REPUBLIKA HRVATSKA RAZINA: **11**

NADLEŽNO MINISTARSTVO RKDP: **23690**

RAZDJEL: **020** MATIČNI BROJ: **01604686**

GLAVA: **46** OIB: **34718613532**

ŠIF.OZN.: **8411**

BR.ŽIRO RN.: **1001005-186300016**

PRORAČUNSKI

KORISNIK: **DIREKCIJA ZA KORIŠTENJE SLUŽBENIH ZRAKOPLOVA**

**BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA,**

**PRIMICIMA I IZDACIMA ZA RAZDOBLJE**

**I – XII MJESEC 2023. GODINE**

1. **Tekuće pomoći od institucija i tijela EU**

u iznosu od **49.848,36**

sredstva se odnose na refundacije korištenja službenog zrakoplova delegata Europskog vijeća i Vijeća EU za prisustvovanje sastancima Europskog vijeća.

1. **Plaće za prekovremeni rad**

u iznosu od **4.232,73**

do odstupanja od ostvarenja u izvještajnom razdoblju prethodne godine došlo je zbog povećane potrebe za prekovremenim radom.

1. **Ostali rashodi za zaposlene**

u iznosu od **10.496,35**

do odstupanja od ostvarenja u izvještajnom razdoblju prethodne godine došlo je zbog povećanja iznosa regresa sukladno Odluci Vlade Republike Hrvatske o visini regresa za korištenje godišnjih odmora državnih službenika i namještenika i službenika i namještenika u javnim službama za 2023. godinu (Narodne novine, broj 65/2023) kao i isplate nagrada za božićne blagdane sukladno Dodatku III. Kolektivnom ugovoru za državne službenike i namještenike (Narodne novine, broj 128/2023).

1. **Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život**

u iznosu od **11.344,56**

do odstupanja od ostvarenja u izvještajnom razdoblju prethodne godine došlo je zbog smanjenja izdataka mjesečnog prijevoza.

1. **Uredski materijal i ostali materijalni rashodi**

u iznosu od **37.223,14**

do odstupanja od ostvarenja u izvještajnom razdoblju prethodne godine došlo je zbog povećanih izdataka za uredske potrepštine.

1. **Materijal i sirovine**

u iznosu od  **101,15**

do odstupanja od ostvarenja u izvještajnom razdoblju prethodne godine došlo je zbog smanjenja izdataka za hranu.

1. **Energija**

u iznosu od **46.161,11**

do odstupanja od ostvarenja u izvještajnom razdoblju prethodne godine došlo je zbog Uredbe Vlade RH o otklanjanju poremećaja na domaćem tržištu energije (Narodne novine, broj: 104/2022, 106/2022, 121/2022, 156/2022, 31/2023).

1. **Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje**

u iznosu od **191.655,30**

do odstupanja od ostvarenja u izvještajnom razdoblju prethodne godine došlo je zbog povećanih izdataka materijala i dijelova za održavanje zrakoplova.

1. **Sitan inventar i auto gume**

u iznosu od **3.979,37**

do odstupanja od ostvarenja u izvještajnom razdoblju prethodne godine došlo je zbog povećanih izdataka za nabavku putnih torbi i kofera za posadu zrakoplova, kutije za prvu pomoć te aparat za print naljepnica.

1. **Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća**

u iznosu od **6.481,83**

do odstupanja od ostvarenja u izvještajnom razdoblju prethodne godine došlo je zbog povećanih izdataka za radnu odjeću i obuću sukladno osiguranim sredstvima te internom Pravilniku o radnoj odjeći u istom obračunskom razdoblju prethodne godine.

1. **Usluge telefona, pošte i prijevoza**

u iznosu od **25.915,37**

do odstupanja od ostvarenja u izvještajnom razdoblju prethodne godine došlo je zbog povećanja izdataka za usluge prijevoza rezervnih dijelova.

1. **Usluge tekućeg i investicijskog održavanja**

u iznosu od **426.158,93**

do odstupanja od ostvarenja u izvještajnom razdoblju prethodne godine došlo je zbog plaćanja servisa zrakoplova (modifikacije hidrauličkog sistema te premještanje panela za servisiranje sistema vode i priključka za punjenje, kao i dodatna testiranja svjetala za nuždu, krila, zakrilaca i kormila, prozora, cilindara za kisik, odvoda vode i dr.) dok je veliki dio periodičnih usluga tekućeg i investicijskog održavanja odrađeno u 2022. godini.

1. **Usluge promidžbe i informiranja**

u iznosu od **2.557,60**

do odstupanja od ostvarenja u izvještajnom razdoblju prethodne godine došlo je zbog povećanja troškova objave oglasa za nabavu i zapošljavanje.

1. **Komunalne usluge**

u iznosu od **2.327,03**

do odstupanja od ostvarenja u izvještajnom razdoblju prethodne godine došlo je zbog povećanih izdataka za vodu i odvoz otpada.

1. **Zakupnine i najamnine**

u iznosu od **2.021,91**

do odstupanja od ostvarenja u izvještajnom razdoblju prethodne godine došlo je zbog najma navigacijskog uređaja za zrakoplov te knjiženja licenci čije je vrijeme trajanja do godinu dana, a sukladno preporukama Državnog ureda za reviziju (u 2022. knjiženo na konto 4123 Licence).

1. **Zdravstvene i veterinarske usluge**

u iznosu od **625.132,84**

do odstupanja od ostvarenja u izvještajnom razdoblju prethodne godine došlo je zbog sistematskih pregleda djelatnika Direkcije i liječenja.

