

OSNOVNA ŠKOLA LIJEPA NAŠA T U H E L J

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

KLASA: 400-04/23-01/1
URBROJ:2140-80-01-23-3

B I L J E Š K E

UZ FINACIJSKA IZVJEŠĆA U RAZDOBLJU 01.01.2022. GODINE – 31.12.2022.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)** **3.798.611,12 kn**

- **Prihodi iz županijskog proračuna (671)**

a) prihodi za financiranje decentraliz. rashoda poslovanja 275.921,55 kn

b) prihodi iz ostalih izvora županije 175.934,20 kn

UKUPNO **451.855,75 kn**

- **Konto-6362**

Kapitalne pomoći iz državnog proračuna (udžbenici, lektira) **44.384,61 kn**

- **Vlastita i ostala sredstva**

- Kamate na dep. po viđenju 0,66 kn

- Tek. pomoći prorač. iz drug. proračuna 2.000,00 kn

- Donacije -tekuće 4.080,00 kn

- Donacije -kapitalne 19.021,05 kn

- Prihodi sufinanciranja-(šk, ispiti znanja, suf. prijevoza-izleti) 196.072,40 kn

- Prihodi od prodaje proizv. (uč.zadruga) 3.850,00 kn

- Prihodi od pruženih usluga (stan, školski prostor, dvorana) 16.090,10 kn

- Prihodi s osnova osiguranja, refundacija 1.570,00 kn

UKUPNO **242.684,21 kn**

SVEUKUPNI PRIHODI**4.491.581,08 kn****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	3.539.969,34 kn
- Prijevoz zaposlenika na posao i s posla	169.709,89 kn
-UKUPNO	3.709.679,23 kn

2.1.2 KONTO 32 (BEZ PRIJEVOZA ZAPOSLENIKA) I KONTO 34

konto 32- materijalni rashodi- bez prijevoza	694.283,58 kn
konto 34 -fin. rashodi (bankarske usluge)	4.736,63 kn
UKUPNO	699.020,21 kn

- <u>Konto 372</u>	
Naknade građanima i kućanstvima u novcu (knjige)	24.000,02 kn
UKUPNO	24.000,02 kn

UKUPNO RASHODI POSLOVANJA**4.432.699,46 kn****2.1.3 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE 42**

- MZO - knjige	25.033,64 kn
- Od - donacija, nabava printera, nabava iz sredstava preventivnog projekta	27.668,50 kn
UKUPNO	52.702,14 kn

SVEUKUPNO RASHODI (AOP 404)**4.485.401,60 kn****Obrazac P-VRIO**

U obrascu P-VRIO iskazano povećanje imovine u iznosu od 2.467,96 kn. Navedeno povećanje odnosi se na dobivene Covid testove (na šifri P022).

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, povećanje osnovice kod plaća te zbog sredstava za nabavu udžbenika za učenike.
2. Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan – povećani su u odnosu na prethodnu godinu zbog nabave radnih udžbenika i udžbenika, te dobivenih sredstava i nabave udžbenika za lektiru.
3. Prihodi od imovine smanjeni su jer smo prošle godine imali 8,00 kn kamata na depozite po viđenju a 2022. godine 0,66 kn
4. Ostali nespomenuti prihodi povećani su u odnosu na prethodnu godinu jer se 2022. godine išlo na izlete, terenske nastave te je povećan prihod uplate od roditelja za sufinanciranje cijene prijevoza, nabava ispita znanja.
5. Prihodi od pruženih usluga povećani su u odnosu na prethodnu godinu zbog bolje epidemiološke situacije COVID-19 te je dozvoljena usluga najma sportske dvorane, najma školskog prostora. Učenička zadruga imala je prihod od prodaje svojih proizvoda. Krajem 2022. godine imali smo kapitalnu donaciju te tokom godine nekoliko donacija trgovačkih društava, neprofitne organizacije i fizičkih osoba.
6. Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti smanjeni su u odnosu na prošlu godinu uslijed rebalansa proračuna.
7. Plaće su povećane u odnosu na 2021. godine zbog rasta osnovice, te povećanje broja zaposlenika zbog zamjeni onih koji su na bolovanju.
8. Službena putovanja iznos povećan u odnosu na prethodnu godinu zbog bolje epidemiološke situacije COVID-19 2021.godine te je uslijed toga povećan broj izvan učioničkih aktivnost i izleta te edukacija za zaposlenike.
9. Naknade za prijevoz –iznos je povećan zbog rasta naknade za prijevoz tokom 2022. godine.
10. Materijal i sirovine- iznos povećan zbog fizičkog održavanja nastave.
11. Sitni inventar-iznos smanjen u odnosu na 2021. godinu zbog smanjenja nabave sitnog inventara.
12. Usluge telefona, pošte i prijevoza- iznos povećan zbog porasta broja izleta i izvan učioničke nastave te je uslijed navedenog povećan iznos usluga prijevoza, također cijene poštanskih usluga povećane u odnosu na prethodnu godinu.
13. Usluge tekućeg i investicijskog održavanja su smanjene jer ove godine nismo imali kao prethodne godine sanacija (nakon potresa te popravaka u školskoj sportskoj dvorani). Sredstva korištena za redovno održavanje .

