

NAZIV OBVEZNIKA: DOM ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE POŽEGA
ADRESA I SJEDIŠTE: Dr.Filipa Potrebice 2a, 34000 Požega, Požega
BROJ RKP-a: 08078
RAZINA: 31
ŠIFRA DJELATOSTI PREMA NKD: 8730
MATIČNI BROJ: 03630013
OIB:59383765770

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2021. godinu

I. UVOD

Sukladno Zakonu o proračunu (N.N.br. 87/2008, 136/2012, 15/2015) i članku 12. Pravilnika o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu (N.N. 3/2015, 93/2015, 135/2015, 2/2017, 28/2017, 112/2018, 126/2019 i 145/2020) podaci iz Izvještaja proračuna, proračunskih i izvanproračunskih korisnika za razdoblje 1.siječanj 2021. do 31. prosinac 2021., u svrhu pojašnjenja određenih pozicija, dopunjuju se bilješkama u nastavku.

Dom za starije i nemoćne osobe Požega je javna ustanova osnovana za obavljanje socijalnih usluga smještaja starijim osobama sukladno Zakonu o socijalnoj skrbi (N.N. 157/13, 152/14, 99/15, 52/16, 16/17, 130/17, 98/19, 64/20, 138/20), Zakonu o ustanovama (N.N.br. 76/93, 29/97, 47/99, 35/08, 127/19), Pravilniku o minimalnim uvjetima za pružanje socijalnih usluga i Pravilniku o izmjenama Pravilnika o minimalnim uvjetima za pružanje socijalnih usluga (N.N. br. 40/14, 66/15 i 56/2020). Djelatnost Doma je pružanje socijalne usluge smještaja starijim i teško bolesnim odraslim osobama, koja obuhvaća uslugu stanovanja, prehrane, njege, brige o zdravlju, uslugu socijalnog rada, psihosocijalne rehabilitacije, fizikalne terapije, radne terapije, radnih aktivnosti, aktivnog provođenja vremena, pratnje i organiziranog prijevoza ovisno o utvrđenim potrebama i izboru korisnika, pružanje usluga smještaja za osobe oboljele od Alzheimerove demencije ili drugih demencija, te pružanje socijalnih usluga pomoći u kući sukladno Zakonu, Pravilniku te Statutu Doma za starije i nemoćne osobe Požega, od 03. studenog 2014. godine i Izmjenama i dopunama Statuta Doma za starije i nemoćne osobe Požega od 29.12.2015.godine. Domom za starije i nemoćne osobe Požega upravlja Upravno vijeće, a predstavlja ga i zastupa ravnateljica Ružica Alaber, dipl.soc.radnica.

Tijekom 2021. godine provodile su se aktivnosti u sklopu sljedećih programa:

1. Pružanje socijalne usluge smještaja starijim i teško bolesnim odraslim osobama,
2. Pružanje socijalne usluge pomoći u kući,
3. Poboljšanje energetske učinkovitosti zgrade Doma za starije i nemoćne osobe Požega,
4. Iznajmljivanje prostora.

II. Bilješke uz financijski izvještaj BILANCA na dan 31.12.2021. godine

-AOP 010 poslovni objekti na dan 31.12.2021.godine su povećani za 10.471.500 kn što se odnosi se na dodatna ulaganja u sklopu projekta "Energetska obnova zgrade Doma za starije i nemoćne osobe Požega na adresi Dr.Filipa Potrebice 2a, Požega", a koji su na početku izvještajnog razdoblja evidentirani na AOP 052 građevinski objekti u pripremi.

-AOP 059 zalihe za obavljanje djelatnosti na kraju izvještajnog razdoblja iznose 28.156 kn, a odnose se na doniranu zaštitnu opremu u svrhu sprečavanja bolesti COVID-19.

-AOP 078 potraživanja od zaposlenih u iznosu 710 kn odnose se na potraživanja od zaposlenih temeljem isplaćene plaće (razlika u priznavanju bolovanja od strane HZZO).

