

OBILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE ZA RAZDOBLJE OD 01.SIJEČNJA DO 31.PROSINCA 2024.

Broj RKP-a:14082

Matični broj:03005933

OIB:48253697494

Naziv i adresa obveznika:

OSNOVNA ŠKOLA ŠEMOVEC,ŠEMOVEC,PLITVIČKA 2

Oznaka razine:31

Šifra djelatnosti :8520

Razdjel:000

Šifra općine:462

Žiro račun:HR412360000110272599

Osnovna škola Šemovec 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 financijska izvješća sastavlja i predaje u skladu s odredbama Pravilnika o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu

BILJEŠKE UZ OBRAZAC PR-RAS

Bilješka 1.

Prihodi veći zbog rasta osnovice za plaće i usklađivanje koeficijenata s ostalim javnim službama

Bilješka 2. 6361

Tekuće pomoći od nenadležnog proračuna Ministarstva znanosti i obrazovanja

-plaće	818.600,75
-prijevoz s posla i na posao	32.491,70
-materijalna prava,božićnica,dar djeci,regres,	30.789,99
-pomoći, dulje bolovanje	2.207,20
-refundacije natjecanje i oštećena baterija na laptopu	120,00
-otpremnina	2.322,96

-naknada za invalide	1.680,00
-zamjenska kvota za ne zapošljavanje osoba s invaliditetom	308,00
-udžbenici radnog karaktera	7.673,49
-prehrana učenika	34.153,07
-menstrualne higijenske potrepštine	408,64
-pružanje psihološke krizne intervencije	925,39
-Keramička priča – projekt izvan nastavne aktivnosti	1.980,00
-IT- CHEMICA -projekt daroviti učenici	2.025,21

UKUPNO=935.667,00

Bilješka 3.

Tekuće pomoći Agencije za plaćanje u poljoprivredi, ribarstvu i ruralnom razvoju

Učenici 1.razreda sudjelovali su u projektu
Školski medni dan 2024.god“med je nabavljen od OPG Namjesnik Mladen iz Križovljana 64

-Medni dan	98,00
------------	-------

UKUPNO=98,00

Tekuće pomoći od Općine Trnovec Bartolovečki:

-plaća produženi boravak	43.236,55
-prijevoz s posla i na posao PB	853,00
-Županijska smotra Lidrano	1.586,66
-izleti socijalno ugroženih učenika	2.043,50
-Novigradsko proljeće u školi stvaralaštva	336,00
-škola plivanja	1.010,00
-mat liga - kotizacije	60,00
-nagrade mentorima	1.061,76
-božićnica,regre,uskrsnica, dar djeci - PB	2.220,72
-sitni inventar	806,91
-edukativni program MIŠ	288,00
-otkup baterija	10,60

53.513.70

Kapitalne pomoći nenadležnog proračuna- Općina Trnovec Bartolovečki

-uredska oprema i namještaj- garderobni ormarići	8.575,75
-Traktorska -kosilica	3.390,00

	UKUPNO=11.965,75

Bilješka 4. 6362

Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan
Ministarstvo znanosti i obrazovanja

- nabava knjiga u školskoj knjižnici	310,00
- udžbenici	1.430,86
	UKUPNO=1.740,86

Bilješka 5. 6391 i 6393

Prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna

Sredstva primljena od Varaždinske županije

-doznaka za pomoćnici u nastavi (izvor 11)	294,21
-doznaka za plaće pomoćnici u nastavi (izvor 51)	2.942,50
	UKUPNO=3.236,71

Bilješka 6. 6412

Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju manje jer je
su kamate manje za sredstva na tekućem računu

UKUPNO=39,16

Bilješka 7. 6526

Prihodi od sufinanciranja školske kuhinje i produženog boravka –
manji jer je prehrana učenika u nadležnosti MZO

-sufinanciranje školske kuhinje - zaposlenici	2.052,19
-sufinanciranje produženog boravka -roditelji	17.883,25
-sufinanciranje terenske nastava ,autobus ,agencija troškove pratnje	2.126,00
-sufinanciranje crveni križ	77,51
-sufinanciranje popravka punjača sa žicom	37,50

-Sufinanciranje Shemica školski list 210,00
UKUPNO=22.386,45

Bilješka 8. 6711 i 6712

Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti

-decentralizirana sredstva	46.776,29
-Novigradsko proljeće	60,00
-produžni boravak	16.084,00
-građanski odgoj-sitni inventar, materijal za izradu klupa	1.140,00
-Lidrano	1.573,33
-nagrade mentori	200,00
-pomoćnici u nastavi (izvor 11)	9.312,51

Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine 75.146,13

-stolice za zbornicu i učionice kao i namještaj za sobu ravnateljice 5.178,21

UKUPNO=5.178,21

3111-Rashodi za plaće veći zbog povećanja osnovice za obračun plaća
-3113- prekovremeni rad veći zbog više bolovanja
-3114-Plaće za posebne uvjete rada veći jer je veći postotak plaćanja zbog veće Osnovice

Bilješka 09. 312

Ostali rashodi za zaposlene veći zbog povećanja iznosa za isplatu regresa i božićnice, te isplate uskrsnice.

