*OSNOVNA ŠKOLA EUGENA KUMIČIĆA*

*SLATINA, Dobriše Cesarića 24*

*šifra djelatnosti: 8520*

*RKP: 9626*

*OIB:77224465704*

*MB: 03100146*

*Bilješka uz financijsko izvješće za*

*razdoblje od 01.01.2020. do 31.12.2020.*

**I. IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA; PRIMICIMA I IZDACIMA (PR-RAS)**

**1. PRIHODI POSLOVANJA**

Za razdoblje od 01.01. – 31.12.2020. godine ostvareni su prihodi poslovanja u iznosu od kn 12.209.354 kn (AOP 001).

**Obrazloženja**

*Obrazac PR RAS*

*AOP 058 Sredstva od Hrvatskog Zavoda za Zapošljavanje za financiranje mjere*

*Pripravništvo. Sredstva su pristigla u 12. mj 2020 a koristi će se u u 2021. god.*

*stoga će ona biti i višak prihoda ove godine.*

*AOP 064 Sredstva od Ministarstva namjenjena za financiranje plaća, otpremnina,*

*pomoći, prijevoz na posao, jubilarnih nagrada, prijevoz učenika s poteškoćama*

*prehranu i didaktiku, nagrade za rad u eksperimentalnoj školi, božićnice,*

*regres i dr.*

*AOP 065 Sredstva na ovoj poziciji su sredstva koje smo primili od MZO za nabavku*

*udžbenika za šk. god 2020-2021, te nabavka računalne opreme, te nabavka*

*plastenika*

*AOP 067 Sredstva na ovoj poziciji odnose na prihode projekta Pomoćnika u nastavi i*

*projekta Shema školskog voća financirani sredstvima EU*

*AOP 116 Sredstva na ovoj poziciji odnose na prihode školske prehrane koju financiraju*

*roditelji, te sredstva za prehranu projekta Osiguranje djece u riziku od*

*siromaštva*

*AOP 126 Sredstva na ovoj poziciji odnose se na prihode od najma školske dvorane,*

*sredstva su znatno manja u odnosu na prošlu godinu iz razloga što ima sve manje zainteresiranih udruga i rekreativaca jer im dvorana nije po*

*standardima za treninge, isto tako nismo iznajmljivali školsku dvoranu za*

*vrijeme epidemioloških mjera.*

*AOP 128 Primljene su donacije OVOR 5.000,00 kn i DND 11.500,00 kn COGNITA 3.435*

***2. RASHODI POSLOVANJA***

*AOP 151 Rashodi na poziciji plaća su se povećali u odnosu na prošlu godinu iz razloga*

*povećanja osnovice i koeficijenata radnih mjesta*

*AOP 153 Rashodi na ovoj poziciji smanjili su se jer ove godine nije isplaćivan*

*prekovremeni rad za djelatnike koji rade u eksperimentalnom programu*

*AOP 154 Na ovoj poziciji dodaci na plaću su se povećali ( smjenski i dvokratni rad )*

*u odnosu na prošlu godinu iz razloga što je nastava organizirana u dvoje*

*smjene zbog epidemioloških mjera*

*AOP 155 Na ovoj poziciji je došlo do povećanja u odnosu na prošlu godinu iz razloga*

*jer na toj poziciji knjižili smo nagradu za rad u eksperimentalnom programu i*

*godišnju nagradu djelatnika za izniman rad u školi.*

*AOP 162 Smanjenje u odnosu na prošlu godinu je iz razloga nastale situacije zbog*

*Covid 19, te nije bilo službenih putovanja*

*AOP 163-165 Također smanjenje u odnosu na prošlu godinu zbog rada od kuće, te se u*

*tom slučaju nije obračunavao prijevoz djelatnika*

*AOP 167 Rashodi na ovoj poziciji su povećani iz razloga nabavke materijala za čišćenje*

*i održavanje higijene zbog epidemioloških mjera*

*AOP 168 Zbog rada od kuće namirnice za potrebe školske kuhinje nisu se nabavljale*

*AOP 169 Zbog rada od kuće smanjili su se i plin struja ( energenti )*

*AOP 071 Nabavljeni su parni uređaji za dezinfekciju učionica*

*AOP 175 Na ovoj poziciji je došlo do smanjenja u odnosu na prošlu godinu iz razloga*

*što nismo knjižili prijevoz učenika koji financira VPŽ*

*AOP 176 Budući da djeca nisu išla u školu radilo se na krečenju i brušenju parketa u*

*učionicama te razni popravci te je došlo do povećanja u odnosu na prošlu god.*

*AOP 177 Na ovoj poziciji je došlo do povećanja jer smo objavili natječaj za ravnatelja*

*što prije nismo imali*

*AOP 179 Na ovoj poziciji došlo je do smanjenja jer smo za jedan fotokopirni stroj*

*otkazali najam*

*AOP 180 Na ovoj poziciji došlo je do povećanja u odnosu na prošlu godinu jer je*

*puno više djelatnika išlo na sistematske preglede*

*AOP 190 Na ovoj poziciji došlo je do povećanja iz razloga što smo prošle godine imali*

*zaposlenog invalida te smo plaćali samo za jednog, a ove godine za dva*

*AOP 255 Troškovi se odnose na nabavku radnih materijala*

*AOP 375 Troškovi za nabavku udžbenika 2020-2021*

***II OBRAZAC BILANCA***

*AOP 002 NEFINANCIJSKA IMOVINA*

*Odlukom o prijenosu vlasništva uknjižena je imovina od VPŽ (parnokonvekcijska pećnica u iznosu od 39.053,69 kn )*

*U imovinu proknjižena je vrijednost udžbenika za šk. god 2020-2021 u iznosu 223.651,96 kn ( amortizirat će se za 4 god i isknjižiti iz knjigovodstvenog stanja )*

*AOP 078 Potraživanja od zaposlenih, djelatnicima koji sudjeluju u projektu Erasmus isplaćena je akontacija za kupnju karata i za plaćanje kotizacije za stručno usavršavanje. Putovanja su odgođena zbog epidemije, kako i kada će se održati znat ćemo u narednom razdoblju.*

*AOP 129 Potraživanja se odnose na potraživanja za bolovanje, a potraživanja od Sindikata su*

*ove godine isknjižena prema odluci Školskog odbora.*

*AOP 151 Odnosi se na potraživanja za najam školske dvorane.*

*AOP 167 Rashodi budućih razdoblja- plaća 12/2020*

*Obrazac Obveze*

* *nepodmirene obveze za zaposlene ( odnosi se na plaću 12/2020 koja će biti isplaćena u 01/2021 god. ) u iznosu 791.290,89 kn*
* *obveze za materijalne rashodi ( koji će biti plaćeni u 2021 god. )u iznosu 103.232,25 kn*
* *obveze za financijske rashode u iznosu 150,00 kn*
* *obveze za naknade građanima i kućanstvima ( obveze za radne materijale financirane od osnivača biti će podmirene u 2021 god ) u iznosu 222.223,16 kn*
* *ostale tekuće obveze ( obveze otplate stana 65% i i povrat u proračun ) u iznosu 40.362,72 kn*

*RAS FUNKCIJSKI*

*AOP 113 rashodi poslovanja škole*

*AOP 122 rashodi školske kuhinje*

*OBRAZAC P-VRIO*

*Promjene u obujmu imovine opreme za školsku kuhinju od osnivača.*

*Zakonski predstavnik:*

*Božica Majhen, dipl. pedagog*

*Voditelj računovodstva:*

*Jasna Tomašević*

*U Slatini 29.01.2021.*