

OŠ-SE»GELSI»
51000 RIJEKA, Vukovarska 27
Matični broj 03320847
Šifarska oznaka 8520
82548292432

Razina 31
Razdjel: 0
RKP 11189
OIB

Šifra općine: 373

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE za razdoblje od 1.siječnja do 31. prosinac 2021.godine

Bilješke uz RAS funkcijski

1. AOP 113 – tu spadaju svi rashodi razreda 3 rashoda poslovanja i 4 rashodi za nabavu nefinancijske imovine bez marende i ručkova za učenike.
2. AOP 122 - 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 4.272.482,00kn.

2.AOP 107 - 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 marendu, 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 Matulji općina sufinancira po učeniku 50% cijene programa.

3. AOP 130 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 dokumentacija u sveukupnom iznosu od 813.864,00 kn.

4. AOP 641 Stanje novčanih sredstava na kraju godine

1. Stanje na žiro računu na dan 31.12.2021. godine iznosi 715,00kn što odgovara stanju u Riznici
2. Stanje gotovine u blagajni br.1 na dan 31.12.2021. 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),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 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

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 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 dokumentacija.

7. AOP 162 Službena putovanja je veći postotak 425% od prethodne godine jer je prethodne godine djelatnici nisu išli na službena putovanja zbog pandemije SARS 19, a ove godine su povelili učenike na jednodnevne izlete.

8. AOP 175 Usluge promidžbe i informiranja uvećan je za 326,69 % jer je u odnosu na prethodnu godinu imali izbor za ravnatelja pa smo morali oglasiti u Nardnim novinama.

9. AOP 174 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja manja je u odnosu na prethodnu godinu jer smo u 2020 godini morali urediti dvorište škole jer je bilo dotrajalo i puno rupa i nije bilo sigurno za ulaz učenika jer ni to nije bilo predviđeno u projektu Enegetska obnova, a ove godine to nismo imali.

10. AOP 182 Naknada troškova osoba izvan radnog odnosa umanjene u odnosu na prethodnu godinu 99,2% jer smo prethodne godine imali osobu na stručnom osposobljavanju u uredu tajnika.

11. AOP 344 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, Grad nam je dao novac od viška u iznosu od 60.000,00 kn i Talijanska unija nam je dala namjenski novac za uređenje škole.

Bilješke uz PR-RAS za konsolidaciju

AOP 638 Višak prihoda i primitka raspoloživ u sljedećem razdoblju 459.959,00 za 2021, AOP 632 Višak prihoda i primitaka u ovoj godini je 68.498,00 koji ćemo potrošiti u sljedećeg razdoblju.

Višak od 2021 je 68.498,00 smo podjelili na:

- 1) PB za plaćanje ručka i plaće za učitelje u iznosu od 67.629,00
- 2) Višak sredstava u iznosu od 1.202,00kn od prodaje društvenih stanova (35% ostaje školi) utrošit će se namjenski za tekuće i investicijsko održavanje školskih učionica.

BILJEŠKE ZA BILANCU

1.AOP 031- knjige u odnosu u odnosu na početno izvještajno razdoblje za 4,6% više iz razloga što novac je ova godina Škola za život i Ministarstvo je izdvojilo novčana sredstva za udžbenike učenicima.

2.AOP 049- sitni inventar i auto gume u upotrebi 13,1 posto manje u odnosu na početno izvještajno razdoblje iz razloga što smo nabavljali manje sitnog inventara.

3.AOP 050 – ispravak vrijednosti sitnog inventara 13,1 posto manje u odnosu na početno izvještajno razdoblje iz razloga što smo nabavljali manje sitnog inventara.

4.AOP 065-novac u banci u u odnosu na početno izvještajno razdoblje za 55,30% iz razloga što novac ide na račun Riznice Grada.

5. AOP 081 – ostala potraživanja je veći u odnosu na prošlu godinu za 14,1% jer su zaposlenici isli više na bolovanje u odnosu na prošlu godinu.

6. AOP 155 – potraživanje za prihode od prodaje proizvoda i robe te pružanih usluga je manji za 33,8 % u odnosu na prošlu godinu jer smo potrošili manje vode pa je tako DJEČIJEM VRTIĆU RIJEKA bilo uspostavljeno manji iznos računa za vodu, jer se vrtić i škola nalaze u istoj zgradi i imaju isto brojilo za vodu pa škola naplaćuje 8% od ukupnog iznosa računa vrtiću.

7. AOP 169- Potražnja od prodaje dugotrajne imovine su manje za 44,00 % u odnosu na prethodnu godinu je se u prethodnoj godini nisu isknjižavale uplate na kontu 17211100, a ove godine se to uredno radi.

8. AOP 173-obveze za materijalne rashode veće su u odnosu na početno stanje za 19,6% iz razloga manje podmirenih izlaznih računa od strane roditelja .

9. AOP 183 – obveza za nabavu nefinancijske imovine manje su u odnosu na početno stanje 88,8% zato jer je u prethodnoj godini Ministarstvo dalo novac za nabavu tableta za informatičku učionicu i knjige za knjižnicu, a u ovoj godini nije.

10. AOP 253 –izvanbilančni zapisi aktiva veća je u odnosu na prethodnu godinu jer je prošle godine bilo samo prijenos prava vlasništva na škole za opremu iz projekta podrška provedbe Kurikuralne reforme u iznosu od 116.580,00 kn, a u ovoj godini imamo sudske sporove učitelja vezano za osnovicu plaće u javnim službama za 7 učitelja.

11.AOP 254 – izvanbilančni zapisi pasiva veća je u odnosu na prethodnu godinu jer je prošle godine bilo samo prijenos prava vlasništva na škole za opremu iz projekta podrška provedbe Kurikuralne reforme u iznosu od 116.580,00 kn, a u ovoj godini imamo sudske sporove učitelja vezano za osnovicu plaće u javnim službama za 7 učitelja.

12.AOP 257 – potraživanja za prihode poslovanja veća je u odnosu na prethodnu godinu jer je prošle godine nismo radili na kontu 169 ispravak vrijednosti, a ove godine jesmo pa smo na AOP 169 morali dodati iznos od 72.546,14kn, kako su poslali objašnjenje za obrazac 7.0.4..

13. AOP282 – obveze za nabavu nefinancijske imovine – dospjela – je manja u odnosu na početno stanje za 88,8% zato jer smo dobili i nabavili robu na samom početku godine pa smo stigli podmiriti dugovanje.

Škola u 2021. god nije imala primljenih niti danih zajmova, primljenih i danih jamstva, te samim time nisu ispunjeni analitički podaci, također nema dugoročnih i kratkoročnih kredita i zajmova.

Bilješke uz OBVEZE

1.(AOP 001) – obveze na početku izvještajnog razdoblja iznose 540.982,00 kn.

2.(AOP 038) – obveze na kraju izvještajnog razdoblja iznose 546.350,00 kn i sve su nedospjele obveze.

3.(AOP 097)- nedospjele obveze u iznosu od 546.350,00odnose 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 546.350,00.

Mjesto i datum: Rijeka,31.siječanj. 2022.godine

Osoba za kontaktiranje: Ines Milaković

Telefon 051/555 683

Mobitel: 091 731 60 53

M.P.

Zakonskpredstavnik
(Gloria Tijan)

