

**DOM ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE VARAŽDIN**

Zavojna 6, 42000 Varaždin

Razina: 31

Matični broj: 03375471

OIB: 41732682041

Šifra djelatnosti: 8730

RKP: 07874

Šifra grada/opć.: 472

**BILJEŠKE UZ FINACIJSKA IZVJEŠĆA**

**1. siječanj – 31. prosinac 2020.**

**OBRAZAC PR-RAS**

AOP 001 – za razdoblje od 01.01. - 31.12.2020. ukupni prihodi poslovanja iznose 31.790.417,00 kn, što je za 46,7 % više u odnosu na prošlu godinu. Razlog navedenog povećanja prihoda jest daljnja provedba i realizacija EU projekta pod nazivom „Energetska obnova Doma za starije i nemoćne osobe Varaždin na adresi Zavojna 6, Varaždin“ u sklopu kojeg ustanova dobiva i određeni dio bespovratnih sredstava. Tako su u 2020. godini primljena novčana sredstva u iznosu od 2.205.606,00 kn od Ministarstva regionalnoga razvoja i fondova Europske unije te 13.056.149,00 kn iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava. Ostatak prihoda odnosi se na prihode iz gradskog proračuna, prihode od kamata, opskrbnina, davanja u zakup poslovnih prostora te prihode iz nadležnog proračuna.

AOP 064 – prihod u iznosu od 32.000,00 kn doznačen je iz gradskog proračuna, a odnosi se na sufinanciranje dijela troškova smještaja korisnika Dnevnog centra u iznosu od 30.000,00 kn te donacije u vrijednosti od 2.000,00 kn.

AOP 077 – prihod u iznosu od 23.721,00 kn ostvaren je od kamata na depozite po viđenju.

AOP 111 – prihodi koje ustanova ostvari naplatom cijena opskrbnina od obveznika plaćanja i ostali prihodi (telefonske usluge i topli obrok) ostvareni su u iznosu od 11.751.408,00 kn što je manje u odnosu na prošlu godinu. U navedenom iznosu ukupnih prihoda, prihodi Dnevnog centra ostvareni su u iznosu od 89.131,00 kn. Razlog manje ostvarenih prihoda jest taj što je zbog radova na energetskej obnovi određeni dio soba morao ostati prazan kako bi se radovi mogli završiti. Najveći razlog manje ostvarenih prihoda u odnosu na prošlu godinu (unatoč povećanju cijena smještaja u Domu od 01. rujna 2020.) vezan je uz situaciju sa epidemijom koronavirusa zbog koje je bilo potrebno osigurati velik broj soba za samoizolaciju korisnika, a također je određena i zabrana primanja novih korisnika od resornog ministarstva.

AOP 123 – prihodi u iznosu od 241.253,00 kn ostvareni su od zakupa poslovnog prostora u iznosu od 237.378,00 kn te tekućih donacija u iznosu od 3.875,00 kn.

AOP 130 – prihodi iz proračuna županije temeljem Odluke o minimalnim financijskim standardima, kriterijima i mjerilima za decentralizirano financiranje domova za starije i nemoćne osobe u 2020. godini ostvareni su u iznosu od 4.480.280,00 kn. Za materijalne rashode doznačeno je 4.080.766,00 kn, za nabavu nefinancijske imovine doznačeno je 179.574,00 kn, a za hitnu intervenciju doznačeno je 149.980,00 kn. Za Dnevni centar doznačena su sredstva iz županijskog proračuna u iznosu od 69.960,00 kn.

AOP 148 – ukupni rashodi poslovanja iznose 17.028.968,00 kn, što je više u odnosu na prethodnu godinu.

Ukupno ostvareni rashodi poslovanja odnose se na:

AOP 149 – Rashodi za zaposlene	10.699.744,00 kn
AOP 160 – Materijalni rashodi	6.208.091,00 kn
AOP 193 – Financijski rashodi	69.789,00 kn
AOP 246 – Naknade građ. i kuć.	8.900,00 kn
AOP 257 – Ostali rashodi	42.444,00 kn

Rashodi za zaposlene povećani su u odnosu na prošlu godinu iz razloga povećanja osnovice za izračun plaće od 2 % koja se primjenjivala od 01. siječnja 2020. godine i većeg iznosa jednokratnih (prigodnih) materijalnih prava (regres, božićnica, dar u prigodi dana sv. Nikole).

U ukupno ostvarenim rashodima poslovanja sadržani su i rashodi Dnevnog centra u iznosu od 219.233,00 kn – rashodi za zaposlene ostvareni su u iznosu od 132.067,00 kn, a materijalni rashodi u iznosu od 87.166,00 kn.

Iz prihoda od zakupa poslovnog prostora isplaćene su naknade članovima Upravnog vijeća u iznosu od 71.686,00 kn te je kupljena oprema u iznosu od 8.936,00 kn.

