

**Dom za žrtve obiteljskog nasilja  
„Utočište Sv. Nikola“ Varaždin**

KLASA: 400-01/25-02/1

URBROJ: 2186-187/01-25-1

Varaždin, 31.01.2025. godine

<i>Naziv obveznika:</i>	Dom za žrtve obiteljskog nasilja „Utočište Sv. Nikola“ Varaždin
<i>Broj RKP-a:</i>	51087
<i>Sjedište obveznika:</i>	Varaždin
<i>Matični broj:</i>	01836021
<i>Adresa sjedišta obveznika:</i>	Varaždin
<i>OIB:</i>	61145287412
<i>Razina:</i>	21
<i>Razdjel:</i>	000
<i>Šifra djelatnosti:</i>	8730
<i>Šifra grada/općine:</i>	472

**BILJEŠKE UZ FINACIJSKO IZVJEŠĆE**

**za razdoblje od 01. siječnja 2024. do 31. prosinca 2024. godine**

**1. UVOD**

Dom za žrtve obiteljskog nasilja „Utočište Sv. Nikola“ je od 01. siječnja 2020. godine upisan u Registar proračunskih korisnika Grada Varaždina, a osnivači Doma su Grad Varaždin i Varaždinska Županija. U skladu sa obvezama sastavljanja financijskih izvještaja i Bilješki uz financijske izvještaje (čl. 105 Zakona o Proračunu (Nar. nov., br. 87/08., 136/12., 15/15 i 144/21.) i Pravilnika o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu (Nar. nov., br. 3/15., 93/15., 135/15., 2/17., 38/17., 112/18., 126/19., 145/20., 32/21. i 37/22), sastavljeni su financijski izvještaji Utočišta Sv. Nikola za 2024. godinu koji se sastoji od izvještaja o prihodima i rashodima, primicima i izdacima (Obrazac PR-RAS), Bilance (Obrazac BIL), Izvještaja o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji (Obrazac RAS-funkcijski), izvještaja o promjenama u vrijednosti i obujmu imovine i obveza (Obrazac P-VRIO) te izvještaja o obvezama (Obveze).

## 2. BILJEŠKE UZ PR-RAS

### Bilješka uz šifru 6 – prihodi poslovanja

Prihodi poslovanja u 2024. godini ostvareni su u iznosu od 137.489,30 eura i veći su od prihoda ostvarenih u prethodnoj godini za 9,4%. Prihodi poslovanja ostvareni su iz:

Izvor financiranja	Šifra	2023. g.	2024.g.	Indeks
Prihod iz nadležnog proračuna	67	9.351,05	28.195,77	301,5
Prihod iz proračuna koji nam nije nadležan	63	116.049,68	108.963,36	93,9
Prihod od imovine	64	0,00	0,15	
Prihod od donacija	663	289,69	330,02	113,90
<b>UKUPNO:</b>		<b>125.690,42</b>	<b>137.489,30</b>	<b>109,4</b>

- Prihodi iz proračuna koji im nije nadležan (šifra 63) u iznosu od 108.963,36 eura odnosi se na prihod iz državnog proračuna (Ministarstvo rada mirovinskoga sustava, obitelji i socijalne politike) u iznosu od 85.512,09 eura i tekuće pomoći Varaždinske županije u iznosu od 23.451,27 eura.

### Bilješka uz šifra 3 – Rashodi poslovanja

Rashodi poslovanja ostvareni su u iznosu od 130.680,61 eura što je u odnosu na prošlu godinu više za 20,1%.

Rashodi za zaposlene iznose 87.330,85 eura i odnose se na bruto plaće u iznosu od 72.833,68 eura i doprinosa na plaće u iznosu od 11.840,77 eura. Ostali rashodi za zaposlene u iznosu od 2.656,40 eura odnose se na isplaćene prigodne božićne nagrade, dar u naravi, regres, dar djetetu za zaposlenike Doma.

