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 01.01.2020.-31.12.2020.G.**

## Obrazac PR RAS

**AOP (001)**

U razdoblju siječanj –prosinac ostvaren je ukupan prihod u visini od **8.735.509** 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 **7.304.224** kn.

**AOP (057)**

Odnosi se na sredstva dobivena od HZZP za zapošljavanje pripravnika bez i sa zasnivanjem radnog odnosa, a koja ove godine nismo imali.

**AOP (067)**

Iznos od **10.896** kn odnosi se na sredstva dobivena za shemu voće i povrće te mlijeko i mliječne proizvode.

.

**AOP (074)**

Prihoda od financijske imovine nema

**AOP (116)**

Ostali prihodi po posebnim propisima **406.571** 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 **6.763** kn**.**

Najam dvorane, školskog prostora i slično.

**AOP (128)**

Donacija od turističkih agencija i osiguranja osoba **2.414** kn

**AOP (130)**

Ukupni prihodi od Grada Rijeke iznose **1.003.933** knsukladno Odluci o kriterijima i mjerilima za financiranje materijalnih i financijskih rashoda iz decentraliziranih prihoda te «širih javnih potreba» osnovnih škola u 2020.g.

**AOP (147)**

Povrat sredstava Fonda za zaštitu okoliša **708** kn.

**AOP (148)**

Rashodi poslovanja u iznosu **8.499.307** 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 8.735.509**

prihodi iz proračuna koje nije nadležno (Ministarstvo i Županija) 7.304.224

 tekuće pomoći od međunarodnih organizacija. 10.896

 prihodi po posebnim propisima: školska marenda, ručak, i sve ostalo 406.571

 prihodi za usluge( najam prostora ) 6.763

 donacije 2.414

 prihodi iz grada 1.003.933

 ostali prihodi 708

##  RASHODI POSLOVANJA 8.499.307

 Rashodi za zaposlene 7.365.545

 Prijevoz na posao, službena putovanja i savjetovanja 154.702

 materijal i energija 666.105

 rashodi za usluge. 173.469

 naknade troškova osobama izvan radnog odnosa – povrat HZZP 8.000

 ostali rashodi (prijevoz učenika TUR, komunalna i vodna naknada), 89.508

 naknade banci i kamate 1.737

 naknade građanima i kućanstvima u naravi (udžbenici) 40.241

***RASHOD ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE***

Rashod za nabavu nefinancijske imovine 258.596

PRIHODI POSLOVANJA 8.735.509

RASHODI POSLOVANJA 8.757.903

REZULTAT: -22.394

Rezultat poslovanja je manjak prihoda u iznosu od 22.394 kn, sa prenesenim viškom 2019 godine (48.129) ukupno će iznositi višak od 25.735 kn.

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

Rashodi za material i sirovine 25.735 kn

Nenaplaćena potraživanja za 2020 godinu – 61.635 a odnose se na:

Općine, roditelji : 54.435 kn

Najam školskog prostora: 7.200 kn

Škola ima nepodmirenih obveza u iznosu od 1.178.077 kn a odnose se na:

Obveze za zaposlene (plaće): 612.497

Obveze iz poslovanja Škole: 565.580

Odgođeno plaćanje rashoda u iznosu od 4.094 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; 604 kn.

 žiro račun 2; 0 kn

 Blagajna; 0 kn

 Sredstva u riznici za plaćanje troškova poslovanja; 448.251 kn

|  |
| --- |
| **BILJEŠKE** |
| **UZ OBRAZAC OBVEZE** |
| 01.01. - 31.12.2020. |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
| **Redni broj** | **AOP** | **OBRAZLOŽENJE** |
| 1 | 036 | U obrascu OBVEZE prikazane su:- obveze za zaposlene 612.497- obveze za materijalne rashode i usluge 143.911 - obveze za financijske rashode 122- ostale obveze 416.959- obveze za nabavu nefinancijske imovine 4.588  |
|  | UKUPNO: | 1.178.077 |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |

Do većeg povećanja ostalih obveza došlo je zbog preknjiženja prihoda za projekte Erazmus K1 (109.459 kn) i K2 (177.187 kn) i povećanja dugovanja HZZO za bolovanja (119.464 kn)

## BILJEŠKE UZ FINANCIJSKO IZVJEŠĆE

## ZA RAZDOBLJE OD 01.01.2020.-31.12.2020.

**BILANCA**

AOP 002 Odnosi se na osnovna sredstva neotpisani dio 1.316.077

AOP 067 Novčano stanje na žiro-računu 604

AOP 081 Ostala potraživanja – predujam za stud. Put. 132.067

AOP 153 Potraživanje za IFA-općina Viškovo,

računi za PB i marende, 54.435

AOP 154 Potraživanja za prihode od prodaje roba i usluga 7.200

AOP 155 Potraživanja za novčana sredstva uplaćena u Riznicu 448.251

AOP 157 Potraživanja od prodaje stanova (sredstva stanova) 206.487

AOP 159 Nedospjela naplata prihoda za ispl. djelatn. i obveze 626.984

 UKUPNA IMOVINA: **2.792.105**

AOP 171 Obveze za zaposlene – plaća, prijevoz 612.497

AOP 172 Obveze za neplaćene račune materijalnih rashoda 143.911

AOP 173 Obveze za fin. rashode – troškovi pl. prometa 122

AOP 180 Ostale tekuće obveze 416.959

AOP 181 Obveze za nabavu nefinancijske imovine 4.588

AOP 227 Odgođeno plaćanje rashoda 4.094

AOP 231 Vlastiti izvori – OSA 1.316.077

AOP 238 Višak prihoda poslovanja 555.244

AOP 239 Manjak prihoda poslovanja -529.509

AOP 246 Obračunati prihodi poslovanja 61.635

AOP 247 Ostala sredstva stanova 206.487

 UKUPNO OBVEZE I VLASTITI IZVORI: **2.792.105**

Izvanbilančni zapisi odnose se na dobivene laptope I tablete sa popratnom opremom od Ministarstva znanosti i obrazovanja. (452.022 kn)

Rijeka, 31. siječnja 2021. godine

 Ravnateljica:

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

 Loredana Jakominić