

DOM ZA ODRASLE OSOBE  
L O B O R – G R A D

49253 LOBOR  
Markušbrijeg 131

Županija Krapinsko-zagorska 02  
Općina Lobar 236

Broj RKP-a 7665  
Matični broj: 03126889  
OIB 45761692556

Razina 11  
Razdjel: 08660  
Šifra djelatnosti 8730

Razdoblje 01.01.2023  
31.12.2023

#### **BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE DOMA ZA ODRASLE OSOBE LOBOR-GRAD**

Dom za odrasle osobe Lobar-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 individualne 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 Lohor-grad je ravnateljica , dipl. socijalna radnica Darinka Sviben.

## 1. BILANCA

### ŠIFRA 021 I 02921 I ŠIFRA 0224

Dom za odrasle osobe Lobor-grad izgradio je objekte organiziranog stanovanja iz sredstava EU Fondova i MROSP-a zaključno s 2023 godinom, te su isti stavljeni u upotrebu u 2023 godini što značajno povećava vrijednost građevinskih objekata, indeks 191,90 %.

### ŠIFRA 0224

Nabavljena je oprema za fizikalnu terapiju u iznosu od 6.498,75 EUR-a, financirana od strane Ministarstva rada, mirovinskog sustava, obitelji i socijalne politike po posebnoj Suglasnosti. Indeks 168,50 %.

### ŠIFRA 0227

Na ovoj stavci prikazana je također oprema , koja je nabavljena za opremanje izgrađenih objekata spomenutih pod šifrom 021. Indeks 119,50%

### ŠIFRA 0231

Prijevozna sredstva u cestovnom prometu – nabavljeno je osobno vozilo iz sredstava EU Fondova , a za potrebe organiziranog stanovanja korisnika Doma Lobor-grad. Indeks 111,90%.

### ŠIFRA 042

Sitni inventar i auto gume u upotrebi – Budući da je Dom za odrasle osobe Lobor-grad tijekom 2023 godine završio izgradnju 4 objekta za organizirano stanovanje korisnika financirano sredstvima EU fondova i dijelom Ministarstva rada, mirovinskog sustava, obitelji i socijalne politike, to je iste objekte trebalo opremiti i sitnim inventarom, pa je indeks na ovoj stavci 129,50%.

### ŠIFRA 11

Novčana sredstva prikazuju indeks od 153,70 % , a osnovni razlog tome indeksu , je što je Dom za odrasle osobe Lobor-grad za 2023 godinu imao obvezu doznake sredstava naplaćene opskrbnine i vaninstitucije (koja nisu doznačena u Proračun do 31.12.2023 godine), također je i primljena dana 28.12.2023 godine uplata na žiro-račun (Jednokratna novčana pomoć Vlade RH) korisnicima mirovina.

### ŠIFRA 12

Ostala potraživanja, odnosi se na refundaciju troškova bolovanja iznad 42 dana , kao i refundaciju troškova za ozljedu na radu. Indeks na ovoj stavci iznosi 141,10 %. Budući da nastaju nova potraživanja po osnovu bolovanja, a ne podmiruju se zatvaraju potraživanja iz prethodnih razdoblja to se i indeks povećava.

### ŠIFRA 19

Ova šifra odnosi ne na prikazane obveze po osnovu neisplaćene plaće za 12 mjesec 2023 godine, kao i račune za 12/2023 (električna energija, plin, voda, smeće). Indeks od 141,90 % uvjetovani je uglavnom većim iznosom bruto plaće za 12/ 2023 godinu, nego je to bio slučaj za plaću za 12/2022 godine.

### ŠIFRA 231

Obveze za zaposlene iskazuju indeks od 133,80 % , a isto je uvjetovano povećanjem plaća u tijeku 2023 godine, u odnosu na 2022 godinu. Naime tijekom 2023 godine povećane su plaće u dva navrata i to uvođenjem privremenog dodatka od 01.06.2023 godine na koeficijente u rasponu od 0,631 do koeficijenta 1,867 s različitim iznosima (neto, 100,80,60 EUR-a). Također je povećana bruto osnovica plaće od 1.10.2023 godine s 902,08 EUR-a na 947,18 EUR-a.

