REPUBLIKA HRVATSKA Razina : **31**

RKDP: **11316**

Razdjel: **080** Ministarstvo znanosti i obrazovanja OIB: **70898358963**

Matični broj: **03320871**

Glava :**015** Osnovnoškolsko obrazovanje Šifarska oznaka: **8520**

Proračunski korisnik**: OŠ SVETI MATEJ** IBAN: HR84 **24020061100109660**

**VIŠKOVO**

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Bilješke uz **Izvještaj o prihodima i rashodima**, **primicima i izdacima**

za razdoblje 01.01.-31.12.2019.

1. AOP 058 Tekuće pomoći od izvan proračunskih korisnika – ove školske godine počela je raditi bez zasnivanja radnog odnosa jedna osoba

2. AOP 064 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan – Nalaze se sredstva MZO za nabavku opreme za primjenu novog kurikuluma, za isplatu plaća, pomoći, prijevoza, otpremnina i jubilarnih nagrada veća su zbog većeg broja zaposlenika, kao i za AOP 151 –Plaće za redovan rad, i AOP 158 – Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje, a AOP 159 Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti - Manji su jer se za plaće u 2019. godini više ne obračunavaju.

2. AOP 077 Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju – Manja su zbog manjeg iznosa sredstava na žiro-računu škole

3. AOP 116 Ostali nespomenuti prihodi – Manji su zbog manje izvršenih prijevoza za koje se vrši plaćanje sa IBAN-a škole, kao i zbog manje korištenja školske marende u prvom polugodištu školske godine 2019./2020.

4. AOP 126 Prihodi od pruženih usluga – Veći su zbog većeg broja aktivnosti u sportskim dvoranama.

5. AOP 129 Kapitalne donacije – veći je zbog donirane korištene računalne i uredske opreme.

6. AOP 132 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja – Veći je zbog više namjenski utrošenih sredstava, za pet pomoćnika u nastavi i za shemu voća.

7. AOP 153 Plaće za prekovremeni rad – Veći su zbog više kratkotrajnih bolovanja učitelja

8. AOP 155- Ostali rashodi za zaposlene – Veći su zbog više isplaćenih pomoći za smrtne slučajeve, kao i za otpremnine i više rođene djece zaposlenika.

9. AOP 162 Službena putovanja –Veći je zbog više višednevnih izleta, kao i odlazaka na terensku nastavu

10. AOP 163 – Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život – Veći su zbog većeg broja djelatnika kojima se vrši isplata

11. AOP 167 - Uredski materijal i ostali materijalni rashodi – Manji je zbog nabavke kancelarijskog materijala ( toneri i sl. ) kao i materijala za čišćenje krajem 2018. godine..

12. AOP 168 - Materijal i sirovine - Manji je zbog manje održanih dana nastave u listopadu i studenom 2019.

13. AOP 170 - Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje – Manji je jer nije bilo potrebe za nabavu.

14. AOP 173 – Službena radna i zaštitna odjeća i obuća – Veći je zbog nabavljene radne odjeće i obuće za spremačice.

15. AOP 176 Usluge tekućeg i inv. održavanja – Veći su zbog više izvršenih radova na popravcima potrebnim za redovno održavanje nastave kao i zbog štete na zgradi škole koja je sanirana, a osiguranje još nije izvršilo uplatu.

16. AOP 178 Komunalne usluge – Manje su zbog manjeg utroška vode.

17. AOP 180 Zdravstvene i veterinarske usluge – Veći su jer su ove godine zdravstveni pregledi izvršeni početkom godine i za više djelatnika.

18. AOP 181 Intelektualne i osobne usluge – Manji su jer nije bilo potrebe za više intelektualnih usluga.

19. AOP 182 Računalne usluge – Veće su zbog više izvršenih usluga.

20. AOP 183 Ostale usluge – Manje je bilo potrebe za uslugama.

21. AOP 184 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa – krajem 2019. godine vrši se uplata za MIO za jednu osobu, a tu se evidentiraju i troškovi prijevoza učenika na takmičenja.

22. AOP 188 Reprezentacija – Veći je zbog veće potrebe.

23. AOP 190 Pristojbe i naknade – Veće su zbog više zaposlenika u našoj školi pa naknade vršimo za 3 nezaposlena invalida, osim u srpnju i kolovozu.

24. AOP 192 –Ostali nespomenuti rashodi poslovanja – Manji su zbog manjeg broja odlazaka učenika na terensku nastavu za koje se vrše plaćanja preko IBAN-a škole.

25. AOP 208 Bankarske usluge – Veći je zbog više izvršenih transakcija po žiro računu.

26. AOP 255 Naknade građanima i kućanstvima u naravi – Veće su zbog udžbenika za učenike.

27. AOP 365 Instrumenti, uređaji i strojevi – sredstvima MZO za potrebe provedbe novog kurikuluma nabavljeni su razni instrumenti za fiziku, kemiju, prirodu i biologiju, kao i za tehnički odgoj.

28. AOP 375 Knjige – Veći je zbog nabavljenih udžbenika koji će se koristiti više godina,

29. AOP 641 Stanje novčanih sredstava na kraju izvještajnog razdoblja – Veći je zbog dobivenih sredstava za nastavak opremanja učionica za novi kurikulum.

Bilješke uz **Izvještaj o obvezama**  za razdoblje 01.01.-31.12.2019.

1. AOP 090 Stanje nedospjelih obveza –sastoji se od obračunate plaće i prijevoza za 12.2019. isplata u 01.2020. Nedospjeli računi imaju dospijeća u 01.2020.

Bilješke uz **Izvještaj o promjenama u vrijednosti i obujmu imovine i obveza**

za razdoblje 01.01.-31.12.2019.

1. AOP 021 Proizvedena dugotrajna imovina-evidentiran je sustav videonadzora dobiven od PGŽ, u vrijednosti od 5.312,50 kn.

Bilješke uz **Bilancu** za razdoblje 01.01.-31.12.2019.

1.AOP 290 Obveze proračunskog korisnika za povrat u proračun – u Proračun PGŽ treba vratiti 817,88 kn, a ostatak od 11.796,56 kn u državni Proračun

2.AOP 245 –Izvanbilančni zapisi – pasiva – na tom AOP se nalazi oprema koja nije u vlasništvu škole:

Navedena oprema je dobivena od MZO za podršku projektu

253 Tableta za učenike x1.104,38 kn=279.408,14 kn

11 projektora x2.241,75 kn=24.659,25 kn

2 ormara x5.000,00 kn=10.000,00 kn

1 laptop 4.516,25 kn

Ukupna vrijednost: =318.583,64 kn

U vlasništvu CARNET-a školi su dana na korištenje do kraja projekta prijenosna računala:

27 Lenovo V330 x 3.746,63 kn= 101.159,01 kn

Sveukupna vrijednost: =419.742,65 kn

Osoba za kontaktiranje: Jasna Sekulić

Telefon: 051-256-226

Viškovo, 31.01.2020.