

**USTANOVA ZA ISTRAŽIVANJE I ŠIRENJE ZNANJA U PODRUČJU PREHRANE I
ZDRAVLJA
CEKOM 3LJ**

21240 Trilj, Poljičke republike 15
OIB: **35341410291**, Matični broj: **04542991**
Šifra županije, grada: **17, 460**
Broj RKP-a: **49815**

Razina : **21**
Razdjel: **000**
Šifra djelatnosti: **7219**

**BILJEŠKE UZ GODIŠNJE FINACIJSKE IZVJEŠTAJE
PRORAČUNSKOG KORISNIKA ZA 2022. GODINU**

Svrha **Ustanove za istraživanje i širenje znanja u području prehrane i zdravlja CEKOM 3LJ** je doprinijeti razvoju poduzetničkog okruženja na području grada Trilja i Cetinske krajine. Ustanova je u posjedu dijela novoizgrađenog objekta Poslovno uslužnog centra Trilj. Cilj je doprinijeti rješavanju društvenih i gospodarskih problema ovog područja te rast zapošljavanja s naglaskom na agropoduzetništvo. Ustanova je obveznik sastavljanja financijskih izvještaja sukladno odredbama Pravilnika o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu (NN 3/15, 93/15, 135/15, 2/17, 28/17, 112/18 i 126/19, 145/20, 32/21, 37/22).

Ustanova provodi **projekt CEKOM 3LJ**, cilj projekta je razvoj specifičnih novih proizvoda temeljenih na samoniklim vrstama ljekovitog i aromatičnog bilja Dalmatinske zagore. Kroz razvoj novih proizvoda temeljenih na prirodnom potencijalu samoniklog bilja omogućit će se dodana vrijednost postojećoj proizvodnji zainteresiranih poduzetnika i ulazak na tržište zdrave i funkcionalne hrane.

Projektom se trebaju provesti znanstveno – istraživačke aktivnosti te nove metode ekstrakcije i izolacije bioaktivnih komponenti iz biljaka kako bi u suradnji s partnerima na projektu bilo izrađeno 15 novih proizvoda. Za provedbu projekta bit će оформljeni timovi znanstvenika i stručnjaka jedinstvenog znanja i iskustva.

Ustanova zapošljava 4 zaposlenika čija su radna mjesta predviđena samim projektom. Partneri na projektu su: Institut Ruđer Bošković, Institut za jadranske kulture i melioraciju krša, Kemijsko tehnološki fakultet Split, Veterinarski fakultet Zagreb, Agronomski fakultet Zagreb, Puđa d.o.o. i Pharmagal d.o.o.. Koordiniranim djelovanjem zaposlenika Ustanove i partnera zadovoljit će se indikatori projekta. Razdoblje trajanja projekta je od 08. lipnja 2020. godine do 8. lipnja 2023. godine.

Ustanovu zastupa Ravnatelj Ivan Šušnjara.

Bilješka br. 1. Prihodi poslovanja (šifra 6)

Prihodi poslovanja su ostvareni prije svega iz proračuna Grada Trilja za financiranje redovne djelatnosti proračunskog korisnika te od kapitalnih pomoći temeljem prijenosa sredstava EU za financiranje projekta.

Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju preth. godine 2021	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine 2022
PRIHODI POSLOVANJA	6	808.137,00	12.885.393,82
Kapitalne pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	6382	472.881,00	12.751.924,27
Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	6413	-	12,68
Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	6711	335.256,00	133.456,87

Stavka prihoda u 2022. godini je vidljivo veća zbog primitka kapitalnih sredstava pomoći prijenosa EU sredstava te prihoda iz nadležnog proračuna za financiranja rashoda poslovanja.

Objašnjenje odstupanja:

Obzirom da je u 2021. godini Ustanova započela sa projektom Cekom 3lj, tek su u 2022. godini ostvareni prihodi iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava (šifra 6382), a sukladno zahtjevima za nadoknadom sredstava, te iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti ustanove(šifra 6711).

