

<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: 102</b>	<b>Šifra grada/općine: 165</b>

## **BILJEŠKE**

**uz financijske izvještaje za razdoblje 01.01.2019. – 31.12.2019.**

### **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 105 korisnika i ima 51 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 01.01.2019.-31.12.2019. ukupni prihodi poslovanja iznose 9.273.612 kn.

Ukupni prihodi u odnosu na proteklo razdoblje su veći za 21,2%.

<b>PRIHODI POSLOVANJA</b>	<b>9.273.612 kn</b>
Prihod iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	6.459.193 kn
Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	200.000 kn
Prihodi od pruženih usluga	19.800 kn
Tekuće donacije	3.000 kn
Prihodi po posebnim propisima (uplate od opskrbnina i participacija smještaja)	1.504.905 kn
Tekuće pomoći od HZZ-a	95.736 kn
Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna	990.978 kn

#### *AOP 58 – Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika*

Evidentirano je povećanje prihoda od HZZ za financiranje mjere pripravnosti u Domu.

#### *AOP 70 – Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna*

Na računu je evidentiran povećanje prihoda iz nadležnog proračuna za pokriće troškova nabave namještaja i za usluge izvršenja radova na sanaciji sanitarnih čvorova u Domu.

#### *AOP 128 – Tekuće donacije*

U ovom izvještajnom razdoblju primili smo donaciju od poduzeća E-Elmes d.o.o. Dugo Selo i Infrastruktura d.o.o. Ludbreg te se zbog toga javilo povećanje na stavci donacije.

Za razdoblje od 01.01.2019.-31.12.2019 ukupni rashodi poslovanja iznose 9.208.365 kn.

<b>RASHODI POSLOVANJA</b>	<b>8.032.402 kn</b>
Rashodi za zaposlene	5.191.932 kn
Materijalni rashodi	2.653.760 kn
Financijski rashodi	47.523 kn
Naknade građanima i kućanstvima	139.187 kn
<b>RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE</b>	<b>1.175.963 kn</b>
Oprema	141.925 kn
Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	1.034.338 kn

#### *AOP 162 – Službena putovanja*

Povećanje od 53,3 % radi odlaska računovodstvenih djelatnica na seminar vezani za novosti u računovodstvenom programu u organizaciji Ministarstva za demografiju, obitelj, mlade i socijalnu politiku, te poduzeća Enel Split čiji računovodstveni program se koristi.

#### *AOP 164 – Stručno usavršavanje zaposlenika*

Povećanje za 41,2 % je su u ovom izvještajnom razdoblju 22 djelatnika pohađali su tečaj i polagali ispit iz higijenskog minimuma, a kućni majstor je pohađao tečaj i pristupio ispitu za ložača centralnog grijanja.

#### *AOP 169 – Energija*

Smanjenje u iznosu od 19% zbog smanjenja troškova plina. Više ne grije zgrada dvorca jer u njoj nemamo korisnika na smještaju, nego samo zgrada u kojoj borave korisnici i iz toga razloga se javilo smanjenje.

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

U ovom izvještajnom razdoblju je stavka veća za 44,6% jer su se izvodili podopolagački radovi u sobama na stacionar kat, te su nakon toga kupljene boje za bojanje zidova, novi rukohvati, zaštitni premaz za novi pod.

#### *AOP 171 – Sitni inventar i auto gume*

Povećanje od 38,6 % radi kupljene madraca, te madraca za inkontinenciju, te nabave ostalog sitnijeg inventara.

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

Stavka je smanjena na 50% jer smo u proteklom izvještajnom razdoblju nabavljali veće količine i odjeće i obuće, a u ovoj godini je išla samo nabava najpotrebnije odjeće i obuće.

#### *AOP 175 – Usluge telefona, pošte i prijevoza*

Povećanje od 40,5% jer su porasli troškovi fiksnog telefona. Središnji državni ured za javnu nabavu je sklopio Okvirni sporazum, temeljem kojeg smo mi kao obveznici javne nabave s

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

*AOP 176 – Usluge tekućeg i investicijskog održavanja*

Povećanje od 88 % jer uz redovne servise opreme, napravljen je i veliki servis na tri perilice rublja u praonici koje nisu bile servise godinama.

