

RH/fond/JLS/JP(R)S:GRAD ZADAR
RAZDJEL:MINISTARSTVO ZNANOSTI
I OBRAZOVANJA

RAZINA: 31
RKP: 13045
MB: 03184838
OIB: 08119272607

PRORAČUNSKI KORISNIK:
OŠ SMILJEVAC
Ivana Lucića 47, 23000 Zadar
Tel: 023/241-178

Klasa: 400-04/24-01/01
Ur.broj: 2198-1-4-24-1

Zadar, 26.1.2024. godine

BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA
ZA RAZDOBLJE OD 1.1.2023. DO 31.12.2023.

Obveze u obrascu iskazane pod šifrom V002 su obveze koje su podmirene u izvještajnom razdoblju, a i one obveze koje se odnose na razdoblje iz 2022. koje nisu bile podmirene u ukupnom iznosu 3.192.767,24 eura.

Obveze u obrascu iskazane u V004 su obveze koje se odnose na obveze u izvještajnom razdoblju za materijalne izdatke, a koje nisu plaćene i obveze za kontinuirane rashode, a to su obveze za zaposlene, kao i za nabavu nefinancijske imovine u ukupnom iznosu 3.072.031,85 eura.

Razlika između nastalih obveza i kontinuiranih obveza i plaćenih obveza daje stanje obveza koje se moraju podmiriti u narednom razdoblju, a koji se nalaze na V006 u iznosu od 335.952,04 eura.

Iznos od 56.167,88 eura se odnosi na dospjele obveze za materijalne rashode koje su prekoračene u roku od 1 do 60 dana u iznosu 837,10 eura i prekoračenje od 50.903,83 eura u roku od 61 do 180 dana. Iznos je nastao zbog kasne uplate Ministarstva za nabavu radnih udžbenika.

Iznos od 4.426,95 eura na nefinancijskoj imovini se isto odnosi na kasnu uplatu za udžbenike.

Stanje nedospjelih obveza se nalaze pod šifrom V009 i odnose se na nedospjele obveze prema zaposlenicima- plaće Ministarstvo, produženi boravak, obveze za materijalne troškove u ukupnom iznosu 279.784,16 eura.

Voditeljica računovodstva:
Ivana Pećenić, mag.oec.

ZAKONSKI PREDSTAVNIK:
Bernardo Kotlar, prof.

RH/fond/JLS/JP(R):GRAD ZADAR
RAZDJEL:MINISTARSTVO ZNANOSTI
I OBRAZOVANJA

RAZINA: 31
RKP: 13045
MB: 03184838
OIB: 08119272607

PRORAČUNSKI KORISNIK:
OŠ SMILJEVAC
Ivana Lucića 47, 23000 Zadar
Tel: 023/241-178

Klasa: 400-04/24-01/01
Ur.broj: 2198-1-4-24-1

Zadar, 26.1.2024. godine

BILJEŠKE UZ BILANCU
ZA RAZDOBLJE OD 1.1.2023. DO 31.12.2023.

Indeksi odstupanja odraz su potreba planiranja određenih nabavki opreme tekuće godine u odnosu na prethodnu godinu. U ovako iskazanim podacima konstatirati ćemo na što se to odnosi. Posljedica su u tim vrijednostima ispravke vrijednosti kao indeks odstupanja.

Šifra 0227 prikazuje indeks od 131 što je odraz veće nabave uređaja i strojeva u 2023. u odnosu na 2022. u ukupnom iznosu 32.793,19 eura.

Povećanje na šifri 0241 se odnosi na povećanje za nabavu udžbenika u 2023.godini.

Povećanje novca na žiro računu je nastalo kao uplata Ministarstva za udžbenike na dan 29.12.2023.godine te nije bilo mogućnosti zatvoriti obveze za iste.

Razlika pod šifrom 16 u indeksu 58, se odnosi na smanjenje potraživanja za prihode poslovanja u odnosu na prošlu godinu zbog sufinanciranja prehrane od strane Ministarstva.

Povećanje kontinuiranih rashoda u indeksu 125 je nastalo povećanjem rashoda koji se najviše odnose na plaće zaposlenika u odnosu na 2022. godinu.

Povećanje obveza 231 je rezultat povećanja plaće zaposlenika, a šifra 232 je rezultat povećanja materijalnih rashoda odnosno poskupljenja određenih rashoda u iznosu od 30.812,25 eura.

Razlika u povećanju manjka prihoda je posljedica metodološkog manjka koji se u najvećoj mjeri odnosi na uplate za školsku prehranu za 12.mjesec, a koje će se ostvariti biti u prvom mjesecu 2024.

Voditeljica računovodstva:
Ivana Pećenić, mag.oec.

ZAKONSKI PREDSTAVNIK:
Bernardo Kotlar, prof.

