

Naziv obveznika:	Osnovna škola „Josip Kozarac“ Slavonski Šamac
Broj RKP-a:	9917
Sjedište obveznika :	Trg Stjepana Radića 3
Matični broj:	03071642
Adresa sjedišta obveznika:	Trg Stjepana Radića 3
OIB:	00385441365
Razina:	31
Razdjel:	-
Šifra djelatnosti prema NKD-u 2007.:	8520
Šifra županije:	12- Brodsko-posavska
Šifra grada/općine:	397 - Slavonski Šamac

**BILJEŠKE
UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA RAZDOBLJE 1. SIJEČNJA DO 31. PROSINCA 2023. GODINE**

I. BILANCA

ŠIFRA: 022 i 02922 –Ulaganja u postrojenja i opremu došlo je do povećanja vrijednosti iz razloga što smo po Odluci o prijenosu imovine prenijeli opremu dobivenu za Podršku o provedbi Cjelovite kurikularne reforme. Tako smo izvršili prijenos sadašnje vrijednosti i otpisane vrijednosti.

ŠIFRA: 1 – sadrži Finacijsku imovinu u kojoj se nalazne potraživanja od HZZO refundacija bolovanja preko 42 dana, zatim potraživanja za sredstva uplaćena za školsku kuhinju, vlastiti prihodi , i ostali prihodi.

ŠIFRA: 12, 129 – U tekućoj godini potraživanja za refundaciju naknade bolovanja od HZZ-a iznose 75.029,21 kuna iako smo imali refundacije za pokriće potraživanja .

ŠIFRA: 16, 165 ,167 i 168 – Sredstva uplaćena u proračun BPŽ veća su zbog uplata školske kuhinje, testova za učenike, jednodnevne izlete i pomoći iz općinskog proračuna za sufinanciranje školske kuhinje.

ŠIFRA: 23 – dospjele obveze su povećane zbog povećanja materijalnih troškova tijekom prosinca (energije, odvoza smeća, komunalnih naknada...).

II. PR-RAS

ŠIFRA: 633 Pomoći proračunu iz drugih proračuna i izvanproračunskih korisnika –sadrži odnosi se na pomoći iz županijskog proračuna za pomoćnike u nastavi prvih šest mjeseci, te projekte školska shema i rizik od siromaštva kao i uplata iz općinskog proračuna.

ŠIFRA: 636 – Tekuće pomoći u tekućoj godini su namijenjene za plaće djelatnika , prijevoz na posao i s posla , rashodi za zaposlene , te nabavku udžbenika za učenike, školska lektira.

ŠIFRA: 65,652,6526 – Prihodi za troškove za izlete učenika, testove , osiguranje učenika.

ŠIFRA: 661 – Prihodi od prodaje proizvoda i roba te pruženih usluga - najam školske dvorane..

ŠIFRA: 6631 – Tekućih donacija je donacija VB tursa.

ŠIFRA: 67,671,6711 – Prihodi iz nadležnog proračuna BPŽ .

ŠIFRA: 3111 – Plaće za zaposlene, ostali rashodi za zaposlene kao i doprinos za zdravstveno osiguranje.

ŠIFRA: 32,3222 – U tekućoj godini povećali su se materijalni rashodi te rashodi za školsku kuhinju koju je financiralo MZO.

ŠIFRA: 3211 – Službena putovanja su povećana iz razloga što imamo mentora i voditelja županijsko stručnog vijeća pa je bilo službenih putovanja i seminara za istu.

ŠIFRA: 3227 – U tekućoj godini bilo je potrebe za nabavom službene odjeće i obuće za domara.

ŠIFRA: 3236 – Rashodi su se povećali jer su zaposlenici obavljali zdravstvene preglede.

ŠIFRA: 329,3299 – Ostali rashodi poslovanja sadrže premiju osiguranja imovine, reprezentaciju, i troškove sudskog postupka zbog tužbi iz 2016.godine..

ŠIFRA: 4,42,424,4241 – Rashodi su povećani zbog plaća ostalih materijalnih prava kao i povećanje troškova za materijale troškove poslovanja.

ŠIFRA: Y002 – Manjak prihoda od nefinancijske imovine je manji od prethodne godine zbog manje nabavke udžbenika za nastavu koji se knjiži po uputi MZOŠ.

ŠIFRA: Y006 – Manjak prihoda za pokriće u sljedećem razdoblju je veći zbog plaća ostalih materijalnih prava kao i povećanje troškova za materijale troškove poslovanja.

III. OBVEZE

ŠIFRA: V006 - Stanje obveza na kraju 2023. godine . To su materijalne obveze i obveze za plaće.

- Plaća zaposlenika za 12/2023.
- Naknada za prijevoz za 12/2023.
- Materijalni troškovi za 12/2023.
- Obveze za refundacije bolovanja preko 42 dana za 2023. godinu
- Preostalo dugovanje za udžbenike

ŠIFRA: V009 – Nedospjele obveze u izvještajnom razdoblju nisu podmirene jer Škola nema svoj račun i posluje preko računa Brodsko-posavske županije. Pa prema tome materijalne troškove podmirujemo iz riznice tako i račune za 12/2023., u siječnju 2024. godine isplaćene su plaće i ostala materijalna prava za 12/2023. sa računa MZO.

IV. IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA U VRIJEDNOSTI I OBUJMU IMOVINE I OBVEZA

Na provedenoj inventuri, dana 31.12.2023. godine, došlo je do promjena u obujmu obveza u iznosu od 5.018,75 eura iz razloga što smo sadašnju vrijednost proknjižili sredstva dobivana za sufinanciranje projekta Podrška provedbi Cjeloživotne kurikularne reforme.

V. IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

ŠIFRA: 09 – Do odstupanja je došlo jer se tijekom razdoblja povećao rashod plaće, i ostali troškovi za zaposlene kao i materijalni troškovi.

U Kruševici, 31. siječnja 2024.

Osoba za kontaktiranje:

Matija Vuković, tel+fax: 035/ 473 106

Mob.: 097 696 4893

Ravnateljica Škole:

Branka Vučić



Branka Vučić