

**OSNOVNA ŠKOLA TURANJ  
47000 KARLOVAC, TURANJ 18**

**ŠIFRA GRADA/ŽUPANIJE: 179**

**MBR: 03592740**

**OIB: 26248257038**

**ŠIFRA DJELATNOSTI: 8520**

**RAZDJEL: 0**

**RAZINA: 31**

**RKP: 8939**

**B I L J E Š K E  
UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE**

**Za razdoblje od 1. siječnja do 31. prosinca 2020. godine**

Izvještaj sastavila:  
Antea Poljanica, voditeljica računovodstva

Zakonski predstavnik:  
Snježana Žunac, dipl.soc.ped.

M.P

U Karlovcu, 01.02.2021.

U izvještajnom razdoblju za period 1.1-31.12.2020. godine financijsko poslovanje OŠ Turanj, Karlovac ostvareno je prosječnim brojem zaposlenih na osnovi stanja krajem izvještajnog razdoblja.

Ukupno je 26 razrednih odjela, sa 434 učenika, od čega 6 kombiniranih razrednih odjela s ukupno 53 učenikom. Nastava, redovna, izborna, dodatna i dopunska izvodi se prema nastavnim planovima i programima koje je donijelo Ministarstvo znanosti, obrazovanja, Godišnjem planu i programu rada i Kurikulumu. Nastava u Osnovnoj školi Turanj je organizirana u jutarnjoj i poslijepodnevnoj smjeni, dok se u područnim školama nastava izvodi samo u jutarnjoj smjeni. Imamo jednu grupu produženog boravka koju vodi jedna učiteljica i pohađa ju 21 učenika, financira se iz proračuna Grada Karlovca ( za plaće djelatnika 80% i sufinanciranje roditelja 20% za plaće ), a ostalo za prehranu. Imamo i jednu osobu na stručnom osposobljavanju za rad koja se nalazi u razrednoj nastavi i prihode za njene doprinose doznajuje HZZ, te pripravnicu psihologu čija sredstva za plaću također doznajuje HZZ u ukupnom iznosu (15% financira HZZ, a 85% ide iz fondova EU).

## **OBRAZAC PR-RAS**

### **Bilješka 1**

Ukupni prihodi poslovanja proračunskog korisnika za 2020. godinu iznose 9.782.841,00 kn (AOP 001), dok su u 2019. godini iznosili 10.584.809,00 kn. Prihodi poslovanja OŠ Turanj sastoje se od:

- pomoći od izvanproračunskih korisnika ( AOP 057 ) 14.758 kn za podmirenje doprinosa za polaznicu stručnog osposobljavanja za rad bez zasnivanja radnog odnosa te za financiranje 15% plaće pripravnici.
- pomoći iz proračuna koji im nije nadležan (AOP 063) 7.700.702,00 kn prihoda za lidrano, natjecanja, županijska stručna vijeća, vlastiti prijevoz učenika s teškoćama, PDV-a za školsku shemu voće, povrće i mlijeko, udžbenike, opremu ( Škola za život) i lektiru te prihod MRRFEU u iznosu od 181.825,07 kn za energetske obnovu škole.
- kapitalne pomoći (MGIPO) temeljem prijenosa EU sredstva (AOP 068) 547.133,00 kn
- prihodi od upravnih i administrativnim pristobi, pristojbi po posebnim propisima i naknadama na kontu 652 - Ostali nespomenuti prihodi su prihodi od uplata za školsku kuhinju, produženi boravak kao i uplate za izlete i terensku nastavu učenika koje su namjenske i plaćene prema računu prijevoznika u iznosu 190.226,00 kn.
- prihodi od pruženih usluga i tekuće donacije su prihodi od iznajmljivanja sportske dvorane u iznosu 38.230,00 kn koji se koriste za nabavu opreme za školu ili tekuće rashode te donacije u iznosu 5.000,00 kn.

