

OSNOVNA ŠKOLA HRELJIN

HRELJIN 217

Nadležno Ministarstvo: MINISTARSTVO ZNANOSTI, OBRAZOVANJA I
ŠPORTA

RKDP:12044

MB. 03328481

Šifra djelatnosti: 8520

Broj žiro rn. HR39 24020061100109985

Hreljin, 31.01.2020.

BILJEŠKE UZ OBRAZAC PR-RAS

(Izveštaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima za razdoblje
od 01.01.2019. do 31.12.2019.)

1. Financijskim planom prihodi i rashodi iz svih izvora financiranja svedeni su na ostvarene pokazatelje, jer su se svi troškovi isplatili u dozvoljenim okvirima.
2. Ukupni prihodi poslovanja ostvareni u razdoblju od 01.01.2019.-31.12.2019. koji se nalaze na AOP 001 iznose 4.679.923 kn. Svi prihodi poslovanja u skladu su sa planiranim prihodima za izvještajno razdoblje.
3. Ukupni prihodi na AOP 045-Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna su 4.014.284 kn. To su Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan- Ministarstvo za plaće, ugovor o djelu i ostale rashode za zaposlene te sufinanciranje prijevoza učenika s teškoćama u razvoju. Ove godine ostvarene su Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan od Ministarstva za nabavu nastavnih sredstava i opreme potrebnih za provedbu kurikulumu prema Odlukama (Klasa: 602-01/19-01/00168, Urbroj: 533-06-19-0001 od 8.03.2019., Klasa: 602-01/19-01/00168, Urbroj: 533-06-19-0098). Tekuća pomoć od Agencije za Županijsko stručno vijeće ravnatelja. Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan- Grad Bakar za školski športski klub, podizanje pedagoškog standarda i sufinanciranje plaće učitelja u Programu produženog boravka od I-IV razreda (AOP 064). Ove godine ostvarene su Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan od Ministarstva za opremanje školskih knjižnica osnovnih škola obveznom lektinom prema Odluci (Klasa: 602-01/19-01/00102, Urbroj: 533-05-19-0001 od 30.04.2019.) Ostvarene su i pomoći za nabavu školskih udžbenika za učenike. (AOP 065).

4. AOP 077 Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju su manji u odnosu na prethodno razdoblje zbog izmjenjenog obračuna kamata.
5. AOP 116 Ostali nespomenuti prihodi su prihodi od uplata za školsku marendu i izlete učenika, naknade troškova pedagoške pratnje i uplate za režijske troškove. Povećani su prihodi u odnosu na prethodnu godinu zbog uvođenja Programa produženog boravka za učenike od I.-IV. razreda.
6. AOP 124 Prihodi od prodaje proizvoda i robe pruženih usluga-prodaja starog papira, uplate za režijske troškove i zakasnina od knjižnice. Ostvaren je veći prihod od uplata za režijske troškove.
7. AOP 127 Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna-2018.g. ostvarene su tekuće donacije i kapitalne donacije sitnog inventara i opreme od Grada Bakra za opremanje nove školske sportske dvorane i učionica. 2019. g. ostvarene su donacije za prijevoz učenika na natjecanje te donacija knjiga i sitnog inventara.
8. AOP 132 Prihodi iz nadležnog proračuna su prihodi od Primorsko goranske županije 385.430 kn: Prihodi za decentralizirane funkcije i za poticanje dodatnog odgojno-obrazovnog stvaralaštva učenika 13.000 kn.
9. AOP 133 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine su prihodi od Primorsko goranske županije za poticanje dodatnog odgojno-obrazovnog stvaralaštva učenika 2.000 kn.
10. Ukupni rashodi poslovanja koji se nalaze na AOP 148 iznose 4.582.381 kn. Svi rashodi poslovanja u skladu su sa planiranim rashodima za izvještajno razdoblje.
11. Rashodi za Službena putovanja (AOP 162), Stručno usavršavanje zaposlenika (AOP 164), Ostale naknade zaposlenima (AOP 165) povećani su zbog usavršavanja vezana za uvođenje promjena u obrazovanju u novoj školskoj godini.
12. AOP 171 rashod za Sitni inventar manji je u odnosu na prethodno razdoblje zbog dobivene donacije 2018. Grada Bakra za opremanje nove školske sportske dvorane i učionica.
13. AOP 176 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja povećane su jer je izvršen hitan popravak postrojenja sustava grijanja.

