

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 01.01.2023. – 31.12.2023.

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 01.01.2023.-31.12.2023. ukupni prihodi poslovanja iznose 1.604.177,72 eura.

Ukupni prihodi u odnosu na proteklo razdoblje veći su za 25,7 %.

PRIHODI POSLOVANJA	1.604.177,72 eura
Prihod iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	1.327.166,31 eura
Prihodi od pruženih usluga	2.200,03 eura
Prihodi po posebnim propisima (uplate od opskrbnina i participacija smještaja)	253.728,62 eura
Tekući pomoći HZZ	21.082,76 eura

Šifra 6526 – Ostali nespomenuti prihodi

Evidentirano je povećanje prihoda od uplata opskrbnina i participacija za 12 % u odnosu za prethodno obračunsko razdoblje. Uplate su se bazirale na 107 korisnika.

Šifra 6615 – Prihodi od pruženih usluga

Evidentirano je povećanje prihoda od najma aparata za tople napitke i uplata djelatnika za topli obruk, u odnosu na prethodno razdoblje za 31%.

Šifra 6711 – Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja

Povećanje prihoda iz nadležnog proračuna za 16,4%, u ovom izvještajnom razdoblju uplata prihoda iz nadležnog proračuna je veća radi povećanih rashoda

Šifra 6712 – Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine

Povećanje prihoda s obzirom na proteklo razdoblje jer je u ovom izvještajnom razdoblju nabavljeni osobni automobil, perilica suđa, kuhinjska oprema i namještaj, kreveti, noćni ormarići i antidekubitalni madraci, nabavljeno novo dizalo.

Za razdoblje od 01.01.2023.-30.06.2023. ukupni rashodi poslovanja iznose 1.440.683,37 eura.

RASHODI POSLOVANJA	1.440.683,37 eura
Rashodi za zaposlene	915.522,54 eura
Materijalni rashodi	440.851,26 eura
Financijski rashodi	733,74 eura

Naknade građanima i kućanstvima	47.004,18 eura
Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna	36.571,65 eura

Šifra 3111 – Plaće za redovan rad

Plaće za redova rad veće su u odnosu na prethodnu godinu za 17,1 %, a razlog povećanja je povećanje osnovice plaća za 4% po TKU, te nova zapošljavanja

Šifra 312 – Ostali rashodi za zaposlene

Ostali rashodi za zaposlene povećani su u odnosu na proteklo razdoblje za 46,5% jer smo imali isplaćenih više jubilarnih nagrada, pomoći za smrtni slučaj, smrtni slučaj djelatnika, te pomoći za bolovanje duže od 90 dana nego u proteklom razdoblju i regres je u ovom izvještajnom razdoblju isplaćen u većem iznosu, te su u ovom razdoblju isplaćene i otpremnine

Šifra 3211 – Službena putovanja

Stavka je povećana za 51,8% jer je u prethodnom razdoblju samo ravnateljica sudjelovala na aktivu ravnatelja, te seminaru u organizaciji sindikata i nadležnog Ministarstva, a u ovom su i djelatnice računovodstva sudjelovale na seminaru u organizaciji nadležnog ministarstva i tvrtke koja održava računovodstvene programe

Šifra 3213 – Stručno usavršavanje zaposlenika

Smanjenje za 51,2 %, osim obveznih tečajeva i stručnih ispita nisu se polazili seminari ni edukacije

Šifra 3221 – Uredski materijal

Povećanje za 4% , cijene uredskog materijala su porasle

Šifra 3222– Materijal i sirovine

U ovom izvještajnom razdoblju stavka je povećana za 29 % jer se sklopljeni novi ugovori sa dobavljačima namirnice, čije cijene su nešto veće u odnosu na prethodno razdoblje.

Šifra 3223– Energija

U ovom izvještajnom razdoblju stavka je smanjena za 35,90 % jer su se cijene električne energije i plina stabilizirale.