14. Zdravstvene i veterinarske usluge su povećane u odnosu na prošlu godinu jer je početkom 2022. godine bilo potrebno još uvijek COVID testiranje te obavljanja sistematskih pregleda zaposlenika.
15. Komunalne usluge - iznos povećan u odnosu na 2021. godine zbog povećanja cijena navedenih usluga.
16. Intelktualne i osobne usluge povećane su u odnosu na 2021. godinu jer je 2022. godine obavljena potpuna izrada dokumentacije za Fazu 1 i Fazu 2 ugovorenih radova - Uređenje potkrovlja nove zgrade u OŠ Lijepa naša i vanjskog evakuacijskog stepeništa te je izrađen elaborat procjene zemljišta u Tuhlju kč. br. 159/3 k.o. Tuhelj.
17. Pristojbe i naknade povećane uslijed novih zapošljavanja te troškova provjera diploma i naknade za ovjeru zadužnice za plin.
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 smanjen zbog nabave manjih broja radnih udžbenika u odnosu na udžbenike koji se prenose.
20. Obračunati prihoda poslovanja – nenaplaćeni – odnosi se na obračunate prihode za sufinanciranje prehrane učenika, najam šk. prostora i stanova te materijalne troškove. Za utvrđene iznose dugovanja škola šalje redovito opomene
18. Višak prihoda preneseni u iznosu od 98.620,05 kn je povećan u odnosu na prošlu godinu zbog uplate ministarstva krajem 2022. godine za buduće projekte koji će biti odrađeni u 2023 godini.

III. OBVEZNI ANALITIČKI PODACI

Novčani tijek i dodatni podaci obuhvaćaju razdoblje godine (01.01.2022. godine – 31.12.2022.godine)

IV. BILJEŠKE UZ BILANCU NA DAN 31.12.2022.

1. Postrojenje i oprema –stanje na kraju godine povećano zbog donacije opreme krajem godine te nabave nove opreme iz sredstava dobivenih Preventivnim projektom MZO
2. Knjige-stanje na kraju godine povećano zbog nabave novih knjiga za školsku knjižnicu i nabave udžbenika za učenike.
3. Ispravak vrijednosti knjiga - iznos povećan u odnosu na 2021. godinu jer smo se odlučili za jednokratni otpis udžbenika.
4. Potraživanja za prihode od pruženih usluga - iznos povećan u odnosu na 2021. godinu zbog dugovanja koje nismo naplatili do kraja 2022. godine (stan , ŠK, iznajmljivanje dvorane).

5. Obveze- odnose se na plaće za prosinac 2022. godine koja će biti isplaćena u siječnju 2023. godine te račune za režije iz prosinca koje su povećane u odnosu na 2021.godinu zbog povećanja cijene energenata i materijala za redovno poslovanje.
6. U godini 2022. bilo je promjena u obujmu imovine koja se odnosi na pomoć za djelovanje protiv suzbijanja širenja zaraze virusom COVID-19 od strane Ministarstva unutarnjih poslova. Slijedom navedenog, dobiveni su testovi za samo-testiranje učenika koji su im i podijeljeni. Vrijednost navedenih testova je 2.467,96 kuna te je evidentirana prema uputama u obrascu P-VRIO (povećanje i smanjenje na šifri P022).
7. U vanbilančnim zapisima nalazi se imovina dobivena na korištenje od MZOS-a i CARNET-a.
8. Vanbilančno je knjižena i zadužnica koju smo dali Međimurje plin-u vrijednosti od 128.086,50 kn

POTRAŽIVANJA:

KONTO 16:

Potraživanje od kupaca:

- za najam i zakup školskih prostora i dvorane	3.434,75 kn
- od roditelja za školsku kuhinju	6.458,00 kn

V. OBVEZE u „Izveštaju o obvezama“ iskazane su za razdoblje od 01.01.2021.- 31.12.2021. godine

OBVEZE:

Stanje obveza na dan 31.12.2022. g. iznose:

Ukupno	436.070,53 kn
---------------	----------------------

1. Stanje obveza 1. siječnja - nepodmirene obveze iz prošle proračunske godine prenesene u 2022. godinu odnose se na nepodmirene obveze za račune 12. mjeseca 2021. godine. Sve je podmireno u siječnju 2022. godine.

Tuhelj, 26.01.2022.

Osoba za kontakt:
Marija Lončarić, oec.
049/502-353

Ravnateljica:
Snježana Romić,mag.prim.educ.