**OSNOVNA ŠKOLA METERIZE ŠIBENIK**

PUT KROZ METERIZE 48

RAZINA: 31 AOP - 067 - sredstva dobivena za provedbu Erasmus + projekta

MB. 02958775

OIB: 04682379925

RKP: 47828

IBAN: HR2324020061844400003

 **BILJEŠKE UZ FINANCIJSKO IZVJEŠĆE ZA RAZDOBLJE**

 **SIJEČANJ – PROSINAC 2020.**

**1.BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA – OBRAZAC PR-RAS**

1.1 Ostvareni prihodi AOP-001 su uvećani za 2,7 % u odnosu na prethodnu godinu.

 AOP - 064 - prihodi iz nadležnog proračuna za rashode zaposlenih su uvećani za 5,8%

 AOP - 065 - sredstva od Ministarstva za udžbenike

 AOP - 067 - sredstva dobivena za provedbu Erasmus + projekta

 AOP - 116 - se odnosi na prikupljen novac za učeničku marendu kojim su podmireni računi.

1.2 Prihodi od pruženih usluga AOP - 123 su smanjeni sa 58.516 kn na 26.889 kn

 a sredstva su utrošena za redovito poslovanje. To su prihodi od pruženih usluga za korištenje

 školske sportske dvorane na AOP - 126, i donacije na AOP - 128 .

1.3 Rashodi poslovanja AOP – 148 su povećani za 1% u odnosu na prethodnu godinu,

 AOP - 15o plaće za redovan rad, od kojih se 126.652 kn odnosi na plaće za pomoćnike u nastavi.

 AOP - 163 naknade za prijevoz zaposlenika od kojih se 4.360 kn odnosi na prijevoz za pomoćnike

 AOP - 160 materijalni rashodi su smanjeni, kao i ostali nespomenuti rashodi na AOP - 185

 zbog situacije uzrokovane virusom Covid-19.

 AOP – 168 koji se odnosi na materijal i sirovine za kuhani obrok i shemu voće i mlijeko, tu je

 smanjenje za 20.002 kn jer se nastava velikim dijelom odvijala online.

 1.4 Ostvareni višak prihoda (AOP – 631) u iznosu od 176.476 kn, nam pokriva preneseni

 manjak (AOP-634) u iznosu od 66.554 kn, te dolazi do viška prihoda ( AOP - 635) u iznosu od

 109.922 kn za prijenos u slijedeće izvještajno razdoblje.

**2.BILJEŠKE UZ BILANCU**

2.1 AOP – 001 Povećanje imovine ulaganje osnivača – Grad i MZO

2.2 AOP – 081 Potraživanja od HZZO za bolovanje preko 42 dana

2.3 AOP - 154 Potraživanja za pružene usluge (najam školske sportske dvorane)

2.4 AOP – 155 Potraživanja iz proračuna za neutrošena sredstva

2.5 AOP -164 Plaća za prosinac 2020, oporezivi prijevoz za prosinac 2020. i naknada zbog

 nezapošljavanja osoba sa invaliditetom za prosinac 2020

2.6 AOP- 181 Obveze za nabavljene knjige

2.7 AOP- 245 izvanbilančno knjiženi laptopi , tableti,projektori dobiveni na korištenje

 **3.BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA**

3.1 Stanje obveza AOP- 001 od 1.1.2020. su podmiren u izvještajnom razdoblju (AOP -019)

3.2 Ukupne obveze AOP - 036 iznose 634.976 kn, dospjele su AOP-037 – 178.067 kn , a

 i nedospjele obveze AOP-090 su 456.909 kn i odnose se na plaću za 12/2020 koje je isplaćena

 u siječnju i obveza za materijalne rashode koje će biti isplaćene tijekom siječnja i veljače 2021.

**4.BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA U VRIJEDNOSTI I OBUJMU IMOVINE – OBRAZAC P-VRIO**

4.1 Promjena u vrijednosti i obujma imovine(AOP – 001) se odnosi na ulaganje osnivača Grada

 Šibenika i iznosi 8.947 kn.

**5.BILJEŠKE UZ OBRAZAC RAS - FUNKCIJSKI**

5.1 (AOP – 110) se odnosi na ukupne rashode grupe 3 (6.063.109 kn) i rashodi grupe 4 (213.884 kn)

 osnovnog obrazovanja.

Šibenik, 1.02.2021.

 Ravnateljica:

 Margit Vrbičić, prof.