-AOP 081 ostala potraživanja u iznosu 32.673 kn odnose se na naknade koje se refundiraju od strane HZZO.

-AOP 154 potraživanja za upravne i administrativne pristojbe, pristojbe po posebnim propisima i naknade iznose 1.541.297 kn, od čega se 1.330.630 kn odnosi na potraživanja od osiguravajućeg društva za naknadu šteta, 159.217 kn na potraživanja za prihode od opskrbnina i participacija od korisnika usluga, 23.527 kn za prihode od pruženih usluga pomoći u kući od korisnika, 8.684 kn za prihode od pruženih usluga pomoći u kući što osigurava Ministarstvo, 19.239 kn na potraživanja od Ministarstva za korisnike kojima se pruža usluga smještaja temeljem rješenja Centra za socijalnu skrb.

-AOP 158 ispravak vrijednosti potraživanja u iznosu 237.486 kn odnosi se na potraživanja od korisnika kojima su pružene usluge smještaja i pomoći u kući.

Tablica br.1 Popis sudskih sporova u tijeku-proračunski korisnik tužitelj:

Redni broj	Tuženik, korisnik	Sažeti opis prirode spora	Iznos duga (kn)	Napomena
1.	Frančišek Balant	Radi nenaplaćenog potraživanja izvršen je upis hipoteke u korist Doma na nekretninama Grubišić Zlatice	41.101	Hipoteke nisu upisane kao prve u prvenstvu naplate
2.	Bara Piha	Radi nenaplaćenog potraživanja izvršen je upis hipoteke u korist Doma na imovini Vinka Pihe	10.337	
3.	Kata Šimić	Radi nenaplaćenog potraživanja utužen obveznik plaćanja Josip Šimić, donesena je presuda po kojoj je dužan Domu uplatiti cjelokupni iznos s pripadajućim kamatama i troškovima	15.969	
4.	Dragica Vraneš	Radi nenaplaćenog potraživanja utužen obveznik uzdržavanja Stanko Kukić, donesena je presuda po kojoj je dužan Domu uplatiti cjelokupni iznos s pripadajućim kamatama i troškovima;	23.804	

		ishodeno je rješenje o osiguranju prisilnim zasnivanjem založnog prava na nekretninama obveznika uzdržavanja.		
5.	Manda Dukić	Radi nenaplaćenog potraživanja sklopljena sudska nagodba	10.048	
6.	Ivka Milanković	Radi dijela nenaplaćenog potraživanja vodi se ovršni postupak; ishodeno je rješenje o osiguranju prisilnim zasnivanjem založnog prava na nekretninama korisnice.	53.077	
7.	Ruža Galić	Radi nenaplaćenog potraživanja izvršen je upis hipoteke u korist Doma na nekretninama Miroslava Dumančića	43.462	Hipoteke nisu upisane kao prve u prvenstvu naplate

Tablica br.2 Popis sudskih sporova u tijeku-proračunski korisnik tuženik:

Redni broj	Tužitelj, radnici	Sažeti opis prirode spora	Iznos glavnice (kn)	Procjena financijskog učinka (kn)	Napomena
1.	Radnici Doma za starije i nemoćne osobe Požega (29 radnika)	Razlika neisplaćene plaće iz 2016. godine	96.015	216.000	Postupci su započeti u 2021. godini. Procijenjuje se da će svi postupci biti završeni tijekom 2022. godine u korist radnika.

-AOP 177 obveze za financijske rashode odnose se na kamate nastale temeljem sudskih presuda radi tužbi radnika za nepovećanje osnovice za obračun plaća za 6% u 2016. godini.

-AOP 182 ostale tekuće obveze na početku izvještajnog razdoblja iznosile su 1.438.978 kn, od čega se 1.406.897 kn odnosilo na obvezu povrata primljenog predujma od strane Požeško-slavonske županije za realizaciju projekta "Energetska obnova zgrade Doma za starije i nemoćne osobe Požega na adresi Dr.Filipa Potrebice 2a, Požega", a 32.081 kn na uplaćena jamstva za uredno izvršenje ugovora od strane dobavljača. Na kraju izvještajnog razdoblja uplaćena jamstva za uredno izvršenje ugovora od strane dobavljača iznose 23.735 kn.

