

Broj RKP-a: 11531

Matični broj:03201635

OIB:42105502220

Naziv obveznika: OSNOVNA ŠKOLA JASENOVAC

Pošta i mjesto: 44324 Jasenovac

Ulica i kućni broj: Braće Radić 145

Razina:31

Nema razdjela

Šifra djelatnosti:8520

Šifra grada/općine.: 168 Županija: SISAČKO MOSLAVAČKA, Općina: Jasenovac

Ravnatelj: Branko Šepović

Računovođa: Ana-Marija Milović

B I L J E Š K E **za razdoblje: 1.1.2023.- 31.12.2023.**

Osnovna škola Jasenovac posluje u skladu sa Zakonom o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi te Statutom škole. Vodi proračunsko računovodstvo temeljem Pravilnika o proračunskom računovodstvu i Računskom planu, a financijske izvještaje sastavlja i predaje u skladu s odredbama Pravilnika o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu.

- **Bilješke uz Bilancu**
Bilješka broj 1

Obvezne bilješke uz Bilancu

Školska ustanova nema iskazane podatke u bilanci o dugoročnim i kratkoročnim kreditima i zajmovima, te kamatama na kredite i zajmove pa se obvezne bilješke uz Bilancu na propisanim tablicama ne prikazuju.

-922

Višak prihoda od 38.170,17 eura nastao je:

- uplatom sredstava od strane Ministarstva znanosti i obrazovanja, sredstava Svjetske banke, za provođenje eksperimentalnog programa „Osnovna škola kao cjelodnevna škola-uravnotežen, pravedan, učinkovit i održiv sustav odgoja i obrazovanja“ u iznosu od 36.243,90 eura. Utrošeno je za operativne troškove 750,29 eura i namjenski za putne naloge (edukacija nastavnika) 243,90 eura. Ostatak od 35.249,71 eura planirano je utrošiti namjenski u provođenje programa B1 26.000,00 eura i 9.249,71 eura za operativne troškove nastale provođenjem cjelodnevne škole.
- 1.631,04 eura je višak vlastitih neutrošenih sredstava

-991 i 996

- prema dobivena od MZO isknjižena izvan bilančno i sadašnja vrijednost unijeta bilančno

- **Bilješke uz Izvještaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima**
Bilješka broj 2

Prihodi i rashodi imaju manja odstupanja u odnosu na prošlu godinu, većinom je to stoga jer je škola u 2023.g. uključena u eksperimentalni program „Osnovna škola kao cjelodnevna škola-uravnotežen, pravedan, učinkovit i održiv sustav odgoja i obrazovanja“. Povećane su plaće zaposlenicima zbog eksperimentalnog programa i povećanja osnovice za obračun plaća i uvođenja „privremenog dodatka“ na plaće. Svi učenici imaju pravo na besplatan obrok u školskoj kuhinji i umjesto dosadašnjih 1,33 eura, dotacija za besplatna dva obroka i užinu iznosi 2 eura po učeniku.

Prihod 63- 705.873,90 eura

- Sredstva iz državnog proračuna: -
- plaće: 575.947,49e
- besplatna prehrana: 22.523,18e
- lektire: 237,00e
- higijenske potrepštine- Odluka: 223,11e
- cjelodnevna nastava- CDŠ: 36.243,90e
- udžbenici i radne bilježnice (CDŠ): 15.256,80e
- Ukupno državni proračun: **650.431,48e**
- Sredstva za financiranje vrtića, Općina Jasenovac:**
- Plaće za zaposlenike vrtića: 55.120,41e
- Sanitarne iskaznice za zaposlenike vrtića: 175,16e
- Ostalo: 93,75e
- Ukupno Općina Jasenovac za vrtić: **55.389,32e**
- Školski sportski savez SMŽ:**
- Dnevnice učiteljima: 53,10e
- Ukupno Športski savez SMŽ: **53,10e**

Prihod 64- 11,04 eura

Kamate po viđenju: 11,04e

Prihod 65- 9.214,52e

- Vrtić roditelji uplata: 6.389,22e
- Školska kuhinja sufinanciranje roditelji: 2.049,54e
- Izleti uplate roditelji. 775,76e

Prihod 66- 2.070,00e

- Prihodi od pruženih usluga: 90,00e
- Iznajmljivanje dvorane: 1.440,00e
- Tekuće donacije izvan opće države: 540,00e

Prihod 67- 121.562,05e

- Decentralizirana sredstva osnivač: 39.961,00e
- Školska kuhinja EU- osnivač: 2.939,71e
- Pomoćnici u nastavi: 54.258,82e
- Iznad decentralizirana sredstva osnivač: 24.402,52e

Sva sredstva doznačena na račun škole utrošena su namjenski.

Stanje novčanih sredstava na kraju obračunskog razdoblja.41.320,43 eura.

Doznačenu su sva sredstva decentraliziranih funkcija u 2023.g., računi koji su pristigli u siječnju 2024.g. plaćeni su pri primitku.

Ostvareni viškovi i manjkovi u 2023.g.:

- Manjak školske kuhinje 2.794,51 eura, bit će pokriven prihodom koji će za prosinac biti doznačen od strane ministarstva za potrebe financiranja besplatne kuhinje
- Manjak Erasmus programa od 2.979,18 eura, na kraju obračunskog razdoblja izravnat će se uplate iz programa, do kraja ožujka bi trebalo sjesti ostatak sredstava.
- Višak sredstava uplaćenih za izvođenje eksperimentalne cjelodnevne nastave 35.249,71e
- Višak vlastitih sredstava u iznosu od 1.631,04,eura, odnosi se na iznajmljivanje dvorane, kamate po viđenju i uplatu donacije. Utrošit će se na pokriće tekućih računa u ovoj godini koji se odnose na poslovanje škole. Naime zbog iznajmljivanja dvorane utrošeno je više struje, vode i sredstava za čišćenje. Manjak na tim stavkama za decentralizirana sredstva pokrit će se viškom vlastitih sredstava.

- **Bilješke uz Izvještaj o obvezama**
Bilješka broj 3

V009

- Stanje nedospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 64.342,01 eura, a odnosi se na plaću za 12. mjesec 2023.g.. koje dospijeva u siječnju 2023.g. u iznosu od 58.719,21 euro, regres prošle godine isplaćen u siječnju 2024. u iznosu od 1.385,41euro. Ostatak od 4.237,39 eura se odnosi na račune sa dospijućem plaćanja u siječnju. Račun za grijanje na plin i električna energija za 12/23 dospijeuće plaćanja u siječnju 2024.g. iznose: 3.205,87ura, ostalo se odnosi na račune za telefon, komunalne usluge, računalne usluge, usluge banaka i platnog prometa.

- **Bilješke uz Obrazac P-VRIO**
Bilješka broj 4

Promjene u vrijednosti i obujmu imovine- povećanje na šifri P003 Proizvedena dugotrajna imovina u iznosu od 3.827,50 eura, temeljem Odluke Ministarstva znanosti i obrazovanja o prijenosu imovine koja se vodila u poslovnim knjigama Ministarstva u poslovne knjige škola sudionica projekta Podrška provedbi Cjelovite kurikularne reforme.

- **Bilješke uz obrazac RAS-funkcijski**
Bilješka broj 5

096-

Trošak pripremanja obroka u školskoj kuhinju

U Jasenovcu, 26. siječnja 2024.g.

Ravnatelj OŠ Jasenovac

Branko Šepović, prof.