

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: 400-04/24-01/01
URBROJ: 2117-40-01-24-1

Dubrovnik, 28. siječnja 2024. godine

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKA IZVJEŠĆA
za razdoblje od 1. siječnja do 31. prosinca 2023. godine

OBRAZAC PR-RAS

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA,
PRIMICIMA I IZDACIMA

X678	UKUPNI PRIHODI I PRIMICI	+1.422.099,28
<u>Y345</u>	<u>UKUPNI RASHODI I IZDACI</u>	<u>-1.416.569,98</u>
X005	VIŠAK PRIHODA I PRIMITAKA	+5.529,30
9221-9222	VIŠAK PRIHODA I PRIMITAKA - <u>PRENESEN</u>	
		<u>+116.178,48</u>
<u>X006</u>	<u>VIŠAK PRIHODA I PRIMITAKA</u> <u>RASPOLOŽIV U SLJEDEĆEM RAZDOBLJU</u>	<u>+121.707,78</u>

6	PRIHODI POSLOVANJA /6/	1.422.034,60
636	PRIHODI IZ PRORAČUNA KOJI NAM NIJE NADLEŽAN-MINISTARSTVO	1.142.522,74
	- ZA PLAĆE	1.138.354,22
	-KAPITALNE POMOĆI ZA KNJIGE U KNJIŽNICI	598,00
	-TEKUĆE POMOĆI-HIGIJENSKE POTREPŠTINE	941,06
	-TEKUĆE POMOĆI- PRIJEVOZ ZA UČENIKA S TEŠKOĆAMA U RAZVOJU	400,64
	-TEKUĆE POMOĆI IZ DRŽ.PRORAČUNA (PSIHODIJAGNOSTIKA)	1.228,82
	-TEKUĆE POMOĆI- DAROVITI UČENICI	1.000,00
638	POMOĆI TEMELJM PRIJENOSA EU SREDSTAVA (prihodi su povećani za cca 72% zbog većih iznosa koje smo primili za Erasmus projekte)	94.645,20
	- AGENCIJA ZA MOBILNOST I PROGRAME EU	
	- ERASMUS PROJEKTI:	
	"E school bank" i "Pokreni posao"	85.052,00
	- SVEUČIČIŠTE U DUBROVNIKU (E + PROJEKT- "Vibes")	9.593,20
641	PRIHODI OD IMOVINE	
	- KAMATE OTP BANKE NA DEPOZITE PO VIĐENJU	0,10
661	PRIHODI OD PRUŽENIH USLUGA	64.709,20
	(Povećanje prihoda u odnosu na 2022.g. od cca 32% jer je prosječna cijena sata rada učenika bila veća, a imamo i dodatni prihod od najma prostora za aparat za snack i sokove)	

	- PROVIZIJA OD PRUŽANJA USLUGA PREKO UČENIČKOG SERVISIA ŠKOLE(Povremeni rad učenika)	63.565,16
	-NAJAM PROSTORA ZA APARAT ("Frank snogoo")	1.144,04
663	DONACIJE OD PRAVNIH I FIZIČKIH OSOBA IZVAN OPĆEG PRORAČUNA	
	-Donacije od Adikko banke i Konzuma (namještaj i tipkovnice)	260,00
671	PRIHODI IZ NADLEŽNOG PRORAČUNA ZA FINANCIRANJE RASHODA POSLOVANJA DUBROVAČKO-NERETVANSKA ŽUPANIJA	100.871,91
	- ZA MATERIJALNE I FINACIJSKE RASHODE	68.000,00
	- ZA PROJEKT ŠKOLSKA ŠEMA VOĆA	2.241,45
	- NATJECANJE IZ ZNANJA UČENIKA	5.509,21
	- OXFORD KNJIŽNICA	422,52
	- PROJEKT ZAJEDNO MOŽEMO SVE – ZA POMOĆNIKE U NASTAVI: (Županija + Fondovi EU)	27.698,73
683	OSTALI PRIHODI	19.025,45
	(prihodi povećani cca 614% zbog organizacije maturalne zabave, koje nije bilo za vrijeme Covid-a)	
	-POTPORA ŽSŠS DNŽ	162,10
	-MATURALNA ZABAVA	16.923,85
	- OSIGURANJE UČENIKA	444,00
	-PRIKUPLJEN NOVAC ZA CRVENI KRIŽ	61,00
	-NAKNADA ŠTETE ZA VRATA(UPLATIO UČENIK)	275,00
	-POVRAT UPLAĆENOG TROŠKA TRANSPORTA KOJI SE NIJE OSTVARIO(E SCH.BANK)	1.091,00
	-ZAKASNINA KNJIŽNICA	68,50

