

REPUBLIKA HRVATSKA
KARLOVAČKA ŽUPANIJA
OSNOVNA ŠKOLA VOJNIĆ
Starčevićev trg 3, 47 220 Vojnić

Razina: 31
Broj RKP-a: 21140
Matični broj: 03310426
OIB: 00677859713
Šifra djelatnosti: 8520

U Vojniću, 29.01.2023. godine

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKO IZVJEŠĆE ZA RAZDOBLJE OD 01.01.2023. DO 31.12.2023. GODINE

OBRAZAC PR-RAS

Osnovna škola Vojnić u periodu od 1. siječnja do 31. prosinca 2023. god ostvarila je ukupne prihode u iznosu od **1.178.313,49** eura.

Iznos od 878.865,32 eura knjižen u korist računa 6361 odnosi se na prihode za plaće, isplate sudskih presuda zbog plaće i materijalna prava djelatnicima koja su dospjela u 2023. godini (844.230,93 eura), prihode uplaćene za troškove ŽSV informatike (260,00 eura), uplatu sredstava u iznosu od 1.578,88 eura za nabavku psihodijagnostičkih sredstava , prihode za besplatnu prehranu učenika (26.151,05 eura), sredstva za nabavljene obvezne radne udžbenike u 2023. godini (6.243,06 eura), te sredstva za nabavljene besplatne higijenske uloške (401,40 eura).

Ostali prihod (šifra 6526) odnose se na upлатu roditelja za sufinanciranje školske prehrane (prosinac 2022., prihodi uplaćeni u 2023.), te naplatu dijela dugovanja roditelja za isto.

Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan (6362) u iznosu od 3.806,03 eura odnosi se na doznačena sredstva iz proračuna Ministarstva znanosti i obrazovanja knjiga za knjižnicu, odnosno lektiru i za nabavku obveznih udžbenika.

Tekuće donacije u iznosu od 508.74, eura odnose se na donaciju tableta (1 komad) i pisača (1 komad) privatne tvrtke sa sjedištem u Općini Vojnić, a namijenjenu za pomoć u radu učenicima OŠ Vojnić škole. Kapitalna donacija u iznosu od 70,70 eura odnosi se na donaciju knjiga za knjižnicu.

Prihodi iz nadležnog proračuna, proračuna Karlovačke županije, iznose **293.341,51 euro**, od čega su prihodi za nabavku nefinancijske imovine **179.401,18 euro**.

Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine veći su u odnosu na prošlu godinu, zbog financiranja nastavka elektroinstalacijskih radova, ugradnje vatrodojave na zgradi OŠ Vojnić, sanaciju školske sportske dvorane (pod u dvorani, strojarski radovi, vrata), te nabavku opreme.

Ukupni rashodi **994.306,92 eura**, a odnose se na sljedeće rashode:

- rashodi za zaposlene iznose 788.683,14 eura, a odnose se na plaće zaposlenika, jubilarne nagrade, pomoći, doprinose iz plaće, te doprinose na plaće.
- materijalni rashodi iznose 197.589,57 eura od kojih se iznos od 52.664,09 odnosi na prijevoz zaposlenika, a preostali iznos odnosi se na rashode redovitog poslovanja kao što su rashodi za materijal, energiju, službena putovanja i ostale materijalne rashode.
- rashodi za usluge iznose 77.251,82 eura, a odnose na usluge prijevoza učenika, pošte, telefona, fotokopiranja, usluge centralno tehnički nadzora, usluge TIO (stručni nadzor, parnične troškove (isplata sudskih presuda zbog plaće), ateste strojeva, elektroinstalacija i ostalih usluga zaštite na radu koje su propisane zakonom).
- ostali rashodi (2.749,69 eura) odnose se na rashode za premije osiguranja, članarine, reprezentaciju za natjecanja, reprezentaciju ŽSV informatike, te naknade zbog nezapošljavanja invalida
- finansijski rashodi iznose 463,72 eura, a odnose se na trošak platnog prometa, te ostale finansijske rashode.
- rashodi (šifra 372) iznose 7.169,09 eura, a odnose se na nabavku obveznih radnih udžbenika

Rashodi za nabavu nefinansijske imovine iznose **182.355,31 euro**.

