

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 2023.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 383.399,34 €.

Planirani prihodi od proračuna Grada Zagreba bili su 398.000,00 €, povučena a neutrošena sredstva iznose 18.687 €.

Ustanova je ostvarila i prihode od tekuće pomoći iz proračuna grada Sveta Nedelja u iznosu 7.964,00 € i Zagrebačke županije u iznosu od 3.720,00 €.

Prihodi poslovanja ostvareni su iz:

- 6361- Tekuće pomoći proračunskom korisniku iz proračuna koji im nije nadležan 11.684,00 €
- 6413- Prihodi od kamata na oročena sredstva i depozite po viđenju 0,46 €
- 6631 - Tekuće donacije od trgovačkih društava 929,06 €
- 6711- Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja 370.785,82 €

Rashodi poslovanja

3- Ukupni rashodi poslovanja u izvještajnom razdoblju ostvareni su u iznosu od 382.781,81 €, a najveće skupine rashoda su:

Materijalni rashodi	AOP	IZNOS
Plaće (brutto)	3111	186.500,12
Ostali rashodi za zaposlene	312	13.498,40
Doprinosi na plaće	3132	30.737,26
Naknade troškova za zaposlene	321	13.433,93
Rashodi za materijal i energiju	322	56.078,19
Rashodi za usluge	323	65.735,96
Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	329	6.631,40
Financijski rashodi	34	564,98
Ukupni rashodi poslovanja	3	373.120,84

Rashodi od nefinancijske imovine	AOP	IZNOS
Postrojenja i oprema	422	8.327,32
Prijevozna sredstva	423	1.274,25
Ukupni rashodi od nabave nefinancijske imovine	4	9.601,57

Ustanova na dan 31.12.2023. ima 12 zaposlenih na osnovu ugovora o radu, od kojih jedna zaposlenica trenutno koristi porodiljni dopust..

Troškovibrutto plaće zaposlenih za 2023.godinu iznose ukupno 186.500,12 €. Doprinosi na plaću za zdravstveno osiguranje iznose 30.737,26 €.

Ustanova za sveobuhvatnu skrb „Tigrovi“ imala je u 2022. godini imala manje zaposlenih(do 1.10.2022. bilo je 10 zaposlenih osoba ustanovi) pa su analogno tomeu 2023. godini povećanirashodiza bruto plaće, kao i za doprinose za zdravstveno osiguranje.

Ostali rashodi za zaposlene iznose 13.498,40€, a odnose se na naknade za regres,uskrnicu, božićnicu, dar za djecu, nagrade te paušal za prehranu, a rashodi su povećani u odnosu na 2022. zbog većeg broja zaposlenih te uvođenja novčane paušalne naknade za podmirivanje troškova prehrane radnika.

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

Ukupan iznos navedenih troškova za 2023.godinu iznose 13.433,93 €.

Rashodi za službena putovanja u 2023. godini iznosili su 1.000,02 € i smanjeni su se u odnosu na 2022 godinu.

Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život u 2023. godini iznosile su 8.968,72 € i povećane su u odnosu na 2022. zbogpovećanja broja zaposlenih.

Stručno usavršavanje zaposlenika u 2023. godini iznosilo je 1.471,99 €, što je povećanje u odnosu na 2022. godinu iz razloga što je u 2023. godini bilo više zaposlenih osoba u odnosu na 2022. godinu.

Rashodi za materijal i energiju u iznosu od 56.078,19 €, odnose se na troškove uredskog materijala, troškove materijala i sirovine, energije, materijala i dijelova za tekuće i investicijsko održavanje, troškovi sitnog inventara itroškova radne i zaštitne odjeće i obuće. Ukupni troškovi za navedene rashode, nešto su veći u odnosu na prethodnu godinu, a osnovni razlog povećanju je povećanje cijena materijala. Ukupni iskazani rashodi pokriveni su iz prihoda od nadležnog proračuna Grada Zagreba u iznosu od 50.119,11 € te iz tekuće pomoći iz proračuna Grada SvetaNedjelja u iznosu 5.959,08 €.

