

BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA

(OBRAZAC: PR-RAS)

U izvještajnom razdoblju razlike između ostvareno u prethodnoj godini u odnosu na ostvareno u tekućoj godini kod prihoda šifra 6 nastaje zbog većeg iznosa odobrenih sredstava za programsku djelatnost, sredstva Hrvatskog Sabora za održavanje komemoracije te sredstava Hrvatskog zavoda za pošljavanje za mjeru zapošljavanja pripravnika.

Kod rashoda poslovanja šifra 3 odstupanja između ostvarenog u prethodnoj godini u odnosu na izvještajnu godinu gotovo su neznatna.

U razdoblju siječanj – prosinac 2022. godine Javna ustanova Spomen područje Jasenovac ostvarila je ukupan prihod šifra 6 u iznosu 3.112.414,46 kn i to kako slijedi:

- pomoći šifra 63.....	357.789,79 kn
- prihod od imovine šifra 64.....	59,48 kn
- prihodi od prodanih proizvoda i robe te pruženih usluga šifra 66.....	44.845,80 kn
- prihodi iz proračuna šifra 67.....	2.709.719,39 kn

Pomoć na šifri 63 odnosi se na:

- sredstva Hrvatskog Sabora za održavanje komemoracije	199.998,18 kn
- sredstva Hrvatskog zavoda za zapošljavanje	113.164,56 kn
- sredstva za suradnju na međunarodnim projektima	44.627,05 kn

Prihod na šifri 64 odnosi se na:

- tečajna razlika i pripis kamate	59,48 kn
---	----------

Prihod na šifri 66 odnosi se na:

- prihod od prodaje knjiga	16.228,58 kn
- prihod od košnje na zemljištu oko spomenika	27.516,22 kn
- donacije fizičkih osoba	1.101,00 kn

Prihod na šifri 67 odnosi se na:

- prihodi nadležnog proračuna za financiranje redovne i programske djelatnosti 2.709.719,39 kn

Višak prihoda – preneseni šifra 92211 iznosi 77.271,73 kn i odnosi se na neutrošena vlastita sredstva iz 2021. godine.

U razdoblju siječanj – prosinac 2022 . godine Javna ustanova Spomen područje Jasenovac ostvarila je ukupan rashod šifra u iznosu 2.742.660,96 kn.

Rashodi poslovanja šifra 3 za razdoblje siječanj – prosinac 2022. godine iznosi 2.742.660,96 kn a odnosi se na:

- rashodi za zaposlene šifra 31 1.275.897,66 kn
- materijalni rashodi šifra 32 1.461.303,84 kn
- financijski izdaci šifra 34 5.459,46 kn

Smanjenje na šifri 3111 nastaje jer je Javna ustanova Spomen područje Jasenovac u 2021. godini imala zaposleno 11 djelatnika dok je tijekom 2022. godine broj zaposlenih bio 10.

Na šifri 3211 dolazi do povećanja jer se tijekom 2021. službena putovanja nisu mogla održavati zbog pandemije COVID-19 te su se svi sastanci, seminari, radionice i ostalo održavali on-line putem Zoom platforme dok u 2022. godini nije bilo restrikcija putovanja zbog pandemije te su se uživo održavale radionice, sastanci, seminari radi uspostavljanja međunarodne suradnje Javne ustanove Spomen područje Jasenovac s institucijama EU.

Smanjenje na šifri 3212 nastaje zbog sporazumnog otkaza ugovora o radu jedne djelatnice koja je ostvarivala pravo na naknadu za prijevoz.

Razlika na šifri 3213 nastaje jer su prethodne godine dva djelatnika polagala ispit za protupožarnu zaštitu i periodični ispit za rukovanje kotlovnicom koji se polaže svakih pet godina dok je u 2022. godini djelatnica iz odjela kustosa sudjelovala na jednoj edukaciji muzejskih djelatnika.

Smanjenje troškova na šifri 3214 nastaje jer se popravilo službeno vozilo te djelatnici za odlaske u arhiv radi prikupljanja materijala za rad nisu koristili vlastite automobile.

