

OIB: 08875443522

Br.RKP-a: 07796

Matični br.: 01472151

Šifra djelatnosti: 8730

Razina: 31

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE za SIJEČANJ-PROSINAC 2024.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 4.768.598,26 € što je u odnosu na prošlogodišnje financijsko razdoblje za 17,4 % više. Razlog većih prihoda je zbog povećanja cijene smještaja i izvaninstitucijskih usluga za korisnike koji sami plaćaju od 01.08.2023.g. te povećanje cijene dostave obroka od 01.11.2024. Razlog većih prihoda je i 52,5 % veće sufinanciranje PGŽ i to uglavnom za redovno poslovanje 76,9%.

Prihod je zbroj više izvora financiranja i to:

Na šifri 63-Pomoći

5.400,00 €

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 do daljnjega.

Na šifri 64 - Prihod od imovine (kamate)

276,00 €

Povećanje se odnosi na više obračunatih kamata.

Na šifri 65- prihod po posebnim propisima i naknade štete od osiguranja iznosi 3.235.487,96 €.

Navedeni prihod odnosi se na naplatu od pruženih socijalnih usluga koje Dom pruža, a u odnosu na prethodnu godinu je veći za 5,3 % (šifra 65264) iz razloga gore navedenog povećanja cijena. Na povećane prihode ima i utjecaj refundacija štete od osiguranja koja je veća za 28.399,24 € u odnosu na prethodnu godinu (šifra 65267).

Na šifri 66- prihod od donacija te pruženih usluga:

16.494,89 €

- tekuće i kapitalne donacije

1.130,89€

- prihod od pruženih usluga (tržište)

15.364,00€

Manje ostvarenje u odnosu na prethodnu godinu je iz razloga manje primljenih donacija i zakašnjela uplata za najam prostora od tvrtke Spaz.

Na šifri 67- prihod iz nadležnog proračuna iznosi 1.510.939,41 € što je u odnosu na 2023. g. više za 52,5 %, budući da je PGŽ u 2024.g. za 640.796,28 eura više nego prethodne godine sufinancirala redovno poslovanje Doma (rashode za zaposlene i energiju). Financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine se odnosi na: ishođenje građevinske dozvole rekonstrukcije zgrade za povećanje smještajnih kapaciteta za osobe starije životne dobi u Delnicama; nabave parnokonveksijske pećnice, medicinske opreme te računala, TV i zvučnika za ROT.

Bilješka br. 2

Na šifri 3- su iskazani rashodi poslovanja u iznosu 4.716.301,79 € što je u odnosu na prošlo financijsko razdoblje 21,1% više, a rashodi se odnose na:

-rashode za zaposlene (šifra 31) koji iznose 3.380.304,49 € što je u odnosu na prošlo financijsko razdoblje 31,4% više (povećavala se osnovica za obračun plaće, od 01.04.2024.g. u primjeni su novi povećani koeficijenti složenosti poslova radnih mjesta, isplaćena je po prvi puta Uskrsnica, a razlog povećanja je i prekovremeni rad zbog brojnih bolovanja radnika i nedostatak radne snage - medicinske sestre i kuhari). Povećanjem rashoda za zaposlene dolazi i do povećanja doprinosa što je vidljivo na šifri 3132.

-materijalne rashode (šifra 32) koji iznose 1.309.806,76 € što je u odnosu na prošlo financijsko razdoblje 1,3% više.

Razlozi povećanja su: porast cijena namirnica; više nabavljenog materijala za tekuće održavanje (šifra 3224).

Povećani rashodi na uslugama se odnose na:

veći broj intervencija na tekućem i investicijskom održavanju te uređenju prostora Centra za inovacije u sklopu EU Projekta Interreg-CENTINOSS (šifra 3232);

Komunalne usluge (šifra 3234) koje su veće zbog povećane cijene i potrošnje vode te izvanrednog pregleda i čišćenje ložišta i dimnjaka.

Zakupnine i najamnine (šifra 3235) su manje jer su sa Gradom Rijeka sklopljeni ugovori o korištenju prostora klubova bez naknade.

Zdravstvene usluge su manje jer je obavljen samo preostali dio sistematskih pregleda koji su započeli u 2023.g. (šifra 3236).

Iskazan iznos na intelektualnim i osobnim uslugama (šifra 3237) odnosi se na usluge vezane za prijavu i administraciju projekta energetske obnove zgrada Doma Kantrida; analizu stanja i projekt uređenja 6 klubova za starije osobe (EU Projekt Centinoss) te odvjetničke usluge pri provođenju ovrhe za naplatu potraživanja.

Povećanje na ostalim uslugama (šifra 3239) odnosi se na uređenje prostora (kapela) te grafičke usluge i usluge dizajna u sklopu EU Projekta Centinoss.

Premije osiguranja (šifra 3292) su manje zbog prelaska na drugog osiguravatelja.

Povećane pristojbe i naknade (šifra 3295) su zbog sudske presude i povećane naknade zbog nedovoljnog broja zapošljavanja osoba s invaliditetom.

-financijski rashodi (šifra 34) iznose 1.306,78 što je u odnosu na prošlo financijsko razdoblje za 6,4 % manje.

-naknada građanima (džeparci šifra 372) iznosi 24.883,76 € što je 9,3 % manje u odnosu na prošlo financijsko razdoblje. Iznos ovisi o broju korisnika smještenih Rješenjem HZSR.

