

BILJEŠKE UZ FINACIJSKO IZVJEŠĆE
za razdoblje od 01.siječnja – 31. prosinca 2017.g.

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

UKUPNI PRIHODI	5.253.081,29 kn
UKUPNI RASHODI	5.240.251,20 kn
VIŠAK PRIHODA POSLOV.	12.832,09 kn
PRENESENI MANJAK	31.647,22 kn
STVARNI MANJAK PRIHODA	18.815,13 kn

U razdoblju od 01. siječnja – 31. prosinca 2017. godine doznačeno je od MPRH – iz sredstava riznice ukupno 5.246.170,76 kn (AOP 132), od kamata za depozite po viđenju 7,03 kn (AOP 077) i vlastiti prihodi od fotokopiranja 6.905,50 kn (AOP 126) što ukupno iznosi 5.253.081,29 kn.

Ukupno ostvareni rashodi u gore navedenom razdoblju iznose 5.240.251,20 kn iz čega proizlazi da je u izvještajnom razdoblju ostvaren višak prihoda poslovanja od 12.832,09 kn. Ako prenesemo manjak prihoda iz prošle godine u iznosu od 31.647,22 kn (AOP 285) imamo stvarni manjak prihoda u iznosu od 18.815,13 kn (AOP 636) ..

Nepodmirene obveze na dan 31. prosinca 2017. godine iznose 404.590,28 kn, od čega konto 19311 – kontinuirani rashodi budućih razdoblja (plaća i prijevoz za prosinac 2017. godine i trinaeste obveze za kontinuirane rashode) iznose 381.848,03 kn (AOP 637), a ostale nepodmirene obveze iznose 28.742,25 kn. Potraživanja za naknade koje se refundiraju konto 12911 iznosi 1.369,66 kn, a odnosi se na nerefundirana sredstva za bolovanje na teret HZZO. Novčana sredstva - stanje žiro računa i blagajne iznose ukupno 2.557,46 kn (AOP 641).

Što se tiče indeksa povećanja u ovoj 2017. godini u odnosu na prošlu godinu, samo na kontu 3236 – Zdravstvene i veterinarske usluge (AOP 180) imamo veliko odstupanje iz razloga što smo ove godine imali pravo na sistematski pregled službenika i namještenika, a u prošloj godini to pravo nismo ostvarili s obzirom da po Kolektivnom ugovoru za službenike i namještenike pravo na sistematski pregled imamo svake tri godine. Isto tako na kontu 3225 – Sitni inventar i auto gume (AOP 171) indeks povećanja iznosi 210,5 iz razloga što smo u ovoj godini morali kupiti nove auto gume za naš službeni automobil, a u prošloj godini navedeni trošak nismo imali.

BILANCA - Obrazac BIL

Indeks povećanja 2017. godine u odnosu na 2016. godinu na dugotrajnoj imovini – Postrojenja i oprema (AOP 014) iznosi 1.149,20 iz razloga što smo 2017. godine od Ministarstva pravosuđa Republike Hrvatske dobili svu novu uredsku opremu i namještaj u vrijednosti od 162.414,90 kn, a staru uredsku opremu i namještaj male sadašnje vrijednosti od 1.815,86 smo rashodovali sa 31.12.2017. godine.

Kako nam je nabavna vrijednost uredske opreme i namještaja 2017. godine bila velika u odnosu na prošlu 2016. godinu, tako je i amortizacija – ispravak vrijednosti uredske opreme i namještaja u ovoj godini bio znatno veći pa je i na (AOP 002) indeks povećanja 748,70.

Obrazac P-VRIO

Izvještaj o promjenama u vrijednosti i obujmu imovine pokazuje veliko povećanje neproizvedene dugotrajne imovine (AOP 020) u odnosu na smanjenje, a to je zbog uknjiženja novonabavljene uredske opreme i namještaja u 2017. godini.

Obrazac RAS-funkcijski

Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji pokazuje u 2017. godini povećanje ukupnih rashoda s indeksom od 102,9 u odnosu na 2016. godinu, a sve u skladu indeksa povećanja proračuna za 2017. godinu.

Obrazac Obveze

Stanje obveza 01.siječnja 2017. godine iznosi 420.031,84 kn. Obveze za rashode poslovanja za cijelu 2017.godinu iznose 5.240.764,93 kn od čega se na međusobne obveze proračunskih korisnika (potraživanja za refundaciju bolovanja HZZO) odnosi iznos od 6.978,39 kn. Ukupno podmirene obveze u 2017.godini iznose 5.263.184,88 kn, a nepodmirene obveze na dan 31.12.2017. godine iznose ukupno 404.590,28 kn od čega su dospjele samo 13.732,58 kn.

OPĆINSKA DRŽAVNA ODVJETNICA



Irena Golubić Rajković