

POMORSKA ŠKOLA
Nautička 14
51222 BAKAR
RKPD: 17072
IBAN: HR3924020061100109694

U Bakru 26.01.2022.

BILJEŠKE UZ ZAVRŠNI RAČUN ZA 2021. GODINU

OPĆI PODACI:

U sastavu Pomorske škole djeluju tri organizacijske jedinice:

1. Pomorska škola u Bakru
2. Učenički dom "Tomislav Hero" u Bakru
3. Odjel za obrazovanje odraslih u Bakru

Prihodi i rashodi evidentiraju se odvojeno za svaku od spomenutih organizacijskih jedinica, a priljev i odljev novca odvija se putem jedinstvenog IBAN-a HR3924020061100109694 otvorenog kod Erste&Steiermarkische d.d. bank Rijeka.

Pomorsku školu Bakar u školskoj godini 2021.-2022. pohađa 305 učenika raspoređena u 16 razrednih odjeljenja, od kojih je 44 učenika ujedno i korisnika Doma. Škola i Dom imaju 67 zaposlenika na dan 31.12.2021.

Škola ima 3 zgrade u kojima se održava nastava (glavnu, „gornju“ i „lučicu“), zgradu učeničkog doma, sportsku dvoranu i školski brod Vila Velebita II sa 3 brodice za spašavanje - veslanje, sohe sa pripadajućom brodicom za spašavanje.

U odjelu za obrazovanje odraslih izvode se programi stjecanja srednje stručne spreme i prekvalifikacije, programi osposobljavanja i izobrazbe pomoraca sukladno STCW konvenciji.

Škola se financira sredstvima Županijske riznice, MZO financira plaće djelatnika, za učenike - korisnike doma u 2021. troškove je podmirivalo Ministarstvo preko Županijske riznice u iznosu od 630,00 kuna po učeniku, a 630,00 Kn podmirivali su roditelji – staratelji. Centar za obrazovanje odraslih financira se iz vlastitih sredstava ostvarenih od obavljanja vlastite djelatnosti.

Računovodstvo se vodi na osobnom računalu uz korištenje programa „Riznica“ tvrtke Infomare. Osnovna sredstva i plaće Centra za obrazovanje odraslih vode se u programu Leprinka iz Matulja.

U 2021. godini rezultat poslovanja je slijedeći:

Ukupni prihodi:	10.262.383,45
<u>Ukupni rashodi:</u>	<u>10.253.808,89</u>
Višak prihoda:	8.574,56
Preneseni višak:	143.674,50
Višak za sljedeće razdoblje:	152.249,06

IZVJEŠĆE O PRIHODIMA I RASHODIMA PRIMICIMA I IZDACIMA (PR-RAS)

za razdoblje 01.01.-31.12.2021. godine

BILJEŠKE – PR-RAS

PRIHODI

AOP 065

U 2021. godini saldo na kontu kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan povećao se u velikom iznosu u odnosu na 2020. godinu. Ministarstvo je financiralo nabavu računalnog programa za simulator u iznosu od 249.563 kn.

AOP 080

Prihodi na poziciji kamate na oročena sredstva po viđenju veći su u 2021. godini iz razloga većeg priljeva sredstava od na žiroračun Škole.

AOP 112

Nastava se povremeno odvijala on-line te učenici nisu koristili usluge Doma što rezultira padom prihoda na toj poziciji.

AOP 122

U 2021. godini prihodi od rada Centra za obrazovanje odraslih i dalje bilježe tendenciju pada, obzirom na veći broj učilišta koja pružaju iste usluge i uvjete nastale epidemijom.

AOP 124

Tekuće donacije u 2021. godini nisu realizirane od strane INA d.d. Pokrenut je projekt pod nazivom „Istraživanje utjecaja klimatskih promjena na zrak i more“ u 2021. godini, a realizirati će se u 2022. godini.

AOP 131

Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine ostvareni su u 2021. godini u odnosu na 2020. godinu obzirom na sufinanciranje perilice za suđe za Učenički dom Tomislav Hero od strane Primorsko – goranske županije.

RASHODI

AOP 160

Troškova službenih putovanja povećani su zbog smanjenog rada od kuće i iz razloga dokovanja školskog broda u Lošinju gdje su radnicima isplaćeni troškovi smještaja za vrijeme trajanja održavanja broda.

AOP 161

Naknade za prijevoz radnika povećane su obzirom na smanjen rad od kuće u odnosu na 2020. godinu.

AOP 162

Povećanje troškova stručnog usavršavanja nastalo je zbog stručnog usavršavanja djelatnice u računovodstvu. Usavršavanje je provodila tvrtka Infomare u programu Riznica.