-AOP 230 naplaćeni prihodi budućih razdoblja u iznosu 60.158 kn odnose se na pretplate korisnika za pružanje socijalnih usluga za 2022. godinu.

-AOP 254 izvanbilančni zapisi na dan 31.12.2021.godine iznose 8.522.626 kn što se odnosi na primljene bjanko zadužnice od korisnika za plaćanje usluga smještaja (7.643.211 kn), na primljene bjanko zadužnice od dobavljača za uredno ispunjenje ugovora o nabavi roba (859.415 kn) te na dane bjanko zadužnice u iznosu 20.000 kn.

Tablica br.3 Dana jamstva i instrumenti osiguranja plaćanja:

Redni broj	OPIS	Datum izdavanja	Iznos (kn)	Izvanbilančna evidencija
1.	Dano jamstvo-bjanko zadužnica tvrtki INA d.d.	2014.	20.000	DA
2.	UKUPNO:		20.000	

Tablica br.4 Primljena jamstva i instrumenti osiguranja plaćanja:

Redni broj	OPIS	Datum izdavanja	Iznos (kn)	Izvanbilančna evidencija
1.	Primljena jamstva-bjanko zadužnice od korisnika usluga smještaja (ukupno)		7.643.211	DA, analitički po pojedinom korisniku
2.	Primljeno jamstvo-bjanko zadužnica za uredno izvršenje ugovora o zakupu poslovnog prostora, Ugostiteljstvo 3D, vl.Zvonko Žiška	18.7.2012.	10.000	DA
3.	Primljeno jamstvo-bjanko zadužnica za uredno izvršenje ugovora, Zaštita inspekt d.o.o.	23.3.2017.	5.000	DA
4.	Primljeno jamstvo-bjanko zadužnica za uredno izvršenje ugovora, Saponia d.d.	30.1.2020.	10.000	DA
5.	Primljeno jamstvo- garancija banke za uredno izvršenje ugovora, Vindija d.o.o.	18.1.2021.	6.495	DA
6.	Primljeno jamstvo-bankarska garancija za otklanjanje nedostataka u jamstvenom roku, Presoflex gradnja d.o.o.	22.10.2020.	827.920	DA
7.	UKUPNO:		8.502.626	

NAPOMENA: Obvezne bilješke uz Bilancu nisu iskazane u tablicama, jer Dom za starije i nemoćne osobe Požega nema ugovornih odnosa i slično koji mogu postati obveza ili imovina.

