

REPUBLIKA HRVATSKA  
MINISTARSTVO ZNANOSTI, OBRAZOVANJA I SPORTA  
OSNOVNOŠKOLSKO OBRAZOVANJE  
PRORAČUNSKI KORISNIK: OSNOVNA ŠKOLA  
VELIKI BUKOVEC

RAZINA: 31  
RKDP: 13908  
MATIČNI BROJ: 3072258  
OIB: 33624881058  
ŠIFRA: 80102  
ŽIRO-RAČUN: HR11 23400091110740144

**BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA,  
PRIMICIMA I IZDACIMA ZA RAZDOBLJE OD 01.01.-31.12.2015.**

**PRIHODI POSLOVANJA**

**AOP – 047 – POMOĆI OD INOZEMSTVA I OD SUBJEKATA UNUTAR OPĆEG PRORAČUNA (konto 63)** – tu je iskazana doznaka/stipendija za stručno usavršavanje učiteljice, od Agencije za mobilnost (3.710,99 kn),

- Pomoći iz proračuna koji nam nije nadležan, MZOS za plaće i ostale rashode za zaposlene (4.547.548,93 kn),
- Od Agencije za odgoj i obrazovanje za Županijska stručna vijeća (2.000,00 kn)
- Pomoći od strane općina Mali i Veliki Bukovec, za sufinanciranje školske kuhinje, predškolskog odgoja (za plaće djelatnika predškolskog) i ostale pomoći od strane općina (188.590,00 kn)
- Kapitalna pomoć općine za nabavu lektire (5.000,00 kn)
- Isplata tekuće pomoći školi kao nositelju EU projekta IPA IV,- „Sigurnost djece na internetu“ (druga „tranša“ 563.916,67 kn)- za pokriće prenesenog minusa i troškove nastale po projektu
- Doznaka za asistente u nastavi (7.677,51 kn)

**AOP – 071 – PRIHODI OD IMOVINE (konto 64)**

- Kamate ( 1.241,88 kn)

**AOP – 102 – PRIHODI OD UPRAVNIH I ADMINISTRATIVNIH, PRISTOJBI PRISTOJBI PO POSEBNIM PROPISIMA I NAKNADA** – na ovom aop-u iskazane su

- participacije/uplate učenika, djelatnika i predškolaca za troškove školske kuhinje i predškolskog odgoja (248.035,00 kn),
- sredstva za pokriće doprinosa za stručno osposobljavanje bez zasnivanja radnog odnosa (25.722,30 kn),
  - uplate za pomagače u nastavi (72.996,26 kn),
  - financijska potpora za školski obrok (7.020,00 kn)

**AOP 120 – PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I ROBE TE PRUŽENIH USLUGA I PRIHODI OD DONACIJA (konto 66)** – prihodi od pruženih usluga ŠSD (11.900,00kn)

- Tekuće i kapitalne donacije fizičkih osoba i ostalih subjekata, za nabavu školske opreme (31.311,66 kn)

**AOP – 127 – PRIHODI IZ NADLEŽNOG PRORAČUNA (konto 67)** – prihodi za financiranje rashoda poslovanja od Županije (453.245,50 kn)

- Prihodi za nabavu nefinancijske imovine od Županije (299.756,56 kn)

**AOP – 134 – OSTALI PRIHODI** – prodaja otpadnog papira (113,97 kn)

## **RASHODI POSLOVANJA**

Tijekom 2013. godine naša škola postala je nositelj projekta „Sigurnost djece na internetu“, isti se financira iz sredstava primljenih iz pred pristupnih fondova EU-a IPA IV. Tijekom 2013. godine primili smo predujam, koji je prenesen u 2014. godinu i potrošen je za potrebe istog.

Škola je kao nosioc EU projekta IPA IV, nakon utrošenog predujma, bila u obvezi osigurati dio sredstava, kako bi se isti mogao do kraja realizirati. Na temelju Odluke Školskog odbora, 2014. godine zatražen je i odobren minus, tzv. Cash-pool, na školskom žiro-računu otvorenom kod VABA banke.

