

<b>Naziv obveznika: DOM ZA ODRASLE OSOBE JALŽABET</b>	<b>RKP broj: 07624</b>
<b>Sjedište obveznika: Jalžabet</b>	<b>Matični broj: 3006441</b>
<b>Adresa sjedišta obveznika: Kolodvorska 1</b>	<b>OIB: 40551161324</b>
<b>Razina: 11</b>	<b>Šifra djelatnosti: 8730</b>
<b>Razdjel: 086</b>	<b>Šifra grada/općine: 165</b>

## **BILJEŠKE**

**uz financijske izvještaje za razdoblje 01.01.2020. – 31.12.2020.**

### **OSNOVNI PODACI O DOMU I DJELATNOSTI RADA**

Dom za odrasle osobe Jalžabet je javna ustanova koja skrbi o psihički bolesnim odraslim osobama kojima nije potrebno bolničko liječenje, a skrb se osobama ne može pružiti u vlastitoj obitelji ili osigurati na drugi način. Ustanova trenutno skrbi za korisnika i ima 50 zaposlenu osobu.

Osnivač Doma je Republika Hrvatska i pod nadležnosti je Ministarstva za demografiju, obitelj, mlade i socijalnu politiku.

Poslovanje Doma se temeljeni na zakonima i drugim propisima kojima se uređuje područje djelovanja ustanova socijalne skrbi, a među osnovnima su: Zakon o socijalnoj skrbi (NN 157/13, 152/14, 99/15, 52/16, 16/17, 130/17), Zakon o proračunu (NN 87/08, 136/12, 15/15), Zakon o fiskalnoj odgovornosti (NN 139/10 i 19/14), Zakon o porezu na dohodak (NN 115/16, 106/18), Zakon o plaćama u javnim službama (NN 27/01, 39/09), Zakon o radu (NN 93/14, 127/17), Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu ( NN 124/14, 115/15, 87/16 i 3/18), Pravilnik o minimalnim uvjetima za pružanje socijalnih usluga (NN 40/2014), Pravilnik o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu (NN 03/15, 93/15, 135/15, 2/17, 28/17 i 112/18), Temeljni kolektivni ugovor za službenike i namještenike u javnim službama (NN 128/2017) i Kolektivni ugovor za djelatnost socijalne skrbi (NN 61/2018).

Odgovorna osoba proračunskog korisnika: ravnateljica, Silvija Šincek Humek, dipl.soc.radnica

Voditeljica računovodstva: Marijana Jurašković Roško, mag.oec.

## I. Bilješke uz Obrazac PR-RAS

### UKUPNI PRIHODI I RASHODI

Za razdoblje od 01.01.2020.-31.12.2020. ukupni prihodi poslovanja iznose 8.203.315 kn.

Ukupni prihodi u odnosu na proteklo razdoblje su manji za 11,5%.

<b>PRIHODI POSLOVANJA</b>	<b>8.203.315 kn</b>
Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	6.622.015 kn
Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	12.600 kn
Prihodi od pruženih usluga	14.966 kn
Prihodi po posebnim propisima (uplate od opskrbnina i participacija smještaja)	1.553.734 kn

#### *AOP 116 – Ostali nespomenuti prihodi*

Prihodi po posebnim propisima, tj. uplate od opskrbnina i participacija smještaja.

#### *AOP 126- Prihodi od pruženih usluga*

Manji su za 24,40 a odnose se na prihode od najma prostora za aparat za kavu i naplate toplih obroka.

#### *AOP 132 - Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja*

Evidentirani prihodi su za 2,5 % veći nego u proteklom izvještajnom razdoblju, a odnose se na prihode za pokriće plaća i materijalnih troškova poslovanja.

#### *AOP 133 - Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine*

Prihodi su manji za 93,7% u ovom izvještajnom razdoblju, a odnose se na pokriće troškova za izradu projekta rekonstrukcije kanalizacije Doma.

Za razdoblje od 01.01.2020.-31.12.2020. ukupni rashodi poslovanja iznose 8.175.373 kn.

