

## GRAD ZAGREB

Naziv obveznika: DOM ZA STARIJE OSOBE KSAVER - ZAGREB  
Razdjel 21 GRAD ZAGREB, GRADSKI URED ZA SOCIJALNU  
ZAŠTITU I OSOBE S INVALIDITETOM  
Glava 2102 USTANOVE SOCIJALNE ZAŠTITE  
Proračunski korisnik 21023002 **DOM ZA STARIJE OSOBE KSAVER – ZAGREB**

RKP broj: 07962 : Matični broj: 03232930  
Pošta i mjesto: 10000 ZAGREB OIB: 42602329951  
Adresa sjedišta: Nemetova 2 Šifra županije: 21  
Razina: 31 Šifra grada/općine: 133  
Šifra djelatnosti: 8730 AOP oznaka razd.: 31.12.2020.

## BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE

**za razdoblje od 1. siječnja do 31. prosinca 2020.**

Dom za starije osobe Ksaver sa sjedištem u Zagrebu , Nemetova 2, obavlja djelatnost na adresi Nemetova 2. Dom predstavlja i zastupa ravnateljica mag.soc. rada Snježana Bubenik.

Grad Zagreb, Gradski ured za socijalnu zaštitu i osobe s invaliditetom donio je rješenje ( licencu) za utvrđivanje minimalnih uvjeta za pružanje socijalnih usluga:

- Usluge smještaja u sjedištu Doma u Nemetovoj 2
- Usluge pomoći u kući
- Usluge poludnevnog i cjelodnevnog boravka
- Usluge savjetovanja i pomaganja

Radi obavljanja djelatnosti u Domu su organizirane slijedeće ustrojbene jedinice :

- Odjel zdravstvene, pojačane njege korisnika i pomoći u kući
- Odjel prehrane
- Odjel održavanja , tehničkih i pomoćnih poslova

Poslovi socijalnog rada, poslovi aktivnog provođenja vremena i radnih aktivnosti , financijsko – računovodstveni i administrativni poslovi organiziraju se bez ustrojavanja odjela i pod neposrednim su rukovođenjem ravnatelja.

Od dopunske djelatnosti, Dom daje u zakup prostor kafića i frizeraja.

Poslovi u računovodstvu obavljaju se prema Zakonu o proračunu, Pravilniku o proračunskom računovodstvu, Zakonu o fiskalnoj odgovornosti, Uputa za izradu Odluke o minimalnim standardima decentraliziranih funkcija socijalne politike , Smjernice ekonomske i fiskalne politike, Upute za izradu proračuna jedinica lokalne i područne ( regionalne samouprave, Statut Doma za starije osobe Ksaver.

## I. Bilješke uz Bilancu

### Nefinancijska imovina

#### AOP 002

Ukupna vrijednost nefinancijske imovine (AOP 002) na dan 31.12.2020. iznosi 28.339.842 kn i u odnosu na prethodnu godinu smanjena je 1,3%.

Nefinancijska imovina je smanjena za obračunatu amortizaciju u ukupnom iznosu 650.991 kn, a povećana je za iznos 285.368 za nabavku nove opreme, (nabava računala, TV aparata, medicinskih kreveta, pećnice i primljene donacije medicinskih kreveta, i koncentratora kisika) i dane pomoći Grada Zagreba u zaštitnoj i medicinskoj opremi u iznosu 142.907 kn i od toga je do kraja 2020 utrošeno opreme u vrijednosti 20.612 kn.

#### **AOP 018**

##### Medicinska oprema

Medicinska oprema smanjena je za obračunatu amortizaciju i povećana je u 2020 godini u odnosu na 2019. godinu za 11.9%. Nabavljeni su: za potrebe stacionara zbog potreba odvajanja i zbrinjavanja covid bolesnika 14 medicinska bolesnička kreveta u ukupnom iznosu 62.950,00, kao donaciju još smo dobili 2 bolesnička kreveta od Fokus Medical – 18.700,00 kn i uplatu Croatia osiguranja za 2 bol. kreveta 7.000,00 kn, te donaciju Dom Sv. Josip – 2 koncentratora kisika u vrijednosti 15.399,97 kn.

#### **AOP 021**

##### Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene

Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene smanjeni su u odnosu na 2019 godinu za obračunatu amortizaciju i povećani za nabavku novih uređaja. Nabavljeni su zbog dotrajalosti i potrebe funkcioniranja kuhinje: el. konvekcijska pećnica u iznosu 99.720,10 kn i perilica suđa u iznosu 69.000,00 kn.

