

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2020. GODINU

za razdoblje od 1.siječnja do 31. prosinca 2020. 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 mlade 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 1.600 kn za potrebe škole.

AOP 116 – Ostali nespomenuti prihodi

Prihodi od opskrbnina i participacija koje plaćaju roditelji ili staratelji prema Rješenju Centra za socijalnu skrb. Dom ostvaruje sve manje prihoda od opskrbnina i participacija i ti prihodi se uplaćuju u proračun. U 2020. godini nije bilo spomenutih prihoda.

AOP 126 – Prihodi od pruženih usluga

Prihodi su ostvareni od prodaje proizvoda i usluga od učeničkih radionica Doma. U 2020. godini bilježimo pad prihoda u odnosu na proteklu godinu za 80%.

AOP 129 – Kapitalne donacije

U 2020. godini nije bilo kapitalnih donacija.

AOP 162 – Službena putovanja

Smanjenje od 77 % zbog epidemije Covid – 19 odgođena su planirana službena putovanja, isplaćeno je znatno manje dnevnica i ostalih troškova za službena putovanja nego prethodne godine.

AOP 164 – Stručno usavršavanje zaposlenika

Povećani je iznos u 43,7%, iako se zbog epidemije Covid – 19 nije se išlo na seminare i stručna usavršavanja, zaposlenici su edukacijama pristupali webinarima.

AOP 167 – Uredski materijal i ostali materijalni rashodi

U ovom izvještajnom razdoblju stavka je veća za 38,8%, zbog povećanih troškova radi nabave sredstva za dezinfekciju i čišćenje.

AOP 169 – Energija

Bilježi se smanjenje od 15%. 2020. godini značajnije smanjenje zabilježeno je na izdacima za plin jer je došlo do promjene opskrbljivača, te su smanjeni troškovi goriva jer se zbog Covid-19 nije išlo na službena putovanja kao prethodne godine.

AOP 171 – Sitni inventar i auto gume

Povećanje od 186,9 % zbog kupnje aparata i ostalog sitnog inventara za dezinfekciju prostora, te je u 2020. godini kupljen sitni inventar za potrebe odgojnih grupa. Nabavljen je i sitni inventar za opremanje učeničkih radionica za što su sredstva dobivena od Ministarstva znanosti i obrazovanja.

AOP 176 – Usluge tekućeg i investicijskog održavanja

Usluge su povećane za 16,90%, a značajnije povećanje se odnosi na uslugu popravka ljuštalice u kuhinji, popravak stroja za pranje suđa, ispitivanje i čišćenje ventilacijske nape i plinskog štednjaka također u kuhinji Doma. Rađene su instalacije telekomunikacijske opreme za potrebe škole.

AOP 177 – Usluge promidžbe i informiranja

U 2020. godini povećan je iznos za 42% zbog povećanja broja natječaja za prijem u radni odnos koji se moraju objaviti u tiskovinama.

AOP 180 – Zdravstvene i intelektualne usluge

Smanjenje za 68,80% u odnosu na prethodno izvještajno razdoblje. U 2019. godini dio zaposlenika prema dobnoj skupini obavio je sistematski pregled sukladno članku 73., Temelnog kolektivnog ugovora za službenike i namješteniku u javnim službama. U 2020. godini nisu realizirani sistematski pregledi za ostatak zaposlenika zbog epidemioloških uvjeta uzrokovanih Covid-19.

AOP 181 – Intelektualne i osobne usluge

Tijekom 2020. godine usluge psihijatra bile su korištene samo u prvom dijelu godine, pa je iz tog razloga evidentirano smanjenje od 69%.

AOP 183 – 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 2020. godini su na razini prethodnog izvještajnog razdoblja

AOP 186 – *Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično*
Iznos za naknadu Upravnom vijeću je veći za 13,7% jer je u 2020. godini bila jedna sjednica upravnog vijeća više nego u 2019. godini.

AOP 190 – *pristojbe i naknade*

Navedeni iznos odnosi se na novčanu naknadu poslodavca zbog nezapošljavanja osoba s invaliditetom. U 2020. godini je Vlada Republike Hrvatske donijela odluku o smanjenju naknade, pa je iz tog razloga smanjen trošak na toj poziciji.

AOP 254 – *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 20% jer je tijekom godine bilo nešto manje korisnika na smještaju.

AOP 255 – *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 287 – *Obračunati prihodi od prodaje proizvoda i robe i pruženih usluga-nenaplaćeni*
Ostvareni a nenaplaćeni prihodi učeničkih radionica.

AOP 365 – *Instrumenti, uređaji i strojevi*

U 2020. godini nabavljen je aku stroj za potrebe učeničkih radionica koji je financiran sredstvima dobivenim od Ministarstva znanosti i obrazovanja.

AOP 394 – *Dodatna ulaganja na građevinskim objektima.*

Evidentirano je povećanje vrijednosti postojećeg objekta za izradu projektne dokumentacije za adaptaciju zgrade „Centrale“ Doma, te za troškove stručnog nadzora.

