

USTANOVA ZA SVEOBUH VATNU SKRB „TIGROVI“
Stari Hrast 55, Rakitje-Sveta Nedelja

Broj RKP: 50016

OIB: 50296913346

Matični broj: 04574265

Razina: 21-proračunski korisnik jedinice lokalne i područne samouprave

Šifra djelatnosti: 8899- ostale djelatnosti socijalne skrbi bez smještaja d.n.

Bilješke uz financijske izvještaje za razdoblje
od 01.siječnja do 31.prosinca 2022.godine

Ustanova za sveobuhvatnu skrb o pripadnicima 1.gardijske brigade „Tigrovi“ i Jedinice za posebne namjene MUP-a RH Rakitje (u daljnjem tekstu:Ustanova) je ustanova koja provodi pružanje stručne pomoći u prevenciji i prevladavanju poteškoća pripadnicima 1.gardijske brigade „Tigrovi“ i pripadnicima Jedinice za posebne namjene MUP-a RH Rakitje i članovima njihovih obitelji.

Ustanova je osnovana 13.04.2016. godine. Od 01.01.2018.godine upisana je u registar proračunskih korisnika Grada Zagreba.

1.Bilješke uz obrazac PR-RAS

Prihodi poslovanja

AOP 001 –Ukupni prihodi poslovanja Ustanove za izvještajno razdoblje iznose 2.667.706,73 kuna.

Planirani prihodi od proračuna Grada Zagreba bili su 2.630.000,00 kuna, povučena a neutrošena sredstva iznose 180.432,13 kuna.

Ustanova je ostvarila i prihode od tekuće pomoći iz proračuna grada Sv.Nedelja u iznosu 50.037,42 kune, od toga je ostalo neutrošenih sredstava u iznosu od 2.989,96 kuna.

Prihodi poslovanja ostvareni su iz:

- 6361-Tekuće pomoći pror.korisniku iz proračuna koji im nije nadležan 50.037,42 kuna
- 6413- Prihodi od kamata na oročena sredstva i depozite po videnju 5,70 kune
- 6711- Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja 2.617.663,61 kuna

Rashodi poslovanja

3- Ukupni rashodi poslovanja u izvještajnom razdoblju ostvareni su u iznosu od 2.484.279,02 kuna, a najveće skupine rashoda su:

Materijalni rashodi	AOP	IZNOS
Plaće (brutto)	3111	1.202.656,89
Ostali rashodi za zaposlene	312	44.716,70
Doprinosi na plaće	3132	199.810,23
Naknade troškova za zaposlene	321	83.013,12
Rashodi za materijal i energiju	322	422.006,81
Rashodi za usluge	323	469.818,65
Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	329	58.339,13
Financijski rashodi	34	3.917,49
Ukupni rashodi poslovanja	3	2.484.279,02

Ustanova na dan 31.12.2022. ima 10 zaposlenih na osnovu ugovora o radu.

Troškovi brutto plaće zaposlenih za 2022.godinu iznose ukupno 1.202.656,89 kuna. Doprinosi na plaću za zdravstveno osiguranje iznose 199.810,23 kuna.

Ustanova za sveobuhvatnu skrb „Tigrovi“ imala je u 2022. godini do 1.10.2022. 9 zaposlenih osoba, što su dvije manje zaposlene osobe u odnosu na 2021. godinu, sukladno tome u 2022. godini smanjeni su i rashodi za bruto plaće i doprinose za zdravstveno osiguranje.

Ostali rashodi za zaposlene iznose 44.716,70 kuna, odnose se na naknade za regres, božićnica i nagrade te su rashodi smanjeni u odnosu na 2021. zbog manjeg broja zaposlenih.

Naknade troškova zaposlenima odnose se na službena putovanja, naknade za prijevoz i stručno usavršavanje.

Ukupan iznos navedenih troškova za 2022.godinu iznose 83.013,12 kune.

Rashodi za službena putovanja u 2022. godini iznosili su 9.879,18 kuna i povećali su se u odnosu na 2021. godinu zbog popuštanja COVID mjera i većeg broja obilježavanja pogibija hrvatskih branitelja.

Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život u 2022. godini iznosile su 58.747,94 i u odnosu na 2021. povećane su zbog povećanja koštanja mjesečne karte za autobus prema kojima se isplaćuje prijevoz.

Stručno usavršavanje zaposlenika u 2022. godini je smanjeno u odnosu na 2021. godinu iz razloga što je u 2022. godini bilo manje zaposlenih osoba u odnosu na 2021. godinu.

Rashodi za materijal i energiju u iznosu od 422.006,81 kuna, odnose se na troškove uredskog materijala, troškove materijala i sirovine, energije, materijala i dijelova za tekuće i investicijsko održavanje, troškovi sitnog inventara i troškova radne i zaštitne odjeće i obuće. Ukupni troškovi za navedene rashode, veći su u odnosu na prethodnu godinu. Razlog povećanju je povećanje cijena kako energenata, tako i materijala. Ukupni iskazani rashodi pokriveni su iz prihoda od nadležnog proračuna Grada Zagreba u iznosu od 388.515,88 kuna, 33.490,93 kuna iz tekuće pomoći iz proračuna grada Sv. Nedelje.

