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 01.01.2023. DO 31.12.2023.**

**OBRAZAC PR – RAS**

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

 **nadležan**

* Prihodi su povećani zbog povećanja osnovice na plaću , povećanja iznosa materijalnih prava radnika te isplate po tužbama za uvećanje osnovice plaće od 6%

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

* Doznačena sredstva za program Erasmus+

 K 101 Learning is fun enlightening završna isplata po završetku projekta

* Doznačeno 80% sredstava za dva nova Erasmus + projekta 2023-1-HR01-KA121-SCH-000123729

**Šifra – 6526 -Ostali nespomenuti prihodi**

* Povećani su prihodi zbog ponovnog održavanja višednevne izvanučioničke nastave a sredstva za dnevnice osigurana su iz drugih izvora

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

* Odnose se na najam prostora škole za potrebe kantine

**Šifra – 6631- Tekuće donacije**

* Donacija opreme dobivena od Hrvatskog telekoma na temelju provedenog donacijskog natječaja GENERACIJA NOW u iznosu od 405,10 EUR, te donacija Hrvatskog Telekoma za natječaj „Zelene Tehnologije“, novčanih sredstava za unapređenje rada škole u iznosu od 65,00 EUR

**Šifra – 6712 - Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda**

 **Za nabavu nefinancijske imovine**

- Doznačena su sredstva za nabavu namještaja (10.338,59 EUR) i računala

 (11.613,24 EUR) za opremanje učionica čija je nabava izvršena u prosincu 2022.

 -Sredstva za nabavu udžbenika 26.892,08 EUR

 - Sredstva za nabavu knjiga u knjižnici 1.387,41 EUR

 - Sredstva za nabavu informatičke opreme 11.275,00 EUR ( nabava obavit u 2024.

 god).

 **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% .

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

 -Rashodi za prekovremeni rad uvećani u odnosu na 2022 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**

 - Uvećan je trošak za službena putovanja odnosu na 2022. jer su djelatnici slani na

 seminare radi usavršavanja

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

 -Naknada za prijevoz djelatnika umanjeni su u odnosu na 2022. zbog odlaska dvoje

 djelatnika u mirovinu i nemogućnosti zapošljavanja adekvatnog kadra

 **Šifra- 3213- Stručno usavršavanje zaposlenika**

 -Trošak vezan za stručno usavršavanje umanjen je odnosu na 2022. jer nije započeta

 realizacija novo dobivenih Erasmus projekata

**Šifra -3223- Energija**

* Trošak energije uvećan je odnosu na 2022. godinu rasta cijene energenata

**Šifra -3237- Intelektualne i osobne usluge**

-Trošak je umanjen u odnosu na 2022. zbog umanjena broja pravomoćnih presuda po tužbama za osnovicu plaće od 6%.

**Šifra -3239- Ostale usluge**

-Trošak se uvećao zbog troška rezanja i zbrinjavanja grana i oštećenih stabla u nevremenu na igralištu škole, radi sigurnosti učenika. (prema uputi Gradskog ureda ).

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

-Preneseni višak poslovanja-preneseni na kraju 2022. god od 37.329,19 EUR ne

 odgovara višku poslovanja-preneseni u 2023. (šifra 92211) od 35.140,19 EUR

 Razlika od 2.189,00 EUR nastala je zbog povrata neutrošenih sredstava Agenciji za

 mobilnost i programe EU po ERASMUS projektu 2021-1-HR01-KA121-SCH-

 000008349 zbog nerealizirane mobilnosti.

 Na temelju odluke o promjeni rezultata poslovanja Školskog odbora od

 15.05.2023. smanjuje se preneseni višak za 2.189,00 EUR

**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% ( 2 radnika) u iznosu od 29.002,16, koji bi po našoj procjeni trebali biti isplaćeni u 2023. godini. , procijenjena vrijednost prikazana je na **šifri 996- Izvanbilančni zapisi- pasiva**  , konto 99691

**Šifra 111- Novac u banci**

 **-** Priljev novčanih sredstava – Ministarstvo za isplatu po tužbama za uvećanje osnovice plaće od

 6%- 18.037,12 EU

* Erasmus + projekti ( završna isplata+ novi projekti 80%) -80.635,00 EUR

**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% .

**OBRAZAC OBVEZE**

**Šifra V006** – U ukupnim obvezama (127.887,59EUR) , plaće i ostala prava za djelatnike , te naknada za doprinose za nezapošljavanje invalidnih osoba za 12. mjesec iznose 120.150,73 EUR , a ostatak se odnosi na nedospjele i dospjele obveze za materijalne rashode.

Konto 2372- Obveze za ostale naknade građanima i kućanstvima u naravi ( Subvencija prijevoza

 Samoborček za učenike) – po izvodu br.4 od 11.1.2023. vraćeno je na račun Grada Zagreba

 29,12 EUR koji nisu utrošeni u 2022. god. Po izvodu br. 174 od 28.12.2023. uplaćeno je

 603,00 za prijevoz za 11 i 12 mj. koji je isplaćen u 2024. god. Iz tog razloga se pojavljuje

 razlika između šifre N237 (5.405,12 EUR) i šifre P237 (4.831,24 EUR) u iznosu od 573,88

 EUR.

**OBRAZAC P-VRIO**

**Šifra P018-**  **Proizvedena dugotrajna imovina**

 Iznos 1.236,03 EUR : - Prema uputi Gradskog ureda za financije i javnu nabavu od

 15.05.2023. provedeno je povećanje vrijednosti imovine u iznosu od

 974,87 EUR – vrijednost udžbenika

 -Prema odluci Ministarstva znanosti i obrazovanja od 30.06.2023.

 izvršeno je isknjiženje i prijenos sadašnje imovine po projektu

 Podrška provedbi CKR u iznosu od 261,16 EUR

U Zagrebu, 29.01.2024.

Osoba za kontaktiranje: Klaudija Lušo Zakonski obveznik:

Tel. 2300 708 mr.sc.Sviben Zlatko