Uredski materijal i ostali materijalni rashodi u 2023. godini iznose 10.960,25 € i povećali su se u odnosu na 2022. 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.

Rashodi za materijal i sirovine u 2023. godini iznose 14.967,26 € i smanjeni su u odnosu na 2022. godinu zbog racionalizacije troškova.

Troškovi energije smanjili su se s 17.420,34 € u 2022. na 12.755,27 € u 2023. zbog velikog subвенicioniranja za potrošnju energenata.

Rashodi za usluge u iznosu 66.735,96 €, odnose se na troškove telefona, pošte, prijevoza, uslugatekućeg i investicijskog održavanja, usluge promidžbe i informiranja, komunalne usluge, zakupnine inajammine, intelektualne usluge i ostale usluge.

Rashodi za usluge telefona pošte i prijevoza povećani su u 2023. godini u odnosu na 2022. godinu zbog povećanja cijena navedenih usluga.

Rashodi za usluge tekućeg i investicijskog održavanja u 2023. godini iznose 14.990,87 € što je smanjenje u odnosu na 2022. godinu.

Rashodi za promidžbu i informiranje u 2022. godini iznosili su 7.978,23 € i povećali su se u odnosu na 2022. godinu zbogveće potrebe za promidžbom Ustanove.

Rashodi za komunalne usluge u 2023. godini smanjili su se zbog smanjenih komunalnih naknada za vodu u odnosu na 2022. godinu.

Rashodi za zakupnine i najamnine povećani su u odnosu na 2022. povećanih potreba za prijevozom i rasta cijena najma prijevoznika za planirana događanja.

Rashodi za zdravstvene i veterinarske usluge u 2023. godini smanjili su se u odnosu na 2022. godinu zbog manjeg broja potrebnih sistematskih pregleda za zaposlenike u 2023. godini.

Rashodi za intelektualne i osobne usluge porasli su u odnosu na 2023. zbog rasta cijena knjigovodstvenih usluga.

Rashodi za ostale usluge povećali su se u 2023. godini u odnosu na 2022. godinu zbog većepotrebe za grafičkim i tiskarskim uslugama te uslugama kod pripremanja i uvođenja novih programa Ustanove..

Ostali nespomenuti rashodi poslovanja iznose 6.631,40 €, a odnose se na naknade za rad u upravnomvijeću, premije osiguranja, reprezentaciju te ostale nespomenute rashode.

Rashodi za naknade za rad u upravnom vijeću 2023. godini iznose 1.634,24 € te susmanjeni u odnosu na 2022. godinu.

Premije osiguranja u 2023. godini povećani su zbog povećanja opsega osiguranja.

Rashodi za reprezentaciju u 2023. godini su smanjeni u odnosu na 2022. godinu zbog racionalizacije troškova.

Rashodi za ostale nespomenute rashode poslovanja iznose 1.550,47 € te su smanjeni u odnosu na 2022. godinu.

Svi prethodno navedeni troškovi kreću se u okviru financijskog plana za 2023.godinu.

Rashodi za nematerijalnu proizvedenu imovinu

AOP 4-Ukupni rashodi za nematerijalnu proizvedenu imovinu iznose 9.601,57 €, a odnose se na ulaganja u uredsku opremu i namještaj, uređaje i opremu te prijevozno sredstvo (bicikl).

Ostvareni rezultat u 2023.godini

AOP 6 UKUPNI PRIHODI I PRIMICI	383.399,34
AOP 3 UKUPNI RASHODI I IZDACI	382.781,81
AOP 9222VIŠAKPRIHODA PRENESNI 199,07	
AOP X006 VIŠAK PRIHODA I RASHODA RASPOLOŽIV U SL RAZDOBLJU	816,60

Iskazani višak u iznosu od 816,60 € odnosi se na kamate na depozite po viđenju i prihod od HP Hrvatska pošta d.d..

