

# OSNOVNA ŠKOLA STJEPANA RADIĆA METKOVIĆ

Klasa: 400-04/24-01/1

Urbroj: 2117-144-03-24-1

Metković, 30.01.2024.

## BILJEŠKE UZ OBRAZAC PR-RAS

1. U razdoblju siječanj-prosinac 2023.god., naša škola ostvarila je ukupan prihod u iznosu od 2.609.516,48 € (AOP 6) i to
  - pomoći proračunskim kor. iz proračuna koji im nije nadležan (AOP 6361) 2.189.993,71 €
  - kapitalne pomoći pror. Korisnicima -II- (AOP 6362) 42.913,31 €
  - tekuće pomoći od izvanpr. Korisnika (AOP 6341) 546,80 €
  - kamate na depozite po viđenju (AOP 6413) 0,03 €
  - prihodi ostali (AOP 6526) 14.307,26 €
  - prihodi od pruž. Usluga (AOP 6615) 3.292,00 €
  - prihod iz nadležnog proračuna (AOP 671) 371.553,39 €

Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna ( i kapitalne pom) koji im nije nadležan odnosi se na prihode od MZO-a za plaće i druga primanja za zaposlenike, a kap. pomoći : za udžbenike i lektire, te za prihod od grada Metkovića za klima uređaje.

Tekuće pomoći od izvanpr. korisnika (AOP 6341) prihod od ŽŠŠŠ i Šahovski savez

Ostali prihodi ( AOP 6526) su prihodi od upr i adm. pristojbi i pristojbi po posebnim propisima i to su uplate učenika za izlete, osiguranje, uplate za popravke inf. opreme, za predstave, za ispite i sl..

Prihodi iz nadležnog proračuna su sredstva primljena od županije za materijalne rashode, za kapitalna ulaganja, , za pomoćnike i sl..

Prihodi od MZOŠ i županije utrošeni su namjenski i u skladu s planom.

2. Ukupni rashodi i izdaci za razdoblje siječanj-prosinac 2023. godine iznose 2.499.383,11 (AOP Y034) i to:
  - rashodi za zaposlene (AOP 31) 2.069.482,96 €
  - materijalni rashodi (AOP 32) 372.065,12 €
  - financijski rashodi (AOP 34) 774,67 €
  - naknade građanima i kuć. (AOP 37) 55.155,94 €
  - ostali rashodi (AOP 38) 1.904,42 €
  - rashodi za nabavu nefinancijske imovine (AOP 4) 93.028,73 €

U odnosu na proteklu godinu je povećan rashod za zaposlene (AOP 31) od cca 13 %, zbog povećanja osnovice plaće i mat. rashoda za zaposlene.

Materijalni rashodi (si, energija uredski mat, usluge i sl..) su povećani za za cca 37 % zbog povećanja služb. putovanja, naknada za prijevoz djelatnika, stručnih usavršavanja.

Ostali nespomenuti rash. hig. materijal od MZO-a.

Rashodi za nefinancijsku imovinu su smanjeni za 7 % dodatna ulaganja na objektu ( tj. sanacija WC-a), te nabavljeni udžbenici od MZO-a.

Naknade građanima i kućanstvima (AOP 372) se odnose na druge radne materijale ( od DNŽ-a)

Škola nema primljenih ni danih zajmova i kredita.

Preneseni višak prihoda iz 2022. godine iznosi 7.731,30 €, a višak prihoda za 2023 je 17.104,62 € te višak prihoda raspoloživ u sljedećem razdoblju iznosi 24.835,92 €.

Sredstva od MZO-a za djecu s teškoćama nisu u cijelosti utrošena (prijevoz i didaktički materijal), te su prenesena u 2024. g.

Sva navedena sredstva su utrošena u skladu s odlukama o nabavi

Stanje novčanih sredstava na žiro-računu škole na dan 31.12.2023 iznosi 75.939,33€

### **BILJEŠKE UZ OBRAZAC OBVEZE**

Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja 276.308,56 € kn i to:

#### **Nedospjele obveze 276.308,56 €**

- obveze za mat. rashode ( mater. rashodi od DNŽ-a za 12/2023 i dio neplaćenih obveza iz 11/2023 prijevoz za , lož ulje i el. energija 11/2023) ( 9.629,6 + 12.752,21)	71.099,91 €
-obaveze za plaću ( plaća za 12/2023)	174.786,35 €
-obveza za mat. prava djelatnika ( od MZO-A)	2.629,46 €
-obaveze za pomoćnike ( plaća za 12/2023)	9.255,92 €
-obveze pror. korisn. za povrat u pror ( bolovanja iznad 42 dana)	17.621,21 €
-obveza za nezapošlj. Invalida 12/2023	280,00 €

Stanje obveza na 31.12.2023.g. od 276.308,56 € se odnosi na plaće za zaposlene i pomoćnike, materijalne rashode za 11,12/2023. g., te za obveze povrata u proračun ( bolovanja preko 42 dana), kao i za udžbenike od MZO-a

### **BILJEŠKE UZ OBRAZAC P-VRIO**

Izveštaj o promjena u vrijednosti i obujmu imovine.

