Dubrovačko-neretvanska županija -19

OPĆINA POJEZERJE-343

**Osnovna škola „OTRIĆI-DUBRAVE“**

20 342-Otrić-Seoci-Otrić-Seoci 3

RKP:12411 , šifra škole:19-514-001

MB:3107833

OIB:16888776274

Šifra djelatnosti:8520

Razina:31

KLASA:400-01-/24-01/¸02

Urbroj:2117-148-24-01

Otrić-Seoci,30..siječnja.2024. .godine

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKO IZVJEŠĆE OD 01.01.2023.-31.12.2023.GODINE

OSNOVNA ŠKOLA „OTRIĆI-DUBRAVE“Otrić-Seoci posluje u skladu sa Zakonom o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi te Statutom škole. Vodi proračunsko računovodstvo temeljem Pravilnika o proračunskom računovodstvu i Računskom planu, a financijske izvještaje sastavlja i predaje u skladu s odredbama Pravilnika o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu.

# --1.BILJEŠKE UZ PR-RAS

ŠiFRA 636- -tekuće-pomoći pror. Korisnicima- za plaće i naknade za 12 mjeseci, ,prijevoz djelatnika, ,lektira i udžbenici iz drž proračuna (iznos povećan zbog povećanja osnovice plaće u 2023.g.)……………..………………………………………………………………..=430..165,45 eura

Šifra 652.prihodi po posebnim prof.(particip. Učenika-izlet)……………………………..615,80 eura Šifra 663- donacije( općina Pojezerje i projekt robotika,ŠŠK)…………………… …..3.117,00 eura šifra 6711-prihod JLP(r)S za materijalne i ostale izdatke poslovanja………………..27.967,61 eura

Šifra 31-izdaci za zaposlene i mat. izdatke pokriveni prihodima iz proračuna i ostalih prihoda

(povećani zbog povećanja osnovice plaće u 2023, te plaće za pomoć. u nastavi)……..402.561,23 eura

Šifra 3212-naknade za prijevoz(iznos povećan -zbog prijevoza PUN)…………………..19.475,05 eura šifra 3431-bank. Usl. I usl. Plat. ………………………….…………………………………524,17 eura šifra 3722-naknada građ. U naravi(radne bilježnice-DNŽ)………………..........................4.542,37 eura

Šifra 4- rashodi za nabavu nefin. Imovine (udžbenici 01-08 razred i lektira ……..……..4.112,08 eura

Napravljena je i proknjižena korekcija i utvrđivanje rezultata između viška i manjka prihoda poslovanja i viška i manjka prihoda od nefinancijske imovine i utvrđen je rezultat poslovanja u 202 3godini.

Šifra 9221-9222 višak prihoda i primitaka preneseni iz 2022 g.. godine u iznosu od …….151,66 eura

Šigra X006 višak prihoda raspoloživ u slijedećem razdoblju……………………………..151,66 eura

šifra 19-Rashodi budućih razdoblja, nedospj. napl. Prihoda …………….........................42,127,33 eura

# PREGLED PRIHODA I PRIMITAKA I RASHODA I IZDATAKA ZA 2023.g.

# PRIHODI I PRIMICI \_\_\_\_\_kn

1.Bruto plaće – minist.,prijevoz,ost. naknade,.prehrana učenika, hig. Pot.

………………………………………………………………… 429.928,45 eura

2.Lektira za škol.knjižnicu,udžbenici…………… ...... ..................3.376,54

**Ukupno ministarstvo.........................................................433.304,99**

1.Materijalni-redovna sred.županija....................................................16.200,00

2.Pristupne točke………………………………………………………..225,00

3..županija,radne biljež..,………………….. ...........… …………........4.542,374.

4..Pomoć. unastavi, plaće i ostala prim.……………………………….7.000,24

**­­­­­­­­­­­­­­­­­­­­ Ukupno županija...........................................................................27.967,61**

1.OpćinPojezerje,izlet,projekGeneracija

NOW,Caritas, ŠSK……………………………………………..............3.732,80

**Ukupno ostalo.........................................................................................3.732,80**

**UKUPNO PRIHODI I PRIMICI............................................................................465.005,40**

RASHODI I IZDACI \_\_\_\_\_\_\_\_ kn

1.Bruto plaće,prijevoz i ostalo nak. za zaposl,,prehrana,hig.potr..........429.928,45

2.Lektira za škol.knjižnicu.,udžbenici……………...................................3.276,54

**Ukupno ministarstvo................................................................433.304,99**

1.Službena putovanja(321)………………………………………………..1.662,02

2.Rashodi za mater. i energ(322)…………………………………….……8.456,99

3.Rashodi za usluge(323)………………………………………………….5.590,95

4.Ostali nesp.rashodi (329)…………………..………………….….............190,87

5.Usluge platnog pr (343)...............................................................................524,17

