

**BILJEŠKE UZ BILANCU**  
**stanje na dan 31. prosinca 2020. godine**

**Obveznik:** RKP:07317 MB.03153037 Dom za odgoj djece i mladeži Zadar  
23.000 Zadar, Ulica bana Josipa Jelačića 8  
OIB:67719867859  
Razina:11 Razdjel:086  
Djelatnost: 8790-Ostale djelatnosti socijalne skrbi sa smještajem  
Šifra: 13  
Šifra općine:520

U bilanci imamo nekoliko stavaka, koje pokazuju veća odstupanje u odnosu na prošlu godinu, te dajemo slijedeće obrazloženje:

**AOP 016**

Indeks 296 nastao je iz razloga što se stara i dotrajala telefonska centrala više nije mogla popraviti te je nabavljena nova telefonska centrala te televizora za korisnike Doma kao i za stambenu jedinicu koja se adaptira za organizirano stanovanje korisnika Doma.

**AOP 017**

Smanjenje opreme za održavanje i zaštitu uslijedilo je zbog rashoda starih i dotrajalih uređaja, dok se novi nisu nabavljali zbog skorašnjeg preseljenja u nove prostore Doma te će se u slučaju potrebe tada nabaviti.

**AOP 020**

Povećanje indeksa nastalo je zbog nabave biljarskog stola dobivenog u donaciju od fizičke osobe.

**AOP 048**

Smanjenje zaliha sitnog inventara uslijedilo je nakon što smo u 2019. godini nabavili tekstil (kuhinjske krpe, plahte, jastučnice, poplune...) i madrace za krevete korisnika koji su bili na zalihi zbog potreba korisnika i redovnog poslovanja stavili u upotrebu, a za nabavom novih u 2020. godini nismo imali potrebe.

**AOP 059**

Radi se o vrijednosti zaliha higijenskog materijala i materijala za čišćenje i pranje, koja je u apsolutnim iznosima ionako malena. Povećanje zalihe proizvoda za redovnu upotrebu nastala je, jer je roba iz praktičnih razloga i sigurnosti naručivana u većim količinama u periodu trajanja epidemije korona virusa.

**AOP 067**

Pred kraj 2019. godine dobili ukupna sredstva za pripravnika od HZZ-a čime je došlo u početnom stanju do povećanja novčanih sredstava. A smanjenje priljeva i odljeva novca, samim time i stanju novčanih sredstava na kraju obračunskog razdoblja, odnosi se na to da je zbog smanjenog obima posla uslijed epidemije virusa COVID-19 došlo do obustave rada usluge poludnevnog boravka čime su roditelji djece bili oslobođeni plaćanja participacije.

**AOP 081**

Povećanje indeksa za ostala potraživanja odnosi se na to da prema Uputi i obavijesti nadležnog Ministarstva sredstva koja potražujemo od HZZO (ozljeda na radu, njega djeteta do 3 godine starosti) nisu refundirana te ih prema Uputi nadležnog Ministarstva ne možemo i ne smijemo zatvoriti.

#### **AOP 154**

AOP 154 odnosi se na prihode od participacija roditelja za sudjelovanje u sufinanciranje usluge poludnevnog boravka. Do smanjenja je došlo zbog toga što je rad poludnevnog boravka za razrede od petog razreda osnovne škole do zadnjeg razreda srednje škole u potpunosti bio obustavljen u periodu od 16.03.2020. do kraja školske godine, a za razrede od prvog osnovne škole do četvrtog razreda osnovne škole u periodu od 16.03.2020. godine do 01.06.2020. godine te se u tom periodu nije pružala usluga poludnevnog boravka zbog specifične epidemiološke situacije u državi te samim tim roditelji su bili oslobođeni plaćanja participacije.

#### **AOP 163**

S obzirom na to da je prošlo više od 3 godine izvršen je ispravak potraživanja u iznosu od 100%, a odnosi se na kupovinu djela likovnih umjetnika.

