

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE ZA RAZDOBLJE OD 01.01.2018.- 31.12.2018.

OSNOVNI PODACI O OBVEZNIKU PODNOŠENJA FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA:

NAZIV: OSNOVNA ŠKOLA SAMOBOR, STRAŽNIČKA 14, 10430 SAMOBOR

RKDP: 14275 ŠIFRA ŠKOLE: 01-073-003 MB: 03102882 OIB: 18880601256 RAZINA: 31

ODGOVORNA OSOBA: GORAN IVAN MATOŠ RAČUNOVOĐA: LEONORA KLEMENČIĆ

KONTAKT: tel. 01/3387-364 mail:os-samobor@zg.t-com.hr

BILJEŠKE UZ OBRAZAC: PR-RAS

1. AOP 057 – Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika

Primitak od Hrvatskog zavoda za zapošljavanje za stručno osposobljavanje bez zasnivanja radnog odnosa manji u odnosu na prošlu godinu zbog manjeg broja polaznika osposobljavanja.

2. AOP 065: KAPITALNE POMOĆI PROR.KORISNICIMA IZ PRORAČUNA KOJI IM NIJE NADLEŽAN

Kapitalne pomoći od Ministarstva znanosti, obrazovanja za nabavu knjiga za školsku knjižnicu, u odnosu na prošlu godinu je manji jer smo za prošlu godinu dobili sredstva i za nabavu računala za informatiku.

3. AOP 111 – PRIHODI PO POSEBNIM PROPISIMA

Ostvareni prihodi po posebnim propisima u 2018.godini iznose 992.956 kn.

Uplate za školsku prehranu i produženi boravak učenika u iznosu 991.694 kn, te prijevoz učenika na izlet u iznosu od 1112,00 kn i prihodi od refundacije za nastalu štetu u iznosu od 150,00 kn.

4. AOP 124-126 PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I ROBA TE PRUŽENIH USLUGA

Prihode od pruženih usluga čine prihodi najma školskog prostora, prihodi od vlastite djelatnosti – školska zadruga, prihod za pričuvu stanara u školskom stanu u ukupnom iznosu od 63.551,00kn.

5. AOP 128: TEKUĆE DONACIJE

Donacije od školskog športskog saveza i donacije od turističkih agencija u iznosu od 31.623,00kn.

6. AOP 131: PRIHODI IZ NADLEŽNOG PRORAČUNA ZA FINANCIRANJE RASHODA POSLOVANJA

Iz izvora financiranja Grad Samobor –po kontu 6712 -financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine ostvareno je 24.872,00kn.

Iz izvora financiranja Grad Samobor –po kontu 6711-financiranje rashoda poslovanja ostvareno je 2.010.371,00kn.

7. AOP 151: PLAĆE ZA REDOVAN RAD

Rashodi za plaće za redovan rad iznose 9.211.174,00 kn, financirane od strane Ministarstva znanosti i obrazovanja i Grada Samobora, je veći u odnosu na prošlu godinu zbog većeg broja zaposlenih.

8. AOP 153: PLAĆE ZA PREKOVREMNI RAD

Rashodi za plaće za prekovremeni rad iznose 169.425,00 kn, financirane od strane Ministarstva znanosti i obrazovanja i Grada Samobora, je manji u odnosu na prošlu godinu zbog manjeg broja bolovanja.

9. AOP 154: PLAĆE ZA POSEBNE UVJETE RADA

Rashodi za posebne uvjete rada(rad u kombiniranom razrednom odjeljenju, rad učitelja i stručnih suradnika s učenicima s teškoćama u razvoju po posebnom nastavnom planu i programu) iznose 311.868,00 kn

10. AOP 155: OSTALI RASHODI ZA ZAPOSLENE

Ostale rashode za zaposlene čine naknade za jubilarne nagrade, potpore za bolovanje dulje od 90 dana, smrt užeg člana obitelji, naknada za novorođeno dijete, te ostali rashodi koji iznose 456.566,00kn. Povećanje u odnosu na prethodnu godinu dolazi iz razloga što su djelatnici u 2018.godini ostvarili pravo na isplatu regresa i božićnice što je povećalo troškove ostalih rashoda.

11. AOP 162-165: NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIMA

Ove rashode čine trošak službenog putovanja u iznosu od 77.119,00 kn, naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život u iznosu od 398.600,00 kn, stručno usavršavanje zaposlenika u iznosu od 9.147,00 kn te ostale naknade troškova zaposlenima u iznosu od 2.126,00 kn.

12. AOP 166-280: RASHODI

Čine rashodi za:

Rashodi za materijal i energiju (AOP 166 do 173) u iznosu od 1.255.232,00 kn. Rashodi su većim dijelom financirani iz proračuna Grada Samobora, dio iz vlastitih prihoda, prihoda po posebnim namjenama, donacija i iz izvora pomoći.

Rashodi za usluge(AOP 174 do 184), u iznosu od 763.886,00 kn. Rashodi su većim dijelom financirani iz proračuna Grada Samobora, dio iz vlastitih prihoda, prihoda po posebnim namjenama, donacija i iz izvora pomoći.

AOP 179 Zakupnine i najamnine – povećanje u odnosu na prošlu godinu zbog povećanih rashoda za najam uredske opreme i fotokopirnih uređaja.

AOP 183 Ostale usluge- povećanje u odnosu na prošlu godinu zbog povećanih rashoda za prijevoz učenika.

