

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2021. GODINU

za razdoblje od 1.siječnja do 31. prosinca 2021. godine

Obveznik: RKP: 07243, MB: 03126013 **ODGOJNI DOM IVANEC**
42240 IVANEC, PAHINSKO 6
OIB: 03530904023
Razina: 11, Razdjel: 086
Djelatnost: 8790 Ostale djelatnosti socijalne skrbi sa smještajem
Šifra grada/opć.: 156
IBAN: HR162390011100014794

Osnivač Odgojnog Doma Ivanec je Republika Hrvatska i pod nadležnosti je Ministarstva rada, mirovinskoga sustava, obitelji i socijalne politike.

Djelatnost Doma je pružanje socijalnih usluga za djecu i mlađe punoljetne osobe do navršene 21. godine života s problemima u ponašanju. Usluga privremenog smještaja u kriznim situacijama pruža se i djeci bez pratnje, stranim državljanima, u dobi od 14. do 18. godine. Dom pruža usluge osnovnog obrazovanja odraslih, redovnog srednjoškolskog obrazovanja i obrazovanja odraslih za stjecanje zanimanja srednje i niže stručne spreme, te osposobljavanja i usavršavanja sukladno odobrenim planovima i programima te zakonima i pravilnicima ministarstva nadležnog za djelatnost obrazovanja. Dom obavlja i djelatnosti koje su dio programa radne okupacije i radnog osposobljavanja te odgoja i obrazovanja korisnika i vrši usluge u pravnom prometu s trećim osobama u školskim radionicama Doma: metalska, tiskara, stolarska i elektro-radionica.

I. Bilješke uz obrazac PR-RAS

AOP 070 – Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna

Odnosi se na namjenske prihode od Ministarstva znanosti i obrazovanja u iznosu od 2.750 kn za potrebe škole.

AOP 122 – Prihodi od pruženih usluga

Prihodi su ostvareni od prodaje proizvoda i usluga od učeničkih radionica Doma. U 2021. godini bilježimo rast prihoda u odnosu na proteklu godinu za 55%.

AOP 160 – Službena putovanja

Povećanje od 82 % u 2021. godine u odnosu na prethodnu godinu. U 2020. godini bilo je manje službenih putovanja zbog epidemije Covid – 19.

AOP 162 – Stručno usavršavanje zaposlenika

Bilježi se smanjenje rashoda za stručna usavršavanja jer se zbog epidemije Covid – 19 nije se išlo na seminare i stručna usavršavanja, zaposlenici su edukacijama pristupali webinarima.

AOP 167 – Energija

Bilježi se značajnije povećanje troškova energije u 2021. godini i to u iznosu od 41%.

Najveće povećanje je zabilježeno je na izdacima za plin jer je došlo do povećanje cijene plina

AOP 174 – Usluge tekućeg i investicijskog održavanja

Usluge su povećane za 29,9%, a značajnije povećanje se odnosi na uslugu bojanja prostorija uprave Doma zbog štete koja je počinjena prilikom provale pri čemu su bili oštećeni svi zidovi.

AOP 175 – Usluge promidžbe i informiranja

U 2021. godini povećan je iznos za 68,7% zbog povećanja broja natječaja za prijem u radni odnos koji se moraju objaviti u tiskovinama, te zbog reizbora ravnatelja.

AOP 181 – Ostale usluge

Zbog odlaska čistačice u mirovinu usluge čišćenja vrši vanjski poslužitelj.

Pored navedenog na toj poziciji knjiži se i usluga bakteriološke analize hrane a plaćena je i usluga izrade procjene opasnosti od tvrtke Vizor d.o.o. vezano za zaštitu na radu. Spomenuti troškovi u 2021. godini su na razini prethodnog izvještajnog razdoblja

AOP 184 – Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično

Iznos za naknadu Upravnom vijeću je veći za 29,5% jer je u 2021. godini bilo više sjednica upravnog vijeća nego u 2020. godini zbog natječaja za ravnatelja.