Projekt je službeno završio 18.12.2014. i po planu do tog dana trebali smo primiti drugu „tranšu“ sredstava za EU projekt. Kako nam sredstva do 31.12.2014. godine, nisu bila isplaćena 232.891,01 kn knjigovodstveno smo iskazali kao primljeni kredit/zajam. Isti je podmiren u 2015. godini, po primitku sredstava i iskazan na **AOP-u 519**.

Ujedno smo zbog troškova navedenog projekta poslovnu godinu 2014. završili sa manjkom prihoda koji je u PR-RASu iskazan kao preneseni manjak (227.663,77 kn)

<b>UKUPNI PRIHODI:</b>	<b>6.469.787,23 kn</b>
- TEKUĆI RASHODI:	5.575.690,47 kn
- KAPITALNI RASHODI/ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE:	363.008,89 kn
- IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU/ OTPLATA POZAJMICE	232.891,01 kn
<b>UKUPNI TROŠKOVI:</b>	<b>6.171.590,37 kn</b>
<b>MANJAK PRIHODA PRENESEN IZ 2014.</b> (troškovi EU projekta)	<b>227.663,77 kn</b>
<b>VIŠAK PRIHODA 31.12.2015.</b>	<b>70.533,09 kn</b>

**BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA  
FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI  
OD 1.1. – 31.12.2015.**

U izvještaju su iskazani rashodi za Osnovno obrazovanje, koji iznose 5.735.371,51 kn i rashodi za prehranu učenika u školi/troškovi školske kuhinje 203.327,85 kn.

**BILJEŠKE UZ PROMJENE U VRIJEDNOSTI I OBUJMU  
IMOVINE I OBVEZA ZA RAZDOBLJE 01.01.-31.12.2015.**

AOP 018 – 45.863,44 kn – Školi je od strane lokalnog proračuna-općine, zapisnički prenesena nadstrešnica izrađena na stajalištu školskog autobusa, vrijedna 39.125,00 kn i knjige za školsku knjižnicu, vrijedne 6.738,44 kn. Zbog istih su nastale promjene u obujmu imovine.

## **BILJEŠKE UZ BILANCU OD 01.01. – 31.12.2015.**

**U odnosu na 1.1.2015. škola nema većih odstupanja u nefinancijskoj imovini.**

**AOP 065 – NOVAC U BANCI – 31.12.2015. na glavnom žiro-računu Škole ima 361.328,66 kn, na pod žiro-računu za EU projekta 10.768,63 kn.**

**AOP 158 - RASHODI BUDUĆIH RAZDOBLJA – kontinuirani rashodi, obaveze za zaposlene, tj. plaće i prijevoz za 12. mjesec koji iznose 390.590,72 kn.**

**AOP 163 - OBVEZE – iznose 692.154,92 kn, - od toga 368.189,23 kn obveze za zaposlene, 77.902,69 kn obveze za materijalne rashode, 63,00 kn obveze za financijske rashode, i 246.000,00 kn obveze za nabavu nefinancijske imovine.**

**U bilanci 31.12.2015. iskazan je višak prihoda u iznosu od 560.422,54 kn, manjak prihoda za nefinancijsku imovinu 256.998,44 kn i manjak prihoda od financijske imovine 232.891,01 kn.**

## **BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA ZA 2015. GODINU.**

**AOP 038 Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 692.154,92 kn.**

**Od toga 368.189,23 kn obveze za zaposlene, tj. za plaću za prosinac koja se isplaćuje u siječnju, 77.902,69 kn obveze za materijalne rashode, 63,00 kn obveze za financijske rashode, i 246.000,00 kn obveze za nabavu nefinancijske imovine, tj. za fakture koje nisu podmirene do 31.12.2015. godine a odnose sa na tu poslovnu godinu.**

U Velikom Bukovcu, 28.1.2016. godine

Osoba za kontaktiranje: Ružica Bačani, tel. 042/840-224

**Zakonski predstavnik  
Željka Marković-Bilić, ravnateljica**