Bilješka br. 2. Rashodi poslovanja (šifra 3) i rashodi za nabavu nefinancijske imovine (šifra 4)

Rashodi poslovanja evidentirani su u skladu s pozicijama proračuna i računskom planu, a najveći dio odnosi se na rashode za zaposlene, materijalne rashode te kapitalne pomoći temeljem prijenosa EU sredstava:

Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju preth. godine 2021	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine 2022
-------------	-------	---	---

RASHODI POSLOVANJA	3	924.362,00	2.490.560,90
Plaće za redovan rad	3111	440.970,00	946.819,78
Ostali rashodi za zaposlene	312		3.250,00
Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	3132	72.760,00	156.226,91
Službena putovanja	3211	2.092,00	18.108,21
Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	3212	6.264,00	14.259,62
Stručno usavršavanje zaposlenika	3213		2.160,13
Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	3221	4.853,00	16.467,76
Energija	3223		8.566,42
Sitni inventar i auto gume	3225		2.221,40
Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	3227		1.261,80
Usluge telefona, pošte i prijevoza	3231	3.885,00	5.553,70
Usluge promidžbe i informiranja	3233	66.429,00	149.411,90
Intelektualne i osobne usluge	3237	38.442,00	120.000,00
Računalne usluge	3238	5.729,00	8.195,38
Ostale usluge	3239	672,00	348,00
Reprezentacija	3293	8.657,00	15.259,83
Pristojbe i naknade	3295	150,00	45.000,00
Bankarske usluge i usluge platnog prometa	3431	1.372,00	2.758,85
Kapitalne pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	3682	272.087,00	974.691,21

Objašnjenje odstupanja:

Djelatnici su zaposleni sredinom 2021. godine te su tijekom 2022. bili zaposleni cijelu godinu zbog navedenog su rashodi za zaposlene tijekom 2022. za preko 50% veći nego tijekom 2021. (šifra 3111, 312, 3132, 3211, 3212, 3213). Sukladno tome i početku projekta, porasli su i ostali troškovi poslovanja: uredski materijal, knjigovodstvene usluge, računalne usluge (šifra 3221, 3225, 3227, 3231, 3233,

3237, 3238, 3239, 3293, 3295, 3431) i dr. Također, ustanova je po primitku sredstava doznala sredstva partnerima na projektu i to: Puđa, Agronomski fakultet, Institut jadranske kulture, Veterinarski fakultet (šifra 3682) .

Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju preth. godine 2021	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine 2022
Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine (šifre 421+422+423+424+425+426)	42	-	9.653.756,09
Medicinska i laboratorijska oprema	4224		8.665.926,09
Instrumenti, uređaji i strojevi	4225		987.830,00

Objašnjenje odstupanja:

Usljed započetog projekta krenulo se s nabavom opreme za ostvarenje ciljeva ustanove (šifra 4224,4225).

Bilješka br. 3. Ostvareni rezultat (šifre X678 do X006)

Ukupni prihodi i primici za 2022. iznose 12.885.393,82 kn.

Prihodi od poslovanja odnose se na:

- prihode od kapitalnih pomoći temeljem prijenosa EU sredstava u iznosu od 12.751.924,27 kn,
- prihoda od nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika u iznosu od 133.456,87 kn,
- kamate 12,68 kn
- Ukupno: 12.885.393,82 kn

Rashodi od poslovanja odnose se na:

- rashode za zaposlene 1.140.824,65 kn
- materijalne rashode 372.286,19 kn
- financijske rashode 2.758,85 kn
- pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna 974.961,21 kn
- Ukupno: 2.490.560,90 kn

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine odnose se na:

- rashode za nabavu opreme 9.653.756,09 kn
- Ukupno 9.653.756,09 kn

Ukupni rashodi i izdaci iznose 12.144.316,99 kn.

Sučeljavanjem prihoda i rashoda poslovanja dobili smo financijski rezultat izvještajnog razdoblja koji smo nadodali na odgovarajuće skupine prethodnog razdoblja te korigirali rezultat poslovanja za kapitalne pomoći.

Obavljen je prijenos obračuna prihoda poslovanja te višak prihoda poslovanja iznosi 867.991,19 kn, manjak prihoda poslovanja od nefinancijske imovine ostaje 243.480 kn.

Ukupni višak prihoda poslovanja raspoloživ za sljedeće razdoblje iznosi 624.511,19 kn.

Bilješke uz izvještaj o obvezama	Obveze
----------------------------------	--------

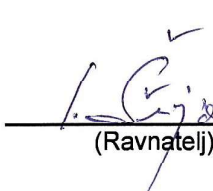
Bilješka br. 4. Obveze (šifra V001 do ND dio 25,26)

Stanje obaveza na početku izvještajnog razdoblja iskazane su na poziciji V001 i iznose 116.950,80 kn.

Promjene tijekom 2022. godine u iznosu obveza prikazane su na pozicijama V002 i V004. Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja prikazano je na poziciji V006 i iznosi 407.640,76 kn.

Nedospjele obveze odnose se na obveze za materijalne rashode i plaće čiji je rok dospijeca početkom 2022. godine, te za jamčevine za natječaje.

U Trilju, 31.01.2023. godine


 (Ravnatelj)

