

Bilješke uz Godišnji financijski izvještaj Dječji dom Maestral Split - 2020. godina -

Za 2020. godinu izrađeni su sljedeći financijski izvještaji:

- PR-RAS: Izvještaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima
- RAS-funkcijski: Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji,
- PVRIO: Izvještaj o promjenama u vrijednosti i obujmu imovine i obveza,
- BIL: Bilanca,
- OBV: Izvještaj o obvezama,
- Bilješke.

1. O Dječjem domu Maestral Split

Dječji dom Maestral Split ustanova je socijalne skrbi koja skrbi o djeci i mlađim punoljetnim osobama bez roditelja ili odgovarajuće roditeljske skrbi, trudnicama ili roditelju s djecom do godine dana, biološkim, udomiteljskim i posvojiteljskim obiteljima, djeci bez pratnje-stranim državljanima i djeci i mladima nakon izlaska iz skrbi.

Ustanova djeluje u nadležnosti Ministarstva rada, mirovinskog sustava, obitelji i socijalne politike. Ravnateljica ustanove je Jelena Burazin prof. psiholog i psihoterapeut.

U zadnjih deset godina u sklopu ustanove je otvoren niz dodatnih lokacija na kojima se pružaju različite usluge. Dječji dom Maestral Split uz matičnu lokaciju u Splitu te podružnicu Miljenko i Dobrila u Kaštel Lukšiću, djeluje na još 11 lokacija:

- Savjetovalište u Kaštel Lukšiću;
- 2 stana (Solin, Split) stambena zajednica sa sveobuhvatnom podrškom korisnicima;
- 5 stanova (3xSplit, Kaštela, Podstrana) stambena zajednica sa povremenom podrškom korisnicima.
- 3 programa dnevnih boravaka pri školama u Klisu, Žrnovnici (uz programe DB u Domu u Splitu i podružnici u Kaštel Lukšiću) i Imotskom.

Ustanova na 31.12.2020 godine broji 88 zaposlenih (75 u 2019. godini) te 135 korisnika (119 u 2019 godini), a trend rasta usluga, zaposlenika i broja korisnika je uzlazan od 2016. godine. Za očekivati je da se ovaj trend nastavi i u narednom periodu.

2. Izvještaj o prihodima i rashodima

U sljedećoj tablici su prikazane osnovne grupe prihoda i rashoda u 2020. godini u odnosu na prethodnu godinu.

Opis	Izvor	2019	2020	Indeks
Proračunski prihodi - redovno poslovanje	11	12.503.836	12.883.077	103,03%
Proračunski prihodi	43	30.000	17.549	-
Proračunski prihodi - ulaganja i nabava opreme	43	240.335	463.720	192,95%
Prihod od participacija	43	49.014	17.100	34,89%
ESF - Europski socijalni fond	561/12	-	1.194.161	-
Prihod od HZZ-a - Pripravnici/Stručno osposobljavanje	52	13.598	169.935	1249,71%
Prihodi od donacija	61	569.959	641.180	112,50%
UKUPNO PRIHODI		13.406.742	15.386.721	114,77%
Rashodi redovnog poslovanja	11	12.503.836	12.883.077	103,03%
Rashodi redovnog poslovanja - sredstva participacije	43	30.000	20.097	66,99%
Rashodi - ulaganja na građevinskim objektima	43	360.544	463.720	-
ESF - Europski socijalni fond	43	240.335	1.224.661	-
Rashod - Pripravnici i/ ili stručno osposobljavanje	52	182.522	58.137	31,85%
Rashodi redovnog poslovanja - Donacije	61	434.457	451.550	103,93%
Nabava nefinancijske imovine - Donacije	61	39.591	230.989	583,44%
UKUPNO RASHODI		13.791.285	15.332.231	111,17%
VIŠAK/ MANJAK PRIHODA TEKUĆEG RAZDOBLJA		-384.543	54.491	
Rashodi budućeg razdoblja		1.050.470	1.050.513	100,00%

U prikazanoj tablici se nalaze prihodi i rashodi razdvojeni prema izvoru i namjeni:

- Proračunski prihodi (a time i rashodi) za redovito poslovanje su neznatno viši od prethodne godine (3,03 %).
- Proračunska sredstva za ulaganje i nabavu opreme se odnosi na investiciju nabave novih vrata na ustanovi u Splitu, nabavu namještaja na odjelu vrtića i beba, nabavu blagovaonskih stolica i stolova za Split i Kaštela te nabavu nove pećnice i ljuštalice.
- U 2020. godini započeta je provedba projekta Pružimo ruku podrške djeci, mladima i obitelji koja se financira novcem Europskog socijalnog fonda (85%). Prikazani prihodi i rashodi se odnose na troškove plaća novozaposlenih 6 djelatnika, nabavu 6 vozila kroz te nabavu ostale opreme i usluga predviđenih projektom.
- 2020. godine Dom je primio 169.935 Kuna od Hrvatskog zavoda za zapošljavanje kao sredstva za financiranje plaće dva pripravnika. Od toga je potrošeno 58.137 kn u 2020 godini.
- Prihodi od donacija su porasli u odnosu na prethodnu godinu za 12,5% odnosno približno 72.000 Kuna. Rashodi iz donacija za financiranje redovnih aktivnosti su nešto veći od prošle godine (3,93 %). Ulaganja u dugotrajnu imovinu su značajno veća prvenstveno zbog provedbe projekta renovacije odjela beba.

