

**BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE ZA RAZDOBLJE OD 1. SIJEČNJA DO  
31. PROSINCA 2021. GODINE**

**Broj RKP-a:** 42897

**Matični broj:** 02262207 ; **OIB:**66184539220

**Naziv i adresa obveznika:** Osnovna škola Bartola Kašića, Vrisnička 4, Zagreb

**Oznaka razine:** 31

**Šifra djelatnosti, razdjel:** 8520

**Šifra županije/grada/općine:** 133 GRAD ZAGREB

**Žiro račun:** HR5523600001101973894

Osnovna škola Bartola Kašića 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.

**Broj RKP-a:** 42897

**Matični broj:** 02262207 ; **OIB:**66184539220

**Naziv i adresa obveznika:** Osnovna škola Bartola Kašića, Vrisnička 4, Zagreb

**Oznaka razine:** 31

**Šifra djelatnosti, razdjel:** 8520

**Šifra županije/grada/općine:** 133 GRAD ZAGREB

**Žiro račun:** HR5523600001101973894

### **BILJEŠKE UZ OBRAZAC PR-RAS**

U izvještajnom razdoblju ostvareni su:

#### **I. UKUPNI PRIHODI POSLOVANJA**, u iznosu od (AOP 001) **14.637.741 kn**:

- Prihodi iz nenadležnog proračuna AOP 063 10.968.626 kn

Odnose se na prihode iz ministarstva za plaće i ostale naknade za obrazovanje, a veći su u odnosu na 2020. godinu zbog povećanja broja djelatnika (nova radna mjesta, zamjene za bolovanja). Na prihode iz nenadležnog proračuna odnose se i prihodi za nabavu udžbenika za učenike koji u odnosu na 2020. godinu bilježe malo smanjenje (AOP 065 = 344.719 kn).

- Ostali nespomenuti prihodi AOP 105 896.194 kn

Ovi prihodi se odnose na uplate učenika za prehranu, produženi boravak, literaturu, nastavni materijal i slično. U odnosu na 2020. godinu prihodi su se povećali zbog većeg održavanja nastave prema modelu A.

- Vlastiti prihodi AOP 120 54.626 kn

Vlastiti prihodi uključuju prihode od zakupa prostora hola, sportske dvorane i učionica. U odnosu na 2020. godinu, vlastiti prihodi su se u 2021. godini znatno smanjili zbog provođenja mjera usred pandemije uzrokovane korona virusom COVID 19 (zatvaranje sportskih dvorana).

- Donacije od pravnih i fizičkih osoba AOP 123 5.900 kn

Zabilježeno je smanjenje prihoda od donacija u odnosu na 2020. godinu.

- Prihodi iz proračuna Grada Zagreba **AOP 128 2.709.339 kn**

- prihodi za financiranje rashoda poslovanja AOP 130 2.684.464 kn

U odnosu na 2020. godinu prihodi su se smanjili. Prihodi iz proračuna Grada Zagreba odnose se na financiranje redovnog poslovanja. To uključuje prihode za financiranje plaća i materijalnih prava za zaposlene u Programima Produženog boravka i Vikenda u sportske

dvorane i financiranje plaća i materijalnih prava za pomoćnike u nastavi, kao i financiranje naknada troškova zaposlenika kao što su stručna usavršavanja i službena putovanja. Iz prihoda proračuna Grada Zagreba financiraju se materijalni rashodi koji se odnose na troškove tekućeg poslovanja, troškovi uredskog materijala, energije, materijala za tekuće i investicijsko održavanje, kao i usluge telefona, prijevoza, bankarske, računalne i zdravstvene usluge. Prihodima iz proračuna Grada Zagreba sufinancira se i školska prehrana za učenike.

- prihodi za nabavu nefinancijske imovine                      AOP 131                      24.875,00 kn

Prihod se odnosi za financiranje rashoda za nabavu vanjskog seta golova.

