

REPUBLIKA HRVATSKA
NADLEŽNO MINISTARSTVO

RAZDJEL: 080 – MINISTARSTVO ZNANOSTI, PROSVJETE I ŠPORTA

GLAVA: 020 – SREDNJOŠKOLSKO OBRAZOVANJE

PRORAČUNSKI KORISNIK : Dom učenika Ante Brune Bušića

ZAGREB, Gajeve

RAZINA:31

RKDP:19484

OIB:65883053647

MATIČNI BROJ: 03764982

IBAN HR9823600001101265019

BILJEŠKE UZ FINACIJSKA IZVJEŠĆ

ZA RAZDOBLJE 1.1.2022. - 31.12.2022.

Do većih odstupanja u obrascima (PR-RAS, BIL, P-VRIO) u odnosu na 2021. 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, Gajeve 31. Učenički dom A .B. .Bušića radi smanjenim kapacitetom na privremenoj adresi u Učeničkom domu Novi Zagreb, Av. Većeslava Holjevca 3. do 31. 08. 2022. godine. 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 prostore. Zbog neadekvatnog prostora, a s obzirom da je došlo i do prodiranja vode nakon obilnih padalina, namještaj je propadao. Vezano uz suglasnost Gradskog ureda i odlukom ravnatelja sve uništeno smo rashodovali.

Odlukom Ravnatelja od 24.08.2022. isknjižena imovina; dugotrajna imovina u iznosu od =360.810,00 kn (nabavne vrijednosti) te =353.910,06 kn (otpisane vrijednost) razliku od =6.900,47 kn proveli smo (preko računa 915). Isknjižena imovina (sitni inventar) u iznosu od =6.385,09 kn (nabavna vrijednost) i =6.385,09 kn (otpisana vrijednost). Isto tako u okviru Gradskog ureda obrazovanje, sport i mlade izvršena je nabava oprem u vrijednosti od =543.312,50 kn (provedeno povećanje u obujmu imovine preko računa 915.)

PR-RAS

Bilješka broj 1

Račun 64 – Prihodi od financijske imovine

Prihodi od depozita po vođenju računa 18,00 kn u 2021.

I pozitivna tečajna razlika 14,00 kn)

Bilješka broj 2

Račun 65 – Ostali nespomenuti prihodi (račun 6526)

Prihodi od sufinanciranja cijene usluga smještaja i prehrane

učenika veća je u 2022. (bilo manje online nastave.)

Bilješka broj 3

Račun 66 – Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga

Račun 6631- prihodi u iznosu =3.067,00 kn donacija u 2021.

Račun 6615 – prihod u iznosu od =8.160,00 kn u 2022.(najam doma za Advent)

Bilješke broj 4

Račun 67 - (račun 6711) – odnosi se na prihode od Gradskog ureda - za financiranje rashoda poslovanja više u 2022.

- Rekonstrukcija doma sanacija od potresa189.124,25 kn
- Za nabavu stroja za sušenje rublja.....49.812,50 kn
- Održavanje 48. Domijade.....15.000,00 kn

Bilješka broj 5

Račun 321- Naknade troškova zaposlenima (račun 321)

Iznos od =15.248,12 kn (Rovinj - 48. Domijada = 8.527,69 kn , TKU naknada prijevoz za u svoti većoj od neoporezivog iznosa zbog razlike u cijeni javnog prijevoza i visine naknade, stručno usavršavanje zaposlenika, manje išli na seminare.

Bilješka broj 6

Račun 32- Rashodi za materijal i energiju (račun 322), rashodi za usluge (račun 323) , ostali financijski rashodi (račun 343)

rashodi u 2021. 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. do 31.08.2022. godine. Od 1.09.2022. godine vratili se na svoju adresu Gajeve 31. radimo punim kapacitetom a došlo je i do povećanja cijene hrane i energenata.

Bilješke broj 7

Račun 7223 – prihod od prodaje imovine (oprema koju nismo mogli smjestiti nakon adaptacije doma).

Bilješke broj 8

Račun 42 – rashodi za nabavu nefinancijske imovine Grad nam je nabavio

Računalna oprema =14.239,50 kn

Uredski namještaj =9.920,00 kn

Sušilica i perilica =96.162,00 kn

Knjige u knjižnici =807,00 kn

Bilješka broj 9**Račun 96 - Obračunati prihodi poslovanja – nenaplaćeni**

(Nenaplaćeni prihodi poslovanja u iznosu od =10.451,00 kn odnose se na:

- potraživanja za smještaj i prehranu učenika.....	10.715,83 kn
- isprav. vrijednosti potraživanja	2.779,83 kn
- potraživanja za slobodne aktivnost.....	2.515,00 kn
Ukupno	10.451,00 kn

Bilješka broj 10**Y006 - manjak prihoda i primitaka za pokriće u sljedećem razdoblju**

Manjak prihoda poslovanja 2022. = 135.344,19 kn preneseni manjak 2021. =50.467,87kn što ukupno iznosi =185.812,06 kn, manjak prihoda od nefinancijske imovine =90.201,21 kn.

