

Proračunski korisnik: **Dom za odrasle osobe SVETI FRANE Zadar**

Mjesto, ulica i k.br.: Fra Donata Fabijanića 6, Zadar

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

MB: 03132226 , OIB: 65698739290

IBAN: HR0424840081100583617

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

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE
za razdoblje od 1. siječnja 2021.g. do 31. prosinca 2021.g.

Uvod

Sa stanjem na dan **31.12.2021.g.**u Domu je bilo zaposleno **56 djelatnika** od čega:

- na teret proračuna Ministarstva rada, mirovinskoga sustava, obitelji i socijalne politike = 38 djelatnika
 - u stalnom radnom odnosu 34 djelatnika
 - na zamjeni 2 medicinske sestre, 1 pomoćni kuhar, 1 financijsko – računovodstveni referent/financijski knjigovođa
- na pripravništvu 1 pripravnik
- na teret proračuna Grada Zadra – služba kućne njege = 15 djelatnika
 - u stalnom radnom odnosu 13 djelatnika
 - na zamjeni 1 njegovateljica
 - na određeno 1 administrator u posudionici medicinskih pomagala
- na teret proračuna Grada Zadra - Projekt Halo pomoć = 2 djelatnika
 - u stalnom radnom odnosu 2 medicinske sestre

U Domu je na dan 31.12.2021. g bilo 56 korisnika na stalnom smještaju. Od toga je bilo 17 nepokretnih korisnika, 18 teže pokretnih i 21 pokretnih korisnika. U Dnevnom boravku bilo je 9 korisnika. Dostava obroka u kuću izvršena je za 60 korisnika. Bilo je 51 korisnika kućne njege i pomoći. Usluga Halo pomoći ima 74 korisnika.

Financijskim planom za 2021.g. prihodi i rashodi planirani su u iznosu 8.386.641,00 kn.

Planirani prihodi:

- | | |
|---|-----------------|
| - prihodi iz proračuna Ministarstva rada, mirovinskoga sustava, obitelji i socijalne politike | 5.179.513,00 kn |
| - prihodi iz gradskog proračuna za službu kućne njege i halo pomoć | 1.866,988,00kn |
| - prihodi od opskrbnina i izvaninstitucionalne djelatnosti | 1.327.640,00 kn |
| - prihodi od donacija | 12.500,00 kn |

Planirani rashodi odnose se na:

- rashode za zaposlene	5.469.401,00 kn
- materijalne rashode	2.814.940,00 kn
- financijski rashodi	10.600,00 kn
- naknade građanima i kućanstvima	39.200,00 kn
- rashodi za nabavu nefinancijske imovine	52.500,00 kn

Obrazac PR-RAS

U navedenom razdoblju ostvareno je :

1. Ukupni prihodi u iznosu od 8.817.388,00 kn (AOP 632), a čine ih:

- prihodi iz proračuna Ministarstva rada, mirovinskoga sustava, obitelji i socijalne politike	5.488.261,00 kn
- prihodi od opskrbnina i izvaninst.	1.386.507,00 kn
- prihodi iz proračuna Grada Zadra	1.832.488,00 kn
- HZZ za pripravništvo	95.987,00 kn
- tekuće donacije	14.145,00 kn

2. Ukupni rashodi u iznosu od 8.739.713,00 kn (AOP 633), a čine ih:

- rashodi iz proračuna Ministarstva rada, mirovinskoga sustava, obitelji i socijalne politike	5.488.261,00 kn
- rashodi iz ostalih prihoda (opskrbnina i izvaninst. djelat.)	1.340.407,00 kn
- rashodi za nabavu nefinancijske imovine iz ostalih prihoda (opskrbnina i izvaninst. djelat.)	45.600,00 kn
- rashodi iz donacija (izvor 61) - materijalni rashodi	2.925,00 kn
- rashodi iz donacija (izvor 61) za nabavu nefinancijske imovine	12.800,00 kn
- rashodi za službu kućne njege i halo pomoći - Grad Zadar izdaci za zaposlene, materijalni izdaci i izdaci za naknade građanima i kućanstvima	1.816.841,00 kn
- rashodi za službu kućne njege i halo pomoći - Grad Zadar za nabavu nefinancijske imovine	32.879,00 kn

Rezultat poslovanja u 2021. godini je višak prihoda nad rashodima u ukupnom iznosu od 77.675,00 kn, koji s prenesenim viškovima iz 2020. iz izvora 52 (175.875,00 kn) te izvora 61 (10.133,00 kn) čini ukupan višak prihoda nad rashodima u iznosu od 263.683,00 kn (AOP 638).