Uredski materijal i ostali materijalni rashodi u 2022. godini iznose 71.569,86 i povećali su se u odnosu na 2021. godinu zbog povećanja cijene sredstava za čišćenje, te ostalog potrošnog materijala potrebnog za čišćenje prostora Ustanove. Također, došlo je i do povećanja cijene uredskog materijala. Ustanova je u 2022. počela koristiti vlastite printere, te su prema potrebi nabavljeni toneri za iste, u 2021. je Ustanova imala printere u najmu.

Rashodi za materijal i sirovine u 2022. godini iznose 119.543,27 i povećali su se u odnosu na 2021. godinu zbog povećanja cijene namirnica.

Troškovi energije povećali su se s 74.680,00 kn u 2021. na 131.253,58 kn u 2022. zbog velikog povećanja cijene plina u 2022. godini.

Rashodi za usluge u iznosu 469.818,65 kune, odnose se na troškove telefona, pošte, prijevoza, usluga tekućeg i investicijskog održavanja, usluge promidžbe i informiranja, komunalne usluge, zakupnine i najamnine, intelektualne usluge i ostale usluge. Usluge za tekuće i investicijsko održavanje povećane su u odnosu na prethodnu godinu zbog povećanja cijena.

Rashodi za usluge telefona pošte i prijevoza smanjeni su u 2022. godini u odnosu na 2021. godinu zbog novog ugovora te smanjenja cijene telekomunikacijskih usluga.

Rashodi za usluge tekućeg i investicijskog održavanja u 2022. godini iznose 141.600,40 kuna što je povećanje u odnosu na 2021. godinu zbog potrebe za održavanjem vanjskog prostora Ustanove.

Rashodi za promidžbu i informiranje u 2022. godini iznosili su 44.590,81 kunu i povećali su se u odnosu na 2021. godinu zbog smanjenja COVID mjera te veće potrebe za promidžbom Ustanove. Također do povećanja je došlo i zbog reizbora ravnatelja u rujnu 2022. godine i potrebe za oglašavanjem natječaja u Večernjem listu te Narodnim novinama.

Rashodi za komunalne usluge u 2022. godini smanjili su se zbog smanjenih komunalnih naknada za vodu u odnosu na 2021. godinu.

Rashodi za Zdravstvene i veterinarske usluge u 2022. godini povećali su se zbog zapošljavanja nove domačice te potrebe za polaganjem higijenskom minimuma te obavljenim sistematskim pregledima zaposlenika.

Rashodi za ostale usluge povećali su se u 2022. godini u odnosu na 2021. godini zbog potrebe za promocijom Ustanove te potrebom za izradom kataloga za radionicu „Tigrovi za Vukovar“.

Ostali nespomenuti rashodi poslovanja iznose 58.339,13 kuna, a odnose se na naknade za rad u upravnom vijeću, premije osiguranja i reprezentaciju.

Rashodi za Naknade za rad u upravnom vijeću 2022. godini iznose 19.620,39 te su povećane u odnosu na 2021. godinu zbog reizbora ravnatelja te potrebom za većim brojem sjednica.

Premije osiguranja u 2022. godini smanjene su zbog novog ugovora te smanjene cijene usluge.

Rashodi za reprezentaciju u 2022. godini iznose 9.927,05 te su smanjeni u odnosu na 2021. godinu zbog zapošljavanje dvije domačice te manje potrebe za naručivanjem dostave hrane izvana.

Rashodi za ostale nespomenute rashode poslovanja iznose 13.810,00 kuna te su se povećali u odnosu na 2021. godinu zbog smanjenja COVID mjera i povećanjem broja obilježavanja obljetnica hrvatskih branitelja i većom potrebom za nabavom vijenaca i svijeća.

Svi prethodno navedeni troškovi kreću se u okviru financijskog plana za 2022.godinu.

Rashodi za nematerijalnu proizvedenu imovinu

AOP 402-Ukupni rashodi za nematerijalnu proizvedenu imovinu iznose 47.582,97 kune, a odnose se na ulaganja u računalne programe, računalnu i ostalu poremu, komunikacijske uređaje, uređaje i strojeve.

Ostvareni rezultat u 2022.godini

AOP 6 UKUPNI PRIHODI I PRIMICI	2.667.706,73
AOP 3 UKUPNI RASHODI I IZDACI	2.484.279,02
AOP 92221 MANJAK PRIHODA I PRIMITAKA	1.495,73
AOP X006 VIŠAK PRIHODA I RASHODA RASPOLOŽIV U SL RAZDOBLJU	1.499,94

Iskazani višak u iznosu od 1.499,94 kuna odnosi se na kamate na depozite po viđenju.

Nefinancijska imovina

AOP 01- Ukupna vrijednost nematerijalne imovine u iznosu od 12.008,26 kuna, odnosi se na ulaganja u tuđu imovinu radi prava korištenja u pomoćni objekt Spomen doma Tigrovi.

