

Bilješke uz Godišnji finansijski izvještaj Dječji dom Maestral Split

- 2022. godina -

Za 2022. godinu izrađeni su sljedeći finansijski izvještaji:

- PR-RAS: Izvještaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima
- RAS-funkcijski: Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji,
- PVARIO: 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.

Dječji dom Maestral Split uz matičnu lokaciju u Splitu te podružnicu Miljenko i Dobrila u Kaštel Lukšiću, djeluje na sljedećim lokacijama:

- Organizirano stanovanje uz povremenu podršku, Getaldićeva 15, Split (privremeno zbog renoviranja djeluje u prostorijama Podružnice)
- Organizirano stanovanje uz povremenu podršku, Marulićeva 4, Split (privremeno zbog renoviranja djeluje u prostorijama Podružnice, planirano useljenje krajem siječnja 2023.)
- Organizirano stanovanje uz povremenu podršku, Šetalište Miljenka i Dobrile 4, Kaštel Lukšić (privremeno zbog renoviranja djeluje u prostorijama Podružnice)
- Organizirano stanovanje uz povremenu podršku, Pujanke 24 a, Split
- Organizirano stanovanje uz sveobuhvatnu podršku, Put staro sela 23, Podstrana
- Organizirano stanovanje uz sveobuhvatnu podršku, Getaldićeva 10, Split (privremeno zbog renoviranja djeluje u prostorijama sjedišta)
- Poludnevni boravak Klis i okolica (djeluje u prostorijama Podružnice)
- Psihosocijalna podrška, Kneza Višeslava 4, Kaštel Stari
- Psihosocijalna podrška i poludnevni boravak , Ante Starčevića 3, Imotski

Ustanova na 31.12.2022 godine broji 98 zaposlenih (rast u odnosu na 91 zaposlenog u 2021. godini) te 134 korisnika (smanjenje u odnosu na 156 korisnika u 2021. godini).

2. Izvještaj PR-RAS i BIL

U sljedećoj tablici su prikazane osnovne pozicije prihoda i rashoda te imovine i obveza u 2022. godini u odnosu na prethodnu godinu.

Opis stavke	Šifra	Prethodna godina / početak godine	Tekuća godina / kraj godine
PRIHODI POSLOVANJA (šifre 61+62+63+64+65+66+67+68)	6	17.211.123,00	19.901.823,75
RASHODI POSLOVANJA (šifre 31+32+34+35+36+37+38)	3	16.140.405,00	17.955.484,42
Višak prihoda i primitaka raspoloživ u sljedećem razdoblju (šifre X005 + '9221-9222' - Y005 - '9222-9221')	X006	807.310,00	1.205.415,03
Manjak prihoda i primitaka za pokriće u sljedećem razdoblju (šifre Y005 + '9222-9221' - X005 - '9221-9222')	Y006	-	-
Nefinancijska imovina (šifre 01+02+03+04+05+06)	B002	12.885.294,00	14.404.317,20
Financijska imovina (šifre 11+12+13+14+15+16+17+19)	1	2.336.101,00	2.941.557,52
Obveze (šifre 23+24+25+26+29)	2	1.473.175,00	1.680.526,49
Vlastiti izvori (šifre 91 + 922 - 93 + 96 do 98)	9	13.748.220,00	15.665.348,23

U prikazanoj tablici se nalaze prihodi i rashodi ustanove:

- Ustanova je ostvarila rast prihoda i rashoda u odnosu na prethodnu godinu a najveći dio se odnosi na troškove ulaganja kroz ERDF projekt te troškove zaposlenih koji su rasli na temelju rasta osnovice plaće te većeg broja zaposlenih).
- Višak ostvarenih prihoda je veći u odnosu na prethodnu godinu i odnosi se pretežito na rast donacijskih sredstava.
- Pozicije unutar bilance također pokazuju odstupanja u odnosu na prošlu godinu. Nefinancijska imovina je rasla najvećim dijelom zbog ulaganja u renovaciju objekata financirano kroz ERDF projekt. Financijska imovina se odnosi na rast sredstava na žiro-računu, rast vrijednosti vrijednosnih papira te potraživanja prema HZZO-u. Detaljna razrada je vidljiva unutar samih izvještaja.

