

RH/fond/JLS/JP(R)S KARLOVAČKA ŽUPANIJA	Razina	31
RAZDJEL	RKDP	7632
GLAVA	Matični broj	03440222
PRORAČUNSKI KORISNIK DOM ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE SVETI ANTUN	Šifra djelatnosti	8730
	OIB:	54912090749

B I L J E Š K E

za razdoblje od 1. siječnja do 31. prosinca 2021. godine

Bilješke uz Bilancu

- 1. AOP 002** Ukupna vrijednost nefinancijske imovine nešto je manja u odnosu na stanje na dan 1. siječnja 2022. godine (indeks 98,7).

U 2021. godini sukladno Odluci o kriterijima i mjerilima i načinu financiranja Doma za starije i nemoćne osobe Sveti Antun koju je donijela Županijska skupština Karlovačke županije, nabavljena je slijedeća nefinancijska imovina i izvršeni radovi na građevinskom objektu i opremi Doma:

Izvor financiranja 05 Pomoći:

- Aparat za elektroterapiju 49.928,63 kn
- Kolica za posluživanje hrane 10.950,00 kn
- Rashladna komora 105.625,00 kn
- Hladnjaci 52.496,37 kn

Izvor financiranja 03 Vlastiti prihodi:

- Hladnjak 2.603,63 kn
- Klinički madraci 2.698,93 kn
- Uredski ormari 3.370,00 kn

Izvor financiranja 01 Opći prihodi i primici – hitne intervencije:

- Pisači 2.899,85 kn
- Usisivači 8.771,63 kn
- Kolica za praonicu rublja 3.820,20 kn
- Kolica za spremačice 1.672,51
- Električne ploče za kuhinje korisnika 2.798,00 kn
- Namještaj za sobe korisnika na stacionaru 18.480,00 kn
- Kreveti za stacionar 32.299,24 kn
- Antidekubitalni madraci sa kompresorom 14.258,57 kn
- Zamjena upravljačkih jedinica kreveta na stacionaru 7.500,00 kn
- Rekonstrukcija kupaonice korisnika 18.570,00 kn
- Rekonstrukcija kupaonice i zamjena radijatorskih ventila 32.475,00 kn
- Radovi na pojačanju TV signala 2.500,00 kn
- Čišćenje dimnjaka i kotlova u kuhinji 3.800,00 kn

Izvor financiranja 711 Prihodi od nefinancijske imovine i nadoknade štete s osnova osiguranja:

- Uredski ormar bijeli 3.198,75 kn
- Uredske fotelje 3.686,25 kn
- Uredski ormari 1.465,00 kn

Ispravak vrijednosti je obračunat po stopama ispravka vrijednosti dugotrajne imovine propisanim u Pravilniku o proračunskom računovodstvu i računskom planu (Nar. nov., br. 124/14,115/15,87/16, 3/18 i 126/19) i ukupno iznosi 456.422,43 kn.

2. **AOP 081** Ostala potraživanja (račun 129) su povećana (indeks 133,7) u odnosu na 1.1.2021. godine. Potraživanje za refundaciju bolovanja na teret HZZO-a, veće je nego prošle godine zbog većeg broja dugotrajnih bolovanja tokom godine i iznosi 16.902,47 kn, a potraživanje za više uplaćene poreze i prireze na dohodak iznosi 888,15 kn (AOP 079).
3. **AOP 141** Potraživanja za prihode poslovanja u iznosu 48.638,47 kn (od tog iznosa 44.042,12 kn su nedospjela potraživanja), odnose se na:
 1. Potraživanja po posebnim propisima u ukupno 48.993,72 kn (AOP 154) iznose kako slijedi:
 - smještaj korisnika 17.734,68 kn
 - izvaninstitucionalna djelatnost 30.277,00 kn
 - telefoni korisnika 982,04 kn
 2. ispravak vrijednosti potraživanja po stopi 50% sukladno članku 37.a (AOP 158) Pravilnika o računovodstvu za pomoć u kući korisnice koja je preminula u iznosu 355,25 kn.
4. **AOP 165** Kontinuirani rashodi budućih razdoblja je iznos od 682.509,93 kn i odnosi se na plaću i naknadu prijevoza sa posla i na posao za prosinac 2021. godine, koji će biti isplaćeni u siječnju 2022. godine.
5. **AOP 172** Obveze za zaposlene odnose se na obveze za bruto plaću i doprinose na plaću za 12. mjesec 2021. godine i iznose 660.644,29 kn. Plaća je isplaćena u siječnju 2022. godine.
6. **AOP 173** Obveze za materijalne rashode su povećane i iznose 235.684,64 kn (indeks 118,2).
7. **AOP 230** Naplaćeni prihodi budućih razdoblja dosta su povećani (indeks 160,9) i iznose 26.196,57 kn, a odnose se na uplate za smještaj (20.572,14 kn), vanjske ručkove (5.306,77 kn), pomoć u kući (317,66 kn).
8. **AOP 240** Višak prihoda na računu 9221 u iznosu od 1.014.847,33 kn sastoji se od:
 - a) manjka sredstava izvor financiranja Opći prihodi i primici (01) u iznosu od 93.181,51 kn
 - b) viška sredstava izvor financiranja Vlastiti prihodi (03) od najma poslovnog prostora iz prošle i ove godine u iznosu od 265.482,15 kn,
 - c) viška sredstava izvora financiranja Prihodi za posebne namjene (04) u iznosu 766.840,56 kn,
 - d) viška sredstava na izvoru Pomoći (05) u iznosu od 75.706,13 kn,

