

RKP: 07770

Matični broj: 01599577

OIB: 92688800461

Naziv obveznika: Dom za starije osobe Alfredo Štiglic Pula

Adresa: Krležina 33

Šifra općine: 359

RH/fond/JLS/JP: ISTARSKE ŽUPANIJE

Razina: 31

Šifra djelatnosti: 8730

Razdjel: 000

**BILJEŠKE
UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA RAZDOBLJE OD 01. SIJEČNJA DO 31. PROSINCA 2021.GODINE**

I. UVODNI DIO

Prema čl. 5. i 13. Pravilnika o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu (NN 3/2015, 93/2015, 135/2015, 2/2017, 28/2017, 112/2018, 126/2019) uz obvezne obrasce financijskih izvještaja sastavljaju se i bilješke uz financijske izvještaje koji predstavljaju dopune podataka uz financijske izvještaje.

Ustanova je započela sa radom 1972. godine kada su useljeni i prvi korisnici. Godine 1989. izgrađena je i Depandansa Doma u Mažuranićevoj ulici. Tijekom četrdesetak godina svog postojanja, uz usluge smještaja, razvijala i čitav niz alternativnih oblika skrbi sa posebnim naglaskom na usluge skrbi u vlastitom domu. Tako je razvijen jedinstven model koji pruža usluge smještaja starijim osobama, specijalizirani smještaj za osobe oboljele od demencije, privremeni smještaj za osobe oboljele od demencije, dnevni boravak, pomoć i njegu u kući, organiziranu dostavu obroka u kuće, najam ortopedskih pomagala i usluge savjetovališta, organizirano stanovanje.

Dom Alfredo Štiglic Pula posluje sukladno Zakona o socijalnoj skrbi NN [157/13](#), [152/14](#), [99/15](#), [52/16](#), [16/17](#), [130/17](#), [98/19](#), [64/20](#), [138/20](#), Statuta Doma, Pravilnika o radu, Pravilnika o unutarnjem ustroju I sistematizaciji poslova, etičkom kodeksu, pravilnik o stručnom osposobljavanju I usavršavanju radnika, Pravilnik o prijemu I otpustu korisnika, Poslovnik o radu stručnog vijeća, Poslovnik o radu povjerenstva za sprečavanje infekcija povezanih sa zdravstvenom skrbi, Poslovnik o radu tima za kontrolu infekcija povezanih sa zdravstvenom skrbi, Procedura naplate Prihoda, Pcedura izdavanja I obračunavanja putnih naloga.

II. BILJEŠKE UZ BILANCU

Sukladno izmijenjenom Pravilniku, izjavljujemo da nemamo:

1. Popis ugovornih odnosa (dana kreditna pisma, dana jamstva, založno pravo na nekretninama ili pokretninama ili druge instrumente plaćanja kao mjenice, zadužnice, bankovne garancije i sl.)
2. Popis sudskih sporova

AOP 001 Imovina

Imovina se sastoji od nefinancijske imovine u iznosu od 15.438.142,00 kn i financijske imovine u iznosu od 1.508.119,00 kn.

AOP 002 Nefinancijska imovina

Nefinancijske imovina se sastoji od neproizvedene dugotrajne imovine AOP 003 u iznosu od 2.113.041,00 kn, proizvedene dugotrajne imovine AOP 007 u iznosu od 12.767.566,00 kn, dugotrajne nefinancijske imovine AOP 051 u iznosu od 552.375,00 kn i proizvedene kratkotrajne imovine AOP 058 u iznosu od 5.160,00 kn.

AOP 059 - Zalihe za obavljanje djelatnosti

Tijekom 2021.g. stanje skladišta hrane iznosi 5.160,00 kn.

AOP 063 – Financijska imovina

Novac u banci i blagajni AOP 64 – novčana sredstva na računima iznose 489.791,00 kn a sastoji se od novca u banci u iznosu od 472.372,00 kn u kunskoj valuti, novca u banci u eurima u kunskoj protuvrijednosti 3.885,00 kn i novcu na računu EU projekta u iznosu od 3.183,00 kn. Novac u blagajni na dan 31.12.2021. iznosi 10.351,00 kn. Novac u banci i blagajni varira ovisno o podmirenju obveza i ostvarenju prihoda.

AOP 073 - Potraživanja koja se refundiraju iznose 35.249,00 kn a odnose se na refundaciju HZZO za naknade koje se refundiraju.