#### **AOP 165**

Povećanje unaprijed plaćenih rashoda u odnosu na prošlu godinu u prvom redu zbog nabave namještaja za stambenu jedinicu za organizirano stanovanje, nabave lož ulja te usluge savjetovanja vezano uz transformaciju Doma, a što se dogodilo na samom kraju godine.

#### **AOP 180**

Povećanje ostalih tekućih obaveza odnosi se prije svega na obavezu povrata neutrošenih sredstava u Državnu riznicu te sredstva koja potražujemo od HZZO (ozljeda na radu, njega djeteta do 3 godine starosti) a ista nisu refundirana te ih prema Uputi nadležnog Ministarstva ne možemo i ne smijemo zatvoriti čime obaveza i dalje ostaje.

#### **AOP 239**

Smanjenje je uslijedilo zbog utroška sredstava na tekuće troškove koje nije bilo moguće financirati iz nadležnog Ministarstva.

#### **AOP246**

Obrazloženje uz pripadajući konto 16615 kao i za AOP 154 naveden gore u bilješkama

#### **AOP 247**

Obrazloženje dano uz pripadajući konto 172

#### **AOP 251**

Smanjenje je nastalo zbog povećanog ispravka vrijednosti službenog automobila. Vozilo nam je dodijeljeno na korištenje, a u vlasništvu je nadležnog Ministarstva.

Obvezni analitički podaci su već detaljno obrazloženi u bilješkama.

U Zadru, 28.01.2021.

Osoba za kontaktiranje: Marijana Stura  
Telefon za kontakt: 023234838  
Odgovorna osoba: Ljiljana Šarić

Odgovorna osoba (potpis):  
Ljiljana Šarić, dipl. soc. ped.

---

M.P.

**BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA U VRIJEDNOSTI I OBUJMU IMOVINE I OBVEZA  
Za razdoblje 1. siječnja do 31. prosinca 2020. godine**

**Obveznik:** RKP:07317 MB.03153037 Dom za odgoj djece i mladeži Zadar  
23.000 Zadar, Ulica bana Josipa Jelačića 8  
OIB:67719867859  
Razina:11 Razdjel:086  
Djelatnost: 8790-Ostale djelatnosti socijalne skrbi sa smještajem  
Šifra: 13  
Šifra općine:520

**AOP 005**

Iznos smanjenja osnovnih sredstava nastao je zbog rashodovanja dotrajale imovine osnovnih sredstava koja više nisu u upotrebi i ne mogu se popravljati.

**AOP 21 i 23**

Iznos smanjenja odnosi se na rashod dotrajale imovine osnovnih sredstava i sitnog inventara koja više nisu u upotrebi i ne mogu se popravljati.

**AOP 25**

Povećanje proizvedene kratkotrajne imovine odnosi se na dobivanje zaštitnih sredstava (maske, zaštitne rukavice, zaštitna odjela, dezinficijensi...) u borbi protiv korona virusa od strane Stožera civilne zaštite Zadarske županije i nadležnog Ministarstva te božićnih poklona za korisnike dobivenih od nadležnog Ministarstva.

U Zadru, 28.01.2021.

Osoba za kontaktiranje: Marijana Stura  
Telefon za kontakt: 023234838  
Odgovorna osoba: Ljiljana Šarić

Odgovorna osoba (potpis):  
Ljiljana Šarić, dipl.s oc. ped.

---

M.P.

**BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA**  
**Za razdoblje 1. siječnja 31 prosinca 2020. godine**

**Obveznik:** RKP: 07317 MB: 03153037 Dom za odgoj djece i mladeži Zadar  
23000 Zadar, Ulica bana Josipa Jelačića 8  
OIB:67719867859  
Razina:11 Razdjel: 086  
Djelatnost: 8790-Ostale djelatnosti socijalne skrbi sa smještajem  
Šifra: 13  
Šifra općine:520

**Na dan 31.12.2020 stanje obveza je Kn 564020**

**1. Iznos od Kn 392436 se odnosi na slijedeće obveze, koje bi predstavljale 13. trošak u 2020, odnosno kontinuirane rashode:**