*AOP 180 – Zdravstvene i intelektualne usluge*

Povećanje na navedenoj stavci je iz razloga što u ovoj izvještajnoj godini svi zaposlenici Doma obavili su 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*

Veće su za 58,7% za usluge odvjetnika. Ustanova vodi parnični postupak za isplatu razlike naknade za putne troškove. U ovom izvještajnom razdoblju, odvjetnik je zastupao ustanovu na parnicama, te sastavio i prijedloge nagodbi.

*AOP 186 – Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično*

Povećanje je od 24,1% iz razloga jer je u ovoj godini odlukom ministrice povećana naknada za rad članova Upravnog vijeća.

*AOP 187 – Premije osiguranja*

Povećanje od 51,2 zbog plaćanja kasko osiguranja za novi automobil koji smo dobili od Ministarstva u 12.mj.2018.godine.

*AOP 210 – Zatezne kamate*

Povećanje se javilo radi sklapanje nagodbe za isplatu razlike troškova prijevoza na posao i s posla, te plaćanje kamata na to.

*AOP 394 – Dodatna ulaganja na građevinskim objektima*

Dodatna ulaganja na građevinskim objektima povećana su jer smo u stacionaru prizemlje renovirali sanitarne čvorove, te smo početkom godine završili i sa podopolagačkim radovima kojima su započeli u proteklom izvještajnom razdoblju.

*AOP 687 - Otpremnine*

Otpremnine su veće za 115,5 % jer su ovom izvještajnom razdoblju dvije djelatnice otišle u mirovinu.

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

Ostvareni rezultat u 2019. godini je višak prihoda i primitaka u iznosu od 68.247 kn.

Višak prihoda i primitaka u iznosu 68.247 kn po izvorima financiranja sastoji se kako slijedi:

<b>IZVOR FINANCIRANJA</b>	<b>IZNOS</b>
11 - Proračun	2.668 kn
43 – Prihod za posebne namjene	8.629 kn
31 – Vlastiti prihodi	1.800 kn
61 - Donacije	2.000 kn
52 – Tekuće pomoći od HZZ-a	50.150 kn
31 . Vlastiti prihodi (preneseni višak iz 2018. godine)	3.000 kn

Višak prihoda iz IF11 – Proračun i IF 43 – Prihod za posebne namjene (opskrbnina) vraćen je u siječnju 2020. godine u proračun, višak prihoda iz IF 31 – Vlastiti prihodi, te preneseni višak koji nije utrošeni tijekom 2019. godine utrošit će se za kupnju sitnog inventara za potrebe Doma, višak prihoda iz IF 61 – Donacije utrošit će za kupnju odjeće za korisnike, a višak prihoda iz IF 52 – Tekuće pomoći od HZZ-a utrošit ćemo za isplatu plaće i putnih troškova pripravnici koja je u Domu zaposlena putem mjere za stjecanje prvog radnog iskustava/pripravništva.

## **II. Bilješke uz Obrazac BIL**

U obrascu je iskazana ukupna imovina u iznosu od 7.366.328 kn (AOP 001), a koja se sastoji od nefinancijske imovine u iznosu od 6.639.048 kn (AOP 002) i financijske imovine (AOP 063) u iznosu od 727.280 kn. Obveze na AOP 164 iskazane su u iznosu od 654.279 kn, a vlastiti izvori na AOP 223 iznose 6.712.049 kn.

### *AOP 245 – Izvanbilančni zapisi – pasiva*

Na AOP 245 – 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	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 9.208.365 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 – Ministarstvo za demografiju, obitelj, mlade i socijalnu politiku nabavilo je za potrebe Doma 5 komada novih računala u ukupnoj vrijednosti 39.837 kn.

Evidentirano je smanjenje u iznosu od 656 kn jer smo izvršili otpis slika – 2 komada pojedinačne vrijednosti 328 kn. Otpis je izvršen temeljem prijedloga inventurne komisije i zapisnika o uništenju. Otpis je napravljen sa 31.12.2019.godine, a razlog otpisa je jer su slike polupane, tj.uništene.

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

Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 652.719 kn, a odnose se na:

- 1.) Obračunatu plaću za prosinac 2019. godine u iznosu od 439.902 kn.
- 2.) Obveze za materijalne rashode u iznosu od 118.961 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 93.856 kn.

Navedene obveze nedospjele su na dan 31.12.2019. godine.

Jalžabet, 31.01.2020.

Voditeljica računovodstva:

Marijana Jurašković Roško,mag.oec.

Ravnateljica:

Silvija Šincek Humek, dipl.soc.radnica