

EKONOMSKA I BIROTEHNIČKA ŠKOLA
BJELOVAR, POLJANA DR. FRANJE TUĐMANA 9
OIB: 28752247653
IBAN:HR5023400091100694240
šifra škole:07-004-505

Bilješke uz financijska izvješća
za razdoblje 01.01. - 30.06.2022.

BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA

U tabeli IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKIH PLANOVA za razdoblje I – VI 2022. detaljno su prikazani prihodi i rashodi po računima, usporedba s prethodnom godinom te usporedba s planom.

IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKIH PLANOVA I - VI 2022.

KONTO	NAZIV KONTA	IZVRŠENO	PLAN	IZVRŠENO	INDEKS	INDEKS
		I - VI 2021.	2022.	I - VI 2022.	2022/2021.	IZVR / PLAN
636120	TEKUĆE POMOĆI IZ DRŽ.PROR. PROR.KOR.JLP(R)S	3.354.605,26	7.243.000,00	3.462.551,10	103	48
636130	TEK.POM. PROR.KOR.IZ PROR. JLP(R)S KOJI NIJE NADL.		-		-	-
636220	TEKUĆE POMOĆI IZ DRŽ.PROR. PROR.KOR.JLP(R)S		15.000,00			
636	POMOĆI PROR.KOR.IZ PROR. KOJI NIJE NADLEŽAN	3.354.605,26	7.258.000,00	3.462.551,10	103	48
638110	TEK.POM. IZ DRŽ.PROR.TEMELJEM PRIJENOSA EU SRED.		110.000,00		-	-
638	POMOĆI TEMELJEM PRIJENOSA EU SREDSTAVA	-	110.000,00	-	-	-
641320	KAMATE NA DEPOZITE PO VIĐENJU	343,13	1.000,00	217,93	64	22

641	PRIHODI OD FINANCIJSKE IMOVINE	343,13	1.000,00	217,93	64	22
661510	PRIHODI OD PRUŽENIH USLUGA	14.346,00	42.000,00	14.862,14	104	35
661	PRIH. OD PRODAJE PR. I ROBE TE PRUŽENIH USL.	14.346,00	42.000,00	14.862,14	104	35
663140	TEKUĆE DONACIJE OD OSTALIH SUBJ.IZVAN PR.	10.750,00	12.000,00	2.000,00	19	17
663210	KAPITALNE DONACIJE OD FIZIČKIH OSOBA	8.000,00			-	-
663	DONACIJE OD PRAV. I FIZ. OSOBA IZVAN OPĆEG PROR.	18.750,00	12.000,00	2.000,00	11	17
671110	PRIH. NADLEŽNOG PROR. ZA FIN.RASH.POSL.	240.684,50	641.379,00	283.809,55	118	44
671210	PRIH. NADLEŽNOG PROR. ZA FIN.NEFIN.IMOV.	2.478,41	132.000,00	2.657,50	107	2
671	PRIH. IZ NADLEŽNOG PROR. ZA FINANC. RED. DJEL.	243.162,91	773.379,00	286.467,05	118	37
683110	OSTALI PRIHODI	8.675,00	67.000,00	19.465,00	224	29
683	OSTALI PRIHODI	8.675,00	67.000,00	19.465,00	224	29
6	PRIHODI POSLOVANJA	3.639.882,30	8.263.379,00	3.785.563,22	104	46
721110	STAMBENI OBJEKTI ZA ZAPOSLENE	793,14	2.000,00	2.905,08	366	145
721	PRIHODI OD PRODAJE GRAĐEVINSKIH OBJEKATA	793,14	2.000,00	2.905,08	366	145
7	PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	793,14	2.000,00	2.905,08	366	145
922110	VIŠAK PRIHODA prethodnih godina		411.000,00			
	PRIHODI UKUPNO	3.640.675,44	8.676.379,00	3.788.468,30	104	44
311111	PLAĆE ZA ZAPOSLENE	2.692.995,73		2.797.148,63	104	-
311131	PLAĆE PO SUDSKIM PRESUDAMA	56.109,26		17.623,93		
311311	PLAĆE ZA PREKOVREMENI RAD	47.810,72		58.345,00	122	-

