



PRIMORSKO – GORANSKA ŽUPANIJA

Dom za starije osobe „KANTRIDA“ Rijeka, Đuro Catti 6

Institucijska skrb ▪ tel. 051/612-100 ▪ Izvaninstitucijska skrb ▪ tel. 051/341-087

tajnistvo@dom-kantrida.hr

<http://www.dom-kantrida.hr/>

OIB: 08875443522

Br.RKP-a: 07796

Matični br.: 01472151

Šifra djelatnosti: 8730

Razina: 31

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE za SIJEČANJ-PROSINAC 2023.godine

SAŽETAK DJELOKRUGA RADA:

PRUŽANJE INSTITUCIONALNE I IZVANINSTITUCIONALNE SKRBI

Djelatnost Doma je pružanje socijalnih usluga funkcionalno ovisnim starijim osobama kojima je zbog trajnih promjena u zdravstvenom stanju prijeko potrebna stalna pomoć i njega druge osobe.

Socijalne usluge jesu:

- 1.Smještaj
- 2.Poludnevni boravak (klubovi)
- 3.Pomoć u kući , dostava hrane u kuću i Halo pomoć

Usluge mogu obuhvaćati slijedeće aktivnosti: brigu o zdravlju, njegu, fizikalnu terapiju, socijalni rad, aktivno provođenje vremena i radne aktivnosti, organiziranje prehrane u kući korisnika, obavljanje kućnih poslova u kući korisnika, održavanje osobne higijene u kući korisnika, uređenje okućnice i tehničkih poslova u kući korisnika, te aktivnosti podrške u organiziranom stanovanju.

Osim pružanja socijalnih usluga Dom može provoditi posebne programe izvaninstitucionalne skrbi usmjerene na unapređenje položaja starijih osoba u lokalnoj zajednici te obavljati i druge djelatnosti koje služe obavljanju djelatnosti upisanih u sudski registar ako se one u manjem opsegu ili uobičajeno obavljaju uz te djelatnosti.

BILJEŠKE UZ OBRAZAC PR-RAS

Bilješka br. 1

Na šifri 6- vidljiv je prihod ukupnog poslovanja koji je ostvaren u iznosu od 4.060.695,73 € što je u odnosu na prošlogodišnje financijsko razdoblje za 15,1 % više. Razlog većih prihoda je zbog povećanja cijene smještaja i izvaninstitucijskih usluga za korisnike koji sami plaćaju od 01.07.2022. i 01.08.2023.g. Razlog većih prihoda je i 48,8 % veće sufinanciranje PGŽ i to za redovno poslovanje 51,6% više , a za ulaganja u dugotrajnu imovinu 35,8 % više nego u 2022.g.

Prihod je zbroj više izvora financiranja i to:

Na šifri 63-Pomoći

6.435,45 €

Iskazani iznos odnosi se na tekuću pomoć proračuna koji nam nije nadležan, tj. ostvarili smo financijsku podršku za smanjenje utjecaja porasta cijena energenata, a temeljem provedbe Javnog poziva od strane MRMSOSP. Ista je započela u travnju 2022.g., a produžena je i za cijelu 2023. godinu.

Na šifri 64 - Prihod od imovine (kamate) 246,61 €

Povećanje se odnosi na više obračunatih zateznih kamata.

Na šifri 65- prihod po posebnim propisima iznosi 3.036.818,98 €.

Navedeni prihod odnosi se na naplatu od pruženih socijalnih usluga koje Dom pruža, a u odnosu na prethodnu godinu je veći za 6,9 % iz razloga gore navedenog povećanja cijena.

Na šifri 66- prihod od donacija te pruženih usluga: 26.375,58 €

- tekuće i kapitalne donacije	9.382,29€
- prihod od pruženih usluga (tržište)	16.993,29 €

Veliki indeks povećanja na donacijama se odnosi na više primljenih donacija u odnosu na prošlu g. Hrvatska lutrija je donirala iznos od 5.000,00 € od čega smo nabavili medicinsku opremu. Ostale donacije se odnose na primljene namirnice, sitan inventar, pelene i sl.

Naplaćena su sva potraživanja od iznajmljivanja prostora.

Na šifri 67- prihod iz nadležnog proračuna iznosi 990.819,11 € što je u odnosu na 2023. g. više za 48,8 %, budući je PGŽ sa preko 300.000 eura sufinancirala redovno poslovanje Doma (plaće i energiju). Financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine se odnosi na: uređenje 6.kata B zgrade, nabavu dostavnog vozila te izradu idejnog rješenja i projektne dokumentacije za povećanje smještajnih kapaciteta za osobe starije životne dobi u Delnicama.

