

REPUBLIKA HRVATSKA  
Nadležno ministarstvo: **Ministarstvo znanosti obrazovanja i športa**  
Razdjel : 0

Razina :21  
RKDP: 19719  
Matični broj: 03003566  
OIB: 53976814339  
Šifra djelatnosti:5590

Podračun otvoren kod glavnog računa osnivača: **HR2723860021552003567**  
Proračunski korisnik :**UČENIČKI DOM KRIŽEVCI, 48260 KRIŽEVCI**

**BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE  
UČENIČKOG DOMA KRIŽEVCI ZA RAZDOBLJE  
1.siječnja 2021. do 31.prosinca 2021.**

Tijekom drugog polugodišta školske godine 2020/2021. i prvog polugodišta 2021/2022. godine Učeničkom domu Križevci boravi u razdoblju od 1.1.2021. do 30.06.2021. prosječno 98 učenika, a u razdoblju od 10.09.2021. do 31.12.2021. 111 učenika. Zbog različitih razloga ispisalo se se do kraja drugog polugodišta 2021. godine 3 učenika (promjene škole nemogućnosti adaptacije domskom načinu života). Od rujna do kraja fiskalne godine nije se ispisao niti jedan učenik. Učenički dom ima slijedeće izvore financiranja:

1. Uplate roditelja/skrbnika učenika prema Odluci Domskog odbora KL:003-05/20-01/01URBR:2137-28-01 od 29.01. 2020. uz suglasnost osnivača 4.2.2020. o visini sufinanciranja cijene usluge u iznosu od 630,00 kn mjesečno godišnje, deset uplata.

2. Proračunom Koprivničko-križevačke županije za 2021. i projekcijama za 2022. i 2023. godinu KL:602-03/21-01/26RBR:2137/1-07/03-21-1 od 29.06. 2021.

3. Odluka o kriterijima i mjerilima za utvrđivanje bilančnih prava minimalnog financijskog standarda javnih potreba srednjih škola i Učeničkih domova u 2021. godini KL:022-03/20-04/514;URBR: 50301-04/12-20-2 (NN 148/20.) od 30.12.2020.

4. Odlukom o utvrđivanju cijene, kriterijima i načinu financiranja troškova smještaja učenika srednjih škola smještenim u Učeničkim domovima za 2021. KL:022-03/21-04/84 URBR:50301-04-25-21-2. od 1.04.2021.

5. Ministarstvo prosvjete i športa za isplatu plaća i naknada sredstava po pravima iz radnog odnosa (Uredba o nazivima radnih mjesta i koeficijentima složenosti poslova u državnoj službi (NN 38/01 do 162/03) i pravima utvrđenim Temeljnim kolektivnim ugovorom ( NN 128/17),Dodatku temeljnog kolektivnog ugovora ( NN123/19), Granskog kolektivnog ugovora za zaposlenike u srednjoškolskim ustanovama (NN 122/19) ;

Tablice koje se nalaze u prilogu ovog izvješća napravljene su iz knjigovodstvenih podataka.

I Obrazac Izvještaj o prihodima i rashodima Učeničkog doma

I Obrazac PR-RAS

Prihodi i rashodi u obračunskom periodu su uvjetovani izvanrednim okolnostima : daljnjom prisutnošću pandemije virusa Covid -19 i potresom 29.12.2020. jačine 6,2 Rihterove ljestvice u epicentru- Petrinji.

Tijekom drugog polugodišta povremeno se odvijala on-line nastava za učenike koji pohađaju srednje škole. Tijekom prvog polugodišta 2021/2022. nastava se provodila „uživo“ ali obzirom na epidemiološku situaciju smanjenim kapacitetom popunjenosti Doma.