311	PLAĆE (BRUTO)	2.796.915,71	5.959.933,00	2.873.117,56	103	48
312121	NAGRADE	20.872,29		18.216,71	87	-
312131	DAROVI	3.000,00		2.100,00	70	-
312141	OTPREMNINE			15.443,30	-	-
312151	NAKNADE ZA BOLEST, INVAL. I SMRTNI SLUČAJ	10.771,05		12.543,49	116	-
312161	REGRES ZA GODIŠNJI ODMOR	67.500,00		66.000,00	98	-
312	OSTALI RASHODI ZA ZAPOSLENE	102.143,34	248.000,00	114.303,50	112	46
313111	DOPRINOSI ZA MIROVINSKO OSIGURANJE			46,76	-	-
313211	DOPRINOSI ZA OBVEZNO ZDRAVSTVENO OSIGURANJE	460.649,47		473.838,70	103	-
313221	DOPRINOSI ZA OBVEZNO ZDR. OSIGUR. - ZAŠTITA ZDRAVLJA	280,54		88,18	31	-
313321	DOPRINOSI ZA OBVEZNO OSIG. U SLUČAJU NEZAPOSLENOSTI	953,89		299,67	31	-
313	DOPRINOSI NA PLAĆE	461.883,90	982.863,00	474.273,31	103	48
31	RASHODI ZA ZAPOSLENE	3.360.942,95	7.190.796,00	3.461.694,37	103	48
321111	DNEVNICE ZA SLUŽBENI PUT U ZEMLJI	700,00		8.384,06	1.198	-
321121	DNEVNICE ZA SLUŽBENI PUT U INOZEMSTVU				-	-
321131	NAKNADE ZA SMJEŠTAJ NA SLUŽB. PUTU U ZEMLJI			1.180,00	-	-
321141	NAKNADE ZA SMJEŠTAJ NA SLUŽB. PUTU U INOZ.				-	-
321151	NAKNADE ZA PRIJEVOZ NA SLUŽB. PUTU U ZEMLJI	124,00		3.355,98	2.706	-
321161	NAKNADE ZA PRIJEVOZ NA SLUŽB. PUTU U INOZ.				-	-
3211	SLUŽBENA PUTOVANJA	824,00		12.920,04	1.568	-
321211	NAKNADE ZA PRIJEVOZ NA POSAO I S POSLA	45.121,76		69.595,52	154	-
3212	NAKN. ZA PRIJEVOZ, RAD NA TERENU I ODVOJENI Ž.	45.121,76		69.595,52	154	-

321311	SEMINARI, SAVJETOVANJA I SIMPOZIJ					-	-
321321	TEČAJEVI I STRUČNI ISPITI	586,00		1.312,50	224		-
3213	STRUČNO USAVRŠAVANJE ZAPOSLENIKA	586,00		1.312,50	224		-
321411	NAKNADE ZA KORIŠT. VLAST.AUTOMOBILA U SL.SVRHE	934,00		1.340,00			
3214	OSTALE NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIMA	934,00		1.340,00	143		-
321	NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIMA	47.465,76	235.000,00	85.168,06	179	36	
322111	UREDSKI MATERIJAL	4.978,89		6.489,55	130		-
322121	LITERATURA (publikacije, časopisi, knjige i ostalo)	2.055,00		450,00	22		-
322141	MATERIJAL I SREDSTVA ZA ČIŠĆENJE I ODRŽAV.	6.250,47		7.761,38	124		-
322161	MATERIJAL ZA HIGIJENSKE POTREBE I NJEGU	6.171,11		9.240,95	150		-
322191	OSTALI MATERIJAL ZA POTREBE REDOVNOG POSLOV.	1.975,03		3.794,00	192		-
3221	UREDSKI MATERIJAL I OSTALI MATERIJALNI RASHODI	21.430,50		27.735,88	129		-
322221	POMOĆNI I SANITETSKI MATERIJAL	595,57				-	-
322241	NAMIRNICE	7.676,42				-	-
3222	MATERIJAL I SIROVINE	8.271,99		-		-	-
322311	ELEKTRIČNA ENERGIJA	18.960,02		21.476,63	113		-
322331	PLIN	39.497,51		38.166,39	97		-
322341	MOTORNI BENZIN I DIZEL GORIVO	144,20		480,59	333		-
3223	ENERGIJA	58.601,73		60.123,61	103		-
322411	MATER. I DIJELOVI ZA TEK.I INV. ODRŽAV. GRAĐ.OBJ.					-	-
322421	MATER. I DIJELOVI ZA TEK.I INV. ODRŽAV. OPREME	10.967,39		10.695,93	98		-
3224	MATERIJAL I DIJELOVI ZA TEK. I INVEST. ODRŽAV.	10.967,39		10.695,93	98		-