Bilješka br. 2

Na šifri 3- su iskazani rashodi poslovanja u iznosu 3.894.640,21 € što je u odnosu na prošlo financijsko razdoblje 15,7% više, a rashodi se odnose na:

-rashode za zaposlene (šifra 31) koji iznose 2.573.412,65 € što je u odnosu na prošlo financijsko razdoblje 18% više (povećavala se osnovica za obračun plaće, uveden je privremeni dodak na plaću, povećan je iznos za regres, a razlog povećanja je i prekovremeni rad zbog brojnih bolovanja radnika i nedostatka radne snage - medic. sestre i kuhari).

-materijalne rashode (šifra 32) koji iznose 1.292.401,31€ što je u odnosu na prošlo financijsko razdoblje 11,4% više. Razlozi povećanja su: povećanje naknade za prijevoz, održan je veći broj edukacija, porast cijena namirnica, sredstava za čišćenje i higijenu te energenata, veće nabave i primljene donacije sitnog inventara, službena putovanja zbog konferencije i stručne ekskurzije E-qalin.

Povećani rashodi na uslugama su prvenstveno zbog provedenih sistematskih zdravstvenih pregleda (šifra 3236) koji su povećani sa 66,36 € na 159,27 € po radniku temeljem kolektivnog ugovora. Više ostvarenih intelektualnih usluga (šifra 3237) se odnosi na pripremu projekta Interreg, izradu idejnog rješenja uređenja okoliša Doma, angažiranje učenika i studenata u ljetnim mjesecima zbog nedostatka radnika. Ostale usluge (šifra 3239) su veće iz razloga što smo zbog nedostatka radnika i kvara u praoni morali koristiti vanjske službe.

Trošak reprezentacije (šifra 3293) se odnosi na catering za svečanost održanu povodom uručjenja E-qalin certifikata. Povećanje na pristojbama i naknadama (šifra 3295) je zbog povećane naknade zbog nedovoljnog broja zapošljavanja osoba s invaliditetom.

-financijski rashodi (šifra 34) iznose 1.395,69 što je u odnosu na prošlo financijsko razdoblje za 5,9 % više.

-naknada građanima (džeparci šifra 372) iznosi 27.430,56 € što je 20,7 % više u odnosu na prošlo financijsko razdoblje. Razlog je povećanje mjesečnog iznosa džeparca, sa 13,27 € na 33,18 €, a sukladno čl. 44. st.2. novog Zakona o socijalnoj skrbi i izdanim Rješenjima HZSR.

Bilješka br. 3

Na šifri 4 - su iskazani rashodi za nabavu nefinancijske imovine u iznosu 198.113,75 € , a odnose se na izradu idejnog rješenja i projektne dokumentacije rekonstrukcije zgrade za dislociranu jedinicu u Delnicama, uređenje 6. kata B zgrade, ulaganja u računalne programe (skladišno i materijalno poslovanje kroz sustav Riznice) te nabave dostavnog vozila i medicinske opreme .

Bilješka br. 4

Na šifri X678 - iskazani su ukupni prihodi i primici u iznosu 4.060.695,73 €

Na šifri Y345 - iskazani su ukupni rashodi i izdaci u iznosu 4.092.753,96 € što je za 32.058,23 € više u odnosu na prihode te je za taj iznos (šifra Y005) iskazan manjak prihoda i primitaka, a sa prenesenim viškom (136.147,73 €) iz 2022.g. raspoloživo u sljedećem razdoblju je iznos od 104.089,50 €.

Bilješka br. 5- Obrazloženje razlike rezultata na dan 31.12.2022. i prenesenog viška u 2023.g.

Na šifri X006 u stupcu prethodne godine iskazan je iznos od 136.147,83 € što je za 0,10 € više nego u stupcu ove godine (šifra 9221-9222) preneseni višak. Navedena razlika je rezultat zaokruživanja konvertiranih i prenesenih početnih stanja analitičkih i sintetičkih računa potraživanja i obveza.

BILJEŠKE UZ OBRAZAC RAS-funkcijski

Na šifri-u 10 iskazan je iznos 4.092.753,96 a odnosi se na rashode za pružene usluge u socijalnoj zaštiti (podgrupa-starost), a veći je za 13,8 % u odnosu na 2022.g.

BILJEŠKE UZ OBRAZAC P-VRIO

U ovom obrascu nema iskazanih vrijednosti jer nije bilo promjena u obujmu imovine .