<b>RASHODI POSLOVANJA</b>	<b>8.117.017 kn</b>
Rashodi za zaposlene	5.406.578 kn
Materijalni rashodi	2.577.826 kn
Financijski rashodi	4.109 kn
Naknade građanima i kućanstvima	128.504 kn
<b>RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE</b>	<b>58.356 kn</b>
Namještaj i oprema	58.356 kn

*AOP 155 – Ostali rashodi za zaposlene*

Veći su za 41,8% jer su dvije djelatnice otišle u mirovinu, 6 djelatnika je ostvarilo pravo na jubilarnu nagradu, 5 na pomoć u slučaju smrti, te 5 na pomoć za bolovanje duže od 90 dana.

*AOP 162 – Službena putovanja*

Smanjenje od 89,60 % zbog epidemije Covid – 19 odgođena su planirana službena putovanja, isplaćene su dnevnice za službeni put samo u mjesecu siječnju, te je i naknada za prijevoz na službeni put smanjeni.

*AOP 164 – Stručno usavršavanje zaposlenika*

Smanjenje za 42,10% zbog epidemije Covid – 19 nije se išlo na seminare i stručna usavršavanja, već se samo pristupalo webinarima.

*AOP 167 – Uredski materijal i ostali materijalni rashodi*

U ovom izvještajnom razdoblju stavka je veća za 41,10%, povećani su troškovi radi nabave sredstva za dezinfekciju i čišćenje.

*AOP 170 – Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje*

U ovom izvještajnom razdoblju je stavka veća za 17%, nabavljen je materijal za sitnije popravke na zgradi, te na opremi u praonici rublja.

*AOP 171 – Sitni inventar i auto gume*

Povećanje od 73,6 % radi kupnje madraca, aparata za dezinfekciju prostora, plahta, jastučnica, deka, te nabave ostalog sitnijeg inventara.

*AOP 173 – Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća*

Stavka je veća za 29,30% jer smo u proteklom izvještajnom razdoblju nabavljali samo najpotrebniju odjeću i obuću, a u ovoj godine su se nabavljale veće količine i odjeće i obuće.

odabranim ponuditeljem morali potpisati ugovor o pružanju usluga u nepokretnoj mreži, a koji je za nas nepovoljniji u odnosu na prethodni ugovor koji smo imali.

*AOP 176 – Usluge tekućeg i investicijskog održavanja*

Smanjenje 29,60% , rađeni su samo hitni popravci.

*AOP 180 – Zdravstvene i intelektualne usluge*

Smanjenje za 79,50% jer su u protekloj izvještajnoj godini svi zaposlenici Doma obavili sistematske preglede nakon 10 godina, a sukladno članku 73., Temelnog kolektivnog ugovora za službenike i namješteniku u javnim službama, te specifikaciji vrste pregleda po dobnoj skupini.

*AOP 181 – Intelektualne i osobne usluge*

Smanjenje 63,80% za usluge odvjetnika jer je ustanova vodila parnični postupak za isplatu razlike naknade za putne troškove, a u ovom izvještajnom razdoblju usluge odvjetnika su se koristile samo za savjetovanje o radnim odnosima.

*AOP – 183 Ostale usluge*

U ovom izvještajnom razdoblju smanjenje od 42,90% jer su u protekom izvještajnom razdoblju na konto 3239900 stavljene usluge konzultanta za prijavu na natječaj.

*AOP 187 – Premije osiguranja*

Povećanje od 67,6 % zbog troškova osiguranja 2 osobna automobila, jedan kombi i plaćanje kasko osiguranja za jedan osobni automobil.

*AOP 190 – Pristojbe i naknade*

Veće su za 53,8% jer je naknada za nezapošljavanje invalida plaćana tokom svih 12mj., za 2 osobe, a u proteklom izvještajnom razdoblju smo za par mjeseci bili oslobođeni zbog uzimanje robe u zaštitnoj radionici Uriho.

*AOP 255 – Naknade građanima i kućanstvima u naravi*

Smanjenje 42,90% jer je smanjena stavka za kulturno zabavne potrebe korisnika koji zbog Covid – 19 epidemije nisu išli na izleti niti su održane planirane predstave.

*AOP 367 – Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene*

U ovom izvještajnom razdoblju nabavljeni je samo namještaj za opremanje prostorije za radnu terapiju korisnika, te se javilo smanjenje za 58,80%.