III. Bilješke uz financijski izvještaj PR-RAS za razdoblje 01.01.-31.12.2021. godine

- AOP 045 pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna” u koloni “ostvareno u izvještajnom razdoblju” iznose 1.427.056 kn, a odnose se na kapitalne i tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava u sklopu projekta “Energetska obnova zgrade Doma za starije i nemoćne osobe Požega na adresi Dr.Filipa Potrebiće 2a, Požega”.
 - AOP 111 prihodi po posebnim propisima u 2020.godini ostvareni su u iznosu 6.826.050 kn, a u 2021. godini 7.294.446 kn što je za 7% više u odnosu na prethodno razdoblje budući da su u tekućem razdoblju ostvareni i prihodi s naslova osiguranja za naknadu štete na zgradi Doma uslijed olujnog nevremena u lipnju 2021. godine u iznosu 340.371 kn. I nadalje su prihodi od pružanja socijalnih usluga smanjeni radi smještaja manjeg broja korisnika zbog izvanrednih okolnosti uzrokovanih pandemijom bolesti COVID-19.
 - AOP 120 prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga -vlastiti prihodi od obavljanja poslova na tržištu (najam prostora) u 2020. godini ostvareni su u iznosu 64.909 kn, a u 2021.godini 58.792 kn što je za 9% manje, a radi sporazumnog raskida ugovora o zakupu poslovnog prostora sa Sportskim klubom Croatia.
 - AOP 124 tekuće donacije u 2020.godini od pravne osobe iznose 41.013 kn, a odnose se na doniranu zaštitnu opremu. U 2021.godine donacije u iznosu 1.627 kn odnose se na donaciju 2 laptopa za korisnike Doma od strane Hrvatskog Telekoma.
 - AOP 149 rashodi za zaposlene su ostvareni u prethodnom izvještajnom razdoblju u iznosu 7.103.701 kn, a u izvještajnom razdoblju 7.537.325 kn što je za 4% više. Do povećanja je došlo radi povećanja osnovice za obračun plaća u javnim službama za 4% te isplate plaća po pravomoćnim sudskim presudama u iznosu 116.332 kn nastalih radi tužbi radnika za nepovećanje osnovice za obračun plaća za 6% u 2016. godini;
 - AOP 189 troškovi sudskih postupaka u izvještajnom razdoblju iznose 11.750 kn, a odnose se na naknade parničnih troškova po sudskim presudama nastalih radi tužbi radnika za nepovećanje osnovice za obračun plaća za 6% u 2016. godini;
 - AOP 208 Zatezne kamate u iznosu 32.099 kn se najvećim dijelom odnose na sudske presude nastale radi tužbi radnika za nepovećanje osnovice za obračun plaća za 6% u 2016. godini;
 - AOP 404 manjak prihoda od nefinancijske imovine-preneseni u iznosu 1.424.703 kn odnosi se na iskazani manjak prihoda nefinancijske imovine za financiranje i sufinanciranje projekta “Energetska obnova zgrade Doma za starije i nemoćne osobe Požega na adresi Dr.Filipa Potrebiće 2a, Požega”, od čega 858.788 kn od Ministarstva regionalnog razvoja i fondova Europske unije, a 565.915 kn od Ministarstva prostornog uređenja, graditeljstva i državne imovine;
-

-
- AOP 639 manjak prihoda za pokriće u sljedećem razdoblju u tekućem izvještajnom razdoblju iznosi 44.083 kn, a sastoji se od sljedećeg:
 - 429.601 kn se odnosi na preneseni manjak prihoda poslovanja iz prijašnjih godina;
 - 5.064 kn se odnosi na manjak prihoda poslovanja tekuće godine;
 - 340.371 kn višak prihoda poslovanja s naslova osiguranja i naknade štete u tekućoj godini;
 - 50.211 kn se odnosi na višak prihoda ostvaren obavljanjem poslova na tržištu (najam prostora).

IV. Bilješke uz Izvještaj o promjenama u obujmu i vrijednosti imovine i obveza za razdoblje 01.01.-31.12.2021. godine

- AOP 018 promjene u obujmu imovine u iznosu 223.143 kn odnose se na povećanje vrijednosti kratkotrajne imovine doniranom zaštitnom opremom u svrhu sprečavanja širenja bolesti COVID-19.

V. Bilješke uz obrazac RAS FUNKCIJSKI

- AOP 129 starost u okviru socijalne zaštite u iznosu 10.990.687 kn su iskazani cjelokupni rashodi, budući da Dom za starije i nemoćne osobe Požega obavlja socijalne usluge skrbi i njege o odraslim starijim i nemoćnim osobama.

VI. Bilješke uz obrazac OBVEZE

- AOP 036 stanje obveza na dan 31.12.2021.godine je 1.090.983 kn, od čega je 4.920 kn dospjelo, a 1.086.063 kn nedospjelo.

Mjesto: Požega, datum: 28.1.2022. godine
Zakonski predstavnik: Ružica Alaber, dipl.soc.radnica
Osoba za kontaktiranje: Melita Vincer, dipl.oec.
Tel.: 034/271-311
Adresa e-pošte obveznika: dzsino.pozega@po.t-com.hr