Korisnici Učeničkog doma su koristili usluge smještaja i prehrane ovisno o navedenoj organizaciji nastave kako slijedi:

Održavanje online nastave u 2021.		
Srednje Škole Županija kopriivničko-križevačka		
Mjesec	Razdoblje online nastave	Razredi koji su polazili nastavu u školi
Siječanj	od 18. do 31.	Učenici završnih razreda i praktična nastava
Veljača	od 1. do 12.	Učenici završnih razreda i praktična nastava
Ožujak	u školi	svi razredi
Travanj	od 12. do 30.	Učenici završnih razreda i praktična nastava
Svibanj	od 3. do 7.	Učenici završnih razreda i praktična nastava
Lipanj	u školi	svi razredi

### PRIHODI

AOP 001 Ostvareni prihodi veći u odnosu na prethodnu godinu za 11,6 %, jer se on-line nastava provodila u manjem opsegu nego u istom razdoblju 2020. godine.

Na dan 31. 12. 2021. dugovanja učenika koji nisu predani na utuženje iznose 22.188 kn. Po poduzetim mjerama naplaćeno je 90 % potraživanja do 31.01.2022. godine. Dinamika plaćanja obveza prema Domu realiziraju se korelativno isplatama državnih poljoprivrednih poticaja obzirom da su većina roditelja poljoprivrednici. Preostala, stara dugovanja koja su u postupcima utuženja i ovršnim postupcima iznose 35.016,80 kn.

Od ostalih potraživanja ustanova potražuje 316,00 kn za odvoz sekundarnih sirovina -starog papira na ctu 16614001.

Treba napomenuti da je Učenički dom u navedenom razdoblju uredno podmirivao obveze prema dobavljačima. U tablici broj 2 su pobrojani računi koji se odnose na mjesec 12-2021. i kojima je rok plaćanja tijekom siječnja i veljače 2022. Trebamo napomenuti da od 1.4.2018. računovodstvo i financije ustanove su dio integriranog sustava Riznice kopriivničko-križevačke županije. Računi dobavljačima se plaćaju preko glavnog računa Riznice po zahtjevima u skladu ugovorenim rokovima. U navedenoj tablici nisu plaćeni računi kojima valuta nije dospjela.

### RASHODI

Ukupni rashodi iz redovitog poslovanja - AOP 633- veći su za 8,30% i istog razloga kao i prihodi.

Veće povećanje ostvareno je na slijedećim stavkama:

-AOP 148 Plaće za zaposlene 9.10% ili u apsolutnom iznosu 189.040 kn, zbog provedbi isplate sudskih tužbi od strane djelatnika ustanove za neisplaćena, a ugovorena povećanja osnovice bruto plaće u periodu od 12/2015. do 1/2017. godine. Iz istog razloga povećani su troškovi na slijedećim stavkama:

-AOP 179 Intelektualne i osobne usluge 1205,1 % ili 59.457 kn;

-AOP 191 Financijski rashodi- zatezne kamate po neto isplati 5.002,4 % ili 34.135 kn;

Povećane su stavke na materijalu i na redovitom i investicijskom održavanju zgrade kao posljedica potresa 28.12.2020. godine kako slijedi:

-AOP 168 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje potrošeno je 78.524 kn;

-AOP 174 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja potrošeno 134.717 kn;

Navedeni radovi obuhvaćali su sanaciju zidova na II katu -18.403 kn, pregled i elaborat ovlaštene osobe potresnog inženjera 2.200 kn o postupku i izvedbi sanacije soba na drugom katu sa izmjenom stropnih greda i postavom zidnih obloga – sobe za izolaciju i stepeništa na drugom katu sveukupno -116,621 kn.

Preostala sredstva su utrošena na redovita održavanja zgrade i opreme.

-AOP 357- Rashodi za nabavu nefinancijske imovine iznose 54.696 kn. Popis novonabavljene dugotrajne opreme nalazi se u Tablici broj 3 u skladu sa planiranim sredstvima za 2021. godinu.

Sve stavke rashoda su u okviru raspodjele planiranih sredstava Plana proračuna Učeničkog doma za 2021. godinu.

