rashodi budućih razdoblja i nedospjela naplata prihoda – obveze za plaću za prosinac 2020.g. i materijalne troškove iznosi 812.784 kn.

OBRAZAC BIL

AOP 001 i 168 je veći za 3,9% u odnosu na prošlu godinu, tj. nije bilo većih odstupanja u odnosu na imovinu i obveze.

AOP 024 Prijevozna sredstva je veći za 141,9% u odnosu na prošlu godinu, a odnosi se na kupnju 2 osobna automobila iz ESF projekta „Prevenijom za bolje sutra“.

AOP 064 Novac u banci i blagajni je veći za 380,7%, a odnosi se na više primljene donacije u 2020.g. i vlastitih prihoda.

Na AOP-u 081 Ostala potraživanja su veća za 109,1% u odnosu na prošlu godinu jer za 2020.g. nije uplaćena refundacija bolovanja.

Na AOP-u 169 Obveze su veće za 21,7% u odnosu na prošlu godinu jer su u 2020.g. bila veća potraživanja za plaće za prosinac 2020.g. i bile su veće obveze prema dobavljačima u prosincu 2020.g.

Na AOP-u 180 Ostale tekuće obveze su veće za 400,4% u odnosu na prošlu godinu zbog veće obveze proračunskih korisnika za povrat u Proračun.

OBRAZAC OBVEZE

AOP 036 – obveze na kraju izvještajnog razdoblja odnose se na obveze prema dobavljačima i obveze prema zaposlenima i iznose 889.025 kn.

Voditelj računovodstva:
Adela Jurić, mag.oec.

Ravnatelj:
Goran Tubić, mag.hist.paed.