**DOM ZA STARIJE OSOBE DOMENICO PERGOLIS ROVINJ - CASA PER ANZIANI DOMENICO PERGOLIS ROVIGNO**

**RKP: 7807**

**Sjedište obveznika: ROVINJ**

**Matični broj: 03075451**

**Adresa: Carducci 18**

**OIB: 65822625952**

**Razina: 31**

**RAZDJEL: 000**

**Šifra djelatnosti prema**

**NKD-u 2007: 8730**

**Šifra županije: 18 – Istarska županija**

**Šifra grada/općine: 374 – grad Rovinj**

**BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE ZA**

**RAZDOBLJE OD 01.SIJEČNJA DO 31.PROSINCA 2023. GODINE**

Budući da se nismo zaduživali niti pozajmljivali sredstva, ne dostavljamo propisane tablice o jamstvima i danim zajmovima.

**Bilješke uz bilancu – Obrazac BIL**

**ŠIFRA B001** Imovinasmanjila se u odnosu na prethodnu godinu zbog rashoda i amortizacije neproizvedene i proizvedene dugotrajne imovine.

**ŠIFRA 1** Financijska imovina (195.212,08) sastoji se od novca na žiro računu (78.360,21) i blagajni (87,59), potraživanja od HZZO-a (3.979,79), potraživanja za opskrbnine (3.090,41) i rashoda budućih razdoblja (109.694,08).

**ŠIFRA 129** Saldo u iznosu od 3.979,79 eur, odnosi se na potraživanja za bolovanje HZZO-a.

**ŠIFRA 165** Saldo u iznosu od 3.090,41 eur, odnosi se na obračunate, a nenaplaćene prihode od opskrbnina.

**ŠIFRA 19** Rashodi budućihrazdoblja odnose se na obračunatu plaću za prosinac 2023. godine, a isplaćenu u siječnju 2024. godine.

**ŠIFRA 922** Manjak prihoda nastao je zbog povećanih rashoda za zaposlene i materijalnih rashoda.

**Bilješke uz izvještaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima** -

**Obrazac** **PR-RAS**

**ŠIFRA 636** Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan veće su u odnosu na prethodnu godinu zbog potpora Ministarstva za energente koje su dobivene za cijelu godinu, dok su za 2022.godinu dobivene za 8.mjeseci.

**ŠIFRA 652** Prihodi po posebnim propisima odnose se na prihode od ospkrbnina koji su veći zbog povećanja cijena usluga od 01.01.2023.godine.

**ŠIFRA 661** Prihodi od pruženih usluga veći su zbog povećanja cijena usluga od 01.01.2023.godine. a odnose se na prihode od opskrbnina za novi dio Doma.

**ŠIFRA 663** U 2023.godini dobivene su donacije pravne osobe u iznosu od 5.000,00 eur te donacija fizičke osobe u iznosu od 600,00 eur.

**ŠIFRA 671** Prihodi nadležnog proračuna veći su za 20% zbog dobivenih nenamjenskih prihoda za sufinanciranje većih rashoda za zaposlene nastalih zbog povećanja osnovice plaće u 2023.g. te isplate privremenog dodatka na plaću od srpnja 2023.godine.

**ŠIFRA 311** Rashodi za zaposlene veći su u odnosu na prethodnu godinu zbog povećanja plaća i isplate privremenog dodatka na plaće u 2023.godini.

**ŠIFRA 322** Rashodi za materijal i energiju veći su u odnosu na prethodnu godinu za 30%. Rashodi za materijal i sirovine veći su zbog inflacije i povećanja cijena hrane. Rashodi za energiju veći su zbog računa za opskrbu plinom koji za 11. i 12. mjesec 2022.g. nisu dostavljeni te su evidentirani u 2023.godini. Zbog nabave auto guma te radne odjeće i obuće rashodi na tim pozicijama su veći u odnosu na prethodnu godinu.

