

**CENTAR ZA ODGOJ I OBRAZOVANJE DJECE I MLADEŽI
47000 KARLOVAC, BANJA 24**

ŠIFRA GRADA/ŽUPANIJE: 179

MBR: 03123472

OIB: 82252820597

ŠIFRA DJELATNOSTI: 8520

RAZDJEL: 0

RAZINA: 31

RKP: 8963

**B I L J E Š K E
UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE**

Za razdoblje od 1. siječnja do 31. prosinca 2018. godine

Izvještaj sastavila:
Draženka Krajačić, računopolagatelj
Kontakt: 047 / 648395

Draženka

Karlovac, 30.1.2019.

Zakonski predstavnik:
Volodymyr Kubinskyi, prof.



Sadržaj

UVOD.....	2
OBRAZAC PR-RAS.....	3
BILANCA.....	5
IZVANBILANČNI ZAPISI.....	7
OBRAZAC OBVEZE.....	8
OBRAZAC P-VRIO.....	8
OBRAZAC RAS-FUNKCIJSKI.....	8

UVOD

1.

Djelatnost Centra:

- odgoj i osnovno obrazovanje po posebnom programu (LMR)
- predškolski odgoj (LMR; UMR; TMR)
- srednje obrazovanje na razini niže stručne spreme
- odgoj i obrazovanje umjereno (UMR) i teže (TMR) mentalno retardirane djece i mladeži.
- radno osposobljavanje umjereno i teže MR djece i mladeži
- odgoj, naobrazba i skrb za djecu s autističnim poremećajima
- individualizirana senzomotorna stimulacija, rehabilitacija, socijalizacija, skrb i njega za djecu i mladež s višestrukim teškoćama (cerebralnom paralizom i utjecajnim teškoćama)
- stručna pomoć i podrška odgoju i obrazovanju učenicima s teškoćama u razvoju u redovnom sustavu
- edukacijsko – rehabilitacijska potpora učenicima s teškoćama u razvoju u OŠ u koje su integrirana djeca s posebnim potrebama
- rehabilitacijski postupci u Centru

2.

U 2018. dovršena je dogradnja Centra i zgrada je stavljena u uporabu s 1.9.2018.god. Prostor je opremljen. Ukupna vrijednost investicije – od dobivanja građevinske dozvole do stavljanja zgrade u uporabu – iznosi 4.6 mil kn.

Dobili smo tri učionice, multifunkcionalnu dvoranu, prostorije za individualni rehabilitacijski rad, razrede, blagovaonicu i suvremenu kuhinju. Ugrađen je i lift. S početkom školske godine započeli smo rad u jednoj smjeni.

3.

Erasmus+ projekt „*Inkluzija 21. St. Traži nova znanja*“ započeo je 15.lipnja 2018.

Ciljevi projekta su:

- unaprjeđenje razine stečenih i usvajanje novih znanja i vještina nastavnog osoblja u svrhu poboljšanja kvalitete poučavanja;
 - kroz implementaciju inovativnih i suvremenih metoda i modela rada u kurikulum Centra pratiti europske standarde u obrazovanju djece s teškoćama;
 - modificiranje pristupa stjecanju strukovnih kompetencija učenika srednje škole;
 - unaprjeđenje razine stečenih komunikacijskih i interpersonalnih vještina, usvajanje novih kompetencija u radu s roditeljima, stručnim osobljem škole i nadogradnja međuinstitucionalne suradnje;
 - razvoj profesionalnih vještina savjetovanja, suradnje za timski rad s učenicima s teškoćama, stručnim djelatnicima u posebnim i redovnim školama;
 - unaprjeđenje jezičnih kompetencija;
 - unaprjeđenje razine stečenih i usvajanje novih znanja i vještina u upravljanju Centrom;
 - podizanje stručnog statusa, ugleda i utjecaja Centra na lokalnoj, regionalnoj, nacionalnoj i europskoj razini.
-
- Planirano je uključivanje devet naših stručnih djelatnika u devet različitih aktivnosti mobilnosti kroz osam strukturiranih tečajeva
 - U 2018.god. sudjelovala su 4 djelatnika na tri edukacije koje su se održale u Firenzi (Italia)), Bragi (Portugal) te Ljubljani (Slovenija).

OBRAZAC PR-RAS

Bilješka 1

- ❖ AOP 064 – evidentirane su tekuće pomoći iz nenadležnog proračuna koje osim za troškove plaća pokrivaju i različite troškove obrazovanja učenika s teškoćama u razvoju (prehrana, prijevoz, materijalni troškovi).

