OSNOVNA ŠKOLA DONJI LAPAC

Stojana Matića 18. 53250 Donji Lapac

OIB: 34496174953

RKP: 21246

 BILJEŠKE ZA FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ RAZDOBLJE

 01.01.2023. – 31.12.2023. GODINE

PR-RAS

1.1. U navedenom izvještajnom razdoblju Osnovna škola Donji Lapac je ukupno ostvarila 713.957,48 eura prihoda što je povećanje u odnosu na prethodnu godinu bliže 10 posto.

1.2. Prihodi skupine 63 (Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna iznose 556.721,24 eura a navedenu skupinu čine prihodi od kapitalne pomoći proračunu iz drugih proračuna i izvanproračunskim korisnicima u ovoj skupini nema znatnog povećanja u odnosu na prethodnu godinu, jedino povećanje odnosi se na račun 633 što se odnosi na financiranja od strane Općine Donji Lapac za prehranu, te ostale projekte.

Također u skupinu ovih prihoda spadaju i prihodi za isplatu plaće radnika te doznaku sredstava za materijalna prava i financiranje prehrane učenika 636 skupine u iznosu od 525.507,92 eura.

Također, prihodi 639 za financiranje prehrane učenika preko projekta FERAD i Projekta Obrazovanje jednakih mogućnosti (Pomoćnika u nastavi) i školske sheme u iznosu od eura, što je povećanje u odnosu na prošlu godinu od 9.600,63 najviše zbog angažmana dva pomoćnika u nastavi tokom proračunske godine ali i zbog povećanja plaća pomoćnika u nastavi.

1.3. Prihodi skupine 64 (prihodi od imovine) iznose 1.250,85 eura, a odnose se na prihode od iznajmljivanja Školske sportske dvorane.

1.4. Prihodi skupine 65 prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi po posebnim propisima iznose 2205,00 eura a odnose se na prihod ostvaren za uplatu izleta učenika.

1.5. Prihodi skupine 67 Prihodi iz nadležnog proračuna, odnosno Lsž vezano uz pokrivanje troškova režija, prijevoza učenika te troškova tekućeg investicijskog održavanja iznose ukupno ­­­­­­­146.281,44 eura, ostvarenje od 78%, odnosno u odnosu na prethodnu godinu.

1.6. Prihodi skupine 68 Kazne, upravne mjere i ostali prihodi iznose 7.498,95 eura vezano prehranu učenika i ostalih prihoda ostvarenih tokom godine 2023.

2.0. Rashodi poslovanja Oš Donji Lapac ukupno su ostvareni u iznosu od 726.246,84 eura koji čine dolje navedenu skupinu prihoda razrađenih po stavkama

2.1. Rashodi za zaposlene (plaće, doprinose, prireze i ostalo) iznose 532.409,37 eura što je povećanje od 14% u odnosu na prethodnu godinu a rezultirano je porastom plaća.

2.2. Materijalni rashodi ukupno iznose 137.875,66 eura a sadrže troškove službena putovanja, naknade za prijevoz, uredski materijal, energiju, te ostale režijske troškove. Najveći iznos od skupine 32 odlaze na rashode za energiju 66.177,13 eura. Ukupno povećanje na godišnjoj razini je 6% što i nije pretjerano visoko uzimajući u obzir inflaciju i ostale ekonomske šokove.

2.3. Financijski rashodi su ostvareni u iznosu od 98% u odnosu na prethodnu godinu u visini 506,83 eura

2.4. Naknada građanima i kućanstvima iznosi 55.454,9 eura a temelji se na prijevoz učenika za navedeno razdoblje a odnosi ne na povećanje 88% najviše zbog povećanja cijene prijevoznika učenika.

3.0. Rashodi skupine 4 rashodi za nabavu nefinancijske imovine ostvareni su u iznosu od 5.514,98 eura a odnose se na 5514,98 euro za kupnju udžbenika učenika koji su zagarantirani zakonom o udžbenicima.

