

RKP: 19441

MATIČNI BROJ: 03222969

OIB: 57796976164

NAZIV OBVEZNIKA: **UČENIČKI DOM IVANA MAŽURANIĆA**

POŠTA I MJESTO: **10000 ZAGREB**

ULICA I KUĆNI BROJ: **TRG A., I. i V. MAŽURANIĆA 12**

RAZINA: 31

ŠIFRA DJELATNOSTI: 5590

RAZDJEL: 0

ŠIFRA GRADA/OPĆINE: 133

ODGOVORNA OSOBA: ravnateljica DANIJELA BENKO, prof.

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE ZA RAZDOBLJE 01.01.-31.12.2022.

Učenički dom Ivana Mažuranića posluje u skladu sa Zakonom o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi te Statutom Doma. Vodi proračunsko računovodstvo temeljem Pravilnika o proračunskom računovodstvu i Računskom planu, a financijske izvještaje sastavlja i predaje u skladu s odredbama Pravilnika o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu.

OBRAZAC PR-RAS

Bilješka br. 1

Šifra 6361 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan
Iznos od 2.837.169,73 kn su prihodi od MZO-a zaplaće zaposlenika, jubilarne nagrade, pomoći, regres za godišnji odmor, božićnicu, dar za djecu i novčana naknada zbog nezapošljavanja određene kvoteosoba s invaliditetom.

Bilješka br. 2

Šifra 6381 Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava

Odnosi se na projekt financiran iz ERASMUS+ programa. Agencija za mobilnost doznala je EU sredstva Učeničkom domu u iznosu 146.791,80 kn vezano za Erasmus Project, razmjena mladih, tema „Mentalno zdravlje“. U periodu od 22. do 30. kolovoza 2022.g. u Domu su boravili sudionici iz Hrvatske, Turske i Latvije (ukupno 37 sudionika). Aktivnosti su se odvijale na različitim lokacijama u Zagrebu i Učeničkom domu gdje su sudionici bili smješteni.

Bilješka br. 3

Šifra 6526 Ostali nespomenuti prihodi

Iznos od 654.649,27 kn odnosi se na uplate korisnika za smještaj i prehranu u Učeničkom domu i uplate za izborne programe.

Razlog zbog čega je došlo do većih odstupanja u odnosu na prethodnu godinu je redovito održavanje nastave u razdoblju siječanj-prosinac 2022., za razliku od prethodne godine kada se nastava zbog epidemije korone početkom 2021. održavala on line, osim za učenike maturante. Osim toga, za učenike s područja pogođenih potresom, Ministarstvo znanosti i obrazovanja sufinanciralo je troškove smještaja i prehrane učenika u domu za razdoblje siječanj-lipanj 2021. g.

Bilješka br. 4

Šifra 6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja (894.674,84 kn) su prihodi od Gradskog ureda za obrazovanje, sport i mlade za:

- sufinanciranje cijene smještaja i prehrane učenika
- naknade za prijevoz zaposlenika na posao i s posla
- materijalni troškovi
- naknade za rad članovima Domskeg odbora

Bilješka br.5

Šifra 6712 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine Gradski ured za obrazovanje, sport i mlade doznačio je sredstva za nabavu knjiga za knjižnicu u iznosu 1.000,68 kn.

Bilješka br.6

Šifra 3211

Šifra 3213 Na pozicijama službena putovanja i stručno usavršavanje zaposlenika ostvareni rashodi za razdoblje siječanj-prosinac 2022. g. znatno su veći o odnosu na prethodnu godinu.

U 2021. g. zbog epidemije korone službena putovanja zaposlenika su smanjena, a stručno usavršavanje se odvijalo on line..

Bilješka br. 7

Šifra 3222 Materijal i sirovine

Od ukupnog iznosa 527.332,31 kn, 487.414,22 kn odnosi se na redovnu djelatnost, a 39.918,09 kn su troškovi prehrane vezani za Erasmusproject, učenike i voditelje koji su bili smješteni u Učeničkom domu tijekom mjeseca kolovoza 2022.g.

Povećanje rashoda vezano je i uz povećanja cijena namirnica i poboljšanje kvalitete jelovnika.

Bilješka br. 8

Šifra 3223 Energija

Do povećanja rashoda u odnosu na 2021. g. došlo je zbog značajnijeg povećanja cijena energenata (plin, struja).

Bilješka br. 9

Šifra 3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja

Tijekom 2022. g. izvršeni su radovi vezani za sanacije kupaona, bojanje zidova u učeničkim sobama, brušenje parketa, zamjena prozora u četiri učeničke sobe i drugi radovi na održavanju zgrade i opreme.

Bilješka br. 10

Šifra 3235 Zakupnine i najamnine

Od ukupnog iznosa 12.367,82 kn na zakupnine i najamnine za opremu odnosi se 3.602,52 kn, a 8.765,30 kn su licence, e-dnevnik i antivirusni programi.

