NAZIV OBVEZNIKA: OSNOVNA ŠKOLA ZDENKA TURKOVIĆA KUTJEVO

ADRESA: Republike Hrvatske 26

OIB: 15192899753

RKP: 9706

MB: 03310159

Razina: 31 (proračunski korisnik jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave koji obavlja poslove u sklopu funkcija koje se decentraliziraju)

Razdjel: 000

Šifra djelatnosti: 8520 (Osnovno obrazovanje)

Šifra županije: 11 (Županija: Požeško-slavonska)

IBAN: HR6725000091501152230

OZNAKA RAZDOBLJA: 2022-06

**BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE ZA RAZDOBLJE**

1. **SIJEČNJA – 30. LIPNJA 2022. GODINE**

Osnovna djelatnost Škole je odgoj i osnovno obrazovanje te ne obavlja niti jednu dodatnu ili gospodarsku djelatnost. Škola je proračunski korisnik jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave koji obavlja poslove u sklopu funkcija koje se decentraliziraju. Od 1.1.2021. godine posluje u sustavu Riznice Požeško-slavonske županije.

Škola nije obveznik PDV-a.

Škola posluje u skladu sa Zakonom o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi ( NN 87/08, 86/09, 92/10, 105/10, 90/11, 5/12, 16/12, 86/12, 126/12, 94/13, 152/14, 07/17, 68/18, 98/19, 64/20) te Statutom škole. Vodi proračunsko računovodstvo temeljem Zakona o proračunu (NN 87/08, 136/12, 15/15, 144/21), Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN 124/14, 115/15, 87/16, 3/18 i 126/19,108/20), a financijske izvještaje sastavlja i predaje u skladu s odredbama Pravilnika o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu (03/15, 93/15, 135/15, 2/17, 28/17, 112/18 i 126/19,145/20).

Odgovorna osoba Škole je Milorad Bandalo, ravnatelj.

Bilješke uz financijske izvještaje sastavljala je Marija Hruška, voditelj računovodstva.

Bilješke uz IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA za razdoblje od 1.siječnja do 30.lipnja 2022.

U razdoblju od 1.siječnja do 30. lipnja 2022. godine Osnovna škola Zdenka Turkovića ostvarila je prihode poslovanja u iznosu od 4.872.158,84

Ukupni prihodi:

1. Šifra 6361 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan- Ministarstvo za plaće zaposlenika i ostala primanja po Kolektivnom ugovoru za zaposlenike 4.321.949,87

2. Šifra 6331 Tekuće pomoći proračunu iz drugih proračuna i izvanproračunskim korisnicima – financijska potpora grada Kutjeva u iznosu od 1.000,00kn

3. Šifra 6526 Ostali nespomenuti prihodi – sufinanciranje cijene usluge, participacije i slično u iznosu od 17.842,00kn(uplata roditelja za školsku kuhinju), ostali prihodi za posebne namjene 3.970,00 (sredstva za voditelje ŽSV) te naplata štete 2.406,25 (uplata roditelja za popravak tableta)

4. Šifra 6615 Prihodi od pruženih usluga – prihodi su od najma školske dvorane u iznosu od 2.721,45kn

5. Šifra 6631 Tekuće donacije – prihodi su donacije tvrtke PIPER D.O.O. čime se dijelom financirao prijevoz učenika na ekskurziju

6. Šifra 6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja 521.269,27

U odnosu na isto razdoblje prethodne godine imamo povećanje prihoda od 5,1% zbog tekuće pomoći grada Kutjeva te prihoda od najma dvorane kojih u istom razdoblju prošle godine nije bilo.

U razdoblju od 1.1.2022. godine Osnovna škola Zdenka Turkovića Kutjevo ostvarila je rashode poslovanja u iznosu 4.872.437,34kn, a čine ih:

1. Šifra 31 Rashodi za zaposlene 4.231.212,55kn - Rashodi za zaposlenike škole su u okvirima sredstava koja smo prihodovali od Ministarstva za tu namjenu

2. Šifra 32 Materijalni rashodi 635.605,16kn – materijalni rashodi su u okviru sredstava planiranih za tu namjenu. U odnosu na isto razdoblje prethodne godine dogodilo se povećanje indeksa za 150,3 jer je situacija s COVID-19 dopustila više službenih putovanja i stručnih usavršavanja. Znatno povećanje indeksa od 141,6 na šifri 3223 Energija zbog povećanja cijene energenata. Povećanje indeksa od 432,6 na kontu 329 ostali nespomenuti rashodi poslovanja zbog troškova sudskih postupaka kojih u istom razdoblju prošle godine nije bilo

3. Šifra 34 Financijski rashodi 4.619,63 – u okviru su sredstava planiranih za tu namjenu. Kod financijskih rashoda dogodilo se povećanje indeksa za 1.319,9 jer u istom razdoblju prošle godine nije bilo zateznih kamata što se odnosi na sudske presude

4. Šifra 37 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade 1. 000,00kn – novac je od donacija koji je utrošen na sufinanciranje cijene prijevoza učenika na ekskurziju

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 27.960,88kn – rashodi su za nabavu Interactive panel (16.624,13kn) te 3D printera za izvannastavne aktivnosti (11.336,75)

Višak prihoda i primitaka raspoloživ u sljedećem razdoblju iznosi 229.292,84kn

Bilješke uz IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA za razdoblje od 1.siječnja do 30. lipnja 2022. godine

Stanje obveza na početku izvještajnog razdoblja iznosi 795.474,77kn, a odnosi se na:

- obveze za zaposlene 696.206,48kn

- obveze za materijalne rashode 59.665,49kn

- obveze između proračunskih korisnika 39.602,80

Stanje nedospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 803.843,32kn od toga:

- obveze za zaposlene 702.176,11 što je plaća za mjesec lipanj

- obveze za materijalne rashode 60.147,53kn

- obveze između proračunskih korisnika 41.519,68kn

Kutjevo, 11. srpnja 2022.

Osoba za kontaktiranje:Marija Hruška

Telefon: 034 255 088

Zakonski predstavnik:

Ravnatelj škole:Milorad Bandalo, dipl. teolog