**ŠIFRA 323** Rashodi za usluge veći su u odnosu na prethodnu godinu za 28%. Rashodi za usluge tekućeg i investicijskog održavanja veći su zbog povećanja cijena redovnih godišnjih servisa objekta i potrebe za sanacijom kvarova. Usluge promidžbe i informiranja povećale su se zbog većeg broja objavljenih natječaja za zapošljavanje radnika. Rashodi za računalne usluge veći su zbog povećanja cijena servisa i održavanja sustava, te zbog iznenadnog kvara na računalnom serveru. Ostale usluge odnose se na zaštitarske usluge čije su cijene povećane te je trošak za 2023.g. veći. Pristojbe i naknade koje se odnose na naknade zbog nezapošljavanja osoba sa invaliditetom veće su u odnosu na prethodnu godinu zbog povećanja naknade.

**ŠIFRA 34** Financijski rashodi su uvećani u odnosu na proteklu godinu zbog većih naknada za bankarske usluge.

**ŠIFRA 37** Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade uvećane su zbog povećanja džeparca korisnika temeljem revizije rješenja nadležnog Ministarstva.

**ŠIFRA 723** Prihodi od prodaje prijevoznih sredstava ostvareni su zbog prodaje osobnog vozila fizičkoj osobi.

**ŠIFRA 42** Rashodi za nabavu nefinancijske imovine ostvareni su u manjem iznosu jer je 2022.g. nabavljen valjak za glačanje rublja i sušilica rublja dijelom financirana iz decentraliziranih sredstava za hitne intervencije, dok je 2023.godine nabavljena nefinancijska imovina u visini decentraliziranih sredstava samo za nefinancijsku imovinu, te se dio utrošio na dodatna ulaganja na građevinskim objektima nabavom aluminijske stolarije ( šifra 451).

**Y006** Ukupan manjak prihoda (570,10 eur)odnosi se napreneseni višak iz 2022. godine (7.893,18 + 2.224,44 eur doknjiženo na višak prihoda u toku 2023.g. što je ukupno 10.117,62 eur) umanjeno za ukupan manjak prihoda iz 2023. godine (10.687,72 eur).

**Bilješke uz izvještaj o promjenama u vrijednosti i obujmu imovine i obveza**

**Obrazac P-VRIO**

**ŠIFRA P9151** Promjene u vrijednosti i obujmu imovine odnose se na rashod opreme koja još nije otpisana u iznosu 1.273,05 eur.

**ŠIFRA 91512** Promjene u obujmu imovine odnose se na prijenos osobnog vozila sa Grada Rovinja na Dom u vrijednosti 8.200,00 eur te je evidentirano povećanje obujma imovine.

**Bilješke uz izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji**

**Obrazac RAS-funkcijski**

Prema funkcijskoj klasifikaciji Dom za starije „Domenico Pergolis“ iskazao je podatak pod brojčanom oznakom 102 starost.

**Bilješke uz izvještaj o obvezama – Obrazac Obveze**

**ŠIFRA V001** Stanje obveza 1.siječnja se prilikom konverzije stanja razlikovalo za 0,02 eur te je u obrascu smanjeno za taj iznos i sada iznosi 160.863,15 eura.

**ŠIFRA V006** Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja (192.691,76 eura) sastoji se od obveza za neplaćene račune prema dobavljačima (72.688,20 eura), obveze za dana jamstva (4.965,92 eura), obveze za nefinancijsku imovinu (5.343,56 eura) i obveze za isplatu plaće i materijalnih prava radnika za prosinac 2023. godine (109.694,08 eura).

Tablice za Popis ugovornih obveza i slično, koji uz ispunjenje određenih uvjeta mogu postati obveza ili imovina ( dana kreditna pisma, hipoteke i slično ), te Popis sudskih sporova u tijeku nismo dostavljali iz razloga što nemamo takvih poslovnih događaja.

Osoba za kontaktiranje: Ivana Marić Zakonski predstavnik:

Broj telefona: 052/845-002 Kristina Laginja, mag.oec