

OBRTNA TEHNIČKA ŠKOLA
21000 S P L I T
Plančičeva 1
ŠIFRA GRADA: 409
RKDP: 18602
Split, 10.srpnja 2024. g.

MATIČNI BR: 00173525
OIB : 43651407703
RAZINA: 31
RAZDJEL: 000
ŠIFRA DJEL.: 8532

B I L J E Š K E
UZ FINACIJSKA IZVJEŠĆA
ZA RAZDOBLJE OD 01. SIJEČNJA DO 30. LIPNJA 2024. g.

Temeljem obavljenih svih potrebnih knjiženja i popunjenih obrazaca za navedeno izvještajno razdoblje, može se vidjeti da je Škola poslovala kako slijedi:

OBRAZAC – PR – RAS

Bilješka br.1

Pomoći od međunarodnih organizacija se odnosi na uplatu za Projekt Erasmus+ K2 „SPEED“ u iznosu od 7.680,00 EUR gdje sudjelujemo kao partner International Business College iz Danske na europskom projektu za povećanje zapošljivosti razvojem vještina..

Bilješka br. 2

Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan iznose – 1.407.860,92 EUR a čine ih:

1. pomoći iz Državnog proračuna za plaće za zaposlene –1.337.541,19 EUR
2. pomoći iz Državnog proračuna za materijalna prava za zaposlene – 16.838,31 EUR
3. pomoći iz Državnog proračuna za naknadu za nezapošljavanje osoba s invaliditetom – 2.940,00 EUR
4. pomoći Državnog proračuna za završnu uplatu po Projektu RCK – 50 mil (domaća komponenta - 15% vrijednosti) –48.069,08 EUR
5. pomoći Državnog proračuna za Županijsko stručno vijeće – 460,00 EUR
6. pomoći Državnog proračuna za isplatu sudskih presuda zaposlenika – 1,811,46 EUR
7. pomoći Državnog proračuna za troškove higijenskih potrepština – 54,00 EUR
8. pomoći Državnog proračuna za troškove TUR – 146,88 EUR

Bilješka br. 3

Tekuće pomoći od proračunskih korisnika temeljem prijenosa sredstava Europske unije –368.822,10 EUR a sastoji se od

- Projekt Uspostava regionalnog centra kompetentnosti za elektrotehniku i računalstvo SDŽ“ u iznosu od 272.391,48 EUR (iznos završne uplate bespovratnih sredstava 50 mil Kn koji se financiraju iz Europskog socijalnog fonda u financijskom razdoblju 2014-2020.) Iznos ne sadrži obvezu u iznosu 490.345,00 prema SDŽ koju smo kao predfinanciranje uprihodili u 2023. godini.
- Projekt Erasmus +za školsku godinu 2024 u iznosu 96.430,62 EUR za mobilnosti učenika i profesora.

Bilješka br.4

Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna u iznosu od 20.995,90 EUR jer naša škola sudjeluje i ove godine u Projekt SDŽ - Učimo zajedno VI – plaće i ostala materijalna prava za pomoćnike u nastavi.

Bilješka br. 5

Prihodi od imovine – kamate na oročena sredstva po viđenju iznose –0,52 EUR povećan u odnosu na prethodno razdoblje zbog većeg stanja sredstava po računima banke.

Bilješka br. 6

Ostali nespomenuti prihodi u iznosu od 420,00 EUR odnosi se na trošarine učenika, kao i izdavanje duplikata svjedodžbi. U drugoj polovici godine, zbog upisa djece u novu školsku godinu biti će značajno povećani.

Bilješka br. 7

Prihodi od pruženih usluga (vlastiti prihodi) i prihodi od donacija – 35.558,42 EUR a čine ih:

- prihodi od obrazovanja odraslih – 8.720,00 EUR
- prihodi od najma (učionica i školske sportske dvorane) – 25.963,42EUR

Prihodi su smanjeni u odnosu na prethodno razdoblje zbog manjeg odaziva bivših učenika u program obrazovanja odraslih.

Bilješka br.8

Prihodi od donacija u iznosu od 875,00 EUR a čine ih:

- tekuće donacije u iznosu od 875,00 EUR koju je uplatila firma Tehnomodeli za kupnju materijal za izvođenje praktične nastave u školskim radionicama.

