

EKONOMSKA I TRGOVAČKA ŠKOLA
IVA VOJNOVIĆA 12A
20000 DUBROVNIK

BROJ RKPD-a: 18643
MATIČNI BROJ: 0385239
RAZINA: 31
ŠIFRA DJELATNOSTI: 8532
RAZDJEL: 000
ŠIFRA GRADA/OPĆINE: 98
BR.U MIN.: 19-018-504
OIB 53031879715

KLASA: 400-04/22-01/29
URBROJ: 2117-40-01-22-1

Dubrovnik, 28. siječnja 2022. godine

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKA IZVJEŠĆA
za razdoblje od 1. siječnja do 31. prosinca 2021. godine

OBRAZAC PR-RAS

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA,
PRIMICIMA I IZDACIMA

AOP 632	UKUPNI PRIHODI I PRIMICI	+9.302.551
AOP 633	<u>UKUPNI RASHODI I IZDACI</u>	- 8.558.017
AOP 634	VIŠAK PRIHODA I PRIMITAKA	744.534
AOP 636	VIŠAK PRIHODA I PRIMITAKA - <u>PRENESEN</u>	
		+ 523.451
AOP 638	<u>VIŠAK PRIHODA I PRIMITAKA</u> <u>RASPOLOŽIV U SLJEDEĆEM RAZDOBLJU</u>	+1.267.985

AOP 001 PRIHODI POSLOVANJA /6/	9.302.101
AOP 063 PRIHODI IZ PRORAČUNA KOJI NAM NIJE NADLEŽAN-MINISTARSTVO	7.330.515
- ZA PLAĆE	6.984.406
-TEKUĆE POMOĆI ZA BESPLATNE UDŽBENIKE	5.045
-KAPITALNE POMOĆI ZA KNJIGE U KNJIŽNICI	4.000
-PLAĆE PO SUD. PRESUDAMA – 6% PO POVOLJNIJOJ OSNOVICI	329.647
- TEKUĆE POMOĆI ZA COVID TESTIRANJA	1.065
- TEKUĆE POMOĆI- PRIJEVOZ ZA UČENIKA S TEŠKOĆAMA U RAZVOJU	3.752
AOP 069 POMOĆI TEMELJM PRIJENOSA EU SREDSTAVA	631.480
- AGENCIJA ZA MOBILNOST I PROGRAME EU	594.501
- SVEUČIČIŠTE U DUBROVNIKU	36.979
AOP 075 PRIJENOSI IZMEĐU PRORAČUNSKIH KORISNIKA ISTOGA PRORAČUNA	
-PROJEKT ZAJEDNO MOŽEMO SVE-4 ZA FINANCIRANJE POMOĆNIKA U NASTAVI	
-TEMELJEM PRIJENOSA EU SREDSTAVA	78.542
Manji su za 18% (na ovoj poziciji) jer se dio koji se odnosi na EU knjižio na kto 639 do srpnja,a od srpnja na kto 671 (i županijski dio i EU).	
AOP 077 PRIHODI OD IMOVINE	
- KAMATE OTP BANKE NA DEPOZITE PO VIĐENJU	17

AOP 119	PRIHODI OD PRUŽENIH USLUGA	231.356
	- PRIHODI OD OBRAZOVANJA ODRASLIH	600
	- PROVIZIJA OD PRUŽANJA USLUGA PREKO UČENIČKOG SERVISA ŠKOLE	
	-POVREMENI RAD UČENIKA	230.756
	(zbog COVID-19 u 2020-toj je bilo 75% manje prihoda od učeničkog servisa u odnosu na godinu ranije, a u 2021.g. neočekivano povećanje od 250% u odnosu na 2020.g.)	
AOP 128	PRIHODI IZ NADLEŽNOG PRORAČUNA ZA FINANCIRANJE RASHODA POSLOVANJA DUBROVAČKO-NERETVANSKA ŽUPANIJA	1.023.659
	- ZA MATERIJALNE I FINACIJSKE RASHODE	547.189
	- ZA PROJEKT ŠKOLSKA ŠEMA VOĆA	10.860
	- PROJEKT ZAJEDNO MOŽEMO SVE – ZA POMOĆNIKE U NASTAVI:	
	-županijski dio	58.139
	-EU dio (iznos od 78.542 na kto 639)	32.471
	- PRIHODI ZA FINANCIRANJE RASHODA-KAPITALNIH ULAGANJA – (dodatna ulaganja u građ. objekte - odobreni od strane Dubrovačko-neretvanske županije)	375.000
AOP 134	OSTALI PRIHODI (prihodi smanjeni za 94% jer maturalne zabave nije bilo)	6.532
	- ZA OSIGURANJE	2.340
	- ZA CRVENI KRIŽ	626
	- ŽUPANIJSKI SAVEZ ŠKOLSKOG ŠPORTA DNŽ	500
	- POVRAT DUPLO PLAĆENOG RAČUNA IZ 2020.	130
	- OSTALI PRIHODI – pomoć učeniku slabijeg imovinskog stanja	2.936

