

**REPUBLIKA HRVATSKA**

**OSJEČKO-BARANJSKA ŽUPANIJA**

**OSNOVNA ŠKOLA JAGODE TRUHELKE**

**CRKVENA 23**

**31000 OSIJEK**

**BILJEŠKE UZ FINANCIJSKO IZVJEŠĆE**

**od 1. siječnja do 30. lipnja 2023. godine**

Osnovna škola Jagode Truhelke Osijek 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.

Financiramo se iz izvora:

1. Ministarstvo znanosti i obrazovanja – rashodi za zaposlene
2. Grad Osijek (lokalna samouprava) – materijalni rashodi
3. Vlastiti prihodi – materijalni rashodi

**STRUKTURA PRIHODA I RASHODA POSLOVANJA** je sljedeća:

|  |  |
| --- | --- |
| **PRIHODI** | **IZNOS** |
| 1. Prihodi od Ministarstva znanosti i obrazovanja | 626.471,61 |
| 2. Prihodi od Grada  | 85.487,75 |
| 3. Vlastiti prihodi, ostali prihodi i donacije, EU projekti | 30.521,04 |
|  **UKUPNO KLASA 6:** | **742.480,40** |

**RASHODI ZA ZAPOSLENE – konto 31**

|  |  |
| --- | --- |
| **RASHODI** | **IZNOS** |
| 1. Rashodi za plaće | 520.182,80 |
| 2. Doprinosi na plaće (zdravstvo) | 83.832,29 |
| 3. Ostali rashodi (otpr., jub. nagrade, naknade, nakn. za  bolest i smrtni slučaj, regres i božićnica – neoporezivo…) | 18.195,97 |
| **UKUPNO: konto 31** | **622.211,06** |

**MATERIJALNI RASHODI – konto 32**

|  |  |
| --- | --- |
| **RASHODI** | **IZNOS** |
| 1. Dnevnice, smještaj, prijevoz na sl. putu | 18.187,64 |
| 2. Naknada za prijevoz na posao i s posla | 9.433,12 |
| 3. Stručno usavršavanje - kotizacije | 1.415,00 |
| **UKUPNO: konto 321 ( Naknade troškova zaposlenima )** | **29.035,76** |

|  |  |
| --- | --- |
| 1. Uredski materijal i ostali materijalni rashodi, materijal i sirovine  | 73.482,78 |
| 2. Električna energija i topla voda(toplana ) | 27.117,28 |
| 3. Službena radna odjeća | 479,75 |
| 4. Mat. i dijelovi za tekuće investicijsko održavanje | 252,82 |
| 5. Sitni inventar | 0,00 |
| **UKUPNO: konto 322 ( Rashodi za materijal i energiju )** | **101.322,33** |

|  |  |
| --- | --- |
| 1. Usl. tek. inv. odr. građ. objekata i postrojenja i opreme | 1.006,45 |
| 2. Usluge promidžbe i informiranja | 0,00 |
| 3 Komunalne usluge (voda, smeće, deratizacija, dimnj. usluge) | 3.278,05 |
| 4. Zakupnine i najamnine | 269,36 |
| 4. Zdravstvene usluge zaposlenicima | 3.316,57 |
| 5. Int. usluge, ugovori o djelu, | 623,83 |
| 6. Računalne usluge | 839,66 |
| 7. Ostale nespomenute usluge | 262,55 |
| 8. Usl. telefona,pošte i prijevoza | 3.939,61 |
| **UKUPNO: konto 323 ( Rashodi za usluge )** | **13.536,08** |
|  |  |
| 1. Naknade ostalih troškova – stručno osposobljavanje | 0,00 |
| **UKUPNO: konto 324 ( Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa )** | **0,00** |
|  |  |
| 1. Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 686,64 |
| 2. Premije osiguranja | 151,26 |
| 3. Reprezentacija | 64,89 |
| 4.. Tuzemne članarine | 121,54 |
| **5.** Pristojbe i naknade | 228,92 |
| **6.** Troškovi sudskih postupaka | 1.350,51 |
| **UKUPNO: konto 329 ( Ostali nespomenuti rashodi poslovanja )** | **2.603,76** |
|  |  |
| 1 Bankarske usluge i usluge platnog prometa | 109,22 |
| 2. Zatezne kamate za porez | 377,44 |
| **UKUPNO: konto 343 ( Ostali financijski rashodi )** | **486,66** |
|  |  |
| 1. Naknade građanima i kućanstvima u naravi-radne bilježnice i radni učenici i maske za učenike
 | 0,00 |
| **UKUPNO: konto 372 ( Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna )** | **0,00** |
|  |  |
|  |  |
| 1. Tekuće donacije u naravi  | 1.007,58 |
| **UKUPNO : konto 381 (Ostale tekuće donacije u naravi)** | **1.007,58**  |
|  |  |
| **UKUPNO KLASA 3 ( Rashodi poslovanja )** | **770.213,53** |
|  |  |
| 1. Postrojenja i oprema ( uredska oprema i namještaj,komunikacijska,oprema za održavanje i zaštitu , strojevi i uređaji, sportska i glazbena oprema) | 33,84 |
| 2. Uređaji, stojevi i oprema za ostale namjene | 0,00 |
| 3. Knjige | 0,00 |
| **UKUPNO KLASA 4 ( Rashodi za nabavu nefinancijske imovine ):** | **33,84** |

* Bilješke uz Izvještaj o prihodima i rashodima

Ukupni prihodi škole iznose **742.480,40** eura te rashodi 770.213,53 eura i višak prihoda poslovanja od 16.738,72 eura.

* Bilješke uz izvještaj o obvezama

Stanje nedospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 122.766,81 eura, a odnose se na plaće za lipanj 2023. koja dospijeva u srpnju 2023. te na obveze za rashode poslovanja – materijalne i financijske rashode prema dobavljačima koje će biti podmirene tijekom srpnja 2023.

U Osijeku, 10.07.2023. godine

**VODITELJICA RAČUNOVODSTVA RAVNATELJ ŠKOLE**

 **Mirka Dješka dipl.oec. Franjo Vukelić, prof.**