

OSNOVNA ŠKOLA MARIJE I LINE UMAG
ŠKOLSKA 14, 52470 UMAG
OIB: 77808331343
Matični broj: 03036448

Razina 31
RKP: 10356
Šifra djelatnosti: 8520

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKO IZVJEŠĆE ZA RAZDOBLJE

1. SIJEČNJA 2014. – 31. PROSINCA 2014.

1. BILJEŠKE UZ OBRAZAC PR-RAS

- **AOP 101 – Ostali nespomenuti prihodi 1.143.373,00 kn:**
 - *Sufinanciranje cijene usluge, participacije i slično:* 28.681,00 kn, Prijenos prihoda prethodne godine; 732,00 kn, Dnevnice za članove povjerenstva i natjecanja; 528.640,00 kn, Topli obrok; 340.533,00 kn, Produženi boravak; 14.400,00 kn, Dnevnice za izlete i ekskurzije; 45.012,00 kn, Časopisi i ispitni materijal; 300,00 kn, Prihodi za održavanje zidova (po ugovoru); 7.780,00 kn, Članarina za školsku knjižnicu; 12.680,00 kn, Osiguranje učenika; 3.450,00 kn, Sufinanciranje za predstave; 1.662,00 kn, Sufinanciranje za službene mobitele; 114.965,00 kn, Školarina Osnovna Glazbena Škola.
 - *Ostali prihodi za posebne namjene:* 25.984,00 kn, Pomagač u nastavi (Ostali prihodi HZZ-a, program "Mladi za mlade"); 18.554,00 kn, Stručno osposobljavanje bez zasnivanja radnog odnosa.

- **AOP 107 – Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija 126.746,00 kn:** 2.575,00 kn, Prihodi od prodaje proizvoda; 71.798,00 kn, Prihodi od pruženih usluga (10.910,00 kn Najam prostora-energenti; 8.348,00 kn, Najam prostora-voda; 52.540,00 kn, Najam prostora-zakup); 5.800,00 kn, Tekuće donacije od trgovačkih društava (Namjena: Smještaj i kotizacija za učenike - "Novigradsko proljeće", smotra stvaralaštva darovitih učenika osnovne škole koji se u sklopu izvannastavnih aktivnosti bave stvaralaštvom u jezično-umjetničkom području); 46.573,00 kn, Kapitalne donacije od trgovačkih društava (donacija od

strane tvrtke Hempel d.o.o. radi nabave Uredske opreme, namještaja i laboratorijske opreme).

- **AOP 115 – Prihodi iz proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika 13.294.296,00 kn:** 10.927.791,00 kn škola je dobila od Ministarstva znanosti, obrazovanja i sporta. Ta sredstva su utrošena za:
 - Plaće (za redovan rad, prekovremeni rad i posebne uvjete rada) 8.944.862,00 kn.
 - Ostali rashodi za zaposlene 109.926,00 kn
 - Doprinosi na plaće 1.484.391,00 kn
 - Naknade troškova zaposlenima 354.469,00 kn
 - Intelektualne i osobne usluge 34.143,00 kn.

Grad Umag je financirao školu sa 605.785,00 kn za rashode poslovanja izvan standarda, a sa 1.321.716,00 kn za materijalne rashode minimalnog standarda.

Školi su dodijeljena 145.859,00 kn Tekućih pomoći koje se sastoje od:

- Tekuće pomoći iz državnog proračuna 24.456,00 kn: 16.000,00 kn (prijenos prihoda prethodne godine) namijenjena financiranju edukativnog projekta "Živim život bez nasilja", od čega je 10.000,00 kn predviđeno za troškove provođenja preventivnog projekta, a 6.000,00 kn za organizaciju ostalih aktivnosti s ciljem prevencije nasilja u školama; 4.250,00 kn za pokriće troškova održanih izbora za članove Europskog parlamenta iz RH; Agencija za odgoj i obrazovanje doznala je školi 2.600,00 kn za rad županijskih stručnih vijeća u osnovnim školama i 1.300,00 kn za školski preventivni program.
- Agencija za mobilnost i programe EU doznala je školi 73.673,00 kn (Bilateralna školska partnerstva – Program za cjeloživotno učenje). Sredstva su utrošena u iznosu od 60.839,00 kn za: službena putovanja (29.443,00 kn), uredski materijal (3.135,00 kn), materijali i sirovine (3.657,00 kn), usluge telefona, pošte i prijevoza (13.892,00 kn), ostale usluge (1.208,00 kn), ostali nespomenuti rashodi poslovanja (9.504,00 kn).
- Tekuće pomoći Istarske Županije 17.938,00 kn namijenjena pokriću troškova za županijska natjecanja.
- Pomoći iz županijskog proračuna – projekt EU (Školovanje bez diskriminacije – ulog u tolerantno društvo) u iznosu od 42.626,00 kn. radi plaćanja pomoćnika u nastavi.