- Ukupan višak prihoda iznosi 54.491 kuna.
- Rashod budućeg razdoblja je 1.050.512,58 kuna od čega se 922.310,12 kuna odnosi na trošak plaće djelatnika za 12 mjesec 2020.godine.

3. Donacije

3.1 *Novčane donacije*

U 2020. godini na žiro-račun Doma je uplaćeno ukupno **641.179,68** kuna od strane različitih donatora.

Renovacija odjela beba. Akcijom Mi plivamo za vas te uplatama ostalih donatora u 2020. godini prikupljeno je oko 150.000,00 kn za renovaciju odjela beba. Zajedno sa sredstvima iz prethodne godine ukupno prikupljena sredstva iznose 275.707,00 kuna.

Grad Kaštela, kao i prethodnih godina, financira troškove odgajatelja u Kaštel Lukšiću koji je zaposlen na pola radnog vremena.

Grad Split, mjesečnom uplatom od 4.000,00 kn sufinancira troškove najma stana stambene zajednice s sveobuhvatnom podrškom u Getaldićevoj ulici, Split te je u 2020. sa 45.000,00 kn financirao rad jednog odgajatelja u Splitu na pola radnog vremena.

Detaljan popis uplaćenih donacija nalazi se u Prilogu I. ovog dokumenta.

3.2 *Materijalne donacije – osnovna sredstva*

U 2020. godini Dječji dom Maestral Split je zaprimio materijalne donacije u vrijednosti 129.939,60 Kn od toga:

- Split: 98.458,70 kn
- Kaštela: 31.480,90 kn.

Detaljan popis materijalnih donacija je vidljiv u Prilogu II. Ovog dokumenta

3.3 Rashodi iz donacija

U sljedećoj tablici je prikazama struktura rashoda plaćenih iz donacijskih sredstava.

A Stanje donacijskih sredstava na početku godine	
<i>Donacije (1.1.2020)</i>	520.365
B Primljene donacije	
<i>Primljene donacije</i>	641.180
C Potrošene donacije	
Dnevnice (izleti djece)	1.458
Odjeća i obuća korisnika	2.944
Sitna oprema	7.450
Renovacija odjela beba	205.810
Podopolagački radovi - hodnik stručni tim	19.915
Stan Getaldićeva - stanarina	48.000
Odgajatelj 1/2 radnog vremena Kaštela	68.221
Logoped/soc.pedagog	18.939
Odgajatelj 1/2 radnog vremena Split (odjel 0-7 god.)	38.102
Tri dive za Maestral	10.500
Zaštitar	3.150
Džeparac	2.100
Donacija Dječji dom Vrbina, Sisak	10.000
Kulturno zabavne potrebe korisnika	1.022
Ostalo	13.938
Rashodi poslovanja	451.550
Oprema i namještaj - odjel bebe i vrtići	29.976
Oprema i namještaj - razno	13.627
Stan Solin (frižider, perilica)	3.706
Namještaj za Getaldićeva 15	8.519
Uređenje Igrališta Split i Kaštela	14.248
Oprema za rad (skeneri, printeri i sl)	11.939
Potrepštine i oprema za ESF Imotski	1.248
Fotoaparati	5.382
Sjedeća garnitura školski St	7.219
Ostalo	5.186
Nabava nefinancijske imovine	101.049
C UKUPNO RASHODI	552.599
A Stanje donacijskih sredstava na kraju godine (A+B-C)	
<i>Donacije (31.12.2020)</i>	608.946

Budući da su proračunska sredstva nedostatna za financiranje dnevnica prilikom odlaska djece na ljetovanja/zimovanja jedan dio troškova se financira iz donacijskih sredstava. Ove godine zbog epidemiološke situacije i smanjenog broja putovanja, većina dnevnica se financirala iz proračunskih sredstava.