Prenesen manjak prihoda od nefinancijske imovine 2021. =17.096,50 kn što ukupno iznosi =107.297,71 kn

- dug prihoda od Grad. ureda za obrazovanje u iznosu od =264.826,71 kn sastoji se od:	
za obračunate prijevoz za 12/ 2022.....	11.011,72 kn
za trošak smještaja i prehrane 12/2022.....	47.880,00 kn
- za troškove sanacije od potresa	135.900,62 kn
- za nabavu nefinancijske imovine.....	61.957,50 kn
- za MT za 1.1i 12.mj 2022.....	6.156,00 kn
- za domski odbor 12/2022.....	1.920,87 kn
- dug od MZO (za subvenciju i tuženi uveć pl, 6%od 16/17. 14.050,30 kn	
manjak od subvencija.....	23.412,72 kn
- <u>višak za Domijad.....</u>	<u>9.430,98 kn</u>
UKUPNO MANJAK	=292.858,75kn

Bilješka broj 11**Račun-19 - Unaprijed plaćeni rashodi budućih razdoblja i nedospjela naplata prihoda (aktivna vremenska razgraničenja) – račun 19**

Iznos unaprijed plaćenih rashoda budućih razdoblja u iznosu od =196.929,99 kn sastoji se od:

Račun za 2023.....	625,00 kn
plaća 12/20.....	196.304,99 kn

BILANCA**Bilješka broj 12**

B002 – nefinancijska imovina – sanacija od potresa

Iznos od =534.411,25 kn doznačeno od Gradskog ureda izvršena obnova opreme

Bilješke broj 13

Račun – 06 – zalihe za obavljanje djelatnosti

Veće su u 2022. razlog od 1.09.2022. dom radi na svojoj lokaciji Gajeva 31.

Bilješka broj 14

– Kontinuirani rashodi budućih razdoblja (račun 193) Iznos od

=196.929,99kn odnosi se na kontinuirane rashode za plaću 12/22. i

trošak za 2023.)

Bilješka broj 15

Račun 239 - Ostale tekuće obveze

Ostale tekuće obveze u iznosu od =28.816,50 kn odnose se na obveze za bolovanje na teret HZZO. (dug iz prošli godina u 2022. refundiran)

IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA**Bilješka broj 16**

V007 – Stanje dospjelih obaveza na kraju izvještajnog razdoblja

Odnosi se na obaveze – radovi i oprema sanacija od potresa (nisu doznačena sredstva od Gradskog ureda.)

Bilješka broj 17

V009 - Stanje nedospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja plaćanje u 2023.

V010 – Međusobne obveze proračunskih korisnika:

- bol. na teret HZZO.....28.816,50 kn

ND23- Obveze za rashode poslovanja:

- plaća 12/20 196.304,99 kn
- nedospjela plaćanja ulaznih računa u 2022.....209.494,15 kn

ND24 – obaveze za nefinancijsku imovinu**P-VRIO**Bilješka broj 18**NA RAČUNU 91512 - Promjene u obujmu imovine – Proizvedena kratkotrajna imovina**

Povećanje imovine =534.411,25 kn odnosi se opremanje doma (od Gradskog ureda),
 Smanjenje imovine =9.954,88 kn odnosi se na rashod dugotrajne imovine – sadašnja
 vrijednost, od toga =9.954,88 kn .

Bilješke broj 19

P029 – smanjenje u obujmu financijske imovine (otpis potraživanja) od 400,00 kn jer
 se temeljem Odluke o otpisu otpisalo potraživanje od roditelja za koje se utvrdilo da
 neće moći naplatiti.

PR-RAS – FUNKCIJSKIBilješka broj 20

Prema uputi, podatke sa **PR-RAS** (4.071.894,87 kn) upisano je na poziciju 096
 Dodatne usluge u obrazovanju.

Mjesto i datum:

Zagreb, 27. 01. 2023. god.

Osoba za kontaktiranje: Slavica Lovrić
 tel. 4922 406



Zakonski predstavnik
 Darko Trošelj,