

REPUBLIKA HRVATSKA
OSNOVNA ŠKOLA BARILOVIĆ
Barilović 96
Žiro račun: HR7024000081190010414
RKP-a: 21166
Matični broj: 01170465
Adresa: Barilović 96
Razina:31
Šifra djelatnosti: 8520
Razdjel: 000
Šifra grada: 7
OIB: 35452176334

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE ZA RAZDOBLJE
01. SIJEČANJA – 31. PROSINCA 2021.g.

- Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu (Narodne novine , br. 124/14, 115/15 i 87/16, 3/18 i 126/19)
- Pravilnik o izmjenama i dopunama Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu (N.N. 108/20. od 7.10.2020.)
- Pravilnik o financijskom izvještavanju o proračunskom računovodstvu (N.N. br. 3/15, 93/15, 135/15, 2/17, 112/18 i 126/19)
- Pravilnik o dopuni Pravilnika o financijskom izvještavanju o proračunskom računovodstvu (N.N. 145/20 od 24.12.2020.)
- Pravilnik o izmjeni Pravilnika o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu (N.N. 32/2021.)

Bilješka 1

Izveštaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima sastavljen je za razdoblje 1. siječnja do 31. prosinca 2021. g. i uključuje prihode i primitke, rashode i izdatke Osnovne škole Barilović. Podaci za popunjavanje financijskih izvještaja dobivaju se iz Glavne knjige riznice koju informatički podržava Infomare sustav.

Poslovanje proračuna Osnovne škole Barilović obavlja se preko jedinstvenog račun Osnovne škole Draganići otvorenog u Karlovačkoj banci, HR7024000081190010414 za kunsko poslovanje.

Bilješka 2

U obrascu PR-RAS iskazana su:

- ukupni prihod poslovanja (AOP 001) 6.251.249 kn
 - ukupni rashod poslovanja (AOP 146) 5.330.939 kn
 - **višak prihoda poslovanja (AOP 285) 920.310 kn**
 - ukupan rashod za nabavu nefinancijske imovine (AOP 344) 632.234 kn
 - **manjak prihoda od nefinancijske imovine (AOP 399) 632.234 kn**
- Manjak prihoda (632) 288.076 kn**

Izvor	AOP	Iznos
Ministarstvo znanosti i obrazovanja	Dio 064	4.214.506

Kapitalne pomoći Udžbenici/oprema	065	19.410
Karlovačka županija	128	1.423.639
Vlastiti prihodi	122	4005
Subvencija za školsku kuhinju, izlete, itd	112	92.221
Potpore i tekuće pomoći od Općine Barilović	Dio 064	134.238
Pomoći Fond EU	070	363230
ukupno		6.251.249

Višak za 2021. g. raspoloživ za 2022. je 538.968 kn zbog novca koji je preostao od energetske obnove škole koji je u 2021. odlukom na Školskom odboru prebačen na vlastita sredstva, novca za Erasmus koji je bio stopiran zbog situacije s COVID-om i uplatom sredstava za novi Erasmus KA 2 koji nam je odobren u 2021.g. i promijene na financijskom rezultatu iz 2020.g. zbog koje je došlo do smanjenja manjka iz 2020. i povećanje viška u 2021.g. i viška od uplate roditelja za prehranu djece.

Očekivane uplate u 2022.g. zatražene u 2021.g.:

- 4.397,88 kn županijska sredstva (zahtjev K09-2021-115) izvor 05
- 60,00 kn županijska sredstva (zahtjev K09-2021-116) izvor 05 -659,68 kn i izvor 56-3.738,20
- 1.035,41 kn županijska sredstva (zahtjev K09-2021-117) izvor 56
- 949,33 kn županijska sredstva (zahtjev K09-2021-118) izvor 05
- potraživanja za školsku kuhinju 3.260,00 kn

Bilješka 3.

Pomoć proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan (636)
AOP 064 Tekuće pomoći od Ministarstva znanosti i obrazovanja za plaće i ostale rashode za zaposlene i za udžbenike radnog karaktera, od Općine Barilović za radne bilježnice, knjige za nadarene učenike i sufinanciranje maturalnog putovanja i škole u prirodi.
AOP 065 Kapitalne pomoći Ministarstva znanosti i obrazovanja za udžbenike (19.410 kn)

Bilješka 4.