6..Radne biljeznice….(372)……………………………………….……….4.542,37

7.Pomoćnci u nastavi………………………………………………………7.000,24

**Ukupno županija........................................................................................27.967,61**

1.Rashodi za mater.(322)………………………………………………….1.112,43

2.Rashodi za usluge(323)………………………………………………….1.025,69

3.Ostali nesp. Rshodi(329).………………………………………………….859,14

4. Oprema (422) i Lektira (424)……………………………………………..735,54

**Ukupno ostalo.................................................................................................3.732,80**

**SVEUKUPNI RASHODI I IZDACI.................................................................................465.005,40**

# 2.BILJEŠKE UZ BILANCU –OBRAZAC-BILANCA

Šifra 0212-građevinski objekt-razlika između početnog i završnog stanja -nema promjena u 2023.g.………………………………………………………................441.403,94 eura

Šifra 022 i 2922 -Postrojenja i oprema- .(iznos povećan, tuđa imovina prešla u naše vlasništvo, a neka oprema isknjižena)…………………………………………………. .. .10.229,77 eura

Šifra 024 i 02924-Knjige (iznos povećan jer su dobiven sredtva za škol. Lektiru, i kupljena lekrtira

-općina Pojererje……………………………………………………….16.785,27 eura

Za š.g. 2023/2024 š.g. Državni proračun je uplatio sredsva u iznosu od 3.139,54 eura, a radni udžbenicu za š.g. 2022/2023 su isknjiženi

šifra 049--sitni inventar je ostao isti i(nije nabavljano u 2023)………………..…..10.487,80 eura

Otpis osnovnih sredstava je proknjižen po važećim zakonskim stopama za 2023.g. godinu.

-šifra 11 :stvarno stanje novčanih sredstava na Izvodu -94-2023 od 31.12.2023.= 648,61 euro i Blagajna 31.12.2024 = =,00 kn..

Škola ima vlastiti račun:: OTP banka : HR70 2407 000 11 005 78059

Novac na izvodu su uplaćena sredstva za materijalne troškove za prosinac 2023.godinu, ali se sredstva zbog kratkog roka nisu u cijelosti iskoristila za podmirenje dospjelih obveza .

-šifra 193:kontinuirani rashodi bud.razd.( plaća za mjesec prosinac 2023 .. godine i prehrana za 12/2023)……………………………………………………………………………….42.127,33 eura

.-šifra 2 -obveze (obveze po računima za 1272023 koje će biti plaćene u siječnju 2024 i obveze za plaću za 12/2023.)…………………………………………………………………….42.624,28 eura

Šifra 922 -višak prihoda poslovanja …………………………………………………….151,66 eura

Provedena je obvezna korekcija rezultata sukladno Pravilniku o proračunskom računovodstvu i računskom planu.

Šitfa 991-Invanbilančni zapisi -tuđa imovina- Cjelovit kurikularna reforma- II faza imovina u iznosu od 7999,03 eura( iz 2019 i 2020.g.)Odlukom MZO o priijenosu vlasništa -isknjižena, te prenešena

u vlasništvo škole, te oprema dobivena 2023.g. u sklopu projekta e-škole-cjelovita informatizacija škole-stvaranje digitalno zrelih škola u iznosu od 14.725,82 eura uknjižena kao tuđa imovina

# 3.OBRAZAC-RAS-funkcijski

-šifra 0912—osnovno obrazovanje-rashodi ……………………………………………………………………....=3.229.623,93kuna

Razred 3-…….3.152.233,75 Razred 4 -……. 77.390,18

4.BILJEŠKE –OBRAZAC OBVEZE:

-šifra V006-Stanje obaveza na kraju izvještajnog razdoblja…………………….42.624,28 eura

-šifraV009- stanje nedospjelih obveze za zaposlene - odnose se na plaću za prosinac 2023.godine koja je isplaćena 10..siječnja 2024 .godine………………………………………40.788,02 eura

-šifra 007-stanje dospjelih obveze za mat. rash. s dospijećem do kraja siječnja 2024....1.836,26 eura

-šifra V001-stanje obveza 01.01.2023.-uredno podmireno u roku.

**5.BILJEŠKE-P-VRIO**

-šifra PO18-proiz. dug. Imopvina…………………………………………………..8.481,74 eura

(odluka o prijevosu tuđe imovine u vlasnišvo i donacija opreme)

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

**ZAPOSLENIH…**..24-iz regestra zaposlenih

-…………………..2 - iz Projekta-Zajedno možemo sve-7

**BROJ UČENIKA**:. …63

**BROJ RAZREDNIH ODJELA**….8

ŠKOLA:**MATIČNA**

Voditelj računovodstva: Zakonski predstavnik:

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

/Snježana Žderić/ Duško Dominiković,prof./