

OSNOVNA ŠKOLA LIJEPA NAŠA TUHELJ

RKDP 15807
MATIČNI BROJ 308693
OIB 11758881611
ŠIFRA 8520
DJELATNOSTI
IBAN HR8223600001101396258
PRORAČUNSKI KORISNIK JEDINICE LOKALNE I PODRUČNE
SAMOUPRAVE

KLASA: 400-04/24-01/1
URBROJ: 2140-07-6-24-3

B I L J E Š K E

UZ FINACIJSKA IZVJEŠĆA U RAZDOBLJU 01.01.2023. GODINE – 31.12.2023. GODINE

I. IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA

1. PRIHODI

Prihodi su utvrđeni prema načelu novčanog tijeka tj. u momentu uplate sredstava na žiro račun.
Prihodi od poslovanja obuhvaćaju:

PRIHODI – KONTO:

- Prihode iz središnjeg proračuna MZO (636) 562.848,96 eur
- Prihodi iz županijskog proračuna (671)
 - a) prihodi za financiranje decentraliz. rashoda poslovanja 83.682,61 eur
 - b) prihodi iz ostalih izvora županije 44.307,99 eur
- UKUPNO 127.990,60 eur
- Konto-6362
 - Kapitalne pomoći iz državnog proračuna (udžbenici, lektira) 6.142,75 eur
- Vlastita i ostala sredstva
 - Tek. pomoći prorač. iz drug. proračuna 4.050,00 eur
 - Donacije -tekuće 592,92 eur
 - Prihodi sufinanciranja-(šk, ispiti znanja, suf. prijevoza-izleti) 8.309,45 eur
 - Prihodi od prodaje proizv. (uč.zadruga) 837,00 eur
 - Prihodi od pruženih usluga (stan, školski prostor, dvorana) 6.084,25 eur
 - Prihodi s osnova osiguranja, refundacija 234,15 eur

UKUPNO 20.107,77 eur

- Konto-63811	
Pomoći iz državnog proračuna (Erasmus)	6.974,40 eur

UKUPNO PRIHODI POSOVANJA	724.064,48 eur
---------------------------------	-----------------------

- Prihode od prodaje građ.objekta (stana)	8.750,00 eur
---	---------------------

SVEUKUPNI PRIHODI	732.814,48 eur
--------------------------	-----------------------

2. RASHODI

2.1. Rashodi poslovanja utvrđeni su prema načelu nastanka događaja, a sastoje se kako slijedi:

2.1.1 KONTO 31 I DIO 32 (PRIJEVOZ NA POSAO I S POSLA)

- Rashodi za zaposlene	517.974,30 eur
- Prijevoz zaposlenika na posao i s posla	23.908,93 eur
-UKUPNO	541.883,23 eur

2.1.2 KONTO 32 (BEZ PRIJEVOZA ZAPOSLENIKA) I KONTO 34

konto 32- materijalni rashodi- bez prijevoza	174.570,48 eur
konto 34 -fin. rashodi (bankarske usluge)	742,84 eur

UKUPNO	175.313,32 eur
---------------	-----------------------

- <u>Konto 372</u>	
Naknade građanima i kućanstvima u novcu (knjige)	5.663,00 eur
UKUPNO	5.663,00 eur

- <u>Konto 381</u>	
Tekuće donacije u naravi	312,49 eur
UKUPNO	312,49 eur

UKUPNO RASHODI POSLOVANJA	723.172,04 eur
----------------------------------	-----------------------

2.1.3 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE 42

- MZO - knjige	669,80 eur
- Od - donacija, nabava printera, nabava iz sredstava preventivnog projekta	11.867,87 eur
UKUPNO	12.537,67 eur

SVEUKUPNO RASHODI (AOP 404)	735.709,71 eur
------------------------------------	-----------------------

Obrazac P-VRIO

U obrascu P-VRIO iskazano povećanje imovine u iznosu od 16.380,93 eur . Navedeno povećanje odnosi se na tablete (na šifri P003).

II. BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA – OBRAZAC PR-RAS

1. Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan su povećane u odnosu na prethodnu godinu zbog novo zaposlenih i povećanje osnovice kod obračuna plaća. Na povećanje tekućih pomoći utjecala je i odluka Vlade o besplatnoj školskoj prehrani za učenike.
2. Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan – povećane su u odnosu na prethodnu godinu zbog nabave radnih udžbenika i udžbenika, te dobivenih sredstava za nabavu udžbenika za lektiru.
3. Prihodi po posebnim propisima su se smanjili u odnosu na prethodnu godinu zbog financiranja školske prehrane iz državnog proračuna za sve učenike.
4. Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava u iznosu 6.974,40 eura odnose se na projekt Erasmus za dobivena sredstva u 2023. godini. U 2022. godini ih nemamo jer je projekt započeo u 2023. godini.
5. Prihodi od pruženih usluga povećani su u odnosu na prethodnu godinu zbog većeg interesa za iznajmljivanje dvorane. Učenička zadruga imala je prihod od prodaje svojih proizvoda. Tokom 2023. godine imali smo i nekoliko donacija trgovačkih društava i fizičkih osoba.
6. Prihodi iz nadležnog proračuna KZZ za financiranje redovne djelatnosti povećani su u odnosu na prošlu godinu zbog povećanja cijena energenata i ostalih materijalnih troškova čime su potrošena sva decentralizirana sredstva, te su se za daljnje troškove trošila izvorna županijska sredstva.
7. Plaće su povećane u odnosu na 2022. godine zbog rasta osnovice, te povećanje broja zaposlenika zbog zamjeni onih koji su na bolovanju. Došlo je i do povećanja iznosa materijalnih prava zaposlenika.
8. Službena putovanja iznos povećan u odnosu na prethodnu godinu zbog većeg broja prijava na seminare i stručne skupove zaposlenika. Prijavom na projekt Erasmus naše zaposlenice su putovale u Irsku i Island zbog čega su također porasli troškovi za službena putovanja.
9. Naknade za prijevoz –iznos je povećan zbog rasta naknade za prijevoz tokom 2023. godine jer su cijene goriva na tržištu također rasle.

10. Materijal i sirovine- iznos povećan zbog povećanja cijena materijala i sirovina na tržištu.
11. Sitni inventar-iznos povećan u odnosu na 2022. godinu zbog kupnje sitnog inventara za potrebe škole i školske kuhinje. (zastava, žig, šestar, mikrofon).
12. Usluge telefona, pošte i prijevoza- iznos povećan u odnosu na 2022. godinu zbog porasta broja izleta i izvan učioničke nastave te je uslijed povećanja cijena goriva na tržištu došlo i do samog povećanja cijene usluge. Također su se i povećale cijene poštanskih i telekomunikacijskih usluga u odnosu na prethodnu godinu.
13. Usluge tekućeg i investicijskog održavanja su povećane jer smo ove godine imali izvanrednu sanaciju sanitarnih čvorova. (dopunska sredstva iz županijskog proračuna u iznosu od 47.022,35 eura).
14. Zdravstvene i veterinarske usluge su se smanjile jer nije bilo potrebe za Covid testiranjima.
15. Komunalne usluge - iznos povećan u odnosu na 2022. godine zbog povećanja cijena navedenih usluga.
16. Intelektualne i osobne usluge su se smanjile u odnosu na 2022. godinu jer nije bilo nikakvih investicija, pa nije bilo ni potrebe za dodatnom dokumentacijom.
17. Pristojbe i naknade povećane uslijed novih zapošljavanja te troškova provjera diploma i naknade za upis u sudski registar novog ravnatelja.
18. Bankarske usluge i usluge platnog prometa su povećane zbog nabave i održavanja dodatnog certifikata za zamjenu voditeljice računovodstva, povećanja cijena usluga, te zamjena kartica sa USB Stik-ovima.
19. Naknade građanima i kućanstvima u naravi- iznos povećan zbog nabave većeg broja radnih udžbenika u odnosu na udžbenike koji se prenose.
20. Obračunati prihoda poslovanja – nenaplaćeni – odnosi se na obračunate prihode za najmove stana i dvorane . Za utvrđene iznose dugovanja škola šalje redovito opomene
18. Višak prihoda i primitaka u sljedećem razdoblju iznosi 10.169,22 eura i manji je u odnosu na 2022. godinu.

