

**STROJARSKA TEHNIČKA ŠKOLA
FAUSTA VRANČIĆA
10000 ZAGREB, Av. M. Držića 14**

Šifra županije: 133
RKDP: 16779
MB: 03765709
OIB: 23414282056
Razina: 31; Razdjel: 0
Šifra djelatnosti: 8532

Kontakt telefon: 01/ 6118 713; 01/ 6152 958

Zagreb, 29.01.2021.

**BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE
01.01.– 31.12.2020.**

UVOD

Škola nastaje 1991.g. razdvajanjem Prvomajske škole i djeluje kao četverogodišnja tehnička škola sa programom odgoja i obrazovanja u sektoru strojarstva i elektrotehnike za slijedeća zanimanja:

- a) Strojarski računalni tehničar
- b) Strojarski tehničar
- c) Tehničar za mehatroniku
- d) Tehničar za vozila i vozna sredstva
- e) CNC operater

Škola obavlja i obrazovanje odraslih osoba za slijedeća zanimanja:

- a) Strojarski tehničar
- b) Tehničar za vozila i vozna sredstva
- c) Strojarski računalni tehničar
- d) Tehničar za mehatroniku

Ukupan broj učenika u šk. god. 2020/2021. iznosi 680 učenika, a nastava se izvodi u 12 učionica klasičnog tipa, 5 specijaliziranih učionica, 3 specijalizirana kabineta (laboratorija), dvorani za TZK i knjižnici sa čitaonicom.

Zakonske i druge odredbe na kojima se zasniva rad Škole su slijedeće:

- Zakon o odgoju i obrazovanju, NN 87/08, 86/09, 92/10, 105/10, 90/11, 16/12, 86/12, 126/12, 94/13, 152/14, 07/17 i 68/18;
- Zakon o ustanovama, NN 76/93, 29/97, 47/99 i 35/08;
- Zakon o proračunu, NN 87/08, Dopune i izmjene zakona o proračunu NN 136/12 i 15/15, Zakon o izvršavanju državnog proračuna RH za 2016., NN 26/16, Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu, NN 124/14, 115/15, 87/16, 3/18 126/19
- Statut Škole
- Školski kurikulum
- Godišnji plan i program za tekuću šk. godinu

20.07.2018. Ministarstvo znanosti i obrazovanja, Odlukom o imenovanju Regionalnih centara kompetentnosti u strukovnom obrazovanju, imenovalo je našu školu Regionalnim centrom kompetentnosti u području strojarstva (u daljnjem tekstu RCK).

Sredstva za 25 imenovanih RCK, osigurana su operativnim programima „Konkurentnost i kohezija 2014.-2020.“ i „Učinkoviti ljudski potencijali 2014.-2020.“

U srpnju 2020. g. potpisan je Ugovor KK.09.1.3.01.0012 sa Ministarstvom regionalnog razvoja i fondova EU i Središnjom agencijom za financiranje i ugovaranje programa i projekata EU (u daljnjem tekstu **EU RCK Faust**) i Ugovor UP.03.3.1.04.0013 sa Ministarstvom znanosti i obrazovanja i Agencijom za strukovno obrazovanje i obrazovanje odraslih (u daljnjem tekstu **EU RCK Faust-strojarstvo**).

BILJEŠKE UZ BILANCU

Bilješka br. 1

AOP 064 – Iznos od 1.363.699 kn sastoji se od slijedećeg:

- 236.445 kn - stanje na redovnom žiro računu
- 10.381 kn - stanje na namjenskom žiro računu – EU projekt 3D HELP
- 243.487 kn – stanje na namjenskom žiro računu – EU projekt IMPROVET
- 8.605 kn – stanje na namjenskom kunkskom žiro računu EU projekt ROBOSTEM
- 123.989 kn (16.681 EUR-a) – stanje na namjenskom deviznom žiro računu EU projekt ROBOSTEM
- 739.195 kn – stanje na namjenskom žiro računu EU RCK Faust strojarstvo
- 1.597 kn – stanje blagajne na dan 31.12.2020..

Bilješka br. 2

AOP 081 – iznos od 36.035 kn sastoji se od slijedećeg:

- 15.165 kn – potraživanja prema HZZO-u – potraživanja koja se refundiraju
- 4.383 kn potraživanja za dane predujmove dobavljačima
- 16.487 kn potraživanja za dva puta plaćene račune u 12. mj. 2020. prema dobavljaču „Dikopa“, Zgb

Bilješka br.3

AOP 141 – iznos od 22.969 kn odnosi se na potraživanja prema kupcima iz vlastite djelatnosti škole

Bilješka br. 4

AOP 167 – iznos od 917.169 kn odnosi se na kontinuirane rashode budućeg razdoblja - plaća za zaposlene za 12. mjesec 2020.g.

