

REPUBLIKA HRVATSKA
NADLEŽNO MINISTARTSTVO
RAZDJEL: 080 – MINISTARSTVO ZNANOSTI, PROSVJETE I ŠPORTA
GLAVA: 020 – SREDNJOŠKOLSKO OBRAZOVANJE
PRORAČUNSKI KORISNIK : Dom učenika Ante Brune Bušića
ZAGREB, Gajeva

RAZINA: 31
RKDP: 19484
OIB: 65883053647
MATIČNI BROJ: 03764982
IBAN HR9823600001101265019

BILJEŠKE UZ FINACIJSKA IZVJEŠĆ

ZA RAZDOBLJE 1.1.2020. - 31.12.2020.

Do većih odstupanja u obrascima (PR-RAS, BIL, P-VRIO) u odnosu na 2019. godinu. Došlo je zbog potresa koji je 22.03.2020. godine pogodio Grad Zagreb. Uzrokovao je veliku materijalnu štetu na zgradi Učeničkog doma Ante Brune Bušića, Gajeva 31. Učenički dom A .B. .Bušića radi smanjenim kapacitetom na privremenoj adresi u Učeničkom domu Novi Zagreb, Av. Većeslava Holjevca 3. Zbog rekonstrukcije zahvata na uređenju zgrade Doma, svu dugotrajnu imovinu (osnovna sredstva i sitni inventar) morali smo izmjestiti iz Doma. Namještaj koji su koristili učenici uskladištili smo u privatne podrumске просторе. Zbog neadekvatnog prostora, a s obzirom da je došlo i do prodiranja vode nakon obilnih padalina, namještaj (naročito željezni kreveti) je propadao. Uz suglasnost Gradskog ureda dio opreme smo donirali, a sve uništeno smo rashodovali.

Odlukom Domskog odbora od 17.12.2020. isknjižena imovina; dugotrajna imovina u iznosu od =254.838,22 kn (nabavne vrijednosti) te =243.867,77 kn (otpisane vrijednost) razliku od =10.970,52 kn proveli smo (preko računa 915). Isknjižena imovina (sitni inventar) u iznosu od =72.485,20 kn (nabavna vrijednost) i =72.485,20 kn (otpisana vrijednost). Od ukupno iznosa isknjižene imovine (donirana je oprema u iznosu = 93.130,88 kn).

PR-RAS

Bilješka broj 1

AOP-064 - Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan (račun 6361)

Prihodi u iznosu od 2.228.362 kn odnose se na prihode koje smo dobili od:

- MZO za:	
-Plaće zaposlenicima	2.070.571 kn
-Ostali rashodi za zaposlene (jub. nagrade, otpremnine, pomoći, regres, božićnica, dar djeci	114.949 kn
-Naknade za neisp. kvotu zap. invalida	9.250 kn
 MZO-ukupno	 2.194.770 kn
 - <u>Znanost za subvenciju studenata</u>	 <u>33.592,20 kn</u>
 UKUPNO	 =2.228.362 kn

Bilješke broj 2

AOP 74 – Prihodi od financijske imovine (račun 6413)

Prihodi od depozita po vođenju računa 8 kn

Bilješka broj 3

AOP 116 – Ostali nespomenuti prihodi (račun 6526)

Prihodi u iznosu od =375.345 kn odnose se na:

- 344.680 kn - sufinanciranje smještaja i prehrane učenika
- 280 kn – ostali prihodi (uplate šteta)
- 800 kn – ostali prihodi (uplata za ulaznice)
- 29.585 kn – ostali prihodi (uplata za slobodne aktivnosti)

Bilješka broj 4

AOP-131 - Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika (račun 671)

Prihodi u iznosu 654.769 kn odnose se na prihode od Gradskog ureda za obrazovanje:

AOP-132 - (račun 6711) – Prihodi za financiranje rashoda poslovanja (iznos 654.769 kn):

- naknade za Dom. Odbor.....21.647 kn
- prijevoz zap..... 94.918 kn
- prih. za fin. rash. poslovanja –50.017 kn
- « (potpore uč.) -355.320 kn
- prihod za sistematski (2019).....4.000 kn
- popravci u domu (hitne intervencije za 2019).....116.787 kn
- popravci u domu (hitne intervencije za 2020).....12.080 kn

UKUPNO..... 654.769 kn

UKUPNO PRIHHODI.....3.258.484 kn

Bilješka broj 5

AOP-161 - Naknade troškova zaposlenima (račun 321)

Iznos od =112.262 kn (manje službenih putovanja, prijevoza, stručni usavršavanja) zbog pandemije COVID-da 19.

- rashode za službena putovanja	14.371 kn
- naknada prijevoza	94.617 kn
- stručno usavršavanje	2.230 kn
- ostale naknade zaposlenim.....	1.044 kn

	112.262 kn

Bilješka broj 6

AOP-166-207 - Rashodi za materijal i energiju (račun 322), rashodi za usluge (račun 232) ostali nespomenuti rashodi (račun 324), ostali financijski rashodi (račun 343)

Manji rashodi u 2020. su iz gore navedenih razloga (online nastava, pandemija COVID-a 19, potres), Učenički dom A. B. Bušića radi smanjenim kapacitetom privremeno smješten u Učeničkom domu Novi Zagreb, Av. Većeslava Holjevca 3.

Bilješke broj 7.

AOP-341 - Rashodi za nabavu nefinancijske imovine (račun 4)

Manje nabavljeno nefinancijske imovine .