Bilješka br. 11

Šifra 3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja

Odnose se na rashode za programe u srednjoškolskom obrazovanju, 58.795,43 kn, (korištenje dvorane, bazena, streljane, posjete muzejima, kazalištima, domijada i dr.) Iznos od 104.464,97 kn su rashodi vezani za Erasmusproject.

BILANCA

Bilješka br.12

Šifra 0212 Poslovni objekti

U okviru Gradskog ureda za mjesnu samoupravu, civilnu zaštitu i sigurnost izvršena je zamjena stolarije (prozora) na objektu Učeničkog doma. Vrijednost opreme i radova iznosi 365.931,25 kn. Za navedeni iznos povećana je vrijednost imovine prema Uputi Gradskog ureda za financije i javnu nabavu.

Bilješka br. 13

Šifra 0221-0227 U mjesecu prosincu 2022. g. nabavljena je oprema u vrijednosti 134.285,00 kn za što je Gradski ured za obrazovanje, sport i mlade dao suglasnost-odobrenje u ukupnom iznosu će snositi troškove.

Bilješka br. 14

Šifra 165 Potraživanja za upravne i administrativne pristojbe, pristojbe po posebnim propisima i naknade Odnose se na potraživanja od učenika za smještaj i prehranu u učeničkom domu i za izborne programe, i potraživanja od centara za socijalnu skrb, općina, gradova i dr. koji sufinanciraju troškove smještaja za učenike slabijeg imovinskog stanja u određenom postotku.

Bilješka br. 15

Šifra 169 Ispravak vrijednosti potraživanja

Sukladno izmjenama i dopunama Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN 3/18) proveden je ispravak vrijednosti potraživanja, uzimajući u obzir kašnjenje u naplati preko godinu dana do tri godine (ispravak vrijednosti 50%) i preko tri godine (ispravak vrijednosti 100%). Na prijedlog povjerenstva za popis novca, potraživanja i obveza i odluke čelnika ustanove izvršen je otpis nenaplativih i zastarjelih potraživanja za koja je proveden i ispravak potraživanja.

Bilješka br. 16

Šifra 191 Rashodi budućih razdoblja

Iznos od 1.469,23 kn odnosi se na pretplatu na stručne časopise za 2023. g. (HZRIF).

Bilješka br. 17

Šifra 193 Kontinuirani rashodi budućih razdoblja

Su rashodi za plaće za mjesec prosinac 2022. g. (238.963,83 kn) i naknada zbog neispunjavanja obveze kvotnog zapošljavanja osoba s invaliditetom (937,50 kn).

Bilješka br. 18

Šifra 291 Odgođeno plaćanje rashoda

Zbog promjene dobavljača od strane Grada (Gradska plinara Zagreb –HepPlin Zagreb) nije ispostavljen račun za plin za mjesec prosinac 2022. g. te je izvršena procjena potrošnje i knjiženje na konto 29111-obračunati rashodi koji nisu fakturirani, a terete tekuće razdoblje.

Bilješka br. 19

Šifra 92211 Višak prihoda poslovanja

Šifra 92222 Manjak prihoda od nefinancijske imovine

Ostvaren je višak prihoda poslovanja u iznosu 390.578,59 kn i manjak prihoda od nefinancijske imovine od 173.375,43 kn nakon obvezne korekcije rezultata. Manjak prihoda od nefinancijske imovine u iznosu 134.285,00 kn pokrit će Gradski ured za obrazovanje, sport i mlade u 2023.g.

IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA

Bilješka br. 20

Stanje nedospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 290.332,25kn, a odnosi se na plaću za prosinac2022. koja dospijeva 10. siječnja2023. g., obveze prema dobavljačima i obveze proračunskih korisnika za povrat u proračun (bolovanja na teret HZZO-a).

OBRAZAC P-VRIO

Bilješka br.21

Šifra 91511 Promjene u vrijednosti (revalorizacija) imovine

Iznos smanjenja 757,59 kn odnosi se na rashodovanje imovine-proizvedene dugotrajna imovina (sadašnja vrijednost).

Šifra 91512 Promjene u obujmu imovine

Iznos povećanja 365.931,25 kn (proizvedena dugotrajna imovina) odnosi se na zamjenu stolarije (prozora) na zgradi Učeničkog doma.

OBRAZAC RAS-FUNKCIJSKI

Bilješka br.22

Šifra 096 **Dodatne usluge u obrazovanju**

Učenički dom obavlja funkciju smještaja i prehrane učenika teodgoja i obrazovanja, najveći dio troškova vezan je uz smještaj i prehranu.

Zagreb, 30. siječanj 2023.

Računovođa:
Radmila Mrša 01 4875 950

Ravnateljica:
Danijela Benko,prof.