**SREDIŠNJI DRŽAVNI URED ZA SREDIŠNJU JAVNU NABAVU**

**Zagreb, Ivana Lučića 8**

**BILJEŠKE ZA RAZDOBLJE 01.01. – 31.12.2023.**

Djelokrug rada Središnjeg državnog ureda za središnju javnu nabavu (u daljnjem tekstu Ureda) određen je odredbama Zakona o ustrojstvu i djelokrugu tijela državne uprave (Narodne novine 85/20). U tablici niže daje se pregled gore spomenutog.

Tablica broj 1 – Prikaz Ureda prema organizacijskoj klasifikaciji

|  |  |
| --- | --- |
| **Naziv proračunskog korisnika** | **SREDIŠNJI DRŽAVNI URED ZA SREDIŠNJU JAVNU NABAVU** |
| **Adresa** | **Ivana Lučića 8, 10 000 Zagreb** |
| **Šifra grada/općine** | **133** |
| **Broj RKP-a** | **47334** |
| **Matični broj/OIB** | **02840731 / 17683204722** |
| **Razdjel** | **028** |
| **Glava** | **02805** |
| **Šifra djelatnosti prema NKD-u** | **8411** |
| **Oznaka razdoblja za kojega se sastavlja financijski izvještaj** | **01.01.-31.12.2023.** |
| **Razina** | **11,12** |

Na dan 01.01.2023. u Uredu je bilo zaposlen 1 dužnosnik, 25 službenika i namještenika, a na dan 31.12.2023. u Uredu je bio zaposlen 1 dužnosnik i 26 službenika i namještenika. Zakonski predstavnik Ureda je državni tajnik središnjeg državnog ureda Ivan Bubić.

1. **Bilješke uz Izvještaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima (PR-RAS)**
2. **PRIHODI**

U razdoblju od 01.01.-31.12.2023. godine ostvareni su ukupni prihodi u iznosu od 972.195,88 eura, što je za 96.279,28 eura više u odnosu na 2022. godinu. U tablici broj 1 daju se podaci o ostvarenim prihodima.

Tablica broj 1: Ostvareni prihodi u eurima

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Redni broj** | **Prihodi** | **Ostvareno na 31.12.2022.** | **Ostvareno na 31.12.2023.** | **Indeks** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 (4/3) |
| **1.** | **PRIHODI POSLOVANJA**  **(razred 6)** | **875.916,60** | **972.195,88** | **111,0** |
| 1.2. | Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a na temelju ugovornih obveza  (skupina 67) | 875.916,60 | 972.195,88 | 111,0 |
|  | **UKUPNO PRIHODI** | **875.916,60** | **972.195,88** | **111,0** |

**PRIHODI:**

6711 Prihodi iz nadl. pror. za financ. rashoda poslovanja 956.355,54 eur

6712 Prihodi iz nadl. pror. za fin.rashoda za nabavu nef. imovine 15.840,34 eur

**UKUPNI PRIHODI**:  **972.195,88 eur**

1. **RASHODI**

Ukupni rashodi u razdoblju 01.01.-31.12.2023. godine ostvareni su u iznosu od 972.512,43 eura, što je za 95.444,90 eura više u odnosu na prethodnu godinu. U tablici broj 2 daju se podaci o ostvarenim rashodima.

Tablica broj 2: Ostvareni rashodi u eurima

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Redni broj** | **Rashodi** | **Ostvareno na 31.12.2022.** | **Ostvareno na 31.12.2023.** | **Indeks** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 (4/3) |
| **1.** | **RASHODI POSLOVANJA**  **(razred 3)** | **871.812,92** | **956.601,02** | **109,7** |
| 1.1. | Rashodi za zaposlene  (skupina 31) | 753.852,47 | 829.512,79 | 110,0 |
| 1.2. | Materijalni rashodi  (skupina 32) | 116.686,31 | 127.088,23 | 108,9 |
| 1.3. | Financijski rashodi  (skupina 34) | 13,27 | 0,00 | 0,0 |
| 1.4. | Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade  (skupina 37) | 1.260,87 | 0,00 | 0,0 |
| **2** | **RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE**  **(razred 4)** | **5.254,61** | **15.911,41** | **302,8** |
| 2.1 | Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine  (skupina 41) | 0,00 | 13.845,00 | - |
| 2.2. | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine  (skupina 42) | 5.254,61 | 2.066,41 | 39,3 |
|  | **UKUPNO RASHODI** | **877.067,53** | **972.512,43** | **110,9** |