322511	SITNI INVENTAR	898,90		332,40	37	-
3225	SITNI INVENTAR I AUTO GUME	898,90		332,40	37	-
322711	SLUŽBENA, RADNA I ZAŠTITNA ODJEĆA I OBUĆA	1.223,04			-	-
3227	SLUŽBENA, RADNA I ZAŠTITNA ODJEĆA I OBUĆA	1.223,04		-	-	-
322	RASHODI ZA MATERIJAL I ENERGIJU	101.393,55	242.783,00	98.887,82	98	41
323111	USLUGE TELEFONA, TELEFAKSA	923,46		921,37	100	-
323121	USLUGE INTERNETA	742,84			-	-
323131	POŠTARINA (pisma, tiskanice i sl.)	4.056,80		1.813,90	45	-
323191	OSTALE USLUGE ZA KOMUNIKACIJU I PRIJEVOZ			48.288,00	-	-
3231	USLUGE TELEFONA, POŠTE I PRIJEVOZA	5.723,10		51.023,27	892	-
323211	USLUGE TEK. I INV. ODRŽAV. GRAĐ. OBJEKATA				-	-
323221	USLUGE TEK. I INV. ODRŽAV. POSTROJENJA I OPREME	10.265,82		9.122,19	89	-
323291	OSTALE USLUGE TEK. I INV. ODRŽAVANJA	1.220,00		1.220,00	100	-
3232	USLUGE TEKUĆEG I INVESTICIJSKOG ODRŽAVANJA	11.485,82		10.342,19	90	-
323311	ELEKTRONSKI MEDIJ				-	-
323321	TISAK	4.278,00			-	-
323391	OSTALE USLUGE PROMIDŽBE I INFORMIRANJA	960,00		960,00	100	-
3233	USLUGE PROMIDŽBE I INFORMIRANJA	5.238,00		960,00	18	-
323411	OPSKRBA VODOM	3.654,77		4.233,80	116	-
323421	IZNOŠENJE I ODVOZ SMEĆA	4.064,78		4.283,16	105	-
323441	DIMNJAČARSKE I EKOLOŠKE USLUGE				-	-
323491	OSTALE KOMUNALNE USLUGE			9.705,96	-	-

3234	KOMUNALNE USLUGE	7.719,55		18.222,92	236	-
323521	ZAKUPNINE I NAJAMNINE ZA GRADEV. OBJEKTE				-	-
323541	LICENCE	2.250,00		2.250,00	100	-
3235	ZAKUPNINE I NAJAMNINE	2.250,00		2.250,00	100	-
323611	OBVEZNI I PREVENTIVNI ZDRAV. PREGLEDI ZAPOS.	3.420,00			-	-
323631	LABORATORIJSKE USLUGE			5.475,00	-	-
3236	ZDRAVSTVENE I VETERINARSKE USLUGE	3.420,00	-	5.475,00	160	-
323711	AUTORSKI UGOVORI				-	-
323721	UGOVORI O DJELU				-	-
323731	USLUGE ODVJETNIKA I PRAVNOG SAVJETOVANJA	625,00			-	-
323791	OSTALE INTELEKTUALNE USLUGE	17.253,75		7.580,00	44	-
3237	INTELEKTUALNE I OSOBNE USLUGE	17.878,75		7.580,00	42	-
323811	USLUGE AŽURIRANJA RAČUNALNIH BAZA	300,00		300,00	100	-
323891	OSTALE RAČUNALNE USLUGE	6.135,00		6.135,00	100	-
3238	RAČUNALNE USLUGE	6.435,00		6.435,00	100	-
323911	GRAF. I TISK. USLUGE, USL. KOPIRANJA, UVEZIV. I SL.	17.312,00		2.020,00	12	-
323921	FILM I IZRADA FOTOGRAFIJA	6.970,00		6.300,00	90	-
323931	UREĐENJE PROSTORA	518,91		302,46	58	-
323951	USLUGE ČIŠĆENJA, PRANJA I SLIČNO	1.125,00			-	-
323961	USLUGE ČUVANJA IMOVINE I OSOBA	750,00		750,00	100	-
323991	OSTALE NESPOMENUTE USLUGE	509,38		920,63	181	-
3239	OSTALE USLUGE	27.185,29		10.293,09	38	-