AOP 184 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa- povećanje u odnosu na prošlu godinu zbog povećane osnovice za boračun doprinosa.

Ostali nespomenuti rashodi poslovanja (AOP 185 do 192)

Naknade za rad članova školskog odbora, povjerenstava, premije osiguranja, reprezentacija, članarine i pristojbe i naknade.

Ostali financijski rashodi (AOP 208 do 245)

AOP 208 Bankarske usluge i usluge platnog prometa - povećanje u odnosu na prošlu godinu zbog povećanja troškova bankarskih usluga.

Navedeni rashodi financirani su velikim dijelom od strane Grada Samobora, te od strane Ministarstva znanosti, obrazovanja ali i iz ostalih izvora – donacije, posebne namjene, pomoći.

13. AOP 246 OSTALE NAKNADE GRAĐANIMA I KUĆANSTVIMA IZ PRORAČUNA

Rashodi za ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna odnose se na financiranje prijevoza učenika, te subvencije maturalnih putovanja, škole stvaralaštva, veća u odnosu na prošlu godinu zbog projekta Priprema, Pozor....Gablec! u iznosu od 35708,00kn.

14. AOP 341 - 397 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE

Tijekom 2018.godine za nabavku nefinancijske imovine utrošeno je 170.951,00 kn što je financirano dijelom iz proračuna Grada Samobora, vlastitih prihoda, prihoda po posebnim namjenama i Ministarstva znanosti i obrazovanja za nabavku opreme i knjiga.

15. AOP 684: SUFINANCIRANJE CIJENE USLUGE, PARTICIPACIJE I SLIČNO

Sufinanciranje u iznosu od 991.694,00 čine : prihodi od školske kuhinje, prihodi od produženog boravka, prihodi za sufinanciranje prijevoza učenika na učeničkih izleta.

16. AOP 689 NAKNADE ZA PRIJEVOZ NA POSAO I S POSLA

Troškovi za prijevoz iznose 398.574,00 kn što je uvećanje u odnosu na prošlu godinu zbog većeg broja zaposlenih

17. AOP 696 NAKNADE ZA RAD ČLANOVIMA PREDSTAVNIČKIH I IZVRŠNIH TIJELA I UPRAVNIH VIJEĆA

Naknada za rad članova školskog odbora iznosila je 10.352,00 kn što je uvećanje u odnosu na prošlu godinu zbog većeg broja održanih školskih odbora.

BILJEŠKE UZ OBRAZAC RASF

1. AOP 110 – OBRAZOVANJE AOP 110 - 122

AOP 110 - Navedena pozicija iziskuje prikaz ukupnih rashoda za 2018.godinu.

AOP 122 predstavlja troškove školske prehrane

AOP 113 predstavlja razliku između ukupnih rashoda i troškova školske prehrane.

BILJEŠKE UZ OBRAZAC: OBVEZE

Na početku izvještajnog razdoblja stanje obveza iznosilo je 1.054.785,00 AOP 001, a na kraju izvještajnog razdoblja ukupne obveze iznose 1168663,00 kn AOP 036.

AOP 091 Međusobne obveze proračunskih korisnika u iznosu od 36.015,00kn

AOP 092 Obveze za rashode poslovanja čine obveze za plaće i materijalna prava djelatnika za prosinac 2018.g i materijalne rashode, te financijske rashode ukupno u iznosu od 1.101.797,00kn

AOP 093 Obveze za nabavu nefinancijske imovine u iznosu 15.675,00kn.

Škola nema obveza za: ugovorne odnose pod točkom 1. i sudske sporove pod točkom 2.

BILJEŠKE UZ OBRAZAC: BILANCA

1. AOP 140 – 157 POTRAŽIVANJE ZA PRIHODE POSLOVANJA

U obračunate, a nenaplaćene prihode uključena su potraživanja za prihode od Ministarstva znanosti i obrazovanja za taxi prijevoz učenika sa poteškoćama u razvoju, potraživanja za uplate roditelja za školsku prehranu i produženi boravak, potraživanja za prihode od prodaje proizvoda i usluga. U iznosu od 361.471,00 kn na kontu 167 iskazano je stanje po računu riznice.

2. AOP 223 – 231 VLASTITI IZVORI

Stanje vlastitih izvora na 31.12.2018.godine iznose 18.478.647,00 kn.

3. AOP 226 – 239 VIŠAK PRIHODA/ MANJAK PRIHODA

AOP 232 iskazuje višak prihoda poslovanja u iznosu od 477.524,00. AOP 238 manjak prihoda od nefinancijske imovine iznosi 302.207,00kn.

OBRAZAC PVRIO

1. AOP 018 Promjene u obujmu imovine

Na analitičkom kontu 915 evidentirane su promjene u vrijednosti imovine u iznosu 801.284,00kn koje se odnose na izradu i montažu aluminijske folije na područnoj školi Celine u iznosu od 195.268,42kn, projektnu dokumentaciju za izmjenu vanjske stolarije na OŠ Samobor u iznosu od 374,562,76kn i projektnu dokumentaciju za dogradnju i izradu Športske dvorane OŠ Samobor u iznosu od 234.53,40kn.

Računovođa:

/Leonora Klemenčić /

Leonora Klemenčić

OSNOVNA ŠKOLA
SAMOBOR - SAMOBOR

Ravnatelj:

/Goran Ivan Matoš/

Goran Ivan Matoš