

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 2023.g. do 31. prosinca 2023.g.

Uvod

Sa stanjem na dan **31.12.2023.g.** u Domu su bila zaposlena **53 djelatnika** od čega:

- na teret proračuna Ministarstva rada, mirovinskoga sustava, obitelji i socijalne politike = 38 djelatnika
 - u stalnom radnom odnosu 36 djelatnika
 - na zamjeni 2 medicinske sestre

- na teret proračuna Grada Zadra – služba kućne njege = 13 djelatnika
 - u stalnom radnom odnosu 12 djelatnika
 - 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 31.12.2023. g bilo 58 korisnika na stalnom smještaju. Od toga je bilo 17 nepokretnih korisnika, 13 teže pokretnih i 28 pokretnih korisnika. U Dnevnom boravku bilo je 12 korisnika. Dostava obroka u kuću izvršena je za 54 korisnika. Bilo je 61 korisnika kućne njege i pomoći. Usluga Halo pomoći ima 82 korisnika.

Obrazac PR-RAS

U navedenom razdoblju ostvareno je :

1. Ukupni prihodi u iznosu od 1.380.484,99 EUR, a čine ih:

- prihodi iz proračuna Ministarstva rada, mirovinskoga sustava, obitelji i socijalne politike (izvor financiranja 11) – 66,61 % ukupno ostvarenih prihoda u 2023. te porast u odnosu na 2022. godinu od 9% 919.430,06 EUR
- prihodi od opskrbnina i izvaninst., ostali prihodi za posebne namjene (izvor financiranja 43) - 15,02 % ukupno ostvarenih prihoda u 2023. te porast u odnosu na prošlu godinu od 10% 207.369,01 EUR

- prihodi iz izvora financiranja 52 (ostale pomoći) – prihodi iz proračuna Grada Zadra – 18,07 % ukupno ostvarenih prihoda u 2023. te porast u odnosu na prošlu godinu od 2,7 % kao rezultat porasta plaća zaposlenika 249.517,04 EUR
- prihodi iz izvora financiranja 52 (ostale pomoći) – prihodi iz proračuna Zadarske županije – 0,13% ukupno ostvarenih prihoda u 2023. 1.798,88 EUR
- tekuće donacije (izvor financiranja 61)– 0,17% ukupno ostvarenih prihoda u 2023. 2,370,00 EUR

2. Ukupni rashodi u iznosu od 1.401.909,30 EUR, a čine ih:

- rashodi iz proračuna Ministarstva rada, mirovinskoga sustava, obitelji i socijalne politike 906.230,06 EUR
- rashodi iz proračuna Ministarstva rada, mirovinskoga sustava, obitelji i socijalne politike za nabavu nefinancijske imovine 13.200,00 EUR
- rashodi iz ostalih prihoda (opskrbnina i izvaninst. djelat.) 191.069,11 EUR
- rashodi za nabavu nefinancijske imovine iz ostalih prihoda (opskrbnina i izvaninst. djelat.) 16.220,00 EUR
- rashodi iz donacija (izvor 61) - materijalni rashodi 32,85 EUR
- rashodi za službu kućne njege i halo pomoći - Grad Zadar izdaci za zaposlene, materijalni izdaci i izdaci za naknade građanima i kućanstvima 275.157,28 EUR

Rezultat poslovanja u 2023. godini je manjak prihoda nad rashodima u ukupnom iznosu od 21.424,31 EUR, a sastoji se od:

- manjka prihoda iz gradskog proračuna za financiranje službi Pomoći u kući i Halo pomoći u iznosu od 23.841,36 EUR iz izvora financiranja 52, koji je rezultat porasta rashoda za zaposlene, odnosno rasta plaća zaposlenika navedenih službi;
- viška prihoda poslovanja (9221) iz izvora 43 u iznosu od 79,90 EUR, koji se odnosi na uplate od opskrbnina iz 2023. godine - povrat u državni proračun je izvršen u siječnju 2024.;
- viška prihoda od donacija u iznosu od 2.337,15 EUR.

Navedeni rezultat poslovanja u 2023. s prenesenim viškovima iz 2022. iz izvora 52 (49.831,39 EUR) te izvora 61 (1.407,16 EUR) čini ukupan višak prihoda nad rashodima u iznosu od 29.814,24 EUR (šifra X006).

