

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 2020.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 2.539.584,28 kuna. Planirani prihodi od proračuna Grada Zagreba bili su 3.000.000 kuna, nakon rebalansa 2.600.000,00 kuna, povučena a neutrošena sredstva iznose 147.479,04 kuna.

Ustanova je ostvarila i prihode od tekuće pomoći iz proračuna grada Sv.Nedjelja u iznosu 100.000,00 kune, od toga je ostalo neutrošenih sredstava u iznosu od 3.733,70 kuna.

Prihodi poslovanja ostvareni su iz:

- AOP064-Tekuće pomoći pror.korisniku iz proračuna koji im nije nadležan 96.266,30 kuna
- AOP077- Prihodi od kamata na oročena sredstva i depozite po viđenju 36,99 kune
- AOP132- Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja 2.371.321,52 kuna
- AOP133- Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine 71.959,47 kune

Rashodi poslovanja

AOP 148- Ukupni rashodi poslovanja u izvještajnom razdoblju ostvareni su u iznosu od 2.451.571,86 kuna, a najveće skupine rashoda su:

Materijalni rashodi	AOP	IZNOS
Plaće (brutto)	150	1.155.469
Ostali rashodi za zaposlene	155	58.846
Doprinosi na plaće	158	159.639
Naknade troškova za zaposlene	161	74.023
Rashodi za materijal i energiju	166	363.814
Rashodi za usluge	174	567.208
Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	185	69.163
Financijski rashodi	193	3.410
Ukupni rashodi poslovanja	148	2.451.572

Ustanova na dan 31.12.2020. ima 11 zaposlenih na osnovu ugovora o radu. Od toga je jedan radnik zaposlen na određeno vrijeme kao zamjena zbog korištenja porodiljskog dopusta.

Troškovi brutto plaće zaposlenih za 2020.godinu iznose ukupno 1.155.469 kuna. Doprinosi na plaću za zdravstveno osiguranje iznose 159.639 kuna.

Ostali rashodi za zaposlene iznose 58.846 kuna, odnose se na naknade za regres, božićnica i nagrade.

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

Ukupan iznos navedenih troškova za 2020.godinu iznose 74.023 kune.

Rashodi za materijal i energiju u iznosu od 363.814 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 obuču. Ukupni troškovi za navedene rashode, neznatno su manji u odnosu na prethodnu godinu. Ukupni iskazani rashodi pokriveni su iz prihoda od nadležnog proračuna Grada Zagreba u iznosu od 310.929 kuna, 52.516,75 kuna iz tekuće donacije iz proračuna grada Sv.Nedelje a ostatak iz prenešenog viška iz 2019 godine.

Rashodi za usluge u iznosu 567.208 kuna, 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 su ostale su na razini prethodne godine. Značajno su smanjeni troškovi za intelektualne i osobne usluge iz razloga što su dodatno zaposleni radnici temeljem ugovora o radu.

Ostali nespomenuti rashodi poslovanja iznose 69.163 kuna, a odnose se na naknade za rad u upravnom vijeću, premije osiguranja i reprezentaciju. Naknade za rad u upravnom vijeću su smanjene temeljem Zaključka od 23.04.2020.koji je donio gradonačelnik Grada Zagreba. Troškovi reprezentacije znatno su smanjeni u odnosu na 2019.godinu, u najvećem dijelu zbog smanjenih aktivnosti kao posljedice pandemije izazvane korona virusom.

Svi prethodno navedeni troškovi kreću se u okviru financijskog plana za 2020.godinu.

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine

AOP 354 - Ukupni rashodi za nabavu dugotrajne imovine iznose 108.695 kuna. Rashodi se odnose na nabavu uredske opreme i namještaja, komunikacijske opreme te uređaja, strojeva i opreme za ostale namjene, kao i poslovnog objekta (metalne kućice za skladištenje alata i sl.) te na ulaganja u računalne programe.

Ukupni troškovi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine kreću se u okviru financijskog plana za 2020.godinu.

Dugotrajna proizvedena imovina	AOP	Iznos
Poslovni objekti	357	4.075
Uredska oprema i namještaj	361	62.093
Komunikacijska oprema	362	9.998
Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	367	28.057
Ulaganja u računalne programe	384	4.472
Ukupni rashodi za nabavu dugotrajne imovine	354	108.695

Rashodi za nematerijalnu proizvedenu imovinu

AOP 382-Ukupni rashodi za nematerijalnu proizvedenu imovinu iznose 4.472 kune, a odnose se na ulaganja u računalne programe.

