DOM ZA ODRASLE OSOBE

L O B O R – G R A D

49253 LOBOR

Markušbrijeg 131

Županija Krapinsko-zagorska 02

Općina Lobor 236

Broj RKP-a 7665

Matični broj: 03126889

OIB 45761692556

Razina 11

Razdjel: 08660

Šifra djelatnosti 8730

Razdoblje 01.01.2022

31.12.2022

**BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE**

**DOMA ZA ODRASLE OSOBE LOBOR-GRAD**

Dom za odrasle osobe Lobor-grad je javna ustanova u nadležnosti Ministarstva rada, mirovinskog sustava, obitelji i socijalne politike , čiji je osnivač  Republika Hrvatska.

Dom je osnovao Narodni odbor kotara Zlatar, rješenjem broj 2429/54 od 20. ožujka 1954. godine, te je 11. veljače 1974. pod registarskim brojem 98 upisan kod Okružnog privrednog suda u Zagrebu, a temeljem članka 78. stavka 1. Zakona o ustanovama postao je javnom ustanovom.

Dom pruža usluge skrbi izvan vlastite obitelji odrasloj  osobi  s mentalnim oštećenjem kojoj nije potrebno bolničko liječenje, a skrb joj se ne može pružiti u vlastitoj obitelji ili osigurati na drugi način.

     Djelatnost Doma je pružanje slijedećih socijalnih usluga:

            - usluge smještaja,

- usluge poludnevnog boravka,

- usluge cjelodnevnog boravka,

- usluge organiziranog stanovanja uz sveobuhvatnu podršku,

- usluge organiziranog stanovanja uz svakodnevnu intezivnu podršku,

- usluge organiziranog stanovanja uz svakodnevnu kratkotrajnu podršku,

- usluge organiziranog stanovanja uz povremenu podršku,

            - usluge pomoći u kući,

           - usluge  indivdualne psihosocijalne podrške u obitelji,

            - usluge individualne psihosocijalne podrške kod pružatelja usluge,

            - usluge grupne psihosocijalne podrške kod pružatelja usluge.

Dom pruža usluge i odraslim osobama koje imaju višestruka oštećenja ukoliko se usluge vezane za dodatna oštećenja može osigurati u Domu, kod drugog pružatelja usluga ili u zdravstvenoj ustanovi.

            Dom obavlja kao dio programa rehabilitacije korisnika i aktivnosti na poljoprivrednom gospodarstvu Doma

                        - poljoprivredna obrada zemljišta

                        - uzgoj i obrada voćnjaka,

                        - uzgoj i klanje svinja

Odgovorna osoba Doma za odrasle osobe Lobor-grad je ravnateljica , dipl. socijalna radnica

Darinka Sviben.

**1. BILANCA**

**ŠIFRA 022 I 02922 I ŠIFRA 0224**

Prikazuju umanjene indekse , a koji su uvjetovani isknjiženjem uređaja- opreme fizikalne terapije.

**ŠIFRA 023 I 02923 I ŠIFRA 0231**

Na ovim šiframa prikazana je nabava kombi vozila , koje je nabavljeno tijekom 2022 godine u ukupnoj financijskog vrijednosti 199.900,01 kn.

**ŠIFRA 02923**

Dom za odrasle osobe Lobor-grad pruža vaninstitucijske usluge ( u vidu dostave obroka) korisnicima, te za 2 automobila, kojima se pruža usluga primjenjuje povećane stope amortizacije.

**ŠIFRA 025 I 02925 I ŠIFRA 0252**

Ove šifre prikazuju vrijednost prirasta osnovnog stada (svinje) tijekom 2022 godine.

**ŠIFRA 05 I 051**

Dom za odrasle osobe Lobor-grad korisnik je bespovratnih sredstava iz EU Fondova , te gradi kuće u Loboru i Zlataru za organizirano stanovanje korisnika Doma . Tijekom 2021 godine bila su neznatna ulaganja u gradnju, da bi se tijekom 2022 godine gradnja povećala, pa iz toga razloga proizlaze i toliki indeksi.

