



REPUBLIKA HRVATSKA

Krapinsko - zagorska županija

OŠ ANTUNA MIHANOVIĆA PETROVSKO

PETROVSKO 58 A

49234 PETROVSKO

Razina 31

Razdjel: 000

IBAN: HR5623600001101391973

Broj RKP-a : 15874

Matični broj: 3079538

OIB: 29768513109

Šifra djelatnosti prema NKD: 8520

KLASA: 401-05/21-01/33

URBROJ: 2140-76-01-22-1

Bilješke uz temeljne financijske izvještaje od 01.01.2021. - 31.12.2021.

Osnovna škola Antuna Mihanovića Petrovsko, na dan 31.12.2021. imala je zaposlena 44 djelatnika.

Škola se financira iz više izvora:

DRŽAVNI PRORARAČUN - sredstva za isplatu plaće i ostalih naknada zaposlenima, ostala sredstva za provedbu kurikularne reforme, AOP 064, udžbenici AOP 065 PR-RAS. Ukupni prihodi 4.260.726,00 kn.

OPĆINA - namjenska sredstva iznos 59.510,00 kn (prehrana učenika, prijevoz učenika).

ŽUPANIJA - sredstva za materijalne troškove UKUPNI PRIHOD 364.183,00kn AOP 130 PR-RAS, od toga DECENTRALIZIRANA SREDSTVA iznos 216.275,00 kn i IZVORNA ŽUPANIJSKA SREDSTVA 147.907,00 kn (projekt Baltazar, E- tehničar, Zalogajček, dječji participativni proračun, hitne intervencije).

SREDSTVA ZA POSEBNE NAMJENE – uplata roditelja za školsku prehranu učenika, izlete knjiženo na konto 652 AOP 116 PR- RAS, 120.961,00 kn.

DONACIJA - tekuće donacije za unapređenje rada škole, 8.200,00 kn, AOP 124, PR-RAS

U obrascu PR-RAS prikazani su slijedeći podaci:

UKUPNI PRIHOD 4.814.159,00 AOP 632

UKUPNI RASHOD 4.770.263,00 AOP 633

UKUPAN VIŠAK SREDSTAVA KOJI SE PRENOSI U NAREDNU GODINU 61.119,00 AOP 638

Dodatne bilješke uz PR-RAS:

Bilješka br. 1

PR-RAS, AOP 065

Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan

Za šk. god. 2021./2022. provedena je jednostavna nabava za nabavu udžbenika. Iznos nabave udžbenika je manji u odnosu na prethodnu godinu.

Bilješka br. 2

PR-RAS, AOP 080

Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju

Iznos smanjenja odnosi se na pripis kamata po poslovnim računima za 2021. godinu.

Bilješka br. 3

PR-RAS, AOP 112

Ostali nespomenuti prihodi

Razlog povećanja prihoda je povećanje cijene školske kuhinje i sufinanciranje 50 % ukupne cijene od strane Općine.

Bilješka br. 4

PR-RAS, AOP 121

Prihodi od prodaje proizvoda i robe

Učenici su marljivo skupljali otpadni papir u okviru eko grupe škole. Uniji papiru fakturirano je 576,00 kn za otpadni papir koje će škola utrošiti u nabavku papira za kopiranje i stručnu literaturu.

Bilješka br. 5

PR-RAS, AOP 124

Tekuće donacije

Uplate donacija u 2021. godini izvršila su trgovačka društva za nabavku dotrajale opreme za izvođenje nastave.

Bilješka br. 6

PR-RAS, AOP 130 i 131

Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja

Prihodi iz nadležnog proračuna za nabavu nefinancijske imovine

Smanjenje u o odnosu na 2020. godinu rezultat je knjiženja računa za prijevoz učenika u šk. godini 2020./2021. , te zbog promjene projektne dokumentacije vezanu za izgradnju dvorane u 2020. godini.

Bilješka br. 7

PR-RAS, AOP 149

Prihodi iz nadležnog proračuna za nabavu nefinancijske imovine

Povećanje plaće za zaposlenike razlog je povećanja osnovice u 2021. godini i povećanje koeficijenata zaposlenika. Isti razlog povećanja odnosi se i na AOP-e od 148 -154.

Bilješka br. 8

PR-RAS, AOP 158

Materijalni rashodi

Smanjenje materijalnih rashoda u 2020. godini razlog su odvijanja nastave na daljinu zbog pandemije Corona virusa. Učenici dijelom nisu bili na nastavi, stoga nisu nastali toliki materijalni troškovi.