323	RASHODI ZA USLUGE	87.335,51	342.100,00	112.581,47	129	33
324111	NAKNADE TROŠKOVA SLUŽBENOG PUTA				-	-
324121	NAKNADE OSTALIH TROŠKOVA				-	-
324	NAKN. TROŠKOVA OSOBAMA IZVAN RADNOG ODN.	-	1.000,00	-	-	-
329231	PREMIJE OSIGURANJA ZAPOSLENIH			4.718,52	-	-
3292	PREMIJE OSIGURANJA	-		4.718,52	-	-
329311	REPREZENTACIJA	2.166,82		3.316,94	153	-
3293	REPREZENTACIJA	2.166,82		3.316,94	153	-
329411	TUZEMNE ČLANARINE	1.000,00		1.100,00	110	-
329421	MEĐUNARODNE ČLANARINE				-	-
3294	ČLANARINE I NORME	1.000,00		1.100,00	110	-
329511	UPRAVNE I ADMINISTRATIVNE PRISTOJBE				-	-
329521	SUDSKE PRISTOJBE	5.625,00		1.375,00	24	-
329531	JAVNOBILJEŽNIČKE PRISTOJBE	40,00			-	-
329551	NOVČANA NAKN. POSLOD. ZBOG NEZAPOŠLJAV. INVAL.	11.825,00		12.950,00	110	-
329591	OSTALE PRISTOJBE I NAKNADE				-	-
3295	PRISTOJBE I NAKNADE	17.490,00		14.325,00	82	-
329611	TROŠKOVI SUDSKIH POSTUPAKA	23.437,50		10.468,75	45	-
3296	TROŠKOVI SUDSKIH POSTUPAKA	23.437,50		10.468,75	45	-
329911	RASHODI PROTOKOLA (vijenci, cvijeće...)	600,00		1.220,00	203	-
329991	OSTALI NESPOMENUTI RASHODI POSLOVANJA	2.169,79		355.048,19	16.363	-
3299	OSTALI NESPOMENUTI RASHODI POSLOVANJA	2.769,79		356.268,19	12.863	-

329	OSTALI NESPOMENUTI RASHODI POSLOVANJA	46.864,11	420.700,00	390.197,40	833	93
343111	USLUGE BANAKA			6,00	-	-
343121	USLUGE PLATNOG PROMETA	1.980,21		2.308,52	117	-
3431	BANKARSKE USLUGE I USLUGE PLATNOG PROMETA	1.980,21	-	2.314,52	117	-
343311	ZATEZNE KAMATE ZA POREZE	355,41		156,98	44	-
343321	ZATEZNE KAMATE ZA DOPRINOSE	6.747,01		2.459,55	36	-
343331	ZATEZNE KAMATE IZ POSLOVNIH ODNOSA	245,45		129,02	53	-
343391	OSTALE ZATEZNE KAMATE	11.241,26		4.133,60	37	-
3433	ZATEZNE KAMATE	18.589,13		6.879,15	37	-
343491	OSTALI NESPOMENUTI FINACIJSKI RASHODI				-	-
3434	OSTALI NESPOMENUTI FINACIJSKI RASHODI	-	-	-	-	-
343	OSTALI FINACIJSKI RASHODI	20.569,34	36.000,00	9.193,67	45	26
372	OSTALE NAKNADE IZ PRORAČUNA				-	-
372	OSTALE NAKNADE GRAĐANIMA I KUĆ. IZ PRORAČUNA	-	19.000,00	-	-	-
381191	OSTALE TEKUĆE DONACIJE				-	-
381	TEKUĆE DONACIJE	-	-	-	-	-
3	RASHODI POSLOVANJA	3.664.571,22	8.487.379,00	4.157.722,79	113	49
422111	RAČUNALA I RAČUNALNA OPREMA	8.000,00		2.437,50	30	-
422121	UREDSKI NAMJEŠTAJ	1.693,00			-	-
422191	OSTALA UREDSKA OPREMA				-	-
4221	UREDSKA OPREMA I NAMJEŠTAJ	9.693,00		2.437,50	25	-
422211	RADIO I TV PRIJEMNICI				-	-