## II OBRAZAC BILANCA

Imovina ustanove na dan 31.12.2021. godini iznosi 6.306.965 kn odnosno povećanje za 1,50 %. Nakon obračuna ispravka vrijednosti imovina se povećala zbog novonabavljene imovine i povećanja vrijednosti dionica. Novonabavljena dugotrajna imovina pobrojana je u Tablici broj 3 u skladu sa planiranim sredstvima za 2021. godinu i preraspodjelama i rebalansom. U skladu s Pravilnikom o proračunskom računovodstvu izvršen je ispravak vrijednosti potraživanja kako slijedi:

1. Naplata potraživanja kasni između 1-3 godine 2.783,00 X 50%.....1.391,50 kn
2. Naplata potraživanja kasni dulje od 3 godine 32.674,80 X 100%.....32.674,80 kn
- Ukupno AOP 158 BIL.....34.099,30 kn

Bilješka uz AOP 239 BIL višak/ manjak prihoda je rezultat provedene korekcije rezultata propisanih čl. 82. Pravilnika o proračunskom knjigovodstvu u tablici koja slijedi:

Redni broj	Conto	Pozicija na dan 31.12.2021.	PR-RAS	BILANCA
1	2	3	4	5
		AOP 638 (1+3-5)	-221.581	AOP 232
1.	92211	Višak prihoda poslovanja - preneseni	+74.261	+221.580
3.	92211	Višak prihoda poslovanja	+202.016	+276.276
2.	92212	Višak prihoda od nefinancijske imovine	0	0
3.	92213	Višak primitaka od financijske imovine	0	0
4.	92221	Manjak prihoda poslovanja	0	,
5.	92222	Manjak prihoda od nefinancijske imovine	-54.696	-54.696
6.	92223	Manjak prihoda od financijske imovine	0	0

## III OBRAZAC RAS -FUNKCIJSKI

AOP 122- Učenički dom prema funkcijskoj klasifikaciji raspoređen je kao Dodatne usluge u obrazovanju 093 te odgovara rashodima pod AOP 633 Obrasca PR-RAS - 3.927.434 kn.

## IV OBRAZAC OBVEZE

- AOP 097 – odnosi se na ukupne nedospjele obveze u iznosu od 127.740 kn. Struktura obveza je sljedeća:

- Obaveze prema dobavljačima s 31. 12.2021. ....47.395 kn;
- Bo preko 42 dana (HZZO) .....71.578 kn;
- Ostale obveze koje se refundiraju.....6.384 kn;
- Obveze za uplaćene jamčevine po ugovorima javne nabave.....2.383 kn;
- Ukupno: 127.740 kn;

Bo preko 42 dana odnosi se na dugotrajna bolovanja djelatnika ( dva djelatnice u 2021. godini i bolovanja djelatnika uzrokovana Covid -19 virusom.

## V OBRAZAC OBVEZE P-VRIO

U 2021. u ustanovi se povećala vrijednost financijske imovine dionica koje ustanova ima u potrfelju pri Zagrebačkoj banci. Na AOP 031 za 79.420 kn odn za 20,29 % prema posljednjem izvješću kliriške agencije s 31.12.2021.

Učenički dom Križevci nema dugoročnih i kratkoročnih kredita, kamata na kredita, ugovornih odnosa koje bi za ispunjenje određenih uvijeta mogle postati obveza ili imovina i sudskih sporova u tijeku pa tako nema

obvezu sastavljanja obveznih tablica od 1 do 4 kao ni obvezne bilješke uz bilancu u smislu Pravilnika o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu od 14.12.2018. objavljenog u NN 112/18.

Nakon usvajanja godišnjeg izvješća ravnateljica će na Domeskom odboru dati prijedlog rasporeda rezultata viška prihoda nad rashodima za 2021. godinu.

Preostala sredstva u iznosu od 147.320 kn uključivo sa viškom poslovanja za 2020. godinu 74.261 kn zajedno iznose 221.581 kn. Nakon plaćanja nedospjelih obveza za 12 /2021. (47.395 kn ) ravnateljica predlaže da se upotrijebe za tekuće održavanje građevine i opreme u Domu i nabavku opreme i namještaja za potrebe poslovanja doma.

