REPUBLIKA HRVATSKA

Nadležno ministarstvo:

Ministarstvo znanosti

Obrazovanja i sporta

Proračunski korisnik:

OŠ PODMURVICE RIJEKA

08-071-015

RKDP: 0011293

Matični broj: 03328287

Šifranska oznaka: 8520

Žiro račun: HR8223400091117020489

**BILJEŠKE UZ FINANCIJSKO IZVJEŠĆE ZA 01.01.2019.-31.12.2019.G.**

## Obrazac PR RAS

**AOP (001)**

U razdoblju siječanj –prosinac ostvaren je ukupan prihod u visini od 8**.544.536** kn od čega najveći dio pripada prihodima iz Proračuna za financiranje redovne djelatnosti (plaće za redovan rad, prekovremeni rad, posebne uvjete rada, prijevoz zaposlenika, naknade bolovanja, te ostale rashode za zaposlene npr. pomoći, jubilarne nagrade, otpremnine, regres i dar djeci, mentorstvo, božićnica i drugo u iznosu **6.939.875** kn.

**AOP (057)**

Iznos od **88.660**  kn odnosi se na sredstva dobivena u 2018. godini od HZZP za zapošljavanje pripravnika bez i sa zasnivanjem radnog odnosa.

**AOP (067)**

Iznos od **17.102** kn odnosi se na sredstva dobivena u 2019. godini na ime projekta Erazmus+ K1(novi projekt) te sredstva shema voće i povrće te mlijeko u iznosu **13.041** kn. **(30.143kn)**

.

**AOP (074)**

Prihoda od financijske imovine nema

**AOP (116)**

Ostali prihodi po posebnim propisima **473.834** kn - plaća učiteljica u PB, ručkovi i marende koje sufinanciraju roditelji i Grad – odjel za zdravstvo i socijalnu skrb, te Općine Viškovo, izlete, mentorstvo i stručne ispite koje financiraju kandidati i dr.

**AOP (124)**

Prihod od prodaje proizvoda, roba i usluga u iznosu **23.873** kn**.**

Najam dvorane, školskog prostora i slično.

**AOP (128)**

Donacija od turističkih agencija i osiguranja osoba **15.158** kn

**AOP (130)**

Ukupni prihodi od Grada Rijeke iznose **972.474** knsukladno Odluci o kriterijima i mjerilima za financiranje materijalnih i financijskih rashoda iz decentraliziranih prihoda te «širih javnih potreba» osnovnih škola u 2019.g.

**AOP (147)**

Povrat sredstava Fonda za zaštitu okoliša **519** kn.

**AOP (148)**

Rashodi poslovanja u iznosu **8.274.783** kn – energenti za struju i grijanje, troškovi za investicijsko održavanje opreme, troškove po inspekcijskim nalazima, zdravstveni pregled zaposlenika i pedagoška dokumentacija škola je namjenski utrošila prema upućenim i doznačenim sredstvima

Opće troškove (opseg) koji su utrošeni na uredski materijal, potrošak vode, dimnjačarske usluge, usluge telefona, pošte, kupnju stručne literature, troškove seminara, dnevnica i ostalih materijalnih rashoda koji su određeni po kriterijima za financiranje istih. Za rashode koji nisu financirani iz opsega i decentraliziranih, sredstva su dobivena iz naplate za najam dvorane, te ostalih prihoda dobivenih za namjensku upotrebu.

**PRIHODI POSLOVANJA 8.544.536**

prihod od HZZP 88.660

prihodi iz proračuna koje nije nadležno (Ministarstvo i Županija) 6.939.875

tekuće pomoći od međunarodnih organizacija. 30.143

prihodi po posebnim propisima: školska marenda, ručak, i sve ostalo 473.834

prihodi za usluge( najam prostora ) 23.873

donacije 15.158

prihodi iz grada 972.474

ostali prihodi 519

## RASHODI POSLOVANJA 8.274.783

Rashodi za zaposlene 6.910.599

Prijevoz na posao, službena putovanja i savjetovanja 276.268

materijal i energija 724.133

rashodi za usluge. 194.811

naknade troškova osobama izvan radnog odnosa 36.641

ostali rashodi (prijevoz učenika TUR, komunalna i vodna naknada), 57.667

naknade banci i kamate 1.616

naknade građanima i kućanstvima u naravi (udžbenici) 73.048

***RASHOD ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE***

Rashod za nabavu nefinancijske imovine 262.160

PRIHODI POSLOVANJA 8.544.536

RASHODI POSLOVANJA 8.536.943

REZULTAT: 7.593

Rezultat poslovanja je višak prihoda u iznosu od 7.593 kn, sa prenesenim viškom 2018 godine (42.510-smanjenje rezultata poslovanja zbog vraćanja nepriznatog troška za shemu školskog voća i mlijeka 1.973 iznosi 40.537 kn) ukupno će iznositi višak od 48.130 kn.