Bilješka br.9

Prihodi iz nadležnog proračuna iznose- 404.429,38 EUR a čine ga:

1. prihodi iz Županijskog proračuna za materijalne i financijske rashode –359.875,62 EUR (uključen i prihod za podmirenje obveze za gradnju RCK u iznosu 240.177,61)
2. prihodi Županijskog proračuna za prijevoz zaposlenika – 12.615,83 EUR (Uključen prijevoz i pomoćnika u nastavi)
3. prihodi za plaće u projektu Učimo zajedno – 22.729,88 EUR (uključena i Uskrsnica za PUN u inosu od 700 EUR)
4. Prihodi za plaće iz Projekta e-Škole – 331,80 EUR
5. Prihodi za energente – nabavka lož ulja- 8.876,25

Bilješka br. 10

Rashodi za zaposlene iznose ukupno –1.413.354,06 EUR . To su plaće za redovan rad i naknade bolovanja – 1.175.184,44 EUR, ostali rashodi za zaposlene – 46.240,55 EUR , te doprinosi na plaće – 191.929,07 EUR . Ukupni rashodi za zaposlenike su povećani u odnosi na prethodno razdoblje zbog povećanja osnovice za plaću temeljem Kolektivnog ugovora kao i novih koeficijenata za plaću..

Na računima plaća i doprinosa je i dio sredstava isplaćenih iz vlastitih prihoda – 12.276,93 EUR, plaće za pomoćnike u nastavi – Projekt Učimo zajedno VI – 22.729,88 EUR, plaće iz Projekta e-Škole – 331,80 EUR, kao i plaće po sudskim presudama – osnovica iz 2016.godineu iznosu 303,85 EUR

Bilješka br. 11

Materijalni rashodi ukupno iznose – 256.197,96 EUR. Isti su u odnosi na prethodno razdoblje smanjeni zbog završetka Projekta RCK.

Rashodi za usluge su znatno smanjeni zbog istog razloga

Bilješka br. 12

Ukupni ostali financijski rashodi iznose – 12.867,92 EUR su povećani u stavci kamate za primljene kredite i to zbog plaćanja interkalarnih kamata u prvom polugodištu 2024. Godine jer se kredit nije realizirao odjednom, nego po fazama od siječnja do lipnja 2024.

Bilješka br. 13

Subvencije trgovačkim društvima i zadrugama izvan javnog sektora u iznosu od 7.887,08 EUR a odnosi se na prijenos Tekoma.d.o.o. - partneru u Projektu Uspostava regionalnog centra kompetentnosti za elektrotehniku i računalstvo SDŽ – 15% prijenosa - domaća komponenta po završnoj uplati u iznosu od 1.183,06 EUR
Subvencije trgovačkim društvima, zadrugama, poljoprivrednicima i obrtnicima iz EU sredstava u iznosu od 6.704,02 EUR odnosi se na prijenos Tekoma.d.o.o. - partneru u Projektu Uspostava regionalnog centra kompetentnosti za elektrotehniku i računalstvo SDŽ – 85% prijenosa – sredstva EU po završnoj uplati.

Bilješka br. 14

Tekuće pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna u iznosu od 2.459,17 EUR a odnosi se na prijenos FESB i Tehnička škola Šibenik - partneri u Projektu Uspostava regionalnog centra kompetentnosti za elektrotehniku i računalstvo SDŽ – 15% prijenosa - domaća komponenta po završnoj uplati
Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava u iznosu od 13.935,27 EUR odnosi se na prijenos FESB-u i Tehničkoj školi Šibenik - partneru u Projektu Uspostava regionalnog centra kompetentnosti za elektrotehniku i računalstvo SDŽ – 85% prijenosa – sredstva EU po završnoj uplati.

