

I. OSNOVNA ŠKOLA BJELOVAR
ŽELJKA SABOLA 14
43 000 BJELOVAR
Šifra grada: 024
Broj RKP-a: 9634
Matični broj: 03316602
OIB: 20465040737
Razina: 31
Razdjel: 0
Šifra djelatnosti: 8520
IBAN: HR7424020061100000230

BILJEŠKE UZ FINACIJSKO IZVJEŠĆE ZA RAZDOBLJE od 1.siječnja 2019. do 31.prosinca 2019. godine

I. osnovna škola posluje u skladu sa Zakonom o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi te Statutom škole. Vodi proračunsko računovodstvo temeljem Pravilnika o proračunskom računovodstvu i Računskom planu, a financijske izvještaje sastavlja i predaje u skladu s odredbama Pravilnika o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu

I. osnovna škola osim matične škole ima i 4 područne škole: Ciglenu (osmogodišnja škola) i četverogodišnje škole u Novim Plavnicama, Klokočevcu i Tomašu. Školsku godinu 2019./2020. polazi 726 učenika u 42 razredna odjeljenja. Prosječan broj zaposlenih u 2019. godini bio je 102, a na osnovi sati rada 96, od toga dvije učiteljice zaposlene su u produženom boravku, 4 pomoćnika u nastavi - projekt Sinergijom do uspješne zajednice, 1 djelatnica na stručnom osposobljavanju za rad bez zasnivanja radnog odnosa.

Najveći izvor prihoda ostvarujemo iz proračuna za financiranje rashoda za zaposlene te iz gradskog proračuna za financiranje materijalnih izdataka, investicijsko održavanje, za financiranje rashoda za plaće učiteljica u produženom boravku i pomagače u nastavi te pomoć za školsku kuhinju djeci slabijeg imovinskog stanja. Ostalo su prihodi od uplata roditelja za školsku prehranu djece, donacije, uplate Agencije za odgoj i obrazovanje za materijalne troškove Županijskih stručnih vijeća, tekuće pomoći iz proračuna koji nam nije nadležan, tekuće pomoći iz proračuna temeljem prijenosa EU.

U školskoj kuhinji kuha se dnevno 571 obrok, od toga 262 učenika hrani se besplatno što se dijelom financira iz gradskog proračuna, a dijelom iz projekta Djetinjstvo bez gladi. Svakodnevno se priprema kompletan ručak za produženi boravak kojeg polazi 51 učenik. Boravak ima cijenu od 600,00 kuna mjesečno, a obrok za učenike i djelatnike škole naplaćuje se 6,00 kuna.

Škola ostvaruje i vlastite prihode od iznajmljivanja školske dvorane a ta se sredstva troše za isplatu Ugovora o djelu za dežurstva vikendom u dvorani, za rashode poslovanja, za podmirivanje prenesenog manjka i za nabavu nefinancijske imovine.

PR-RAS

Ostvareni su ukupni prihodi i primici u iznosu 14.452.949,00 kn i ukupni rashodi i izdaci u iznosu 14.431.712,00 kn.

AOP 066 – ostvarene su kapitalne pomoći iz nenadležnog proračuna za radne bilježnice i udžbenike

AOP 077 – budući da se na žiro računu nalaze sredstva iz EU za provođenje projekata tako su i veći prihodi od kamata na oročena sredstva i depozite po viđenju

AOP 128 – ostvarena je donacije Zaklade Rafael Paviček za putovanje u Češku, donacija nije utrošena pa se prenosi u slijedeće razdoblje

AOP 162 – rashodi za službena putovanja su veći zbog provođenja projekata KA1 i KA2

AOP 164 – djelatnici su putem projekata KA1 i KA2 išli na stručna usavršavanja

AOP 167 – rashodi su veći iz razloga što smo iz nadležnog Ministarstva dobili i utrošili sredstva za nastavu u svrhu provođenja kurikularne reforme

AOP 171 – u 2019. godini kupili smo ljetne gume za školski kombi te je zbog kurikularne reforme ostvareno više rashoda za sitan inventar

AOP 173 – spremačice i kuhare smo opremili radnom odjećom i obućom

AOP 177 –trošak je nastao zbog provedbe postupka javne nabave

AOP 178 – povećana je cijena odvoza komunalnog otpada

AOP 181 – rashodi za intelektualne usluge su veći jer smo za rad vikendom u školskoj dvorani sklopili ugovor o djelu, budući da se dvorana iznajmljuje klubovima i ostalim korisnicima

AOP 188 – troškovi reprezentacije su veći jer se u nekoliko navrata u našoj školi provodilo stručno usavršavanje za projekt podrška provedbi cjelovite kurikularne reforme, za navedene troškove vraćena su nam sredstva iz MZO-a