Bilješka 2

- ❖ AOP 067 – sredstva primljena od Agencije za mobilnost i programe EU
- ❖ AOP 162 i AOP 164 – odstupanje u odnosu na prošlu godinu je iz razloga provedbe Erasmus+ projekta. Agencija za mobilnost i programe EU dodijelila je financijsku potporu našem Centru za Erasmus+ projekt „Inkluzija 21. Stoljeća traži nova znanja“ koji će trajati od 15. Lipnja 2018. Do 14. Studenog 2019. Godine.
- ❖ Troškovi se odnose na stručna putovanja u zemlje EU a pokrivaju trošak putovanja, per diem dnevnice, kotizacije i kulturno-jezičnu pripremu.

Bilješka 3

- ❖ Na poziciji AOP 133 evidentirana su sredstva za 2. Etapu – IV fazu dogradnje školske zgrade te opremanje iste. Sredstva su osigurali Ministarstvo znanosti i obrazovanja te Ministarstvo regionalnog razvoja odobrivši projekt Grada Karlovca te doznačivši Gradu sredstva na temelju ispostavljenih situacija. Dio je financiran iz Prihoda za decentralizirane funkcije. Plaćanje svih troškova provodilo se kroz sustav lokalne riznice.
- ❖ U 2018.god. dogradnja je završena i zgrada stavljena u uporabu 1.9.2018.

Bilješka 4

- ❖ AOP 171 – povećanje u odnosu na prošlu godinu zbog nabave inventara za novu kuhinju te praktikum kuharstva i domaćinstva.

Bilješka 5

- ❖ AOP 181 – zbog stavljanja zgrade u uporabu nastali su troškovi pribavljanja različitih odobrenja i suglasnosti te nabave energetske certifikata.

Bilješka 6

- ❖ AOP 254 – učenici s teškoćama u razvoju ostvaruju pravo na prijevoz vlastitim automobilom u školu i iz škole te se po Odluci Ministarstva znanosti i obrazovanja roditeljima isplaćuju troškovi prijevoza obračunati po prijeđenom kilometru.

Bilješka 7

- ❖ AOP 255 – evidentiran je prijevoz učenika s teškoćama u Školu plivanja u Selcu te podmireni troškovi prijevoza kombi vozilom Udruzi osoba s invaliditetom karlovačke županije.

Bilješka 8

- ❖ AOP 360 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine – Nabavljena je računalna oprema, smart TV, didaktička oprema i knjige iz sredstava DP. Također, završetkom dogradnje opremljen je učionički prostor te kuhinja. Iz sredstava donacije opremljen je kabinet domaćinstva i praktikum kuharstva. Na dodatnim ulaganjima završena je IV faza 2.etape dogradnje školske zgrade.

Bilješka 9

- ❖ Ukupni ostvareni prihodi iznose 7.804.087,38 kn.
- ❖ Ukupni rashodi iznose 7.734.007,88 kn.
- ❖ Višak 2018.godine 70.079,50 kn.
- ❖ Uz ostvaren Višak iz ranijih godina Centru je za 2019.raspoloživo 109.398,09 kn.
- ❖ Zbog priljeva novčanih sredstava krajem prosinca 2018.god. svi prihodi nisu mogli biti potrošeni u tekućoj godini već će se namjenski rasporediti kao višak prihoda za pokriće troškova 2019.god.
- ❖ Također, za provođenje Erasmus+ projekta sredstva su knjižena kao prihod na kontu 6381 u iznosu od 153.860 kn a izdaci nastali u 2018. iznose 55.614 kn (projekt je planiran kroz dvije godine) te će se sredstva za nastavak projekta u 2019.god prenijeti kao višak prihoda iz sredstava EU.

BILANCA

Bilješka 1

- ❖ Na poziciji AOP 051/052 stanje 1.siječnja, evidentirani su građevinski objekti u pripremi – dogradnja školske zgrade. Zgrada je dovršena te je s danom 1.9.2018. stavljena u uporabu. Vrijednost se nalazi na **AOP-u 010** koji bilježi povećanje od 4.286.219 kn.

Bilješka 2

- ❖ Na pozicijama AOP 015-021 bilježi se povećanje vrijednosti opreme. Dograđeni dio zgrade u potpunosti je opremljen namještajem (razredi i kabineti, blagovaona) te uređajima (kuhinja). Za tu namjenu izdvojeno je 337.944 kn.
- ❖ MZO je doznačilo 24.000 kn za nabavu računala. Također, nabavljen je smart TV uređaj, prijenosno računalo, pisači te didaktička oprema za potrebe vrtića u sklopu Centra.
- ❖ Iz donacija je nabavljena oprema za praktikum kuharstva (srednja škola Centra).
- ❖ Iz vlastitih prihoda nabavljena su 2 klima uređaja.

Bilješka 3

- ❖ AOP 080 – Temeljem obavijesti Ministarstva znanosti i obrazovanja zatvorena su potraživanja za isplaćeno bolovanje na teret HZZO. Ostalo je otvoreno samo potraživanje za studeni 2018.god.