 Rashodi na razini 45 odnose se u iznosu od 2.821,25 eura ostvareni su zbog popravka i sanacije krovišta škole, temeljem štete koja je nastala za vrijeme nevrijemena potkraj ove proračunske godine.

4.0. Ukupno stanje novca na žiroračunu u ovom razdoblju iznosi 19.810,32 eura koja će se utrošiti u sljedećoj proračunskoj godini, a najviše se odnose na doznaku od strane Lsž temeljem pricjene kojom će biti podmireni račini 12 mjeseca u prvom mjesecu.

BILANCA

5.0. Ukupno stanje imovine u Bilanci iznosi 366.529,60 eura

5.1. Proizvedena dugotrajna imovina iznosi ukupno 293.897,99 eura, što iznosi smanjene u odnosu na prethodnu godinu u postutoku oko 4,9% a rezultirano je naravno amortizacijom imovine a nova imovina nije nabavljana tokom godine, zbog nedostatka financijskih sredstava.

5.2. Postrojenje i oprema doživjela je smanjenje te ove godine iznosi 160.267,94 eura zbog amortizacije a nije bilo nove obnove iste.

5.3. Jedino povećanje odnosi se na Knjige jer je kao i prethodne godine ove godine dokupljeno udžbenika učenicima koji pohađaju nastavu te tako ove godine ova stavka iznosi 47.332,90 eura.

5.4. Zalihe sitnog inventara i auto guma ostale su nepromjenjene u odnosu na prethodnu godinu te iznose 260,81 euro.

 5.5. Novac na žiroračunu je u iznosu od 19.810,32 eura a veliki dio ove sume odnosi se na doznaku Osnivača temeljem procjene koja iznosi 10.839,86 eura kojima će biti podmirene obveze 12 mjeseca koje dolaze na naplatu u 1 mjesecu.

5.6. rashodi budućeg razdoblja iznose 52.560,48 eura, a odnose se na plaće radnika i ostale materijalne troškove Škole.

5.7. Obveze u bilanci iznose ukupno 366.529,60 eura pod koje se podrazumjeva obveze za rashode poslovanja, obveze za zaposlene, obveze za materijalne rashode, financijske obveze za nabavku nefinancijske imovine i tako dalje o kojima će više biti riječ u bilješći obrasca obveze.

PR-RAS FUNKCIJSKI

6.0. U obrascu pr-ras funkcijski ukupan iznos sredstava odnosi se prema djelatnosti ustanove a to je obrazovanje te iznosi 740.417,64 eura.

Što je jednako ukupnim rashodima iz pr-ras obrasca.

P-VRIO

7.0. U obrascu p vrio iskazuje se promjena u vrijednosti i obujmu imovine i obveza a ostveno je na poziciji sitni inventar i auto gume u iznosu od 3.360,43 eura a odnosi se na imovinu koju je MZO osiguralo za projekt škola za život.

OBVEZE

8.0. Stanje obveza od 1. siječnja iznosi 50.792,10 eura, stanje ukupnih obveza je 728.619,84 eura, obveze za zaposlene iznose 532.409,37 eura, obveze za materijalne rashode iznose 137.875,66 eura te obveze za financijske rashode iznose 506,83 eura sve navedene obveze su u gabaritima planiranih te nema nekoga velikoga odstupanja, poneka povećanja odnose se kako na porast inflacije tako i na porast plaća radnika, no navedena povećanja osjećaju sve ustanove i firme.

8.1. Podmirene obveze u izvještajnom razdoblju iznose 731.154,29 eura što je i u okviru planiranoga, a podmirene su sve obveze za koje su napravljene doznake sredstava ovisno o tome tko financira iste.

8.2. Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznose 48.257,65 eura odnose se na plaće zaposlenika i materijalne rashode koji će biti podmireni u sljedećem razdoblju.

 Ravnatelj škole:

 v.r. Marko Matić