BILJEŠKE UZ OBRAZAC BILANCA

Na šifri B001 iskazana je vrijednost imovine u iznosu od 5.331.935,37 € što je za 3,6 % više u odnosu na prethodnu godinu.

Nefinancijska imovina (šifra B002) iznosi 4.590.324,49, a odnosi se na:

Zemljište	94.618,09 €
Građevinske objekte	4.278.453,42 €
Postrojenja i oprema	152.860,74 €
Prijevozna sredstva	62.550,44 €
Nematerijalna imovina	1.841,80 €

Razlog povećanja indeksa (47,8%) na prijevoznim sredstvima je nabava novog dostavnog vozila, povećanje na ulaganju u računalne programe (šifra 0262) je zbog kupnje aplikacije skladišno materijalnog poslovanja kroz sustav Riznice, a smanjenje na postrojenju i opremi je zbog veće vrijednosti amortizirane od novonabavljene opreme.

Financijska imovina (šifra 1) iznosi 741.610,88 € a odnosi se na:

Novac u banci i blagajni	450.206,06 €
Potraž. od HZZO	11.304,71 €
Potraživanja za prihode poslovanja	33.742,00 €
Rashodi budućih razdoblja	246.358,11 €

Potraživanja za bolovanja na teret HZZO (šifra 129) su manja za 62,1% zbog brže refundacije od strane HZZO-a.

Potraživanja za prihode poslovanja (šifra 165) u iznosu od 33.742,00 € se odnose na obračunate prihode za prosinac, a biti će naplaćeni u siječnju 2024.g.

Rashodi budućih razdoblja (šifra 193) se odnose na plaću za 12/2023 koja se isplaćuje u 01/2024.

Na šifri 2- iskazane su obveze veće za 3,6% nego u prošloj godini, a razlog je veći broj računa dobavljača čije je dospijeće u siječnju 2024.g. te veća obveza za plaću 12/2023 koja se isplaćuje u siječnju 2024.

Na šifri 9221 je iskazan višak prihoda u iznosu od 104.089,50 €, a sastoji se od viška prihoda poslovanja (68.306,43 €) i viška od nefinancijske imovine (35.783,07 €). Iskazani višak je rezultat neutrošenog viška iz prethodnih godina.

U 2023.g. nismo imali ugovornih odnosa i sl. koji mogu postati obveza (kreditna pisma, hipoteke i sl.), a u tijeku je 1 sudski spor za koji nema kazne osim sudskih pristojbi, a na čije Rješenje smo uložili žalbu. Tablice koje se odnose na obvezne bilješke uz bilancu (Popis ugovornih odnosa i Popis sudskih sporova u tijeku) su u privitku.

Šifra 991 iskazuje vrijednost izvanbilančnih zapisa, a odnose se na primljene garancije za uredno izvršenje ugovornih odnosa (82.138,18 €) i primljena tuđa imovina na korištenje (1.800,00 €). Popis primljenih garancija je u tablici u privitku.

BILJEŠKE UZ OBRAZAC OBVEZE

Stanje obveza na 31.12.2023.g. (V006) iznosi 603.779,38 €, a odnosi se na:

- obveze za rashode poslovanja (576.777,26 €) i nefinancijsku imovinu (27.002,12 €)

(obveze za zaposlene-plaća za 12/2023, nepodmirene obveze prema dobavljačima, obveze za preplate korisnika i obveze za jamčevne pologe). Razlika od 0,12 u stanju obveza na 01.01.2023. u odnosu na 31.12.2022.g. je rezultat konvertiranih i prenesenih stanja analitičkih i sintetičkih računa obveza.

Sve navedene obveze su nedospjele na dan 31.12.2023.

Voditeljica računovodstva:
Ana Lenac

Ravnateljica:
Melita Raukar

Tablica 1.: Popis ugovornih odnosa i slično koji uz ispunjenje određenih uvjeta mogu postati obveza, na dan 31. prosinca 2023. godine

	Ustanova	DOM ZA STARIJE OSOBE KANTRIDA RIJEKA			
R.b.	Proračunski korisnik	Vrsta jamstva / instrumenta osiguranja	Iznos (u eurima)	Namjena	Napomena
U 2023.g. nismo imali ugovornih odnosa i sl. koji mogu postati obveza (kreditna pisma, hipoteke i sl.)					
Napomena: U 2023.g. nismo imali ugovornih odnosa i sl. koji mogu postati obveza (kreditna pisma, hipoteke i sl.)					
	Rijeka, 26.01.2024.				
					Ravnatelj

Tablica 3.: Popis sudskih sporova u tijeku na dan 31. prosinca 2023. godine

[illegible]