Bilješka br. 15

Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna u iznosu od 5.461,44 EUR a odnosi se na prijenos Centar izvrsnosti SDŽ, Splitsko dalmatinsku županiju i Elektrotehničku školu Split - partnere u Projektu Uspostava regionalnog centra kompetentnosti za elektrotehniku i računalstvo SDŽ – 15% prijenosa - domaća komponenta po završnoj uplati
Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava u iznosu od 30.948,15 EUR a odnosi se na prijenos Centar izvrsnosti SDŽ, Splitsko dalmatinsku županiju i Elektrotehničku školu Split - partnere u Projektu Uspostava regionalnog centra kompetentnosti za elektrotehniku i računalstvo SDŽ – 85% prijenosa – sredstva EU po završnoj uplati

Bilješka br. 16

Tekuće donacije u novcu u iznosu od 3.481,98 EUR a odnosi se na prijenos Institut perspektiva ekonomije Mediterana - partneru u Projektu Uspostava regionalnog centra kompetentnosti za elektrotehniku i računalstvo SDŽ – 15% prijenosa - domaća komponenta po završnoj uplati
Tekuće donacije iz EU sredstava u iznosu od 19731,24 EUR a odnosi se na prijenos Institutu perspektiva ekonomije Mediterana - partneru u Projektu Uspostava regionalnog centra kompetentnosti za elektrotehniku i računalstvo SDŽ – 85% prijenosa – sredstva EU po završnoj uplati
Tekuće donacije u naravi u iznosu od 54,00 EUR se odnose za nabavku higijenskih potrepština za učenice.

Bilješka br. 17

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine u ukupnom iznosu 1.228.952,24 EUR odnose se na rashode za nabavu proizvedene dugotrajne imovine iznosi 8.321,53 EUR i dodatna ulaganja na građevinskim objektima u iznosu od 1.220.630,71 EUR
Nabavljen je oprema u sklopu projekta RCK u ukupnom iznosu od EUR 8.321,53 i to od Tehnomodela i Belmet-a. koji su i bili dobavljači za opremu u Projektu RCK..

Što se tiče projekta Izgradnje i uspostave RCK, u tijeku su radovi izgradnje dva kata nad radionicama i školskoj dvorani

Bilješka br.18.

Primljeni zajmovi od tuzemnih trgovačkih društava izvan javnog sektora u iznosu od 629.788,58 EUR odnosi se na Ugovor o dugoročnom kreditu reg.br.3704/23 sa OTP bankom na iznos od 960.710,45 EUR. Do 31.12.2023.potrošili smo iznos od 330.710,45 EUR.

Sredstva kredita su namjenjena za dogradnju i proširenje Obrtne tehničke škole Split za „Razvojni centar za Elektrotehniku i računalstvo SDŽ”.(Projekt EU)

Prva rata za otplatu kredita dospjeva 31.03.2025.godine. Jamac za kredit nam je osnivač Splitsko - dalmatinska županija.

Isti je bio neophodan za financiranje troškova gradnje koju su se povećali u odnosu na kalkulacije od potpisa Ugovora 04.09.2020. godine.

Bilješka br. 19

Sveukupni prihodi i primici za razdoblje siječanj – lipanj 2024. g. iznose – 2.245.767,24 . Sveukupni rashodi i izdaci iznose – 1.766.378,27 EUR . Dakle, vidljivo je da je Škola poslovala s ukupnim viškom prihoda i primitaka od –38.484,54 EUR

Višak prihoda proizašao je iz realizacije Projekata EU – sredstva po navedenim projektima,

Bilješka br. 20

Stanje novčanih sredstava na početku razdoblja bilo je – 198.759,70 EUR. Stanje novčanih sredstava na kraju obračunskog razdoblja je – 959.679,68 EUR a odnose se na sredstva Projekta ERASMUS kao i Projekta RCK , odnosno svih projekata financiranih sredstvima EU, te neutrošenim namjenskim sredstvima primljenih od trošarina učenika i izdavanja duplikata svjedodžbi. Ista sadrže i iznos koji treba vratiti SDŽ za predfinanciranje (490.345 EUR – vraćeno 01.07.24.)

OBRAZAC – OBVEZE

Bilješka br. 21

Iz obrasca OBVEZE vidljivo je sljedeće:

- stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja je –1.172.310,09 EUR
 - stanje nedospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja – 1.172.310,09 EUR
- Od toga, obveze za materijalne rashode poslovanja iznose – 40.049,45 EUR. Rokovi dospijea su u 07. mj. 2024. g.
- Ostale tekuće obveze se odnose na Obveze za predfinanciranje Projekta RCK u iznosu od 490.345 EUR Obveze za jamčevine u iznosu 16.511,19 EUR, a odnose se na garancije za Projekt RCK, te obveze za bolovanje preko 42 dana .

Ravnatelj:

/Milivoj Kalebić, dipl. ing./