

RAZDJEL: PROSVJETA I SPORT - 080
GLAVA: OSNOVNOŠKOLSKO OBRAZOVANJE – 015
PRORAČ. KORISNIK: OSNOVNA ŠKOLA TRNOVEC
Razina: 31, Šifra škole: 05-229-001
RKDP: 0014099, Matični broj: 3409155
Šifarska oznaka (djelatnost) - 8520
OIB : 67315800148
Klasa: 400-04/22-01-1
Urbroj: 2186-137-01-22-1
Trnovec, 28.01.2022.

BILJEŠKE UZ FINACIJSKA IZVJEŠĆA ZA RAZDOBLJE
01.01.2021. – 31.12.2021.

Prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna - cto 639

| | |
|---------------------------------------------------------|---------------------|
| 1. Projekt Užina za sve – EU dio – Varaždinska županija | 21.529,92 kn |
| 2. Projekt Medni dan – Varaždinska županija | 1.390,50 kn |
| 3. Asistenti u nastavi Ja mogu – Varaždinska županija | 76.906,15 kn |
| UKUPNI PRIHODI | 98.826,57 kn |

Tekuće pomoći iz državnog proračuna pror. kor. proračuna JLP(R)S (MZO) – cto 63612

| | |
|-------------------------------------------------------------|------------------------|
| 1.1. PLAĆE, NAKNADE, POMOĆI ZA ZAPOSLENE, PRIJEVOZ NA POSAO | 5.689.382,51 kn |
| 1.2. ISPLATA RAZLIKA PLAĆA PO PRESUDAMA | 7.857,99 kn |
| 1.3. RADNI UDŽBENICI | 102.010,29 kn |
| 1.4. TESTIRANJE DJELATNIKA NA COVID | 3.140,00 kn |
| UKUPNI PRIHODI MZO-a | 5.802.390,79 kn |

Kapitalne pomoći iz državnog proračuna pror. kor. proračuna JLP(R)S (MZO) – cto 63622

| | |
|-----------------------------|------------------------|
| 1.1. ŠKOLSKI UDŽBENICI | 52.501,36 kn |
| 1.2. LEKTIRA | 3.000,00 kn |
| UKUPNI PRIHODI MZO-a | 5.802.390,79 kn |

Tekuće pomoći pr. kor. iz pr. JLPS(R)S koji im nije nadležan cto 63613(općina)319.226,60 kn

Kapitalne pomoći pr.kor.iz pr. JLPS(R)S koji im nije nadležan cto 63623(općina)47.573,54 kn

Tekuće pomoći temeljem prijena EU sredstava cto 638 (Školska shema) – 13.589,92 kn

Prihodi po posebnim propisima - Sufinanciranje cijene usluge – cto 65264 – 314.511,90 kn

Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti cto 671 – 819.535,33 kn

AOP-162 Stručno usavršavanje djelatnika povećanje prošle godine se odnosi na polaganje stručnih ispita domara koji to moraju ponavljati svakih 5 godina

AOP-163 Ostale naknade troškova zaposlenicima – smanjenje radi rada od kuće i slabijeg održavanja usavršavanja i natjecanja

AOP-164 Rashodi za materijal i energiju su povećani s različitim odstupanjem:

AOP 166 – Uredski materijal i ostali materijalni rashodi – smanjenje cijena dezinfekcijskih sredstava u odnosu na prethodnu godinu, opremanje kutija prvih pomoći prethodne godine

AOP 166 – Materijal i sirovine – povećanje zbog većih cijena namirnica, kao i većeg broja obroka

u odnosu na prethodnu godinu kada je bilo više on line nastave

AOP-167 – Energija se povećala zbog više dana grijanja u odnosu na prethodnu godinu kada je bilo više on line nastave

AOP 168 – zbog on line nastave, škola je bila u mogućnosti izvesti veće zahvate (bojanje zidova,

razni popravci učionica) prethodne godine

AOP 169 – Sitni inventar povećan zbog nabave dezinfekcijskih uređaja za ulaze u školi, plexi pregrada, toplomjera za mjerenje temperature, nabave setova za robotiku i opremanje

kuhinje prethodne godine

AOP-172 rashodi za razne usluge u globalu su smanjenje zbog pandemije, a povećanje se odnosi na:

AOP 175 smanjenje usluge promidžbe i informiranja zbog objave oglasa natječaja za ravnatelja u NN prethodne godine

AOP 176 povećanje komunalnih usluga zbog skupog čišćenja separatora u šk kuhinji i posebnog

zbrinjavanja otpada u iznosu 12.000,00 kn

AOP 178 povećanje zdravstvenih usluga zbog sistematskih pregleda djelatnika koji nisu obavljani

prethodne godine radi pandemije. Ove godine su sistematske preglede obavili djelatnici

koji su bili na redu ove godine te oni koji su nisu prethodne godine

AOP 179 povećanje intelektualnih usluga zbog izrade projektne dokumentacije potrebne za prijavu na projekt za izradu fotonaponske elektrane

AOP 181 povećanje ostalih usluga odnosi se na kabliranje škole radi postave telefonske centrale

i telefona, usluge po projektu građanskog odgoja, snimanje i produkcija pjesme za natjecanje

AOP-191 Financijski rashodi povećali su se zbog zatezних kamata koje se odnose na isplatu razlike plaće po sudskim presudama

AOP-256 Naknade građanina i kućanstvima u naravi odnosi se na povećanje radi većeg broja školskih udžbenika radnog karaktera koji se neće upotrebljavati za sljedeće generacije.