- prihodi od tekućih pomoći temeljem prijenosa EU sredstava (AOP 067) u iznosu 99.479,00 kn za financiranje dijela projekta Prehrane za djecu u riziku od siromaštva, plaće pripravnice u iznosu od 85% te sredstva za voće, povrće i mlijeko.
- prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja riznice grada iznose 1.187.313,00 kn (AOP 130) koji predstavljaju decentralizirana sredstva grada koja su utrošena za ostvarenje materijalnih i financijskih rashoda, tekuće i investicijsko održavanje, dodatna ulaganja za energetska obnova OŠ Turanj, programa Osnovno školstvo-iznad standarda koja sadržavaju sredstva za produženi boravak, prevencija ovisnosti i daroviti učenici te programa Ostale aktivnosti u obrazovanju-Pomoćnici u nastavi i Prehrana za djecu u riziku od siromaštva.

## **Bilješka 2**

Ukupan iznos rashoda poslovanja proračunskog kosnika iznosi 8.425.320 kn (AOP 148 i AOP 281).

Rashod za zaposlene iznosi 7.285.716,00 kn (AOP 149), a obuhvaćaju sredstva za isplatu redovitih plaća, naknada, jubilarne nagrade, regres, božićnica, darovi djece, pomoći.

Materijalni rashodi iznose 1.078.629,00 kn (AOP 160).

Na AOP 162 i 164 prikazani su troškovi službenih putovanja, stručnog usavršavanja djelatnika i korištenje osobnog auta u službene svrhe, odnosno troškovi dnevnica, prijevoza i smještaja na službenom putu.

Na AOP 167 iskazani su troškovi uredskog materijala, materijala za održavanje i higijenskih potreba, a na AOP 168 evidentirani su troškovi za nabavu namirnica.

Na AOP 169 iskazani su troškovi električne energije, dizel goriva, drva, peleta i lož ulja.

Na AOP 170 iskazani su materijali i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje. Na toj poziciji prikazani su rezervni dijelovi i materijal za tekuće i investicijsko održavanje postrojenja i opreme.

Na AOP 171 sitni inventar i autogume - nabavljeno je sitnog inventara u iznosu od 6.085,00 kn.

Na AOP 173 prikazani su troškovi službene radne i zaštitne odjeće i obuće.

Na AOP 175 iskazani su troškovi telefona, pošte i prijevoza.

Na AOP 176 iskazani su rashodi za usluge tekućeg i investicijskog održavanja. U tijeku 2020. godine izvršeni su popravci nakon energetske obnove matične škole te redovni godišnji servisi instalacija, auta, postrojenja i opreme.

Komunalne usluge na AOP 178 su niže u odnosu na 2019.. godinu. Pod ovom pozicijom prikazane su potrošnja vode, odvoz smeća, deratizacija, kanalizacija, komunalna naknada i naknada za uređenje voda, te dimnjačarske i ekološke usluge.

Na AOP 180 prikazane su zdravstvene, veterinarske usluge.

Na AOP 181 prikazane su intelektualne i osobne usluge.

Na AOP 183 ostale usluge prikazan je trošak od ukupno 8.771,00 kn a obuhvaća registracije, čišćenje i pranje kombi vozila, usluge čuvanja imovine, usluge centralnog dojavnog sustava AOP 187 sadrži troškove osiguranja, AOP 188 troškovi reprezentacije. Na AOP 189 prikazane su članarine u iznosu od 1.000,00 kn.

Na AOP 190 prikazane su pristojbe i naknade, i to naknade za nezapošljavanje osoba s invaliditetom. Na AOP 192 prikazani su troškovi cvijeća i svijeća te povrat sredstva HZZ-u za SOR. Na AOP 255 nalaze se troškovi za vlastiti prijevoz učenika s teškoćama.

### **Bilješka 3**

Rashodi za nabavku proizvedene dugotrajne imovine iznose 667.559,00(AOP 341).  
od čega je u opremu i namještaj uloženo 115.653,00 kn (AOP 361), rashod za opremu u okviru projekt „Škola za život“ u iznosu 54.447,00 kn (AOP 367),te za udžbenike i knjige 213.566,00 kn (AOP 375).

### **Bilješka 4**

Manjak prihoda od nefinancijske imovine iznosi 667.559,00 kn  
Obračunati prihodi poslovanja, nenaplaćeni u iznosu 9.488,00 kn odnose se na potraživanje prehrane učenika za 12/2020 po socijalnom programu, produženi boravak te prihodi za najam dvorane.