III. OBVEZNI ANALITIČKI PODACI

Novčani tijek i dodatni podaci obuhvaćaju razdoblje godine od 01.01.2023. godine do 31.12.2023. godine. Stanje novaca na ŽR i u blagajni na dan 31.12.2023. iznosi 18.197,14 eura.

IV. BILJEŠKE UZ BILANCU NA DAN 31.12.2023.

1. Ukupna vrijednost imovine se je smanjila u odnosu na 2022. godinu jer se u 2023. godini nije značajnije nabavljalo nove imovine (samo ono što je bilo nužno za redovno poslovanje) , a došlo je i do prodaje školskog stana. Stan smo prodali Zdenki Vahtarić , a kupoprodajna cijena stana je iznosila 25.000,00 eura od čega smo 65% vrijednosti uplatili u državni proračun.
2. Amortizacija za 2023. godinu je proknjižena.
3. U 2023. godini nabavljeno je i nešto nove opreme. Iz sredstava Ministarstva 200,00 eur za printer. Iz sredstava Županije printer i računalo u vrijednosti 820,25 eura. Iz sredstava Općine školske klupe i printer u iznosu 1.471,61 eura. Iz sredstava donacija 242,79 eura kupljen je još dio klupa. Iz vlastitih sredstava kupili smo štednjak, mikser i još klupa i stolica u vrijednosti 3.181,96 eura. U prosincu smo kupili i konvektomat u vrijednosti 5.077,43 eura sredstva iz posebnih namjena.
4. U 2023. godini nabavljene su knjige u iznosu 669,80 eur. Dio sredstava je iz Ministarstva 379,75 (udžbenici i lektira), a ostatak Općina (Enciklopedija).
5. Stanje na ŽR se povećalo u odnosu na 2022. godinu iz razloga jer smo krajem prosinca dobili uplatu za prodani stan.
6. Potraživanja za prihode od pruženih usluga - iznos smanjen u odnosu na 2022. godinu zbog bolje naplate računa za stan i iznajmljivanje dvorane. Slali smo otvorene stavke.
7. Obveze- odnose se na plaće za prosinac 2023. godine koja će biti isplaćena u siječnju 2024. godine te račune za režije iz prosinca koje su povećane u odnosu na 2022.godinu zbog povećanja cijene energenata i materijala za redovno poslovanje. Sve obveze iz 2023. godine su podmirene u siječnju 2024. godine.

U vanbilančnim zapisima nalazi se imovina dobivena na korištenje od MZOS-a.

POTRAŽIVANJA:

KONTO 16:

Potraživanje od kupaca:

- za najam i zakup školskih prostora i dvorane	1.547,20 eur
- potraživanja po posebnim propisima	880,11 eur

V. OBVEZE u „Izveštaju o obvezama“ iskazane su za razdoblje od 01.01.2023. - 31.12.2023. godine

OBVEZE:

Stanje obveza na dan 31.12.2023. g. iznose:

Ukupne obveze:	87.732,89 eur
- Obveze za zaposlene	53.374,50 eur

- | | |
|--------------------------------------|---------------|
| - Obveze za materijal.financ.rashode | 11.606,06 eur |
| - Obveze za financijske rashode | 76,11 eur |
| - Obveze proračunskih korisnika | 22.676,22 eur |

1. Stanje obveza 1. siječnja - nepodmirene obveze iz prošle proračunske godine prenesene u 2023. godinu u iznosu od 57.876,51 eur odnose se na nepodmirene obveze za račune 12. mjeseca 2022. godine. Sve je podmireno u siječnju 2023. godine.

Tuhelj, 31.01.2024.

Osoba za kontakt:
Topolovec Sonja
049/502-353

Ravnatelj:
Davor Žažar