**RASHODI:**

31 Rashodi za zaposlene 829.512,79 eur

32 Materijalni rashodi 127.088,23 eur

41 Rashodi za nabav. neproizv. dug. imovine 13.845,00 eur

42 Rashodi za nabav. proizv. dug. imovine 2.066,41 eur

**UKUPNI RASHODI:**   **972.512,43 eur**

**31 Rashodi za zaposlene** – povećanjem osnovice za obračun plaće te uvođenje dodataka na plaće povećani su i rashodi za plaće državnih službenika i namještenika.

**32 Materijalni rashodi** – su povećani u odnosu na 2022. na stavci usluga tekućeg i investicijskog održavanja objekta zbog uvođenja sustava vatrodojave u poslovni objekt koji je sukladno Sporazumu o raspodijeli i načinu plaćanja troškova korištenja nekretnine u Zagrebu, Ivana Lučića 6-8 za naš ured iznosio 10,38 % ukupnih troškova što iznosi 15.143,39 eura u 2023. godini.

**41 Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine -** U 2023. godini kupljena je licenca za sustav elektroničkog uredskog poslovanja koji podržava sve poslovne funkcije potrebne za upravljanje dokumentacijom kako je to propisano odredbama Uredbe o uredskom poslovanju (Narodne novine, broj 75/2021).

**42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** kupljeno je jedno prijenosno računalo s dock stanicom za novu službenicu, sedam mobitela i jedan vatrogasni aparat.

1. **REZULTAT POSLOVANJA**

Ukupni prihodi i primici 972.195,88 eur

Ukupni rashodi i izdaci - 972.512,43 eur

Manjak prihoda za pokriće rashoda = 316,55 eur

Manjak prihoda i primitaka – preneseni = 3.201,66 eur

Manjak prihoda i primitaka za pokriće u sljedećem razdoblju = 3.518,21 eur

Manjak prihoda i primitaka u 2023. u iznosu od 316,55 eura i manjak prihoda i primitaka – preneseni u iznosu od 3.201,66 eura, ukupno daje iznos od 3.518,21 eura nedospjelih obveza prema dobavljačima na dan 31.12.2023., a koji će biti plaćeni i iskazani kao prihodi u 2024. godini., sve na aktivnosti A857001 Administracija i upravljanje, izvor 11.

Temeljem članka 20. Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu („Narodne novine“, broj 124/14, 115/15, 87/16, 3/18, 126/19 i 108/20.) rashodi su iskazani na temelju nastanka poslovnog događaja (obveza) i u izvještajnom razdoblju na koje se odnose neovisno o plaćanju.

1. **Bilješke uz Izvještaj bilanca (BIL)**

U tablici broj 3 niže daje se pregled vrijednosti imovine, obaveza i vlastitih izvora od 01.01.-31.12.2023. godine

Tablica broj 3: Vrijednost imovine, obaveza i vlastitih izvora početkom i krajem 2023. godine