Višak prihoda ostvaren u 2021. u iznosu od 77.675,00 kn (AOP 634) sastoji se od:

- Viška prihoda poslovanja (9211) iz izvora 43 u iznosu od 500,00 kn, koji se odnosi na uplate od izvaninstitucije iz 2021. godine. Povrat u državni proračun je izvršen u siječnju 2022.
- Manjka prihoda od donacija u iznosu od 1.580,00 kn.

- Viška prihoda iz gradskog proračuna za financiranje službi pomoći u kući i halo pomoći u iznosu od 28.344,00 kn.
- Viška sredstava koji je uplaćen za godišnju plaću pripravnika u iznosu od 50.411,00 kn.

Opis	Ostvareno u 2020. g.	Ostvareno u 2021. g.	Indeks 2021./2020.
Prihodi	8.569.350,00	8.817.388,00	102,9
Rashodi	8.474.614,00	8.739.713,00	103,1

Stanje novčanih sredstava na kraju kvartala (AOP 644) iznosi **339.636,00 kn**, a sastoji se od sredstava na žiro računu u iznosu od 330.968,00 kn i sredstava u blagajni od 8.668,00 kn.

Struktura novčanih sredstava po izvorima financiranja:

Proračun (11):

<u>Povrat sredstva po zahtjevu blagajna(neutrošena sredstva)</u>	<u>510,00 kn</u>
Ukupno	510,00 kn

Ostali izvori (43)

Povrat sredstva po zahtjevu blagajna (neurošena sredstva)	2.732,00 kn
Povrat viška sredstava od opskrbnine za Milorada Skroču	1.875,00 kn
<u>Preostali iznos za povrat opskrbnine i izvansinstitucije</u>	<u>500,00 kn</u>
Ukupno	5.107,00 kn

Ostale pomoći (LS) (52):

HZZ uplata godišnje plaće za pripravnika (razlika do troškova pripravnništva u 2021.)	50.411,00 kn
Preostala prenesena novčana sredstva	70.837,00 kn
<u>Višak – sk.92</u>	<u>204.219,00 kn</u>
Ukupno	325.467,00 kn

Donacija (61):

<u>Višak – sk.92</u>	<u>8.552,00 kn</u>
Ukupno	8.552,00 kn

Obrazac BIL.

Ukupna vrijednost imovine Doma je 4.960.603,00 kn (AOP 001). Vrijednost ulaganja u građevinske objekte i nabave nove opreme u 2021. iznosi 91.279,00 kn i to:

- iz izvora financiranja 43 uloženo je u građevinski objekt u vrijednosti 45.600,00 kn;
- iz izvora 61 je nabavljeno komunikacijskih uređaja u iznosu od 2.600,00 kn te opreme (klima uređaji) u iznosu od 10.200,00 kn, što čini ukupnu vrijednost ulaganja od 12.800,00 kn.
- iz izvora 52 (proračun Grada Zadra) je nabavljeno računala i računalne opreme u vrijednosti od 6.786,00 kn, komunikacijskih uređaja u iznosu od 3.900,00 kn, opreme (perilica rublja) u iznosu od 4.003,00 kn te cestovno prijevozno sredstvo u iznosu od 18.190,00 kn, što čini ukupnu vrijednost ulaganja od 32.879,00 kn.

Nabavljeno je sitnog inventara u ukupnom iznosu od 153.717,00 kn, a od toga je postupkom javne nabave nabavljeno madraca u vrijednosti 55.031,00 kn.