Po naputku Grada – Odjela za školstvo navedeni rashod se knjižio na 92211(višak prihoda poslovanja)/23951(obveze za predujmove). Na taj način se smanjio rezultat poslovanja za 2018. godinu.

Iz svega proizlazi višak koji se raspoređuje na sljedeće namjenske troškove:

Ministarstvo – za potrebe kurikularne reforme 39.600 kn

Ministarstvo – za stručne ispite 4.102 kn

Stanovi 2.241 kn

Povrat sredstava za doprinose bez zasnivanja RO 2.187 kn

UKUPNO 48.130 kn

Nenaplaćena potraživanja za 2019 godinu – 69.640 a odnose se na:

Općine, roditelji : 68.640 kn

Najam školskog prostora: 1.000 kn

Škola ima nepodmirenih obveza u iznosu od 718.617 kn a odnose se na:

Obveze za zaposlene (plaće): 600.301

Obveze iz poslovanja Škole: 118.316

Odgođeno plaćanje rashoda u iznosu od 3.883 kn odnosi se na plaćanja za shemu školskog voća i mlijeka.

Stanje žiro-računa i blagajne na dan 31.12.2019. godine iznosi: žiro račun 1; 742 kn.

žiro račun 2; 0 kn

Blagajna; 0 kn

Sredstva u riznici za plaćanje troškova poslovanja; 153.902 kn

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **BILJEŠKE** | | | |
| **UZ OBRAZAC OBVEZE** | | | |
| 01.01. - 31.12.2019. | | | |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
| **Redni broj** | **AOP** | **OBRAZLOŽENJE** | |
| 1 | 036 | U obrascu OBVEZE prikazane su:  - obveze za zaposlene 600.301  - obveze za materijalne rashode i usluge 100.254  - obveze za financijske rashode 155  - povrat za stručni ispit 586  - ostale obveze 4.576  - obveze za nabavu nefinancijske imovine 12.745 | |
|  | UKUPNO: | 718.617 | |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |

## BILJEŠKE UZ FINANCIJSKO IZVJEŠĆE

## ZA RAZDOBLJE OD 01.01.2019.-31.12.2019.

**BILANCA**

AOP 002 Odnosi se na osnovna sredstva neotpisani dio 1.279.767

AOP 067 Novčano stanje na žiro-računu 742

AOP 080 Ostala potraživanja – predujam za stud. Put. 7.000

AOP 152 Potraživanje za IFA-općina Viškovo,

iznajmljivanje dvorane, računi

PB i marende, 69.640

AOP 154 Potraživanja za novčana sredstva uplaćena u Riznicu 153.902

AOP 157 Potraživanja od prodaje stanova (sredstva stanova) 206.487

AOP 159 Nedospjela naplata prihoda za ispl. djelatn. i obveze 608.986

UKUPNA IMOVINA: **2.326.524**

AOP 165 Obveze za zaposlene – plaća, prijevoz 600.301

AOP 166 Obveze za neplaćene račune materijalnih rashoda 100.254

AOP 170 Obveze za fin. rashode – troškovi pl. prometa 155

AOP 174 Ostale tekuće obveze 5.162

AOP 175 Obveze za nabavu nefinancijske imovine 12.745

AOP 221 Odgođeno plaćanje rashoda 3.883

AOP 225 Vlastiti izvori – OSA 1.279.767

AOP 233 Višak prihoda poslovanja 310.290

AOP 238 Manjak prihoda poslovanja -262.160

AOP 222 Obračunati prihodi poslovanja 69.640

AOP 223 Ostala sredstva stanova 206.487

UKUPNO OBVEZE I VLASTITI IZVORI: **2.326.524**

Izvanbilančni zapisi odnose se na dobivene laptope I tablete sa popratnom opremom od Ministarstva znanosti i obrazovanja. (210.162 kn)

Rijeka, 31. siječnja 2020. godine

Ravnateljica:

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Dubravka Dužević