Naziv obveznika: OSNOVNA ŠKOLA Razina: 31

SVETI FILIP I JAKOV Razdjel: 0

RKP:1178 Šifra grada/opć:428

Mjesto: 23207 SVETI FILIP I JAKOV

Adresa: Ulica učiteljice Karmele Pelicarić Marušić 10

Matični broj: 03334350

Šifra djelatnosti: 8520 osnovno obrazovanje

**BILJEŠKE UZ FINANCIJSKO IZVJEŠĆE**

**ZA RAZDOBLJE OD 01.SIJEČNJA DO 31.PROSINCA 2023.**

**OBRAZAC PR-RAS**

Šifra 6361

Tekuće pomoći proračunskim korisnicima koji im nije nadležan povećane su za 19,6%, u odnosu na prethodnu godinu ,navedeno se odnosi na plaće i ostale rashode za zaposlene, materijalna prava prema TKU koje se financiraju iz Državnog proračuna i proračuna Općine.

Tu su i uplate za refundaciju troškova za projekt Građanski odgoj, te nabavu zaliha menstrualnih potrepština.

Šifra 6362

Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan uplaćeno je za

nabavu udžbenika ,šk. lektire od strane MZO te uplate za od Općinskog proračuna prema sporazumu za izmjenu parketa i popravak lifta. Povećanje je za 72,1%

Šifra 6391 i 6393

Tekuće pomoći između proračunskih korisnika istog proračuna odnose se na plaće pomoćnika, a do povećanja je došlo zbog promjene izvora financiranja 176,2%

Šifra 6526

Ostali ne spomenuti prihodi uvećani su za 60,1% a odnose se na refundaciju od osiguravajućeg društva za nastalu štetu na parketu u školskoj sportskoj dvorani, uplate roditelja za djecu u produženom boravku (dio koji ne pokriva MZO za besplatan obrok)

Šifra 6615

Na ovom kontu su uplate od iznajmljivanja školskog prostora – dvorane, gdje je minimalno povećanje od 0,80%

Šifra 671

Navedeni iznosi su evidentirani prihodi Zadarske županije – osnivača, za financiranje rashoda redovnog poslovanja i nabavu nefinancijske imovine koji su uvećani u odnosu na prethodnu godinu za 12,2%

Šifra 3111 i 3131

Na ovim kontima imamo povećanje od 16,9% zbog povećanja osnovice za plaće

Šifra 312

Ostali rashodi za zaposlene došlo je do povećanja od 35,4% zbog povećanog iznosa za regres i božićnicu.

Šifra 321

Službena putovanja, došlo je većeg povećanja od 82,90% iz razloga što su učitelji imali više

odlazaka na sl. putovanja u odnosu na prethodnu godinu u kojoj nije bilo putovanja zbog

mjera COVID-a 19

Šifra 322

Na ovim kontima došlo je do većih odstupanja u odnosu na prethodnu godinu.

Uredski materijal smanjenje od 9,08%, nije se koristila dvorana tri mjeseca zbog radova

Materijal i sirovine povećanje od 57,6% što je povećanje prehrane učenika za besplatan obrok koji financira MZO.

Energija povećanje od 36,00% zbog povećanja cijene energenata

Telefon, pošta i prijevoz povećanje od 42,90% prijevoz zbog odlaska učenika na natjecanja i sudjelovanja na projektu Građanski odgoj

Usluge tekućeg investicijskog održavanja smanjene od 40,00% zbog rebalansa proračuna

Intelektualne usluge imamo smanjenje jer nismo imali vanjske suradnike koji su nam odrađivali postupak javne nabave koje smo imali zbog izmjene parketa u školskoj dvorani, a koja su sredstva osigurana od garancije. U radove smo mogli ući nakon završenog sudskog postupka.

Šifra 3431

Bankarske usluge povećanje od 120,70% zbog obnove Fina certifikata

**OBRAZAC BILANCA**

Šifra 0212 Poslovni objekti povećanje od 23,30% jer smo imali postavljanje novog parketa u školskoj sportskoj dvorani

Šifra 0221

Uredska oprema i namještaj imamo povećanje od 69,00% jer smo nabavili opremu i opremu koju smo dobili od MZO prema naputku trebali uvećati našu imovinu.

Šifra 232

Obveze za materijalne rashodi imamo znatno povećanje iz razloga što nisu na vrijeme plaćeni računi od strane osnivača- Zadarske županije

**OBRAZAC IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI**

Šifra 096 Dodatne usluge u obrazovanju su povećane jer je uvedena prehrana učenika od strane MZO.

**OBVEZE**

Ukupne obveze za izvještajno razdoblje iznose 145.304,00

Konto 231 obveze za zaposlene iznose 98.798,97

Konto 232 obveze materijalne rashode iznose 46.505,03

Popis ugovornih odnosa i slično koji uz ispunjenje određenih uvjeta mogu postati obveza ili imovina (dana kreditna pisma,hipoteke i slično) škola nema, ali ima još jedan sudski spor koji je u tijeku – tužba radnika za isplatu razlike plaće gdje je procijenjena vrijednost 500,00Eur-a

Ostvareni višak koji je raspoloživ u slijedećem razdoblju iznosi 72.699,58 Eur-a

U Sv. Filip i Jakovu, 31.01.2024.

Voditelj računovodstva: Zakonski predstavnik:

Jadranka Eškinja V.d. Gordana Kurtov,dipl.ing