Otpis dugotrajne nefinancijske imovine proveden je linearnom metodom otpisa – primjenom godišnjih stopa koje su propisane Pravilnikom o računovodstvu. Otpis imovine (ispravak vrijednosti) za 2021.g. iznosi 311.995,00 kn.

Ostala potraživanja (AOP 081) iznose 423.455,00 kn, a odnose se na potraživanja za naknade bolovanja.

Potraživanja za prihode poslovanja (AOP 141) iznose 125.985,00 kn. Potraživanje za opskrbinu iznose 170.929,00 kn, a potraživanja od izvaninstitucionalne djelatnosti 40.451,00 kn (AOP 154 = 211.380,00 kn). Ispravak vrijednosti potraživanja je iznosio 79.925,00 kn na početku 2021. (preneseno stanje iz 2020.), od čega se 35.963,00 kn odnosi na ispravak vrijednosti potraživanja od izvaninstitucije, a 43.962,00 kn na ispravak vrijednost potraživanja od opskrbinu. Napravljen je ispravak vrijednosti potraživanja u 2021. te on na dan 31.12.2021. iznosi 85.395,00 kn, od čega se 35.538,00 kn odnosi na ispravak vrijednosti potraživanja od izvaninstitucije, a 49.857,00 kn na ispravak vrijednost potraživanja od opskrbinu.

Kontinuirani rashodi budućih razdoblja (AOP 168) u iznosu od 511.209,00 kn, odnose se na:

- obračunate plaće iz proračuna za 12/21 – 361.658,00 kn,
- plaće za službu kućne njege za 12/21 – 93.284,00 kn,
- plaću za službu halo pomoći za 12/21 - 20.399,00 kn,
- plaću za pripravnika za 12/21 – 8.642,00 kn
- te režijske troškove – 27.226,00 kn.

Obveze za rashode poslovanja (AOP 170) u iznosu od 1.020.432,00 kn odnose se na obveze za zaposlene u iznosu od 479.521,00 kn (AOP 172), obveze za materijalne rashode u iznosu od 60.146,00 kn (AOP 173) te ostale tekuće obveze u iznosu od 480.765,00 kn (AOP 182). Ostale obveze (AOP 182) sadrže:

- **proračun:** obveze za povrat neutrošenih sredstava u DP u iznosu od 510,00 kn, obveze za refundaciju bolovanja na teret HZZO-a – 325.634,00 kn, obveze za refundaciju bolovanja za ozljede na radu – 24.476,00 kn;

- **ostali prihodi:** obveze za povrat neutrošenih sredstava u DP u iznosu od 2.732,00 kn, ostale nespomenute obveze (povrat više uplaćenih sredstava od opskrbinu za Milorada Skroču nakon što se provede ostavinska rasprava) u iznosu od 1.875,00 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

Do smanjenja imovine u vrijednosti je došlo zbog otpisa sadašnje vrijednosti rashodovanog mopeda u iznosu od 2.209,00 kn, koji je dotrajavao i oštećen te prodan.

Obrazac RAS- Funkcijski

Ukupni rashodi iskazani na AOP 125 u iznosu 8.739.713,00 kn odnose se na funkciju 10 – Socijalna zaštita, 1012 – Invaliditet.

Obrazac Obveze

Nedospjele obveze za 2021.g. iznose 1.020.432,00 kn a čine ih:

- obveze za zaposlene – plaća za 12/21 u iznosu od 479.521,00 kn – i naknada za prijevoz na posao i s posla – 23.105,00 kn
- obveze za materijalne rashode – 37.041,00 kn
- ostale tekuće obveze – 480.765,00 kn

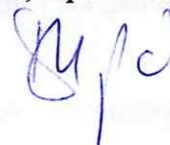
U bilješkama napominjemo da ustanova Dom za odrasle osobe SVETI FRANE Zadar nema ugovornih odnosa (dana kreditna pisma, hipoteke i sl.) kao ni sudskih sporova u tijeku.

Zadar, 27. siječnja 2022.g.

Voditelj računovodstva:
Dina Buterin, mag. oec.



Zakonski predstavnik:
Vesna Dujić, dipl. soc. radnik



Dom za odrasle osobe
SVETI FRANE
ZADAR 1