



**DOM ZA STARIJE OSOBE BJELOVAR**

**VLAHE PALJETKA 1, BJELOVAR**

**OIB: 855262565**

**Razina: 31**

**Broj RKP-a: 07552**

**Šifra djelatnosti NKD: 8730**

**U Bjelovaru, 28.1.2022.**

**Kontrolni broj: 687.419.676,46**

## **BILJEŠKE**

### **UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE ZA RAZDOBLJE 01.01.-31.12.2021.**

#### **I.**

U 2021. godini bilo je niz događaja koji su značajno utjecala na poslovanje Doma. Početkom i krajem godine trajala je pandemija virusa COVID-19 u Ustanovi. Izvođenje radova na Energetskoj obnovi Doma je u punom jeku u ovom razdoblju, te je uspješna primopredaja uslijedila 18.6.2021., a projekt je završen 16.12.2021. godine.

#### **II.**

Izdane bjanko zadužnice (AOP 244) su: 4.000.000 kuna Ministarstvu regionalnog razvoja i fondova Europske unije, INA d.d. 10.000 kn, te HBOR-u u iznosu 2.600.000 kao jamstvo za uredno izvršenje ugovornih obveza.

Primljene bjanko zadužnice su: ZU Ljekarna Bjelovar 50.000 kn, Zeta j.d.o. 10.000 kn, Matičević d.o.o. 1.100.000,00 kn.

#### **III.**

Sudski sporovi u 2021. su:

-s korisnicima zbog dugovanja: Šušenj Marica (Angela Born, Ovr-3699/2015), Zovko Ante (Zovko Mirko, Ovr-567/11), Papež Zlata (Ljiljana Bekšić, Ovr-325/2012), Krajinović Ruža (Krajinović Željko, Ovr-3700/2015), Hunjet Gordana (Povrv-56/2012), Cvetković Barica;

-sa zaposlenicima za razliku obračuna plaća za 2015., 2016. i 2017. g. : KONOPA LJILJANA Pr-297/2021; KAKŠA TATJANA Pr-298/2021; ŠPORČIĆ MARIO Pr-299/2021; ŠPORČIĆ KROUL MARINA Pr-300/2021; MLADENOVIĆ SUZANA Pr-301/2021; ERAKOVIĆ LJILJANA Pr-302/2021; STANISLAVA VRANEŠ ŠUPICA Pr-456/2020;

-stručni nadzor na energetske obnovi: IKONART d.o.o. P-3/2021-2

#### **IV.**

**OBRAZAC: PR-RAS**

**Kontrolni broj: 467.111.091,59**

#### **PRIHODI**

Ukupni prihodi poslovanja AOP 001 u 2021. godini iznose 23.205.894 kuna što je u odnosu na prošlu godinu više za 63,2%.

**AOP 045; AOP 064; AOP071:**

Prihodi koji su primljeni za energetska obnova od Ministarstva regionalnog razvoja fondova EU 2.792.576 kn i Fonda za zaštitu okoliša i eneg. učinkovitost koji služi za pokriće rashoda projekta u iznosu 5.959.440 kuna.

#### AOP 080; AOP088; AOP107; AOP 124; AOP 130 I AOP 131

Kamate na oročena sredstva su znatno manja u odnosu na prošlu godinu, što je ovisno o visini sredstava na žiro-računu i potpisanom ugovoru sa bankom. U 2020. je iznosio 2.272 kn, a u 2021. 170 kn. Prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine u 2021. godini su iskazani na kontu 6615, AOP 122, te kada ih usporedimo prethodnom godinom vidljivo je da su veći 19,5% što je vezano uz sklapanje novog ugovora s Hrvatskim telekomunikacijama.

Ostali nespomenuti prihodi (AOP 112) čine opskrbnine korisnika i plaćanje ostalih usluga, prema strukturi prihoda su najznačajniji, ostvaruju smanjenje od 1% zbog smanjene popunjenosti i nemogućnosti primanja novih korisnika uslijed pandemije COVID-19. Od listopada 2021. godine cijena smještaja povećana je za 10%. Za potraživanja koja nisu podmirena redovito se opominje dužnike, te se nastoji držati popunjenost kapaciteta, što ovisi o mjerama koje propisuje Stožer civilne zaštite.

