

Razdoblje 1.siječanj do 30. lipnja 2024. godine

Osnovna škola Antuna i Ivana Kukuljevića

Ulica grada Vukovara 1,

42223 Varaždinske Toplice

RKP : 13949

MB: 03325156

Razina: 31

Šifra djelatnosti: 8520 – osnovno obrazovanje

Razdjel: 000

Šifra grada / općine: 473 Grad varaždinske Toplice, Varaždinska Županija

OIB: 93828059048

Zakonski okvir

- Zakon o proračunu (Narodne novine, br. 144/21)
- Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu (Narodne novine, br. 124/14, 115/15, 87/16, 3/18, 126/19 i 108/20)
- Pravilnik o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu (Narodne novine, br. 37/22)

BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA

Bilješka 1.

Izvještaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima sastavljen je za razdoblje 1. siječnja do 30. lipnja 2024. i uključuje prihode i rashode OŠ Antuna i Ivana Kukuljevića Varaždinske Toplice.

Podaci za popunjavanje financijskih izvještaja dobivaju se iz Glavne knjige.

Bilješka 2.

U obrascu PR-RAS iskazani su:

• ukupni prihodi poslovanja (6)	808.221,45 €
• ukupni rashodi poslovanja (3)	736.153,19 €
<i>višak prihoda poslovanja (X001)</i>	72.068,26 €
• ukupni rashodi za nabavu nefinancijske imovine (4)	17.814,81 €
<i>manjak prihoda od nefinancijske imovine (Y002)</i>	-17.814,81 €
<i>višak prihoda i primitaka (X004)</i>	54.253,45 €
<i>manjak prihoda preneseni (9221-9222)</i>	65.796,56 €
<i>višak prihoda raspoloživ u sljedećem razdoblju (X006)</i>	-11.543,11 €
<i>manjak prihoda za pokriće u sljedećem razdoblju (Y006)</i>	

Bilješka 3.

Konto 6361

Zbog većeg priljeva/odljeva novčanih sredstava ostvareni su veći prihodi

Bilješka 4.

konto 6381

Zbog većeg priljeva/odljeva novčanih sredstava ostvareni su veći prihodi.

Bilješka 5.

Konto 6413

Zbog manjeg priljeva/odljeva novčanih sredstava ostvareni su manji prihodi.

Bilješka 6.

Konto 6526

Ostali nespomenuti prihodi su veći zbog veće uplate za školsku kuhinju

Bilješka 7.

Konto 6615

Prihodi od pružanih usluga su veći zbog veće naplata za školsku dvoranu

Bilješka 8.

Konto 3111

Povećanje je nastalo zbog toga što je povećana plaća za redovan rad

Bilješka 9.

Konto 3114

Plaće za posebne uvjete rada su veće

Bilješka 10.

Konto 3132

Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje su veći zbog povećanja plaća za redovan rad

Bilješka 11.

Konto 3211

Službena putovanja su manja zbog manje potrošnje istih

Bilješka 12.

Konto 3212

Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život su manje zbog manje potrošnje istih

Bilješka 13.

Konto 3213

Stručno usavršavanje zaposlenika je veće zbog veće potrošnje istih

Bilješka 14.

Konto 3214

Ostale naknade troškova zaposlenima su veće zbog većeg odlaska na služena putovanja

Bilješka 15.

Konto 3221

Uredski materijal i ostali materijalni rashodi su veći zbog veće potrošnje istih

Bilješka 16.

Konto 3224

Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje su veće zbog veće potrošnje istih

Bilješka 17.

Konto 3225

Sitni inventar i auto gume su manje zbog manje potrošnje istih

Bilješka 18.

Konto 3227

Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća su veće zbog veće potrošnje istih

Bilješka 19.

Konto 3239

Ostale usluge su manje zbog manje potrošnje istih

Bilješka 20.

Konto 3292

Premije osiguranja su veće zbog veće premije uplate osiguranja

Bilješka 21.

Konto 3299

Ostali nespomenuti rashodi poslovanja su manji zbog manje potrošnje istih

Bilješka 22.

Konto 3431

Bankarske usluge i usluge platnog prometa su manje zbog manje potrošnje istih

Bilješka 23.

Konto 3433

Zatezne kamate su veće zbog odobrenog kredita

U odnosu na 31.12.2023. godine, došlo je do korekcije rezultata jer je u proračun Varaždinske županije vraćen višak primljenih sredstava za PDV za projekt Školska shema u ukupnom iznosu od 186,46 €.

Manjak prihoda poslovanja podmirit će se refundacijom sredstava MZO za školsku kuhinju.

BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA

Bilješka.1

Š (V006) Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja

Iznos od 130.208,80 € na ND23 odnosi se na nedospjele obveze za :

- obveze za zaposlene 106.125,66 €
- obveze za materijalne rashode 24.083,14 €

Pod šifrom V007 je stanje dospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja u iznosu od 24.083,14 €. Obveze se odnose na međusobne obveze subjekata općeg proračuna odnosno na obveze za refundaciju bolovanja na teret HZZO-a.

U Varaždinskim Toplicama, 10.srpnja 2024.g.

Osoba za kontaktiranje:
Karolina Kögl-Horvat
Telefon: 042/624-055

Odgovorna osoba

Goranka Štefanić, ravnateljica škole