Tablica 1

IZVRŠENJE PO IZVORIMA SREDSTAVA I STRUKTURA VIŠKA PRIHODA S 31.12.2021.

u kn

REDNI BROJ	IZVOR	NAZIV IZVORA SREDSTAVA	STANJE 31.12.2020.	PRIHODI 01.01.2021-30.06.2021.	RASHODI 01.01.2021-30.06.2021.	STANJE ZAJEDNO SA VIŠKOM 30.06.2021.
1	2	3	4	5	7	8 (5+6-7)
1.	3.1	VLASTITI PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA	+9.434	1.050	0	10.484
2.	3.1	VLASTITI PRIHODI + PRIHODI OD FINACIJSKE IMOVINE	+752	1	0	753
3.	4.5	PRIHODI PO POSEBNIM PROPISIMA- OSTALI NAMJENSKI PRIHODI- SUBVENCIONIRANJE SMJEŠTAJA UČENIKA VIŠAK 2018. KOREKCIJA 922 POVRAT DOBAVLJAČU	+93.057	556.373	-410.526	238.904
4.	5.4.	POMOĆI IZRAVNANJA ZA DECENTALIZIRANE FUNKCIJE	-28.243	718.967.	-677.596	13.128
5.	9.1	PRIHOD OD NENADLEŽNOG PRORAČUNA ŠKOLE- HZZO MZOS	0	2.794.495	-2.853.444	-40.949
6.	5.6	POMOĆI IZ PRORAČUNA EU PROJEKTI	-739	3.868	-3.868	-739
	UKUPNO		+74.261	4.074.754	-3.927.434	221.581

## TABLICA BROJ 2

## UČENIČKI DOM KRIŽEVCI

## LISTA NEPLAĆENIH RAČUNA PO ROKOVIMA DOSPIJEĆA

od 1.1.2021. do 31.12.2021. godine

Broj UFA	Nadnevak računa	Valuta	Subjekt - naziv - ime i prezime i sjedište/prebivalište ili uobičajeno boravište	Ukupno: 47.395,31
1	3	4	6	
210972	31.12.2021	30.01.2022	JEKLOTEHNA-TING D.O.O, MOŽĐENEC 1L, 42220 NOVI MAROF	2.230,73
210973	31.12.2021	03.02.2022	KOMUNALNO PODUZEĆE D.O.O., ULICA DRAGE GRDENIĆA 7, 48260 KRIŽEVCI	902,31
210974	31.12.2021	11.01.2022	KONICA MINOLTA, HORVATOVA 82, 10000 ZAGREB	184,73
210975	31.12.2021	04.02.2022	HRVATSKI TELEKOM D.D., RADNIČKA CESTA 21, 10000 ZAGREB	592,99
210976	31.12.2021	19.01.2022	FINA, ULICA GRADA VUKOVARA 70, 10000 ZAGREB	121,88
210977	31.12.2021	04.02.2022	HEP OPSKRBA, ULICA GRADA VUKOVARA 37, 10000 ZAGREB	6.876,95
210978	31.12.2021	30.01.2022	ZAVOD ZA INFORMATIKU OSIJEK, S.RADIĆA 4, 31000 OSIJEK	875,00
210979	31.12.2021	17.01.2022	A1 HRVATSKA D.O.O., VRTNI PUT 1, 10000 ZAGREB	235,20
210980	31.12.2021	06.02.2022	HP-HRVATSKA POŠTA D.D. ZAGREB, JURIŠIĆEVA 13, 10000 ZAGREB	276,79
210981	31.12.2021	06.02.2022	HP-HRVATSKA POŠTA D.D. ZAGREB, JURIŠIĆEVA 13, 10000 ZAGREB	15,80
210982	31.12.2021	20.01.2022	IC D.O.O., FRANJE RAČKOG 4, 48260 KRIŽEVCI	1.380,00
210983	31.12.2021	25.01.2022	FINA, ULICA GRADA VUKOVARA 70, 10000 ZAGREB	21,00
210984	31.12.2021	27.01.2022	KERBEROS CONSULTIT OBRT ZA INFORMATIČKE USLUGE, ULICA KRALJA TOMISLAVA 136, 48260 KRIŽEVCI	1.200,00
210985	31.12.2021	27.01.2022	KERBEROS CONSULTIT OBRT ZA INFORMATIČKE USLUGE, ULICA KRALJA TOMISLAVA 136, 48260 KRIŽEVCI	3.000,00
210986	31.12.2021	10.02.2022	MEDIMURJE - PLIN D.O.O., OBRTNIČKA ULICA 4, 40000 ČAKOVEC	9.291,11
210987	31.12.2021	26.01.2022	FINA, ULICA GRADA VUKOVARA 70, 10000 ZAGREB	12,50
210970	30.12.2021	07.01.2022	FUGI, GORNJE BUKOVLJE 86, 47250 DUGA RESA	19.220,00
210971	30.12.2021	06.01.2022	ANTOLIĆ D.O.O., NIKOLE TESLE 26, 48260 KRIŽEVCI	298,18
210969	29.12.2021	28.01.2022	STRUČIĆ TRGOVAČKI OBRT, UL.BANA JOSIPA JELAČIĆAANA J. JELAČIĆA 3, 48260 KRIŽEVCI	163,03
210960	20.12.2021	19.01.2022	STRUČIĆ TRGOVAČKI OBRT, UL.BANA JOSIPA JELAČIĆAANA J. JELAČIĆA 3, 48260 KRIŽEVCI	497,11

