**BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA**

za razdoblje od 1.siječnja do 31.prosinca 2023. godine

OSNOVNA ŠKOLA ANTE CURAĆ-PINJAC

RKP:12261

MB:03080811

20275 ŽRNOVO, ŽRNOVO KAMPUŠ 249

Razina:31, Razdjel:000

Djelatnost: 8520 Osnovno obrazovanje

**PRIHODI I PRIMICI**

**UKUPNI PRIHODI I PRIMICI ŠKOLE IZNOSE 543.009,99 €.**

U okviru ove pozicije iskazana svota prihoda sastoji se od :

**POMOĆI PRORAČUNSKIM KORISNICIMA IZ PRORAČUNA KOJI IM NIJE NADLEŽAN/** **473.187,84 €.** Iznos se sastoji od:

**434.445,79 €**/ prihodi MZO-a za isplatu plaća/ + **18.183,14 €**/ prihodi MZO-a za isplatu jubilarnih nagrada, regresa, božićnica, otpremnina, darova djeci…/ + **3.324,43 €** /prihodi MZO-a za nabavu besplatnih školskih udžbenika / + **237,00 €** / prihodi državnog proračuna za školsku lektiru/ + **800,00 €** / Prihodi državnog proračuna za projekt/ + **16.010,16 €/** prihodi MZO-a za školsku prehranu/ + **187,32 €**/ prihodi MZO-a za higijenske uloške/

**PRIHODI PO POSEBNIM PROPISIMA/ 1.908,86 €** Iznos se sastoji se od :

**260,00 € /**prihodi AZOO-sredstva za isplatu tekućih izdataka/ + **1.577,84 €/** prihodi od pologa učenika za izlete, donacije i razne popravke školskog inventara / + **71,02 €**/ prihodi od povrata poreza na dohodak/.

**PRIHODI OD DONACIJA / 2.235,00 €.** Iznos se sastoji od:

**70,00 €** / prihodi od ŽSŠŠ-a/ + **2.165,00 €/** Tekuće donacije od ostalih subjekata izvan općeg proračuna.

**PRIHODI OD NADLEŽNOG PRORAČUNA –ŽUPANIJE / 65.678,29 €.** Iznos se sastoji od:

**51.350,00 €** / Materijalni troškovi/ + **5.491,52 €/** prihodi za radne bilježnice učenika / + **2.486,37 €** / Prihodi županije za plaću asistentima/ **+ 6.350,40 €/** prihodi županije za rekonstrukciju potkrovlja škole.

**RASHODI I IZDACI**

**UKUPNI RASHODI I IZDACI ŠKOLE IZNOSE 504.106,00 €.**

**PLAĆE (BRUTO) / 336.074,24 €.** Iznos se sastoji od:

**336.074,24 €** / plaće za redovan rad /.

**OSTALI RASHODI ZA ZAPOSLENE / 18.483,14 €.** Iznos se sastoji od:

**16.183,14 € /** Nagrade / + **2.300,00 €** / Dar djeci za Sv. Nikolu /

**DOPRINOSI NA PLAĆE / 55.452,30 €** Iznos se sastoji od:

**55.452,30 €** / Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje

**NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIMA / 14.686,42 €.** Iznos se sastoji od:

**5.290,14 €** / Službena putovanja / + **9.396,28** / Naknade za prijevoz /. Naknade troškova zaposlenima smanjeni su za 19.212,71 € zbog toga što smo prošle godine imali povećane troškove putovanja vezane za Erasmus projekt.

**RASHODI ZA MATERIJAL I ENERGIJU /** **27.526,47 €.** Iznos se sastoji od:

**720,10 €** / Uredski materijal / + **27,89 €** / Trošak časopisa, publikacije i literature / + **463,81 €** / Sredstva za čišćenje / + **524,78 €**/ Materijal za higijenske potrebe i njegu / + **172,95 €** / Ostali materijal za potrebe redovnog poslovanja / **14.620,20 €** / Namirnice / + **2.360,00 €** / Ostali materijal i sirovine/ + **2.510,71 €** / Energija / + **4.766,35 €** / Lož ulje / + **398,49 €** / Materijal za tekuće i investicijsko održavanje / + **961,19 € €** / Sitni inventar /.

**RASHODI ZA USLUGE / 40.271,24 €** Iznos se sastoji od:

**1.171,50 €** / Usluge telefona / **+** **108,44 €**/ poštanske usluge / **+ 821,07 €** / Taxi prijevoz. Ovaj iznos odnosi se na troškove prijevoza za izlete učenika i prijevoza zaposlenika za razne seminare i sastanke / **+ 33.358,89 €** / Troškovi prijevoza učenika / **+ 635,88 €** / Usluge tekućeg i investicijskog održavanja / **+ 133,82 €** / Usluge izrade plakata za školsku priredbu i plakata za Erasmus projekt / **+ 539,66 €** / Vodna usluga / **+ 904,80 €** / Iznošenje i odvoz smeća / **+ 186,31 €** / Deratizacija i dezinsekcija **/**  **+ 143,58 €** / Ostale komunalne usluge **/**  **+ 124,42 €** / Usluge pravnog savjetovanja / **+ 1.785,87 €** / Računalne usluge / **+ 297,00 €** / Usluge fotografiranja / + **60,00 €/** Ostale usluge/.