Bilješke uz PR-RAS

- 10. AOP 001** Za razdoblje od 01. siječnja do 31. prosinca 2021. godine ukupni prihodi poslovanja iznose 12.518.575,91 kn i neznatno su manji od ostvarenih u 2020. godini (indeks 99,2).
- 11. AOP 107** Prihodi po posebnim propisima na računu 652 (prihodi od smještaja korisnika i izvaninstitucionalne djelatnosti) iznose 8.987.110,35 kn, nešto su manji od prethodne godine (indeks 99,2) zbog epidemije COVID-19 radi nemogućnosti prijema novih korisnika na smještaj u određenim vremenskim razdobljima tijekom godine kao i stalnom osiguravanju soba za izolaciju pozitivnih korisnika. Radi istih razloga prihodi od izvaninstitucionalne djelatnosti su manji jer iste nisu izvršavane kontinuirano već sa prekidima ovisno o epidemiološkoj situaciji.
- 12. AOP 120** Prihodi od pruženih usluga - najam poslovnog prostora iznosi 83.882,30 kn i manji je od prošlogodišnjeg (indeks 86,8). Sukladno mjerama HZJZ (Covid-19) do daljnjeg nemamo u najmu prostor za doktoricu, a prostori u prizemlju Doma nisu iznajmljeni unatoč provedenom javnom oglašavanju.
- 13. AOP 128** Prihodi iz nadležnog proračuna odnosno Karlovačke županije ostvareni su u ukupnom iznosu od 3.445.534,43 kn. Od tog iznosa pojedini iznosi odnose se na :
- 3.427.550,43 kn sukladno Odluci o kriterijima i mjerilima i načinu financiranja Doma za starije i nemoćne osobe „Sv. Antun“ Karlovac u 2021. godini,
 - 17.984,00 kn temeljem Ugovora sklopljenog s Karlovačkom županijom po javnom natječaju za dodjelu potpore pružateljima usluge pomoći u kući na području Karlovačke županije u 2021. godini. koji nisu realizirani u cijelosti jer zbog epidemije COVID-19 u određenim razdobljima nisu pružane usluge pomoći u kući.
- Prihodi su zadovoljavajući (indeks 99,6) jer je iznos decentraliziranih sredstava potrošen u cijelosti 99,995% (ostalo je samo 158,58 kn), dok nisu u potpunosti realizirana sredstva za pomoć u kući - prema ugovoru je to iznos od 20.000,00 kn, a realizirano je 17.984,00 jer u siječnju i veljači nije uopće bilo usluga.
- 14. AOP 146** Ukupni rashodi poslovanja veći su od rashoda iz prethodne godine (indeks 105) i iznose 12.417.217,33 kn.
- 15. AOP 147** Rashodi za zaposlene veći su od prethodne godine (indeks 107,9). Rashodi za zaposlene veći su za isplate prema vansudskim nagodbama zaposlenicima i bivšim zaposlenicima Doma koje su isplaćene sukladno povratu duga zaposlenicima u javnim službama prema sporazumu iz 2009. godine o povećanju osnovice plaća do 6 % koja je trebala biti isplaćena u 2016. godini.
- 16. AOP 164** Rashodi za materijal i energiju manji su od prošlogodišnjih (indeks 96,7). U najvećem apsolutnom iznosu smanjeni su troškovi za materijal i sirovine što je posljedica razlike u odnosu na prošlu godinu kada smo imali tri tjedna radne izolacije koja je uvećala troškove za materijal i sirovine. Također su umanjeni troškovi materijala za tekuće i investicijsko održavanje koji je nabavljan samo za neophodne i hitne popravke radi epidemije i ograničenja koja su bila propisana vezano za nju.

17. AOP 172 U odnosu na prethodnu godinu rashodi za usluge (indeks 98,8) gotovo su isti u ukupnom iznosu, no raspoređeni su prema uvjetima u Domu. Najviše su smanjeni rashodi za usluge tekućeg i investicijskog održavanja AOP 174 (indeks 87,5) zbog djelomične zabrane vršenja usluga tekućeg i investicijskog održavanja za pružatelje usluga radi zatvaranja Doma i prema uputama HZZJ radi sprečavanja epidemije COVID-19. Najveći indeks povećanja na uslugama imamo na AOP 179 (indeks 274,6) intelektualne i osobne usluge koji se odnosi na odvjetničke troškove sudskih tužbi (59 tužbi) i vansudskih nagodbi.

18 Najveći indeks povećanja rashoda bilježimo na financijskim rashodima AOP 191 (indeks 481,2), a odnosi se na zatezne kamate isplaćene prema vansudskim nagodbama, ali i na povećane bankarske usluge zbog velikog broja transakcija kod isplata vansudskih nagodbi.

Bilješke uz P-VRIO

19. U obrascu nema promjena u vrijednosti i obujmu imovine i obveza.

Bilješke uz Obveze

20. AOP 099 Stanje nedospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 897.732,87 kn.

Mjesto i datum: **Karlovac, 27. siječnja 2022. godine**

Osoba za kontaktiranje: **Kristina Papa dipl. oec.**

Zakonski predstavnik
(potpis)

Telefon: **047/542-700**

M.P

Štefica Ljubić Mlinac dipl.soc.rad.
(ime i prezime)