

REPUBLIKA HRVATSKA
NADLEŽNO MINISTARSTVO/
RAZDJEL:MIN.ZNANOSTI I OBRAZOVANJA
GLAVA:UČENIČKI DOMOVI
RAZINA: 31
PRORAČUNSKI KORISNIK:UČENIČKI DOM TINA UJEVIĆA
AVENIJA GOJKA ŠUŠKA 4,ZAGREB
TELEFON:01/2911-516

RKPD: 19468
M.B: 0595721
Š.O: 5590

OIB:96928432593

IBAN:0423600001101464689

BILJEŠKE UZ FINACIJSKI IZVJEŠTAJ ZA RAZDOBLJE SIJEČANJ-PROSINAC 2018.GODINE

Učenički dom Tina Ujevića koji posluje u skladu sa Zakonom o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi i Statutom Doma,a osnovna djelatnost mu je smještaj i prehrana učenika uz stručno -pedagoški nadzor i odgojno-obrazovni rad u odgojnim skupinama vodi proračunsko računovodstvo temeljem Pravilnika o proračunskom računovodstvu i Računskom planu,a financijske izvještaje sastavlja i predaje sukladno odredbama Pravilnika o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu.

Bilješke uz Bilancu

Bilješka br.1.

U 2018.godini izvršene su određene nabavke dugotrajne imovine sukladno godišnjem planu Doma,a knjižene su i amortizirane po zakonskim stopama.U Bilanci AOP 233 i 238 -1.1.2018.knjiženi su sukladno Odluci Domskog odbora o raspodjeli rezultata. U izvještajnom razdoblju Dom se nije zaduživao,nije davao niti primao zajmove.

Bilješke uz Izvještaj o promjenama u vrijednosti i obujmu imovine i obveza

Bilješka br.2.

Na AOP 021 knjiženo je smanjenje obujma proizvedene dugotrajne imovine zbog rashodovanja određene imovine koja je imala knjigovodstvenu vrijednost,ali je zbog dotrajalosti neupotrebljiva.

U protekloj godini došlo je do promjene tj.do smanjenja obujma imovine AOP 032 budući da je Povjerenstvo za popis predložilo,a ravnatelj uz suglasnost Domskog odbora donio Odluku o otpisu potraživanja kojima je prošao rok zastare unatoč poduzimanim aktivnostima za naplatu potraživanja prema proceduri naplate prihoda (opomene, ovrhe,javni bilježnici,odvjetnici,i sl...) u ukupnoj vrijednosti od 6.362,00 kn, a odnose na sufinanciranje cijene smještaja i prehrane u Domu.

Bilješke uz Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji

Bilješka br.3.

Sukladno funkcijskoj klasifikaciji rashodi su knjiženi na dodatnim uslugama u obrazovanju AOP 122.

Bilješke uz Izvještaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima

Bilješka br.4.

U razdoblju siječanj-prosinac 2018.godine proračunski korisnik Učenički dom Tina Ujevića koji se dijelom financira sredstvima iz državnog proračuna MZO-a (sredstva za plaće i ostala prava po Kolektivnom ugovoru izuzev naknada za prijevoz radnika i sredstva za smještaj i prehranu studenata), dijelom sredstvima iz proračuna Grada Zagreba (prijevoz radnika, naknade članovima Domskog odbora, sredstva za materijal i usluge tekućeg i investicijskog održavanja Doma, sredstva za sufinanciranje smještaja i prehrane učenika i sredstva za nabavu namještaja za učeničke sobe, za nabavu knjiga za knjižnicu i nabavu industrijskog stroja za pranje rublja), dijelom sredstvima po posebnim propisima (sufinanciranje cijene usluge-opskrbrnine), prihodima od iznajmljivanja sportske dvorane i prihodima od prodaje miješanog ambalažnog otpada ostvario je ukupan prihod AOP 403 u iznosu od 7.559.474 kn koji je u skladu s planiranim za navedeno razdoblje. Budući da su prihodi poslovanja Doma namjenski i realizirani su u skladu s financijskim planom tokom godine koristili su se za podmirivanja nastalih troškova uz neophodne korekcije, usklađenja i prenamjene zbog potreba poslovanja i izdataka koji se zbog svojih izvanrednih okolnosti nisu mogli unaprijed planirati, a sve u svrhu kako bi se održavao i poboljšavao postojeći standard usluga u Domu te osigurali uvjeti za stjecanje općeg i stručnog obrazovanja učenika usmjerenih na stvaralaštvo, inovativnost, kompetitivnost, sposobljenost za usavršavanje prateći društvene, gospodarske, informacijsko-tehnološke i druge promjene.