Ustanova je osim redovitih poslovnih rashoda, ulagala u rekonstrukciju postojeće i nabavu nove dugotrajne imovine. U nastavku su navedena neka značajnija ulaganja:

Sjedište Split i pripadajući stanovi:

- provodi se rekonstrukcija na 4 lokacije u sklopu projekta „Kuća prijatelj djece, mladih i obitelji“,
- provedena je renovacija i opremanje stana u Marulićevu 4,
- nabavljen je vozilo Renault Clio u sklopu ERDF projekta,
- nabavljen je vozilo Dacia Sandera,

Podružnica i pripadajući stanovi:

- provodi se rekonstrukcija na 2 lokacije u sklopu projekta „Kuća prijatelj djece, mladih i obitelji“
- opremljene su sve spavaće sobe s novim namještajem (234.162 Kn)
- zamijenjena su sva sobnih vrata (162.400 Kn)
- nabavljen je nova profesionalna perilica rublja (71.805 Kn)

3. Donacije

Novčane donacije

U 2022. godini na žiro-račun Doma je uplaćeno ukupno 1.024.756,27 Kuna od strane različitih donatora. Radi se o značajnom rastu u odnosu na prethodnu godinu kada je primljeno **895.527,59 kuna** novčanih donacija. U nastavku su izdvojene neke od najvećih donacija.

Sjedište
dom.maestral@ddmaestral.hr
Jurja Šižgorića 4, Split
021/535 400, 091 612 9654
Ravnateljica: 021/ 535 300, 091 233445

Računovodstvo: 021/539 157
korisnik213@socskrb.hr



Podružnica „Miljenko i Dobrila“
djecji.dom.kastela@ddmaestral.hr
Šetalište Miljenka i Dobrile 36, Kaštel Lukšić
021/ 227 890, 098 255 010
Predstojnica: 091 212 9654

www.ddmaestral.hr

Grad Kaštela, kao i prethodnih godina, financira troškove odgajatelja u Kaštel Lukšiću koji je zaposlen na pola radnog vremena. Ove godine je na temelju ugovora o financiranju uplaćeno na račun ustanove 76.000,00 kn.

Grad Split, mjesечно uplatom od 4.000,00 kn sufinancira troškove najma stana stambene zajednice s sveobuhvatnom podrškom u Getaldićevoj ulici, Split te je u 2022. sa 72.000,00 kn financirao rad jednog odgajatelja u Splitu na pola radnog vremena.

Prvo plinarsko društvo d.o.o. je uplatilo 155.000,00 Kn na račun ustanove i radi se o namjenskim sredstvima za pokrivanje troškova režija (električne energije i troškova plina).

OTP banka d.d. 100.000,00 Kn za poboljšanje životnog standarda djece u ustanovi.

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

Materijalne donacije – osnovna sredstva

U 2022. godini Dječji dom Maestral Split je zaprimio materijalne donacije u vrijednosti 72.413,12 Kn od toga:

- Split: 69.564,22 kn
- Kaštela: 2.848,90 kn.

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

Sjedište
dom.maestral@ddmaestral.hr
Jurja Šižgorića 4, Split
021/535 400, 091 612 9654
Ravnateljica: 021/ 535 300, 091 233445

Računovodstvo: 021/539 157
korisnik213@socskrb.hr



Podružnica „Miljenko i Dobrila“
djecji.dom.kastela@ddmaestral.hr
Šetalište Miljenka i Dobrile 36, Kaštel Lukšić
021/ 227 890, 098 255 010
Predstojnica: 091 212 9654

