REPUBLIKA HRVATSKA

BJELOVARSKO-BILOGORSKA ŽUPANIJA

Razdjel: 0

Glava: 015

Proračunski korisnik: **OŠ TRNOVITICA**

VELIKA TRNOVITICA 96

U Velikoj Trnovitici, 31.1.2023.

RAZINA: 31

RKDP: 8449

Matični broj: 3035611

OIB : 57681209500

Šifarska oznaka: 80102

Žiro-račun: HR1823400091110693458

# BILJEŠKE

**za razdoblje od 1. siječnja do 31. prosinca 2022. godine**

**Bilješke uz PR-RAS:**

Konto 636 se povećao u odnosu na prošlo razdoblje zbog povećanje plaće i zbog uplate tužbi osnovice za 6%.

Konto 652 se povećao zbog povećanja cijene školske kuhinje.

Konto 671 se smanjio zbog smanjenja prihoda od osnivača.

Konto 311 se povećao zbog povećanja osnovice plaće.

Konto 321 se povećao zbog povećanja naknade troškova zaposlenima.

Konto 322 se povećao zbog povećanja materijala i energije.

Konto 343 se povećao zbog zateznih kamata isplate tužbi osnovice za 6%.

Konto 372 se povećao zbog kupnje radnih udžbenika.

**UKUPNI PRIHODI I PRIMICI 3.910.852,39 kn**

**UKUPNI RASHODI I IZDACI 3.754.538,73 kn**

**VIŠAK PRIHODA I PRIMITAKA 156.313,66 kn**

**PRENESENI MANJAK IZ 2021. -1.318,06 kn**

**UKUPNI VIŠAK PRIHODA 2022. 154.995,60 kn**

Napravili smo korekciju manjka prihoda od 2.179,30 kn zbog rashoda što se odnosio na tužbe zaposlenika za osnovicu od 6%.

**Stanje novčanih sredstava ma početku razdoblja 12.802,29 kn**

**Ukupni priljevi na novčane račune 695.637,03 kn**

**Ukupni odljevi s novčanih računa 529.203,87 kn**

**Stanje novčanih sredstava na kraju razdoblja 179.235,45 kn**

Prosječan broj zaposlenih na osnovi stanja na početku i na kraju izvještajnog razdoblja je 31, a prosječan broj zaposlenih na osnovi sati rada je 21.

**Bilješke uz BILANCU:**

Konto 011 se povećao zbog uknjiženja zemljišta i igrališta koje pripadaju školi.

Konto 111 se povećao zbog uplate za Erasmus + projekt.

Konto 129 se smanjio zbog zatvaranja potraživanja od HZZO-a.

Konto 163 se povećao zbog potraživanja sredstava za tužbe osnovice plaće za 6%.

Obveze za zaposlene evidentira obvezu za obračunanu plaću za prosinac 2022. godine čija isplata slijedi u siječnju 2023. godine.

Obveze za materijalne rashode su nedospjeli neplaćeni ulazni računi za materijalne i troškove i usluge.

**Bilješke uz RAS- FUNKCIJSKI:**

U opisu stavke obrazovanje iskazani su ukupni rashodi poslovanja koji iznose 3.754.538,73 kn.

**Bilješke uz IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA U VRIJEDNOSTI I OBUJMU IMOVINE I OBVEZA**

Promjene u vrijednosti i obujmu imovine se povećao zbog upisa zemljišta i igrališta koje pripadaju školi.

**Bilješke uz OBVEZE:**

Stanje nedospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja sastoje se od obveza za rashode poslovanja u iznosu od 316.410,11 kn.

Nedospjele obveze za rashode poslovanja obuhvaćaju:

- obveze za plaće i obveze prema dobavljačima

- međusobne obveze proračunskih korisnika - Obveze za bolovanje dulje od 42 dana za 2022.g. koje HZZO dužan refundirati Ministarstvu, dospijeva u 2023.g.

U Velikoj Trnovitici, 31.1.2023.

Voditeljica računovodstva: Ravnatelj škole:

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

Tihana Paclik Zdravko Ređep