Bilješka br.5.

U razdoblju siječanj-prosinac 2018.godine u Domu ukupni rashodi AOP 404 iznosili su 7.532.088 kn, a obuhvaćaju rashode poslovanja u iznosu od 7.059.238 kn i rashode za nabavu proizvedene nefinancijske dugotrajne imovine i dodatna ulaganja na objektu i opremi u iznosu od 472.850 kn. Rashodi za zaposlene odnose se na plaće za redovan rad, doprinose na plaće te ostale rashode za zaposlene (otpremnine za odlazak u mirovinu, jubilarne nagrade, darovi za djecu, pomoći za bolovanje preko 90 dana, pomoći u slučaju smrti člana obitelji zaposlenika, naknade za rođenje djeteta, regres i božićnica). Na poziciji materijalnih rashoda AOP 160 knjižene su naknade troškova zaposlenima (službena putovanja, stručna usavršavanja i naknade za prijevoz), rashodi za materijal i energiju (najveća stavka su izdaci Domske kuhinje za prehranu učenika i studenata, nabava sredstava za pranje, čišćenje i higijenu te potrošni materijali za rad sekcija i realizaciju dodatnih programa i aktivnosti učenika -ekološka, foto/film/video, likovna, keramičarska, glazbena, plesna, dramska, sportske sekcije i turniri, kreativne radionice, prevencije nasilja, ovisnosti, građanski odgoj i ostali kulturno-sportski sadržaji), rashodi za usluge (usluge telefona, pošte, komunalne usluge-čišćenje mastolovaca i zbrinjavanje otpada povećava troškove budući da se zbog uređaja za dehidriranje otpada mastolovci puno brže pune pa da bi se spriječilo stvaranje neugodnih mirisa češće se moraju i prazniti, usluge tekućeg i investicijskog održavanja, zdravstvene usluge /sanitarni pregledi i kontrola ispravnosti namirnica/, intelektualne usluge-najvećim dijelom stručni nadzor nad izvođenjem radova u Domu, honorari za pripremanje glazbenih aranžmana za tamburašku, harmonikašku, folklornu sekciju, za vođenje fitnessa / te ostale usluge (ispitivanja sigurnosti, razne sekcije, kreativne radionice, kulturno-sportski programi, natjecanja, posjet učenika Vukovaru, posjeti muzejima, kazalištima, organiziranje kulturno-umjetničkih večeri u Domu i sl.usluge u skladu s planom) i ostali nespomenuti rashodi-naknade članovima Domskog odbora, premije osiguranja i reprezentacija.

Tekuća i investicijska održavanja obuhvaćaju sve kontinuirane aktivnosti kojima se imovina održava za normalno funkcioniranje Doma, kao što su servisiranje uređaja i opreme, popravci i zamjene dotrajalih dijelova, određene neplanirane, hitne intervencije, sanacije i slično. S obzirom na česta procurivanja i djelomično neispravne i oštećene instalacije u kuhinji koje predstavljaju opasnost za siguran rad zaposlenika, a kako bi se poboljšali uvjeti rada, osigurala sigurnost u radu i unaprijedila funkcionalnost i organizacija rada kuhinje realizirana je nužna sanacija kuhinje s građevinsko-rekonstrukcijskim i adaptacijskim radovima, vodoinstalaterskim, hidroizolacijskim i keramičarskim radovima, kompletnom zamjenom elektroinstalacija u kuhinji s izradom novog elektrorazvodnog ormara sa svom opremom, uređenje pulta za izdavanje hrane s novim automatskim žaluzinama i osvjetljenjem, dorada ventilacije u kuhinji s nabavom nove središnje nape, kemijsko-strojnog čišćenja postojećih napa te nabavom i ugradnjom ventilatora za odvod zraka koji će s prigušivačem zvuka buku u kuhinji smanjiti na podnošljivu. Budući da je zbog procurivanja vode i odvodne kanalizacije bila nužna i hitna sanacija s vodoinstalaterskim, keramičarskim i parketarskim radovima u tri sobe desete odgojne skupine smještene ispod kuhinje te sukladno našoj zamolbi Gradskom uredu za obrazovanje za financiranje radova, GUO nam je odobrio da će nam izvršiti povrat utrošenih sredstava nakon obavljenih i plaćenih radova.