**ŠIFRA 11**

Novčana sredstva prikazuju indeks od 136,40 , a osnovni razlog tome indeksu , je što je Dom za odrasle osobe Lobor-grad za 2021 godinu imao obvezu povrata sredstava u Proračun RH u iznosu od 85.119,71 kn, a za 2022 godinu obveza povrata sredstava u Proračun RH iznosi 279.264,79 kn.

**ŠIFRA 129**

Ostala potraživanja, odnosi se na refundaciju troškova bolovanja iznad 42 dana , kao i refundaciju troškova za ozljedu na radu. Tijekom 2-3 godine nije bilo kompenzacije bolovanja, pa se je iznos na ovoj stavci iz godine u godinu povećavao. Za 2022 godinu HZZO je izvršio plaćanja zaključno s 3.07.2021 godine, pa su se i iznosi ostalih potraživanja na ctu. 129 smanjili , a time je indeks svedeni na 85,6.

**ŠIFRE 16 , 165 I 169**

Ove šifre međusobno su uvjetovane i povezane. Naime došlo je do smanjenja potraživanja, jer su kupci podmirili dio dugovanja iz proteklih razdoblja.

**ŠIFRA 19**

Rashodi budućih razdoblja cto. 1931100 prikazuju smanjeni indeks u odnosu na 2021 godinu iz razloga, što nismo dobili račun Elektre za električnu energiju 12/2022, do vremena slanja zahtjeva u Ministarstvo rada, mirovinskog sustava, obitelji i socijalne politike, a također je Dom tijekom mjeseca studenog prešao na grijanje na lož ulje , pa nismo imali račun za plin za 12/2022 godine.

**ŠIFRA 232**

Ova šifra vezana je uz obrazloženje uz šifru 19 , a vezano na račune za plin i električnu energiju za 12/2022 godine.

**ŠIFRA 237**

Uz ovu šifru vezana su sredstva, koja su korisnici umirovljenici dobivali tijekom godine , a temeljem Odluke Vlade RH , a odnose se na sredstva energetskog dodatka, inflatornog dodatka i jednokratne novčane pomoći.

**ŠIFRA 239**

Ostale tekuće obveze – povećanje indeksa u odnosu na godinu 2021 , odnosi se na obvezu povrata sredstava u Proračun RH, a povezano je s šifrom naprijed navedenom br. 11.

**ŠIFRA 9112**

Ostali vlastiti izvori – tijekom 2022 godine bila su ulaganja od strane Ministarstva rada, mirovinskog sustava, obitelji i socijalne politike u vidu financiranja sanacije podova u Domu za odrasle osobe Lobor-grad, na aktivnosti K618350 sa iznosom od 438.599,38 kn, zatim finacirana je gradnja kuća za organizrano stanovanje u Loboru i Zlataru sredstvima EU Fondova IF 563 sa iznosom od 1.135.499,38 kn.

**ŠIFRA 92211**

Višak prihoda poslovanja – ( indeks je 25,50 ) tijekom godine 2021 najveći dio viška prihoda poslovanja, odnosio se na IF52 A791010, vezano uz sredstva Ministarstva kulture za financiranje izrade projektne dokumentacije za obnovu objekta Dvorac, koji je oštećen u potresu 29.12.2020 godine, te sredstva primljena od Hrvatskog zavoda za zapošlavanje pripravnika socijalnog radnika, kao i sredstva poticaja dobivena od Agencije za plaćanje u poljoprivredi, a dobivena za financiranje osnovnog stada svinja , kao i obradu zemljišta , koje Dom za odrasle osobe Lobor-grad posjeduje u svome vlasništvu.