AOP 166

Stavka materijal i sirovine povećan je u odnosu na 2020. godinu iz razloga češćeg boravka djece u Učeničkom domu jer se on – line nastava odvijala u manjem djelu nego 2020. godine. Povećani su troškovi za nabavu materijala za nastavu i održavanje iz razloga potrošnje županijskih sredstava. Kako nije provedena praksa na Kraljici mora sredstva namijenjena tome utrošena su na druge potrebe u dogovoru s ravnateljem i Županijom.

Stavka bi iznosila i veće povećanje da je bila održana praksa učenika na Kraljici mora.

AOP 171

Svake dvije godine pravo na odjeću i obuću za rad imaju profesori tjelesne i zdravstvene kulture, te tehničko osoblje u Školi i Domu pa rashod oscilira od godine do godine. U 2021. godini kupljeno je znatno više radne odjeće iz razloga potrošnje županijskih sredstava. Kako nije provedena praksa na Kraljici mora sredstva namijenjena tome utrošena su na druge potrebe u dogovoru s ravnateljem i Županijom.

AOP 173

Usluge telefona pošte i prijevoza smanjenje su uslijed smanjenja usluga telefona.

AOP 174

Povećanje usluga tekućeg i investicijskog održavanja također je iz razloga potrošnje županijskih sredstava koja su bila namijenjena za praksu na Kraljici mora. Velika stavka povećanje tog troška je obnova fasade na Učeničkom domu koju je također financirala Županija.

AOP 175

Usluge promidžbe i informiranja znatno su povećane u odnosu na 2020. godinu iz razloga ponovnog tiskanja monografije za 170. obljetnicu škole, te izrade raznih tiskanih materijala radi promidžbe škole.

AOP 179

Povećanje stavke je nastalo zbog većeg broja ugovora o djelu i autorskih honorara.

AOP 185

Saldo na stavci premije osiguranja je manji u 2021. u odnosu na 2020. godinu iz razloga pogrešno knjiženog računa u 2020. godini na tom kontu.

AOP 188

Povećani su troškovi reprezentacije zbog održavanja Dana škole.

AOP 189

Troškovi sudskih postupaka ostvareni su podmirenjem troškova za sudski spor s bivšom djelatnicom Copic.

AOP 190

Ostali nespomenuti rashodi povećani su iz razloga iz razloga potrošnje županijskih sredstava. Kako nije provedena praksa na Kraljici mora sredstva namijenjena tome utrošena su na druge potrebe u dogovoru s ravnateljem i Županijom.

AOP 206

Bankarske usluge povećane su obzirom na povećan promet po žiroračunu.

AOP 364

Stavka uredska oprema i namještaj povećana je iz razloga veće nabavke uredske opreme u 2021. godini.

AOP 365

U 2021. godini komunikacijska oprema je nabavljena u iznosu od 2.592 kn u odnosu na prijašnju godinu kada nabavke po toj osnovi nije bilo.

AOP 370

U 2021. godini kupljena je perilica za suđe za učenički dom.

AOP 378

U 2021. godini nabavljano je knjiga u većem iznosu u odnosu na prethodnu godinu. Nabavu financira Ministarstvo.

AOP 387

U 2021. godini kupljen je računalni program za nautički simulator.

BILJEŠKE BILANCA

AOP 017

Oprema za održavanje i zaštitu u 2021. nabavljena je u većem obimnu u odnosu na 2020. godinu.

AOP 023

Povećanje ispravka vrijednosti postrojenja i opreme rezultat je cjelogodišnjeg ispravka vrijednosti opreme obzirom na nabavu u prethodnoj godini.

AOP 042

Stavka ulaganja u računalne programe znatno je povećana zbog nabavke računalnog programa za simulator.

AOP 023

Povećanje ispravka vrijednosti nematerijalne imovine rezultat je cjelogodišnjeg ispravka vrijednosti imovine obzirom na nabavu u prethodnoj godini.

AOP 078

Obzirom na trenutno okončanje sudskih sporova s bivšom djelatnicom Copic stavka potraživanja od zaposlenih je otpisana u 2021. godini.

AOP 161

Salda na stavci potraživanja od prodaje dugotrajne imovine nema jer je stan otplaćen.

AOP 166

Stavka rashodi budućih razdoblja je povećana iz razloga plaćanja sudskih troškova nastalih po presudama radi isplate razlike plaće te radi plaćanja dobavljačima po ponudi vezano za projekt financiran od strane INA d.d.

AOP 182 i 261

Saldo ostalih tekućih obveza odnosi se na bolovanja na teret HZZO. Nakon usklade stanja sa HZZO-om provedena je korekcija knjiženja.

BILJEŠKE IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA

AOP 036

Ukupne obveze u 2021. godini manje su u odnosu na 2020. godinu iz razloga usklade stanja sa HZZO-om vezano za bolovanja na njihov teret.

Računovođa:

Helena Burić Pleše, mag. oec

Ravnatelj:

Doc. dr. sc. Igor Kegalj, dipl. ing.