### ŠIFRA 232

Ova šifra iskazuje indeks od 232,20% , a uvjetovana je time da tijekom prosinca mjeseca 2022 godine nismo dobili račune za plin i račune za električnu energiju, a ove godine prikazani su svi računi.

### ŠIFRA 239

Ostale tekuće obveze – povećanje indeksa u odnosu na godinu 2022 , odnosi se na obvezu povrata sredstava u Proračun RH, po osnovu bolovanja iznad 42 dana, a povezano je s šifrom naprijed navedenom br. 12. Indeks iznosi 130,90 %.

### **ŠIFRA 9112**

Ostali vlastiti izvori – tijekom 2023 godine na ovu skupinu konta knjižene su vrijednost ulaganja po osnovu izvora financiranja IF563 (financiranje gradnje objekata organiziranog stanovanja iz EU Fondova, te sredstva IF43 , koja je angažiralo Ministarstvo rada, mirovinskog sustava, obitelji i socijalne politike, kao plaćanje razlike za financiranje gradnje objekata

### **ŠIFRA 922**

Višak prihoda poslovanja – ( indeks je 280,20 % ) Najveći dio viška prihoda ostvareni na kraju 2023 godine odnosi se na višak prihoda IF43 (nedoznačena, a naplaćena sredstva prihoda po osnovu opskrbnine i vaninstitucije) , koja iznose ukupno 27.458,41 EUR-a.

### **ŠIFRA 991 I 996**

Dom za odrasle osobe Lobar-grad prilikom sklapanja ugovor o nabavi roba u postupcima jednostavne nabave traži zadužnice, bjanko zadužnice za dobro izvršenje ugovora. Tijekom 2023 godine došlo je do povećanja broja ugovora u postupcima nabave roba, radova , koji su povezani sa EU Fondovima financiranje gradnje objekata, nabava opreme, nabava vozila. Indeks iznosi 150,60%.

### **ŠIFRA 23953**

Povećao se u obveznika, dobavljača roba, radova i usluga koji uplaćuju jamčevine na žiro-račun umjesto da izdaju bjanko zadužnice i zadužnice indeks 236,10%.

### **ŠIFRA 23954**

Naplaćene kazne za dobro izvršenje ugovora, te za ozbiljnost ponuda u postupcima nabave za EU projekt „Mi u zajednici“. Indeks iznosi 116,00%.

## **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.

Indeks iznosi 172,40 %.

### **ŠIFRA 639**

Kapitalni prijenosi između korisnika istog proračuna, odnosi se na financiranje razlike sredstava za gradnju objekata za organizirano stanovanje korisnika. Naime uslijed nedostatka sredstava, koja su bila osigurana na izgradnji objekata organiziranog stanovanja u okviru projekta „Mi u zajednici“ iz EU Fondova, Ministarstvo rada, mirovinskog sustava, obitelji i socijalne politike osiguralo je razliku nedostatnih sredstava u iznosu od 672.417,62 EUR-a.

### **ŠIFRA 661**

Prihodi od prodaje robe i pruženih usluga ostvareni su indeksom od 116,60%, a uglavnom se odnosi na povećanu prodaju robe na kantini Doma Lobar-grad u 2023 godinu u odnosu na 2022 godinu.

### **ŠIFRA 663**

Donacije u 2023 godini smanjile su se i od pravnih i fizičkih osoba , te iznose svega 21,50 %.

### **ŠIFRA 6711**

Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja, indeks iznosi 113,00 % , a uglavnom se odnosi na povećanje prihoda za isplatu plaća radnika u 2023 godini.

## **ŠIFRA 6712**

Prihod iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine odnosi se na nabavu opreme po posebnim Suglasnostima, koje osigurava Ministarstvo rada, mirovinskog sustava, obitelji i socijalne politike. Tako je u 2023 godini financirana nabava plinskog kotla za glavnu kuhinju, financirana je nabava opreme za fizikalnu terapiju, također je financirana revizija dokumentacije za energetske obnove zgrada, a također su i osigurana nedostatna sredstva za nabavu osobnog automobila u okviru projekta „Mi u zajednici“. Indeks iznosi 127,

## **ŠIFRA 31 Rashodi za zaposlene**

Indeks ove skupine iznosi 121,30 %, a uvjetovani je povećanjem plaća od 1.06.2023 godine uvođenjem dodataka na plaću, te povećanjem osnovice plaća od 1.10.2023 godine. Obrazloženje uz šifru 231 kod Bilance.

