

OSNOVNA ŠKOLA "KLINČA SELA"
KLINČA SELA, AMRUŠEVA 32

RKP:15761
MATIČNI BROJ: 03115852
OIB: 21491584612
RAZINA: 31
ŠIFRA DJELATNOSTI: 8520
ŠIFRA OPĆINE: 190
IBAN RAČUN: HR 35 2360000 1101510594

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE ZA RAZDOBLJE 1.1.2018.-31.12.2018.

PRIHODI POSLOVANJA			
AOP-058	Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisn.		27.302,17
	-Zavod za zapošljavanje	27.302,17	
AOP-064	Pomoći iz proračuna koji nije nadležan		7.004.553,67
	- Grad Samobor	7.667,00	
	- Grad Jastrebarsko	3.347,84	
	- Općina Klinča Sela	299.699,95	
	- Ministarstvo znanosti i obrazovanja	6.692.034,88	
	- Agencija za odgoj i obrazovanje	2.204,00	
AOP-067	Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sred.		787.193,91
	- Tekuće pomoći iz državnog pror.	786.036,60	
	- Tekuće pomoći od izvanpror.kor.	1.157,31	
AOP-072	Tekuće pomoći između pror.kor.istog pror.		152.742,17
	- Tekuće pomoći - ministarstvo	152.742,17	
AOP-116	Ostali nespomenuti prihodi		527.778,10
	- Školska kuhinja	324.929,88	
	- Izvanučionička nastava	89.847,00	
	- Produženi boravak	93.320,00	
	- ostalo	19.681,22	

AOP-128	Tekuće donacije		700,00
	- Tekuće donacije od trgovačkih dr.	700,00	
AOP-132	Prihodi iz nadl.pr.za fin.rashoda poslovanja		998.073,55
	- Zagrebačka županija	998.073,55	
AOP-133	Prihodi iz nadl.pr. za nabavu nef.imovine		48.819,75
	- Zagrebačka županija	48.819,75	
RASHODI POSLOVANJA			
AOP-151	Plaće za redovan rad		5.709.293,00
	- Plaće za zaposlene	5.709.293,00	
AOP-155	Ostali rashodi za zaposlene		243.285,28
	- Jubilarne nagrade	40.893,24	
	- Dar djeci	22.500,00	
	- regres	82.500,04	
	- naknade za bolovanje i smrtni slučaj	14.077,00	
	- ostali nenavedeni rashodi	83.315,00	
AOP-158	Doprinosi za obvezno zdravstveno osigur.		887.572,28
	- Doprinos za obv. Zdravstveno osig.	858.940,96	
	- Dopr.za obv.zdr.osig.zašt.zdr.	28.631,32	
AOP-159	Doprinos za obv.osig.u slučaju nezaposl.		97.346,52
	- Doprinos za obv.osig. u sl.nezaposl.	97.346,52	
AOP-162	Službena putovanja		34.587,50
	- dnevnice za službeni put	17.569,00	
	- naknade za smještaj na sl.putu	5.866,00	
	- naknade za prijevoz na sl.putu	10.938,50	

	- ostali rashodi za služb.putov.	214,00	
AOP-163	Naknade za prijevoz, za rad na terenu		275.976,79
	- naknade za prijevoz na posao	275.976,79	
AOP-164	Stručno usavršavanje zaposlenika		139.027,50
	- seminari, savjetovanja	137.150,00	
	- tečajevi istručni ispiti	1.877,50	
AOP-167	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		97.203,67
	- uredski materijal	3.291,08	
	- literatura	10.246,08	
	- materijal i sredstva za čišćenje	13.149,97	
	- materijal za higijenske potrebe	12.866,16	
	- ostali materijal za potrebe red.posl.	57.650,38	
AOP-168	Materijal i sirovine		409.463,99
	- namirnice za školsku kuhinju	409.463,99	
AOP-169	Energija		257.858,36
	- električna energija	130.318,05	
	- plin	62.265,74	
	- motorni benzin i disel gorivo	24.828,00	
	- ostali mat. Za proizv.energ.-pelete	40.446,57	
AOP-170	Materijal i dijelovi za tekuće i inv. Održ.		14.474,92
	- Mat. I dijel.za tek i inv. Održ.građ.obj	2.821,83	
	- Mat. I dijel.za tek. I inv. Održ.postr.	9.877,39	
	- Mat. I dij. Za tek.i inv.održ.prijev.sr.	1.775,70	
AOP-171	Sitni inventar		4.122,86
	- Sitni inventar	4.122,86	

