

EKONOMSKO-TURISTIČKA ŠKOLA
Kurelčeva 2, 47000 KARLOVAC
Matični broj: 03790096
OIB: 97613771398
Broj RKP-a: 19118
Razdjel: 000
Razina: 31
Šifra djelatnosti: 8532
Šifra općine: 179
Oznaka razdoblja: 2019.

**BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE ZA RAZDOBLJE
OD 1. SIJEČNJA DO 31. PROSINCA 2019.**

1. Izvještaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima

AOP 629

U navedenom razdoblju ostvaren je prihod od 6.745.331 kn, iz državnog proračuna od Ministarstva znanosti i obrazovanja te tekuće pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava u iznosu od 25.791 kn te prihod od Karlovačke županije, vlastiti prihodi i ostali prihodi škole u iznosu od 2.290.418 kn, što ukupno iznosi 9.061.538 kn.

Najveći udio prihoda od Ministarstva znanosti i obrazovanja (AOP 063) čine prihodi za plaće za zaposlene. Iz državnog proračuna doznačena su i sredstva za novčanu naknadu zbog nezapošljavanja određene kvote osoba s invaliditetom, jubilarne nagrade, božićnica, regres za godišnji odmor, pomoć za smrtni slučaj i bolovanje iznad 90 dana, dar djeci, prijevoz učenika s teškoćama u razvoju, sredstva za financiranje mentorstva, sredstva za stručna vijeća te troškovi stručne radne skupine za izradu ispita državne mature.

Na AOP-u 066 prikazana su sredstva iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava za projekt "Turizam, poduzetništvo, poljoprivreda" – završna isplata (11.372 kn) i projekt „ 100godina za 2 godine“ – završna isplata (13.766 kn)

Županija je u 2019. godini doznačila sredstva (AOP 130) za financiranje rashoda poslovanja.

Ostali prihodi vlastiti su prihodi od najma školske sportske dvorane i kantine (AOP 124), prihodi od kamata po vođenju Privredne banke Zagreb i prihodi od zateznih kamata (AOP 075), ostali nespomenuti prihodi (AOP 105), tekuće donacije (AOP 127) te prihodi od prodaje nefinancijske imovine (AOP 302).

AOP 630

Ukupni rashodi iznose 9.236.885 kn, od toga rashodi poslovanja (AOP 148) iznose 9.174.4852 kn, a rashodi za nabavu nefinancijske imovine (AOP 341) 62.403 kn.

Najveći udio u ukupnim rashodima čine rashodi za plaće za zaposlene koji iznose 5.705.933 kn (AOP 150).

AOP 162 Rashodi za službena putovanja u odnosu na prethodnu godinu manji su zbog završetka dvaju projekta.

AOP 176 Rashodi usluga tekućeg i investicijskog održavanja u odnosu na prethodnu godinu veći su zbog uključivanja škole u projekat E-škole. Učionice su opremljene sa većom količinom komada kompjuterima te je bilo potrebno ugradnja osigurača, spajanja uzemljenja provođenje kanalisa ...

AOP 180 Rashodi za zdravstvene i veterinarske usluge smanjeni su u odnosu na prošlu godinu jer u ovoj godini zaposlenici nisu obavili sistematski i sanitarni pregled.

AOP 182 Rashodi za računalne usluge povećani su u odnosu na prethodnu godinu zbog troškova E-računa.

AOP 184 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa odnose se na troškove učenika i profesora drugih škola u okviru projekta "Building Professional Future".

AOP 188 Reprzentacija povećani su u odnosu na prošlu godinu radi 100 obljetnice škole koja je obilježena u 2019. godini.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine (AOP 341) odnose se na nabavu računala, nabavu opreme za kabinete biologije i kemije, nabavu projektora, otkupljenog fotokopirnog stroja te na nabavu knjiga za knjižnicu.

AOP 632

Iskazan je ukupan manjak prihoda u 2019. godini u iznosu od 175.347 kn.

2. Bilanca

Bilanca je sustavni pregled imovine, obveza i vlastitih izvora na dan 31.12.2019. godine. Imovina je jednaka obvezama i vlastitim izvorima i iznosi 17.995.595 kn.

AOP 002

Sadašnja vrijednost nefinancijske imovine na kraju 2019. godine iznosi 17.060.870 kn.

