OŠ-SE»GELSI»

51000 RIJEKA, Vukovarska 27

Matični broj 03320847

Šifarska oznaka 8520

Razina   
Razdjel:

RKP   
OIB

Šifra općine:

31

O

11189   
82548292432   
373

*V v*

BILJESKE UZ FINANCIJSKE IZVJESTAJE

za razdoblje od Lsiječnja do 31. prosinac 2019.godine

Bilješke uz RAS funkcijski

1. AOP 113 - tu spadaju svi rashodi razreda 3 rashoda poslovanja i 4 rashodi za   
   nabavu nefinancijske imovinei bez marende i ručkova za učenike.

2. AOP 057 - tu spadaju rashodi razreda 3 za marendu i ručkove učenika u školi.

Bijeske uz PR-RAS

1. AOP 064 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan

PRIHODI IZ MINISTARSTVA ZNANOSTI,OBRAZOVANJA I ŠPORTA za   
bruto plaće, stručne zamjene, rad iznad norme, stručne suradnike, smjenski rad, posebni   
uvjeti,ugovore o djelu, bolovanja iznad 42 dana, prijevoz radnika na posao i s posla,   
nagradu za godišnji odmor-regres, jubilarne nagrade, otpremninu, pomoći, prijevoz   
učenika s teškoćama u razvoju u ukupnom iznosu 3.704.955,00

2.AOP 105 - Prihodi po posebnim propisima-odnose se na participaciju učenika   
tj.njihovih roditelja za šk.kuhinju (prehrana učenika),izbornu nastavu, izlete,   
pretplate učenika na časopise,te subvencije Grada -Odjela za zdravstvo i socijalnu   
skrb za marende, prod.boravak-prehrana i program-plaće učitelja, program prod.i   
cjelodn.boravka kojeg plaćaju roditelji učenika koji imaju prebivalište izvan Grada   
Rijeke. Mjesečni iznos po učeniku iznosi 450,00 kn , a određen je od strane Grada   
Rijeke, odnosno za učenike s prebivalištem u Općini Viškovo i Klana općina   
sufinancira po učeniku 50 cijene programa.

3. AOP 131 Prihodi iz proračuna za financiranje redovne djelatnosti korisnika   
proračuna

PRIHODI IZ PRORAČUNA GRADA RIJEKE

a) ODJEL GRADSKE UPRAVE ZA ODGOJ I ŠKOLSTVO

Sredstva su doznačena za sljedeće namjene:

- ŠIRE JAVNE POTREBE: sufinanciranje programa produženog boravka -plaće   
učitelja, stručne zamjene, ugovori o djelu i prijevoz radnika na posao i s posla, rano   
informatičko obrazovanje, te projekat "Moja Rijeka".

- OPĆE TROŠKOVE: materijalni troškovi po učeniku,odjelu,po školi,po računalu.

-OSTALE TROŠKOVE:energenti( el.energija i lož ulje, plin),insp.nalazi ,prijevoz

učenika-javni prijevoz,komunalna naknada i naknada za vode,odvoz komunalnog otpada   
zdravstv. pregledi,pedagoška dokumentacij a

u sveukupnom iznosu od 859.186,00 kn.

4. AOP 641 Stanje novčanih sredstava na kraju godine

1. Stanje na žiro računu na dan 31.12.2019. godine iznosi 1.006,00kn što odgovara   
   stanju u Riznici
2. Stanje gotovine u blagajni *brA* na dan 31.12.2019. godine iznosi 24,69 kn što   
   odgovara stanju na računu-kontu 11311.

5. AOP 102 - Prihodi po posebnim propisima-odnose se na participaciju učenika   
tj.njihovih roditelja za šk.kuhinju (prehrana učenika),izbomu nastavu, izlete, pretplate   
učenika na časopise,te subvencije Grada -Odjela za zdravstvo i socijalnu skrb za   
marende, prod.boravak-prehrana i program-plaće učitelja program prod.i   
cjelodn.boravka kojeg plaćaju roditelji učenika koji imaju prebivalište izvan Grada   
Rijeke. Mjesečni iznos po učeniku iznosi 450,00 kn , a određen je od strane Grada   
Rijeke, odnosno za učenike s prebivalištem u Općini Viškovo sufinancira po učeniku   
50 cijene programa, a za dvoje učenika financira 100 programa ..

6. AOP 128 Prihodi iz proračuna za financiranje redovne djelatnosti korisnika   
proračuna

v

PRIHODI IZ PRORACUNA GRADA RIJEKE

a) ODJEL GRADSKE UPRAVE ZA ODGOJ I ŠKOLSTVO   
Sredstva su doznačena za sljedeće namjene:

- ŠIRE JAVNE POTREBE: sufinanciranje programa produženog boravka -plaće   
učitelja, stručne zamjene, ugovori o djelu i prijevoz radnika na posao i s posla, rano   
informatičko obrazovanje, te projekt "Moja Rijeka".