Financijski rashodi odnose se na bankarske naknade za obavljanje platnog prometa. Rashodi za nabavu dugotrajne imovine odnose se na nabavu namještaja za uređenje učeničkih soba /ormari, kreveti, madraci, police/ dijelom financirani od strane Grada, nabavu stroja za pranje rublja za praonicu financirano od strane Grada, nabavu glazbene opreme, sportske opreme, nabavu računalne opreme, TV prijemnika za multimedijalno praćenje događanja u Domu te nabavu knjiga za opremanje knjižnice Doma financirano od Grada kako bi se pomoglo u izvršavanju školskih obaveza učenika, kreiranju slobodnog vremena i odgoja mladih te kao potpora odgajateljima u ostvarivanju zadaća njihovog odgojno-obrazovnog rada.

Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini odnose se investicijska ulaganja na objektu i opremi kako bi se poboljšala funkcionalna svojstva i zadržao određeni standard.

Bilješka br.6.

Na temelju Okružnice MF-a o sastavljanju, konsolidaciji i predaji financijskih izvještaja proračunski korisnik je obavezan iskazati rashode 2018. godine u obveze nastale u 2018. godini bez obzira jesu li navedene obveze podmirene u 2018. godini i bez obzira je li nadležni proračun doznačio sredstva za podmirenje navedenih obaveza, a budući da Grad Zagreb nije doznačio sredstva za naknade za rad predstavničkih tijela /Domski odbor/ i naknade za prijevoz zaposlenika za prosinac 2018. godine tj. rashoda koji nastaju kontinuirano tijekom proračunske godine u financijskom izvještaju za razdoblje siječanj-prosinac 2018. godine Dom u svom izvještaju iskazuje i ove obveze koje će biti podmirene kada Grad ispuni svoje obveze prema nama i doznači nam tražena sredstva. Ukupni prihodi za 2018. godinu iznose 7.559.474 kn, metodološki manjak iz 2017. godine 26.109 kn, ukupni rashodi za 2018. godinu iznose 7.532.088 kn te nakon podmirenja metodološkog manjka iz 2017. godine financijski rezultat Doma za 2018. godinu tj. višak prihoda i primitaka raspoloživ u sljedećem razdoblju iznosi 1.277 kn.

Bilješka br.7.

Obračunati prihodi poslovanja-nenaplaćeni odnose se na obračunate prihode za materijalne troškove studenata od nadležnog ministarstva, prihode po posebnim namjenama –sufinanciranje cijene smještaja učenika, prihode od iznajmljivanja sportske dvorane i prihode od prodaje starog papira, a biti će naplaćeni u narednom razdoblju.

Bilješka br.8.

Na dan 31.prosinca 2018.godine stanje na kunskom žiro-računu kod poslovne banke iznosilo je 296.241,87 kn, a stanje blagajne 1.148,99 kn.

Bilješke uz Izvještaj o obvezama

Bilješka br.9.

Nedospjele obveze na dan 31.prosinac 2018.godine u ukupnom iznosu od 613.932 kn odnosile su se na obračun plaće i naknada za mjesec prosinac 2018.godine u iznosu od 324.234 kn, obveze za naknade članovima Domskog odbora i prijevoz /Grad/u iznosu od 15.103 kn, na račune za režije (el.energiju, plin, vodu, telefon, odvoz smeća), račune za nabavu namirnica, račune za tekuće i investicijsko održavanje te nabavu opreme u iznosu od 274.595 kn, a nisu bile podmirene do 31.prosinca 2018.godine iz razloga što su računi iz prošle godine dostavljeni tek početkom ove godine kada su i plaćeni.

Bilješka broj 10.

Na dan 31.12.2018.godine u Domu je bilo zaposleno 37 radnika.

Mjesto i datum: Zagreb, 29.siječnja 2019.godine

Izvještaj sastavila:

Matilda Grgić, dipl.oec.

Zakonski predstavnik:

mr.sc.Ilija Krstanović