

SREDNJOŠKOLSKI ĐAČKI DOM**Obala kneza Branimira 10/a****23000 Zadar**

Grad/općina: 520/Zadar

RKP: 19693

OIB: 90897134511

Razina: 31 – proračunski korisnik JLP(R)S koji obavlja poslove
u sklopu funkcije koje se decentraliziraju

Šifra djelatnosti: 5590 – ostali smještaj

Razdjel: 000

Klasa: 400-04/22-01/5

Urbroj: 2198-01-77-22-1

Zadar, 11.07.2022. g.

**BILJEŠKE UZ FINACIJSKI IZVJEŠTAJ ZA RAZDOBLJE
od 01.01.2022. do 30.06.2022.g.**

Temeljem Pravilnika o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu (NN 37/22) dajemo sljedeće bilješke za razdoblje siječanj – lipanj 2022. godine.

U Srednjoškolskom đlačkom domu organiziran je smještaj, prehrana te odgojno – obrazovni rad za učenike koji redovno pohađaju srednje škole u Zadru. U školskoj godini 2021./2022. upisano je 255 učenika.

Izvori financiranja su:

- sredstva Državnog proračuna kojima se financiraju plaće djelatnika Doma
- Zadarska Županija sufinancira smještaj i prehranu učenika u Domu te naknadu za prijevoz zaposlenika s posla na posao
- Prihodi za posebne namjene odnose se na uplate učenika i studenata za smještaj i prehranu, uplate Ministarstva za smještaj i prehranu studenata (u akademskoj godini 2021./2022. na smještaju i prehrani nemamo studente), uplate pravnih osoba za smještaj i prehranu učenika, uplatu Zadarske Županije za smještaj i prehranu učenika Deficitarnih zanimanja
- Vlastiti prihodi Doma koje Dom ostvaruje smještajem studenata po ekonomskoj cijeni, najmom prostora za samoposlužne aparate te pružanjem usluga smještaja i prehrane u ljetnom periodu sukladno dopunskoj hotelsko – ugostiteljskoj djelatnosti.
- Višak prihoda – višak prihoda prenesen iz prethodnih godina

OBRAZAC: PR-RAS

Ukupni prihodi i primici poslovanja (šifra x678) iznosi 4.769.822,52 kn a ukupni rashodi i izdatci (šifra Y345) iznose 4.463.259,96 kn. Višak prihoda i primitaka (X005) iznosi 306.562,56 kn. Manjak prihoda od nefinancijske imovine (Y002) iznosi 19.242,68 kn. Ukupan višak prihoda (šifra X004) ostvaren u razdoblju od 01.01.2022. – 30.06.2022. iznosi 306.562,56 kn.

Pomoći od subjekata unutar općeg proračuna (šifra 63) iznose 2.308.074,05 kn, a odnose se na sljedeće prihode:

- Prihod za plaću: 2.122.218,66 kn

- Prihod za jubilarnu nagradu: 15.718,71 kn
- Prihod od Ministarstva znanosti i obrazovanja: 94.728,61 kn, od tog 6.052,59 kn za refundaciju testiranja djelatnika i 88.676,02 kn prihod za plaće po sudskim presudama za 10 zaposlenika
- Prihod za pomoć u slučaju smrti i bolovanja: 10.908,07 kn
- Prihod za regres: 58.500,00 kn
- Prihod od božićnice – isplaćen naknadno u 1. mjesecu: 6.000,00 kn

Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada (šifra 65) iznosi 772.685,50 kn, a odnosi se na sljedeće prihode:

- Od učenika: 738.944,50 kn
- Od studenata: 2011,00 kn
- Pravne osobe (KK Zadar, Pomorska šk.): 31.730,00 kn

Uplate studenata odnosi se na dugovanja iz ranijih godina. U 2022. godini na smještaju prehrani nemamo studente i zbog tog su općenito prihodi smanjeni.

Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga (šifra 66) iznosi 379.943,16 kn, a odnosi se na sljedeće prihode:

- Prihod od naknade štete: 220,00 kn
- Prihod od najma prostora za samop. aparate: 10.296,00 kn
- Prihodi od usluga smještaja studenata po ekonom. cijeni: 15.516,00 kn
- Prihod od pružanja usluga u turizmu: 40.012,83 kn
- Prihod od pružanja usluga smještaja i prehrane raseljenim osobama: 313.628,33 kn

Od 01.04.2022. mobilizirani smo od strane Ministarstva unutarnjih poslova i civilne zaštite za smještaj i prehranu raseljenih osoba iz Ukrajine te su zbog tog povećani prihodi od pruženih usluga u odnosu na prošlu godinu.