- OPĆE TROŠKOVE: materijalni troškovi po učeniku,odjelu,po školi,po računalu.

-OSTALE TROŠKOVE:energenti(el.energija i lož ulje, plin),insp.nalazi ,prijevoz

učenika-javni prijevoz,komunalna naknada i naknada za vode,odvoz komunalnog otpada   
zdravstv. pregledi,pedagoška dokumentacij a.

**7.AOP 164 Stručno usavršavanje zaposlenika** je veći postotak od prethodne   
godine jer je prethodne godine djelatnici nisu išli na stručno usavršavanje a ove   
godine je išla ravnateljica škole i tajnica.

**8.AOP 165 Ostale naknade troškova zaposlenima** to su troškovi za loko vožnju   
koji se isplaćuju kada se ide u nabavu za potrebe škole,a a u ovom razdoblju u   
odnosu na prethodnu godinu još nismo išli u nabavu već smo naručili telefonom.

**9.AOP 165 - Doprinos za obavezno zdrastveno osiguranje** ti su troškovi ove   
godine ukinuti pri obračunu plaća pa je zato 91,500/0 manje u osnosu na   
prethodnu godinu.

**10.AOP 175 Usluge telefona pošte i prijevoza** uvećan je u odnosu na prethodnu   
godinu jer imamo više učenika putnika u talijanskim odjelima.

**I1.AOP 176 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja** veća je u odnosu na   
prethodnu godinu jer su nam u 2018 jer smo predhodne godine imali energetsku   
obnovu škole pa su ostale uništene učionice koje je trebalo pofarbati, a to nije bilo   
predviđeno u obnovi škole preko projekta Energetska obnova škole ..

**12.AOP 190 Članarine i norme** uvećano u odnosu na prethodnu godinu jer smo   
platili više članarina.

**12.AOP 210 Zatezne kamate** uvećane za 393,7 u odnosu na prethodnu godinu   
zbog toga jer su se u prošloj godini brže plaćali računi u odnosu na ovu godinu

**13. AOP 341 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** - uvećani u odnosu na   
prethodnu godinu zbog toga što je ove godine počela Škola za život pa je Ministarstvo   
uložio novac za udžbenike za učenike i pomoć za nabavu dugotrajne imovina za   
Kurikuralnu reformu.

**BILJEŠKE ZA BILANCU**

I.AOP 031- knjige u odnosu u odnosu na početno izvještajno razdoblje za 28,9 više   
iz razloga što novac je ova godina Škola za život i Ministarstvo je izdvojilo novčana   
sredstva za udžbenike učenicrna .

. AOP 063-novac u banci u u odnosu na početno izvještajno razdoblje za 62,20 iz   
razloga što novac ide na račun Riznice Grada.

3. AOP 080 - ostala potraživanja je veći u odnosu na prošlu godinu za 84,8jer su   
zaposlenici isli više na bolovanje u odnosu na prošlu godinu.

4. AOP 166-obveze za materijalne rashode manje su u odnosu na početno stanje za   
16,50 iz razloga više podmirenih izlaznih računa od strane roditelja

5. AOP 175 - obveza za nabavu nefinancijske imovine veće su u odnosu na početno   
stanje 61,17 zato jer je Ministarstvo dalo novac za nabavu kompjutera za informatičku   
učionicu i knjige za knjižnicu.

7. AOP279 - obveze za nabavu nefinancijske imovine - nedospjela - je veća u odnosu   
na početno stanje za 61,7 zato jer smo dobili i nabavili robu na samom kraju godine i   
nije se stiglo podmiriti dugovanje.

Škola u 2019. god nije imala primljenih niti danih zajmova, primljenih i danih jamstva,   
te samim time nisu ispunjeni analitički podaci, također nema dugoročnih 1   
kratkoročnih kredita i zajmova.

**Bilješke uz OBVEZE**

1.( AOP 001) - obveze na početku izvještajnog razdoblja iznose 450.793,00 kn.

2.( AOP 036) - obveze na kraju izvještajnog razdoblja iznose 426.429,00 kn i sve su   
nedospjele obveze.

3.(AOP 090)- nedospjele obveze u iznosu od 462.429,00 odnose se na obveze za   
rashode poslovanja.

Obveze za rashode poslovanja odnose se na: obveze za zaposlene, obveze za   
materijalne rashode i ostale tekuće obveze i na troškove na početku izvještajnog   
razdoblja 426.793,00.

Mjesto i datum: Rijeka,31.siječnja. 2020.godine   
Osoba za kontaktiranje: Ines Milaković

Telefon *051/555 683*Mobitel: 091 731 6053

M.P.

Zakonski predstavnik   
( Gloria Tijan )