AOP 188 – pristojbe i naknade

Navedeni iznos odnosi se na novčanu naknadu poslodavca zbog nezapošljavanja osoba s invaliditetom.

AOP 255 – Naknade građanima i kućanstvima u novcu

Na navedenoj poziciji iskazan je deparac korisnika koji korisnik ostvaruje na temelju Rješenja centra za socijalnu skrb. Zabilježen je pad od 8% jer je tijekom godine bilo nešto manje korisnika na smještaju.

AOP 256 – Naknade građanima i kućanstvima u naravi

Na navedenoj poziciji iskazani su prijevozni troškovi korisnika, kulturno-zabavne potrebe korisnika te troškovi smještaja korisnika u udomiteljske obitelji tijekom praznika. I na ovoj poziciji je zabilježeno smanjenje jer zbog epidemije Covid-19 nije bili izleta i sličnih troškova.

AOP 290 – Obračunati prihodi od prodaje proizvoda i robe i pruženih usluga-nenaplaćeni

Ostvareni a nenaplaćeni prihodi učeničkih radionica. Fakturiran iznos u 12. mjesecu zbog datuma dospjeća nije bio plaćen do kraja godine.

AOP 364 – Uredska oprema i namještaj

U 2021. godini nabavljen novi namještaj za opremanja prostorija uprave Doma.

AOP 370 – Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene

Evidentirana je nabava uređaja za potrebe kuhinje Doma.

AOP 635 - Višak prihoda i primitaka raspoloživ u sljedećem razdoblju

U 2021. godini evidentiran je višak prihoda i primitaka u iznosu od 101.049 kn

Višak prihoda odnosi se na prihode učeničkih radionica i to (105.241 kn koji su preneseni iz prethodnih godina umanjeni za iznos od 4.192 kn za pokriće manjka prihoda u 2021. godini na izvoru financiranja 31).

II. Bilješke uz obrazac BIL

U obrascu je iskazana ukupna imovina u iznosu od 9.758.455 kn (AOP 001), a sastoji se od nefinancijske imovine u iznosu od 8.829.712 kn (AOP 002) i financijske imovine u iznosu od 928.743 kn (AOP 063). Obveze na AOP 170 su iskazane u iznosu od 810.835 kn, a vlastiti izvori na AOP 231 8.947.619 kn.

AOP 002 – *Nefinancijska imovina*

U 2021. godini nabavljeno je dugotrajne imovine u vrijednosti od 199.959 kn i to: konvekcijska pećnica za kuhinju Doma u vrijednosti 24.887 kn, sigurnosni ormar za upravu 8.455 kn, opremanje prostorija uprave novim uredskim namještajem 84.102 kn, računala za upravu u iznosu od 70.673 kn te pisači za potrebe uprave u iznosu od 11.842 kn. Oprema je nabavljena uz suglasnost Ministarstva.

U 2021. godini nabavljeno je sitnog inventara u vrijednosti od 22.079 kn. Vrijednost sitnog inventara na dan 31.12.2021. godine iznosi 360.770 kn.

AOP 067 – *Novac na računu kod tuzemnih poslovnih banaka*

Stanje žiro-računa na dan 31.12.2021. godine iznosi 105.087 kn od čega su 101.049 kuna sredstva od prihoda učeničkih radionica, te iznos od 4.038 kune koje se u siječnju 2022. vraćaju u proračun / neutrošena sredstva blagajne 1.297 kn koji se uplaćuje u državni proračun, kamate koje su vraćene u proračun u siječnju 2022. godine 0,27 kn, te 2.741 kn koje nam je fond za zaštitu okoliša vratio kao pretplatu iz prijašnjih godina, a iznos se također vraća u DP.