Prihodi iz nadležnog proračuna (AOP 129), prema strukturi prihoda odmah su po veličini iza ostalih nespomenutih prihoda, te su veći u odnosu na prošlu godinu za 24,4%. Sredstva od decentraliziranih funkcija nisu se povećala, ali od trećeg mjeseca 2021. godine ponovo je krenuo projekt „Za žene BBŽ – faza II što je doprinjelo povećanju od 6,5%. U tu svrhu ostvareno je prihoda za podmirenje troškova plaća zaposlenicima i drugih troškova 787.134 kn (AOP 130).

Na prihodima za nabavu nefinancijske imovine izvanredno je zbog sprečavanja COVIDa-19 financirano od strane Županije 221.625,00 kn za neophodne nabavke dezinfekcije prostora, bolničkih kreveta i IPS sustava. Osim toga, Bjelovarsko-bilogorska županija pomogla je u financiranju projekta Energetske obnove u iznosu 950.000 kn. Prihodi za financiranje nefinancijske imovine (AOP 131) od strane Ministarstva rada i mirovinskog sustava, obitelji i socijalne politike ostali su na istoj razini kao prethodnih godina, te su sukladno prioritetima i zahtjevima za hitne intervencije isplaćeni u cijelosti.

#### **RASHODI**

##### AOP 149, 152, 153, 156,:

Rashodi za zaposlene u 2021.g. (AOP 147) ukupno su za 16,9% veći u odnosu na 2020.g. Bruto plaće za zaposlene povećane su zbog povećanja osnovice za izračun plaće 2% zaposlenima, prekovremene sate zbog COVIDa-19 i COVID-19 dodatka. U trošku je sadržana plaća za Projekt za žene BBŽ u iznosu 787.134 kn. Pored toga u 2021 pravomoćne su dvije sudske presude za razliku u plaći za 2015. 2016. i 2017. godinu. Doprinosi za zdravstvo su povećani u rashodima zbog veće mase isplaćene plaće za 17,4%.

##### AOP 158; 164; :

Materijalni rashodi ukupno iznose 4.799.119 kuna što je 8,4% manje u odnosu na prošlu godinu, te su uštede vidljive.

##### AOP 159

Naknade za prijevoz zaposlenih povećane su 20,2% jer uključuju zaposlenice projekta „Za žene BBŽ“-faza II. Službena putovanja su gotovo na istoj razini kao prošle godine, ali značajno su smanjeni troškovi stručnog usavršavanja zaposlenih zbog mjera štednje, ali zato što su webinarini povoljniji u odnosu na seminare.

##### AOP 164

Rashodi za materijal i energiju po veličini drugi su po redu iza rashoda za zaposleneu strukturu troškova. Ukupno su manji za 15 % odnosno 565.926 kn zbog promjena dobavljača uslijed provedene

jednostavne nabave i racionaliziranja poslovanja. Uredski materijal i ostali materijalni rashodi (AOP 165) smanjen je za 41% odnosno 261.616 kn jer su uvedene mjere smanjenja potrošnje, osobito na potrošnom materijalu. Na AOP-u 166 materijal i sirovine za živežne namirnice je provedena jednostavna nabava kojom su se ostvarile vidljive uštede od 5,8%.

Rashodi za energiju (AOP 167) manji su od prošle godine za 7,1% zbog provedene energetske obnove. Nabavljeno je više materijala za tekuće i investicijsko održavanje (AOP 168) zbog povećane potrebe za popravcima uslijed energetske obnove, ali i dotrajalosti slavina, vodokotlića i dr..

Sitnog inventara AOP 169 nabavljeno je znatno manje u donosu na prethodnu kada su nabavljana sredstva vezano za situaciju s virusom COVID-19, čiji je trošak podmirila Bjelovarsko-bilogorska županija.

Službena, radna i zaštitna odjeća je nabavljena samo najnužnije prema Pravilniku o osobnim zaštitnim sredstvima i radnoj odjeći i obući.

#### AOP 172

Rashodi za usluge ukupno su veći za 10,4% u odnosu na prethodnu godinu.

Povećanje su telefonske usluge 19,7% zbog veće potrebom za komunikaciju uslijed pandemije s obitelji korisnika.

Značajnije financijsko povećanje bilježe komunalne usluge (AOP 176) zbog povećanja broja dezinfekcija uslijed pandemije, ali čiji trošak je BBŽ podmirila u iznosu 50.000 kn.