Sjedište
Jurja Šižgorića 4, Split
tel: 021/535 400, 091 612 9654
Ravnatelj/ica tel: 021/535 300, 091 1233445
Računovodstvo tel./fax: 021/539 157
dom.maestral@gmail.com



Podružnica „Miljenko i Dobrila“, Kaštel Lukšić
tel: 021/227 890, 098 255 010, fax: 021/228 266
djecji.dom.kastela@gmail.com

www.ddmaestral.hr

U 2020. godini provedena je kompletna renovacija odjela beba. Troškovi financiranja su plaćeni kombinacijom proračunskih sredstva te donacijskih sredstava. Donacijskim sredstvima plaćeni su radovi u visini 205.810,00 kn te nabava namještaja i didaktičke opreme u visini 29.976,00 kn. Zajedno s odjelom beba promijenjeni su podovi u atriju i hodniku na I. katu (stručni tim).

Grad Split sufinancira troškove najma stana u Splitu u kojem se provodi program organiziranog stanovanja uz sveobuhvatnu podršku te troškove pola radnog vremena jednog odgajatelja u Splitu.

Grad Kaštela uplaćuje namjenska sredstva kojima se financira rad odgajatelja na pola radnog vremena. Iz donacijskih sredstava se financira i trošak logopeda koji je neophodan za rad s djecom.

Sukladno prethodno donesenoj odluci upravnog vijeća Dom za djecu iz donacijskih sredstava plaća troškove zaštitara u vremenu posjeta roditelja štíćenicima Doma te trošak logopeda i socijalnog pedagoga.

Iz donacijskih sredstava financirana je nabava igrala za dvorište u Splitu i Kaštelima (trampolin, ljuljačke, pješčanik i sl.).

3.4 Donacije – stanje na kraju poslovne godine

Stanje donacija na žiro-računu na datum 31.12.2020. godine iznosi 608.945,97 kuna.

Pregled novčanih donacijskih sredstava u 2020. godini		
A	Stanje donacijskih sredstava na početku godine (1.1.2020)	520.365,49
B	Primljene donacije tokom 2020. godine	641.179,68
C	Potrošene donacije tokom godine	552.599,20
A+B-C	Stanje donacijskih sredstava na žiro-računu na kraju godine (31.12.2019)	608.945,97

4. Zaključak

Dječji dom Maestral više godina zaredom bilježi trend rasta po različitim pokazateljima. Ustanova posluje na značajno većem broju lokacija tako da u protekloj godini bilježi čak 13 lokacija (uz ustanovu i podružnicu, dodatne lokacije su savjetovalište, 7 stanova te 3 programa dnevnog boravka pri osnovnim školama). Značajna promjena u odnosu na prethodnu godinu je pokretanje projekta financiranog kroz ESF na temelju kojeg su nabavljena značajna osnovna sredstva, otvorena je nova usluga na području Imotskog te je zaposleno dodatnih 6 osoba na tri godine koliko će trajati projekt.

U skladu sa povećanom aktivnošću i ostali pokazatelji bilježe rast:

- Povećan je broj zaposlenih. Potrebno je napomenuti da se veći broj zaposlenih financira iz sredstava projekta.
- Oscilacija u broju korisnika. Dječji dom Maestral bilježi rast broja korisnika tako da u prosincu 2020 godine broji 135 korisnika (u odnosu na 119 u prosincu 2019. godine). Oscilacije tokom godine su najvećim dijelom uzrokovane epidemiološkom situacijom sa COVID-19.

Sjedište
Jurja Šižgorića 4, Split
tel: 021/535 400, 091 612 9654
Ravnatelj/ica tel: 021/535 300, 091 1233445
Računovodstvo tel./fax: 021/539 157
dom.maestral@gmail.com



Podružnica „Miljenko i Dobrila“, Kaštel Lukšić
tel: 021/227 890, 098 255 010, fax: 021/228 266
djecji.dom.kastela@gmail.com

www.ddmaestral.hr

- Troškovi ulaganja u obnovu/renovaciju zgrada. Zbog dotrajalosti građevinskih objekata ali i prilagodbe novim potrebama i programima Ustanove, potrebno je predvidjeti ulaganja u sanaciju i rekonstrukciju zgrada. U 2020. godini su uložena značajna sredstva u obnovu postojećih građevinskih kapaciteta a u narednom periodu se očekuju još veća ulaganja kroz ERDF kada se planira ulaganje na više različitih klokacija

Zaključak koji se može izvući iz pregleda Godišnjih financijskih pokazatelja je da su oni u skladu s poslovnom politikom i strategijom Ustanove.

S obzirom da je 2020. godina bila izuzetno poslovno zahtjevna zbog otežanih uvjeta rada (epidemiološka situacija uzrokovana virusom COVID-19) može se zaključiti da su ostvareni pozitivni poslovni rezultati te da je stvorena kvalitetna podloga za provođenje sljedećih mjera i akcija u cilju poboljšanja životnog standarda korisnika te boljih uvjeta rada svih zaposlenika ustanove.