293.145,00 kn Prihoda za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine (minimalni standard) utrošena su za nabavu uredske opreme i namještaja (52.953,00 kn), komunikacijske opreme – službeni mobitel (968,00 kn), opreme za održavanje i zaštitu – klima uređaj (6.875,00 kn), uređaji, strojevi i oprema za

ostale namjene – oprema za školsku kuhinju (98.103,00 kn), kombi vozilo (95.814,00 kn) i dodatna ulaganja (38.432,00 kn).

- **AOP 119 – Ostali prihodi 3.710,00 kn:** 3.502,00 kn, otkup metala i ostale potvrde; 76,00 kn, ostali prihodi temeljem ugovora; 131,00 kn, sakupljanje starog papira.
- **AOP 383 – Obračunati prihodi – nenaplaćeni:** 297.882,00 kn koji obuhvaćaju nenaplaćene dugove roditelja (topli obrok, produženi boravak, potraživanja za članarinu školske knjižnice i za školarinu O.G.Š.) i najam prostora (energenti, voda, zakup).

2. BILJEŠKE UZ OBRAZAC BILANCA.

- **AOP 002 - Nefinancijska imovina:** Postoji velika razlika u stanju radi prijenosa prava vlasništva na nekretninama Osnovne Škole Marije i Line u korist Grada Umaga.

- **AOP 061 - Financijska imovina (1.620.728,00 kn):**

- Potraživanja od HZZO- a za bolovanje: 138.877,00 kn

- Potraživanje prometa lokalne riznice: 197.913,00 kn

- Potraživanja za prihode po posebnim propisima (287.030,00 kn):

potraživanja za produženi boravak (72.282,00 kn), potraživanja za topli obrok (109.913,00 kn), potraživanja za članarine – Školska knjižnica (220,00 kn), potraživanja za školarinu Osnovne Glazbene Škole (104.615,00 kn).

- Potraživanja za prihode od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga: 10.852,00 kn

- Rashodi budućeg razdoblja (obračunata plaća za prosinac 2014. godine): 986.056,00 kn.

- **AOP 147 – Obveze (1.322.846,00 kn) :** obveze za zaposlene (964.157,00 kn), obveze za materijalne rashode (187.813,00 kn), obveze prema korisniku – bolovanje državna riznica (138.877,00 kn), obveze za nabavu nefinancijske imovine (1.365,00 kn), unaprijed plaćeni prihodi za stručno osposobljavanje bez zasnivanja radnog odnosa (17.800,00 kn), unaprijed plaćeni prihodi za Bilateralno školsko partnerstvo – Program za cjeloživotno učenje (12.834,00 kn).

- **AOP 205 – Vlastiti izvori (1.707.663,00 kn):** izvori vlasništva iz proračuna za nefinancijsku imovinu (1.409.781,00 kn) i obračunati prihodi poslovanja (297.882,00 kn).

3. BILJEŠKE UZ OBRAZAC OBVEZE

Stanje obveza na dan 31.12.2014. sastoje se od:

- Dospjele obveze : AOP 049 = 50.086,00 kn za materijalne rashode i AOP 074 = 0,00 kn za bolovanje na teret fonda.
- Nedospjele obveze : AOP 092 = 1.240.760,00 kn za rashode poslovanja i AOP 093 = 1.365,00 kn za nabavu nefinancijske imovine.

Zbroj gore navedenih stavaka isti je stanju obveza na kraju izvještajnog razdoblja, AOP 036 = 1.292.210,00 kn.

4. BILJEŠKE UZ OBRAZAC P- VRIO

- AOP 018 – Promjena u obujmu imovine:

- *Iznos povećanja:* 82.980,00 kn, zbog darivanja osnovnih sredstava Osnovne Glazbene Škole.

- *Iznos smanjenja:* 41.701.902,00 kn, zbog Ugovora o prijenosu prava vlasništva na nekretninama O. Š. Marije i Line u korist Grada Umaga, Klasa: 947-03/12-01/16 (30.04.2014) te ulaganja na tuđoj imovini (48.580,00 kn).

U Umagu, 30.01.2014.

Mato Vidović, prof.

(Potpis zakonskog predstavnika)