Povećanje na šifri 3223 proizlazi zbog porasta cijena energenata na globalnoj razini dok je prethodne godine uslijed pogođenosti pandemijom COVID-19 cijena energenata bila smanjena.

Smanjenje na šifri 3225 nastaje jer se prethodne godine nabavila većina potrebnog sitnog inventara i guma te u 2022. godini nije bilo potrebe za nabavom istog.

Povećanje na šifri 3231 nastaje radi povećanja mjesečne pretplate telekomunikacijskih usluga zbog korištenja kompleksnijih sustav povezivanja na internet kako bi ustanova i muzej neometano mogli obavljati svakodnevne radne obveze koje se u današnje vrijeme sve vežu uz Internet vezu dok je prethodni sustav imao poteškoća u radu.

Iznos na šifri 3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja povećava se zbog povećanja cijena usluga te povećanog opsega popravaka traktora, automobila te kotlovnice zbog godina starosti.

Razlika na šifri 3233 nastaje zbog održavanja svečane komemoracije u znak sjećanja na stradale zatočenike logora Jasenovac dok je prethodne zbog pandemije COVID-19 održano samo obilježavanje dana 22. travnja 1945. godine uz polaganje vijenaca.

Stanje na šifri 3236 smanjuje se se zbog ukidanja obveznih testiranja djelatnika na COVID - 19.

Smanjenje na šifri Računalne usluge nastaje jer je 2021. godine izvršena implementacija 3D aplikacije rekonstrukcije logora Jasenovac za što su sredstva odobrena putem programske djelatnosti dok ove godine tog troška nije bilo.

Smanjenje na šifri 3239 u odnosu na prethodnu godinu nastaje jer se prethodne godine izrađivala pripremna dokumentacija za sanaciju spomenika „Cvijet“ te u 2022. godini navedenog troška nije bilo.

Razlika na šifri 324 pojavljuje se zbog dolaska vanjskih suradnika iz Španjolske radi implementacije 3D aplikacije rekonstrukcije logora za što su sredstva odobrena putem programske djelatnosti dok ove godine tog troška nije bilo.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine siječanj – prosinac 2022. godine iznose 12.487,22 kn, a odnose se na nabavu opreme za muzej i djela likovnih umjetnika (Grafička mapa – Ljudi iz logora Danica).

VIŠAK PRIHODA I PRIMITAKA - PRENESENI	77.271,73 kn
UKUPAN PRIHOD ZA IZVJEŠTAJNO RAZDOBLJE	3.112.665,46 kn
UKUPAN RASHOD ZA IZVJEŠTAJNO RAZDOBLJE.....	2.755.148,18 kn
VIŠAK PRIHODA U IZVJEŠTAJNOM RAZDOBLJU	434.789,01 kn

Višak prihoda šifra X006 – 434.789,01 kn

Višak prihoda odnosi se na:

- neutrošena sredstva Ministarstva kulture za izvršavanje programske djelatnosti koja će biti izvršena u prvom tromjesečju 2023. godine 250.000,00 kn
- sredstva HZZ-a za isplatu plaće mjere pripravništvo 113.164,56 kn
- vlastita sredstva 71.624,45 kn

Rashodi budućih razdoblja šifra 19 u iznosu 116.900,17 kn odnose se na obračunatu plaću za mjesec prosinac 2022. godine koja će biti isplaćena u siječnju 2023. godine.

MINISTARSTVO KULTURE OIB: 37280079200
JAVNA USTANOVA MB: 3201678
SPOMEN PODRUČJE JASENOVAC ŽIRO RAČUN: HR762390001-1100011095

BILJEŠKE UZ BILANCU

(OBRAZAC: BIL)

- 1) Ukupna vrijednost imovine (**šifra B001**) ostala ista.