AOP 292 PRIHODI PD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE /7/	450
AOP 307 PRIHODI OD PRODAJE STANA - UPLATA DOMOUPRAVE PO RASPODJELI OD OTKUPA STANA	450
AOP 632 UKUPNI PRIHODI I PRIMICI	9. 302. 551
AOP 146 RASHODI POSLOVANJA /3/	8. 103. 543
AOP 147 RASHODI ZA ZAPOSLENE	7. 353. 409
148 PLAĆE /BRUTO/	6. 115. 806
153 OSTALI RASHODI ZA ZAPOSLENE	291. 821
154 DOPRINOSI NA PLAĆE	945. 782
AOP 158 MATERIJALNI RASHODI	691. 072
159 NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIMA	162. 787
160 -SLUŽBENA PUTOVANJA (Zbog COVID-A 19, služ.putovanja je bilo manje za 79 % u odnosu na 2020.g. u kojoj je opet bilo 83% manje u odnosu na 2019.)	6. 867
161 -PRIJEVOZ NA RAD	136. 517
162 -STRUČNO USAVRŠAVANJE (tečajevi stručnog usavršavanja radi jačanja kompetencija profesora u pisanju projekata i njihovog usavršavanja u istom, kao i različiti webinar)	19. 403
164 RASHODI ZA MATERIJAL I ENERGIJU	181. 622
-UREDSKI MATERIJAL	
I OSTALI MATERIJALNI RASHODI	73. 449
-MATERIJAL I SIROVINE	16. 704
-ENERGIJA	80. 171
-MATERIJAL I DJELOVI ZA TEKUĆE	

168 - I INVESTICIJSKO ODRŽAVANJE	5. 268
169 - SITNI INVENTAR	3. 930
171 – RADNA I ZAŠTITNA ODJEĆA	2. 100
AOP 172 RASHODI ZA USLUGE	224. 795
-USLUGE TELEFONA POŠTE I PRIJEVOZA (za 60% manje prijevoza u odnosu na 2019., jer nije bilo terenskih nastava, sajмова, mobilnosti u okviru erasmusa, dok u odnosu na 2020.-u imamo povećanje za 11%)	21. 012
-USLUGE TEKUĆEG I INVESTICIJSKOG ODRŽAVANJA (smanjenje za 50% jer nam je 2020-toj dodjeljeno dodatnih 72. 000kn za investicisko održavanje od strane županije, dok u 2021. nismo dobili ništa.)	77. 994
USLUGE PROMIDŽBE I INFORMIRANJA	5. 463
KOMUNALNE USLUGE	25. 557
ZAKUPNINE I NAJAMNINE -sportska dvorana(koristila se samo 3 mjeseca)	19. 530
ZDRAVSTVENE USLUGE -sistematski pregledi i troškovi covid testiranja	15. 315
INTELEKTUALNE I OSOBNE USLUGE - ugovor o djelu (za učenički servis)	15. 313
RAČUNALNE USLUGE -održavanje programa-Integrator, Dbk	32. 497
OSTALE USLUGE -smanjenje troškova za 88% jer nije bilo maturalne zabave	12. 114
AOP 183 OSTALI NESPOMENUTI RASHODI POSLOVANJA	121. 868
185 PREMIJE OSIGURANJA	10. 020
186 REPREZENTACIJA	229
187 ČLANARINE	1. 000

188 PRISTOJBE I NAKNADE	
-komunalna i vodna naknada, ZAMP, HR-TV, naknada zbog nezapošljavanja invalida	20. 488
189 TROŠKOVI SUDSKIH POSTUPAKA	71. 586
(po pravomoćnim presudama koje su vezane za razliku plaće po povoljnijoj osnovici za razdoblje od prosinca 2015. do siječnja 2017.)	
190 OSTALI NESPOMENUTI RASHODI POSLOVANJA	18. 545
(povećanje za 345% jer je organizirana večera za maturante i fotografiranje)	
AOP 191 OSTALI FINANCIJSKI RASHODI	59. 062
-usluge platnog prometa OTP BKA-naknada vođenja računa	6. 085
-zatezne kamate	52. 977
(povećanje za 100% na osnovi sudskih presuda a odnosi se na isplatu razlike plaće po povoljnijoj osnovici od 6%)-na doprinos, porez i prirez, na neto i parnične troškove	
AOP 344 RASHODI ZA NABAVU NEFINCIJSKE IMOVINE /4/	454. 474
AOP 357 RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE	123. 224
364 -UREDSKA OPREMA I NAMJEŠTAJ	97. 173
368 -INSTRUMENTI I UREĐAJI	11. 980
370 -OPREMA ZA OSTALE NAMJENE	9. 746

AOP 378	- KNJIGE ZA KNJIŽNICU	4. 325
	-iz sredstva Ministarstva	4. 000
	-iz vlastitih izvora	325

Iz vlastitih sredstava je nabavljeno 15 računala i 2 printera u vrijednosti od 83.672 kn, stolice u vrijednosti 13.500 kn, klima uređaj 8.950 kn i 3 projektora 9.746kn .