AOP-173	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća		3.162,50
	- Službena, radna odjeća i obuća	3.162,50	
AOP-175	Usluge telefona, pošte i prijevoza		21.779,83
	- Usluge telefona i telefaksa	18.807,93	
	- poštarina	2.011,90	
	- ostale usluge za komunik. I prijev.	960,00	
AOP-176	Usluge tekućeg i inv. održavanja		89.884,05
	- usluge tek. I inv. Održ.građ obj.	29.348,75	
	- Usluge tek. I inv. Održ.postr. i opr.	58.943,19	
	- Usl.tek. i inv. Održ.prijev.sr.	1.592,11	
AOP-177	Usluge promidžbe i informiranja		2.475,00
	- tisak	2.475,00	
AOP-178	Komunalne usluge		42.450,24
	- Opskrba vodom	16.049,97	
	- Iznošenje i odvoz otpada	5.021,73	
	- Deratizacija i dezinfekcija	4.000,00	
	- Dimnjačarske usluge	11.817,50	
	- Ostale komunalne usluge	5.561,04	
AOP-179	Zakupnine i najamnine		22.018,75
	- Zakupnine i najamnine za opremu	19.020,62	
	- licence	2.998,13	
AOP-180	Zdravstvene i veterinarske usluge		13.606,81
	- Obvezni zdravstveni pregledi	7.400,00	
	- Laboratorijske usluge	5.776,81	
	- Ostale zdravstvene usluge	430,00	
AOP-181	Intelektualne i osobne usluge		1.180,00

	- Usluge odvjetnika i pravnog savj.	1.180,00	
AOP-182	Računalne usluge		8.253,36
	- Ostale računalne usluge	8.253,36	
AOP-183	Ostale usluge		123.546,96
	- Grafičke i tiskarske usluge	70,00	
	- Usluge pri registraciji	1.103,16	
	- Usluge čuvanja imovine	4.862,50	
	- Ostale nespomenute usluge	117.511,30	
AOP-184	Naknade troškova osobama izvan rad.od.		4.731,24
	- Naknade ostalih troškova	4.731,24	
AOP-186	Naknade za rad predstavničkih i izvr.tjela		7.135,46
	- Naknade članovima povjerenstava	7.135,46	
AOP-187	Premije osiguranja		1.516,21
	- Premije osiguranja prijevozn.sr.	1.516,21	
AOP-188	Reprezentacija		4.146,50
	- reprezentacija	4.146,50	
AOP-189	Članarine		700,00
	- tuzemne članarine	700,00	
AOP-190	Pristojbe i naknade		24.668,28
	- novčana nakn.-invalidi	24.668,28	
AOP-192	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		56.490,84
	- ostali nespomenuti rashodi poslov.	56.490,84	
AOP-208	Bankarske usluge i usl.platn.prom.		7.261,60

	- usluge banaka	7.261,60	
AOP-239	Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sred.		397.502,04
	- Tekuće pomoći izvanprorač.kor.	397.502,04	
AOP-254	Naknade građanima u novcu		10.900,00
	- pomoć obiteljima i kućanstv.		
AOP-255	Naknade građanima i kućanstvima u naravi		327.996,80
	- prehrana	22.246,87	
	- ostale naknade iz proračuna u naravi	305.528,93	
AOP-256	Naknade građanima i kuć. Iz EU sredstava		26.151,83
	- naknade gr. I kuć. Iz EU sredstava	26.151,83	

RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE			56.619,48
AOP-361	Uredski namještaj i oprema		48.457,13
	- računala i računalna oprema	44.992,50	
	- ostala uredska oprema	3.464,63	
AOP-375	Knjige		4.335,10
	- knjige	4.335,10	
AOP-394	Dodatna ulaganja na građ. objektima		3.827,25
	- dodatna ulaganja na građ.obj.	3.827,25	

Osnovna škola „Klinča Sela posluje u skladu sa Zakonom o odgoju i obrazovanju u osnovnoj školi te Statutom škole. Vodi proračunsko računovodstvo temeljem Pravilnika o proračunskom računovodstvu i Računskom planu, a financijske izvještaje predaje u skladu s odredbama Pravilnika o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu.

U razdoblju od 01.01. 2018. do 31.12.2018. ostvareno je
Ukupno prihoda 9.575.554,00 kn
Ukupno rashoda 6.996.858,00 kn
Višak prihoda 128.619,00 kn

Višak prihoda poslovanja zajedno s prenesenim viškom prihoda koristiti će se za daljnje poslovanje, završetak započetih projekata i stvaranje još boljih radnih uvjeta.

Bilješke uz Izvještaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima

Bilješka broj 1 – AOP 064 - Prihod iz proračuna koji nije nadležan

U prethodnom izvještajnom razdoblju ostvaren je prihod u iznosu od 6.556.918,00 kn .

U izvještajnom razdoblju je ostvareno 7.004.554,00 kn.

Do odstupanja je došlo jer su ostvareni prihodi iz državnog proračuna za financiranje projekta

Unaprijeđenje pismenosti koji je započeo krajem 2017. godine.

Također je ostvareno više prihoda iz općinskog proračuna jer je financiran rad dva učitelja u produženom boravku od rujna 2018. godine (tijekom 2017. godine ostvareni su prihodi za pokriće troškova plaće za jednog učitelja) i prihodi za nabavu udžbenika za učenike.

