

RH/fond/JLS/JS(R)S: Ministarstvo rada, mirovinskoga sustava, obitelji i socijalne politike, Zagreb

Proračunski korisnik: **Dom za odrasle osobe «Sveti Frane» Zadar**

Mjesto, ulica i kbr: Fra Donata Fabijanića 6, Zadar

RKP: 07938, Razina: 11, Razdjel: 086, Glava: 60

MB: 03132226, OIB: 65698739290

IBAN: HR04 24840081100583617

Djelatnost: 8730 Djelatnosti socijalne skrbi sa smještajem za starije osobe i osobe s invaliditetom

**BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE**  
**za razdoblje od 1. siječnja 2020.g. do 31. prosinca 2020.g.**

**Uvod**

1. Sa stanjem na dan **31.12.2020.g.** u Domu je bilo zaposleno **57 djelatnika** od čega:
  - na teret **proračuna Ministarstva rada, mirovinskoga sustava, obitelji i socijalne politike = 39 djelatnika**
    - u stalnom radnom odnosu **33 djelatnika**
    - na zamjeni **2 medicinske sestre, 1 pomoćni kuhar, 1 njegovateljica, 1 financijsko – računovodstveni referent/financijski knjigovođa, 1 kućni majstor**
  - na teret **proračuna Grada Zadra – služba kućne njege = 16 djelatnika**
    - u stalnom radnom odnosu **13 djelatnika**
    - na zamjeni **1 njegovateljica**
    - na određeno **1 administrator u posudionici medicinskih pomagala i 1 zamjena za administratora u posudionici medicinskih pomagala**
  - na teret **proračuna Grada Zadra - Projekt Halo pomoć = 2 djelatnika**
    - u stalnom radnom odnosu **2 medicinske sestre**
2. U Domu je na dan 31.12.2020. g. bilo 54 korisnika na stalnom smještaju. Od toga je bilo 19 nepokretnih korisnika, 15 teže pokretnih i 20 pokretnih korisnika. U Dnevnom boravku bilo je 11 korisnika. Dostava obroka u kuću izvršena je za 44 korisnika. Bilo je 60 korisnika kućne njege i pomoći. Usluga Halo pomoći ima 83 korisnika.

Financijskim planom za 2020.g. prihodi i rashodi planirani su u iznosu 8.335.450,00 kn.

Planirani prihodi:

- |   |                 |
|---|-----------------|
| - prihodi iz proračuna Ministarstva rada, mirovinskoga sustava, obitelji i socijalne politike | 5.203.200,00 kn |
| - prihodi iz gradskog proračuna za službu kućne njege   | 1.423.500,00 kn |

- i halo pomoć	297.150,00kn
- prihodi od opskrbnina i izvaninstitucionalne djelatnosti	1.411.600,00 kn

Planirani rashodi odnose se na:

- rashode za zaposlene	5.443.650,00 kn
- materijalne rashode	2.785.700,00 kn
- financijski rashodi	13.100,00 kn
- naknade građanima i kućanstvima	53.000,00 kn
- rashodi za dugotrajnu imovinu iz gradskog proračuna	40.000,00 kn

### **Obrazac PR-RAS**

U navedenom razdoblju ostvareno je :

1. Ukupni prihodi u iznosu od 8.574.350,00 kn (AOP 629), a čine ih:

- prihodi iz proračuna Ministarstva rada, mirovinskoga sustava, obitelji i socijalne politike	5.352.801,00 kn
- prihodi od opskrbnina i izvaninst.	1.334.804,00 kn
- prihodi iz proračuna Grada Zadra	1.879.545,00 kn
- prihodi od prodaje nefinancijske imovine	5.000,00 kn
- tekuće donacije	2.200,00 kn

2. Ukupni rashodi u iznosu od 8.474.614,00 kn ( AOP 630 ), a čine ih:

- tekući izdaci iz proračuna Ministarstva rada, mirovinskoga sustava, obitelji i socijalne politike	5.249.357,00 kn
- tekući izdaci iz proračuna Ministarstva rada, mirovinskoga sustava, obitelji i socijalne politike za nabavu nefinancijske imovine	103.444,00 kn
- tekući izdaci iz ostalih prihoda (opskrbnina i izvaninst.djelat.)	1.311.113,00 kn
- tekući izdaci iz donacija (izvor 61) - materijalni rashodi	7.675,00 kn
- tekući izdaci iz donacija (izvor 61) za nabavu nefinancijske imovine	1.749,00 kn
- rashodi za službu kućne njege i halo pomoći -Grad Zadar	
izdaci za zaposlene, materijalni izdaci i izdaci za naknade građanima i kućanstvima	1.794.978,00 kn
- rashodi za službu kućne njege i halo pomoći -Grad Zadar za nabavu nefinancijske imovine	6.298,00 kn

3. Višak prihoda i primitaka raspoloživ u 2021.g. (AOP 635) iznosi 209.699,00 kn.

Isti se sastoji od obveze za povrat u državni proračun od opskrbnina i izvaninstitucije u iznosu od 23.691,00 kn (povrat napravljen u državni proračun u siječnju 2021.), viška prihoda od donacija u iznosu od 10.133,00 i viška prihoda iz proračuna Grada Zadra u iznosu od 175.875,00 kn.

4. Stanje novčanih sredstava na kraju kvartala (AOP 641) iznosi **293.970,00** kn, a sastoji se od sredstava na žiro računu u iznosu od 281.827,00 kn i sredstava u blagajni od 12.143,00 kn.

