Poštanska i telekomunikacijska škola

Zagreb,Trg J.F.Kennedy 9

RKDP 16596

Matični broj: 03770001

OIB: 77621027482

Razina:31 Razdjel: 000

Šifarska oznaka : 8532 Glava: Srednjoškolsko obrazovanje

Žiro račun: 2360000-1101285604

**BILJEŠKE UZ GODIŠNJE FINANCIJSKO IZVJEŠĆE ZA RAZDOBLJE OD 01.01.2022. DO 31.12.2022.**

**OBRAZAC PR – RAS**

**Šifra – 6361 -Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije**

**nadležan**

* Prihodi su povećani zbog povećanja osnovice i materijalnih prava radnika

**Šifra – 6381 -Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava**

* Doznačena sredstva za program Erasmus+

K 101 Learning is fun enlightening završna isplata po završetku projekta

**Šifra – 6526 - Ostali nespomenuti prihodi**

* Odnose se na refundaciju troškova putovanja koji su nastali

prilikom sudjelovanja na edukaciji u sklopu MESI projekta u Bjelovaru i

uplate učenika po osnovi osiguranja

**Šifra – 6615- Prihodi od pruženih usluga**

* Odnose se na najam prostora škole za potrebe kantine

**Šifra – 6711 - Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda**

**poslovanja**

- Prihodi su uvećani u odnosu na 2021. god – obzirom da u

2021.god nisu doznačena sredstva za cijelu godinu , ista su

dostavljena u 2022. god, s napomenom da se kasni s

sredstvima za podmirenje tekućih materijalnih troškova .

**Šifra – 3111 –Plaće za redovan rad**

-Rashodi su povećani zbog povećanja koeficijenata za obračun plaće i materijalnih prava

radnika, te isplate po tužbama za uvećanje osnovice plaće od 6% u ukupnim iznosu od

96.551,57 kn.

**Šifra – 3113 –Plaće za prekovremeni rad**

-Rashodi za prekovremeni rad uvećani u odnosu na 2021 g. zbog odlaska dvoje djelatnika u

mirovinu i nemogućnosti zapošljavanja adekvatnog kadra ( za grupu predmeta

elektrotehnike), te su djelatnici kako bi se nastav neometano održala imali prekovremene sate

rada

**Šifra – 3211 – Službena putovanja**

- Trošak vezan za službena putovanja je uvećan odnosu na 2021.

godinu zbog ukidanja nekih mjera vezanih za pandemiju COVID-19, te završetka

Erasmus projekata

**Šifra-- 3212- Naknade na prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život**

* Naknada za prijevoz djelatnika uvećan je u odnosu na 2022. jer su ukinute neke mjere vezana za pandemije COVID-19

( ukinuta on line nastava) , te je iznos po prijeđenom kilometru uvećan

**Šifra- 3213- Stručno usavršavanje zaposlenika**

* Troškovi usavršavanja uvećani su u odnosu na 2021. godinu jer su realizirani projekti u sklopu ERASMUS-a koji se u 2021. nisu mogli realizirati zbog pandemije

**Šifra -3223- Energija**

* Trošak energije umanjen je odnosu na 2021. godinu zbog energetske obnove

**Šifra -3231- Usluge telefona ,pošte i prijevoza**

* Trošak umanjen zbog otkazivanja nekih telefonskih linija i interneta( koristimo besplatni Internet preko CARNET-a)

**Šifra -3236- Zdravstvene i veterinarske usluge**

-Trošak je uvećan zbog obveznog testiranja na COVID 19 i obavljenog obaveznog

sistematskog pregleda radnika

**Šifra -324- Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa**

-Trošak se odnosi na realizaciju ERASMUS projekata koji su u 2022. godini realizirani

**Šifra – 3721 – Naknade građanima i kućanstvima u novcu**

- isplaćena sredstva za nagradu Grada Zagreba Profesor

Balthazar

**Šifra – 92211 Višak prihoda poslovanja-preneseni**

-Preneseni višak poslovanja-preneseni od 711.201,98 kn ne odgovara višku

poslovanja na kraju izvještajnog razdoblja za 2021. godinu 685.731,00 kn.

Razlika od 25.471,60 kn nastala je zbog krivog fakturiranja Gradske plinareZagreb-

Opskrba zbog prelaska na novi plinomjer, te su u 2022. godini ispostavili storno

računa. Na temelju odluke Školskog odbora smanjile su se obveze prema

dobavljaču i povećao višak prihoda poslovanja-preneseni za 25.471,60 kn.

**OBRAZAC BILANCE**

Škola nema ugovorne odnose i slično koji uz ispunjenje određenih uvjeta mogu postati obveza ili imovina.

Škola ima sudske sporove , utuživanje radnika za osnovicu plaće za 6% ( 14 radnika) u iznosu od 202.000,00 kn, koji bi po našoj procjeni trebali biti isplaćeni u 2023. godini. , procijenjena vrijednost prikazana je na **šifri 996- Izvanbilančni zapisi- pasiva**

**Šifra 129- Ostala potraživanja**

Umanjena su zbog refundiranja HZZO-a naknade plaće za bolovanja na teret HZZO-a

proračunskim korisnicima čije se plaće isplaćuju na teret sredstava državnog proračuna.

**Šifra 231- Obveze za zaposlene**

Rashodi su povećani zbog povećanja koeficijenata za obračun plaće i materijalnih prava

radnika, te isplate po tužbama za uvećanje osnovice plaće od 6% u ukupnim iznosu od

96.551,57 kn.

**Šifra 24-Obveze za nabavu nefinancijske imovine**

Gradski ured za obrazovanje, sport i mlade odobrio sredstva za nabavu računalne opreme za

učenike, te nabavu namještaja za učionice( klupe, stolice, ormari)

**Šifra 92222-Manjak prihoda od nefinancijske imovine**

Gradski ured za obrazovanje, sport i mlade odobrio sredstva za nabavu računalne opreme za

učenike, te nabavu namještaja za učionice( klupe, stolice, ormari, te je isti nabavljen u 2022. godini

**OBRAZAC OBVEZE**

**Šifra V006** – U ukupnim obvezama (833.061,41 kn) , plaće i ostala prava za djelatnike , te naknada za doprinose za nezapošljavanje invalidnih osoba za 12. mjesec iznose 744.511,03, a ostatak se odnosi na nedospjele i dospjele obveze za materijalne rashode.

**OBRAZAC P-VRIO**

**Šifra PO18 proizvedena dugotrajna imovina**

Prema uputi Gradskog ureda financije i javnu nabavu , izvršena nabava udžbenika za Školu provedena su kao povećanje obujma imovine preko konta 915.

U Zagrebu, 30.01.2023.

Osoba za kontaktiranje: Klaudija Lušo Zakonski obveznik:

Tel. 2300 708 Sviben Zlatko,mr.sc.