Šifra 3224– Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje

U ovom izvještajnom razdoblju stavka je povećana za 39% jer se nabavljao materijal za održavanje Doma

Šifra 3225– Sitni inventar i auto gume

Povećanje od 81,3 % , u prethodnom razdoblju nabavljeni je samo neophodni inventar potreban za redovan rad Doma, a u ovom periodu se nabavljao inventar za kuhinju i potrebe zdravstva, te su nabavljeni i auto gume

Šifra 3227– Službena radna i zaštitna odjeća i obuća

Povećanje za 89,4%, nabavljena su po 2 kompleta odjeća za sve djelatnike, a za nove djelatnike je nabavljena i obuća

Šifra 3232 – Usluge tekućeg i investicijskog održavanja

Povećanje za 49,2%, povećanje se javilo jer smo imali radove na ugradnji novog dizala, nastali su dodatni električarski radovi koje smo trebali financirati iz svog plana, te se oprema često kvarila i bilo je dosta popravaka

Šifra 3233 – Usluge promidžbe i informiranja

Povećanje od 35,1% jer smo u proteklom razdoblju imali objave natječaja za radna mjesta

Šifra 3237 – Intelektualne i osobne usluge

Povećanje se javilo zbog parnice kojom bivša djelatnica tuži Dom

Šifra 3239 – Ostale usluge

Povećanje na stavci ostale nespomenute usluge (koristili smo uslugu malčiranja trave)

Šifra 3431 – Bankarske usluge i usluge platnog prometa

Povećanje troškova platnog prometa za 15,6%.

Šifra 3691 – Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna

Povećanje od 161,4% uplaćenih i zatraženih sredstva na izvoru financiranja iz Prihoda za posebne namjene (naplata od opskrbnina i participacija smještaja)

Šifra 37212 – Pomoć obiteljima i kućanstvima

Povećanje za džeparac korisnika. Prema novom Zakonu o socijalnoj skrbi džeparac korisnika je povećani.

Šifra X006 - Višak prihoda i primitaka raspoloživ u sljedećem razdoblju

Ostvareni rezultat u 2023. godini je višak prihoda i primitaka u iznosu od 23.193 eura.

Višak prihoda i primitaka u iznosu 23.193,00 eura po izvorima financiranja sastoji se kako slijedi:

IZVOR FINANCIRANJA	IZNOS
11 – Proračun	1.373.,23
43 – Prihod za posebne namjene	371,20
31 – Vlastiti prihodi	311,81
52- Tekuće pomoći HZZ-a	21.082,76

Višak prihoda iz IF 11 – Proračun vraćen je u siječnju 2024. u proračun, IF 43 – Prihod za posebne namjene (opskrbnina) vraćen je u siječnju 2024. godine u proračun, na IF 31 – Vlastiti prihodi, koji se sastoji od prenesenog viška iz 2022. i viška prihoda iz 2023. bit će utrošen na kupnju materijala za radnu terapiju korisnika. Višak prihoda na IF 52 – Tekuće pomoći HZZ-a utrošit će se za plaću i putne troškove pripravnice.

II. Bilješke uz Obrazac BIL

U obrascu je iskazana ukupna imovina u iznosu od 980.239,10 eura (Šifra B001), a koja se sastoji od nefinancijske imovine u iznosu od 798.376,81 eura (Šifra B002) i financijske imovine (Šifra 1) u iznosu od 181.862,29 eura. Obveze (Šifra B003) iskazane su u iznosu od 980.239,10 eura, a vlastiti izvori (Šifra 91) iznose 804.780,92 eura.

III. Bilješke uz Obrazac RAS-funkcijski

Obrazac RAS – funkcijski za razdoblje od 01. siječnja do 31. prosinca 2023. godine popunjen je ostvarenim rashodima sa obrasca PR-RAS (Šifra Y345) u iznosu od 1.582.204,27 eura, a iznos je raspoređeni prema funkcijskoj klasifikaciji u obrascu na Šifru R1 – Starost sukladno Pravilniku o proračunskim klasifikacijama.

IV. Bilješke uz Obrazac P-VRIO

Evidentirano je povećanje proizvedene dugotrajne imovine u iznosu od 51.799,70 eura.

Nabavljeni je osobni automobil, perilica suđa, kuhinjska oprema i namještaj, kreveti, noćni ormarići i antidekubitalni madraci.

V. Bilješke uz Obrazac OBEZE

Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 151.897,28 eura, a odnose se na:

- 1.) Obračunatu plaću za prosinac 2023. godine u iznosu od 86.271,97 eura
- 2.) Obveze za rashode poslovanja u iznosu od 21.571,31 eura
- 3.) Obveze za naknade građanima i kućanstvima u iznosu od 6.433,44 eura
- 4.) 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) u ukupnom iznosu od 37.620,56 eura

Jalžabet, 30.01.2024.

Voditeljica računovodstva:

Marijana Jurašković Roško, mag. oec.

Ravnateljica:

Silvija Šincek Humeck, dipl. soc. radnica