www.ddmaestral.hr

Rashodi iz donacija

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

Donacijska sredstva 2022

Period 1.1.2022 - 31.12.2022

A	Stanje donacijskih sredstava na početku godine	
	Donacije (1.1.2022)	736.151
B	Primljene donacije	
	Primljene donacije	1.024.756
C	Rashodi plaćeni iz donacija	
Potrošni materijal	2.156	
Materijali za radne okupacije i kulturno zabavne aktivnosti	25.666	
Sitna oprema	33.672	
Medicinska sestra - odjel 0-7	34.640	
Najam stana Getaldićeva 10 i Podstrana	72.420	
Odgajatelj 1/2 radnog vremena Kaštela	83.854	
Logoped/soc.pedagog/terapeut	55.143	
Odgajatelj 1/2 radnog vremena Split	92.114	
Audiovizualne i grafičke usluge (Dobr. Večera/ Imotski)	19.850	
Zaštitar	11.633	
Renovacija stana Marulićeva 4	371.950	
Održavanje	7.053	
Ostalo	799	
	Rashodi poslovanja	810.949
Nadoplata vozila Dacia	11.865	
Namještaj (stan Marulićeva 4)	24.382	
Oprema - Podružnica (klima uređaji, printeri ..)	14.259	
Oprema - ostalo	6.501	
	Nabava nefinancijske imovine	57.007
C	UKUPNO RASHODI	867.957

A	Stanje donacijskih sredstava na kraju godine (A+B-C)	
	Donacije (31.12.2022)	892.951

Namjenskim sredstvima se financirala obnova stana u Marulićevu 4 gdje se pruža usluga organiziranog stanovanja uz povremenu podršku. Očekuje se završetak svih radova kroz siječanj 2023. godine. Do 31.12.2022 godine uloženo je 371.950,00 Kn u renovaciju.

Za vrijeme trajanja renovacije donacijskim sredstvima financiran je i trošak najma stana u kojem su privremeno smješteni korisnici.

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.

Namjenskim sredstvima uplaćenim od strane Splitsko-dalmatinske županije financiran je rad medicinske sestre na odjelu od 0-7 godina (u periodu od 3 mjeseca kada ustanova nije bila u mogućnosti osigurati neometan rad s postojećim brojem zaposlenih).

Iz donacijskih sredstava financira se rad logopeda, socijalnog pedagoga i terapeuta koji se angažiraju ovisno o broju i potrebama korisnika.

Donacije – stanje na kraju poslovne godine

Stanje donacija na žiro-računu na datum 31.12.2022. godine iznosi 892.950,44 kune.

Pregled novčanih donacijskih sredstava u 2022. godini		
A	Stanje donacijskih sredstava na početku godine (1.1.2022)	736.151
B	Primljene donacije tokom 2022. godine	1.024.756,27
C	Potrošene donacije tokom godine	867.957
A+B-C	Stanje donacijskih sredstava na žiro-računu na kraju godine (31.12.2022)	892.950

4. Sudski sporovi

Trenutno je u postupku 5 tužbi zaposlenika prema ustanovi, od ukupno 40 zaprimljenih u tijeku 2021-2022.godine, zaključno sa 31.12.2022. Radi se o tužbama radnika protiv ustanove s osnove isplate razlike plaće za razdoblje od prosinca 2015. do siječnja 2017. U postupku su i 3 tužbe, za sada, za razdoblje od siječnja 2017.godine do listopada 2017.godine, a sve temeljem Sporazuma o osnovici plaće u javnim službama, sklopljenog 23. studenog 2006. između Vlade RH i sindikata javnih službi (Dodatak Sporazumu od 13. svibnja 2009., Izmjene i dopune Dodatka Sporazuma od 26. listopada 2011., Vjerodostojno tumačenje Izmjena i dopuna Dodatka Sporazuma od 28. prosinca 2012.). Ostale tužbe okončane su uspjehom za radnike te su njihova potraživanja u cijelosti podmirena.

Ukupan iznos glavnih potraživanja (iznos na koji je utužen poslodavac) iznosi je cca 246.593,61 kn. U pogledu preostalih tužbi u procesu, preostali iznos ukupnog potraživanja za isplatiti iznosi cca 34.596,92 kn.

Do 31.12.2022 isplaćeno je ukupno 35 zaposlenika a ukupna visina isplaćenih troškova (utuženi iznos, kamate, trošak odvjetnika) osigurana je od strane nadležnog Ministarstva (374.445,76 Kn). Ustanova se u navedenim sudskim procesima vodi sukladno uputama nadležnog Ministarstva i relevantnim procesnim propisima.

Ustanova vodi još dva spora s zaposlenicama koja su u tijeku, nevezano za tužbe ranije navedene.

5. Zaključak

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

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.