Bilješka 4

- ❖ AOP 154 – evidentirana su sredstva Centra koja se nalaze na žiro-računu Grada Karlovca – sustav lokalne riznice u iznosu od 140.242 kn.

Bilješka 5

- ❖ AOP 161 – kontinuirani rashodi budućeg razdoblja – plaće i naknade koje se odnose na prosinac 2018. God. A isplaćene su u siječnju 2019.g.

Bilješka 6

- ❖ AOP 174 – evidentirane su obveze za povrat u proračun – nekompenzirano bolovanje na teret HZZO.

Bilješka 7

- ❖ Višak prihoda poslovanja iznosi 743.248 kn
- ❖ Manjak prihoda od nefinancijske imovine iznosi 633.850 kn
- ❖ Rezultat/ višak prihoda = 109.398 kn

Bilješka 8

- ❖ Korekcija rezultata za iznose kapitalnih prijenosa

Konto	Opis	Iznos
636220	Kapitalne pomoći iz DP - računala i knjige	27.000,00
663220	Kapitalne donacije od neprof.org.	3.368,75
671211	Prihodi za financir.rashoda za nef.im.	1.020.724,72
	UKUPNO	1.051.093,47

		PR-RAS tekuća god + preneseni	KAPIT.PRIJEN.	BILANCA
922110	Višak prihoda poslovanja	1.794.341,60	-1.051.093,47	743.248
922220	Manjak prihoda od nefinancijske imovine	-1.684.943,51	1.051.093,47	-633.850

IZVANBILANČNI ZAPISI**PRIMLJENE ZADUŽNICE I GARANCIJE ZA OTKLANJANJE NEDOSTATAKA
NA DAN 31.12.2018.**

R.B.	VRSTA RADOVA, GODINA, IZNOS GARANCIJE	IZDAVATELJ I DATUM IZDAVANJA, VRSTA, ROK GARANCIJE	VRIJEDI DO DATUMA	VRIJEDNOST GARANCIJE
1.	REKONSTRUKCIJA KROVA, 2014. 35.891,16 KN	GRAMONT GORŠIĆ GRAĐEVINSKI OBRT, KARLOVAC, TURANJ 48 A, VLASNIK VLADIMIR GORŠIĆ 30.7.2014.; ZADUŽNICA 5 GODINA	30.7.2019.	35.891,16 kn
2.	REKONSTRUKCIJA I DOGRADNJA, II. ETAPA 2017. 100.000,00 KN	GIPS MONT, TUŠILOVIĆ, TUŠILOVIĆ 38 B, VLASNIK STIPO ADŽAGA, 08.5.2017. BJANKO ZADUŽNICA	27.8.2020.	100.000,00 kn
3.	REKONSTRUKCIJA I DOGRADNJA, II. ETAPA 2018. 100.000,00 KN	GIPS MONT, TUŠILOVIĆ, TUŠILOVIĆ 38 B, VLASNIK STIPO ADŽAGA, 23.1.2019. BJANKO ZADUŽNICA	27.8.2020.	100.000,00 kn
4.	REKONSTRUKCIJA I DOGRADNJA, II. ETAPA 2018. 50.000,00 KN	GIPS MONT, TUŠILOVIĆ, TUŠILOVIĆ 38 B, VLASNIK STIPO ADŽAGA, 23.1.2019 BJANKO ZADUŽNICA	27.8.2020.	50.000,00 kn
		SVEUKUPNO 991 / 996		285.891,00 kn

OBRAZAC OBVEZE

Bilješka 1

- ❖ Ukupne obveze na kraju 2018.g. iznose 487.701,78 kn.
 - ❖ Obveze se odnose na:
 - obveze za zaposlene 12/2018 430.513,54 kn
 - obveze za prijevoz na posao i s posla 12/2018 24.731,89 kn
 - obveze za naknadu za nezapoš.inv. 12/2018 1.031,94 kn
 - obveze prema dobavljačima 12/2018 30.843,88 kn
 - međusobne obveze prorač.kor. HZZO 580,53 kn
- _____UKUPNO:_____ 487.701,78 kn

Bilješka 2

❖ Dospjele obveze:

Dobavljač:	Datum računa	Valuta	Datum zaprimanja	Iznos
Gavranović d.o.o.	8.11.2018.	8.12.2018.	2.1.2019.	712,43
Ida didacta	11.12.2018.	25.12.2018.	11.1.2019.	1.587,50

OBRAZAC P-VRIO

Bilješka 1

- ❖ AOP 021 – Smanjena je vrijednost za rashodovanu opremu koja je imala knjižnu vrijednost 1.596 kn a povećana za poklonjene knjige 760 kn. Vrijednost AOP-a čini razlika od 836 kn.

OBRAZAC RAS-FUNKCIJSKI

Bilješka 1

- ❖ Na poziciji AOP 122 evidentirani su izdaci za školsku kuhinju – prehrana učenika te prijevoz učenika s teškoćama.

...