Kn 369255 - Obveze za zaposlene- plaća za 12/20  
Kn 10731 - Obveze za prijevoz na posao i s posla za 12/20  
Kn 225- Obveze za redovnu uslugu tekućeg održavanja lifta Rn za 12/20  
Kn 105- Obveze za usluge elektronskih medija (kabelska TV) Rn za 12/20  
Kn 4783- Obveze za električnu energiju (Rn za 12/19)  
Kn 2108- Obveze za usluge telefona i mobitela (Rn za 12/20)  
Kn 1013 – Obveze za uslugu interneta (RN za 12/20)  
Kn 456- Obveze za poštarinu- objedinjena nabava (Rn za 12/20)  
Kn 3395- Obveze za komunalne usluge (voda, čistoća i pričuva) (Rn za 12/20)  
Kn 13 – Obveze za ostale računalne usluge (rn za 12/20)  
Kn 352 - Obveze za usluge platnog prometa (HPB) (Rn za 12/20)

---

**Kn 392436**

**2. Iznos od Kn 36937 odnosi se na obvezu uplate u Državni proračun**

29921-Obveza za povrat refundacije bolovanja preko HZZO u proračun (HZZO još nije vratio sredstva)  
7016 – Obaveza povrata u neutrošenih sredstava u proračun  
0,36 - Obaveza za povrat kamate a vista u proračun (već je ukalkulirana u dvije gornju stavku, jer se može zaokružiti samo na nulu)

---

**= Kn 36937**

**3. Iznos od Kn 30313 odnosi se na obveze prema dobavljačima, čije se fakture odnose na 2020. godinu, ali će se radi zatvaranja Državne riznice podmiriti u 2021. godini:**

Kn 2083- Obveze prema dobavljačima za namirnice  
Kn 764 - Obveze prema dobavljačima za cestarinu  
Kn 827- Obveze prema dobavljačima za gorivo na benzinskim postajama  
Kn 25156 - Obveze prema dobavljačima za isporuku lož-ulja  
Kn 1188- Obveze za dimnjačarske usluge  
Kn 41 – Obaveza za vodu – stambena zajednica  
Kn 236 – Obaveza za zaštitnu odjeću i obuću zaposlenika  
Kn 18 - Usluge pošte- redovne

---

**= Kn 30313**

**4. Obaveze za plaćanje nefinancijske imovine koja nastale u 2020. godini, a biti će podmirene u 2021. godini:**

Kn – 16500 kn-Obaveza za građ.usl.u pripremi  
Kn 87 834 – Obaveza za namještaj za opremanje stana

---

**= kn 104334**

**Sveukupno obveze:**

**KN 564020**

U Zadru, 28.01.2021.

Odgovorna osoba (potpis):  
Ljiljana Šarić, dipl. soc. ped.

Osoba za kontaktiranje: Marijana Stura  
Telefon za kontakt: 023234838  
Odgovorna osoba: Ljiljana Šarić

M.P.

---

## **BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA za razdoblje od 01. siječnja 2020. do 31. prosinca 2020. godine**

**Obveznik:** RKP:07317 MB.03153037 Dom za odgoj djece i mladeži Zadar  
23000 Zadar, Ulica bana Josipa Jelačića 8  
OIB:67719867859  
Razina:11 Razdjel: 086  
Djelatnost: 8790-Ostale djelatnosti socijalne skrbi sa smještajem  
Šifra: 13  
Šifra općine:520

U Izvještaju o prihodima i rashodima, primicima i izdacima imamo neka veća odstupanja, za koja dajemo slijedeće obrazloženje:

### **1.AOP 064**

U odnosu na prošlu godinu (2019.) uz iste iznose za potpore od strane Grada Zadra i Zadarske Županije ovu godinu (2020.) dobili smo i zaštitna sredstva za COVID-19 od Stožera civilne zaštite Zadarske županije u procijenjenoj vrijednosti od 17720,00 kn čime je došlo do povećanja prihoda Tekućih pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan.