AOP 081 – *Ostala potraživanja*

Potraživanja za naknade bolovanja od Fonda zdravstva. U 2020. niti u 2021. godini nije bilo međusobnom zatvaranja obaveza i potraživanja za bolovanja kao proteklih godina, o čemu smo dobili potvrdu od nadležnog Ministarstva. U 2021. godini je i zabilježen veliki rast bolovanja koje se refundiraju, pa iz tog razdoblja ostaje saldo od 163.733 kn, odnosno povećanje stavke od 333,8%

AOP 161 – *Potraživanja od prodaje nefinancijske imovine*

Navedeni iznos odnosi se na potraživanja od prodaje stanova na kojima postoji stanarsko pravo. U 2021. godini otplaćen je veći iznos te je na kraju izvještajnog razdoblja ostao iznos od 513 kn.

AOP 168 – *Kontinuirani rashodi budućih razdoblja*

Iznos od 642.551 odnosi se na plaću za mjesec prosinac 2021. godine te na materijalne rashode nastale u mjesecu prosincu 2021. godine, sa rokom dospijanja u siječnju 2022. godine koji će biti podmireni u siječnju 2022. godine i teretit će financijski plan za 2022 godinu.

AOP 182 – *Ostale tekuće obveze*

Navedena pozicija sastoji se od obveze uplate sredstava od otplate stanova, obveze prema državnoj riznici za refundacije bolovanja HZZO-a, te obveze za uplatu kamata. Bilježi se povećanje od 156% zbog toga što nije izvršeno međusobno zatvaranje obveza i potraživanja za bolovanja Ministarstva i HZZO-a.

AOP 239 – *Višak prihoda poslovanja*

Nakon izrade financijskog izvještaja Doma za razdoblje siječanj-prosinac 2021. godine

evidentiran je višak prihoda i primitaka u iznosu od 101.049 kn. Višak prihoda odnosi se na prihode učeničkih radionica i to (105.241 kn koji su preneseni iz prethodnih godina umanjeni za iznos od 4.192 kn za pokriće manjka prihoda u 2021. godini na izvoru financiranja 31).

Pregled stanja i rokova dospijea dugoročnih i kratkoročnih kredita i zajmova te posebno robnih zajmova i financijskih najmova (leasinga) i dospjelih kamata na kredite i zajmove:

Tablice: tablice nisu popunjene jer u 2021. godini nije bilo takvih poslovnih događaja.

Popis sudskih sporova u tijeku

Napomena: Odgojni dom Ivanec nema sudskih sporova

III. Bilješke uz obrazac OBVEZE

Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 810.836 kn, a odnose se na:

1. Obračunatu plaću za prosinac 2021. godine
2. Obveze za materijalne rashode koje imaju dospijee u siječnju 2022. godine
3. Obveze za naknade građanima i kućanstvima
4. Ostale tekuće obveze (obveza za povrat u proračun, refundacija bolovanja na teret HZZO-a, povrat kamata)

Navedene obveze su nedospjele na dan 31.12.2021. godine

IV. Bilješke uz RAS – funkcijski

AOP 134 – *socijalna pomoć stanovništvu koje nije obuhvaćeno redovnim socijalnim programom*

Obrazac RAS – funkcijski popunjen je ostvarenim rashodima koji su evidentirani na obrascu PR-RAS (AOP 407) u iznosu od 7.547.084 kn. Djelatnost Doma je pružanje socijalnih usluga za djecu i mlađe punoljetne osobe te su na navedenoj poziciji iskazani ukupni rashodi poslovanja u iznosu od 7.547.084. kn.

V. Bilješke uz obrazac P-VRIO

Povećanje obujma imovine sastoji se od evidentiranja dobivene nefinancijske imovine u iznosu od 82.514 kn od nadležnog Ministarstva, te se smanjenje obujma imovine sastoji se od otpisa dugotrajne imovine sadašnje vrijednost u iznosu od 4.902 kn.

Mjesto i datum Ivanec, 28. siječanj 2022. godine

Osoba za kontaktiranje: Nikolina Komorčec, voditelj računovodstva
Telefon: 042/771-900
Odgovorna osoba: Elvis Gotal, prof., ravnatelj

Zakonski predstavnik:
/ potpis /

