HOTELIJERSKO-TURISTIČKA ŠKOLA U ZAGREBU

FRANKOPANSKA 8, 10 000 ZAGREB

OIB: 19164975676 MB: 01306731 RKP BROJ: 16674

**BILJEŠKE UZ FINANCIJSKO IZVJEŠĆE ZA RAZDOBLJE 01.01.2023. - 30.06.2023.**

**PR-RAS OBRAZAC:**

* 6361 - tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan - prihod od MZO-a je veći u odnosu na prošlu godinu zbog povećanja osnovice plaće, dobivenih sredstava za poboljšanje kvalitete školovanja učenika iz Ukrajine, dobivenih sredstava za menstrualne potrepštine, uplate sredstava po osnovi sudskih tužbi…..
* 6615 - prihodi od pruženih usluga - promjena na kontu u odnosu na prošlu godinu dogodila se zbog preseljenja u vlastite prostore i iznajmljivanja prostora škole
* 6631 - tekuće donacije - u odnosu na prethodnu godinu tekuće donacije manje su za 4.874,54 eura zbog smanjenja broja učenika na stručnoj ljetnoj praksi
* 6831 - ostali prihodi - prihod na ovom kontu evidentiran je zbog prebacivanja obveze troška plaćanja energenata s Osnivača na Izvođača radova na lokaciji Frankopanska ulica 8 gdje su u tijeku radovi na obnovi škole te Izvođač radova školi refundira trošak potrošenih energenata. Promjena u odnosu na prošlu godinu rezultat je završetka radova i smanjenih troškova energenata zbog toga
* 3211 -službena putovanja - zbog ukidanja epidemioloških mjera na kontu službena putovanja vidljiv je porast rashoda u odnosu na prošlu godinu zbog provođenja terenskih nastava i službenih putovanja po osnovi projekata ( Erasmus projekti - Malaga i Bamberg)
* 3221 - uredski materijal i ostali materijalni rashodi - trošak uredskog materijala i ostalih materijalnih rashoda povećao se zbog povećanja nabavnih cijena uslijed gospodarske krize
* 3223 - energija - povećanje troškova energenata u odnosu na prošlu godinu posljedica je preseljenja u nove prostore ( škola koristi 3 zgrade umjesto 1 zgrade )
* 3231 - usluge telefona, pošte i prijevoza - trošak ovog konta veći je u odnosu na prošlu godinu zbog toga što je u njemu trošak prijevoza vezan uz Erasmus projekt HoSkills ( Malaga)
* 3232 - usluge tekućeg i investicijskog održavanja - iznos je uvećan u odnosu na prošlu godinu zbog računa Vodoopskrbe i odvodnje d.o.o. koji se odnosi na postavljanje novih priključaka za vodu u Frankopanskoj ulici
* 3237 - intelektualne i osobne usluge - povećale su se zbog sudjelovanja škole u projektu Kultura turizma, uvođenja izvannastavne aktivnosti Škola i zajednica, isplate naknade za Erasmus projekt HoSkills….
* 3238 - računalne usluge - uvećane su u odnosu na prošlu godinu zbog uvođenja novog informacijskog sustava sukladno novoj Uredbi o uredskom poslovanju
* 3292 - premije osiguranje - trošak se odnosi na putno osiguranje vezano uz Erasmus projekt HoSkills
* 3296 - troškovi sudskih postupaka - rashod je uvećan u odnosu na prošlu godinu zbog naplate štete po sudskoj presudi učenici koja se ozlijedila na nastavi TZK-a te zbog isplate sudske tužbe zaposlenicima škole po presudi za osnovicu iz 2016.
* 3299 - ostali nespomenuti rashodi poslovanja - rashod je veći u odnosu na prošlu godinu zbog provedbe projekta Kultura turizma
* 3721 - naknade građanima i kućanstvima u novcu - povećanje troška na kontu naknade građanima i kućanstvima u novcu odnose se na isplatu naknade učenicima za putovanje po osnovi Erasmus projekta HoSkills
* 92211 - višak sredstava (preneseni) - višak iz prethodne godine odnosi se na sredstva dobivena u 2022. za provedbu Erasmus projekta i projekta Kultura turizma

**OBRAZAC OBVEZE:**

* ukupne obveze iznose 215.654,66 eura, od toga je 137.628,89 eura obveza prema zaposlenima za plaću u lipnju ( koja dospijeva na naplatu u srpnju ) te 45.420,73 eura za isplatu sudske tužbe zaposlenicima koji su u sindikatu ( sredstva su od strane MZO-a doznačena 30.06.2023.)
* neplaćene obveze prema dobavljačima (računi) iznose 13.764,54 eura od toga je 11.183,72 eura dospjelih obveza i 2.580,82 eura nedospjelih obveza
* ostale obveze čine isplata prijevoza učenicima (Samoborček) za razdoblja 03-04/2023. i 05-06/2023. te isplata prijevoza učenici s teškoćama (E-TUR) za 06/2023. te obveza povrata bolovanja na teret HZZO-a u državni proračun

U Zagrebu, 10.07.2023.

Voditeljica računovodstva: Ravnateljica:

Silvija Butić, mag.oec. Zdravka Krpina, dr.sc.