Zakupnine i najamnine (AOP 177) se odnose na trošak najma koji je nepromijenjen i koji je započeo sredinom prošle godine, pa podatak nije usporediv. Isto tako, u prethodnoj godini na AOPu 179 za intelektualne i osobne usluge povećani su rashodi na Ugovorima o djelu s liječnicima kako i se spriječila pandemija COVIDom 19 kojih nije bilo u tolikom obimu u prethodnom razdoblju. Pored toga, tu su i odvetničke usluge zbog sporova koji se vode.

Računalne usluge (AOP 180) bilježe blago povećanje zbog potreba nadogradnja informatičkog sustava, pored redovnog održavanja programa. Popravci (AOP 181) su bili u manjem obimu zbog toga što je oprema većinom nova.

#### AOP 183

Ostali nespomenuti rashodi poslovanja manji su za 19.886 kn. Smanjene su naknade za rad Upravnom vijeću, premije osiguranja i troškovi reprezentacije. Pristojbe i naknade nisu bile u prethodnom razdoblju. Odnose se na neispunjenje kvote za zapošljavanje osoba s invaliditetom za 2018. i 2019. godinu temeljem Rješenja Ministarstva rada, mirovinskog sustava, obitelji i socijalne politike u iznosu 10.595,58 kn. Ostalo su sudske pristojbe vezano za tužbe 2.220 kn. Ostali nespomenuti rashodi (AOP 190) odnose se u jednom dijelu na ostale troškove provođenja projekta „Za žene BBŽ“- faza II te projekta Energetske obnove.

#### AOP 197

Financijski rashodi značajno su porasli zbog okvirnog kredita po Cash poolu i podizanjem kredita od HBOR-a. Rashodi za kamate su iskazane na AOPu 200 u iznosu 111.835 kn. Kako je zatvoren prethodni kratkoročni kredit i odobren novi sa 30.4.2021., naplaćene su usluge obrade kredita i svi drugi troškovi vezani uz odobravanje (AOP 206). Pored tog kredita, podignut je novi kredit za financiranje energetske obnove od HBOR-a. Plaćene su naknade i interkalarna kamata. Zbog pada likvidnosti uslijed financiranja projekta energetske obnove, povećane su zatezne kamate (AOP 208) jer se dobavljačima ne plaća na vrijeme (povećanje 478,4%).

Naknade građanima i kućanstvima u novcu (AOP 254) su manje zbog manjeg broj korisnika koji su smješteni putem Centra za socijalnu skrb.

#### AOP 344; 396:

Od Bjelovarsko-bilogorske županije odobreno je za nabavu nefinancijske imovine 366.500 kn i hitnih intervencija u iznosu 150.000 kn. Nabavljeno je na AOPu 363: računalo, kolica za serviranje hrane, namještaj za apartman, ljuštistica za krumpir, paviljon 2 komada u iznosu od 47.027 kn. Za potrebe COVID-a od strane BBŽ nabavljen je IPS sustav (AOP 366) i bolnički kreveti (AOP 367). Od Klinikzentralverwaltung, Salinenstr. 30, 74906 Bad Rappenau dobivena je donacija bolničkih električnih kreveta (AOP 367).

Na AOPu 396 od strane BBŽ za dodatno ulaganje na zgradi izdvojeno je za adaptaciju soba 185.486,90 kn, te je za hitne intervencije utrošeno 141.494 kn.

Dodatna ulaganja na građevinskim objektima AOP 396 u najvećem udjelu odnose se na Energetsku obnovu Doma u iznosu 7.685.325 kn. Preostali iznos 326.981 kn odnose se na financiranje od strane nadležnog Ministarstva sukladno planu prioriteta i hitnim intervencijama.

#### AOP 477 i AOP 521

Primljen je okvirni kratkoročni kredit po Cash poolu u ukupnom iznosu 2.907.995 kn po kamatnoj stopi 3,5% od Privredne banke Zagreb.. Pored njega 2.12.2021. podignut je dugoročni kredit od HBOR-a koji je sklopljen na 10 godina s jednom godinom počeka u iznosu 2.600.000 kuna s kamatnom stopom od 1,2%.

Na AOPu 521 nalazi se otplaćeni okvirni kratkoročni kredit 30.4.2021. po Cash Poolu od PBZ-a, te je ponovo podignut na godinu dana u ukupnom dozvoljenom iznosu 3.000.000 kuna na rok do 29.4.2022. godine.

#### AOP 644 i 646

Stanje na žiro-računu iznosi 30 kuna, odnosno to su sredstva koja se nalaze na podračunu (AOP 644). Prosječan broj zaposlenih je značajno veći jer Dom zapošljava zaposlenice na projektu „za žene BBŽ“.