Ostvareni rezultat u 2020.godini

AOP 629 UKUPNI PRIHODI I PRIMICI	2.539.584
AOP 630 UKUPNI RASHODI I IZDACI	2.572.275
AOP 632 MANJAK PRIHODA I PRIMITAKA	32.691
AOP 633 VIŠAK PRIHODA I PRIMITAKA-PRENESENI iz 2019.g.	34.147
AOP 635 VIŠAK PRIHODA I RASHODA RASPOLOŽIV U SL RAZDOBLJU	1.456

Iskazani višak u iznosu od 1.456 kuna odnosi se na plaćeni predujam za pretplatu na časopis RRIF za 2020.G. u iznosu 1.356 kuna i 100 kuna odnosi se na kamate na depozite po viđenju.

Nefinancijska imovina

AOP 003- Ukupna vrijednost nematerijalne imovine u iznosu od 12.008 kuna, odnosi se na ulaganja u tuđu imovinu radi prava korištenja u pomoćni objekt Spomen doma Tigrovi.

AOP 007 – Ukupna vrijednost proizvedene dugotrajne imovine na dan 31.12.2020. godine iznosi 462.214 kuna, a sastoji se od:

OPIS	Nabavna vrijednost	Ispravak vrijednosti	Sadašnja vrijednost	AOP
Poslovni pomoćni objekt	4.075	68	4.007	010
Uredska oprema i namještaj	266.148	72.000	194.148	015
Komunikacijska oprema	18.958	2.108	16.850	016
Oprema za održavanje i zaštitu	24.875	4.975	19.900	017
Medicinska oprema	11.880	9.108	2.772	018
Sportska oprema	33.684	21.112	12.572	020
Uređaji i oprema za ostale namjene	265.090	96.556	168.534	021
Prijevozna sred. u cestovnom prometu	44.951	5.619	39.332	025
Ulaganja u računalne programe	4.471	372	4.099	042
Ukupna vrijednost dug.imovine	674.132	211.918	462.214	007

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 049- Sitan inventar u upotrebi – vrijednost sitnog inventara u upotrebu iznosi 492.495 kuna

Stavljanjem u uporabu jednokratno se otpisuje.

AOP 050- Ispravak vrijednosti sitnog inventara iznosi 492.495 kuna.

Financijska imovina

AOP 064 – Novac u banci i blagajni

Stanje novca u banci i blagajni na dan 31.12.2020. iznosi:

Stanje novca	Knjigovodstveno stanje na dan 31.12.2020.
Transakcijski račun otvoren u Zagrebačkoj banci	449.495
Novac u blagajni	23
Ukupno stanje novca:	449.518

AOP 080 – Ostala potraživanja

Stanje potraživanja	Knjigovodstveno stanje na dan 31.12.2020.
Ostala potraživanja	4.037
Ukupna potraživanja:	4.037

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

Obveze

AOP 170- Obveze za rashode poslovanja iznose 452.099 kuna

Struktura obveza na dan 31.12.2020. je:

Obveze za rashode poslovanja	Stanje na dan 31.12.2020.
Obveze za zaposlene	123.718
Obveze za materijalne rashode	176.595
Obveze za ostale financijske rashode	478
Ostale tekuće obveze	151.308
Ukupne obveze za rashode poslovanja	452.099

Vlastiti izvori

AOP 238 - Višak prihoda

Na dan 31.12.2020. u bilanci je iskazan višak prihoda poslovanja u iznosu od 1.456 kuna, a nastao je od prihoda na ime kamata po depozitu po viđenju u iznosu od 100 kuna i plaćenog predujma u iznosu od 1.356 kuna po kojima će se rashod iskazati u 2021. godini.

3. Bilješke uz obrazac RAS-F

Obrazac RAS-funkcijski za razdoblje od 01.siječnja do 31.prosinca 2020.godine popunjen je ostvarenim iznosima rashoda sa obrasca PR-RAS (AOP 404). Ostvareni rashodi u iznosu 2.572.275 kuna, raspoređeni su prema funkcijskoj klasifikaciji u obrascu na AOP-136 sukladno Pravilniku o proračunskim klasifikacijama.

4. Bilješke uz obrazac P-VRIO

Ustanova je primila pomoć od nadležnog proračuna Grada Zagreba u vrijednosti od 8.442 kune. Pomoć se sastojala od potrošnog medicinskog materijala-zaštitne maske, rukavice, jednokratna zaštitna odijela, Dezinfekcijska sredstva i sl. Primljeni potrošni medicinski materijal utrošen je tijekom 2020.godine.

5. Bilješke uz izvještaj o obvezama

Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 452.099 kuna. Navedene obveze nedospjele su na dan 31.12.2020.godine. Od navedenog iznosa obveza povrata neutrošenih sredstava u nadležni proračun Grada Zagreba iznosi 147.479,04 kune i 3.734 kune 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; 27.01.2021.


Voditelj računovodstva:
Lucija Majić




Kajmatelj:
Ervin Škacan