

Proračunski korisnik: OSNOVNA ŠKOLA TUČEPI
 Adresa: 21325 TUČEPI, KRAJ 17
 RKP: 12366
 Šifarska oznaka: 17-593-001
 Matični broj: 03873544
 OIB: 73463672485
 Oznaka razine: 31
 Šifra djelatnosti, razdjel: 8520, 000
 Šifra županije/grada/općine: 593
 Žiro račun: HR1324070001100586457
 Tel: 021/623-150
 E-mail: os-tucepi@os-tucepi.skole.hr

Bilješke uz financijske izvještaje 01.01.2022. – 31.12.2022.

1. Bilješke uz PR-RAS

Šifra X678 ukupni prihodi iznose 4.182.282,29 kn

Šifra Y345 ukupni rashodi iznose 4.176.986,91 kn.

Šifra X005 višak prihoda iznosi 5.295,38 kn.

Šifra 9221--222 preneseni višak iz prijašnjih godina iznosi 133.488,90 kn

Šifra X006 ukupni višak prihoda raspoloživ u slijedećem razdoblju iznosi 138.784,28 kn.

	UKUPNI PRIHODI I PRIMICI (šifre X067+8)	X678	3.963.477,79	4.182.282,29	105,8
	UKUPNI RASHODI I IZDACI (šifre Y034+5)	Y345	3.871.900,48	4.176.986,91	107,9
	VIŠAK PRIHODA I PRIMITAKA (šifre X678-Y345)	X005	81.577,31	5.295,38	6,5
	MANJAK PRIHODA I PRIMITAKA (šifre Y345-X678)	Y005	0,00	0,00	-
9221-9222	Višak prihoda i primitaka - preneseni (šifre '9221x,9222xVP' - '9221x,9222xMP' + 92213 - 92223)	9221-9222	51.911,59	133.488,90	257,1
9222-9221	Manjak prihoda i primitaka - preneseni (šifre '9221x,9222xMP' - '9221x,9222xVP' + 92223 - 92213)	9222-9221	0,00	0,00	-
	Višak prihoda i primitaka raspoloživ u slijedećem razdoblju (šifre X005 + '9221-9222' - Y005 - '9222-9221')	X006	133.488,90	138.784,28	104,0
	Manjak prihoda i primitaka za pokriće u slijedećem razdoblju (šifre Y005 + '9222-9221' - X005 - '9221-9222')	Y006	0,00	0,00	-

Šifra 636 ukupni prihod iz proračuna koji nije nadležan iznosi 3.711.866,23 kn:

3.563.538,78kn– financijska potpora MZO za naknadu plaća djelatnika

6.509,14 kn – kapitalna potpora MZO za udžbenika

40.046,50 kn – financijska potpora MZO Za radne udžbenike

1.500,00 kn– financijska potpora MZO - knjige za lektiru

1.900,00 kn – financijska potpora MZO testiranje na virus COVID

11.256,18 kn – financijska potpora MZO za isplatu po tužbenom postupku

2.500,00 kn– Županijski sportski savez – financijska potpora

84.615,63 kn- Općina Tučepi – sredstva za uređenje i radove na školskoj zgradi

Šifra 639 ukupni prihod iznosi 33.341,33 kn, dio u iznosu od 26.640,013 kn se odnosi se na sredstva iz EU projekta Učimo zajedno – pomoćnici u nastavi. (plaće od 12/2021 do 11/2022). Iznos od 4.701,20 kn odnosi se na plaće pomoćnika u nastavi 15% na sredstva nacionalnog sufinanciranja. Iznos od 2.000,00 kn odnosi se na projekt Dalmatinski suvenir – Učilište centar izvrsnosti SDŽ također iz sredstava nacionalnog sufinanciranja.

Šifra 641 prihod u iznosu od 0,35 kn – kamate po viđenju za sredstva na žiro računu škole.

Šifra 652 prihodi se odnose na: 109.613,00 kn – uplate učenika za školsku marendu
604,10 kn – naknada za oštećene knjige i tablete
Ukupno: 110,217,10 kn

Šifra 661 prihodi se odnose na humanitarne akcije Zadruga Škrinjica u iznosu od 9.540,00 kn.

Šifra 663 prihodi se odnose na donaciju knjiga u iznosu od 549,37 kn

Šifra 671 prihod iz nadležnog proračuna SDŽ ukupni iznosi 316.767,91 kn. Sredstva za materijalne i financijske rashode, dio plaća za pomoćnika u nastavi, medni dan, županijska natjecanja, e-tehničar u iznosu od 309.480,91 kn i sredstva u iznosu od 7.287,00 kn za opremu. Manjak u iznosu od 37.610,68 kn odnosi se na materijalne i financijske rashode za prosinac 2022. Manjak je realiziran u siječnju 2022. godine.

2. Bilješke uz Bilancu

Šifra B002 Nefinancijska imovina – vrijednost nefinancijske imovine se promijenila u odnosu na prethodnu godinu, povećanjem za 14%

Šifra 021 Građevinski objekti – vrijednost građevinskog objekta uvećana je za 45,8% u odnosu na prošlu godinu. Vrijednost objekta je uvećana zbog prijenosa vrijednosti imovine u iznosu od 190.807,88 iz poslovnih knjiga Općine Tučepi za ulaganje u zgradu Škole.

Šifra 022 Postrojenje i oprema – neznatno je smanjena u odnosu na prethodnu godinu. Nabavljeno je računalne opreme u vrijednosti od 15.500,00 kn i komunikacijskih uređaja u vrijednosti od 3.000,00 kn.

