

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE ZA RAZDOBLJE OD 01.01.2019.- 30.06.2019.

OSNOVNI PODACI O OBVEZNIKU PODNOŠENJA FINACIJSKIH IZVJEŠTAJA:

NAZIV: OSNOVNA ŠKOLA SAMOBOR, STRAŽNIČKA 14, 10430 SAMOBOR
RKP: 14275 ŠIFRA ŠKOLE: 01-073-003 MB: 03102882 OIB: 18880601256 RAZINA: 31
ODGOVORNA OSOBA: GORAN IVAN MATOŠ RAČUNOVOĐA: LEONORA KLEMENČIĆ
KONTAKT: tel. 01/3360-314 fax.01/3366-057 mail:ured@os-samobor.skole.hr

BILJEŠKE UZ OBRAZAC: PR-RAS

1. AOP 058-TEKUĆE POMOĆI OD IZVANPRORAČUNSKIH KORISNIKA

Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnike ove godine nismo imali, zato što nemamo niti jednu osobu na stručnom osposobljavanju.

2 .AOP 064 – TEKUĆE POMOĆI PRORAČUNSKIM KORISNICIMA IZ PRORAČUNA KOJI IM NIJE NADLEŽAN

Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan, u iznosu od 5.928.208,00 kn odnose se na primitke od strane Ministarstva, znanosti i obrazovanja, za plaće i materijalna prava djelatnika, naknadu zbog nezapošljavanja osoba sa invaliditetom, te taksi prijevoz, prehranu i didaktičku opremu za učenike sa teškoćama u razvoju koji pohađaju specijalna odjeljenja. One su ove godine veće u odnosu na prošlu godinu zbog povećanja osnovice za plaću i doprinosa na plaću.

3. AOP 067- TEKUĆE POMOĆI TEMELJEM PRIJENOSA EU SREDSTAVA

Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava iznose 23.507,00 kn. One su veće u odnosu na prošlu godinu zato što se ove godine financira Shema školskog voća povrća i mlijeka, te prihodi od ministarstva za organizaciju stručnih skupova.

4. AOP 116 – OSTALI NESPOMENUTI PRIHODI

Ostali nespomenuti prihodi iznose 531.599 kn, od čega se 499.824 kn odnosi se na uplate za školsku prehranu i produženi boravak učenika, a 31.775 kn na sufinanciranje prijevoza za izlete. U odnosu na prošlu godinu je manji, zbog nepodmirenih dugovanja roditelja za uplate školske kuhinje i produženog boravka.

5. AOP 131 - PRIHODI IZ NADLEŽNOG PRORAČUNA

U prvih šest mjeseci 2018. godine ostvareni su prihodi iz nadležnog proračuna u ukupnom iznosu od 1.1148.920 kn, od čega se 1.1124.231 kn odnosi na prihode za rashode poslovanja, a 24.689 kn na prihode za nabavu nefinancijske imovine. Oni su veći u odnosu na prošlu godinu zbog povećanja osnovice za plaću i doprinose na plaću, većeg broja pomoćnika u nastavi.

6. AOP 151 - PLAĆE ZA REDOVAN RAD

Rashodi za plaće za redovan rad iznose 5.004.767 kn, financirane za djelatnike od strane Ministarstva znanosti i obrazovanja, i Grada Samobora, za djelatnike u produženom boravku, te pomoćnike u nastavi. One su veće u odnosu na prošlu godinu zbog povećanja osnovice za plaću.

7. AOP 153 - PLAĆE ZA PREKOVREMNI RAD

Rashodi za plaće za prekovremeni rad iznose 118.709 kn, financirane od strane Ministarstva znanosti i obrazovanja, te Grada Samobora. One su veće u odnosu na prošlu godinu zbog povećanja osnovice za plaću i većeg broja prekovremenih sati.

8. 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 66.464 kn. One su manje u odnosu na prošlu godinu zbog manje sati rada za posebne uvjete.

9. AOP 155 - OSTALI RASHODI ZA ZAPOSLENE

Ostali rashodi za zaposlene iznose 65.381 kn, a čine ih naknade za jubilarne nagrade, potpore za bolovanje dulje od 90 dana, naknade za smrtni slučaj, naknade za rođenje djeteta, te isplata regresa za prethodnu godinu, kao i isplata regresa pomoćnicima u nastavi za tekuću godinu. Povećanje u odnosu na prethodnu godinu dolazi zbog ostvarenih prava na isplatu jubilarnih nagrada i naknada za dugotrajno bolovanje, te zbog isplate materijalnih prava pomoćnicima u nastavi. Rashodi su financirani od strane Ministarstva znanosti i obrazovanja, te Grada Samobora.