721	PRIHODI PD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE /7/ PRIHODI OD PRODAJE STANA - UPLATA DOMOUPRAVE PO RASPODJELI OD OTKUPA STANA	64,68
X678	UKUPNI PRIHODI I PRIMICI	1.422.099,28
3	RASHODI POSLOVANJA /3/	1.394.029,89
31	RASHODI ZA ZAPOSLENE	1.186.132,25
311	PLAĆE /BRUTO/	978.470,06
312	OSTALI RASHODI ZA ZAPOSLENE (Povećanje za cca 36% zbog većeg broja isplaćenih jubilarnih nagrada, te povećanja iznosa za regres i božićnicu)	52.067,22
313	DOPRINOSI NA PLAĆE	155.594,97
32	MATERIJALNI RASHODI	156.818,72
321	NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIMA (Smanjenje rashoda za cca 50% u odnosu na 2022.g. jer se manje putovalo u inozemstvo u sklopu Erasmus projekata)	33.458,80
3211	SLUŽBENA PUTOVANJA	10.942,64
3212	PRIJEVOZ NA RAD	22.042,41
3213	STRUČNO USAVRŠAVANJE	473,75
322	RASHODI ZA MATERIJAL I ENERGIJU	31.796,74
3221	-UREDSKI MATERIJAL I OSTALI MATERIJALNI RASHODI	14.973,74

3222	-MATERIJAL I SIROVINE	2.063,95
3223	-ENERGIJA	11.491,46
3224	-MATERIJAL I DJELOVI ZA TEKUĆE (povećanje za cca 285%, jer smo iz vlastitih sredstava kupili 4kom vrata sa pripadajućom opremom)	3.003,81
3225	-SITAN INVENTAR	263,78
323	RASHODI ZA USLUGE	67.033,46
3231	-USLUGE TELEFONA POŠTE I PRIJEVOZA (Povećanje rashoda za cca 84% zbog troškova prijehoza učenika na terenske nastave i zbog nagradnih izleta)	5.174,46
3232	-USLUGE TEKUĆEG I INVESTICIJSKOG ODRŽAVANJA	3.840,68
3233	-USLUGE PROMIDŽBE I INFORMIRANJA	292,50
3234	-KOMUNALNE USLUGE	3.180,35
3235	-ZAKUPNINE I NAJAMNINE	11.040,51
3236	-ZDRAVSTVENE USLUGE (Povećanje za cca 550%, jer su se zdravstveni pregledi iz 2022.g. obavili u siječnju 2023.g.)	3.404,42
3237	-INTELEKTUALNE I OSOBNE USLUGE (autorski honorar – izrada aplikacije i programa za E+ projekt "E school bank")	13.995,00
3238	RAČUNALNE USLUGE -održavanje programa-Integrator, Libusoft cicom	4.728,24
3239	OSTALE USLUGE (Povećanje za cca 228% zbog troškova maturalne koje nisu bile organizirane u godinama covida)	21.377,30

324	NAKNADA TROŠKOVA OSOBAMA IZVAN RADNOG ODNOSA	13.620,63
	(Povećanje rashoda cca 230% zbog plaćanja troškova smještaja i troškova obilazaka okolice grada naših partnera na Erasmus programu "E school bank" iz Italije i Portugala)	13.219,99
	-prijevoz učenika s teškoćama u razvoju	400,64
329	OSTALI NESPOMENUTI RASHODI POSLOVANJA	10.909,09
3292	PREMIJE OSIGURANJA (smanjenje cca 50% jer nije bilo putovanja učenika u sklopu E+ projekata)	1.467,55
3293	REPREZENTACIJA (povećanje reprezentacije cca 412%% zbog organizacije domaćinstava za partnere u Erasmus+ programima)	2.145,08
3294	ČLANARINE	135,00
3295	PRISTOJBE I NAKNADE (Povećanje cca 70% jer se povećala naknada za invalide, kao i komunalna i vodna naknada) -komunalna i vodna naknada, HR-TV, -naknada zbog nezapošljavanja invalida	3.721,42 1.932,56 1.788,86
3299	OSTALI NESPOMENUTI RASHODI POSLOVANJA (Povećanje cca 99% zbog organizacije božićnog domjenka)-za zaposlenike i umirovljenike	3.440,04