- 2) Za ispravak vrijednosti korištene su propisane stope po pravilniku o računovodstvu, računskom planu proračuna , a povećanje ispravka vrijednosti 31. prosinac u odnosu na 1. siječanj je logično pa je tako i logična promjena na šifri 02921, 02922, 02923

- 3) U dijelu financijske imovine **šifra 1** iskazano je stanje novčanih sredstava 31.12.2022. a odnosi se na stanje novca na žiro računu i blagajni koje je 489.023,66 kn

i rashode budućeg razdoblja odnosno bruto plaća i troškovi dolaska na posao za 12/22 u iznosu od 116.900,17 kn.

- 4) Obveze **šifra 2** u iznosu 171.134,82 kn odnose se na:
 - Šifra **231** obveze za zaposlene - plaća za 12/22 u iznosu od 115.829,82 kn.
 - Šifra **232** obveze za materijalne rashode u iznosu 55.302,44 kn
 - 47.812,40 kn odnose se na obveze prema dobavljačima za račune iz 2022. godine koji su plaćeni u 2023. godini
 - 7.490,04 kn odnosi se na obveze za troškove dolaska na posao 12/21
 - Šifra **234** obveze za financijske rashode 2,56 kn

Rb.	Naziv dobavljača	Broj računa	Iznos
1.	PBZ Card	917382/221211	138,98
2.	Fina	25-1222-0757953	12,50
3.	Fina	08-1222-0797717	62,50
4.	Hrvatski telekom	5007426119-280-9	148,75
5.	Hrvatski telekom	5007425946-280-2	1.090,99
6.	INA d.d.	142378/IK/1	1.389,84
7.	Jasenovačka voda	1331396-1	298,31
8.	Jasenovačka voda	1340182-1	279,22
9.	Komunalni servisi	1691228-1	312,50
10.	Link 2 d.o.o.	1333-1-1	630,00
11.	Hrvatska pošta	145-11005-2	65,70
12.	Hrvatska pošta	146-11005-2	4,22
13.	Presscut	5179/07/1	619,69
14.	Sigurnost Osijek d.o.o.	4845-PP1-1	312,50
15.	Sigurnost Osijek d.o.o.	5045-PP1-1	18.920,00
16.	Sigurnost Osijek d.o.o.	4595-PP1-1	18.275,00
17.	HEP Opskrba	00100119622-221220-0	5.254,26

Račun HEP Opskrba, Presscut, Financijska agencija, INA d.d., JKP Jasenovačka voda, Sigurnost d.o.o., Hrvatski telekom nisu knjiženi na vremenska razgraničenja kao plaća 12/22 jer bi plaća da se knjiži u 2022. godinu bila trinaesta pošto se u siječnju 2022. godine knjižila plaća 12/21 dok sa računima nije ista stvar. Iako su u siječnju 2022. godine plaćeni računi za struju, telefon, mjesečna naknada za održavanje informatičkog sustava, Financijske agencije, te mjesečna naknada za obradu i selekciju tiskovina knjiženi su na teret 2022. godine jer se na nju i odnose i dvanaesti su mjesečni izdatak.

Materijalni i financijski rashodi iz 2022. godine, a koji su plaćeni u siječnju 2023. iznose 47.814,96 kn za račune dobavljača te 7.490,04 kn za troškove dolaska na posao za 12/22 što ukupno iznosi 55.305,00 kn.

5) Višak prihoda iznosi **434.789,01 kn** (razlika između iznosa na šifri 9 i 91)

- neutrošena sredstva Ministarstva kulture za izvršavanje programske djelatnosti koja će biti izvršena u prvom tromjesečju 2023. godine 250.000,00 kn
- sredstva HZZ-a za isplatu plaće mjere pripravnništvo 113.164,56 kn
- vlastita sredstva 71.624,45 kn

6) Javna ustanova Spomen područje Jasenovac nema kratkoročnih niti dugoročnih

kredita, zajmova niti financijskih najмова (leasing). Nema danih zajmova niti primljenih kredita.

7) Javna ustanova Spomen područje Jasenovac nema otvorenih sudskih sporova, danih

kreditnih pisama i hipoteka.