



CENTAR ZA ODGOJ I OBRAZOVANJE DUBRAVA

Prilaz Tomislava Špoljara 2, 10040 Zagreb-Dubrava, p.p. 123

tel.: +385 1 2911 665 *centrala*
tel.fax.: +385 1 2911 673 *računovodstvo*
fax: +385 1 2911 667

IBAN: HR6423900011100024115

OIB: 31982620821

e-mail: korisnik314@mspm.hr

web: www.centardubrava.hr

Klasa: 400-01/19-01-02
Ur.broj:251-270-06-19-06
Zagreb, 30.01.2020.

- DRŽAVNI URED ZA REVIZIJU
- MINISTARSTVO ZA DEMOGRAFIJU
OBITELJ, MLADE I SOCIJALNU POLITIKU

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE per. 31.12.2019.

Centar za odgoj i obrazovanje Dubrava je javna ustanova u sastavu Ministarstva za demografiju, obitelj, mlade i socijalnu politiku.

Broj korisnika za koje skrbimo varira i kreće se između 220-240 korisnika.

Centar, djeci, mladeži i odraslima s tjelesnim invaliditetom i pridruženim smetnjama pruža usluge privremenog smještaja tijekom svih dana u tjednu i tijekom pet radnih dana u tjednu kao i usluge cjelodnevnog i poludnevnog boravka te psihosocijalne podrške.

U Centru se u primjerenim uvjetima provodi srednjoškolsko obrazovanje po redovitim, prilagođenim i posebnim planovima i programima rada kao i osnovnoškolsko obrazovanje učenika odnosno djece s teškoćama u razvoju i mladih s invaliditetom.

Trećina korisnika je uključena u program radno-okupacijske aktivnosti.

Korisnicima je osiguran smještaj, prehrana, njega i briga o zdravlju, medicinska i psihosocijalna rehabilitacija, usluge prijevoza i skrb tijekom noći. Organizirane su izvannastavne aktivnosti te terenska nastava i organizacija slobodnog vremena kako unutar Centra tako i posjetima raznim kulturnim manifestacijama.

PODACI O PRORAČUNSKOM KORISNIKU

Naziv obveznika:	Centar za odgoj i obrazovanje Dubrava
Poštanski broj i mjesto:	10040 Zagreb
Adresa sjedišta:	Prilaz Tomislava Špoljara 2
Šifra županije/grada/općine:	133
Broj RKP-a:	07472
Matični broj:	03217191
OIB:	31982620821
Razina:	11
Razdjel:	102
Šifra djelatnosti (NKD 2007)	8730
Razdoblje sastavljanja Bilješki	01.01.2019.-31.12.2019.

BILJEŠKE UZ BILANCU

AOP O64 Novac u banci i blagajni

Sastoji se od sredstava različitih izvora:

- IF: 11** 12.506,47 koja će se prema napatku nadležnog Ministarstva vratiti do 31. siječnja 2020.
- IF: 43** 120,00 koja ćemo vratiti nadležnom Ministarstvu do 31. siječnja 2020. godine.
- IF: 31** 68.315,30 sredstva najma koja Centar koristi za tekuće i investicijsko održavanje objekata
- IF: 61** 2.675,18 sredstva donacija koje donatori namjenski doniraju Centru radi unapređenja osnovne djelatnosti i provođenja kulturnih događanja vezanih uz djelatnost centra npr. INKAZ (invalidi i kazalište) i sl.
- IF: 52** 664.193,60 odnosi se na sredstva doznačena od Ministarstva znanosti i obrazovanja za provedbu kurikularne reforme, doznaka HZZ za plaće pripravnika i sredstva Agencije za odgoj i obrazovanje za troškove Županijskog stručnog vijeća.

AOP 152 Potraživanja za upravne i administrativne pristojbe.....

U odnosu na 2018. godinu smanjenje indeksa potraživanja koja se odnose na participacije korisnika doma. Naime, od 2016. godine uključili smo Centre za socijalnu skrb koji donose rješenja o smještaju i participiranju cijena usluga roditelja naših korisnika da poduzmu zakonske mjere radi naplate nastalih potraživanja obzirom da je to u njihovoj nadležnosti. To je rezultiralo pojačanom naplatom zaostataka u 2018. godini.

AOP 153 Potraživanja za prihode od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga

U odnosu na 2018. godinu povećanje indeksa zbog nenaplaćenih potraživanja s osnova najma. Kako najmoprimac ne podmiruje fakturirane troškove s osnova najma, a istovremeno ne želi napustiti prostor protiv njega se vodi sudski spor.

AOP 157 Potraživanja od prodaje nefinancijske imovine

Potraživanje s osnove otkupa stanova smanjeno je u odnosu na 2018. za redovne uplate u 2019. godini.

AOP 161 Kontinuirani rashodi budućih razdoblja

Plaća za prosinac koja će biti isplaćena u siječnju 2020. Kn 1.567.562,98
Kontinuirani rashodi za komunalne usluge i režije Kn 43.341,49

AOP 244 i 245 Izvanbilančni zapisi

Odnosi se na primljene opremu od Ministarstva znanosti i obrazovanja uz dokument Otpremnica, Odluku o prijenosu vlasništva ćemo prema obavijesti ministarstva dobiti u 2020 godini kada će se imovina uknjižiti u naše poslovne knjige.

BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA-OBRAZAC PR-RAS

AOP 058 Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika

Prihodi na ovoj poziciji odnose se na sredstva HZZ za mjeru „Zapošljavanje za stjecanje prvog radnog iskustva/pripravništvo“ temeljem koje smo zaposlili tri pripravnika.