Nefinancijska imovina

AOP 01- Ukupna vrijednost nematerijalne imovine u iznosu od 31.828,20 €, 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 31.12.2023. godine iznosi 30.234,43 €, a sastoji se od:

OPIS	Nabavna vrijednost	Ispravak vrijednosti	Sadašnja vrijednost	AOP
Poslovni pomoćni objekt	540,91	369,60	171,31	0212
Uredska oprema i namještaj	38.535,11	28.902,60	9.632,51	0221
Komunikacijska oprema	2.516,12	1.601,72	914,40	0222
Oprema za održavanje i zaštitu	3.301,48	1.733,28	1.568,20	0223
Medicinska oprema	1.576,65	1.576,65	0,00	0224
Sportska oprema	4.470,62	4.470,62	0,00	0226
Uređaji i oprema za ostale namjene	43.415,04	28.829,81	14.585,23	0227
Prijevoznasred. u cestovnom prometu	7.240,25	2.711,25	4.529,00	0231
Ulaganja u računalne programe	1.251,74	824,19	427,55	0262

Ukupna vrijednost dug.imovine	106.983,50	75.155,30	31.828,20	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- Sitan inventar u upotrebi – vrijednost sitnog inventara u upotrebu iznosi 64.438,45 €
Stavljanjem u uporabu jednokratno se otpisuje.

AOP 049- Ispravak vrijednosti sitnog inventara iznosi 64.438,45 €.

Financijska imovina

AOP 1 – Novac u banci i blagajni

Stanje novca u banci i blagajni na dan 31.12.2023. iznosi:

Stanje novca	Knjigovodstveno stanje na dan 31.12.2023.
Transakcijski račun otvoren u Zagrebačkoj banci	52.324,31
Novac u blagajni	104,73
Ukupno stanje novca:	52.429,04

AOP 129 – Ostala potraživanja

Stanje potraživanja	Knjigovodstveno stanje na dan 31.12.2023.
Ostala potraživanja	485,88
Ukupna potraživanja:	485,88

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

Obveze

AOP V001- Obveze za rashode poslovanja iznose 52.098,21 €

Struktura obveza na dan 31.12.2023. je:

Obveze za rashode poslovanja	Stanje na dan 31.12.2023.
Obveze za zaposlene	21.000,11
Obveze za materijalne rashode	12.318,13
Obveze za ostale financijske rashode	93,07
Ostale tekuće obveze	18.687,00
Ukupne obveze za rashode poslovanja	52.098,21

Vlastiti izvori

AOP X006 - Višak prihoda

Na dan 31.12.2023. u bilanci je iskazan višak prihoda poslovanja u iznosu od 816,60 €, a nastao je od prihoda na ime kamata po depozitu po viđenju i donacije HP Hrvatska pošta d.d..

3. Bilješke uz obrazac RAS-F

Obrazac RAS-funkcijski za razdoblje od 01.siječnja do 31.prosinca 2023.godine popunjen je ostvarenim iznosima rashoda sa obrasca PR-RAS (AOP Z005). Ostvareni rashodi u iznosu 382.781,81 €, raspoređeni su prema funkcijskoj klasifikaciji u obrascu na AOP-Y034 sukladno Pravilnikuo proračunskim klasifikacijama.

4. Bilješke uz obrazac P-VRIO

Ustanova je primila pomoć od društva Hrvatske šume d.d. u vrijednosti od 787,85 €. Pomoć se sastojala od potrošnog materijala – sirovine (namirmice).

5. Bilješke uz izvještaj o obvezama

Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 52.098,21 €. Navedene obveze nedospjele su na dan 31.12.2023.godine. Od navedenog iznosa obveza povrata neutrošenih sredstava u nadležni proračun Grada Zagreba iznosi 18.68700 €, a 56,01 €.

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; 31.01.2024.

SLON-ing d.o.o.
za usluge i trgovinu
ZAGREB, Bencekovićeve 31/a

Voditelj računovodstva:
Daria Lončarević