AOP 02 – Ukupna vrijednost proizvedene dugotrajne imovine na dan 31.12.2022. godine iznosi 263.833,52 kuna, a sastoji se od:

OPIS	Nabavna vrijednost	Ispravak vrijednosti	Sadašnja vrijednost	AOP
Poslovni pomoćni objekt	4.075,50	1.765,88	2.309,62	0212
Uredska oprema i namještaj	290.342,78	181.476,42	108.866,36	0221
Komunikacijska oprema	18.597,74	9.698,44	8.899,30	0222
Oprema za održavanje i zaštitu	24.875,00	9.950,00	14.925,00	0223
Medicinska oprema	11.880,04	11.880,04	0,00	0224
Sportska oprema	33.683,91	33.683,91	0,00	0226
Uređaji i oprema za ostale namjene	283.581,85	190.970,37	92.611,48	0227

Prijevozna sred. u cestovnom prometu	44.950,83	14.609,09	30.341,74	0231
Ulaganja u računalne programe	9.431,26	3.848,24	5.583,02	0262
Ukupna vrijednost dug.imovine	721.715,91	457.882,39	263.833,52	02

Cjelokupna proizvedena dugotrajna imovina nabavljena je isključivo u svrhu obavljanja osnovne djelatnosti Ustanove kao što je pružanje stručne pomoći u prevladavanju poteškoća korisnika, osiguranje privremenog smještaja korisnicima, provođenje raznih radionica, rekreativno-sportskih djelatnosti i ostalih djelatnosti iz područja rada koji su definirani Statutom Ustanove.

AOP 042- Sitna inventar u upotrebi – vrijednost sitnog inventara u upotrebu iznosi 403.447,06 kuna

Stavljanjem u uporabu jednokratno se otpisuje.

AOP 049- Ispravak vrijednosti sitnog inventara iznosi 403.447,06 kuna.

Financijska imovina

AOP 1 – Novac u banci i blagajni

Stanje novca u banci i blagajni na dan 31.12.2022. iznosi:

Stanje novca	Knjigovodstveno stanje na dan 31.12.2022.
Transakcijski račun otvoren u Zagrebačkoj banci	406.554,33
Novac u blagajni	547,13
Ukupno stanje novca:	407.101,46

AOP 129 – Ostala potraživanja

Stanje potraživanja	Knjigovodstveno stanje na dan 31.12.2022.
Ostala potraživanja	1.528,64
Ukupna potraživanja:	1.528,64

Ostala potraživanja odnose se na naknade koje se refundiraju-bolovanje na teret HZZO-a.

Obveze

AOP V001- Obveze za rashode poslovanja iznose 407.130,16 kuna

Struktura obveza na dan 31.12.2022. je:

Obveze za rashode poslovanja	Stanje na dan 31.12.2022.
Obveze za zaposlene	147.194,04
Obveze za materijalne rashode	75.929,10
Obveze za ostale financijske rashode	584,90
Ostale tekuće obveze	183.422,12
Ukupne obveze za rashode poslovanja	407.130,16

Vlastiti izvori

AOP X006 - Višak prihoda

Na dan 31.12.2022. u bilanci je iskazan višak prihoda poslovanja u iznosu od 1.499,94 kuna, a nastao je od prihoda na ime kamata po depozitu po viđenju.

3. Bilješke uz obrazac RAS-F

Obrazac RAS-funkcijski za razdoblje od 01.siječnja do 31.prosinca 2022.godine popunjen je ostvarenim iznosima rashoda sa obrasca PR-RAS (AOP Z005). Ostvareni rashodi u iznosu 2.484.279,02 kuna, raspoređeni su prema funkcijskoj klasifikaciji u obrascu na AOP- Y034 sukladno Pravilniku o proračunskim klasifikacijama.

4. Bilješke uz obrazac P-VRIO

Ustanova je primila pomoć od društva Hrvatske šume d.d. u vrijednosti od 7.607,80 kn. Pomoć se sastojala od potrošnog materijala – sirovine (namirnice).

5. Bilješke uz izvještaj o obvezama

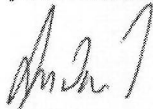
Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 407.130,16 kuna. Navedene obveze nedospjele su na dan 31.12.2022.godine. Od navedenog iznosa obveza povrata neutrošenih sredstava u nadležni proračun Grada Zagreba iznosi 180.432,13 kune i 2.989,96 kuna odnosi se na obvezu povrata u nenadležni proračun grada Sv.Nedelje.

6. Obvezne bilješke uz obrazac Bilance

Sukladno članku 14.Pravilnika o financijskom izvještavanju, dostavljamo obvezne bilješke uz Bilancu, te navodimo da:

- Nemamo ugovorne odnose i slično koji bi uz ispunjenje određenih uvjeta, mogli postati obveza ili imovina
- Ne postoje sudski sporovi koji su u tijeku

Rakitje; 31.01.2023.



Voditelj računovodstva:
Daria Lončarević