- 14.AOP 183 Ostale usluge su povećane u odnosu na prethodno razdoblje zbog evidentiranja usluga dostave ručkova za učenike u Programu produženog boravka koji je započeo šk.god.2018./19.
- 15.AOP 255 Naknade građanima i kućanstvima u naravi je sufinanciranje cijene prijevoza za učenike s rješenjem Ureda državne uprave u PGŽ-sluzba za društvene djelatnosti. Povećane su u odnosu na prethodno razdoblje zbog sufinanciranja MZO nabave udžbenika za učenike koji su radnog karaktera, koji se ne mogu koristiti više godina.
- 16.AOP 289 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine-prihodi za Stanbene objekte AOP 304-prihodi od prodaje stanova na kojima postoji stanarsko pravo za koje je Grad Rijeka vodio naplatu i knjigovodstvo do 31.03.1996. Prihodi ostvareni 2019. iznose 1.113 kn.
17. AOP 341- Rashodi za nabavu nefinancijske imovine manji je u odnosu na prethodno razdoblje zbog dobivene donacije 2018.g. Grada Bakra i dobivene opreme čiju je nabavu financirala Primorsko-goranska županija za opremanje nove školske sportske dvorane i učionica. 2019. dobivenim sredstvima od Ministarstva za nabavu nastavnih sredstava i opreme potrebnih za provedbu kurikuluma kupljeni su interaktivni ekrani potrebnih za provedbu kurikuluma. Dobivenim sredstvima za opremanje školskih knjižnica osnovnih škola obveznom lektinom kupljene su knjige za knjižnicu. MZO je sufinanciralo nabavu udžbenika za učenike.
- 18.AOP 399 Manjak prihoda od nefinancijske imovine nastao je zbog dobivenih tekućih i kapitalnih pomoći od MZO-a prema Odlukama (Klasa: 602-01/19-01/00168, Urbroj: 533-06-19-0001 od 8.03.2019., Klasa: 602-01/19-01/00168, Urbroj: 533-06-19-0098) kojima je nabavljena oprema za provedbu kurikuluma, pomoći za nabavu školskih udžbenika za učenike, pomoći proračunskim korisnicima za opremanje školskih knjižnica osnovnih škola obveznom lektinom prema Odluci (Klasa: 602-01/19-01/00102, Urbroj: 533-05-19-0001 od 30.04.2019.). Za navedene pomoći izvršiti će se korekcija manjka prihoda od nefinancijske imovine. Odlukom o raspodjeli prenesenog viška prihoda ostvarenog u 2018. izvršeno je prebijanje viška prihoda i manjka prihoda od nefinancijske imovine te je manjak smanjen.

- 19.AOP 409 Obračunati prihodi – nenaplaćeni sastoje se od potraživanja za učeničke marende, produženi boravak, potraživanja za režijske troškove najma, potraživanja za prihode od prodaje proizvoda i roba te pruženih usluga, potraživanja od prodaje nefinancijske imovine- prodaje stanova na kojima postoji stanarsko pravo za koje je Grad Rijeka vodio naplatu i knjigovodstvo do 31.03.1996.
20. Rezultat poslovanja utvrđen 31.12.2018. AOP 631 iznosi 5.875 kn. Ostvaren je višak prihoda i primitaka.
Rezultat poslovanja utvrđen 31.12.2019. AOP 631 iznosi 24.755 kn. Ostvaren je višak prihoda i primitaka.
21. AOP 633 Višak prihoda i primitaka preneseni utvrđen 31.12.2018. je 50.764.
Višak prihoda i primitaka preneseni utvrđen 31.12.2019. je 56.639 kn povećan je za utvrđeni višak 5.875 kn.
- 22.AOP 635 Višak prihoda i primitaka raspoloživ u sljedećem razdoblju utvrđen 31.12.2018. je 56.639 kn povećan za utvrđeni višak 5.875 kn.
Višak prihoda i primitaka raspoloživ u sljedećem razdoblju utvrđen 31.12.2019. je 81.394 kn povećan za utvrđeni višak 24.755 kn.
- 23.Na kraju izvještajnog razdoblja na AOP 641 Stanje novčanih sredstava škole nalazi se 114.821 kn koji se odnose na stanje žiro-računa 87.851,86 kn i stambena sredstva u iznosu od 26.968,73 kn.

Računovođa:

Ravnatelj Škole

Višnja Babić

Zoran Pavletić, prof.

OSNOVNA ŠKOLA HRELJIN

HRELJIN 217

Nadležno Ministarstvo: MINISTARSTVO ZNANOSTI, OBRAZOVANJA I
ŠPORTA

RKDP:12044

MB. 03328481

Šifra djelatnosti: 8520

Broj žiro rn. HR39 24020061100109985

Hreljin, 31.01.2020.

BILJEŠKE UZ OBRAZAC OBVEZE

(Izvještaj o obvezama za razdoblje od 01.01.2019. do 31.12.2019.)