AOP 141 potraživanja za prihode poslovanja - iznose 202.595,00 a sastoje se od potraživanja za opskrbnine, toplog obroka, đeparca i pomoć od kući od Ministarstva rada, mirovinskog sustava, obitelji i socijalne politike u iznosu od 44.711,00 kn; potraživanja za opskrbnine u iznosu od 39.928,00 kn; potraživanja za Alzheimer smještaj u iznosu od 13.738,00 kn; potraživanja za dnevni boravak Alzheimer u iznosu od 22.550,00 kn; potraživanja za dnevni boravak Vila Trapp u iznosu od 11.619,00 kn; potraživanja od korisnika za radionice u iznosu od 720,00 kn; potraživanja od korisnika za posudionu u iznosu od 5.308,00 kn; potraživanja od korisnika za usluge kućne njege u iznosu od 6.113,00 kn; potraživanja za organiziranu prehranu (topli obrok se vozi) u iznosu od 43.120,00 kn; potraživanja za organiziranu prehranu (topli obrok se

preuzima) u iznosu od 7.891,00 kn; potraživanja za prihode u najmu stanova u vlasništvu u iznosu od 5.076,00 kn i potraživanja za topli obrok djelatnika Doma u iznosu od 1.8200,00 kn za 12/2021.

AOP 159 potraživanje od prodaje neproizvedene dugotrajne imovine – sastoji se od prodaje stana u vlasništvu Doma u iznosu od 13.599,00 kn.

AOP 165 rashodi budućih razdoblja - sastoje se od plaće za djelatnike za prosinac u iznosu od 766.885,00 kn.

AOP 170 – Obveze

Obveze za rashode poslovanja su uvećane u odnosu na isto razdoblje prošle godine i iznose 2.346.201,00 kn a prvenstveno su uvećane zbog obveza za zaposlene i obveze za materijalne rashode koji u odnosu na prošlu godinu su uvećani zbog povećana cijena dobavljača, povećanja osnovice za izračun plaća i nedostatnih sredstava za njihovo podmirenje.

AOP 239 – manjak prihoda poslovanja iznosi 1.095.643,00 kn.

III. BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA – OBRAZAC PR-RAS

AOP 045 pomoći od subjekata unutar općeg proračuna – iznosi ukupno 2.246.935,00 kn a odnosi se na tekuće pomoći za sufinanciranje projekta iz Grada Pule AOP 064 u iznosu od 1.270.500,00 kn. Uvećan je u odnosu na isto razdoblje prošle godine zbog sklapanja ugovora o sufinanciranju adaptacije i opremanja dnevnog centra sa senzornom sobom za starije osobe s demencijom u iznosu od 250.000,00 kn (projekt ZaBoravak); i odnosi se na AOP 070 tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava u iznosu od 976.435,00 kn za projekt »Obnova i prilagodba objekta za pružanje usluga izvaninstitucionalne skrbi Doma za starije A.Štiglic Pula« i projekta »ZaBoravak«.

AOP 105 prihodi po posebnim propisima - iznose 7.178.093,00 kn i smanjeni su u odnosu na isto razdoblje prošle godine zbog neostvarenja popunjenosti smještajnih kapaciteta uzrokovanih virusom COVID-19 i smanjenog broja popunjenosti u dnevnim centrima.

AOP 123 prihodi od donacija – iznose 17.685,00 kn a odnose se na tekuće donacije od osoba izvan proračuna, zaštite maske, odijela, vizire, donacija namirnica za kuhinju Doma.

AOP 129 prihodi iz nadležnog proračuna u iznosu od 6.900.566,00 kn a sastoje se od prihoda iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja u iznosu od 6.541.693,00 kn i prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 358.873,00 kn a utrošena su za nabavku računala i računalne opreme, medicinske opreme i računalnog programa.

AOP 148 rashodi poslovanja– iznose 15.555.836,00 kn a odnose se na uvećane rashode za zaposlene u iznosu od 9.513.380,00 kn zbog povećanja osnovnice pri obračunu plaća, uvećanih plaća za prekovremeni rad i rashoda za zdravstveno osiguranje.

AOP 160 materijalni rashodi - iznose 6.010.435,00 kn a odnose se na uvećanje rashoda za električnu energiju AOP 167 u iznosu od 822.809,00 kn, za komunalne usluge AOP 176 u iznosu od 645.847,00 kn, AOP 179 intelektualne usluge u iznosu od 440.302,00 kn (sastoji se od usluga poslovnog savjetovanja, stručnog nadzora te koordinacije na Eu projektima u iznosu od 200.000,00 kn za šta su osigurana sredstva iz projekata, ugovora od djelu za doktore po programu dodatne mjere zdravstvene zaštite u iznosu od 160.000,00 kn i usluge odvjetnika, pravnog savjetovanja i zastupanja u iznosu od 73.000,00 kn), AOP 181 ostale usluge u iznosu od 851.793,00 kn.