Bilješka br. 5

AOP 172 – iznos od 76.482 kn sastoji se od slijedećeg:

- 72.121 kn - obveze prema dobavljačima
- 4.361 kn – obveze prema Ugovorima o djelu

Bilješka br. 6

AOP 180 – iznos od 921.117 kn sastoji se od slijedećeg

- 881.988 kn obveze za EU predujmove :
 - 10.381 kn – EU 3D HELP
 - 134.212 kn – EU ROBOSTEM
 - 737.395 kn – EU RCK Faust strojarstvo
- 15.165 kn – obveze prema HZZO-u – obveze koje se refundiraju
- 6.464 kn – obveze za povrat u Gradski proračun
- 17.500 kn – obveze za položenu jamčevinu (izrada projektne dokumentacije EU RCK Faust)

Bilješka br.7

AOP 251 – iznos od 171.947 kn odnosi se na vanbilančnu evidenciju za opremu u vlasništvu Carneta i Ministarstva znanosti i obrazovanja.

Bilješka br. 8

AOP 239 i 244 – Škola je ostvarila višak prihoda poslovanja u iznosu od 460.160 kn i manjak u poslovanju od nefinancijske imovine u iznosu od 58.025 kn.

Sukladno čl. 82 Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu, provodila se korekcija rezultata za kapitalne prihode na računima 6324, 6362, 6632 u ukupnom iznosu od 38.857 kn.

Bilješka br.9

AOP 282 – ukupan iznos od 1.895.968 najvećim dijelom odnosi se na obveze za plaću za 12 mj. 2020. i na obveze za EU predujmove.

Bilješka br.10

AOP 291 – iznos od 17.500 kn odnosi se na obveze za jamčevine dobivene za izradu projektne dokumentacije za EU RCK Faust.

BILJEŠKE Z PR-RAS

Prihodi

Bilješka br.11

AOP 052 – iznos od 16.965 kn sastoji se od sljedećeg:

- 14.753 kn odnosi se na prihod od EU projekta 3D HELP
- 2.212 kn odnosi se na prihod od EU projekta ROBOSTEM

Bilješka br.12

AOP oznaka 053 – iznos od 21.798 kn odnosi se na prihode od kapitalnih pomoći EU projekta 3D HELP

Bilješka br. 13

AOP 063 - iznos od 11.613.777 kn sastoji se od sljedećeg:

- 11.413.184 kn odnosi se na plaće i ostala materijalna prava za zaposlene
- 200.593 kn odnosi se na ostale prihode za posebne namjene (naknade za rad povjerenstava za stručne ispite, izvannastavne aktivnosti, provođenje kurikularne reforme od strane MZO-a, sufinanciranje projekta RCK Faust strojarstvo od strane MZO-a i sl.).

Bilješka br. 14

AOP 067 – iznos od 163.574 kn odnosi se na prihode od EU RCK Faust strojarstvo (prihodi koji su jednaki rashodima na tom izvoru financiranja, ostatak se nalazi na obvezama za dobivene predujmove, račun 23957).

Rashodi

Bilješka br. 15

AOP 181 – iznos od 204.894 kn sastoji se od sljedećeg:

- 142.150 kn odnosi se na intelektualne usluge za EU RCK Faust strojarstvo.
- 62.744 kn odnosi se na rashode za Ugovore o djelu za obrazovanje odraslih i ostalo.

Bilješka br.16

AOP 220 – iznos od 244.929 kn odnosi se na prijenos financijskih sredstava partneru iz EU RCK Faust strojarstvo (trgovačkom društvu Selectio d.o.o. iz Zagreba)

Bilješka br. 17

AOP 246 – iznos od 432.396 kn odnosi se na rashode za besplatne udžbenike koji se nabavljaju i financiraju od strane osnivača – Grada Zagreba.

Bilješka br. 18

AOP 258 – iznos od 71.588 kn odnosi se na prijenos financijskih sredstava partneru iz EU RCK Faust strojarstvo (neprofitnoj organizaciji IRTZ iz Zagreba).

Rezultat poslovanja

Bilješka br. 19

AOP 635 – Škola je ostvarila višak poslovanja u iznosu od 402.135 kn. Namjenski višak koji se prenosi u slijedeće obračunsko razdoblje iznosi ukupno 426.164 kn, a odnosi se na EU projekt IMPROVET (nosilac projekta Hrvatska gospodarska komora, škola je partner), EU projekt ERASMUS te na neutrošena sredstva od strane MZO-a za provođenje kurikularne reforme.

U isto vrijeme škola ima nepokrivene rashode na izvorima financirana EU RCK Faust u ukupnom iznosu od 102.900 kn (predujam sredstava za taj projekt nije doznačen na namjenski žiro račun škole).

BILJEŠKE UZ OBVEZE

Bilješka br.20

Struktura obveza poslovanja je detaljno obrazložena u bilješkama uz Bilancu.

BIJEŠKE UZ P-VRIO

Bilješka br. 21

AOP 025- iznos od 5.239 kn odnosi se na prijenos zaštitne medicinske opreme i materijala od strane osnivača – Grada Zagreba sa svrhom zaštite od širenja bolesti uzrokovane COVID 19 virusom.

Bilješka br.22

AOP 021 –iznos od 1.862 odnosi se na rashod nefinancijske imovine u tijeku 2020.g. (imovina koja nije u potpunosti amortizirana).

Voditelj računovodstva:

Vesna Matić, dipl.oec

Ravnatelj:

Dubravko Diklić, dipl. ing.