1. Stanje obveza na početku izvještajnog razdoblja AOP 001 iznosi 415.197 kn.
2. Povećanje obveza u izvještajnom razdoblju AOP 002 iznosi 4.943.567 kn.
3. Povećanje obveza u izvještajnom razdoblju AOP 003 iznosi 139.525 kn-bolovanja zaposlnika preko 42 dana.
4. Smanjenje obveza u izvještajnom razdoblju AOP 019 iznosi 4.978.256 kn.
5. Smanjenje obveza u izvještajnom razdoblju AOP 020 iznosi 147.846 kn- bolovanja zaposlnika preko 42 dana.
6. AOP 036 Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 380.508 kn, a odnose se na:
 - Obveze za zaposlene 271.245 kn i Obveze za rashode poslovanja 88.373 kn (AOP 092),
 - ostale nespomenute obveze (AOP 091) 20.890 kn - bolovanja zaposlnika preko 42 dana (Međusobne obveze proračunskih korisnika (kto 23954 i 239581).Biti će podmirene u narednom razdoblju. Odnose se na rashode evidentirane do 31.12.2018. s rokom dospijeca u siječnju 2018., odnosno tek kad HZZO uplati sredstva.

Računovođa:

Višnja Babić

Ravnatelj Škole

Zoran Pavletić, prof.

OSNOVNA ŠKOLA HRELJIN

HRELJIN 217

Nadležno Ministarstvo: MINISTARSTVO ZNANOSTI, OBRAZOVANJA I
ŠPORTA

RKDP:12044

MB. 03328481

Šifra djelatnosti: 8520

Broj žiro rn. HR39 24020061100109985

Hreljin, 31.01.2020.

BILJEŠKE UZ OBRAZAC P-VRIO

(Izveštaj o promjenama u vrijednosti i obujmu imovine i obveza
od 01.01.2019. do 31.12.2019.)

Vrijednost imovine se povećala za 23.422 kn zbog:
procijenjene vrijednosti utvrđenog inventurnog viška knjiga u knjižnici 3.860 kn
(klasa:406-08/20-01/01,URBROJ: : 2170-55-04-20-01) te dobivene opreme (sustav
video nadzora) čiju je nabavu financirala Primorsko-goranska županija u
vrijednosti od 19.562 kn.

Računovođa:

Višnja Babić

Ravnatelj Škole

Zoran Pavletić, prof.

OSNOVNA ŠKOLA HRELJIN

HRELJIN 217

Nadležno Ministarstvo: MINISTARSTVO ZNANOSTI, OBRAZOVANJA I
ŠPORTA

RKDP:12044

MB. 03328481

Šifra djelatnosti: 8520

Broj žiro m. HR39 24020061100109985

Hreljin, 31.01.2020.

BILJEŠKE UZ BILANCU

Stanje na dan 31. prosinac 2019.

Ukupna vrijednost nefinancijske imovine (AOP 002) nije se značajnije promijenila u odnosu na 01.01.2019.g. Dobivenim sredstvima pomoći od MZO-a prema Odlukama (Klasa: 602-01/19-01/00168, Urbroj: 533-06-19-0001 od 8.03.2019., Klasa: 602-01/19-01/00168, Urbroj: 533-06-19-0098) nabavljena je računalna oprema- interaktivni ekrani (22.400 kn) potrebnih za provedbu kurikuluma. Na teret prenesenog viška iz 2018. nabavljeno je računalo. Primorsko-goranska županija financirala je nabavu opreme – sustav videonadzora u vrijednosti od 19.562 kn.

Ostvarena je Kapitalna pomoć proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan od Ministarstva (2.500 kn) za nabavu obvezne lektire za školsku knjižnicu prema Odluci (Klasa: 602-01/19-01/00102, Urbroj: 533-05-19-0001 od 30.04.2019.). Nabavljeni su školski udžbenici za učenike.

Dobivena je donacija knjiga.

Za ispravak vrijednosti korištene su stope propisane „Pravilnikom o proračunskom računovodstvu i računskom planu“.

Sitnog inventara nabavljeno je u vrijednosti od 10.022 kn. Sitni inventar otpisan je 100%-tnom metodom. Nabavka sitnog inventara izvršena je prema potrebama za odvijanje nastavnog programa u školi.

Ukupna vrijednost financijske imovine (AOP 063) nije se značajnije promijenila u odnosu na 01.01.2019.g.

AOP 073 – su potraživanja za više plaćene poreze i doprinose 1.832 kn- obveza povrata u državni proračun za obračunati povrat poreza po godišnjem obračunu poreza i prireza kod obračuna i isplate plaće za studeni 2019.(uz AOP 174).