### Financijska imovina

#### **AOP 063**

Vrijednost ukupne financijske imovine (novac i potraživanja) iznosi 1.580.100 kn i bilježi smanjenje za 52%. u odnosu na stanje prethodne godine.

Novac u banci i blagajni (**AOP 064**) – manja su za 33,10% te sada iznose 618.997 kn u odnosu na početak godine te ovise i variraju o podmirenju obveza i ostvarenju prihoda.

Potraživanja za više plaćene poreze – početno stanje povećano je za 17,6% - 1.313 kn provedeno porezno izravnaje za djelatnike na plaći za 11 mj 2020

Ostala potraživanja (**AOP 081**) veća su u odnosu na početno stanje za 114.128 kn što čini: potraživanja za naknade koje se refundiraju – bolovanje na teret HZZo i ostala nespomenuta potraživanja (zajednički troškovi-izlazne fakture – valuta naplate je siječanj 2021.)

Potraživanja za prihode poslovanja (**AOP 141**) manja su u odnosu na početno stanje za 96% te sada iznose 54.066 kn. Razlog je smanjenje potraživanja po posebnim propisima (veća naplata usluga smještaja) i knjiženje ispravka vrijednosti potraživanja u iznosu 1.489.636 kn.

## **.AOP 164**

### **Rashodi budućih razdoblja**

Evidentiran je kontinuiran rashod – rashod za zaposlene ( plaća za 12.mj. 2020 )

### **Obaveze i vlastiti izvori**

Obveze bilježe ukupno povećanje od 17,8 % na prethodnu godinu i iznose 2.579.135 kn

AOP 171 –obveze za zaposlene	741.005 kn
AOP 172 – obveze za materijalne rashode	1.453.259 kn
AOP 176 – obveze za financijske rashode	4.887 kn
AOP 181 – za nefinancijsku imovinu	37.500 kn
AOP 226 – naplaćeni prihodi budućih razdoblja	342.484 kn

## **AOP 242**

### **Manjak prihoda**

Manjak prihoda je ostvaren u visini od 1.126.300 kn, a nastao je kao rezultat:

Manjak prihoda poslovanja u iznosu od **566.041 kn** i manjak od nefinancijske imovine u iznosu **560.259 kn** ( što čini preneseni manjak u iznosu 576.258 kn– za prih. poslovanja 171.267 kn i nef. imovine 404.991 kn i manjak za tekuću godinu u iznosu 550.042 kn – za prih.posl. 394.774 kn i manjak tekuće godine za nefinancijsku im. u iznosu 155.268 kn ( poslije korekcije rezultata u iznosu 130.100 kn za dobivene kapitalne pomoći i donacije za nabavu nefinancijske imovine).

## **II. BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA**

### **AOP 074 – Prihodi od imovine**

Prihodi od imovine veći su u odnosu na 2019 god i iznose 1.299 kn ( prihodi od kamata ).

### **AOP-105 Prihodi po posebnim propisima**

Odnose se na ostale nespomenute prihode – tj. to su prihodi za usluge smještaja i boravka korisnika i iznose 10.835.729 kn .U 2020.godini su manji u odnosu na prethodnu godinu zbog situacije potresa i izbijanja epidemije zaraze COVID pa je tokom godine bio smanjen broj korisnika ( manje primanja u DOM ) te i manja naplata prihoda.

### **AOP -123-Prihod od prodaje proizvoda, robe i pruženih usluga i donacija**

Prihodi u 2020.godini smanjeni su u odnosu na 2019.godinu, zbog manje naplate najma ( po uputama kriznog stožera zabrana rada kafića i frizeraja ).

## AOP 127- Donacije

Donacije u 2020 god.povečane su za 76,7% i iznose 45.591 kn a odnose se na:

- Donacija sitnog inventara 4.491kn ( 2 antidekubitalna madraca i 2 tableta )
- Donacija nefinancijske imovine 41.100 kn( 4 bolesnička med.kreveta i 2 koncentratora kisika)