#### AOP 632, 633, 634, 637. 639:

Financijski rezultat kao odnos sveukupnih prihoda i rashoda poslovanja Doma je ostvareni višak od 2.876.570 kn u 2021. g. Zbog prenesenog manjka iz prethodnih godina, služi za pokriće navedenog manjka iz 2020., te je smanjen sa 4.456.811 kn na 1.850.242 kn manjka za pokriće u slijedećem razdoblju.

### **OBRAZAC: BILANCA**

Kontrolni broj:190.941.763,83

#### AOP 001, AOP 168

U obrascu bilanca ukupna imovina (AOP 001) iznosi 47.090.293 kn kao i obveze i vlastiti izvori (AOP 168) što je u odnosu na prošlu godinu više za 21,2% zbog Energetske obnove Doma. Od dugotrajne nefinancijske imovine ulagalo se više nego u prošloj godini i to u komunikacijsku opremu (AOP 016) 7,6% i medicinsku i laboratorijsku opremu 10,1% (AOP 018). Nematerijalna imovina na kontu 056 (AOP 057) stavljena je u uporabu po završetku projekta za Energetsku obnovu na konto 0212 (AOP 010).

#### AOP 049, AOP 050

Na sitnom inventaru i ispravku sitnog inventara nije bilo značajnih nabavki kao prošle godine zbog čega je smanjenje 3,4%

#### AOP 067, AOP 081, AOP 041, AOP 054-AOP 058

Sredstva na računu 31.12.2021. iznose 30 kn na podračunu (AOP 067). Ostala potraživanja AOP 081 odnose se najviše na potraživanje za refundaciju naknade bolovanja od HZZO-a za dva mjeseca.

Potraživanja za prihode poslovanja (AOP 141) značajno su povećana za 560,6% jer tu ulaze potraživanja za plaću za žene BBŽ i preostali dio sredstava po projektu za energetska obnova od MRRFEU i Fonda za zaštitu okoliša i en. učinkovitost (AOP 156). Tekuća dugovanja nastaju zbog plaćanja unazad jednog mjeseca prema Ugovoru s Ministarstvom rada, ali i zbog nepromjenjenih trajnih naloga prilikom promjene cijena Doma. Napravljen je ispravak vrijednosti za potraživanja koja su starija od godine dana (AOP 158).

AOP 169, AOP 180, AOP 181, AOP 204

Neplaćene obveze porasle su zbog navedenog manjka sredstava (AOP 169) za 21,2%.

Obveze za zaposlene su veće zbog plaća za žene BBŽ 17,4. %. Na AOPu 173 nepodmirene obveze za materijalne rashode značajno su porasle za 70,5% zbog nedovoljno sredstava za podmirenje. Od toga je dospjelo 964.739 kn (AOP 280).

Na AOPu 206 nalazi se kratkoročni kredit koji se financira iz Cash poolinga, te dugoročni kredit od HBORa, u ukupnom iznosu 5.346.031 kn.

#### **OBRAZAC: RAS-funkcijski**

Kontrolni broj: 24.892.354,03

Ukupni rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji odnose se na:

AOP 019 vojnu obranu 221.625 kn financirano od Stožera civilne zaštite, AOP 085 zdravstvo (financiranje projekta Energetske od strane Županije) u iznosu 950.000 te socijalnu zaštitu (AOP 125) za starost i aktivnosti socijalne zaštite koje nisu drugdje svrstane u iznosu 21.901.694 kn.

#### **P-VRIO (VP 156)**

Kontrolni broj: 0,00

U 2021. godini nije bilo povećanja ni smanjenja u obujmu imovine.

#### **IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA**

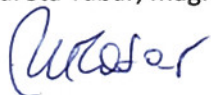
Kontrolni broj: 4.474.467,01

Stanje obveza na početku godine je iznosilo 7.748.819 kn te se smanjuje krajem godine na 7.727.513 kn. Obveze se nastoje podmiriti u rokovima ovisno o mogućnostima.

Unatoč osjetnim problemima s likvidnošću, tokom 2021. godine redovito su osigurane isplate plaća, putnih troškova, i dr. obveze prema zaposlenicima koje im pripadaju temeljem propisanih Zakona o radu i Temelnog kolektivnog ugovora za javne službe.

Voditelj računovodstva:

Margareta Tabar, mag.oec.



Ravnateljica:

Jasmina Radojčić, mag. psih.