### **ŠIFRA 312 Ostali rashodi za zaposlene**

Povećanje izdataka za otpremnine, regres i božičnice, te indeks iznosi 113,60% u odnosu na 2022 godinu.

### **ŠIFRA 3211 Službena putovanja**

Tijekom 2023 godine bilo je više službenih putovanja, u odnosu na 2022 godinu pa je i indeks 131,00 %.

## **ŠIFRA 3222 Materijal i sirovine**

Ova pozicija iskazuje indeks 114,40 %, a u okviru nje ističu se troškovi živežnih namirnica, koji su najviše rasli u odnosu na sve stavke unutar ove skupine.

### **ŠIFRA 3223 Energija**

Cijena energenata smanjena je u 2023 godini u odnosu na cijene energenata iz 2022 godine, što se je odrazilo i na indeksu 57,10% 2023 u odnosu na 2022 godinu. Ovime su i energenti doprinjeli da su ukupni rashodi za materijal i energiju za 2023 manji u odnosu na rashode za 2022 godinu, te na ukupnoj razini iznose 87,10%.

### **ŠIFRA 3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja**

Unutar ove skupine troškova zastupljene su usluge tekućeg i investicijskog održavanja građevinskih objekata, opreme i prijevoznih sredstava. Glavninu troškova održavanja u 2023 godini sačinjavaju troškovi zgrada i troškovi opreme. Naime radi se o dotrajalim uređajima i opremi, za koje je sve više treba angažirati vanjske servise za popravak, a također su i stari objekti u koje je potrebno sve više ulagati za normalno funkcioniranje. Indeks iznosi 160,50% u odnosu na 2022 godinu.

### **ŠIFRA 3233 Usluge promidžbe i informiranja**

Ova stavka nosi indeks 203,30%, a najveći trošak u 2023 godini, odnosi se na natječaje za oglašavanje za radna mjesta za zapošljavanje.

### **ŠIFRA 3237 Intelektualne i osobne usluge**

Na ovoj stavci knjižene su i intelektualne usluge koje su bile vezane uz IF563 EU projekt „Mi u zajednici“, koji su izdaci i doprinjeli ukupnom indeksu od 187,00%.

### **ŠIFRA 32911 Naknade za rad članovima predstavničkih i izvršnih tijela i upravnih vijeća**

Ova šifra ima indeks 64,50%, a održano je manje sjednica u 2023 godini, nego je to bio slučaj u 2022 godini.

### **ŠIFRA 3292 Premije osiguranja**

Nabavljeno je novo vozilo u 2023 godini, pa je došlo i do povećanja premije osiguranja. Indeks iznosi 123,40 %.

## **ŠIFRA 37 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade**

U okviru ove pozicije među ostalim isplaćuju se naknade za osobne potrebe korisnika. Tijekom 2023 godine isplaćene su i razlike sredstava za osobne potrebe korisnika svakog ponaosob, za kojeg je izdano rješenje da ima pravo na razliku sredstava od 17.02.2022 godine. Tako je do

17.02.2022 godine bilo pravo na sredstva za osobne potrebe u iznosu od 13,27 eur-a, a od 17.02.2022 godine utvrđeno je pravo na isplatu od 33,18 eur-a mjesečno po korisniku.

**ŠIFRA 4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine**

Gradnja objekata organiziranog stanovanja kroz projekt „Mi u zajednici“ EU Fondovi, kao i nabava opreme za izgrađene objekte iz EU Fondova , te nabava osobnog automobila iz EU sredstava. Indeks iznosi 909,30% u odnosu na 2022 godinu.

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

**ŠIFRA 91512 P016**

Na ovoj šifri prikazana je ukupna vrijednost od 16.726,25 , a odnosi se na prirast osnovnog stada , na zemljište dobiveno darovnim ugovorom od grada Zlatara, te primljena roba antigenski testovi.

Bilješke obradio:  
Šef računovodstva  
Josip Ferek

Ravnateljica:  
Darinka Sviben, dipl. soc. radnica