AOP 341 – rashodi za nabavu nefinancijske imovine ostvareni su u iznosu od 26.211.899,00 kn. Najveći dio tog iznosa odnosi se na dodatna ulaganja na građevinskim objektima vezano uz projekt energetske obnove i kompletno obnavljanje pet kupaona korisnika (iznos od 26.146.372,00 kn), a ostatak navedenog iznosa utrošen je na nabavu uredske opreme, opreme za ostale namjene, komunikacijske opreme i licence.

AOP 474 – primici od zaduživanja iznose 10.512.856,00 kn, a odnose se na primitke od HBOR-a u iznosu od 8.715.046,00 kn za financiranje prihvatljivih troškova i primitke od Zagrebačke banke u iznosu od 1.797.810,00 kn za financiranje vantroškovničkih radova na energetskej obnovi. Uzimanje kredita bilo je potrebno kako bi se zatvorila financijska konstrukcija projekta energetske obnove jer je Dom dužan određeni iznos projekta financirati iz vlastitih izvora.

## **OBRAZAC BIL**

AOP 001 – stanje u bilanci na dan 31.12.2020. iznosi 52.948.654,00 kn.

AOP 002 – ukupna vrijednost nefinancijske imovine iznosi 49.435.562,00 kn. Ispravak vrijednosti za 2019. godinu iznosi 701.086,00 kn.

AOP 064 – stanje žiro – računa na dan 31.12.2020. iznosi 2.406.966,00 kn.

AOP 073 – potraživanja u iznosu od 102.152,00 kn odnose se na potraživanja za više plaćene poreze i doprinose u iznosu od 28.476,00 kn te potraživanja za bolovanja od HZZO – a u iznosu od 73.676,00 kn.

AOP 141 – potraživanja za prihode poslovanja iznose 159.072,00 kn. Odnose se na potraživanja za opskrbnine i telefonske usluge u iznosu od 172.071,00 kn, usluge od zakupa poslovnog prostora u iznosu od 52.264,00 kn. Ispravak potraživanja iznosi 65.263,00 kn.

AOP 164 – rashodi budućih razdoblja u iznosu od 844.902,00 kn odnose se na plaću za prosinac 2020. godine koja je isplaćena u siječnju 2021. godine.

AOP 170 – ukupne obveze za rashode poslovanja iznose 2.134.060,00 kn, a odnose se na obveze za zaposlene u iznosu od 844.902,00 kn, obveze za materijalne rashode u iznosu od 1.264.658,00 kn, obveze za kamate na primljene kredite i zajmove u iznosu od 9.857,00 kn, obveze za financijske rashode u iznosu od 4.336,00 kn te ostale obveze u iznosu od 10.307,00 kn.

AOP 181 – obveze za nabavu nefinancijske imovine iznose 4.217.061,00 kn.

AOP 199 – obveze za kredite i zajmove – tuzemne iznose 10.512.856,00 kn, a odnose se na obveze za kredite uzete u HBOR-u (8.715.046,00 kn) i Zagrebačkoj banci (1.797.810,00 kn) za zatvaranje financijske konstrukcije vezane uz energetske obnovu.

AOP 250 – navedeni iznos odnosi se na primljena jamstva u iznosu od 4.041.017,00 kn i dana jamstva u iznosu od 36.196.514,00 kn.

### **IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA**

Stanje obveza na početku izvještajnog razdoblja iznosi 7.051.439,00 kn (AOP 001), a u izvještajnom razdoblju obveze su povećane za 53.908.062,00 kn (AOP 002). Dio obveza podmiren je u iznosu od 44.095.524,00 kn (AOP 019). Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 16.863.977,00 kn (AOP 036). Dospjele obveze iznose 4.864.174,00 kn (AOP 037), a nedospjele 11.999.803,00 kn (AOP 090).

### **OBRAZAC RAS – funkcijski**

AOP 125 – obuhvaća rashode za funkciju 10 – Socijalna zaštita

Rashodi poslovanja – 17.028.968,00 kn

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine – 26.211.899,00 kn

### **OBRAZAC PVRIO**

AOP 001 – promjena na navedenoj poziciji prikazuje povećanje od 161.214,00 kn, a odnosi se na promjene u obujmu proizvedene dugotrajne imovine (AOP 021), odnosno TV prijemnik dobiven od Varaždinske županije u vrijednosti od 5.034,00 kn, te na promjene u obujmu proizvedene kratkotrajne imovine (AOP 025), odnosno na dobivenu zaštitnu opremu u vrijednosti od 156.180,00 kn.

Varaždin, 01. veljače 2021.

Osoba za kontaktiranje: Nikolina Hrg, struč.spec.oec

Telefon: 042/407-258

Zakonski predstavnik:

Vesna Vidović – Oreški, mag.soc.rada