

16762- I. TEHNIČKA ŠKOLA, ZAGREB

Zagreb, 29. siječnja 2024.

BILJEŠKE UZ FINACIJSKA IZVJEŠĆA ZA RAZDOBLJE OD 01.01. DO 31.12.2023. GODINE

I. IZVJEŠĆE O PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA

PRIHODI POSLOVANJA (šifra 6)

Prema knjigovodstvenoj evidenciji, škola u 2023. godini ostvarila ukupne prihode poslovanja u iznosu od 3.393.582,59 **eura (šifra 6)**, koji su veći za 20,2 % u odnosu za isto razdoblje prošle godine, te se sastoje se od sljedećih vrsta prihoda:

6361 – Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan u iznosu od **2.719.055,94** a odnose se na prihode za pokriće troškova plaća i ostalih materijalnih prava zaposlenika koje isplaćuje Ministarstvo znanosti, obrazovanja i športa, te su veći za 15% u odnosu na prošlo razdoblje.

6381 – tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava a u iznosu od 131.833,34 **eura** a odnose se na : EU 561-ESF RCK 85% i EU KA 229-051561, EU KA 229-062439, EU MK01/KA220/000027646, EU KA 122- 000021516, KA121-VET-000143754, KA220-VET-000162058.

6391 – Tekući prijenosi proračunskih korisnika istog proračuna iznosu od 711,26 eura, a odnose se na Ruđer, RCK 15%

6393 – Tekuće pomoći između proračunskih korisnika istog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava u iznosu od 4.030,48 eura, a odnose se na Ruđer, RCK, 85%

6422 – **Prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine**, u iznosu od **119,88 eura**, a odnosi se na prihod od iznajmljivanja školskog stana (zaštićena stanarina)

6526 - Prihod od pruženih usluga u iznosu od **12.258,99 eura**, a odnose se na prihode od turističkih agencija za pokriće troška dnevnica koje se isplaćuje profesorima u pratnji učenika na izletim i naturalnim putovanjima.

6615- Prihodi od pruženih usluga iznose 102.507,80 eura a odnose se na prihode od obrazovanja odraslih, od iznajmljivanja prostora i opreme, od izdavanja duplikata svjedodžbi

671 - Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnost u iznosu od **418.791,32 eura**, veći su za 34,9% u odnosu na prošlu godinu.

721- Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine (otkup stanova) iznosi 22,62 eura.

RASHODI POSLOVANJA (šifra 3)

U razdoblju od 01.01. do 31.12. 2023. godine ukupni rashodi poslovanja (**šifra 3**) iznose **3.228.676,84 eura** i veći su za **12,30%** rashoda poslovanja ostvarenih u istom razdoblju prethodne godine.

31 Rashodi za zaposlene su veći 11,6 % u odnosu na prošlu godinu.

Unutar skupine porasli su troškovi za plaće za 11,2%, ostali rashodi za zaposlene veći su za 12,1%.

32 – Materijalni rashodi su veći za 15,8% u odnosu na prošlu godinu.

Unutar skupine najznačajnije su porasli rashodi za:

321 – Naknade troškova zaposlenima (službena putovanja, stručna usavršavanja i naknada za prijevoz) zbog smirivanja epidemiološke situacije uzrokovane virusom Covid 19. u odnosu na prošlu godinu.

323 – Rashodi za usluge su veće za 38,7% a najznačajniji su troškovi tekućeg i investicijskog održavanja (košnja travnjaka, čišćenje kanalizacije, sanacija zidova i stropova, građevinski radovi u svlačionicama, sanacija vodovodne instalacije), komunalne usluge ,zdravstvene usluge zbog obavljanja sistematskih pregleda zaposlenika i intelektualne usluge.

329 – Ostali nespomenuti rashodi poslovanje su veći za 310,40 % u odnosu na prošlu godinu. Najznačajniji trošak se dogodio na poziciji 3295- Pristojbe i naknade, i to zbog isplate 6% veće osnovice zaposlenicima zbog podnesenih tužbi.

34 – Financijski rashodi su veći za 43,8 % u odnosu na prošlu godinu, te se odnose na bankarske usluge i usluge platnog prometa te zatezne kamate.

X004- Ostvaren je višak prihoda poslovanja u tekućoj godini u iznosu od 82.613,31 eura.

9661 – Obračunati prihodi od prodaje proizvoda i robe i pruženih usluga – nenaplaćeni iznose 19.086,14 i veći su u odnosu na prethodno razdoblje za 105,1%.

Y004 Višak prihoda i primitaka iznosi 82.613,31 eura za navedeno razdoblje , i uz preneseni višak u iznosu od 27.452,47 eura daje ukupni višak prihoda i primitaka raspoloživ u slijedećem razdoblju u iznosu 110.065,78 eura.

19 – Rashodi budućih razdoblja i nedospjela naplata prihoda (aktivna vremenska razgraničenja) u iznosu od 238.616,28 eura a odnose se na obračun plaće za 12.mjesec.

STANJE NOVČANIH SREDSTAVA NA KRAJU IZVJEŠTAJNOG RAZDOBLJA IZNOSI 179.293,78 EUR-a.

II. OBVEZE

V006 – Stanje obveza iznosi **323.123,89 eura** koje se sastoje od:

V007- DOSPJELIH OBVEZA u iznosu od 48.876,79 eura, a odnose se na obveze za materijalne rashode kojim je valuta plaćanja do 31.12.2023.

V009- NEDOSPJELIH OBVEZA u iznosu od 274.247,10 eura, a odnose se na:

V010 - Obveze za povrat bolovanja na teret HZZO-a u iznosu od 10.116,89 eura.

ND23- Obveze za rashode poslovanja u iznosu od 264.130,21 eura plaća za 12.mjesec i obveze prema dobavljačima za račune kojima je valuta plaćanja u 1.mjesecu 2024. godine.

III. RAS FUNKCIJSKI

09 - Obrazovanje

Srednjoškolsko obrazovanje 3.311.312,77 EUR, čine ukupan rashod.

IV. P-VRIO

9151 – Promjene u vrijednosti i obujmu imovine

Povećanje u vrijednosti i obujmu imovine odnosi se na laptop i projektor koje smo dobili te smo ih isknjižili prema Odluci od grada u iznosu od 676,85 EUR.

Smanjenje u vrijednosti i obujmu imovine odnosi se na isknjiženje udžbenika u iznosu od 7.428,15 EUR prema odluci od grada te isknjiženje računalne opreme u iznosu od 1.334,69 EUR.



Ravnatelj, Vjekoslav Džurić

OSOBA ZA KONTAKT: Martina Šekerija, voditelj računovodstva
Broj telefona: 0916010507
e-mail adresa: martina.sekerija1@skole.hr