Upravne u administrativne pristojbe

AOP 112 prihodi su za školsku kuhinju, izlete i razne subvencije.
Subvencije od strane roditelja za školsku kuhinju bile su redovite, zbog dosta nepredviđenih izolacija račune smo umanjivali za te dane budući da se učenicima nije izdavala hrana. Županija u projektu „Osiguranje školske prehrane za djecu slabijeg imovinskog stanja“ odobrila 48 učenika.

Bilješka 5.

Prihod od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga

AOP 122; vlastiti prihodi od prodaje drva za ogrjev koje je stajalo u podrumu škole više od dvije godine jer je PŠ Belaj prešla u međuvremenu na drugi oblik grijanja. (4005 Kn)

Bilješka 6.

Prihodi iz nadležnih proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika (671)
AOP 132-133 prihod od osnivača; Karlovačke županije (kapitalna sredstva su utrošena za dogradnju škole i pribavljanje projektne dokumentacije za izradu školske dvorane)

Bilješke 7.

Naknade troškova zaposlenima

AOP 147 Naknade troškova zaposlenima su povećane jer je došlo do povećanja osnovice i koeficijenta djelatnika.

Bilješka 8.

Rashodi za materijal i energiju

AOP 159 Povećani troškovi naspram prošle godine zbog povećanja cijena energenata, nije bilo puno online-nastave kako je bilo u 2020.g., sve se odrađivalo redovito.

Bilješka 9.

Rashodi za usluge

AOP 172 povećani troškovi prijevoza učenika zbog redovitog pohađanja nastave, obavili su se potrebni godišnji pregledi djelatnika koji su bili na redu. Povećali su se troškovi tekućeg i investicijskog održavanja (malanje hodnika u MŠ Barilović, sva potrebna atestiranja i tekući servisi i sl.), plaćanje po ugovoru E-tehničara.

Bilješka 10.

Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini

AOP 394 Završni radovi na dogradnju glavne školske zgrade zbog dodatnih razreda zbog povećanja broja učenika i pribavljanje projektne dokumentacije za školsku dvoranu.

Bilješka 11.

Ostali nespomenuti rashodi poslovanja

AOP 183 Smanjenje troškova premije osiguranja.

Bilješka 12.

Ostale naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja

AOP 254 Nabava udžbenika radnog karaktera i radnih bilježnica.

Bilješka 13.

Nabava nefinancijske opreme

AOP 364 Nabavljeno školskih klupa i stolica i nastavna oprema

AOP 378 Udžbenici koji se koriste više od 1 god. MZO

Bilješka 14.

Stanje novčanih sredstava na kraju izvještajnog razdoblja

AOP 644 Na dan 31.12.2021.g iznosi 478.721kn

U Bariloviću 31.01.2022.g.

Ravnateljica:
Vesna Car



BILJEŠKE UZ BILANCU

Bilješka 1.

Obrazac BIL Osnovne škole Barilović izrađena je na temelju podataka sadržanih iz Glavnoj knjizi. Kako je već navedeno, Glavnu knjigu proračuna informatički podržava Infomare sustav.

Bilješka 2.

Građevinski objekti

AOP 008 povećanje vrijednosti zbog dogradnje škole za 2 nova razreda i izrade projektne dokumentacije za izradu školske dvorane.

Bilješka 3.

Postrojenja i oprema

AOP 015 nabavljene školske klupe i stolice, 2 pametne ploče

Bilješka 4.

Knjige

AOP 030 Knjige za knjižnicu i udžbenici za učenike 1 – 8 razred.

Bilješka 5.

Nematerijalna proizvedena imovina

AOP 040 Nema promijene na stanju.

Bilješka 6.

Novac u banci

AOP 067 Na dan 31.12.2021. iznosi 478.721kn kn

Bilješka 7.

Depoziti, jamčevni polozi i potraživanja i ostalo

AOP 073 potraživanja od HZZO za bolovanja nema zatvaranja za 2021.g.

Bilješka 8.

Kontinuirani rashodi budućeg poslovanja

AOP 165 budući rashodi za plaću 12/2021. nedospjela obveza knjiži se trošak u 1/2021.

Bilješka 9.

Obveze

AOP 171 obveza za plaću 12/2021

AOP dio 172 obveze za plaću 12/2021 prijevoz zaposlenika

AOP dio 172 neplaćeni računi, isti plaćeni u siječnju

AOP 182 ostale tekuće obveze, bolovanja na teret HZZO-a i sl.

U Bariloviću, 31.01.2022. g.

Ravnateljica:
Vesna Čar