Prihodi od nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskog korisnika (šifra 671) iznosi 1.309.008,45 kn, a odnosi se na:

- Prihodi za financiranje rashoda djelatnosti: 1.179.109,09 kn
- Prihod od naknade za prijevoz zaposlenika: 129.899,36 kn

Prihodi od nadležnog proračuna povećani su u odnosu na prošlu godinu radi poskupljenja osnovnih sirovina i energije i povećanja iznosa plaćanja prijevoza po kilometru.

Rashodi za zaposlene (šifra 31) iznose 2.272.785,57 kn, o odnose se na bruto plaće (uključujući i bruto plaću po sudskim presudama), plaće za prekovremeni rad iz vlastitih sredstava i ostale rashode za zaposlene.

Materijalni rashodi poslovanja (šifra 32) iznose 2.152.21,60 kn.

Povećanje u odnosu na prošlu godinu je zbog povećanja cijena materijala i sirovina i energije. Također, više se potrošilo na sitan inventar i materijale za tekuće i investicijsko održavanje zbog iznenadnih kvarova i neizbježnih popravaka u domu.

Rashod intelektualne usluge (šifra 3237) povećan u odnosu na prošlu godinu radi nekoliko javnih nabava i ugovora o djelu vezanog za repetitive djeci.

Ostali nespomenuti rashodi poslovanja (šifra 3299) povećani u odnosu na prošlu godinu radi troška regionalnih domijada i državne domijade koje se prošle godine nisu održavale radi pandemije Covid-a.

Financijski rashodi (šifra 34) iznose 19.021.,11 kn i veći su u odnosu na prošlu godinu radi zateznih kamata (šifra 3433) koju su se isplaćivale za plaće po sudskim presudama za deset zaposlenika.

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine (šifra 42) iznose 19.242,68 kn i smanjeni su u odnosu na prošlu godinu jer nije bilo potrebe za nabavu nefinancijske imovine. Rashodi

u iznosu od 19.242,68 kn odnose se na nabavu uredske opreme i namještaja, uređaja i opreme za ostale namjene i knjiga. Rashodi su financirani iz prihoda za posebne namjene i ukupnog viška prihoda.

Prihodi i primici za ovo izvještajno razdoblje su ostvareni u većem obujmu u odnosu na 2021. godinu za isto razdoblje prošle godine radi situacije s Covidom u 2021. godini. Ove godine imamo na smještaju raseljene osobe iz Ukrajine pa je veći prihod od pruženih usluga u odnosu na prošlu godinu. Rashodi i izdatci za ovo izvještajno razdoblje su veći u odnosu na 2021. godinu za isto razdoblje radi smanjenih rashoda prošle godine radi situacije s Covidom a najviše radi poskupljena svih sirovina i energije.

BLAGAJNA

Stanje novčanih sredstava u blagajni na početku izvještajnog razdoblja (šifra11) iznosi 334,91 kn.

U toku izvještajnog razdoblja u blagajnu je podignuto 5.000,00 kn a potrošeno 5.061,88 kn, a na službena putovanja.

Ukupni priljevi na novčane račune i blagajne (šifra 11-dugovno) iznosi 10.472,00 kn.

Ukupni odljevi s novčanih računa i blagajni (šifra 11-potražno) iznosi 10.261,98 kn.

Stanje novčanih sredstava na kraju izvještajnog razdoblja (šifra11) iznosi 544,93 kn.

OBRAZAC: OBVEZE

Stanje obveza na dan 01.01.2022. (šifra V001) iznosi 477.616,16 kn koje su podmirene u izvještajnom razdoblju (šifra V004).

Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 668.233,14 kn (V006) te se odnose na ne obveze za:

- Obveze za zaposlene: 371.250,02 kn
- Obveze za materijalne rashode: 191.651,91 kn
- Ostale tekuće obveze 105.331,21 kn

Obveze za rashode poslovanja (šifra ND23) iznosi 630.355,87.

Međusobne obveze subjekata općeg proračuna (šifra V010) iznosi 37.877,27 kn a odnosi se na naknadu za bolovanje iznad 42 dana.

Ugovornih obveza i slično koji mogu postati obveza ili imovina (dana kreditna pisma hipoteke i slično) - Dom nema.

Sudskih troškova u tijeku - Dom nema.

Voditelj računovodstva

Antonia Jurjević



Ravnatelj

Roko Bralić, prof.