Šifra 024 – Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti uvećane su za 2,3% u odnosu na prethodnu godinu. U 2022. godini nabavljeno je knjiga za knjižnicu u vrijednosti 6.352,55 kn. Od toga je 1.500 kn uplata od MZO za školsku lektiru, 4.82,55 kn iz viška sredstava. Udžbenici nabavljeni u 2022. g. su jednokratno otpisani po uputi MZO.

Šifra 1 – Vrijednost financijske imovine se povećao u odnosu na prethodnu godinu za 1,2%

Šifra 165-166 Potraživanja za pristojbe po posebnim propisima i naknade i Potraživanje za prihode od prodaje proizvoda i robe
Evidencija, praćenje i naplata potraživanja vode se ažurno. Potraživanja iz 2021. godine u visini 2.470,00 kn su u cijelosti podmirena. Potraživanja na dan 31.12.2022. iznose 3.951,32 kn, a odnose se na potraživanja za školsku marendu. Potraživanje u iznosu od 1.088,00 kn odnosi se na DS Smith Unijapapir Croatia d.o.o. za prikupljeni stari papir.

Šifra 193 – Kontinuirani rashodi budućih razdoblja
Kontinuirani rashodi za 2021 g. iznose 273.531,00 kn i u cijelosti su podmireni, a za 2022. g. iznos je za 10,4% veći za ovu godinu i iznosi 302.101,35 kn. Kontinuirani rashodi obuhvaćaju samo rashode za zaposlene za 12. mjesec 2022. godine.

Šifra 2 Obveze - Ukupne obveze neznatno su smanjene u odnosu na prethodnu godinu. Obveze iz prethodne godine su u cijelosti podmirene. Obveze iz 2022. godine iznose

419.739,47 kn i odnose se na materijalne i financijske troškove za prosinac, prijevoz školske djece za prosinac i plaće za zaposlene za prosinac. Iste će biti podmirene kroz siječanj 2023. godine kada se školi doznače sredstva iz nadležnog proračuna i ministarstva.

Šifra 9 Vlastiti izvori

		X005	81.577,31	5.295,38	6,5
	VIŠAK PRIHODA I PRIMITAKA (šifre X678-Y345)	Y005	0,00	0,00	-
	MANJAK PRIHODA I PRIMITAKA (šifre Y345-X678)	9221-9222	51.911,59	133.488,90	257,1
9221-9222	Višak prihoda i primitaka - preneseni (šifre '9221x,9222x VP' - '9221x,9222x MP' + 92213 - 92223)	9222-9221	0,00	0,00	-
9222-9221	Manjak prihoda i primitaka - preneseni (šifre '9221x,9222x MP' - '9221x,9222x VP' + 92223 - 92213)	X006	133.488,90	138.784,28	104,0
	Višak prihoda i primitaka raspoloživ u sljedećem razdoblju (šifre X005 + '9221-9222' - Y005 - '9222-9221')	Y006	0,00	0,00	-
	Manjak prihoda i primitaka za pokriće u sljedećem razdoblju (šifre Y005 + '9222-9221' - X005 - '9221-9222')				

Podaci u bilanci iskazani su nakon obvezne korekcije rezultata sukladno čl. 82. Pravilnika o proračunskom računovodstvu te je iskazan višak prihoda poslovanja u iznosu 318.784,28 kn.

3. Bilješke RAS-Funkcijski

Obrazac RAS-funkcijski za razdoblje od 1.siječnja do 31.prosinca 2022.godine popunjen je ostvarenim iznosima ukupnih rashoda sa obrasca PR-RAS šifra Y345 u iznosu od 4.176.986,91 kn. Od toga je u funkciji 0912 Osnovno obrazovanje 3.975.669,19 kn. U okviru funkcije 096 Dodatne usluge u obrazovanju 201.317,72 kn.

4. Bilješke uz P-VRIO

Promjene u vrijednosti i obujmu imovine i obveza šifra P016 u iznosu 215.462,88 kn. Povećanje dugotrajne imovine iznosi 190.807,88 kn a odnosi se na prijenos vrijednosti imovine iz poslovnih knjiga Općine Tučepi za ulaganje u zgradu Škole. Iznos od 24.655,00 kn odnosi se na donacije proizvedene nefinancijske imovine (TV Samsung i podvodni dron sa robotskom rukom.

5. Bilješke uz Izvještaj o obvezama

Šifra V001 – stanje obveza 1.siječnja 421.299,89 kn

Nepodmirene obveze iz prošle proračunske godine koje su prenesene u 2022. godinu su podmirene. Podmirene obveze odnosile su se na plaću za prosinac 2021. godine i materijalne i financijske troškove za prosinac 2021. godine i prijevoz školske djece za prosinac 2021.


Nedospjele obveze na dan 31.12.2022. godine iznose 419.739,47 kn:

Šifra D23 – stanje dospjelih obveza na kraju godine iznose 117.638,13 kn. Odnose se na materijalne i financijske troškove prosinac 2022, prijevoz školske djece za prosinac 2022.

Šifra ND23 – stanje nedospjelih obveza na kraju godine iznose 302.101,34 kn. Odnose se na plaće za zaposlene za prosinac 2022, koje će biti isplaćene u siječnju 2023. godine.

U Tučepima 31.01.2023.g.

Voditeljica računovodstva:
Svijetlana Dragičević





Ravnatelj:
Damir Jukić