Bilješka 10. 313

Obzirom da su troškovi isplata bruto plaća veći time su i doprinosi na plaću veći

Bilješka 11. 321

-3211 Službena putovanja manja jer nije bilo sredstava za isplatu višednevnih putovanja u inozemstvo

Bilješka 12. 322

- Nije bilo većih troškova zbog štednje
- 3227 službena ,radna i zaštita odjeća i obuća veća zbog povećanja cijene iste

Bilješka 13. 323

- 3231 usluge telefona, pošte veći zbog povećanja cijene istih
- 3232 usluge tekućeg i investicijskog održavanja manje jer nije bilo potrebe za istima
- 3233 objava natječaja za ravnatelja u Narodnim novinama.
- 3236 Veći broj djelatnika imao pravo na sistematski pregled
- 3237 isplata ugovora o djelu za pratnju pjevačkog zbora na natjecanju zborova i isplata stručnjaku za informatičku podršku, te angažiranje tima za krizne intervencije-pružanje psihološke pomoći i psihološke krizne intervencije
- 3238 računalne usluge manje jer je smanjen broj informatičkih usluga za održavanje programa
- 3239 ostale usluge manje zbog štednje

Bilješka 14. 329

- reprezentacija veća jer je škola bila domaćin Županijske smotre Lidrano

Bilješka 15. 329

- 3295 pristojbe i naknade -škola nema više zaposlenu invalidnu osobu a naknada je porasla sa 140,00 eura na 168,00 eura.
- 3299 troškovi veći zbog održavanja Županijske smotre Lidrana

Bilješka 16. 372

- Radni materijali za održavanje nastave radni udžbenici

Bilješka 17. 381

- 3812 tekuće donacije u naravi kupljene menstrualne higijenske potrepštine za učenice škole

Bilješka 18. 422

- oprema nabavljene sredstvima nadležnog proračuna i ne nadležnog proračuna
- oprema za učionice, ured ravnateljice garderobni ormarići za učenike
- nabavljeni traktor kosilica za održavanje okoliša škole

Bilješka 19. 424

- udžbenici nabavljeni u manjoj količini jer prethodne godine nije bilo većih oštećenja istih

Bilješka 20. 425

- kupljeni višegodišnji nasadi za okoliš škole

BILJEŠKE UZ OBRAZAC RAS-funkcijski

Iskazani svi rashodi škole s izdvojenim djelom vezanim uz prehranu djece u školskoj kuhinji i produženom boravku.

BILJEŠKE UZ BILANCU

Bilješka 1. 01 i 911

Tijekom godine nabavljena oprema sredstvima Varaždinske županije i sredstvima Općine Trnovec Bartolovečki uređen okoliš škole ,unutrašnjost škole opremljena stolicama za nastavnike , ravnateljicu, tajništvo i pedagoga. Temeljem zapisnika inventurne komisije o popisu osnovnih sredstava i Odluke ravnatelja o prihvaćanju istih provedena su knjiženja u računovodstvu škole. Vrijednost dugotrajne imovine ispravljala se po prosječnim godišnjim metodama linearnom metodom, stopama propisane Pravilnikom

Bilješka 2. 129

Potraživanje od HZZO za bolovanje, dio zatvoren obavijest Ministarstva financija o zatvaranju potraživanja na teret HZZO-a .

Bilješka 3. 193

Kontinuirani rashodi budućih razdoblja odnose se na isplate plaća i materijalnih prava za 12/2024. godine.

Bilješka 4.

Vidi bilješke uz obrazac obveza

Bilješka 5. 9222

- Škola je poslovala s manjkom prihoda = -2.093,27 eura

-metodološki manjak -plaće za Asistente u nastavi	831,02
-metodološki manjak decentralizirana sredstva	-7.375,89
-vlastiti prihodi iz prijašnjih godina	626,45
-školska kuhinja	2.184,50
-produženi boravak iz prijašnjih godina	549,47
-metodološki manjak MZO -prehrana učenika	-2.914,03
-višak po projektu MZO -Keramička priča – sinergija tradicije (sredstva sjela na žiro račun 24.12.2024-g	1.980,00
-višak po projektu s darovitim učenicima IT shemica (sredstva sjela na žiro račun 31.12.2024.	2.025,21

Bilješka 6.

Škola nema ugovornih odnosa i slično, koji uz ispunjenje određenih uvjeta mogu postati obveza ili imovina (dana kreditna pisma, hipoteke i slično).

BILJEŠKE UZ OBRAZAC P-VRIO

Smanjenje za iznos neotpisane knjigovodstvene vrijednosti P003
Povećanje proizvedene dugotrajne imovine (P018),
i dio imovine od Carneta iz izvan bilančne evidencije Carneta te je postalo
vlasništvo škole.

BILJEŠKE UZ OBRAZAC OBVEZE

Bilješka 1

- 231 obveze za zaposlene 12/2024 =75.472,17
- 232 obveze za materijalne rashode =7.354,49
- 324 obveze za financijske rashode =63,83
- 239 ostale tekuće obveze =5.781,63
- 242 obveze za nabavu proizvedene dugotrajne imovine =10.638,25

Ukupno obveze =99.310,37 eura

RAČUNOVOĐA:

Djuran Ljubica



RAVNATELJICA:

Marina Hižak