

REPUBLIKA HRVATSKA
KARLOVAČKA ŽUPANIJA
OSNOVNA ŠKOLA BANIJA
DR. GAJE PETROVIĆA 5
47 000 KARLOVAC

RAZINA:31
RKDP:08867
MB:03592774
ŠIFRA:8520

ŠIFRA ŠKOLE: 04-034-001

B I L J E Š K E

za razdoblje od 1. siječnja do 31. prosinca 2021. godi

BILJEŠKE UZ OBRAZAC PR-RAS

AOP 063 – konto 636 odnosi se na pomoći proračunskim korisnicima koji im nije nadležan. To su prihodi doznačeni iz Ministarstva znanosti i obrazovanja. Uglavnom su to plaće djelatnicima, te kapitalne pomoći kao kupnja udžbenika za učenike, sredstva za lektiru školskim knjižnicama.

AOP 070 – u indeksu 164 odnosi se na financiranje Projekta sheme školskog voća i mliječnih proizvoda. Indeks je veći iz razloga je je Projekt za pomoćnike preknjižen na konto 671 prošle godine prvo polugodište 2020.ga bio je na 638.

AOP 101 – Prihodi od uplata roditelja za prehranu učenika u školskoj kuhinji i prehranu učenika u organiziranom produženom boravku.

AOP 119 – To su prihodi nastali uglavnom od iznajmljivanja školske sportske dvorane. Prihodi su nastali na temelju plaćenih dugova iz 2019. godine i dio korištenja dvorane u 2020.godini. Nije bilo iznajmljivanja ove godine zbog covida - 19. Dio prihoda se odnosi na donacije za osnovna sredstva i program Globe,a utrošit će se kroz višak prihoda u 2022. godini.

AOP 146 – Prihodi su ostvareni iz Proračuna Grada Karlovca, s kojima su se financirali materijalni troškovi (materijal, energija, te razne usluge). Također su se financirale i plaće djelatnicima u produženom boravku, te plaće za pomoćnike u nastavi.

AOP 148 – Rashodi poslovanja su nešto veći u odnosu na prošlu godinu u indeksu 110,3

AOP 160 – Materijalni rashodi su ukupno veći s indeksom 112,9 u odnosu na 2020. godinu. Uglavnom se odnose na službena putovanja, stručno usavršavanje djelatnika, materijal i energiju, sitan inventar i sl. Uglavnom se više trošilo na materijal za čišćenje i materijal za higijenu.

AOP 168 – materijal i dijelovi za tekuće i investiciono održavanje škole utrošeno je približno kao i za 2020.godinu .

AOP 172 – S indeksom 99,4 u 2021. godini se manje izdvajalo za razne usluge .

AOP 174 – Za usluge tekućeg i investicijskog održavanja utrošeno je manje u odnosu na prethodnu godinu sa indeksom 55,0.

AOP 185 – Izdaci za osiguranje imovine/zgrada, te vozila (kasko osiguranje).

AOP 188 – Odnosi se na pristojbe i naknade za tužbe, koje su pokrenuli djelatnici radi isplate razlike plaće za 2016. i 2017. godinu.

AOP189-to su troškovi sudskih postupaka za isplatu razlike plaće za 2016. i 2017.godinu.

AOP 208-odnosi se na isplatu zateznih kamata djelatnicima radi isplate razlike plaće za 2016. i 2017.godinu.

AOP 247 – Odnosi se na isplatu prijevoza roditeljima koji prevoze učenike sa teškoćama u razvoju (čl.5). Također je Grad financirao obrazovni materijal za učenike i to ove godine u većem obimu,te je indeks 209,0.

AOP 307 – Prihodi se odnose na ugovornu naknadu za prodane stanove koji su bili u vlasništvu škole.

AOP 357 – Za nabavu proizvedene dugotrajne imovine utrošeno je 224.237 kn. Nabavljena je računalna oprema, klupe i stolice,kosilica,web kamera isl. Dio dugotrajne imovine nabavljen je iz viška prihoda 2020. godine, dio iz Ministarstva znanosti i obrazovanja, te dio iz DEC-a.

AOP 397-Odnosi se na dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini. Ulaganja su u PŠ Hrnetić.

AOP 403-406

Ukupni prihodi iznosili su : 10.297.695 kn

Ukupni rashodi iznosili su: 10.226.051 kn

VIŠAK prihoda u 2021.g 71.644 kn

AOP 637 – Rashodi budućih razdoblja su plaće i naknade plaća za 12. mjesec 2021. godine isplaćene početkom 2022. godine.

Broj zaposlenih na kraju izvještajnog razdoblja: 78

BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA

AOP 038 – Nedospjele obveze se sastoje od neisplaćenih plaća za 12. mjesec 2021. godine. To su plaće za produženi boravak, pomoćnike u nastavi, plaća na teret Ministarstva znanosti i obrazovanja.

AOP 003 – Odnosi se na saldo bolovanja na teret Fonda za 2021.god 68.868 kn, kao međusobne obveze proračunskih korisnika.

AOP 021 – To su podmirene obveze za bolovanje Fonda (refundirane u 2021.godini).

BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA U VRIJEDNOSTI I OBUJMU IMOVINE I OBVEZA (OBRAZAC P-VRIO)

AOP 001 – Ove godine povećan je obujam imovine za poklon knjige u školskoj knjižnici.

BILJEŠKE UZ BILANCU

AOP 004 – Vrijednost zemljišta je ostala nepromijenjena u odnosu na 2020. godinu.

AOP 010 – Vrijednost imovine građevinskih objekata se nije mijenjala u 2020. godini.

AOP 014 – Vrijednost opreme je povećana u odnosu na 2020. g. jer je i ove godine nabavljena oprema i namještaj. Dio opreme je otpisan na temelju inventure provedene na dan 31.12.2021. Za obračun ispravke vrijednosti opreme primijenjene su stope prema Pravilniku o proračunu i računskom planu.

AOP 31 – i ove školske godine kupljeni su udžbenici za učenike škole .

AOP 158 – ispravak vrijednosti potraživanja proveden je u 2020. za potraživanja starija od 3 godine i 1-3 godine . Rađen je otpis 50 % i otpis od 100%.

AOP 049 i AOP 050 – Nabavljen sitan inventar jednokratno je otpisan prema Pravilniku i povećana je nabavna vrijednost i ispravka vrijednosti istovremeno.

AOP 253 i 254 – evidentirani vanbilančni zapisi . Škola je dobila na korištenje laptope, projektore za Projekt Podrška provedbi Cjelovite kurikularne reforme faza II. Također i laptope od Carneta , koji se u knjigovodstvu vode kao tuđa imovina za 2019. g. U 2020., godini također je dobivena oprema iz projekta Podrška provedbi cjelovite kurikularne reforme faza II. Škola je dobila na korištenje tablete za učenike i laptope za učitelje. 2021. knižena je vanbilančna evidencija za nedospjele tužbe za isplatu djelatnicima (razlika plaće za 2016. i 2017.god.)

AOP 001 I AOP 162 UKUPNA VRIJEDNOST AKTIVE I PASIVE = 7.287.658,00 KN

BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI (RAS-funkcijski)

AOP 110 – Evidentirani su svi izdaci i rashodi Osnovne škole Banija koji su u odnosu na 2020. godinu veći s indeksom 110,4

U Karlovcu, 26.01.2022. godine.

RAČUNOVOĐA:

Dragica Bekić
Dragica Bekić



RAVNATELJICA:

Antonija Mastelić Milanović
Antonija Mastelić Milanović