Ostatak od 3.030 je potrošen na set za analizu vode iz sredstava ministarstva za izvannastavne aktivnosti.

AOP 396-DODATNA ULAGANJA NA GRAĐ. OBJEKTIMA 331.250

-Odobrena sredstva u 2021. za kapitalna ulaganja na građ. objektima od strane Upravnog odjela za druš. djelatnosti Dubrovačko-neretvanske žup. U iznosu od 375. 000 kn, ostatak od 43.750 kn (parkirna mjesta) će se izvršiti u 2022.g.

AOP 633 UKUPNI RASHODI I IZDACI 8. 558. 017

OBRAZAC BILANCA

AOP 001 IMOVINA	7. 579 311
AOP 002 NEFINANCIJSKA IMOVINA	5. 328. 227
AOP 063 FINANCIJSKA IMOVINA	2. 251. 084
AOP 021 POSTROJENJE I OPREME	532. 124
AOP 064 NOVAC U BANCIMA I BLAGAJNIMA	1. 567 008
- REDOVAN-ŽIRO-RAČUN OTP BANKA	811. 005
- POSEBAN ŽIRO-RAČUN OTP BANKA	
- za EU projekte	751. 190
- NOVAC U BLAGAJNIMA	4. 813

Sredstva na posebnom žiro-računu su nepotrošena sredstva dobivena za projekt ERASMUS+MIGRACIJE u 2019. godini (ostalo 119.710 kn koji će se realizirati u 2022. godini, jer se projekti nisu mogli realizirati zbog COVID-19).

Kroz godinu je uplaćeno 36.979 kn od Sveučilišta u Dubrovniku, gdje smo partneri u projektu Vibes, te od Agencije za mobilnost programe EU iznos od 594.501 kn za projekt "e School Bank" koji bi se trebao realizirati kroz naredne dvije godine.

081 OSTALA POTRAŽIVANJA	
-bolovanje 2021.	67. 508
(usklađena i zatvorena potraživanja sa HZZO-om do travnja 2020.)	
141 POTRAŽIVANJE ZA PRIHODE OD PRUŽENIH USLUGA	
-UČENIČKI SERVIS	3.661
165 RASHODI BUDUĆIH RAZDOBLJA	612.907
-PLAĆE ZA ZA 12/2021	
AOP 169 OBVEZE I VLASTITI IZVORI	7. 579.310
AOP 170 OBVEZE	979. 437
172 ZA ZAPOSLENE-plaće za 12/2021	612. 907
173 OBVEZE ZA MATERIJALNE RASHODE	58. 211
Odnose se na obveze koje su nastale u 2021. godini, a računi su primljeni u 2022. godini i plaćeni.	
174 OBVEZE ZA FINACIJSKE RASHODE	401
180 OSTALE TEKUĆE OBVEZA	67. 508
(bolovanje preko 42 dana)	
AOP 183 OBVEZE ZA NABAVU NEFINACIJSKE IMOVINE	240. 410
(Račun od 240.000 kn za izradu projekta rekonstrukcije i nadogradnje škole koji nije dospio na naplatu, plaćen u 2022.g. kao i rn. za knjige za knjižnicu od 410 kn).	

AOP 231 VLASTITI IZVORI	6. 599. 873
233 VLASTITI IZVORI I ISPRAVAK VL. IZVORA	5. 328. 227
241 VIŠAK PRIHODA POSLOVANJA	1. 386. 759
244 MANJAK PRIHODA OD NEFINANCIJSKE IMOVINE	-118. 774

Nakon izvršene korekcije finan. rezultata višak prihoda poslovanja se smanjio za -118.774 kn odnosno za iznos manjka od nefinancijske imovine.

U 2021. godini ostvaren je višak prihoda od 744. 534 kn i sa prenesenim viškom iz 2020. godine 523. 451 kn ukupan višak prihoda je 1. 267. 985 kn i prenosi se za financiranje u 2022. godini.

AOP 249 OBRAČUNATI PRIHODI POSLOVANJA	
- NEPLAĆENI RAČUNI ZA UČENIČKI SERVIS	3. 661
AOP 254 IZVANBILANČNI ZAPISI	230. 985
- Tuđa imovina dobivena na korištenje	156. 623
- Potencijalne obveze po sudskim sporovima	74. 362

Ravnateljica:

Suzana Đurđević, dipl.oec.