Bilješka broj 8

AOP-286 - Obračunati prihodi poslovanja – nenaplaćeni (račun 96)

Nenaplaćeni prihodi poslovanja u iznosu od =23.662 kn odnose se na:

- potraživanja za smještaj i prehranu učenika	15.907 kn
- isprav. vrijednosti potraživanja	2.780 kn
- <u>potraživanja za slobodne aktivnost.....</u>	<u>10.535 kn</u>
Ukupno	23.662 kn

Bilješka broj 9**AOP-633** - Višak prihoda i primitaka – preneseni (račun 9221-9222)

Prema Odluci Domskog odbora, financijski obračun za 2019. je usvojen i donijeta je Odluka o raspodjeli rezultata na način da se viškom prihoda poslovanja 2019. =66.766,74 kn i prenesenog viška iz 2018. u iznosu =16.591,73 kn što ukupno iznosi =83.358,47 kn iz kojeg se u cijelost pokriven manjak od nefinancijske imovine u iznosu od =49.530,81 kn ostatak višak prihoda =33.827,66 kn raspoloživ u 2020.

Bilješka broj 10**AOP-635** - Višak prihoda poslovanja

Višak prihoda poslovanja 2020. = 130.160,08 kn preneseni višak 2019. =33.827,66 kn što ukupno iznosi =163.987,74 kn, manjak prihoda od nefinancijske imovine = 14.875,14 kn. Višak prihoda i primitaka u iznosu od =149.113 kn, raspoloživo u razdoblju 2021., sastoji se od:

- manjka prihoda od Grad. Ureda za obrazovanje za obračunate prijevoz za 12/ 2020	-9.055 kn
- manjak prihoda od Grad. Za nabavu knjiga u knjižnici.....	-965 kn
- višak – vlastita sredstva	+13.937 kn
višak redovne djelatnosti.....	+117.071 kn
- <u>višak slobodne aktivnosti</u>	<u>+28.125 kn</u>
UKUPNO	+149.113 kn

Bilješka broj 11

AOP-637 - Unaprijed plaćeni rashodi budućih razdoblja i nedospjela naplata prihoda (aktivna vremenska razgraničenja) – račun 19

Iznos unaprijed plaćenih rashoda budućih razdoblja u iznosu od =173.537 kn sastoji se od:

literatura, pretplata na časopise 2021	893 kn
13 trošak (energija, voda) 2020.....	161 kn
plaća 12/20	172.483 kn

BILANCABilješka broj 12

AOP 081 – Ostala potraživanja (račun 129)

Iznos od =53.300 kn odnosi se na potraživanja za bolovanje na teret HZZO.

Bilješka broj 13

AOP 167 – Kontinuirani rashodi budućih razdoblja (račun 193)

Iznos od =173.537 kn odnosi se na kontinuirane rashode za plaću 12/20.

i režija)

Bilješka broj 14

AOP-189 - Ostale tekuće obveze(racun 239)

Ostale tekuće obveze u iznosu od =53.300 kn odnose se na obveze za bolovanje na teret HZZO.

AOP-292 - naplaćeni prihodi buduću razdoblja

Uplate roditelja za smješta i slobodne aktivnost u iznosu =8.365 kn za siječanj 2021.

IZVJEŠTAJO OBVEZAMABilješka broj 15

AOP-037 – Stanje dospjelih obaveza na kraju izvještajnog razdoblja

Na pozicijama su navedeni podaci o obvezama prema:

-HZZO (za bolovanje preko 42 dana) =44.595 kn.

Bilješka broj 16

AOP-90 - Stanje nedospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja

Iznos =271.432 kn odnosi se na:

AOP 91 – Međusobne obveze proračunskih korisnika:

- bol. na teret HZZO 7.523 kn

AOP 92 - Obveze za rashode poslovanja:

- plaća 12/20 172.483 kn

- nedospjela plaćanja ulaznih računa 12/20 91.426 kn

=2 71.432 kn

P-VRIO

Bilješka broj 17

AOP-25 - Promjene u obujmu imovine – Proizvedena kratkotrajna imovina
Povećanje imovine (=2.307 kn) odnosi se na pomoć u zaštitnoj medicinskoj opremi (od
Gradskog ureda),

Bilješke broj 18

AOP- 021- Promjena u obujmu imovine – Proizvedena dugotrajna imovina
Smanjenje imovine (=13.453 kn) odnosi se na rashod dugotrajne imovine – sadašnja
vrijednost, od toga =2.399,50 kn rashod inventuri od 2019.

Bilješke broj 19

AOP-026 - Promjene u obujmu financijske imovine
Smanjenje u iznosu (od 3.780 kn), otpisa potraživanja učenika, zbog nemogućnosti naplate, s
obzirom na socijalni status obveznika. To su:

1. Brlić Franko =765,00 kn
2. Burazin Ivan =270,00 kn
3. Čamber Ivan =270,00 kn
4. Čamber Mario =495,00 kn
5. Jagečić Dominik =495,00 kn
6. Jančić Goran =495,00 kn
7. Janković Ana =495,00 kn
8. Ljubičić Marijan =495,00 kn

Smanjene u iznosu (od 57 kn) je otpis potraživanja od Hoteli Zadar (račun Broj 92 i 81,
razlika između uplate po ponudi te dobivenog računa).

PR-RAS – FUNKCIJSKI

Bilješka broj 20

Prema uputi, podatke sa **PR-RAS AOP-404** (3.143.199 kn) upisano je na poziciju
096-**AOP-122** – Dodatne usluge u obrazovanju.

Domski odbor je usvojio financijsko izvješće za 2020.

Mjesto i datum:
Zagreb,

Osoba za kontaktiranje: Slavica Lovrić tel. 4922 406

M.P.

Zakonski predstavnik
Darko Trošelj, prof