***AOP 635 - Višak prihoda i primitaka raspoloživ u sljedećem razdoblju***

Ostvareni rezultat u 2020. godini je višak prihoda i primitaka u iznosu od 26.571 kn

Višak prihoda i primitaka u iznosu 26.571 kn po izvorima financiranja sastoji se kako slijedi:

<b>IZVOR FINANCIRANJA</b>	<b>IZNOS</b>
11 - Proračun	865 kn
43 – Prihod za posebne namjene	22.583 kn
31 – Vlastiti prihodi (manjak 2020.)	-1.677 kn
31 – Vlastiti prihodi (preneseni višak iz 2019. godine)	4.800 kn
31 – Vlastiti prihodi	3.123 kn

Višak prihoda iz IF11 – Proračun i IF 43 – Prihod za posebne namjene (opskrbnina) vraćen je u siječnju 2020. godine u proračun, na IF 31 – Vlastiti prihodi u 2020. javio se manjak prihoda, te je pokriveni iz preneseno viška koji nije utrošeni tijekom 2019. godine, rezultat je višak prihoda i on će se utrošiti za kupnju sitnog inventara za potrebe Doma.

## **II. Bilješke uz Obrazac BIL**

U obrascu je iskazana ukupna imovina u iznosu od 7.240.002 kn (AOP 001), a koja se sastoji od nefinancijske imovine u iznosu od 6.412.671 kn (AOP 002) i financijske imovine (AOP 063) u iznosu od 827.331 kn. Obveze na AOP 169 iskazane su u iznosu od 774.426 kn, a vlastiti izvori na AOP 229 iznose 6.465.576 kn.

### *AOP 250 – Izvanbilančni zapisi – pasiva*

Na AOP 250 – Izvanbilančni zapisi – pasiva iskazan je iznos od 440.000 kn, a koji se odnosi na Praćenje potencijalnih obveza po sudskim sporovima i to:

<b>Vrsta postupka</b>	<b>Tijelo pred kojim se vodi postupak</b>	<b>Pravna osnova tužbenog zahtjeva</b>	<b>Vrijednost predmeta spora</b>
Parnični postupak	Općinski sud Varaždin	Tužba – radi naknade štete (smrt korisnika)	440.000 kn

## **III. Bilješke uz Obrazac RAS-funkcijski**

Obrazac RAS – funkcijski za razdoblje od 01. siječnja do 31. prosinca 2019. godine popunjen je ostvarenim rashodima sa obrasca PR-RAS (AOP 404) u iznosu od 8.246.329 kn, a iznos je raspoređeni prema funkcijskoj klasifikaciji u obrascu na AOP 129 – Starost sukladno Pravilniku o proračunskim klasifikacijama.

#### **IV. Bilješke uz Obrazac P-VRIO**

Povećanje u obujmu imovine – iznos povećanja u iznosu od 58.356 kn, nabava namještaja za opremanje prostorije za radnu terapiju korisnika.

Evidentirano je smanjenje u iznosu od 2.925 kn jer smo izvršili otpis slike – 1 komada sa sadašnjom vrijednosti od 50kn, te je izvršen i otpis 15 komada restoranskih stolica čija je ukupna sadašnja vrijednost iznosila 2.875kn. Otpis je izvršen temeljem prijedloga inventurne komisije i zapisnika o uništenju. Otpis je napravljeni sa 31.12.2020.godine, a razlog otpisa je jer je slika polupana, a stolice koje su se nalazile u restoranu su uništene.

#### **V. Bilješke uz Obrazac OBVEZE**

Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 774.426 kn, a odnose se na:

- 1.) Obračunatu plaću za prosinac 2020. godine u iznosu od 429.467 kn.
- 2.) Obveze za materijalne rashode u iznosu od 119.470 kn.
- 3.) Ostale tekuće obveze (obveze za povrat u proračun, refundacija bolovanja na teret HZZO-a, obveze za refundaciju bolovanja za ozljede na radu, obveze za povrat kamata i obveze uplate od najma stana) u ukupnom iznosu od 225.489 kn.

Jalžabet, 31.01.2021.

Voditeljica računovodstva:

Marijana Jurašković Roško,mag.oec.

Ravnateljica:

Silvija Šincek Humek, dipl.soc.radnica