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **OPIS** | **01.01.2023.** | **31.12.2023.** | **Indeks 3/2** |
| **2** | **3** | **4** |
| **NEFINANCIJSKA IMOVINA** | **54.233,51** | **51.450,42** | **94,9** |
| Nematerijalna imovina | 0 | 13.845,00 | - |
| Postrojenja i oprema | 48.704,86 | 36.340,22 | 74,6 |
| Ulaganja u računalne programe | 322,48 | 223,97 | 69,5 |
| Prijevozna sredstva u cestovnom prometu | 5.206,17 | 1.041,23 | 20,0 |
| **FINANCIJSKA IMOVINA** | **67.287,89** | **79.752,96** | **118,5** |
| Depoziti, jamčevni polozi i potraživanja od zaposlenih, te za više plaćene poreze i ostalo | 1.611,77 | 2.989,75 | 185,5 |
| Rashodi budućih razdoblja | 65.676,12 | 76.763,21 | 116,9 |
| **UKUPNA IMOVINA** | **121.521,40** | **131.203,38** | **108,0** |
| **Obveze** | **70.489,55** | **83.271,17** | **118,1** |
| Obveze za rashode poslovanja | 70.489,55 | 83.200,10 | 118,0 |
| Obveze za nabavu nefinancijske imovine |  | 71,07 | - |
| **Vlastiti izvori** | **51.031,85** | **47.932,21** | **93,9** |
| **UKUPNE OBVEZE I VLASTITI IZVORI** | **121.521,40** | **131.203,38** | **108,0** |
| **Izvanbilančni zapisi** | **26.960.785,13** | **31.607.326,69** | **117,2** |

Sva imovina evidentirana je u knjizi imovine i usklađena između stvarnog i knjigovodstvenog stanja.

**129** ostala potraživanja u iznosu od 2.978,90 eura odnosi se na potraživanje na teret HZZO-nje. Potraživanja su usklađena s HZZO-njem, i zatvorena u lipnju, rujnu i studenom 2023. putem dopisa Ministarstva financija. Iznos od 10,85 eura na stavci 123 potraživanja od zaposlenih odnosi se na prekoračenje potrošnje mobilnih usluga iznad Odluke tijela.

**191** kontinuirani rashodi budućih razdoblja – odnosi se na trošak plaće za prosinac 2023. godine u iznosu od 76.763,21 euro.

**991/996** izvanbilančni zapisi u ukupnom iznosu od 31.607.326,69 eura sastoji se od zadužnica za ozbiljnost ponude u iznosu od 2.774.252,64 eura, zadužnica za izvršenje ugovora i okvirnih sporazuma u iznosu od 28.827.267,43 eura i tuđe imovine dobivene na korištenju u iznosu od 5.806,62 eura. Ured nema potencijalnih obveza po osnovi sudskog sporova na dan 31.12.2023. godine.

1. **Bilješke uz Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji (RAS-funkcijski)**

Rashodi iskazani u obrascu RAS-funkcijski te u obrascu PR-RAS su jednaki te iznose 972.512,43 eura, odnose se na ostale opće usluge koje se financiraju iz aktivnosti A857001, K857002 i K857004.

1. **Bilješke uz Izvještaj o promjenama u vrijednosti i obujmu imovina i obveza (P-VRIO)**

Sporazumom o prijenosu osnovnih sredstava bez naknade od Ministarstva pravosuđa i uprave nabavljeno je 10 monitora u iznosu od 2.945,70 eura što povećava obujam imovine. Oprema je iz nabavljena u sklopu ulaganja C2.2. R2-I2 – uvođenje modela za hibridni pristup radnome mjestu – pametni model rada Nacionalnog plana oporavka i otpornosti 2021.-2026., te je namijenjena službenicima za rad na daljinu.

1. **Bilješke uz Izvještaj o obvezama**

Stanje nedospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja u iznosu od 83.271,17 eura odnosi se na:

231 obveze za zaposlene u iznosu od 75.892,96 eura odnosi se na plaću za prosinac 2023.

232 obveze za materijalne rashode u iznosu od 4.586,46 eura

239 ostale tekuće obveze u iznosu od 2.720,68 eura odnosi se na potraživanja za bolovanja na teret HZZO-a i potraživanja od zaposlenih koja se uplaćuju u proračun s isplatom plaće.

242 obveze za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 71,07 eura.

Zagreb, 30.01.2024.

**ZAMJENIK DRŽAVNOG TAJNIKA**

**SREDIŠNJEG DRŽAVNOG UREDA**

**Sandro Mustafagić dipl.iur.**