Bilješka broj 2 – AOP -132 – Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine

U prethodnom razdoblju je ostvareno 700.203,00 kn.

U tekućem razdoblju je ostvareno 998.074,00 kn.

Ostvareni su prihodi za financiranje nabave udžbenika za učenike.

Bilješka broj 4 – AOP 151 – Plaće za redovan rad

U prethodnom razdoblju ostvareno 4.990.999,00 kn.

U tekućem razdoblju ostvareno 5.202.397,00 kn. Razlog više ostvarenih rashoda su veći izdaci za zaposlene i plaće za dva učitelja u produženom boravku u 2018. godinu (u 2017. godini bio je zaposlen jedanačitelj u produženom boravku).

Bilješka broj 5 – AOP 164 – Stručno usavršavanje zaposlenika

U prethodno razdoblju ostvareno 7.622,00 kn.

U tekućem razdoblju ostvareno 139.028,00 kn.

Razlog većeg odstupanja je taj jer su ostvarena sredstva za stručno usavršavanje u projektu Umijeće korištenja informacija i zaposlenici su se stručno usavršavali shodno ostvarenim sredstvima predviđenima za tu namjenu.

Bilješka broj 6 – AOP 167 – Uredski materijal i ostali materijalni rashodi

U prethodnom razdoblju ostvareno 79.997,00 kn.

U tekućem razdoblju ostvareno 97.204,00 kn.

Razlog odstupanja je planirano više sredstava u planu, samim time i veća potrošnja na kontu ostali materijal za potrebe redovnog poslovanja.

Bilješka broj 7 – AOP 176 – Usluge tekućeg i investicijskog održavanja

U prethodnom razdoblju ostavreno 62.416,00 kn.

U tekućem razdoblju ostvareno 89.884,00 kn.

Sredstva planirana i ostvarena u većem iznosu i utrošena u skladu s planom.

Bilješka broj 8 – AOP 179 – Zakupnine i najamnine

U prethodnom razdoblju ostvareno 13.739,00kn.

U tekućem razdoblju ostvareno je 22.019,00 kn.

Razlog većeg odstupanja je više planiranih sredstava za najam računala i kopirnog uređaja.

Bilješka broj 9 – AOP 208 – Bankarske usluge i usluge platnog prometa

U prethodnom razdoblju utrošeno 6.000,00 kn.

U tekućem razdoblju utrošeno 7.262,00 kn .

Stredstva utrošena u skladu s planiranim sredstvima u većem iznosu jer se plaća naknada za vođenje dva poslovna računa u odnosu na prethodno razdoblje kada se naknada plaćala za vođenje jednog poslovnog računa.

Bilješka broj 10 – AOP 253 –Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna

U prethodnom razdoblju ostvareno 21.760,00 kn.

U tekućem razdoblju ostvareno 365.049,00 kn.

Razlog većeg odstupanja je zbog toga jer su ostvareni rashodi za nabavu udžbenika za sve učenike škole .

Bilješka broj 10 – AOP 357 – Poslovni objekti

U prethodnom razdoblju ostvareno 53.568,00 kn

U tekućem razdoblju ostvareno 300.500,00 kn. Sredstva utrošena u skladu s planiranim iznosom, a odnose se na financiranje rashoda za početak izgradnje školske sportske dvorane.

Bilješke uz Bilancu

U obrascu Bilanca nije bilo značajnijih promjena osim povećanja ispravka vrijednosti osnovnih sredstava radi redovnog otpisa-obračuna amortizacije.

Bilješke uz obrazac RAS-FUNKCIJSKI

Bilješka broj – 10 – AOP- 113 – Osnovno obrazovanje

AOP 113 – Osnovno obrazovanje, prema funkcijskoj klasifikaciji razvrstavaju se ukupni rashodi poslovanja u iznosu od 9.446.858,00 kn.

Bilješke uz obrazac P-VRIO

Bilješka broj- 11 – AOP -005 – Proizvedena dugotrajna imovina

U 2018. godini iskazano je povećanje vrijednosti imovine u iznosu od 2.286.000,00 kn, a to je iznos koji je kod izgradnje škole sufinancirala Općina Klinča Sela.

Bilješke uz obrazac Obveze

Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 652.167,00 kn.

Nedospjele obveze iznose 631.337,00 kn a odnose se na plaću za 12/2017 za učitelje, stručne suradnike, administrativno i tehničko osoblje, plaću pomoćnika u nastavi i plaću učitelja u produženom boravku kao i materijalna prava zaposlenih. Dospijeće navedenih obveza je oko 10. siječnja. Ovdje još pripadaju i obveze za tzv. kontinuirane rashode s dospelom od 15. do 20. siječnja.

Dospjele obveze iznose 20.830,00 kn, odnose se na račune za nabavu namirnica za školsku kuhinju i podmirene su početkom siječnja kada su i zaprimljeni računi.

Klinča Sela, 31.01.2019.

Voditelj računovodstva:
Štefica Fureš

Ravnatelj:
Ivo Karača,prof.