AOP 069 Prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna

Od Ministarstva znanosti i obrazovanja primili smo ukupno 472,954,07 kuna za financiranje rashoda na nabavu nefinancijske imovine-(evidentiranih na IF:52)

1. nabava Licence za vođenje knjižnice i knjižničnog gradiva	1.800,00
2. nastavna sredstva i oprema	1.000,00
3. nabava knjiga za lektiru	5.262,08
4. opremanje kabineta matematike	13.900,00
5. didaktički materijal, oprema, licence i nastavna pomagala	48.600,00
6. alati, uređaji i ostala nastavna pomagala	149.000,00
7. komunikator za učenika	42.580,63
8. kombi vozilo za prijevoz učenika	210.811,36

Od Agencije za odgoj i obrazovanje primili smo za troškove Županijskog stručnog vijeća 1.000,00 kn (evidentirano na IF:52)

Nadležno ministarstvo nam je doznačilo (evidentirano na IF:O i 43) 1.000.689,08 za nabavu kombi vozila i pripadajuće hidrauličke dizalice, nabavu madraca, investicijsko održavanje zgrade i sličnih troškova.

AOP 125 Prihodi od prodaje proizvoda i robe

U Centru postoji Učenička zadruga u kojoj učenici izrađuju razne ukrasne predmete koje prodaju u okviru „Festivala jednakih mogućnosti“.

AOP 126 Prihodi od pruženih usluga

Povećanje prihoda u odnosu na 2018. rezultat je pokrenutih sudskih sporova zbog naplate prihoda od najma zemljišta i prostora.

AOP 129 Kapitalne donacije

Centru je za potrebe korisnika donirana interaktivna ploča sa pripadajućom opremom.

AOP 153 Plaće za prekovremeni rad

Porast na ovoj poziciji rezultat je odobrene isplate prekovremenog rada od nadležnog ministarstva za nastavno osoblje Centra.

S obzirom na brojna bolovanja među nastavnim osobljem ostatak nastavnika van svojih nastavnih sati obavlja zamjene.

AOP 164 Stručno usavršavanje zaposlenika

U odnosu na 2018. godinu porast indeksa uz troškove stručnog usavršavanja zaposlenika: -vezan je uz potrebu polaganja raznih stručnih ispita temeljem zakona o zaštiti na radu, -vezano uz usavršavanja zaposlenika koji rade na poslovima socijalnog rada, zdravstvene skrbi, obrazovanja i financijsko-računovodstvenim poslovima.

AOP 170 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje.

Obzirom na starost zgrade i opreme nužni su česti popravci i održavanje koje obavljaju radnici u tehničkoj službi.

AOP 171 Sitni inventar i auto gume

Za obavljanje raznih popravaka bila je nužna nabava raznih alata i manjih uređaja, a obzirom da Centar ima 4 kombi vozila za prijevoz korisnika bila je nužna nabava novih auto guma.

AOP 173 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća

Do povećanja indeksa troškova službene radne odjeće i obuće došlo zbog potrebe nabave zaštitne radne odjeće i obuće za službe koje prema Pravilniku o zaštiti na radu imaju na to pravo. U 2018. godini nabava se odnosila samo na službe koje imaju češću potrebu za nabavkom odjeće i obuće.

AOP 176 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja

Radovi na održavanju zgrade rastu obzirom na njenu starost i nemogućnost investiranja u jednu sveobuhvatnu obnovu.

AOP 181 Intelektualne i osobne usluge

Značajan porast odnosi se na odvjetničke usluge obzirom da se protiv ustanove vodi nekoliko sudskih sporova, zatim ugovori o djelu sa liječnicima specijalistima i ostale usluge vezane uz zaštitu na radu.

AOP 182 Računalne usluge

U 2019. godini trošak računalnih usluga znatno je manji nego u 2018.g. kada smo imali povećane troškove vezane uz unapređenje programa naših korisnika.

AOP 183 Ostale usluge

Porast u odnosu na 2018.g. rezultat je troškova usluge Hrvatskog zavoda za javno zdravstvo u analizi brisova iz kuhinje Centra prema HASAP-u. Slijedeći troškovi su vezani uz uslugu uzimanja uzoraka vode u bazenu Centra koji se koristi za rehabilitaciju korisnika. Ovi troškovi variraju iz godine u godinu, a ovise o tome je li bazen u funkciji ili nije.

AOP 187

Porast je rezultat nabave novih kombi vozila za prijevoz korisnika.

AOP 208-211 Bankarske usluge, zatezne kamate i ostali nespom. financijski izdaci

Povećanje troškova na spomenutim AOP-ima odnosi se na troškove platnog prometa koji su povezani sa brojem platnih naloga. Na troškove zateznih kamata ustanove vrlo često ne mogu utjecati jer plaćanje izvršava riznica. Ostali nespomenuti rashodi odnose se na plaćanje raznih pristojbi.

BILJEŠKE UZ P-VRIO

AOP 021 i 023

Povećanje imovine odnosi se na uknjiženje dva kombi vozila i jednog računala koje nam je nabavilo nadležno ministarstvo kao i uknjiženje viškova po inventuri. Smanjenje vrijednosti dugotrajne imovine odnosi se na rashodovanje po inventuri, a sve prema Zapisnicima inventurne komisije i Odluci ravnateljice Centra.

Ravnateljica Centra:

Mr. sc. Liliana Kalčić Galeković