Struktura novčanih sredstava po izvorima financiranja:

**Proračun (11):**

<u>Povrat sredstva po zahtjevu blagajna( neutrošena sredstva)</u>	<u>28,00 kn</u>
<b>Ukupno</b>	<b>28,00 kn</b>

**Ostali izvori (43 )**

Povrat sredstva po zahtjevu blagajna (neurošena sredstva)	2.217,00 kn
<u>Preostali iznos za povrat opskrbnine i izvansinstitucije</u>	<u>23.692,00 kn</u>
<b>Ukupno</b>	<b>25.909,00 kn</b>

**Ostale pomoći (LS) (52):**

Preostala prenesena novčana sredstva	82.025,00 kn
<u>Višak – sk.92</u>	<u>175.875,00 kn</u>
<b>Ukupno</b>	<b>257.900,00 kn</b>

**Donacija (61):**

<u>Višak – sk.92</u>	<u>10.133,00 kn</u>
<b>Ukupno</b>	<b>10.133,00 kn</b>

**Obrazac BIL.**

5. Ukupna vrijednost imovine Doma je 5.102.287,00 kn (AOP 001). Tijekom 2020.g. nabavljena je nova oprema u iznosu od 111.491,00 kn i to:

- iz izvora financiranja 11 nabavljeno je opreme u vrijednosti 103.444,00 kn;
- iz izvora 61 je nabavljeno opreme u vrijednost od 1.749,00 kn;
- iz izvora 52 (proračun Grada Zadra) je nabavljena oprema u ukupnoj vrijednosti 6.298,00 kn.

Nabavljeno je sitnog inventara u ukupnom iznosu od 203.684,00 kn, a od toga je postupkom javne nabave nabavljeno tekstila u vrijednosti 62.734,00 kn.

Otpis dugotrajne nefinancijske imovine proveden je linearnom metodom otpisa – primjenom godišnjih stopa koje su propisane Pravilnikom o računovodstvu. Od 6.10. 2010.g. u primjeni su nove stope otpisa imovine propisane Pravilnikom o proračunskom računovodstvu i računskom planu. ( NN 124/14). Otpis imovine za 2020.g. iznosi 317.934,00 kn.

6. Ostala potraživanja (AOP 081) iznose 276.911,00 kn a odnose se na potraživanja za naknade bolovanja.

7. Potraživanja za prihode poslovanja (AOP 141) iznose 256.724,00 kn. Potraživanje za opskrbnine iznose 294.693,00 kn, a potraživanja od izvaninstitucionalne djelatnosti 41.956,00 kn (AOP 153 = 336.649,00 kn). Napravljen je ispravak vrijednosti potraživanja u iznosu od 79.925,00 kn (AOP 157) od čega se 35.963,00 kn odnosi na ispravak vrijednosti potraživanja od izvaninstitucije, a 43.962,00 kn na ispravak vrijednost potraživanja od opskrbnina.

8. Kontinuirani rashodi budućih razdoblja (AOP 167) u iznosu od 475.630,00 kn,

odnose se na:

- obračunate plaće iz proračuna za 12/20 – 330.423,00 kn,
- plaće za službu kućne njege za 12/20 – 96.847,00 kn,
- plaću za službu halo pomoći za 12/20 - 20.566,00 kn,
- te režijske troškove – 27.794,00 kn.

9. Obveze za rashode poslovanja (AOP 169 ) u iznosu od 860.698,00 kn odnose se na obveze za zaposlene - u iznosu od 445.762,00 kn (AOP 171), obveze za materijalne rashode – 63.549,00 kn (AOP 172), ostale tekuće obveze u iznosu od 351.387,00 kn (AOP 180). Ostale obveze (AOP 180) sadrže:

- **proračun:** obveze za više plaćen porez i prizrez – 5.252,00 kn, obveze za otplatu stana – 3.325,00 kn, obveze za povrat neutrošenih sredstava u DP u iznosu od 28,00 kn, obveze za refundaciju bolovanja od HZZO-a – 206.581,00 kn, obveze za refundaciju bolovanja za ozljede na radu – 8.446,00 kn;

- **ostali prihodi:** obveze za povrat neutrošenih sredstava u DP u iznosu od 2.217,00 kn;

- **ostale pomoći ( Grad Zadar ) :** ostale nespomenute obveze – 80.845,00 kn i obveze za refundaciju bolovanja HZZO-a– 44.693,00 kn.

#### **Obrazac P-VRIO**

10. Povećanja obujma proizvedene dugotrajne imovine nije bilo.

Do smanjenja imovine u vrijednosti i obujmu je došlo zbog otpisa sadašnje vrijednosti rashodovane opreme koja je dotrajala i oštećena u vrijednosti od 2.445,00 kn.

#### **Obrazac RAS- Funkcijski**

11. Ukupni rashodi iskazani na AOP 125 u iznosu 8.474.614,00 kn odnose se na funkciju 10 – Socijalna zaštita, 1012 – Invaliditet.

#### **Obrazac Obveze**

12. Nedospjele obveze za 2020.g. iznose 860.697,00 kn a čine ih:

- obveze za zaposlene – plaća za 12/20 445.762,00 kn – i naknada za prijevoz na posao i s posla – 20.445,00 kn
- obveze za materijalne rashode – 43.104,00 kn
- ostale tekuće obveze – 351.386,00 kn

U bilješkama napominjemo da ustanova Dom za odrasle osobe sveti Frane nema ugovornih odnosa (dana kreditna pisma, hipoteke i sl.) kao ni sudskih sporova u tijeku.

Zadar, 29. siječnja 2021.g.

Voditelj računovodstva:  
Dina Buterin, mag. oec.

*D. Buterin*

*Dom za odrasle osobe*  
**SVETI FRANE**  
ZADAR 1

Zakonski predstavnik:  
Vesna Dujić, dip. soc. radnik

*Vesna Dujić*