Rač.iz rač.plana	Opis	AOP	Stanje 01. siječnja	Stanje 31. prosinca
012 i 019	Neproizvedena dugotrajna imovina	003	6.109	3.799
021 i 02921	Građevinski objekti	008	17.263.595	16.967.248
022 i 02922	Postrojenja i oprema	014	50.875	73.509
024 i 02924	Knjige	030	13.438	16.314

Razlika između početnog i završnog stanja na:

- AOP 014 nastala je zbog nabave novih računala,
- AOP 031 nastala je zbog nabave novih knjiga za školsku knjižnicu,
- AOP 049 i AOP 050 nastala je zbog nabave novog sitnog inventara i rashodovanja dotrajalog prema Odluci ravnateljice.

AOP 063

Financijska imovina iskazana je na pozicijama Novca u banci i blagajni (AOP 064), Ostalih potraživanja (AOP 073), Potraživanja za prihode poslovanja (AOP 140) te Rashoda budućih razdoblja (AOP 158).

AOP 080 Ostala potraživanja odnose se na potraživanja za naknade koje se refundiraju – od Osnovne škole Dragojle Jarnević za iznos troška plina za mjesec prosinac te potraživanja za naknade za bolovanje preko 42 dana, koje su isplaćene na teret HZZO-a.

AOP 140 Potraživanja za prihode poslovanja odnose se na potraživanje od zakupa školske dvorane.

AOP 157 Potraživanja od prodaje nefinancijske imovine odnose se na potraživanje od prodanih stanova.

AOP 163

Obveze na dan 31. prosinac iznose 713.991 kn, a odnose se na obveze za rashode poslovanja (AOP 164) koje čine obveze za zaposlene (AOP 165), obveze za materijalne rashode (AOP 166), obveze za financijske rashode (AOP 167) te ostale tekuće obveze (AOP 174). Najveći udio čine obveze za zaposlene koje se odnose na plaću za mjesec prosinac.

AOP 224

Vlastiti izvori na dan 31.12.2019. iznose 17.060.869 kn, od toga 16.976.977 kn vlastiti su izvori iz proračuna, a 83.892 kn ostali vlastiti izvori.

Ostvareni višak prihoda poslovanja iznosi 129.133 kn (AOP 233), a višak prihoda od nefinancijske imovine 13.204 kn (AOP 234).

AOP 244

Izvanbilančni zapisi- Ministarstvo znanosti i obrazovanja je u 2019. godini u sklopu projekta Podrška provedbi Cjelovite kurikularne reforme financiranog u okviru Operativnog programa Učinkoviti ljudski potencijali 2014.-2020. Europskog socijalnog fonda provelo postupak isporuke projektora, laptopa i prijenosnih računala za škole. Imovina je u 2019. godini evidentirana u poslovnim knjigama Ministarstva te smo mi dužni voditi u svojoj vanbilančnoj evidenciji za 2019. godinu.

3. Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji

AOP 110 Obrazovanje – Srednjoškolsko obrazovanje – Više srednjoškolsko obrazovanje obuhvaća prema funkcijskoj klasifikaciji rashode poslovanja i rashode za nabavu nefinancijske imovine koji u 2019. godini iznose 9.236.884 kn.

4. Izvještaj o obvezama

Stanje obveza, nedospjelih obveza, na kraju izvještajnog razdoblja, AOP 036, iznosi 713.991 kn.


Nedospjele obveze odnose se na plaću za 12. mjesec (577.768 kn), naknade za prijevoz (13.374 kn) koje dospijevaju do 15. siječnja 2020. godine, obveza za službena putovanja (1.042), obveza za uredski materijal i ostali materijalni rashodi (510 kn), obveza za materijal i sirovine (911 kn), obveze za rashode za energiju (79.596 kn), obveze za usluge telefona i prijevoza (7.410 kn), obveza za usluge tekućeg i investicijskog održavanja (1.606) obveze za naknade troškova osobama izvan radnog odnosa (4.572kn), obveze za komunalne usluge (3.732 kn), obveze za računalne i ostale usluge (1.914 kn), obveza za ostale usluge osiguranja (2269 kn) obveze za naknade zbog nezapošljavanja invalida (2.250 kn), obveze za bankarske usluge (202 kn) i obveze proračunskih korisnika za povrat u proračun (16.835 kn) koje dospijevaju u 2020. godini.

Međusobne obveze proračunskih korisnika (AOP 091) odnose se na obveze za povrat u proračun sredstava koja refundira HZZO.

U Karlovcu, 30.01.2020.



*Osoba za kontaktiranje: Irena Jovanović
Broj telefona: 614-597
Zakonski predstavnik:*



Lidija Mikšić, dipl. pedagog