

OSNOVNA ŠKOLA VINICA
VINICA
Marčan, Vinička 10

IBAN: HR52 23600001102726280
Matični broj: 03005909
OIB: 96025995770

Razina : 31
RKP: 14120
Šifra županije: 5
Šifra općine: 486
Šifra djelatnosti: 8520

BILJEŠKE

uz financijske izvještaje od 01.siječnja do 31.prosinca 2021.godine

1. IZVJEŠTAJ PR-RAS 01.01.-31.12.2021.

AOP 063 – Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan

- prihodi iz drž. proračuna MZO za plaće zaposlenika u iznosu od...5.615.990 kn
- prihodi iz drž.pror.MZO za plaće po presudama.....139.700 kn
- prihodi iz državnog proračuna za opremu,udžbenike.....93.534 kn
- shema školskog voća i mlijeka (pdv).....1.992 kn
- prihodi Općine Vinica za nabavu radnih materijala učenicima.....226.296 kn
- tekuće pomoći Crveni križ.....700 kn
- kapitalne pomoći Ministarstvo reg.razvoja (energ.obnova Područne škole Gornje Ladanje127.132 kn

AOP 069 –Pomoći iz dr.proračuna temeljem prijenosa EU sredstava

- tek.pomoći iz drž.proračuna shema voće i mlijeko.....16.212 kn
- kapitalne pomoći za energetska obnovu Fond za zaš.okoliša i energ.učinkovitost PŠ Gornje Ladanje.....16.232 kn

AOP 072 – Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava

- prihodi za „medni dan“.....1.046 kn
- prihodi za sufin.pomoćnika u nastavi iz EU.....97.481 kn
- prihodi temeljem prijenos EU za prehranu.....29.314 kn
-

AOP 077 – Prihodi od imovine

- prihodi od kamata od banke.....4.273 kn

AOP 107 - Prihodi po posebnim propisima

- prihodi od sufinanciranja roditelja za školsku kuhinju.....188.021 kn
- sufinanciranja terenske nastave učenika.....50.778 kn

- nabava časopisa, ispita za učenike.....22.745 kn
- osiguranje učenika.....6.650 kn
- prihodi školske zadruge.....4.895 kn
- prihodi od turističke agencije.....3.200 kn
- prihodi od Školskog sportskog saveza Varaž.županije.....880 kn

AOP 122 – Prihodi od pruženih usluga

- su prihodi od najma zemljišta za kiosk od Tiska d.d.Zagreb.....12.499 kn

AOP 124 – Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan proračuna

- donacija od trgovačkih društva za nastavu.....6.408 kn

AOP 130 – Prihodi za financiranje rashoda poslovanja iz nadležnog proračuna

- prihodi županijskog proračuna za financiranje redovite djelatnosti obrazovanja.....637.358 kn

AOP 147- Rashodi za zaposlene

- rashodi za zaposlene obuhvaćaju rashode za zaposlene financirane iz Državnog proračuna MZOS u iznosu..... 5.516.127 kn
 - plaće pomoćnika u nastavi91.073 kn
 - plaća produženi boravak (općinski pror.).....113.776 kn
- Plaće iz Državnog proračuna uvećane za isplate po sudskim presudama, plaće pomoćnika u nastavi zbog zapošljavanja još 2, tako da ih je ukupno 4, dok je prošle godine bilo 2 pomoćnika.

AOP 158 – Materijalni rashodi

- materijalni rashodi.....1.154.969 kn
(rashodi za redovno poslovanje: službena putovanja, uredski materijal, energenti, usluge telefona, poštarine, tekućeg i invest.održavanja, komunalne usluge, premije osiguranja članarine)
- rashodi su povećani za 3,5%
- unutar nekih stavaka rashodi su se smanjili, a neki su povećani
- da takvih razlika je došlo što je prethodne godine zbog pandemije nastava održavana on line, pa nije radila školska kuhinja, energenti su smanjeni i sl.dok je u 2021. godini škola redovito radila, pa se to vidi i kroz materijalne troškove
- rashodi za usluge (AOP 172) također zbog nepredviđenih okolnosti pandemije, su najvećim dijelom umanjeni bili u 2020.dok su 8% povećani u 2021.godini
- AOP 173- povećan zbog prijevoza na terensku nastavu učenika

AOP 191- Financijski rashodi

- navedeni rashodi se odnose na usluge platnog prometa , bankarske usluge, zatezne kamate
- zatezne kamate povećavaju navedenu stavku a odnose se na kamate obračunate na isplate po sudskim presudama

AOP 260 – Tekuće donacije

- tekuća donacija Crvenom križu

AOP 344 – Rashodi za nabavu nefinancijske imovine

- nabava uredske i ostale opreme, udžbenika, knjiga za knjižnicu i dodatna ulaganja na građevinskim objektima, a što se odnosi na projektnu dokumentaciju za izgradnju solarne elektrane

AOP 638 Višak prihoda i primitaka raspoloživ u slijedećem razdoblju

- u 2021. godini ostvaren je višak prihoda u iznosu od 398.457 kn
- navedeni višak ostvaren je od uplata prihoda koji će se utrošiti u toku narednog razdoblja i to:
- EU projekat -ERASMUS.....171.815 kn
- Višak prihoda shema voće i mlijeko (predujam)*52.....1.607 kn
- Višak-sredstva građanski odgoj.....3.893 kn
- MZO za isplate sudskih presuda*52.....82.606 kn
- MZO izvannastavne aktivnosti*52.....19.000 kn
- Višak prihoda vlastiti*31.....31.144 kn
- Višak namjenski prihodi knjižnica*43.....17.335 kn
- Kapitalne pomoći EU*51.....40.339 kn
- višak sredstava kuhinja*43.....30.718 kn

Višak od EU projekta Erasmus je zbog nemogućnosti realizacije projekta zbog pandemije. Viškovi sheme mlijeka, voća i prehrane zbog uplaćenih predujmova i zaostalih obveza iz 2020.godine.

Višak od uplata MZO za sudske presude i izvannastavne aktivnosti koje će biti isplaćene u siječnju 2022.godine.

Kapitalne pomoći EU isplaćeni dug od 2020.godine za energetska obnova.

2. BILANCA NA DAN 31.12.2021.

AOP 001-AOP 001

- ukupna vrijednost dugotrajne i financijske imovine, te ukupna vrijednost obveza i vlastitih izvora na dan 31.12.2021. godine povećana je za 5,9 %,
- povećanje je zbog nabave udžbenika, nabavu opreme

AOP 064

- stanje novčanih sredstava na žiro računu i blagajni škole na dan 31.12.2021. godine, veće u odnosu na prethodnu godinu zbog uplata MZO, a koje isplate će se izvršiti u siječnju 2022.

AOP 170

- prikazane su obveze za materijalne rashode nastale u prosincu 2021. godine

3. OBRAZAC P-VRIO

U 2021. godini donacija sitnog inventara za potrebe nastave tehničkog odgoja.

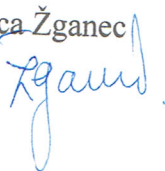
4. IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA 01.01.-31.12.2021.

Stanje obveza na kraju obračunskog razdoblja odnosi na tekuće rashode koji će biti podmireni u siječnju 2021. godine.

Vinica, 31.01.2022.

Voditelj računovodstva

Dragica Žganec



RAVNATELJICA

Mirjana Jambriško