### **2.AOP 116**

AOP 116 odnosi se na prihode od participacija roditelja za sudjelovanje u sufinanciranje usluge poludnevnog boravka. Do smanjenja je došlo zbog toga što je rad poludnevnog boravka za razrede od petog razreda osnovne škole do zadnjeg razreda srednje škole u potpunosti bio obustavljen u periodu od 16.03.2020. do kraja školske godine, a za razrede od prvog osnovne škole do četvrtog razreda osnovne škole u periodu od 16.03.2020. godine do 01.06.2020. godine te se u tom periodu nije pružala usluga poludnevnog boravka zbog specifične epidemiološke situacije u državi te samim tim roditelji su bili oslobođeni plaćanja participacije.

### **3. AOP 128 i 129**

Smanjenje tekućih donacija (AOP 128) i kapitalnih donacija (AOP 129) dogodilo se uslijed epidemije s obrazloženjem od strane pravnih osoba da su onemogućeni donirati sredstva zbog toga što su i oni morali tijekom godine ulagati u zaštitu svojih radnika i kupaca od virusa COVID-19 čime su sredstva namijenjena donaciji uložili u zaštitna sredstva.

### **4. AOP 133**

Povećanje prihoda iz nadležnog proračuna za nabavu nefinancijske imovine od 305,60 % odnosi se na nabavu telefonske centrale te na adaptaciju stana dobivenog od Ureda za državnu imovinu na trajno korištenje, a u kojem će biti smješteni korisnici na cjelodnevnom smještaju.

### **5. AOP 162, 163 i 164**

Do smanjenje rashoda za službena putovanja, stručna usavršavanja zaposlenika te ostalih troškova na službenim putovanjima došlo je zbog ograničenosti kretanja uslijed epidemije COVID-19 (korisnici su manje putovali u svoje domove, a zaposlenici su većinu seminara i edukacija prošli preko web-a).

### **6. AOP 167**

Do povećanja rashoda došlo je zbog povećanja potrošnje higijenskog materijala i materijala za čišćenje i pranje odnosno dezinfekcije prostorija i ruku uslijed epidemije uzrokovane virusom COVID-19.

### **7. AOP 169**

Smanjenje potrošnje energije odnosno goriva za automobile zbog razloga opisanog pod točkom 5. (AOP 162-164)

### **7. AOP 170-171**

Smanjenje rashoda za materijale za tekuće i investicijsko održavanje te sitnog inventara i auto guma dogodilo se zbog odluke da zbog transformacije Doma i prelaska u nove prostore nećemo ulagati u postojeću zgradu.

### **8. AOP 173**

Povećanje zbog povećanja potrošnje zaštitnih sredstava (maske, zaštitne rukavice, viziri, odjela...) zbog epidemije COVID-19.

### **9. AOP 176**

Povećanje se uglavnom odnosi na održavanje opreme koja se namjerava preseliti u nove prostore te na održavanje vozila od kojih u dva vozila starija od 10. godina pa je i ulaganje u njih sve veće.

### **10. AOP 177**

Povećanje zbog objave natječaja za izbor novog ravnatelja.

### **11. AOP 180**

Smanjenje zdravstvenih usluga zbog toga što grupa djelatnika starijih od 50 godina nisu mogli obaviti sistematske preglede. Naime, zbog epidemije COVID-19 usluge nisu mogle biti pružene.

### **12. AOP 181**

Najveći dio povećanja se odnosi na uslugu savjetovanja vezano uz planirano proširenje usluga socijalne skrbi.

### **13. AOP 183**

Smanjenje se odnosi na to što smo u 2019. godini imali sportske susrete svih Domova za odgoj djece i mladeži u Hrvatskoj te smo u tom projektu imali rashode za grafičke usluge. Ovu godinu iz epidemioloških razloga sportski susreti nisu održani.

### **14. AOP 186**

Povećanje naknade za rad članovima Upravnog vijeća zbog Odluke nadležnog Ministarstva o povećanju naknade svim članovima.