## AOP-131 –Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovnog poslovanja proračunski korisnika

Decentralizirana sredstva	1.488.000,00 kn
Sredstva vanstandarda	712.000,00 kn
Dogma	30.000,00 kn
Upravno Vijeće,	12.820,33 kn
Hitne intervencije – tek.i inv.održavanje	81.000,00 kn
Hitne intervencije- nabavka nefin.imovine(perilica suđa)	69.000,00 kn
Po Zaključku o korištenju sredstava Klasa ;550-01-/20-01/231	
Ur,broj :251-03-02-20-2 -potpora za nabavu med.kreveta	20.000,00 kn
Po Zaključku o korištenju sredstava Klasa 550-01/20-01/563	
Ur.broj:251-03-02-20-2-ost.nesp.ras-fin.potpora rad zaposl.u uvjetima	
Sars-COV	41.500,00 kn
Po Zaključku o korištenju sredstava Klasa ;550-01-/20-01/588	
Ur,broj :251-03-02-20-2 -fin.potpora za pod.troškova posl	100.000,00 kn
Za financiranje nabavke zaštitne opreme- za potrebe rada u uvjetima pandemije COVID-19	79.993,75 kn
<b>Ukupno iznosi</b>	<b>2.634.314,08 kn.</b>

Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovnog poslovanja je manji u odnosu na 2019.godinu.

## AOP 148 Rashodi poslovanja

Najveći izdaci su troškovi zaposlenih i materijalnih rashode koji čine 99% od ukupnih rashoda poslovanja.

Rashodi poslovanja u 2020 izvršeni su u iznosu 13.836.381 kn .

## AOP 149

Rashodi za zaposlene ostvareni su u iznosu 8.836.419 kn i za 7,8% viši nego prošle godine iz razloga povećanja osnovice za plaću primjenjivo od 1.02.2020.-za 2%, povećani broj prekovremenih sati , a evidentiran je i veći broj zaposlenih , te isplata ostalih rashoda za zaposlene- rezultat isplaćenih prava iz Kolektivnog ugovora za:

jubilarnе nagrade(4 u iznosu 18.859 kn), otpremnine (1-13.484 kn),naknade za pomoć dugo bol(7-25920kn)naknade za pomoć smrt.sl(1-3.475 kn, pomoć za rođenje djeteta ( 2-3326 kn), regres(91-135.25 kn), dar djeci(40-24.000 kn)Božićnica(89-133.500 kn i po zaključku grada-potpora(83-41.500 kn).

## AOP 160

Materijalni rashodi u ukupno iznosu 4.952.904 kn manji su u odnosu na 2019 god .

Smanjenja su u troškovima sl. putovanja, naknade za prijevoz , stručno usavršavanje, energije, mat.i dijelova za tek. održavanje sitan inventar usluga tek.i invest. održavanja ,

zdrav. usluga, naknada za rad predstav. tijela ( razlozi smanjenja su u razlozima uvjeta rada pandemije COVID -19 i potresa početkom 2020.god ( epidemiološke mjere ).  
Povećanja su u troškovima materijala i sredstava za čišćenje , mat.za osobnu higijenu ( pelene, maske ,rukavice, ogrtači, odijela ), dezinfekciju ,namirnica, mat.za zdrav. zaštitu i njegu, za radnu odjeću i obuću, i ostale usluge.

#### **AOP 193**

Financijski rashodi su za 2020 god 44.558 kn i u odnosu na 2019 veći za 15,7%.  
Smanjene su troškovima usluga platnog prometa a povećani u troškovima za zatezne kamate ( smanjena likvidnost i kašnjenje u plaćanjima obveza ).

#### **AOP 246**

Naknade građanima su za 2020 god 25.000 kn i u odnosu na 2019 smanjene ( manji broj korisnika kojima to pravo pripada ).

#### **AOP- 629,630**

Ukupni prihodi u 2020 godini iznose 13.571.707, a ukupni rashodi 14.121.749 kn .  
Manjak poslovanja za 2020 iznosi 550.042 kn.

#### **AOP-634**

Preneseni manjak prihoda iz 2019.godine iznosi 576.258 kn.

#### **AOP 636**

Manjak priroda i primitka za pokriće u sljedećem razdoblju iznosi 1.126.300 kn.

### **III Bilješka uz Obrazac Promjene u vrijednosti imovine i obveza**

Tijekom 2020. godine e došlo je do promjena u vrijednosti obujma imovine. Povećanje se odnosi na danu pomoć od Grada Zagreba u zaštitnoj i medicinskoj opremi u iznosu 142.907 kn .

### **IV. Bilješka uz Izvještaj o obvezama**

Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja je	2.236.650 kn
a odnosi se na	
-obveze za zaposlene( plaće ,doprinosi i porez za 2020)	741.004 kn
-obveze za materijalne rashode ( neplaćene račune)	1.453.259 kn
-obveze za financijske rashode (neplaćene račune )	4.887 kn
- obveze za nefinancijsku imovinu (neplaćeni račun)	37.500 kn

U Zagrebu, 01.veljača 2021.

Voditelj računovodstva:  
Renata Rakek ,

Ravnateljica:  
Snježana Bubenik, mag.soc rada