U 2023 g. je došlo do promijene u vrijednosti i obujmu imovine i obveza koje nisu posljedica prihoda tj. rashoda niti novčanog tijeka. A povećanje iznosi 32.711,50 € i to je informatička oprema čije je vlasništvo MZO prenio na školu odlukom od 30.06.2023.g.

## **BILJEŠKE UZ OBRAZAC BILANCA**

Vrijednosni pregled stanja imovine, obveza i vlastitih izvora na 31.12.2023. g.

Stanje s računa razreda 0 nefin. imovine (AOP B002)	1.939.980,29 €
Stanje s računa razreda 1 financijska imovina (AOP 1)	301.567,18 €
Stanje s računa razreda 2 obveza (AOP 2)	276.308,56 €
Stanje s računa razreda 9 vlastiti izvori (AOP 9)	1.965.238,91 €

Slijedom toga vidi se da su razredi 0+1 = 2+9 razredu.

## **BILJEŠKE UZ OBRAZAC RAS – FUNKCIJSKI**

Izveštaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji.

U obrascu su iskazani rashodi razvrstani prema njihovoj namjeni ( sa obrasca PR-RAS AOP Y034)

	2.592.411,86 €
--	----------------

Dodatne usluge u obrazovanju usluga prehrane i prijevoza učenika iznose 164.364,74 €

Računovođa:

Ravnateljica:

Zdenko Matić

Božena Nikoletić, prof.

OSNOVNA ŠKOLA STJEPANA RADIĆA METKOVIĆ  
Klasa: 400-04/24-01/1  
Urbroj: 2117-144-03-24-1  
Metković, 30.01.2024.

## IZVANBILANČNI ZAPIS

### BILJEŠKE UZ OBRAZAC BILANCA – AOP 996

Stanje vanbilančne imovine na dan 31.12.2022 = 122.803,19 €

Isknjižena izvanbilančna imovina po odluci MZO-a od 30.06.2023. u iznosu od:

-TUĐA IMOVINA DOBIVENA NA KORIŠTENJE u 2019 g.

CARNET -15 Laptopa LENOVO V330-15IKB

King ICT –1 laptop DELL Latitude 3500

Foxconn tablet 10.1“,8788#7 -259 komada

Projektor View Sonic PA 503 W 6-kom

Ormarić -2 kom

-TUĐA IMOVINA DOBIVENA NA KORIŠTENJE u 2020 g.

Tableti, 319 kom

– 115.344,24 €

A\_uknjižena vanbilančna imovina ( informatička oprema ) u iznosu od 20.548,71 €

Stanje vanbil. Imovine iz 2019 ( tableti-Carnet) 7.458,95 €

Stanje izvanbilančne imovine na dan 31.12.2023 **28.007,66 €**

Računovođa:

Zdenko Matic

Ravnateljica:

Božena Nikoletić, prof.

OSNOVNA ŠKOLA STJEPANA RADIĆA METKOVIĆ

Klasa: 400-04/24-01/1

Urbroj: 2117-144-03-24-1

Metković, 30.01.2024.

ODLUKA O RASPODJELI REZULTATA POSLOVANJA ZA

2023. GODINU

Stanje na osnovnim računima podskupine 922 koja su iskazana u financijskim izvještajima za proračunsku 2023. godinu s danom 31.12.2023., utvrđena su kako slijedi:

Broj računa	Naziv računa	Stanje 31.12.2023. u EUR
9221	Višak prihoda	<b>567.362,92</b>
92213	Višak primitaka Od financijske imovine	0,00
9222	Manjak prihoda	<b>542.526,54</b>
92221	Manjak primitaka poslovanja	0
922	Rezultat poslovanja-višak prihoda za prijenos u sljedeće razdoblje	<b>24.835,92 €</b>

Viškom prihoda poslovanja (konto 9221) pokriva se manjak prihoda (konto 9222), a preostali višak prihoda poslovanja prenijet u sljedeću proračunsku godinu u iznosu od 24.835,92 € (dio namjenskih sredstava) će se iskoristiti za kupnju klima opreme u iznosu od 13.500,00 €, 3.974,00 € za troškove projekta -Preventivni projekt (od MZO-a) te za pokriće troška prijevoza i za kupnju didaktičke opreme za učenike TUR.

Računovođa:

Ravnateljica:

Zdenko Matić

Božena Nikoletić, prof.