1. **Intelektualne i osobne usluge**

u iznosu od **40.350,69**

do odstupanja od ostvarenja u izvještajnom razdoblju prethodne godine došlo je zbog angažiranja vanjskih suradnika na ugovor o djelu (domaćica zrakoplova i voditelja praćenja usklađenosti kvalitete i sigurnosti), usluge prijevoda, testiranje kandidata u sklopu javnog natječaja te provođenje poslova savjetovanja i usklađivanja operativnog priručnika sa zakonskom regulativom.

1. **Ostale usluge**

u iznosu od **43.612,97**

do odstupanja od ostvarenja u izvještajnom razdoblju prethodne godine došlo je zbog povećanih naknada za posredovanje uslijed nabave veće količine dijelova i materijala za popravak zrakoplova.

1. **Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa**

u iznosu od **4.196,53**

do odstupanja od ostvarenja u izvještajnom razdoblju prethodne godine došlo je zbog putnih troškova vanjske suradnice na ugovor o djelu te zrakoplovne karte vanjskog ispitivača HACZ radi provjere stručne sposobnosti pilota za obavljanje ovlaštenja ispitivača na zrakoplovu.

1. **Reprezentacija**

u iznosu od **726,05**

do odstupanja od ostvarenja u izvještajnom razdoblju prethodne godine došlo je zbog smanjenih izdataka za vanjsku reprezentaciju (službene konzumacije).

1. **Članarine i norme**

u iznosu od **132,70**

do odstupanja od ostvarenja u izvještajnom razdoblju prethodne godine došlo je zbog povećanja izdataka za članarine.

1. **Pristojbe i naknade**

u iznosu od **819,55**

do odstupanja od ostvarenja u izvještajnom razdoblju prethodne godine došlo je zbog izdavanja dozvole za letenje zrakoplova uslijed prolongiranja roka za testiranje zrakoplova.

1. **Ostali nespomenuti rashodi poslovanja**

u iznosu od  **17.608,58**

do odstupanja od ostvarenja u izvještajnom razdoblju prethodne godine došlo je uslijed smanjenja broja službenih putovanja, a time i smanjenih izdataka za catering i aerodromske usluge zbog kvara zrakoplova.

**24**. **Negativne tečajne razlike**

u iznosu

-trošak u 2022. godini 0,67

Odnosi se na tečajnu razliku od povrata sredstava od inozemnog dobavljača Aeroporta.

**25. Zatezne kamate**

u iznosu od  **109.68**

do odstupanja od ostvarenja u izvještajnom razdoblju prethodne godine došlo je zbog plaćanja zateznih kamata za Mastercard karticu.

**26. Licence**

u iznosu od **0,00**

- trošak 2022. godine 80,13 eura

podmireni troškovi Microsoft licenci koje su u 2023. godini knjiženi na stavci zakupnina (licence) po preporuci Državnog ureda za reviziju.

**27. Komunikacijska oprema**

u iznosu od **1.719,40**

do odstupanja od ostvarenja u izvještajnom razdoblju prethodne godine došlo je zbog nabavke mobilnih uređaja.

**28. Oprema za održavanje i zaštitu**

u iznosu od **7.620,00**

do odstupanja od ostvarenja u izvještajnom razdoblju prethodne godine došlo je zbog nabavke protupožarne instalacije gašenja pjenom i vatrodojave.

**29. Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene**

u iznosu od **273,12**

do odstupanja od ostvarenja u izvještajnom razdoblju prethodne godine došlo je zbog nabavke bojlera.

**BILJEŠKE UZ BILANCU ZA RAZDOBLJE**

**I – XII MJESEC 2023. GODINE**

Stanje Imovine na dan 1. siječnja 2023. godine u odnosu na 31.12.2022. godine (687.080,20 kn) razlikuje se za 8.59 centa, Do značajnijeg odstupanja došlo je na financijskoj imovini budući je nastala razlika u tečaju kada su se kupovale devize u odnosu na fiksni tečaj u preračuna, što je u skladu s uputom Ministarstva financija za evidencije na prijelazu godine u procesu prelaska na euro kao službene valute Republike Hrvatske.

1. **Uredska oprema i namještaj**

Na navedenom računu računskog plana došlo je do povećanja u tekućoj godini zbog nabave računala, laptopa, monitora i Ipad-a.

**2. Oprema za održavanje i zaštitu**

Na navedenom računu računskog plana došlo je do povećanja u tekućoj godini zbog nabave protupožarne opreme

**3. Sitni inventar i auto gume**

Na navedenom računu računskog plana došlo je do povećanja u tekućoj godini zbog nabave i samsonite putnih kofera, rashladnih torbi, kutija za prvu pomoć te ostalog sitnog inventara.

**4. Izvanbilančni zapisi**

Ured nema ugovornih odnosa i slično koji uz ispunjenje određenih uvjeta mogu postati obveza ili imovina Na navedenom računu evidentirani su instrumenti osiguranja plaćanja koji su zaprimljeni u ovoj godini.

Direkcija za korištenje službenih zrakoplova nema sudskih sporova u tijeku.

**BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA ZA RAZDOBLJE**

**I – XII MJESEC 2023. GODINE**

Direkcija za korištenje službenih zrakoplova nema dospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja.

U Zagrebu, 28. siječnja 2024.

**ZAKONSKI PREDSTAVNIK**

(potpis)