

REPUBLIKA HRVATSKA

PRVA OSNOVNA ŠKOLA

Bolnička ulica 11

47300 Ogulin

Žiro račun: HR13 2402006 1100109580

RKP-a 10688

Matični broj 03208257

Adresa: Bolnička ulica 11

47300 Ogulin

Razina 31

Šifra djelatnosti 8520

Razdjel 000

Šifra grada 297

OIB 59388217077

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE ZA RAZDOBLJE

01. SIJEČNJA – 30. LIPNJA 2023.g.

Zakonski okvir

- Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu (Narodne novine, br. 124/14, 115/15, 87/16, 3/18, 126/19, 108/20)
- Pravilnik o izmjenama i dopunama Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu (N.N. 108/20.od 7..10.2020.)
- Pravilnik o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu (Narodne novine, br. 3/15, 93/15, 135/15, 2/17, 28/17, 112/18 , 126/19, 145/20 i 32/21)
- Pravilnik o dopuni Pravilnika o financijskom izvještavanja o proračunskom računovodstvu (N.N. 145/20 od 24.12.2020.i 32/21, 144/21, 37/2022)

BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA

Bilješka 1.

Izveštaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima sastavljen je za razdoblje 1. siječnja do 30. lipnja 2023. i uključuje prihode i primitke, rashode i izdatke Prve osnovne škole.

Podaci za popunjavanje financijskih izvještaja dobivaju se iz Glavne knjige riznice koju informatički podržava Infomare sustav.

Poslovanje proračuna Prve osnovne škole obavlja se preko jedinstvenog računa Prve osnovne škole otvorenog u Erste & Steiermarkische bank, poslovnica Ogulin HR1324020061100109580 za poslovanje u eurima .

Bilješka 2.

U obrascu PR-RAS iskazani su:

- | | |
|--|------------------|
| • ukupni prihodi poslovanja -šifra 6 | 944.812,53 |
| • ukupni rashodi poslovanja -šifra 3 | 969.960,03 |
| <i>manjak prihoda poslovanja -šifra Y+001</i> | 25.147,50 |

- ukupni prihodi od prodaje nefinancijske imovine -šifra 7 103,54
- ukupni rashodi za nabavu nefinancijske imovine- šifra 4 1.185,73
- manjak prihoda od nefinancijske imovine -šifra Y002 1.082,19**

UKUPAN MANJAK PRIHODA Y004 26.229,69

Prihodi

| Izvor | Šifra | Iznos euri |
|---|--|--|
| Ministarstvo znanosti i obrazovanja | 6361 dio | 789.355,38 (dio od 37.632,26 za prehranu učenika) |
| Karlovačka županija | 6711 tekuće | 116.161,16 |
| Vlastiti prihodi | 6615 | 541,50 |
| Subvencija za školsku kuhinju, izlete, ispite itd | 6526 | 23.945,93 |
| Potpore i tekuće pomoći Grad Ogulin | 6361 -prod. bor., dan škole i pomoć za izlet | 14.808,56 |
| Prihodi od nef.imovine | 721 | 103,54 |
| ukupno | | 944.916,07 |

Višak iz 2022.g. 17.395,10 eur prenesen u 2023.g. umanjuje se za manjak iz 2023.g. od 26.229,69 eur te ukupan manjak za pokriće u slijedećem razdoblju u 2023.g. iznosi 8.834,59 eura.

Sastoji se od slijedećeg viška

- Sredstva zadruge „Potjehova družina“ 452,28 eura izvor-432
- Stručni aktiv razredne nastave 449,48 eura izvor-432
- Stručni aktiv vjeronauka 375,36 eura izvor-432
- Produženi boravak 2.705,48 eur za isplatu plaće 30% dvjema djelatnicima za 6;7 i 8 mjesec
- Višak prihoda u iznosu od 1.115,39 eura je od školske kuhinje ukoliko se ista naplati. Pokrenut je postupak prisilne naplate.

Očekivane uplate u 2023.g. zatražene u 2023.g.

- Potraživanja za školsku kuhinju od MZO 9.092,61 eura izvor 512
- produženi 583,92 eura izvor 432
- Zahtjevi prema Županiji, 736,75 eura izvor 05
- Uplate od školske kuhinje iz prošlih godina u iznosu od 3.519,30 eura za koje je pokrenuta prisilna naplata tj

proslijeđeno odvjetniku.

Bilješka 1.

Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan
Šifra 6361 Tekuće pomoći od Ministarstva znanosti i obrazovanja za plaće i ostale rashode za zaposlene, (povećanje osnovice u studenom za listopad).

Ministarstvo za plaće izvor 512 i ministarstvo za besplatnu prehranu izvor 503 od 1.1.2023 svi učenici imaju besplatan obrok u visini 1,32 EURa

Bilješke 2.

Prihodi po posebnim propisima

Šifra 6526 prihodi su za školsku kuhinju, produženi boravak ispite, izlete i razne subvencije.

Svi učenici imaju besplatan obrok koji se financira iz izvora 512 konto 6361 te dijelom od Karlovačke županije.

Bilješka 3.

Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga

Šifra 661 ; vlastiti prihodi od iznajmljivanja stana u Otoku (18,58x6 te Donje Dubrave 430,02 eura 1mj) Donacija nije bilo.

Bilješka 4.

Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika (671)

Bilješka 5.

Rashodi poslovanja

Šifra 31; uvećani rashodi za zaposlene -povećanje osnovice u 10/2022. povećanje isplate regresa.

Šifra 32; uvećani materijalni rashodi su uvjetovani povećanje cijena te najvećim dijelom materijala i sirovine koji se odnose na namirnice za školsku prehranu od strane MZO (cijena obroka 1.32 dnevno po učeniku)

Šifra 323 Popravci kotlovnice te održavanje opreme i vozila. Obavljen i liječnički pregled dijela zaposlenika

Bilješka 6.

Prihodi od prodaje materijalne imovine

Šifra 7 prihod od prodaje stanova zaposlenih (umirovljenika). preostala još dva stana u Ogulinu i Zagorju Ogulinskom u otkupu. Uplate su redovite.

Bilješka 15.

Stanje novčanih sredstava na kraju izvještajnog raz.

Šifra 11K 4.934,97 eur

BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA

Bilješka 1.

Šifra V001 Stanje obveza na početku izvještajnog razdoblja iznosi 124.945.,48 eur

Bilješka 2.

Šifra V003 međusobne obveze odnose se na nezatvoreno bolovanje 1.312,33 eur

Bilješka 3.

Šifra V006 stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja 143.925,25 eur.

Bilješka 4.

Šifra V007 dospjele obveze se odnose na račune za školsku prehranu dijelom za svibanj iz razloga nepravovremenog ažuriranja podataka pojedinih razreda te cijeli lipanja za koje se čeka odobrenje MZO-a

Bilješka 5.

Šifra V009 nedospjele obveze iznose 134.539,20 eura i odnosi se na plaću za 6-2023.g.

U Ogulinu, 07.lipnja 2023.g.

Ravnatelj:
Zvonko Ranogajec, prof.