**ŠIFRA 991 I 996**

Dom za odrasle osobe Lobor-grad prilikom sklapanja ugovor o nabavi roba u postupcima jednostavne nabave traži zadužnice, bjanko zadužnice za dobro izvršenje ugovor. Tijekom 2022 godine došlo je do povećanja broja ugovora u postupcima jednostavne nabave.

**ŠIFRA dio 16 N**

Povezana je s šifrom 165 naprijed spomenutom.

**ŠIFRA 12911**

Poveznica sa šifrom 129 naprijed navedenom.

**ŠIFRA 23951**

Predstavlja osobna sredstva korisnika, koja su se povećala u odnosu na 2021 godinu.

**ŠIFRA 23953**

Obveze za jamčevine – to su sredstva , koja dobavljači uplaćuju na žiro-račun Doma za odrasle osobe Lobor-grad, a kao garancija za dobro izvršenje ugovora u postupcima jednostavne nabave. Tijekom 2022 godine bilo je više uplata na žiro-račun nego 2021 godine.

**ŠIFRA 23958**

Ova stavka predstavlja sredstva bolovanja iznad 42 dana kao i bolovanje za ozljede na radu , te sredstva koja je Dom dužan vratiti u Poračun za 2022 godinu.

**2. IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA OBRAZAC PR-RAS**

**ŠIFRA 6**

Povećanje indeksa na ovoj šifri uvjetovano je povećanjem investicijske aktivnosti , na izgradnji objekata organiziranog stanovanja korisnika , koje se financira iz sredstava EU Fondova, a naziv projekta je „Mi u zajednici“, a vezano je također uz šifru 63 i šifru 632.

Povećanju ovog indeksa također je doprinjelo i znatni porast troškova energenata , pa je Dom za odrasle osobe Lobor-grad tražio u dva navrata povećanje financijskog plana , kako bi pokrio naprijed spomenute troškove energenata (električna energija i plin).

**ŠIFRA 639**

Odnosi se na sredstva poticaja dobivena od Agencije za plaćanja u poljoprivredi 63911, te sredstva za financiranje sanacije podova u Domu za odrasle osobe Lobor-grad, koja su dobivena od Ministarstva rada, mirovinskog sustava obitelji i socijalne politike.

**ŠIFRA 6394**

Ministarstvo kulture , tijekom 2021 godine financiralo je izradu projektne dokumentacije za sanaciju Dvorca Lobor-grad s iznosom 157.000,00 kn, a tijekom 2022 godine uplatio je još

39.250,00 kn.

**ŠIFRA 6614**

Ova šifra prikazuje prodaju robe na kantini, a indeks u odnosu na 2021 godinu iznosi 80,6.

**ŠIFRA 6631**

Tekuće donacije – indeks iznosi 708,8 , a najveći dio uvjetovani je donacijom rasvjetnih tijela potkraj 2022 godine, koja je iznosila 69.342,00 kn.

**ŠIFRA 67, 671, 6711**

Povećanje indeksa odnosi se na povećanje sredstava za financiranje troškova za energente

(električna energija, plin).

**ŠIFRA 6712**

U 2022 godine nabavljeno je kombi vozilo temeljem Suglasnosti Ministarstva rada, mirovinskog sustava, obitelji i socijalne politike u vrijednosti od 199.900,01 kn.

**ŠIFRA 3 RASHODI POSLOVANJA**

Indeks ove šifre iznsI 110,2, a njezinom povećanju doprinjeli su porast troškova na šifri 312 (ostali rashodi za zaposlene – izdaci po kolektivnom Ugovoru) indeks 110,8 naknade troškova zaposlenima šifra 321 indeks 119, rashodi za materijal i energiju šifra 322 indeks 135,0 (unutar ovog indeksa znatno povećanje energije cto. 3223 sa indeksom 188,4, Osim navedenog došlo je i do povećanja cto.3235 zakupnine najamnine indeks 144,20, (širenje organiziranog stanovanja i najam stanova – kuća) cto. 3236 zdravstvene i veterinarske usluge indeks 205,8, (obavljeni sistematski pregledi radnika) cto. 3237 intelektualne i osobne usluge s indeksom 164,3

**ŠIFRA 3291**

Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično .

Tijekom 2022 godine održano je više sjednica upravnog vijeća nego 2021 godine

indeks iznosi 120,9.

**ŠIFRA 37, 372, 3721,3722**

Tijekom 2022 godine došlo je do povećanja iznosa džeparca, koji se isplaćuje korisnicima sa 100,00 kn na 250,00 kn cto. 3721 indeks 107,40, te povećanje izdataka za kulturno zabavne aktivnosti korisnika 3722 indeks 161,6 . (organiziranje izleta).

**ŠIFRA 4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE**

Na ovoj šifri prikazani je veliki indeks , a iz razloga što je u 2021 godini bilo vrlo malo ulaganja i to svega 92.500,00 kn, a u 2022 godini ulaganje za nabavu nefinancijske imovine

iznosi 1.877.748,72 kn.

Od toga ulaganja u 2022 godini 1.042.999,33 kn, odnosi se na financiranje gradnje objekata organiziranog stanovanja iz EU Fondova IF563, nabava kombi vozila po posebnoj Suglasnosti Ministarstva rada, mirovinskog sustava, obitelji i socijalne politike u iznosu od 199.900,01 kn, sanacija podova u Domu Lobor-grad po posebnoj Suglasnosti nadležnog Ministarstva u iznosu od

438.599,38 kn, ulaganje u izradu projektne dokumentaciji za sanaciju oštećenja na Dvorcu Doma, koje se je dogodilo prilikom potresa 29.12.2020 godine (sredstva za projektnu dokumentaciju osiguralo Ministarstvo kulture u iznosu 196.250,00 kn.

**ŠIFRA 11K**

Povezana je s šifrom 11 i Bilance stanja, a odnosi se na povećana sredstva , koja su bila 31.12.2022 godine, a odnose se na povrat sredstava u Državni Proračun u iznosu od

279.264,79 kn za 2022 godinu.

**ŠIFRA 63414**

Iskazani je samo iznos u 2021 godini, a odnosi se na financiranje plaće i naknade troška prijevoza za pripravnika socijalnog radnika , koji je zaposleni dana 16.06.2021 godine , s važećim ugovorom do 15.06.2022 godine. Primljeni je iznos od 100.603,00 kn od Hrvatskog zavoda za zapošljavanje.

**ŠIFRA 32121**

Naknade za prijevoz na posao i s posla indeks iznosi 113,9 , a uvjetovani je povećanjem cijene prijevoza po 1 km za dolazak na posao i odlazak s posla sa 1,00 kn u 2021 godini od 5 mjeseca 2022 godine na 1,35 kn po 1 km.

**ŠIFRA 32361**

Obvezni i preventivni pregledi zaposlenika

Tijekom 2022 godine odrađeni su sistematski pregledi zaposlenika , pa je ta stavka doprinjela i povećanju indeksa u 2022 godini na 352,5.

**ŠIFRA 32911**

Naknade za rad članovima predstavničkih i izvršnih tijela i upravnih vijeća

Ova šifra ima indeks 120,9 , jer je u 2022 godini održano i veći broj sjednica upravnog vijeća u odnosu na 2021 godinu.

**3. IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA U VRIJEDNOSTI I OBUJMU IMOVINE I OBVEZA**

**ŠIFRA 91512 P016 P017**

Na ovim šiframa prikazano je ukupno 25.925,00 kn, a odnosi se na povećanje vrijednosti

osnovnog stada u 2022 godini u odnosu na 2021 godinu.

Bilješke obradio:

Šef računovodstva Ravnateljica:

Josip Ferek Darinka Sviben, dipl. soc. radnica