

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

BILJEŠKE

uz financijske izvještaje za razdoblje 01.01.2021. – 31.12.2021.

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 107 korisnika i ima 51 zaposlenu osobu.

Osnivač Doma je Republika Hrvatska i pod nadležnosti je Ministarstva rada, mirovinskog sustava, obitelji i socijalne politike.

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 01.01.2021.-31.12.2021. ukupni prihodi poslovanja iznose 9.221.438 kn.

Ukupni prihodi u odnosu na proteklo razdoblje povećani su za 12,4%.

PRIHODI POSLOVANJA	9.221.438 kn
Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	7.330.538 kn
Tekuće pomoći od HZZ-a	96.574 kn
Prihodi od pruženih usluga	15.240 kn
Tekuće donacije od fizičkih osoba	11.881 kn
Prihodi po posebnim propisima (uplate od opskrbnina i participacija smještaja)	1.767.205 kn

AOP 112– Ostali nespomenuti prihodi

Prihodi po posebnim propisima, tj. uplate od opskrbnina i participacija smještaja veći su za 13,7%

AOP 130- Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja

Veći su za 10,7% od prihoda iz proteklog razdoblja

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.

Za razdoblje od 01.01.2021.-31.12.2021. ukupni rashodi poslovanja iznose 9.123.261 kn.

RASHODI POSLOVANJA	8.968.775 kn
Rashodi za zaposlene	5.460.811 kn
Materijalni rashodi	2.635.939 kn
Financijski rashodi	141.645 kn
Potpore	165.378 kn
Naknade građanima i kućanstvima	125.002 kn
Donacije i ostali rashodi	440.000 kn
RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	154.486 kn
Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	154.486 kn

AOP 160 – Službena putovanja

Troškovi za službena putovanja povećana su zbog naknade za prijevoz na posao i s posla

AOP 162 – Stručno usavršavanje zaposlenika

Smanjenje od 34 % zbog epidemije Covid – 19 nije se odlazilo na seminare, pratili su se samo webinar

AOP 165 – Uredski materijal i ostali materijalni rashodi

U ovom izvještajnom razdoblja stavka je smanjena za 24,30 % zbog epidemije Covid – 19

AOP 167 – Energija

U ovom izvještajnom razdoblju je stavka veća za 51,50%, jer su porasli troškovi za plin

AOP 168 – Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje

Smanjenje za 36,40%, uštede jer je nabavljeni materijal samo za hitne popravke

AOP 169 – Sitni inventar i auto gume

Stavka je smanjena 74,40% jer je u ovom izvještajnom razdoblju nabavljan samo neophodan sitni inventar.

AOP 171 – Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća

Smanjenje za 55,90% jer u ovom izvještajnom razdoblju je nabavljena samo službena odjeća

AOP 173 – Usluge telefona, pošte i prijevoza

Povećanje od 12,3%, radi troškova telefona

AOP 174 – Usluge tekućeg i investicijskog održavanja

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

AOP 180 – Zdravstvene i intelektualne usluge

Povećanje za 74,50% jer su u ovoj izvještajnoj godini zaposlenici Doma obavili sistematske preglede, 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 94,40%, u ovom izvještajnom razdoblju usluge odvjetnika su se koristile samo za savjetovanje o radnim odnosima

AOP – 183 Ostale usluge

U ovom izvještajnom razdoblju povećanje od 25,80% jer su korištene usluge izrade nadgrobnih ploča za preminule korisnike.

AOP 184 – Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično

Povećanje od 37,8% jer u proteklom izvještajnom razdoblju nisu bile održane sjednice zbog Covid-19 epidemije

AOP 185 – Premije osiguranja

Smanjenje od 40,20 % u odnosu na proteklo razdoblje.

AOP 190 – Pristojbe i naknade

Smanjenje za 72,10%, naknada za nezapošljavanje invalida bila je plaćena samo za par mjeseci jer smo bili oslobođeni zbog uzimanje robe u zaštitnoj radionici Uriho.

AOP 243 – Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna

Povećanje se javilo zbog radova na rekonstrukciji kanalizacije i troškova nadzora nad radovima

AOP 408 - Višak prihoda i primitaka raspoloživ u sljedećem razdoblju

Ostvareni rezultat u 2021. godini je višak prihoda i primitaka u iznosu od 98.176 kn, te preneseni višak prihoda iz 2020. godine u iznosu 3.123 kn., odnosno ukupni višak u iznosu od 101.299 kn.

Višak prihoda i primitaka u iznosu 101.299 kn po izvorima financiranja sastoji se kako slijedi:

IZVOR FINANCIRANJA	IZNOS
43 – Prihod za posebne namjene	2.458 kn
31 – Vlastiti prihodi	1679 kn
31 – Vlastiti prihodi (preneseni višak 2020.)	3.123 kn
52 – Tekuće pomoći od HZZ-a	94.039 kn

Višak prihoda iz IF 43 – Prihod za posebne namjene (opskrbnina) vraćen je u siječnju 2022. godine u proračun, na IF 31 – Vlastiti prihodi sastoji se od viška prihoda iz 2021. godine u iznosu od 1679 kn, te prenesenog viška iz 2020. godine u iznosu 3.123 kn, tj. u iznosu od 4.802 kn te će biti utrošen za nabavu materijala za radnu okupaciju korisnika. Višak prihoda iz IF 52 – Tekuće pomoći HZZ-a bit će utrošena za plaću i putne troškove pripravnice zaposlene putem mjere za stjecanje prvog radnog iskustva/pripravništva u javnim službama.

II. Bilješke uz Obrazac BIL

U obrascu je iskazana ukupna imovina u iznosu od 7.308.572 kn (AOP 001), a koja se sastoji od nefinancijske imovine u iznosu od 6.147.499 kn (AOP 002) i financijske imovine (AOP 063) u iznosu od 1.161.073 kn. Obveze na AOP 169 iskazane su u iznosu od 1.027.439 kn, a vlastiti izvori na AOP 229 iznose 6.281.133 kn.

III. Bilješke uz Obrazac RAS-funkcijski

Obrazac RAS – funkcijski za razdoblje od 01. siječnja do 31. prosinca 2021. godine popunjen je ostvarenim rashodima sa obrasca PR-RAS (AOP 404) u iznosu od 9.123.262 kn, a iznos je raspoređeni prema funkcijskoj klasifikaciji u obrascu na AOP 125 – Starost sukladno Pravilniku o proračunskim klasifikacijama.

IV. Bilješke uz Obrazac P-VRIO

Evidentirano je smanjenje u iznosu od 7.474 kn jer smo izvršili otpis slika – 18 komada sa ukupnom sadašnjom vrijednosti od 3.937kn, izvršen je i otpis stolice – 1komad čija je sadašnja vrijednost 537,50 kn, te otpis aspiratora doniranog 2019.godine čija vrijednost je 3.000kn. Otpis je izvršen temeljem prijedloga inventurne komisije i zapisnika o uništenju. Otpis je napravljen sa 31.12.2021.godine, a razlog otpisa je jer su slike polupana, aspirator je donirani i nije više za korištenje, a stolica je uništena.

V. Bilješke uz Obrazac OBVEZE

Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 1.027.439 kn, a odnose se na:

- 1.) Obračunatu plaću za prosinac 2021. godine u iznosu od 468.546 kn.
- 2.) Obveze za rashode poslovanja u iznosu od 214.410 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 344.483 kn.

Jalžabet, 31.01.2022.

Voditeljica računovodstva:

Marijana Jurašković Roško, mag. oec.

Ravnateljica:

Silvija Šincek Humek, dipl. soc. radnica