Tablica broj 3

NOVONABAVLJENA DUGOTRAJNA IMOVINA U RAZDOBLJU  
OD 1. SIJEČNJA DO 31. PROSINCA 2021.

u kn/lp

REDNI BROJ	INVENTURNI BROJ	CTO	NAZIV DUGOTRAJNE IMOVINE	IZNOS
1.	2.	3.	4.	5.
1.	2125	42273	ORMAR SOBA RAVNATELJICE	1.250,00
2.	2126	42273	STOL THALES -SOBA MEDICINSKE SESTRE	616,25
3.	2127	42273	PISAČI STOL PRAG SOBA STRUČNOG SURADNIKA	935,00
4.	2128	42273	STOLICA RADNA GRAWY-SOBA MEDICINSKE SESTRE	790,50
5.	2129	42273	FOTELJA KNEZ-SOBA MEDICINSKE SESTRE	573,75
6.	2130	42273	FOTELJA KNEZ-SOBA MEDICINSKE SESTRE	573,75
7.	2131	42273	PREDSOBLJE KENT SOBA MEDICINSKE SESTRE	603,50
8.	2132	42273	PREDSOBLJE KENT -SOBA MEDICINSKE SESTRE	845,75
9.	2134	42273	PISAČI STOL PRAG	935,00
10.	2133	42273	ORMAR ZA SPREMANJE KEMIKALIJA POISON	4.453,25
11.	2135	42273	UREDSKA STOLICA	337,50
12.	2136	42273	MADRAC 90X200 CM	450,00
13.	2137	42273	ORMAR ZA OPTIČKU MREŽU	8.650,64
14.	2138	42273	ORMAR ZA ROUTER UREĐAJE	24.512,91
15.	2139	42273	REGAL ZA TEŠKI TERET	399,00
16.	2140-2147	42273	RADNI STOLOVI 8 KOMADA	4.050,00
17.	2149-2153	42273	RADNE STOLICE	4080,00
AOP			UKUPNO OPREMA	54.056,50
1.	300 275	42411	PEDAGOŠKI PORTOFOLIO	200,00
2.	300 274	42411	PRIRUČNIK ZA POLAGANJE ISPITA PRIPRAVNIKA U OŠ I SŠ	250,00
3.	300 276	42411	PEDAGOG U VRTIČU ŠKOLI I DOMU	189,00
			UKUPNO KNJIGE	639,00
			SVEUKUPNO KLASA 4	54.695,50

Križevcima, 31. siječnja 2022.

KL:400-05/22-01/01

URBR:2137-28-01-22-1

Računopolagatelj:

Stella Kozomara



Ravnatelj:

Snježana Majić