AOP 635 - *Višak prihoda i primitaka raspoloživ u sljedećem razdoblju*

Ostvareni rezultat u 2020. godini je višak prihoda i primitaka u iznosu od 105.241 kn
Višak prihoda odnosi se na prihode učeničkih radionica i to (107.899 kn koji su preneseni iz prethodnih godina umanjeni za iznos od 2.658 kn za pokriće manjka prihoda u 2020. godini na izvoru financiranja 31).

II. Bilješke uz obrazac BIL

U obrascu je iskazana ukupna imovina u iznosu od 9.746.962 kn (AOP 001), a sastoji se od nefinancijske imovine u iznosu od 9.081.067 kn (AOP 002) i financijske imovine u iznosu od 728.895 kn (AOP 063). Obveze na AOP 169 su iskazane u iznosu od 614.781 kn, a vlastiti izvori na AOP 229 9.132.181 kn.

AOP 002 – *Nefinancijska imovina*

U 2020. godini nabavljeno je dugotrajne imovine u vrijednosti od 118.043 kn i to: nabavljen je aku stroj za potrebe metalske radionice u vrijednosti od 5.893 kn financiran od strane Ministarstva znanosti, uz suglasnost Ministarstva ugovorena je usluga stručnog nadzora

adaptacija zgrade A1 i A2 grupe u vrijednosti od 7.900 kn, zatim je dobivena suglasnost ministarstva za izradu projektne dokumentacije za adaptaciju zgrade centrale Doma u vrijednosti od 104.250 kn. U 2020. godini nabavljeno je sitnog inventara u vrijednosti od 70.228 kn. Vrijednost sitnog inventara na dan 31.12.2020. godine iznosi 394.983 kn.

AOP 067 – Novac na računu kod tuzemnih poslovnih banaka

Stanje žiro-računa na dan 31.12.2020. godine iznosi 117.499 kuna od čega su 105.241 kuna sredstva od prihoda učeničkih radionica, te iznos od 9.815 kune koje su u siječnju 2021. vraćene u proračun / neutrošena sredstva blagajne koji se uplaćuje u državni proračun/, kamate koje su vraćene u proračun u siječnju 2021. godine 0,30 kn, te 1.843kn koje nam je fond za zaštitu okoliša vratio kao pretplatu iz prijašnjih godina, a iznos se također vraća u DP, te povrat isplaćenih putnih troškova korisnika iz prethodne godine koji se također vraća u proračun.

AOP 081 – Ostala potraživanja

Potraživanja za naknade bolovanja od Fonda zdravstva. U 2020. godini nije bilo međusobnom zatvaranja obaveza i potraživanja za bolovanja kao proteklih godina, o čemu smo dobili potvrdu od nadležnog Ministarstva. Na kraju razdoblja ostaje saldo od 37.747 kn pa je stoga zabilježeno povećanje stavke od 698,4%

AOP 160 – Potraživanja od prodaje nefinancijske imovine

Navedeni iznos odnosi se na potraživanja od prodaje stanova na kojima postoji stanarsko pravo. Stanje na kraju razdoblja iznosi 10.328 kn

AOP 167 – Kontinuirani rashodi budućih razdoblja

Iznos od 554.448 odnosi se na plaću za mjesec prosinac 2020. godine te na materijalne rashode nastale u mjesecu prosincu 2020. godine, sa rokom dospjeća u siječnju 2021. godine koji će biti podmireni u siječnju 2021. godine i teretit će financijski plan za 2021 godinu.

AOP 180 – 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 205% 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 2020. godine utvrđen je višak prihoda poslovanja u iznosu od 105.241 kn. Višak prihoda odnosi se na prihode učeničkih radionica i to (107.899 kn koji su preneseni iz prethodnih godina umanjeni za iznos od 2.658 kn za pokriće manjka prihoda u 2020. godini na izvoru financiranja 31).

AOP 257 – Potraživanja od prodaje financijske imovine – nedospjela

Navedena pozicija odnosi se na otplate stanova na kojima postoji stanarsko pravo.

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

Tablice: tablice nisu popunjene jer u 2020. 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 614.781 kn, a odnose se na:

1. Obračunatu plaću za prosinac 2020. godine
2. Obveze za materijalne rashode koje imaju dospijeće u siječnju 2021. 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 i uplate od najma stana)

Navedene obveze su nedospjele na dan 31.12.2020. 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 404) u iznosu od 7.329.291 kn. Djelatnost Doma je pružanje socijalnih usluga za djecu i mlade punoljetne osobe te su na navedenoj poziciji iskazani ukupni rashodi poslovanja u iznosu od 7.329.291. kn.

V. Bilješke uz obrazac P-VRIO

Smanjenje obujma imovine sastoji se od otpisa dugotrajne imovine sadašnje vrijednost u iznosu od 745 kn.

Mjesto i datum Ivanec, 29. siječanj 2021. godine

Osoba za kontaktiranje: Nikolina Komorčec, voditelj računovodstva

Telefon: 042/771-900

Odgovorna osoba: Elvis Gotal, prof., ravnatelj

Zakonski predstavnik:

/ potpis /