### **15. AOP 190 i 192**

Povećanje pristojbi i naknada (AOP 190) i ostalih nespomenutih rashoda poslovanja (AOP 192) rezultat su u prvom redu troškova odvjetnika i pripadajućih sudskih troškova povodom dva sudska spora koje se vode protiv Doma za odgoj na nadležnom Općinskom sudu u Zadru.

### **16. AOP 208**

Smanjenje poslovanja, dovelo je do smanjenja transakcija i manjeg priljeva i odlijeva novca na žiroračun Doma te prema tome smanjenu proviziju za izvršene transakcije.

### **17. AOP 242**

Objasnjeno je isto kao pod točkom 2. AOP 116.

### **18. AOP 254 i 255**

Smanjenje naknade građanima i kućanstvima u novcu i u naravi dogodilo se uslijed epidemije uzrokovane COVID-19 pošto određeno razdoblje nismo primali nove korisnike radi opasnosti od COVID infekcije, postojeći korisnici manje su putovali svojim domovima, a također im je bio neomogućen uobičajen izlazak, odlazak na sportske aktivnosti, te su im bile nedostupne i ostale kulturne i zabavne aktivnosti.

### **19. AOP 287**

Objasnjeno je isto kao pod točkom 2. AOP 116.

**20. AOP 304**

Povećanje zbog činjenice da je anuliran ispravak vrijednosti potraživanja jer je dužnik ponovno počeo izvršavati svoje obaveze (otplata rate za otkup stana).

**21. AOP 324**

Smanjenje zbog manje prodaje, odnosno manjeg interesa kupaca za umjetničke slike.

**22. AOP 361**

Smanjenje nabave uredske opreme i namještaja zbog preseljenja u nove prostore i same transformacije Doma nismo ulagali u novu opremu i namještaj.

**23. AOP 362**

Do povećanja komunikacijske opreme došlo je prije svega zbog nabave nove telefonske centrale. Nabava je uslijedila nakon što se stara i dotrajala telefonska centrala više nije mogla popraviti.

**24. AOP 366**

Povećanje sportske opreme zbog donacije Rotary club-a sprava za teretanu i ostalih sprava za vježbanje Domu te biljarskog stola doniranog od fizičke osobe.

**25. AOP 367**

Povećanje nabave uređaja, strojeva i opreme za ostale namjene nabavljene prije svega za opremanje nove stambene jedinice za organizirano stanovanje korisnika (mikser, usisavač, perilica rublja, sušilica rublja, mikrovalna pećnica) te hladnjak za uslugu poludnevnog boravka.

**26. AOP 394**

Povećanje zbog adaptacije stana koji nam je dodijeljen na trajno korištenje od Ureda za upravljanje državnom imovinom. Stan se je morao u potpunosti adaptirati te prilagoditi organiziranom stanovanju korisnika Doma.

**27. AOP 402**

Povećanje zbog činjenice da je anuliran ispravak vrijednosti potraživanja jer je dužnik ponovno počeo izvršavati svoje obaveze (otplata rate za otkup stana).

**28. AOP 637**

Povećanje aktivnih vremenskih razgraničenja u odnosu na prošlu godinu u prvom redu zbog nabave namještaja za stambenu jedinicu za organizirano stanovanje, nabave lož ulja te usluge savjetovanja vezano uz transformaciju Doma, a što se dogodilo na samom kraju godine.

**29. AOP 638, 639 i 640**

Povećanje stanja novčanih sredstava odnosi se prije svega na to što smo pred kraj 2019. godine dobili ukupna sredstva za pripravnika od HZZ-a. A smanjenje priljeva i odljeva novca odnosi se na to da je zbog smanjenog obima posla uslijed epidemije virusa COVID-19 došlo do obustave rada usluge poludnevnog boravka čime su roditelji djece bili oslobođeni plaćanja participacije.

Odstupanja za dodatne analitičke podatke obrazložena su u gore navedenim bilješkama.

U Zadru, 28.01.2021.

Odgovorna osoba (potpis):

Osoba za kontaktiranje: Marijana Stura

Telefon za kontakt:023234838



Odgovorna osoba: Ljiljana Šarić

---

M.P.