10. AOP 166 - RASHODI ZA MATERIJAL I ENERGIJU

Rashodi za materijal i energiju (AOP 167 do 173) u iznosu od 632.055 kn, su većim dijelom financirani iz proračuna Grada Samobora, dio iz izvora pomoći i donacija.

AOP 168 Materijal i sirovine – povećanje u odnosu na prošlu godinu zbog povećane nabave namirnica.

11. AOP 176 – USLUGE TEKUĆEG I INVESTICIJSKOG ODRŽAVANJA

Rashodi za usluge iznose 54.942 kn. u odnosu na prošlu godinu su veće zbog radova koji su uslijedili prije pripreme za nadogradnju novog djela škole (premještaj telefonske centrale, te pripreme instalacija)

12. AOP 179 – ZAKUPNINE I NAJAMNINE

Rashodi za najamninu iznose 11.286 kn. U odnosu na prošlu godinu su veći zbog većeg broja uredske opreme u najmu. (printeri)

13. AOP 182- RAČUNALNE USLUGE

Rashodi za računalne usluge iznose 13.556 kn. U odnosu na prošlu godinu su manji zbog smanjenja troška održavanje programa za Labis 8.

14. AOP 185 - OSTALI NESPOMENUTI RASHODI POSLOVANJA

Ostali nespomenuti rashodi poslovanja iznose 51.820 kn, od čega 8.232 kn su premije osiguranja, 18.591 kn reprezentacija, 1.200 kn članarine, 21.506 kn pristojbe i naknade i 2.2291 kn ostali rashodi. Oni su veći u odnosu na prošlu godinu zbog povećanja troškova reprezentacije zbog organizacije stručnih skupova, povećanje troškova pristojbi zbog plaćanja premije HRT-u, i povećanje ostalih troškova zbog nastalih troškova za uvođenje e-računa.

15. AOP 207 - OSTALI FINANCIJSKI RASHODI

Ostali financijski rashodi čine rashodi za Bankarske usluge i usluge platnog prometa koji iznosi 3.184 kn. U odnosu na prošlu godinu su veći zbog povećanje naknade banke za platni promet i vođenje računa.

16. AOP 253 - 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. U odnosu na prošlu godinu s manji zbog manje broj djece koje ostvaruju pravo na subvenciju.

17. AOP 341 - RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE

Tijekom prvih šest mjeseci 2019. godine za nabavku nefinancijske imovine utrošeno je 53.377 kn. Koja se odnosi na nabavu knjiga i uredske opreme te strojeva.

18. AOP 643 – 645 –PROSJEČAN BROJ ZAPOSLENIH KOD KORISNIKA NA OSNOVI STANJA NA POČETKU I NA KRAJU IZVJEŠTAJNOG RAZDOBLJA/PROSJEČAN BROJ ZAPOSLENIH KOD KORISNIKA NA OSNOVI SATA RADA

Prosječan broj zaposlenih AOP 643 i AOP 645 u 2018 godini je bio krivo unesen (AOP 643-22 i AOP 645-11) ti brojevi su ispravljeni i unesen stvaran broj zaposlenih.

BILJEŠKE UZ OBRAZAC: OBVEZE

Na početku izvještajnog razdoblja stanje obveza iznosilo je 1.161.075 kn AOP 001, a na kraju izvještajnog razdoblja ukupne obveze iznose 1.075.015 kn AOP 036.

AOP 091 Međusobne obveze proračunskih korisnika u iznosu od 104.683 0kn

AOP 092 Obveze za rashode poslovanja čine obveze za plaće i materijalna prava djelatnika za lipanj 2019.g i materijalne rashode, te financijske rashode ukupno u iznosu od 969.751kn

AOP 093 Obveze za nabavu nefinancijske imovine u iznosu 1.032kn.

Škola nema nenaplaćenih potraživanja.

Nepodmirene dospjele obveze iznose 549,36 kn račun od Vindije.

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

Računovođa:

/Leonora Klemenčić/

Ravnatelj:

/Goran Ivan Matoš/