**OSNOVNA ŠKOLA METERIZE ŠIBENIK**

PUT KROZ METERIZE 48

RAZINA: 31

MB. 02958775

OIB: 04682379925

RKP: 47828

IBAN: HR2324020061844400003

 **BILJEŠKE UZ FINANCIJSKO IZVJEŠĆE ZA RAZDOBLJE**

 **SIJEČANJ – PROSINAC 2021.**

**1.BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA – OBRAZAC PR-RAS**

1.1 Ostvareni prihodi AOP-001 su uvećani za 4,2 % u odnosu na prethodnu godinu.

 AOP - 064 - prihodi iz nadležnog proračuna za rashode zaposlenih su uvećani za 7,5 %

 AOP - 065 - se odnosi na sredstva od Ministarstva za udžbenike i iznosi 148.729 kn

 AOP - 070 - ovu godinu nemamo doznačenih sredstava za Erasmus + projekt

 AOP -112 - ostali nespomenuti prihodi se odnose na učeničku marendu, osiguranje učenika

 i uplate roditelja za produženi boravak koji je u našoj školi od početka školske

 godine, te su zbog produženog boravka uplate i uvećane za 28,7 %

1.2 Prihodi od pruženih usluga AOP - 119 su smanjeni sa 26.889 kn na 7.405 kn,

 a sredstva su utrošena za redovito poslovanje. To su prihodi od pruženih usluga za korištenje

 školske sportske dvorane na AOP - 122, i donacije na AOP - 124 .

 AOP 130 – prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja su uvećani za

 19,6 % jer je na početku godine plaćeno dugovanje za račune iz prethodne godine.

1.3 Rashodi poslovanja AOP – 146 su povećani za 8,4% u odnosu na prethodnu godinu,

 AOP - 149 plaće za redovan rad, od kojih se 111.930 kn odnosi na plaće za pomoćnike u nastavi

 i plaću za učiteljicu i kuharicu u produženom boravku .

 AOP - 160 se odnosi na službena putovanja i uvećan je zbog putovanja kroz Erasmus +projekt

 AOP – 166 se odnosi na materijal i sirovine i uvećan je za 101,1% jer imamo kuhani obrok i

 ručak za učenike prvog razreda koji su u produženom boravku.

 AOP – 167 se odnosi na energiju koja je uvećana za 42,8% jer je ove godine bilo manjih perioda

 na online nastavi nego lani i zbog povećanja cijene lož ulja.

 AOP – 168 tu je materijal za tekuće i investicijsko održavanje i uvećano je za 23% jer smo

 troškove popravka agregata i kočnica i vodilica za pregrade u sportskoj dvorani.

 AOP – 378 se odnosi na udžbenike u iznosu od 148.729 kn i knjige u knjižnici u iznosu od 3.987 kn

 1.4 Ostvareni manjak prihoda (AOP – 635) u iznosu od 948 kn, nam pokriva preneseni

 višak (AOP-636) u iznosu od 109.922 kn, te imamo višak prihoda ( AOP - 638) u iznosu od

 108.974 kn za prijenos u slijedeće izvještajno razdoblje.

**2.BILJEŠKE UZ BILANCU**

2.1 AOP – 001 Povećanje imovine ulaganje osnivača – Grad i MZO

2.2 AOP – 081 Potraživanja od HZZO za bolovanje preko 42 dana

2.3 AOP - 154 Potraživanja za pružene usluge (računi za produženi boravak)

2.4 AOP – 155 Potraživanja za pružene usluge (najam sportske dvorane)

2.5 AOP – 156 Potraživanja iz proračuna za neutrošena sredstva (redovno posl. i Erasmus +)

2.6 AOP -168 Plaća za prosinac 2021, oporezivi prijevoz za prosinac 2021. i naknada zbog

 nezapošljavanja osoba sa invaliditetom za prosinac 2021.

2.7 AOP- 182 Obveze za tekuće obveze bolovanje HZZO

2.8 AOP- 254 Vanbilančno knjiženi laptopi , tableti,projektori dobiveni na korištenje

 **3.BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA**

3.1 Stanje obveza AOP- 001 od 1.1.2021. su podmiren u izvještajnom razdoblju (AOP -020)

3.2 Ukupne obveze AOP - 038 iznose 703.066 kn, dospjele su AOP-039 – 216.595 kn , a

 i nedospjele obveze AOP-097 su 486.471 kn i odnose se na plaću za 12/2021. koje je isplaćena

 u siječnju i obveza za materijalne rashode koje će biti isplaćene tijekom siječnja i veljače 2022.

**4.BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA U VRIJEDNOSTI I OBUJMU IMOVINE – OBRAZAC P-VRIO**

4.1 Promjena u vrijednosti i obujma imovine(AOP – 001) se odnosi na ulaganje osnivača Grada

 Šibenika u iznosu od 2.475 kn i MZO u iznosu od 39.586 kn.

**5.BILJEŠKE UZ OBRAZAC RAS - FUNKCIJSKI**

5.1 (AOP – 110) se odnosi na ukupne rashode grupe 3 (6.573.189 kn) i rashodi grupe 4 (152.716 kn)

 osnovnog obrazovanja.

Šibenik, 31.01.2022.

 Ravnateljica:

 Margit Vrbičić, prof.