AOP-357 rashodi za postrojenja i opremu povećani su zbog opremanja škole vanjskim video nadzorom, telefonskom centralom i telefonima, klimama i spremnikom za toplu vodu, opremom za video nastavu, pametnom pločom i laptopima. Smanjenje se odnosi se na AOP-378 radi nabave manjeg broja novih školskih udžbenika od strane MZO-a jer se oni prenose na sljedeću godinu te se radi o dokupu potrebnih.

AOP-635 nakon prebijanja zabilježen je višak prihoda od 18.846 kn koji se odnosi na namjenska sredstva učenika koji će se potrošiti u 2021. godini. Spomenuti višak prihoda biti će utvrđen i raspoređen prema izvorima financiranja Odlukom o raspodjeli rezultata koju donosi školski odbor.

2. BILANCA

AOP-016 povećanje komunikacijske opreme zbog nabave telefonske centrale i vanjskog video nadzora

AOP-017 povećanje opreme za održavanje i zaštitu zbog nabave spremnika za toplu vodu i klima

AOP-021 povećanje uređaja, strojeva i opreme za ostale namjene zbog prijenosa vlasništva MZO

Prema Odluci o isknjiženju i prijenosu imovine koja se vodila u poslovnim knjigama Ministarstva znanosti i obrazovanja u poslovne knjige eksperimentalnih Škola sudionica projekta Podrška provedbi Cjelovite kurikularne reforme (CKR) (Klasa: 406-01/19-01/00217, Urbroj: 533-06-21-0013 od 3. prosinca 2021) dana 31.12.2021. godine imovina se prenijela u poslovne knjige Škole. Vrijednost opreme kojom se opremila Škola u sklopu dva otvorena postupka nabave koje je provodilo Ministarstvo znanosti i obrazovanja iznosi:

Faza I – nabavna vrijednost 98.126,88 kn – ispravak vrijednosti 50.807,81 kn

– sadašnja vrijednost 46.782,81 kn

Faza II - nabavna vrijednost 68.371,46 kn – ispravak vrijednosti 21.650,43 kn

– sadašnja vrijednost 46.721,03 kn

AOP-081 Potraživanje se odnose na naknade koje se refundiraju – bolovanja na teret HZZO-a a koje nisu zatvorena prema odlukama o zatvaranju nadležne institucije

AOP-168 Povećanje kontinuiranih rashoda budućih razdoblja zbog većeg broja zaposlenih te samim time i većih rashoda plaća u odnosu na prošlo razdoblje.

AOP-182 Povećanje ostalih tekućih obveza zbog velikog broja bolovanja na teret HZZO-a te ozljede na radu u odnosu proteklu godinu

AOP-241 nakon prebijanja prošlogodišnjeg viška u iznosu od 1.564 kune u ovoj godini zabilježen je višak od 18.846 kuna koji se odnosi namjenska sredstva koja će biti utrošena u 2021. godini. Višak prihoda biti će utvrđen i raspoređen prema izvorima financiranja Odlukom o raspodjeli rezultata koju donosi školski odbor.

AOP-254 Smanjenje izvanbilančnih zapisa zbog prijenosa imovine MZOa prema odluci o isknjiženju. Dobivena imovine isknjižena je iz izvanbilančne evidencije te se iskazala prema uputama na računu 027732 i izvorima vlasništva 91111 uz korištenje računa 91512 Promjene u obujmu imovine po sadašnjoj (knjigovodstvenoj) vrijednosti koja je navedena u tablici MZOa.

Zaknjižen preostali dio tuđe imovine Ministarstva znanosti i obrazovanja koja je dana na korištenje u OŠ Trnovec u 2020. godini, a do kraja 2021. godine još nije napravljen prijenos vlasništva.

3. P-VRIO

PRIJENOS VLASNIŠTVA

Prema Odluci o isknjiženju i prijenosu imovine koja se vodila u poslovnim knjigama Ministarstva znanosti i obrazovanja u poslovne knjige eksperimentalnih Škola sudionica projekta Podrška provedbi Cjelovite kurikularne reforme (CKR) (Klasa: 406-01/19-01/00217, Urbroj: 533-06-21-0013 od 3. prosinca 2021) dana 31.12.2021. godine imovina se prenijela u poslovne knjige Škole.

Vrijednost opreme kojom se opremila Škola u sklopu dva otvorena postupka nabave koje je provodilo Ministarstvo znanosti i obrazovanja iznosi:

Faza I – nabavna vrijednost 98.126,88 kn – ispravak vrijednosti 50.807,81 kn

– sadašnja vrijednost 46.782,81 kn

Faza II - nabavna vrijednost 68.371,46 kn – ispravak vrijednosti 21.650,43 kn

– sadašnja vrijednost 46.721,03 kn

Dobivena imovina isknjižena je iz izvanbilančne evidencije te se iskazala prema uputama na računu 027732 i izvorima vlasništva 91111 uz korištenje računa 91512 Promjene u obujmu imovine po sadašnjoj (knjigovodstvenoj) vrijednosti koja je navedena u tablici MZOa odnosno prema gore navedenim vrijednostima.

Shodno tome cjelokupni iznos sadašnje vrijednosti u iznosu od 93.503,84 kn dobivene imovine iskazano je kao povećanje na AOP-u 021 Proizvedena dugotrajna imovina.

Ravnateljica:
Radmila Sačić