**OSTALI NESPOMENUTI RASHODI POSLOVANJA / 2.187,21 €.** Iznos se sastoji od:

**43,74 € /** Premije osiguranja **/ + 125,05 €/** Reprezentacija**/ + 163,09 €** / Članarine / **+ 1.664,43 €** / Novčana naknada zbog nezapošljavanja osoba s invaliditetom / **+ 190,90 €** / Troškovi cvijeća/.

**FINANCIJSKI RASHODI / 441,48 €**. Iznos se sastoji od:

**344,00 €** / Bankarske usluge / **+ 97,48 €** / Usluge platnog prometa i godišnja naknada za poslovni certifikat fine /

**NAKNADE GRAĐANIMA I KUĆANSTVIMA IZ NARAVI / 8.307,82 €.** Iznos se odnosi na trošak nabave radnih bilježnica i radnih udžbenika.

**TEKUĆE DONACIJE / 675,68 €.** Iznos se sastoji od:

**487,84 €** / Donacije vjerskim zajednicama/ **+ 187,84 €**/ Tekuće donacije građanima i kućanstvima (higijenski ulošci)

**VIŠAK PRIHODA POSLOVANJA / 38.903,99 €**

Utvrđen je VIŠAK PRIHODA POSLOVANJA u iznosu od 38.903,99 €

**RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE / 8.163,84 €.** Iznos se sastoji od:

**1.224,25 €** / Postrojenja i oprema / **+ 589,19 €** / Knjige/ **+ 6.350,40 €**/ Dodatna ulaganja na građevinskim objektima

Na **postrojenja i opremu** odnosi se **1.224,25 €:**

**703,00 €** / Računala i računalna oprema/ **+ 521,25 €/** Uredski namještaj i oprema/.

Na **knjige** se odnosi **589,19 €**:

**277,55 €** / Knjige u knjižnici ( školska lektira). Iznos se odnosi na kupnju knjiga za školsku knjižnicu / **+ 311,64 €** / Besplatni udžbenici od Ministarstva. Iznos se odnosi na kupnju udžbenika financiranih od strane državnog proračuna.

Na dodatna ulaganja na građevinskim objektima odnosi se **6.350,40 €** (rekonstrukcija i adaptacija potkrovlja

Utvrđen je UKUPAN VIŠAK PRIHODA u iznosu od 30.740,15 €.

Na kraju godine utvrđen je višak prihoda i primitaka koji je raspoloživ u sljedećem razdoblju u iznosu od 6.338,44 €.

**BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ BILANCA**

za razdoblje od 1.siječnja do 31.prosinca 2023. godine

OSNOVNA ŠKOLA ANTE CURAĆ-PINJAC

RKP:12261

MB:03080811

20275 ŽRNOVO, ŽRNOVO KAMPUŠ 249

Razina:31, Razdjel:000

Djelatnost: 8520 Osnovno obrazovanje

U bilanci na kontu 0212-Poslovni objekti vrijednost se povećala za iznos od 6.350,41 € izvedenih građevinskih radova na potkrovlju škole.

Na konto 0221-Uredska oprema i namještaj vrijednost se povećala za iznos od 1.224,24 €, a odnosi se na kupnju računala za ured ravnatelja i na kupnju ormara i polica za učionicu informatike.

Na kontu 0241-Knjige vrijednost se povećala za 589,20 €, a odnosi se na udžbenike i školsku lektiru (knjige za knjižnicu).

Na kontu 042-Sitni inventar vrijednost se povećala za iznos od 946,73 €,a odnosi se na trošak sitnog inventara koji je utrošen za poslovanje škole.

Novac na žiro računu smanjio se u odnosu na prošlu godinu i sada iznosi 6.338,45 €.

Na kontu 129-Potraživanja je iznos od 6.335,23 €, a odnosi se na potraživanja za naknade koja se refundiraju (bolovanja duža od 42 dana) i isti iznos je na kontu 239 (23958).

**BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ P-VRIO**

za razdoblje od 1.siječnja do 31.prosinca 2023. godine

OSNOVNA ŠKOLA ANTE CURAĆ-PINJAC

RKP:12261

MB:03080811

20275 ŽRNOVO, ŽRNOVO KAMPUŠ 249

Razina:31, Razdjel:000

Djelatnost: 8520 Osnovno obrazovanje

U obrascu imamo iznos povećanja u iznosu od 6.350,40 € koji se odnosi na rekonstrukciju i adaptaciju potkrovlja. Sredio se novi prostor koji će poslužiti za obrazovne ili poslovne svrhe.

**BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA**

za razdoblje od 1.siječnja do 31.prosinca 2023. godine

OSNOVNA ŠKOLA ANTE CURAĆ-PINJAC

RKP:12261

MB:03080811

20275 ŽRNOVO, ŽRNOVO KAMPUŠ 249

Razina:31, Razdjel:000

Djelatnost: 8520 Osnovno obrazovanje

Stanje obveza 1.1.2023. je 42.216,76 € koje su podmirene u 2023.g. U izvještajnom razdoblju imamo povećanje obveza u iznosu od 510.375,57 €, a podmirene obveze su 546.257,10 €. Na kraju godine je stanje obveza u iznosu 6.335,23 koje se odnose na obveze proračunskih korisnika za povrat u proračun (refundacija bolovanja).