AOP 205 ostali financijski rashodi - iznose 16.821,00 a odnose se na AOP 206 bankarske usluge i usluge platnog prometa i AOP 208 zatezne kamate u iznosu od 2.965,00 kn koje su uvećane zbog plaćanja računa izvan roka dospijea.

AOP 341 rashodi za nabavu nefinancijske imovine – iznose 1.824.284,00 kn a odnose se na AOP 364 u iznosu od 253.332,00 kn, ulaganja u računalne programe AOP 387 u iznosu od 19.974,00 i dodatna ulaganja na građevinskim objektima AOP 397 u iznosu od 1.467.728,00 kn.

Utrošeno je ukupno 508.873,00 kn iz decentraliziranih sredstava Istarske Županije za uredsku opremu i namještaj, medicinsku opremu, ulaganja u računalne programe i dodatna ulaganja na građevinskim objektima. Za dodatna ulaganja na građevinskim objektima (za adaptaciju suterena Doma) utrošeno je 161.211,00 kn iz prihoda za posebne namjene. Po projektu »Obnova i prilagodba objekta za pružanje usluga izvaninstitucionalne skrbi« utrošeno ukupno 1.081.680,00 kn i to za uredsku opremu 193.312,00 kn, uređaje i strojeve 56.250,00 kn i dodatna ulaganja na građevinskim objektima 832.118,00 kn. Po projektu »ZaBoravak« utrošeno je ukupno 22.500,00 kn za dodatna ulaganja na građevinskim objektima te 31.519,00 kn za predujam za senzornu sobu iz nenamjenskih sredstava Istarske Županije.

AOP 406 ukupni prihodi - iznose 16.343.348,00 kn dok ukupni rashodi AOP 407 iznose 17.380.120,00 kn. Ukupan manjak prihoda iznosi 1.036.772,00 kn ali zbog povrata doprinosa iz Državnog proračuna i ispravka početnog stanja iz 2020.g., tokom godine smanjili smo manjak prihoda od 74.048,00 kn na 58.871,00 kn.

AOP 639 manjak prihoda i primitaka iznosi od 1.095.643,00 kn sastoji se od manjka prihoda poslovanja ove godine u iznosu od 1.036.772,00 i manjka prihoda – prenesenog u iznosu od 58.871,00 kn.

IV. BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA U VRIJEDNOSTI I OBUJMU IMOVINA I OBVEZA – OBRAZAC P-VRIO

Bilješke uz promjene u vrijednosti nefinancijske imovine AOP 001 povećanje iznosi 107.950,00 kn a odnosi se na dobivene donacije unutar proračuna i smanjenje iznosi 26.525,00 kn a odnosi se na izdatnice iz donacija skladište i rashodovanja dugotrajne imovine sa sadašnjom vrijednosti iz 2020.g.

V. BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

AOP 129 Starost – iznosi 17.380.120,00 kn a odnose se na materijalne rashode Doma u iznosu od 15.555.836,00 kn i rashode za nefinancijsku imovinu u iznosu od 1.824.284,00 kn.

VI. IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA

AOP 004 obveze za rashode poslovanja - iznose 16.354.493,00 kn a odnose se na rashode za zaposlene u iznosu od AOP 005 u iznosu od 9.839.882,00 kn, obveze za materijalne rashode AOP 006 u iznosu od 5.858.852,00 kn, obveze za financijske rashode AOP 007 u iznosu od 13.760,00 kn, ostale tekuće obveze AOP 012 u iznosu od 641.999,00 kn i obveze za nabavu nefinancijske imovine AOP 013 u iznosu od 1.824.284,00 kn.

AOP 020 podmirene obveze u izvještajnom razdoblju – iznose 17.339.616,00 kn a odnose se na rashode za zaposlene AOP 023 u iznosu od 9.844.660,00 kn, obveze za materijalne rashode AOP 024 u iznosu od 5.553.874,00 kn, obveze za financijske rashode AOP 025 u iznosu od 15.297,00 kn, obveze za tekuće obveze AOP 030 u iznosu od 437.823,00 kn i obveze za nabavu nefinancijske imovine AOP 031 u iznosu od 1.487.962,00 kn.

AOP 038 stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja – iznosi 2.346.201,00 kn a odnosi se na obveze za rashode poslovanja AOP 042 u iznosu od 1.699.137,00 kn,; obveze za nabavu nefinancijske imovine AOP 086 u iznosu od 229.875,00 kn i stanje nedospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja AOP 097 u iznosu od 417.190,00 kn.

Pula, 31. siječanj 2022.g.

Klasa: 400-05/21-01/01

Ur.broj: 2168-381-22-01

Voditeljica računovodstva

Lea Ibrišagić, dipl. dec



Ravnateljica

Vesna Grubišić Juhas