## **II. UKUPNI RASHODI POSLOVANJA, AOP 146 u iznosu od 14.318.134 kuna:**

- Rashodi za zaposlene                      AOP 147                      12.074.369 kn

Veći rashodi za plaće i ostali rashodi za zaposlene u odnosu na 2020. godinu (plaće za redovan rad i doprinosi, prekovremeni sati i posebni uvjeti rada).

- Materijalni rashodi                      AOP 158                      2.227.667 kn
- Financijski rashodi                      AOP 191                      9.098 kn
- Naknade građanima i kućanstvima    AOP 247                      7.000 kn

Materijalni rashodi koji se odnose na rashode za naknade troškova zaposlenima, rashode za materijal i energiju, rashode za usluge i rashode za naknade troškova osobama izvan radnog odnosa nisu se znatno promijenili u odnosu na 2020. godinu. Financijski rashodi se nisu znatno promijenili u odnosu na 2020. godinu, dok kod rashoda za naknade građanima i kućanstvima bilježimo rast u odnosu na 2020. godinu zbog nagrađivanja učenika za njihova postignuća na državnim natjecanjima.

## **III. RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE**

### **AOP 344 u iznosu od 410.029 kuna.**

Ured ravnateljice je opremljen novim namještajem za bolju upotrebu i funkcionalnost. U odnosu na 2020. godinu, smanjili su se rashodi za nabavu školskih udžbenika za učenike, AOP 378 = 345.546 kn.

### **BILJEŠKE UZ OBRAZAC OBVEZE**

Dana 31.12.2021 godine ukupne nepodmirene dospjele obveze, **AOP 039**, iznose **105.006 kn**:  
U odnosu na 2020. godinu kod ukupnih nepodmirenih dospelih obveza nema znatnih odstupanja.

Dana 31.12.2021. godine ukupne nepodmirene nedospjele obveze, **AOP 097**, iznose **1.203.570 kn**:

- Obveze za rashode poslovanja AOP 099 1.203.570 kn

### **BILJEŠKE UZ OBRAZAC BILANCA**

Ukupna imovina jednaka je obvezama i vlastitim izvorima, te **AOP 001** iznosi 11.043.573 kuna i **AOP 169** iznosi **11.043.573** kuna.

Primjenjivane su stope ispravka vrijednosti prema Pravilniku o proračunu.

Financijska imovina, **AOP 063**, iznosi **1.517.831 kn**:

- Novac na računu i blagajni AOP 064 212.179 kn
- Potraživanja za prihode poslovanja AOP 141 165.058 kn

Osnovna škola Bartola Kašića nema ugovorene odnose koji mogu postati obveza ili imovina (dana kreditna pisma, hipoteke i slično) i nema sudske sporove u tijeku.

### **BILJEŠKE UZ OBRAZAC PROMJENE U VRIJEDNOSTI I OBUJMU IMOVINE I OBVEZA**

Osnovna škola Bartola Kašića ima promjena u vrijednosti i obujmu imovine (AOP 001).

Na temelju odluke o rashodovanje dugotrajne materijalne imovine, dugotrajna imovina smanjila se za 10.491 kuna (AOP 021). Smanjenje dugotrajne imovine odnosi se na rashodovanje računalne opreme, pisača, opreme za rad školske kuhinje, namještaja iz ravnateljčinog ureda.

Na temelju uputa Gradskog ureda za financije o primitku slikovnica za knjižnicu, iznos povećanja proizvedene kratkotrajne imovine iznosi 229,00 kuna (AOP 025).

## **BILJEŠKE UZ OBRAZAC RAS-FUNKCIJSKI**

Osnovno obrazovanje - rashodi za temeljnu funkciju AOP 113 iznose 14.728.163 kn, gdje ne postoji znatno povećanje u odnosu na prošlu godinu.

Ravnateljica:

Dijana Kopčić, dipl.ing.