34	OSTALI FINANCIJSKI RASHODI	1.250,99
	(Smanjenje cca 60% jer nije bilo zateznih kamata po sudskim presudama po povoljnijoj osnovici 6%)	
3431	-usluge platnog prometa OTP banke - naknada vođenja računa	1.249,65
3433	-zatezne kamate	1,34
38	OSTALI RASHODI	49.827,93
3812	-Tekuće donacije u naravi- higijenske potrepštine	941,06
3813	-Tekuće donacije iz EU sredstava (isplate partnerima na temelju Erasmus+ programa- 'E school bank' i 'Pokreni posao')	48.886,87
4	RASHODI ZA NABAVU NEFINCIJSKE IMOVINE /4/	22.540,09
41	RASHODI ZA NABAVU NEPROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE	450,00
	(Licenca - Metelwin program- knjižnica)	
42	RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE	22.090,09
4221	-UREDSKA OPREMA I NAMJEŠTAJ	15.917,50
	Oprema za smjer Web dizajner (7 iMac računala)	10.290,00
	"E school bank" (10 laptopa Lenovo)	4.370,00
	Jysk stolice –14 kom za kabinet web dizajna	997,50
	Donacija od Addiko bank-namještaj-procjena vrijednosti	260,00
4227	UREĐAJU, STOJEVI I OPREMA ZA OSTALE NAMJENE	5.307,24
	(Projektori-2 kom i pumpa za vodu)	

4241	- KNJIGE ZA KNJIŽNICU	865,35
	-iz sredstva Ministarstva	598,00
	-iz vlastitih izvora	267,35

Y345 UKUPNI RASHODI I IZDACI 1.416.569,98

OBRAZAC BILANCA

B001	IMOVINA	923.215,68
B002	NEFINANCIJSKA IMOVINA	673.207,99
01	NEMATERIJALNA IMOVINA	497,90
02	PROIZVEDENA DUGOTRAJNA IMOVINA	608.439,07
05	DUGOTRAJNA NEFINANCIJSKA IMOVINA U PRIPREMI	64.271,02
11	NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	114.057,53
	- REDOVAN-ŽIRO-RAČUN OTP BANKA	86.137,09
	- POSEBAN ŽIRO-RAČUN OTP BANKA - za EU projekte	27.269,43
	- NOVAC U BLAGAJNI	651,01

129	OSTALA POTRAŽIVANJA	27.267,50
	-bolovanje 2023.	14.416,61
	(zatvorena potraživanja sa HZZO-om do srpnja 2021.)	
	-potraživanja za dane predujmove	12.850,89
	(prema Hep-operator distribucijskog sustava d.o.o.)	
16	POTRAŽIVANJE ZA PRIHODE OD PRUŽENIH USLUGA -UČENIČKI SERVIS	1.881,95
	(-nepodmiren jedan račun od učen.servisa i jedan od njama aparata za grickalice i sokove)	
19	RASHODI BUDUĆIH RAZDOBLJA	106.800,71
	- Plaće za 12/2022	100.467,29
	- Plaće za suradnike u nastavi 12/2022	3.762,24
	- Nezapošljavanje invalida 12/2022.	140,00
	- Materijalne pomoći 12/2022	434,88
	-Prijevoz 12/2022	1.996,30
B003	OBVEZE I VLASTITI IZVORI	923.215,68
2	OBVEZE	126.417,97
231	OBVEZE ZA ZAPOSLENE-plaće za 12/2022	106.800,71
232	OBVEZE ZA MATERIJALNE RASHODE	4.777,11
	Odnose se na obveze koje su nastale u 2022. godini, a računi su primljeni u 2023. godini i plaćeni.	
234	OBVEZE ZA FINACIJSKE RASHODE	59,45
239	OSTALE TEKUĆE OBVEZA	14.559,11
	(bolovanje preko 42 dana)	
24	OBVEZE ZA NABAVU NEFINACIJSKE IM.	221,59

9	VLASTITI IZVORI	796.797,71
91	VLASTITI IZVORI I ISPRAVAK VL. IZVORA	673.207,98
9221	VIŠAK PRIHODA POSLOVANJA	172.506,14
9222	MANJAK PRIHODA OD NEFINANCIJSKE IMOVINE	-50.798,36

Nakon izvršene korekcije finan. rezultata višak prihoda poslovanja se smanjio za -50.798,36 eura odnosno za iznos manjka od nefinancijske imovine.

U 2023. godini ostvaren je višak prihoda od 5.529,30 eura i sa prenesenim viškom iz 2022.g. 116.178,48 eura ukupan višak prihoda je 121.707,78 eura i prenosi se za financiranje u 2024. godini.

996	IZVANBILANČNI ZAPISI	40.597,75
	- Tuđa imovina dobivena na korištenje	38.540,55
	- Potencijalne obveze po sudskim sporovima	2.057,20

OBRAZAC P-VRIO

P018	Povećanje proizvedene dugotrajne imovine (isknjiženje iz izvanbilančne evidencije 1 laptop i 1 projektor -"Cjelovita kurikularna reforma" od Ministarstva znanaosti i obrazovanja, te prijenos istih na Ekonomsku i trgovačku školu)	226,62
-------------	--	---------------

Ravnateljica:

Suzana Đurđević, dipl.oec.