AOP 403 Ukupni prihodi 9.782.841,00 kn (AOP 629)

AOP 404 Ukupni rashodi 9.092.879,00 kn (AOP 630)

AOP 406 Manjak prihoda 0,00 kn

AOP 407 Višak prihoda-preneseni 6.306,00 kn

AOP 635 Višak prihoda i primitaka raspoloživ u slijedećem razdoblju iznosi 696.268,00 kn

AOP 637 Rashodi budućih razdoblja 659.083,00 kn.

AOP 638 - Stanje novčanih sredstava 31.12.2020.g. iznosi 0,00 kn.

Škola je 31.12.2012. zatvorila žiro - račun te od tada posluje preko računa Grada Karlovca. Promet evidentiran na AOP 639 i 640 odnosi se na promet kroz blagajnu.

Broj zaposlenih na kraju izvještajnog razdoblja 66 AOP 643

Broj djelatnika na bazi sati rada na kraju izvještajnog razdoblja 54 AOP 645

## **BILANCA**

### **Bilješka 1**

Vrijednost zemljišta ( AOP 004) je nepromijenjena u odnosu na prethodnu godinu. Obzirom da je prošle godine energetska obnova završena na AOP 010 je iskazana vrijednost poslovnog objekta i iznosi 13.013.234,00kn.

### **Bilješke 2**

Na AOP 079 su iskazana potraživanja za više plaćene poreze i doprinose nastala godišnjim obračunom poreza i prireza plaće od MZO-a.

AOP 130 prema obavijesti Središnjeg klirinškog depozitnog društva nije bilo promjena u nominalnoj vrijednosti dionica pa je sadašnja vrijednost ostala ista 1.600,00 kuna.

### **Bilješke 3**

AOP 153- evidentirana su potraživanja za produženi boravak u iznosu od 5.738,00 kn.

### **Bilješke 4**

AOP 154 –evidentirana su potraživanja za prihode od korištenja školske sportske dvorane.

### **Bilješka 5**

Rashodi budućih razdoblja ( AOP 164 ) je plaća obračunata za prosinac 2020. godine, a isplaćena u siječnju 2021. godine za djelatnike škole iz Državne riznice, za pomoćnike u nastavi, doprinose za volontere, plaća za produženi boravak i plaća za pripravnicu iz Lokalne riznice.

AOP 168 - Obveze i vlastiti izvori - 15.304.483,00 (AOP 001).

AOP 238 – višak prihoda poslovanja u iznosu 3.310.910,00kn.

AOP 242– manjak prihoda od nefinancijske imovine u iznosu 2.614.641,00 kn.  
MZO je u sklopu projekta Podrška provedbi Cjelovite kurikularne reforme faza II provelo postupak nabave i isporuke tablet uređaja prema kojoj je školi isporučeno 138 komada u vrijednosti 240.120,00 kn (AOP250) te po njihovoj odluci bili smo dužni ta sredstva evidentirati kao Tuđa imovina dobivena na korištenje (izvanbilančni zapisi).

## **OBRAZAC OBVEZE**

### **Bilješka 1**

Stanje obveza na početku izvještajnog razdoblja je stanje 1.siječnja 2019. godine iznosi 680.927,00 kn (AOP 001).

Povećanje obveza u izvještajnom razdoblju iznosi 9.194.209,00 kn (AOP 002)

Podmirene obveze u izvještajom razdoblju iznose 9.079.664,00 kn (AOP 019)

Ukupne obveze na kraju 2020.g. iznose 666.966,00 kn

### **Bilješka 2**

Nedospjele obveze ( AOP 090 ) su računi za 12. mjesec za materijalne troškove i financijske rashode kojima je rok plaćanja poslije 31.12.2019. i plaće za 12.mj 2020. u iznosu od 795.472,00 kn.

## **OBRAZAC P-VRIO**

### **Bilješka 1**

AOP 001 Promjene u vrijednosti i obujmu imovine iznosi 0,00 kn

## **OBRAZAC RAS-FUNKCIJSKI**

### **Bilješka 1**

AOP 110 su ukupni rashodi u tekućoj 2020. godini za funkciju 0912 Osnovno obrazovanje i identični su s AOP 404 obrasca PR-RAS u iznosu od 9.092.879,00 kn.

Osnovno obrazovanje (AOP 113) iznosi 8.898.499,00 kn.