Opis	Ostvareno u 2022. g.	Ostvareno u 2023. g.	Indeks 2023./2022.
Prihodi	1.287.255,54	1.380.484,99	107,20
Rashodi	1.268.285,34	1.401.909,30	110,50

Stanje novčanih sredstava na kraju kvartala (šifra 11K) iznosi **50.595,49 EUR**, a sastoji se od sredstava na žiro računu u iznosu od 48.952,71 EUR i sredstava u blagajni od 1.642,78 EUR.

Struktura novčanih sredstava po izvorima financiranja:

Proračun (11):

Povrat sredstva po zahtjevu blagajna(neutrošena sredstva)	357,28 EUR
Ukupno	357,28 EUR

Ostali izvori (43)

Povrat sredstva po zahtjevu blagajna (neutrošena sredstva)	262,95 EUR
Ostale nespomenute obveze	244,28 EUR
<u>Preostali iznos za povrat opskrbnine i izvaninstitucije</u>	<u>79,90 EUR</u>
Ukupno	587,13 EUR

Ostale pomoći (LS) (52):

Preostala prenesena novčana sredstva	19.916,47 EUR
Višak – sk.92	25.990,03 EUR
Ukupno	45.906,77 EUR

Donacija (61):

Višak – sk.92	3.744,31 EUR
Ukupno	3.744,31 EUR

Obrazac BIL.

Ukupna vrijednost imovine Doma je 658.721,11 EUR (šifra B001). Vrijednost ulaganja u nabave nove opreme u 2023. iznosi 29.420,00 EUR i to:

- iz izvora financiranja 11 je nabavljena perilica rublja u iznosu od 13.200,00 EUR;
- iz izvora financiranja 43 su nabavljena dva garderobna ormara te deset medicinskih električnih kreveta u ukupnom iznosu od 16.220,00 EUR.

Nabavljeno je sitnog inventara u ukupnom iznosu od 17.709,99 EUR.

Otpis dugotrajne nefinancijske imovine proveden je linearnom metodom otpisa – primjenom godišnjih stopa koje su propisane Pravilnikom o računovodstvu. Otpis imovine (ispravak vrijednosti) za 2023.g. iznosi 37.391,40 EUR.

Ostala potraživanja (šifra 129) iznose 25.513,27 EUR, a odnose se na potraživanja za naknade bolovanja.

Potraživanja za prihode poslovanja po posebnim propisima (od korisnika) (šifra 16) iznose 19.974,14 EUR, a umanjena su za ispravak vrijednosti potraživanja u iznosu od 11.452,03.

Obrazac P-VRIO

Do smanjenja imovine u vrijednosti je došlo zbog otpisa sadašnje vrijednosti rashodovanog bicikla CINZIA u iznosu od 174,73 EUR, koji je dotrajavao i oštećen.

Povećanje imovine u vrijednosti i obujmu (91512) ukupno iznosi 5.124,04 EUR, s odnose se na:

- povećanje imovine za četiri računala dobivena od resornog Ministarstva ukupne vrijednosti 4.706,04 EUR;
- povećanje imovine za dva televizora dobivena od Zadarske županije ukupne vrijednosti 418,00 EUR.

Obrazac RAS- Funkcijski

Ukupni rashodi (rashodi poslovanja i rashodi za nabavu nefinancijske imovine) Doma brojčane oznake funkcijske klasifikacije 10 – socijalna zaštita, 1012 – invaliditet iznose 1.401.909,30 EUR.

Obrazac Obveze

Obveze (V006) na dan 31.12.2023. iznose 140.316,59 EUR, a čine ih:

- obveze za zaposlene – plaća za 12/23 u iznosu od 85.809,46 EUR – i naknada za prijevoz na posao i s posla – 3.146,15 EUR;
- obveze za materijalne rashode, koje se odnose na obveze prema dobavljačima za fakture iz 2023. godine - 6.099,34 EUR;
- ostale nespomenute obveze – 20.175,80 EUR;
- obveze za povrat neutrošenih sredstava od zahtjeva blagajne u iznosu od 620,23 EUR;
- obveze prema riznici za refundaciju bolovanja – 24.465,61 EUR.

Sve navedene obveze se odnose na nedospjele obveze za rashode poslovanja (ND 23).

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, 29. siječnja 2024.g.

Voditelj računovodstva:
Dina Buterin, mag. oec.

Zakonski predstavnik:
Vesna Dujić, dipl. soc. radnik

Dom za odrasle osobe
SVETI FRANE
ZADAR 1