Bilješka br. 9

PR-RAS, AOP 162

Stručno usavršavanje zaposlenika

U 2021 godini izdaci za stručna usavršavanja veći su iz razloga stručnih ispita tehničkog osoblja.

Bilješka br. 10

PR-RAS, AOP 172

Rashodi za usluge

Rashodi za usluge manji su nego 2020. godini jer se trošak prijevoza učenika više ne knjiži u financijsko knjigovodstvo škole.

Bilješka br. 11

PR-RAS, AOP 174

Usluge tekućeg i investicijskog održavanja

U 2021 godini u svibnju izvršeni su radovi na sanitarnim čvorovima za djevojčice, te popravak odvodnih cijevi kanalizacije iz dodatnih sredstava hitnih intervencija KZŽ.

Bilješka br. 12

PR-RAS, AOP 181

Ostale usluge

Povećanje u odnosu na prošlu godinu zbog reizbora ravnatelja i objave natječaja u NN pa su troškovi veći u 2021. g.

Bilješka br. 13

PR-RAS, AOP 187

Članarine i norme

Povećanje u odnosu na prošlu godinu zbog plaćanja članarine za sudjelovanje na međunarodnom programu eko škole za 2021.

Bilješka br. 14

PR-RAS, AOP 344

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine

Smanjenje u odnosu na prošlu godinu zbog projektne dokumentacije u 2020. g. U 2021. g. temeljem dječjeg participativnog proračuna, dobivena i utrošena su sredstva u iznosu od 19.499,00 kn u izradu vanjske učionice.

Bilješka br. 15

PR-RAS, AOP 408 i 410

Višak prihoda

Višak prihoda preneseni iz 2020. g. iznosi 17.223,00 kn, AOP 410, višak ove godine on iznosi 43.896,00 kn, AOP 408. Višak prihoda poslovanja planiramo utrošiti za nabavu pećnice u školskoj kuhinji i dodatna pomagala koja bi olakšala pripremu zdravih i toplih obroka za djecu.

Dodatne bilješke uz BILANCU:**Bilješka br. 16**

Bilanca - AOP 031

Knjige

U srpnju 2021. godine škola je provela jednostavnu nabavu za školskih udžbenike. Za školsku knjižnicu ujedno je nabavljeno lektire u vrijednosti za 2.000,00 kn, sve financirano iz sredstava MZO-a.

Bilješka br.17

Bilanca - AOP 081

Ostala potraživanja

Iznosi potraživanja odnose se na potraživanje za refundaciju bolovanja preko HZZO-a, u ovoj godini zatvoren iznos od 4.257,28 kn.

Bilješka br.18

Bilanca - AOP 164

Kontinuirani rashodi budućih razdoblja

Rashodi se odnose na plaće za mjesec prosinac koje su isplaćene u mjesecu siječnju 2021.godine, te na materijalne rashode za 12. mjesec koje ćemo pokriti iz decentraliziranih sredstava u 2022. godini.

Bilješka br.19

Stanje na žiro računu škole na dan 31.12.2021. iznosi 72.873,00 kn, AOP 644 PR-RAS je jednak AOP 065 BILANCA.

Bilješka br.20

OBRAZAC P-VRIO

U 2021. godini, škola nije imala knjigovodstvenih promjena koje bi bile iskazivane na kontima 9151.

Dodatne bilješke uz OBVEZE:

Bilješka br. 21

OBVEZE –AOP 001

Stanje obveza 1. siječnja (=AOP 036* iz Izvještaja o obvezama za prethodnu godinu)

Stanje od 491.933 kn kn odnosi na obveze za plaću, materijalne rashode i međuproračunske obveze.

U 2021. obveze iz 2020. u cijelosti su podmirene osim međuproračunskih obveza (HZZO i MZOS).

Bilješka br. 22

OBVEZE –AOP 039

Stanje dospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja

Stanje od 480,00 kn je vezano za račun računovodstvenog servisa (e-tehničar) za održavanje, pristigao 04.1.2022. sa datumom izdavanja računa 31.12.2021. i valutom 31.12.2021.

Bilješka br. 23

OBVEZE - AOP 097

Stanje nedospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja.

Iznos obveza od 421.567,00 KN odnosi se na obveze za plaću za prosinac 2021. g. i materijalne rashode te rashode za obveze bolovanja HZZO u iznosu od 23.248,96 kn.

Petrovsko, 28. 1.2022.

Ravnateljica:
Andrijana Osredečki