4222	KOMUNIKACIJSKA OPREMA	-	-	-	-	-
					-	-
422391	OSTALA OPREMA ZA ODRŽAVANJE I ZAŠTITU				-	-
4223	OPREMA ZA ODRŽAVANJE I ZAŠTITU	-		-	-	-
422611	SPORTSKA OPREMA				-	-
422621	GLAZBENA OPREMA				-	-
4226	SPORTSKA I GLAZBENA OPREMA	-	-	-	-	-
422731	OPREMA				-	-
4227	UREĐAJI, STROJEVI I OPREMA ZA OSTALE NAMJENE	-		-	-	-
422	POSTROJENJA I OPREMA	9.693,00	154.000,00	2.437,50	25	2
424111	KNJIGE	785,41		220,00	28	-
424	KNJIGE, UMJETNIČKA DJELA I OSTALE IZL. VRIJ.	785,41	35.000,00	220,00	28	1
426211	ULAGANJA U RAČUNALNE PROGRAME				-	-
426321	ZVUČNI I TEKSTUALNI ZAPISI				-	-
426	NEMATERIJALNA PROIZVEDENA IMOVINA	-	-	-	-	-
4	RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	10.478,41	189.000,00	2.657,50	25	1
	RASHODI UKUPNO	3.675.049,63	8.676.379,00	4.160.380,29	113	48
	PRIHODI UKUPNO	3.640.675,44	8.676.379,00	3.788.468,30	104	44
	RASHODI UKUPNO	3.675.049,63	8.676.379,00	4.160.380,29	113	48
	VIŠAK - MANJAK PRIHODA NAD RASHODIMA	- 34.374,19	-	- 371.911,99	1.082	-

	Donos viška prihoda prethodnih godina	35.145,75		403.345,98	1.148	-
	Višak prihoda za prijenos	771,56	-	31.433,99	4.074	-

Značajno odstupanje u odnosu na prethodnu godinu imamo samo na kontu 329991 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja jer su ovdje knjiženi iznosi naknada za mobilnost i trošak organizacije odlaska učenika i profesora u Irsku, a u sklopu projekta ERASMUS+ u iznosu 350.128,13 kn.

Ukupan trošak na projektu ERASMUS+ iznosi 400.946,65 kn jer je osim navedenog troška bio trošak prijevoza i osiguranja učenika i profesora.

Navedeni trošak je financiran donosom viška prihoda nad rashodima prethodne godine jer je škola primila 80% sredstava u listopadu 2021. godine, a realizacija projekta je bila u ožujku 2022. Donos viška prihoda u navedenom projektu je bio 394.403,69 kn i razlika do ukupnog troška će biti podmirena ostatkom sredstava iz EU koja će biti primljena nakon valorizacije završnog izvješća.

Ukupan manjak prihoda nad rashodima iznosi 371.911,99 kn, ali kada izdvojimo manjak prihoda nad rashodima u projektu ERASMUS+, bio bi višak prihoda u iznosu 29.034,66 kn.

Višak prihoda se sastoji od viška prihoda od zakupa, obrazovnih usluga, otplate stana i neutrošenog iznosa primljenog za financiranje odlaska mentorice sa učenikom na svjetsko natjecanje u iznosu 7.000,00 kn i biti će utrošeno u kolovozu kada se održava natjecanje.

BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA

U obvezama škole nema značajnijih odstupanja, sve obveze su nedospjele i odnose se na račune za lipanj 2022. koje će biti plaćene u srpnju 2022. godine