Obveznik: RKP 08282, MB 03031128, OSNOVNA ŠKOLA IVANSKA

43231 Ivanska, Petra Preradovića 2

Razina: 31, Razdjel:000, Djelatnost: Osnovno obrazovanje

**BILJEŠKE UZ FINANCIJSKO IZVJEŠĆE ZA 1.-9.2020. GODINE**

Na osnovu Pravilnika o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu (NN 3/15,93/15,135/15,2/17,28/17 i 112/18 i 126/19) propisani su sadržaj i oblik financijskih izvještaja.

Bilješkama pojašnjavamo značajnija odstupanja od ostvarenja u istom razdoblju prethodne godine u izvještajnim obrascima, na propisanim AOP pozicijama.

Za izvještajno razdoblje 1. do 9. mjeseca sastavlja se samo obrazac PR-RAS.

**Obrazac PR-RAS**

AOP 068 Kapitalne pomoći temeljem prijenosa EU sredstava u iznosu od 719.007 se odnose na doznaku iz državnog proračuna, za plaćanje privremene situacije izvođaču radova na energetskoj obnovi zgrade škole i sportske dvorane.

AOP 116 Ostali nespomenuti prihodi u iznosu od 51.497 kn su za 52,1% manji jer su na ovom računu evidentirane uplate za školski obrok, koji se nije koristio zbog neodržavanja nastave ili djelomičnog održavanja nastave u tijeku 3, 4, 5, 6. i 9. mjeseca 2020.

AOP 126 Prihodi od pruženih usluga u iznosu od 20.109 kn su za 55,4% manji, jer školski stanovi nisu u najmu zbog prenamjene zgrade i zbog nekorištenja zakupa sportske dvorane,

jer su u tijeku radovi na energetskoj obnovi.

AOP 133 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske

imovine u iznosu od 930.367 kn se odnose na plaćanje radova izvođaču na energetskoj obnovi škole.

AOP 162 Službena putovanja u ovom razdoblju su ostvarila troškove u iznosu od 3.446 kn, što je za 83% manje, zbog dugotrajnog prekida nastave i otkazivanja skupova zbog mjera zaštite od zaraze korona virusom.

AOP 160 Materijalni rashodi za redovno poslovanje Škole u iznosu od 418.244 kn su manji za 39,1% jer od ožujka nije bilo kontinuirane nastave, zbog epidemije korona virusa i radova na energetskoj obnovi škole i dvorane, te su zbog toga smanjene potrebe za materijalnim rashodima i energijom.

AOP 202 Kamate za primljene kredite i zajmove od kreditnih i ostalih institucija izvan javnog sektora u iznosu od 6.366 kn su za 259 % veće, jer smo u lipnju ušli u prekoračenje na ŽR. Razlog prekoračenja je plaćanje izvođaču za radove na energetskoj obnovi zgrada škole i dvorane.

AOP 255 Naknade građanima i kućanstvima u naravi.

Ovdje su evidentirane nabavke radnih udžbenika i dodatnog obrazovnog materijala za učenike, iz sredstava MZO.

AOP 375 Knjige.

Ovdje su evidentirane knjige za školsku knjižnicu kao lektirni naslovi i udžbenici za učenike koji su trajnog karaktera, odnosno rok čuvanja je 4 godine od dana nabavke. Plaćanje udžbenika se vrši iz sredstava MZO.

AOP 394 Dodatna ulaganja na građevinskim objektima u iznosu od 4.770.211 kn se odnose na radove na energetskoj obnovi zgrade škole i sportske dvorane u Ivanskoj, za četiri privremene situacije primljene od izvođača radova.

AOP 636 Manjak prihoda i primitaka za pokriće u slijedećem razdoblju u iznosu od 3.237.625

Kn će se pokriti kada ostvarimo doznake sredstava za projekte energetske obnove zgrade škole u Ivanskoj i školsko-sportske dvorane u Ivanskoj, od Fonda za zaštitu okoliša i energetsku učinkovitost i Ministarstva regionalnog razvoja.

AOP 639 i 640 Ukupni priljevi i odljevi novčanih sredstava su za 373,6% veći, jer se vrše doznake novčanih sredstava i plaćanja za radove na energetskoj obnovi škole i dvorane.

Kontakt osoba: Snežana Keserin, računovotkinja, telefon 0994961309

Odgovorna osoba: Đuričić-Kocijan Sunčica, ravnateljica

U Ivanskoj, 11.10. 2020.

M.P. i potpis odgovorne osobe:

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