AOP 255 – u 2019. godini smo putem javne nabave nabavili udžbenike radnog karaktera za učenike te sredstva za tu namjenu dobili iz MZO-a

AOP 341 – rashodi za nabavu nefinancijske imovine su veći iz razloga što smo nabavili udžbenike za učenike za što smo dobili sredstva MZO-a

AOP 638 – na početku izvještajnog razdoblja na računu su se nalazila namjenski dobivena a neutrošena sredstva za provedbu projekta KA1 i KA2

BILANCA

AOP 030 – udžbenike smo unijeli u proizvedenu dugotrajnu imovinu

AOP 245 – u izvanbilančnim zapisima vodi se tuđa imovina dobivena na korištenje a odnosi se na tablete, projektore, laptope i ormariće za tablete. Navedena imovina je u vlasništvu Carnet-a i MZO-a

AOP 249 – odnosi se na potraživanja od iznajmljivanja dvorane za prosinac ,potraživanja za rashode za zaposlene u produženom boravku za prosinac, potraživanja za besplatne obroke za prosinac, potraživanja za školsku shemu za prosinac i potraživanja za produženi boravak za prosinac. Navedena potraživanja dospijevaju u siječnju 2020. godine

Na kraju izvještajnog razdoblja ostvaren višak prihoda poslovanja 357.619,76 kn odnosi se na namjenske prihode i planiraju se utrošiti slijedeće godine i to:

- za rashode poslovanja pomoćnika u nastavi 2.500,00 kn
- za rashode poslovanja i nabavu nefinancijske imovine u školskoj kuhinji 94.753,79 kn
- za rashode poslovanja ŽSV razredne nastave 2.556,40 kn
- za rashode poslovanja školske zadruge 2.995,77 kn
- za rashode Eu projekta KA2 82.222,31 kn
- za rashode poslovanja ŽSV češkog jezika 2.960,95 kn
- prihod od donacije Erste Banke u iznosu 5.000,00 utrošiti će se za nabavu nefinancijske imovine, a donacija od 10.000,00 Zaklade Rafael Paviček namjenski će se utrošiti za putovanje u Češku
- višak od 46.436,52 namjenski će se utrošiti za provođenje kurikularne reforme
- višak u iznosu 7.124,68 kn proizašao je iz sredstava primljenih od HZZ-a (stručno osposobljavanje za rad) i u 2020. će se namjenski utrošiti za rashode poslovanja
- višak prihoda poslovanja iz vlastitih izvora u iznosu 101.069,34 iskoristiti će se za pokrivanje manjka od nefinancijske imovine

Manjak prihoda poslovanja u iznosu 33.226,32 kn odnose se na rashode poslovanja nastale u 12. mjesecu 2019. godine i to na produženi boravak, školsku shemu i financiranje besplatnih obroka u školskoj kuhinji te njihov prihod se očekuje u siječnju 2020. godine. Navedena sredstva doznačiti će nam Osnivač.

Manjak prihoda od nefinancijske imovine u iznosu 120.361,33 kn pokriva se u iznosu 101.069,34 kn iz viška prihoda poslovanja, koji su proizašli iz ostvarenih prihoda od obavljanja vlastite djelatnosti.

P-VRIO

Povećanje u obujmu imovine u iznosu 620,00 kn odnosi se na knjige u školskoj knjižnici a koje su dobivene na poklon.

Smanjenje u vrijednosti imovine u iznosu 37.656,00 kn odnosi se na otpis potraživanja za prihode poslovanja prema prijedlogu Inventurne komisije i odluci čelnika

Povećanje vrijednosti imovine u iznosu 2.857.143,00 kn odnosi se na ulaganja Grada u energetska obnova područne škole Nove Plavnice i Ciglena

OBVEZE

Obveze za rashode poslovanja u iznosu 1.102.266,00 kuna odnose se na:

231 – obveze za zaposlene u iznosu 896.282,00 kune, odnose se na plaću za prosinac 2019. godine koja je isplaćena u siječnju 2020. godine

232 – obveze za materijalne rashode sa dospeljećem u siječnju 2020. godine, a iznose 186.286,00 kuna

234 – obveze za bankarske usluge u iznosu 1.206,00 kuna s dospeljećem u siječnju 2020. godine

239 – ostale tekuće obveze 18.492,00 kune – odnose se na međusobne obveze proračunskih korisnika

U Bjelovaru, 30. siječnja 2020.

Voditeljica računovodstva:

Iva Došen Pešava



Ravnateljica škole:

Tatjana Landsman, prof.