Bilješka br. 3

Na šifri 7- iskazan je prihod od prodaje nefinancijske imovine, a odnosi se na prodaju osobnog vozila Peugeot 207 čija je vrijednost u cijelosti amortizirana.

Na šifri 4 - su iskazani rashodi za nabavu nefinancijske imovine u iznosu 63.913,10 € , a odnose se na ishođenje građevinske dozvole rekonstrukcije zgrade za dislociranu jedinicu u Delnicama (šifra 45); nabave parnokonvekcijske pećnice, 2 sušilice rublja, uredske opreme, klima uređaja u B zgradi, medicinske opreme te računala, TV i zvučnika za ROT (šifra 42) .

Bilješka br. 4

Na šifri X678 - iskazani su ukupni prihodi i primici u iznosu 4.772.398,26 €

Na šifri Y345 - iskazani su ukupni rashodi i izdaci u iznosu 4.780.214,89 € što je za 7.816,63 € više u odnosu na prihode te je za taj iznos (šifra Y005) iskazan manjak prihoda i primitaka, a sa prenesenim viškom (104.089,50 €) iz 2023.g. raspoloživo u sljedećem razdoblju je iznos od 96.272,87 €.

BILJEŠKE UZ OBRAZAC RAS-funkcijski

Na šifri-u 10 iskazan je iznos 4.780.214,89 € koji se odnosi na rashode za pružene usluge u socijalnoj zaštiti (podgrupa-starost), a veći je za 16,8 % u odnosu na 2023.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 1.054.882,85 € što je za 80,20 % manje u odnosu na prethodnu godinu. Razlog smanjena je isknjiženje zemljišta i zgrada A, B i C iz imovine Doma i prijenos na izvanbilančne zapise na tuđu imovinu dobivenu na korištenje (šifre 991 i 996) budući je PGŽ postala vlasnik navedene imovine.

Nefinancijska imovina (šifra B002) iznosi 264.440,33, a odnosi se na:

Građevinske objekte (butan stanica)	667,26 €
Postrojenja i oprema	139.309,13 €
Prijevozna sredstva	49.032,00 €
Nematerijalna proizvedena imovina	1.302,74 €
Ukupno proizvedena dugotr. imov. (šifra 02)	190.311,13 €
Dugotrajna nefin. imovina u pripremi (šifra 05)	74.129,20 €

Razlog smanjenja (94,2%) je gore navedeno isknjiženje, a isto je vidljivo i na šifri 911. Smanjenje na postrojenju i opremi i prijevoznim sredstvima je zbog veće vrijednosti amortizacije od novonabavljene imovine u 2024.g. Dugotrajna nefinancijska imovina u pripremi (šifra 05) odnosi se na ulaganja u dislociranu jedinicu u Delnicama.

Financijska imovina (šifra 1) iznosi 790.442,52 € a odnosi se na:

Novac u banci i blagajni	442.598,85 €
Potraž. od HZZO	16.582,58 €
Potraživanja za prihode poslovanja	29.884,53 €
Rashodi budućih razdoblja	301.376,56 €

Potraživanja za bolovanja na teret HZZO (šifra 129) su veća za 46,7% zbog većeg broja bolovanja i sporije refundacije od strane HZZO-a.

Potraživanja za prihode poslovanja (šifra 16) u iznosu od 29.884,53 € što je manje za 11,4%, a odnose se na obračunate prihode za prosinac, a biti će naplaćeni u siječnju 2025.g.

Rashodi budućih razdoblja (šifra 193) se odnose na plaću za 12/2024 koja se isplaćuje u 01/2025.

Na šifri 2- iskazane su obveze veće za 10,00% nego u prošloj godini, a razlog je veći broj računa dobavljača čije je dospijeće u siječnju 2025.g. te veća obveza za plaću 12/2025 koja se isplaćuje u siječnju 2025.

Na šifri 9221 je iskazan višak prihoda u iznosu od 96.272,87 € koji se sastoji od manjka tekuće godine u iznosu od -7.816,63 € i prenesenog viška iz prethodnih godina u iznosu od 104.089,50 €. Iznos od 70.169,43 € je po izvoru 431, a iznos 26.103,44 € je po izvoru 731 (prihodi od prodaje nefinancijske imovine i naknade štete od osiguranja).

U 2024.g. nismo imali ugovornih odnosa i sl. koji mogu postati obveza (kreditna pisma, hipoteke i sl.), niti sudskih sporova kao niti zaduživanja . Tablice koje se odnose na obvezne bilješke uz bilancu (Popis ugovornih odnosa i Popis sudskih sporova u tijeku, Primljena jamstva, Zaduzivanja i dani zajmovi) su u prilogu.

Šifra 991 iskazuje vrijednost izvanbilančnih zapisa, a odnose se na primljene garancije za uredno izvršenje ugovornih odnosa (129.760,26 €) i primljena tuđa imovina na korištenje (4.310.246,02 € prijenos zgrada i zemljišta na PGŽ). Popis primljenih garancija je u tablici u prilogu.

BILJEŠKE UZ OBRAZAC OBVEZE

Stanje obveza na 31.12.2024.g. (V006) iznosi 664.285,12 €, a odnosi se na:

- obveze za rashode poslovanja

(obveze za zaposlene-plaća za 12/202, nepodmirene obveze prema dobavljačima, obveze za preplate korisnika i obveze za jamčevne pologe).

Sve navedene obveze su nedospjele na dan 31.12.2024.

Voditeljica računovodstva:
Ana Lenac

Ravnateljica:
Melita Raukar