Ostala potraživanja u iznosu od 27.666 kn su Potraživanja za naknade koje se refundiraju-potraživanje od Grada Bakra za povećane troškove električne

energije, vode i komunalne naknade zbog korištenja nove školske sportske dvorane, te bolovanja preko 42 dana od HZZO-a u iznosu od 25.790 kn koliko zdravstvo duguje ministarstvu (uz AOP 174)

AOP 140 Potraživanja za prihode poslovanja 33.598 kn su potraživanja za učeničke marende, potraživanja za program produženog boravka koji je započeo šk.god.2018./19. te potraživanja za režijske troškove najma (veza uz AOP 240).

AOP 157 Potraživanja od prodaje nefinancijske imovine su potraživanja za stambene objekte-prodaje stanova na kojima postoji stanarsko pravo za koje je Grad Rijeka vodio naplatu i knjigovodstvo do 31.03.1996. (veza uz AOP 241)

Stanje obveza se nije značajnije promijenilo u odnosu na 01.01.2019.g.

AOP 174 Ostale tekuće obveze- naknade koje se refundiraju-bolovanja preko 42 dana od HZZO-a u iznosu od 20.890 kn i obveza povrata u državni proračun za obračunati povrat poreza po godišnjem obračunu poreza i prireza kod obračuna i isplate plaće za studeni 2019., ostale obveze za zaposlene-plaća.

Poslovni događaji vezani Popis ugovornih odnosa i slično koji uz ispunjenje određenih uvjeta, mogu postati obveza ili imovina (dana kreditna pisma, hipoteke i slično) na dan 31. prosinca 2019. škola nije imala.

Poslovni događaji vezani uz Popis sudskih sporova u tijeku na dan 31. prosinca 2019. škola nije imala.

AOP 232 –Višak prihoda od 81.393 kn nastao je od Viška prihoda poslovanja 77.202 kn i Viška prihoda o nefinancijske imovine 4.191 kn.

Za primljene kapitalne pomoći za nabavu opreme, primljene donacije knjiga i utrošenog prenesenog viška prihoda iz 2018. prema odluci izvršena je korekcija manjka prihoda od nefinancijske imovine te je on smanjen.

Višak prihoda od nefinancijske imovine je prihod od prodaje stanova na kojima postoji stanarsko pravo za koje je Grad Rijeka vodio naplatu i knjigovodstvo do 31.03.1996. i iznosi 26.969. Umanjen je za metodološki manjak nefinancijske imovine koji će se prema Odluci o raspodjeli ostarenog viška pokriti na teret vlastitih prihoda poslovanja i Pomoći.

Višak prihoda od 81.393 utrošit će se za troškove škole po odluci o raspodjeli ostvarenog viška u 2019.g.

AOP 244 i AOP 245 Izvanbilančni zapisi – sukladno Ugovoru o nabavi opreme za opremanje dijela nastavnika u školama -1.dio u sklopu II. Faze programa „e-Škole: Cjelovita informatizacija procesa poslovanja škola i nastavnih procesa u svrhu stvaranja digitalno zrelih škola za 21.stoljeće“ dodjeljena su školi na korištenje prijenosna računala. Za vrijeme trajanja projekta oprema je u vlasništvu CARNET-a te se vodi u vanbilančnoj evidenciji. Nakon projekta, 2022. godine, oprema će biti donirana školi.

Ministarstvo znanosti i obrazovanja je u 2019. godini u sklopu projekta Podrška provedbi Cjelovite kurikularne reforme faza II provelo postupak nabave i isporuke tableta, prijenosnog računala i projektora. Oprema se u 2019. godini vodi u vanbilančnoj evidenciji. Tijekom 2020. Ministarstvo će dostaviti Odluku o isknjiženju i prijenosu imovine školi.

Računovođa:

Ravnatelj Škole

Višnja Babić

Zoran Pavletić,prof.

OSNOVNA ŠKOLA HRELJIN

HRELJIN 217

Nadležno Ministarstvo: MINISTARSTVO ZNANOSTI, OBRAZOVANJA I
ŠPORTA

RKDP:12044

MB. 03328481

Šifra djelatnosti: 8520

Broj žiro rn. Hr39 24020061100109985

Hreljin, 31.01.2020.

**BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ
KLASIFIKACIJI za razdoblje 1. siječanj do 31. prosinac 2019.**

Funkcijski se klasificiraju rashodi poslovanja i rashodi za nabavu nefinancijske imovine, dok se obveze ne razvrstavaju funkcijски a time niti ne uključuju u ovaj Izvještaj.

Praćenje po funkcijskoj klasifikaciji omogućava informaciju koliko se u državi troši na funkciji 0912-Osnovno obrazovanje.

Na navedenoj brojčanoj oznaci prikazani su rashodi povezani uz obrazovanje 4.462.561 kn. Troškovi prehrane djece iskazani su u okviru funkcije 096-Dodatne usluge u obrazovanju 193.720 kn.

Računovođa:

Višnja Babić

Ravnatelj Škole

Zoran Pavletić, prof.