Iznos od 179.401,18 eura financiran iz nadležnog proračuna Karlovačke županije, a odnosi se na sanaciju školske sportske dvorane, nastavak sanacije elektroinstalacijske radeve i ugradnju vatrodojave na zgradi OŠ Vojnić (451). Iznos od 2.883,43 eura odnosi se te nabavku obveznih udžbenika (koji nisu radni) i lektire (iz proračuna Ministarstva znanosti i obrazovanja).

Iznos od 337,76 knjižen u korist računa 96615 (duguje konto 16615), a odnosi se na nenaplaćene prihode za usluge školske prehrane učenika.

Rezultat poslovanja je višak prihoda u iznosu od **3.113,77 eura**.

OBRAZAC OBVEZE

Stanje obveza 01. siječnja prepisano je iz poslovnih knjiga, te iznosi 71.256,70 eura, međutim razlikuje se od iznosa u prethodnom razdoblju (71.256,63 eura), u iznosu od 0,07 euro. Razlika je nastala zbog automatskog prenošenja početnog stanja u 2023. godinu, odnosno automatske konverzije samog programa.

Obveze prenesene iz 2022., prema početnom stanju u poslovnim knjigama iznose 71.256,70 eura, a povećanje istih iznosi 1.197.391,14 eura. Podmirene obveze u izvještajnom razdoblju iznose 1.180.509,11 eura, stoga proizlazi da nepodmirene obveze na dan 31.12.2023. godine iznose 88.138,73 eura, a u najvećem dijelu se odnose na troškove zaposlenih i troškove prijevoza za prosinac (plaća za prosinac i prijevoz za prosinac, te naknada za nezapošljavanje invalida), kao i obveze za materijalne i finansijske rashode za prosinac sa dospijećem u siječnju 2024. godine.

OBRAZAC BILANCA

Iznosi navedeni za prethodno razdoblje (pri preuzimanju obrasca) razlikuju se od početnog stanja u poslovnim knjigama zbog automatskog prijenosa i konverzije iznosa iz 2022. u 2023. godinu. Naime, kako je ispravljen iznos na obrascu obveza, isti iznos ispravljen je i u obrascu Bilanca, odnosno upisani su iznosi koji odgovaraju početnom stanju u poslovnim knjigama. Pri samom preuzimanju obrasca Bilanca, vidljivo je da se i tu imovina (1.046.991,40) i obveze i vlastiti izvori razlikuju (1.046.991,39), stoga su iznosi u obrascu usklađeni s iznosima knjiženim u poslovnim knjigama.

Ukupna vrijednost nefinancijske imovine na početku razdoblja iznosi 972.216,00 eura, a na kraju razdoblja 1.189.405,51 euro, finansijska imovina na početku razdoblja iznosi 74.775,46 eura, a na kraju razdoblje 91.590,26 eura, iz čega proizlazi da je ukupna imovina na početku razdoblja iznosila 1.046.991,46 eura, a na kraju razdoblja iznosi 1.280.995,77 eura.

Vrijednost obveza na početku razdoblja iznosi 71.256,70 eura, a na kraju razdoblja 88.138,73 eura. Vrijednost vlastitih izvora na početku razdoblja iznosi 975.734,76 eura, a na kraju razdoblja 1.192.857,04 iz čega proizlazi da obveze i vlastiti izvori na početku godine iznose 1.046.991,46 eura, a na kraju razdoblja 1.280.995,77 eura. Stanje novčanih sredstava na žiroračunu škole dana 31.12.2023. godine iznosi 10.401,90 eura.

OBRAZAC RAS-funkcijski

Za razdoblje od 01.01.2023. godine do 31.12.2023. godine ukupni rashodi poslovanja iznosili su 1.176.662,23 eura. Odnosno prema funkcijskoj klasifikaciji rashodi su podijeljeni na osnovno obrazovanje (1.067.868,42 eura) i na dodatne usluge u obrazovanju (108.793,81 eura).