Materijalni rashodi (šifra 32) iznose 41.835,78 eura, u odnosu na prošlu godinu veći su za 21,4%.

- Naknade troškova zaposlenicima (šifra 321) u iznosu od 4.685,00 eura koji se odnosi na prijevoz zaposlenika Doma s posla na posao i na troškove prehrane za zaposlenike;

- Rashodi za materijal i energiju u iznosu (šifra 322) od 9.241,53 eura a odnose se na :

*Uredski materijal i ostale materijalne rashode (šifra 3221) koje je utrošeno na materijal za redovno poslovanje,*

*Materijal i sirovine (šifra 3222) koji se odnosi na prehranu korisnika DOM-a, te nabavku namirnica,*

*Energija (šifra 3223) se na hladni pogon rada Doma (električnu energiju i plin), te na gorivo za službeno vozilo,*

*Sitni inventar i auto gume (šifra 3225) odnosi se na kupnju sitnog inventara dobivenog donacijom.*

- Rashodi za usluge (šifra 323) u iznosu od 25.323,76 eura a odnosi se na:

*Usluge telefona, pošte i prijevoza (šifra 3231) koja se odnosi na usluge telefona i interneta i na poštanske usluge;*

*Usluge tekućeg i investicijskog održavanja (šifra 3232) odnose se na usluge servisa vatrogasnih aparata, vodoinstalaterske usluge, sanaciju fasade te razne popravke u Dom-u.*

*Komunalne usluge (šifra 3234) koje se odnose na usluge vode, odvoz smeća te pražnjenje septičke jame,*

*Intelektualne i osobne usluge (šifra 3237) odnose se na knjigovodstveno-računovodstvene usluge Servisa.*

*Ostale usluge (šifra 3239) odnose se na usluge Fine, e-pisarnice i sl.*

- Ostali nespomenuti rashodi poslovanja (šifra 329) iznose 2.585,49 eura a odnose se na osiguranje službenog vozila Doma te na troškove domjenka za proslavu godišnjice Doma.

Financijski rashodi (šifra 34) u iznosu od 174,88 eura a odnose se na *Bankarske usluge i usluge platnog prometa (šifra 3431).*

Naknade građanima kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade (šifra 37) iznose 1.339,10 eura a odnose se na naknade za osobne potrebe štićenika Doma.

### 3. BILJEŠKE UZ BILANCU

#### Bilješka uz šifra B002 – Nefinancijska imovina

Nefinancijska imovina na dan 31.12.2024. iznosi 9.614,91 euro i povećana je u odnosu na stanje na početku godine u iznosu od 8.155,80 eura.

#### Bilješka uz šifru 1 – Financijska imovina

Ukupna vrijednost financijske imovine iznosi 38.310,71 eura a odnosi se na novac na računu tuzemnih banaka u iznosu od 32.040,14 eura, novac u blagajni u iznosu od 252,15 eura i na potraživanja za prihode poslovanja u iznosu od 6.018,42 eura.

#### Bilješke uz šifru B003 – Obveze i vlastiti izvori

Obveze i vlastiti izvori na dan 31.12.2024. iznose 47.925,62 eura i veći su u odnosu na stanje na početku godine za 21,2%. U obveze (šifra 2) koje iznose 9.667,86 eura, spadaju nedospjele obveze, a odnose se na rashode poslovanja (obveze za zaposlene - plaća za 12 mjesec u iznosu od 8.368,92 eura), materijalne rashode u iznosu od 1.298,94 eura.

#### Bilješka uz šifru 922 – Višak prihoda poslovanja

Višak prihoda poslovanja u iznosu od 30.597,99 eura sastoji se od viška prihoda poslovanja u iznosu od 49.315,46 eura i od manjka prihoda poslovanja od nefinancijske imovine u iznosu od 18.717,47 eura.