RH/fond/JLS/JP(R)S:GRAD ZADAR
RAZDJEL:MINISTARSTVO ZNANOSTI
I OBRAZOVANJA

RAZINA: 31
RKP: 13045
MB: 03184838
OIB: 08119272607

PRORAČUNSKI KORISNIK:
OŠ SMILJEVAC
Ivana Lucića 47, 23000 Zadar
Tel: 023/241-178

Klasa: 400-04/24-01/01
Ur.broj: 2198-1-4-24-1

Zadar, 26.1.2024. godine

BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA ZA RAZDOBLJE OD 1.1.2023. DO 31.12.2023.

Indeks odstupanja na nivou škole planirano u odnosu na ostvareno i ostvareno u odnosu na isto razdoblje prošle godine se nalazi na stavkama PR-RAS obrasca. Sva sredstva koja su planirana, planirana su na bazi prošlogodišnjih ostvarenja. Međutim, odstupanja na više ili manje od 10% posljedica su potreba u vremenskom periodu za iskazano razdoblje, u odnosu na 2022.godinu.

Povećanje šifre konta 6361 u indeksu 125,8 je nastupilo povećanjem plaća zaposlenika kao i uvođenjem prehrane 1,33 eura po djetetu financirano od strane Ministarstva. Ukupan iznos 636 iznosi 2.558.248,71 eura.

Razlika šifre 639-6393 se odnosi na veće prihode EU sredstava u odnosu na prethodnu godinu.

Smanjenje šifre 652 s indeksom smanjenja 55,6 predstavlja smanjenje školske prehrane u školi u odnosu na 2022. Smanjenje je nastalo zbog sufinanciranja prehrane od strane Ministarstva u iznosu od 1,33 eura. Ukupni 6526 iznosi 53.238,23 eura.

Povećanje šifre 6631 u odnosu na prethodno razdoblje je nastalo zbog donacije Općine Poličnik područnoj školi Murvica za tekuće investicije. Ukupan iznos na kontu donacija iznosi 4.554,02 eura.

Povećanje materijalnih rashoda je nastalo općenito poskupljenjem potrebitih rashoda kao i povećanjem obujma prehrane koja je sada sufinancirana i od Ministarstva. Ukupni materijalni rashodi iznose 471.370,91 eura. Najveće povećanje je na kontu 3222 u iznosu 221.710,56 eura, gdje je u odnosu na prošlu godinu indeks povećanja 304.

Povećanje je vidljivo i na stavkama uređaja i strojeva nastalih zbog potrebe školske kuhinje.

Ukupni prihodi poslovanja 2023.godine iznose 3.069.769,71 eura, a rashodi 3.088.159,66 eura, što rezultira manjkom prihoda u iznosu 18.389,95 eura. S manjkom prethodne godine u iznosu od 1.824,51 eura, ukupan manjak prihoda 2023.godine iznosi 20.214,46 eura. To je zapravo metodološki manjak koji se odnosi na plaće pomoćnika u nastavi, kao i za određene materijalne rashode kojima je dospijeće u 1. mjesecu 2024.godine.

Voditeljica računovodstva:
Ivana Pećenić, mag.oec.

ZAKONSKI PREDSTAVNIK:
Bernardo Kotlar, prof.

RH/fond/JLS/JP(R)S:GRAD ZADAR
RAZDJEL:MINISTARSTVO ZNANOSTI
I OBRAZOVANJA

RAZINA: 31
RKP: 13045
MB: 03184838
OIB: 08119272607

PRORAČUNSKI KORISNIK:
OŠ SMILJEVAC
Ivana Lucića 47, 23000 Zadar
Tel: 023/241-178

Klasa: 400-04/24-01/01
Ur.broj: 2198-1-4-24-1

Zadar, 26.1.2024. godine

BILJEŠKE UZ OBRAZAC P-VRIO
ZA RAZDOBLJE OD 1.1.2023. DO 31.12.2023.

P-VRIO obrazac iznosi 34.627,46 eura zbog povećanja obujma imovine, nakon prijenosa CARNET opreme na školu.

Voditeljica računovodstva:
Ivana Pećenić, mag.oec.

ZAKONSKI PREDSTAVNIK:
Bernardo Kotlar, prof.

RH/fond/JLS/JP(R)S:GRAD ZADAR
RAZDJEL:MINISTARSTVO ZNANOSTI
I OBRAZOVANJA

RAZINA: 31
RKP: 13045
MB: 03184838
OIB: 08119272607

PRORAČUNSKI KORISNIK:
OŠ SMILJEVAC
Ivana Lucića 47, 23000 Zadar
Tel: 023/241-178

Klasa: 400-04/24-01/01
Ur.broj: 2198-1-4-24-1

Zadar, 26.1.2024. godine

BILJEŠKE UZ OBRAZAC RAS-funkcijski
ZA RAZDOBLJE OD 1.1.2023. DO 31.12.2023.

Šifra 0912- Iskazan je podatak o ukupnim rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji za osnovno obrazovanje.

Šifra 096- iskazan je podatak za dodatne usluge u osnovnom obrazovanju koje se odnose na prehranu učenika, školsku shemu i prijevoz učenika.

Voditeljica računovodstva:
Ivana Pećenić, mag.oec.

ZAKONSKI PREDSTAVNIK:
Bernardo Kotlar, prof.