OZNAKA	NAZIV	OPĆI PRIHODI I PRIMICI - 11	POMOĆI - 52	POMOĆI - 51	DONACIJE - 611	VIŠAK - 97	UKUPNO VANPRORAČUN	UKUPNO
	<b>Rezultat poslovanja</b>	<b>-6.406,35 €</b>	3.889,35 €	6.707,59 €	8.371,18 €	29.945,00 €	48.913,12 €	42.506,77 €
	<b>Rezultat od nefinancijske imovine</b>	<b>- €</b>	<b>-4.893,12 €</b>	<b>-3.261,89 €</b>	<b>-4.405,79 €</b>	<b>- €</b>	<b>-12.560,80 €</b>	<b>-12.560,80 €</b>
	<b>Preneseni rezultat ukupno</b>	<b>-6.406,35 €</b>	<b>-1.003,77 €</b>	<b>3.445,70 €</b>	<b>3.965,39 €</b>	<b>29.945,00 €</b>	<b>36.352,32 €</b>	<b>29.945,97 €</b>
<b>2024.</b>								
6	PRIHODI POSLOVANJA	28.195,77 €	23.451,27 €	85.512,24 €	330,02 €	- €	109.293,53 €	137.489,30 €
3	RASHODI POSLOVANJA	30.158,34 €	22.458,07 €	65.920,45 €	- €	12.143,75 €	100.522,27 €	130.680,61 €
	<b>Rezultat poslovanja</b>	<b>-1.962,57 €</b>	<b>993,20 €</b>	<b>19.591,79 €</b>	<b>330,02 €</b>	<b>-12.143,75 €</b>	<b>8.771,26 €</b>	<b>6.808,69 €</b>
7	PRIHOD OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
4	RASHOD ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	- €	- €	-596,99 €	- €	-5.559,68 €	-6.156,67 €	-6.156,67 €
	<b>Rezultat od nefinancijske imovine</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-596,99 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>-5.559,68 €</b>	<b>-6.156,67 €</b>	<b>-6.156,67 €</b>
	<b>Ukupno 2024.</b>	<b>-1.962,57 €</b>	<b>993,20 €</b>	<b>18.994,80 €</b>	<b>330,02 €</b>	<b>-12.143,75 €</b>	<b>2.614,59 €</b>	<b>652,02 €</b>
<b>UKUPNO ZA PRIJENOS U 2025.</b>								
	za prijenos u 2025. - rezultat poslovanja	<b>-8.368,92 €</b>	4.882,55 €	26.299,38 €	8.701,20 €	17.801,25 €	57.684,38 €	49.315,46 €
	za prijenos u 2025. - rezultat od nefinancijske imovine	0,00 €	<b>-4.893,12 €</b>	<b>-3.858,88 €</b>	<b>-4.405,79 €</b>	<b>-5.559,68 €</b>	<b>-18.717,47 €</b>	<b>-18.717,47 €</b>

#### **4. BILJEŠKA UZ OBRAZAC RAS-funkcijski – izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji**

Šifra 01 – opće usluge odnosi se na ukupne rashode prema njihovoj namjeni te bilježe porast od 23,4% u odnosu na prošlu godinu te iznose 136.837,28 eura.

#### **5. BILJEŠKE UZ OBRAZAC OBVEZE**

##### **Bilješke uz šifru V006 Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja**

Obveze na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 9.667,86 eura.

Obveze za materijalne rashode iznose 1.298,94 eura i odnose se na:

- materijal i sirovine u iznosu od 70,49 eura
- energija u iznosu od 193,18 eura,
- usluga telefona, pošte i prijevoza u iznosu od 96,88 eura,
- komunalne usluge u iznosu od 455,54 eura,
- intelektualne i osobne usluge u iznosu od 450,00 eura,
- ostale usluge u iznosu od 32,85 eura

Obveze za zaposlene – za isplatu plaće za prosinac u iznosu od 8.368,92 eura.

Ravnateljica  
Irena Mađarić