

OSNOVNA ŠKOLA GORNJA VEŽICA  
R I J E K A

Klasa: 400-04/23-01/2

Ur.broj: 2170-1-58-23-0001

Rijeka, 31.12.2022.

BROJ RKP:11373

RAZINA:31

ŠIFRA DJELATNOSTI:8520

ŠIFRA OPĆINE :373

Na temelju članka 16. – 20. Uredbe o računovodstvu proračuna i članka 15, 16. i 17. Pravilnika o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu («Narodne novine» br. 3/158,93/158,135/15,2/17,28/17,112/18,129/19,145/20,32/21.) dana 31.12.2022. sastavljamo slijedeću

**B I L J E Š K U**  
**uz financijske izvještaje za razdoblje**  
**siječanj – prosinac 2022. godine**  
**u Osnovnoj školi Gornja Vežica Rijeka**

## 1. BILANCA

### **B002- NEFINANCIJSKA IMOVINA -8.301.018,96 KN**

Do malog odstupanja je došlo zbog nove nabave osnovnih sredstava i sitnog inventara te obračunate amortizacije za 2022.g.

**022 i 02922 Postrojenja i oprema**-207.067,04 do smanjenja je došlo na ovom kontu jer je manje nabavljeno opreme u 2022. g. i zbog obračuna amortizacije.

**023i 02923 prijevozna sredstva** 61.854,65 do smanjenja je došlo zbog obračuna amortizacije za 2022.g.

**024 i 02924 knjige** 626.933,60 do neznatnog povećanja je došlo jer je nabavljeno više knjiga i donirane su knjige za knjižnicu.

**026 i 029626- nematerijalna proizvedena imovina**-4.914,25do smanjenja je došlo jer rashodovan i isknjižen stari program za knjižnicu .

**042- sitni inventar i auto gume** – do povećanja je došlo u odnosu na prošlu godinu jer je nabavljeno više sitnog inventara , a nije više otpisano.

**129-ostala potraživanja** -138.808,10 – iznos je za kompezaciju bolovanja na teret HZZO . koji je manji jer je izvršena kompezacija iz prethodnih razdoblja.

**16-potraživanja za prihode poslovanja** , 249.685,25iznos je veći u odnosu na prošlu godinu jer je veći iznos za potraživanje od roditelja za prehranu učenika i na 167.

**17-potraživanje od prodaje neproizvedene imovine** -2.203.iznos je manji u odnosu na prošlu godinu jer je preostala djelatnica redovno uplaćivala rate po stanovima.

**232- obveze za materijalne rashode** -112.840,53 -iznos je manji u odnosu na prošlu godinu jer je manje nastalih obveza u ovom razdoblju.

**239- ostale tekuće obveze** –812.602,20 ovdje su malo popvećane obveze jer se ovdje knjiže buduća vremenska razgraničenja, plaće od 12/2022 gdje su one veće u odnosu na prošlu godinu.

## **I.IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA, OBRAZAC PR-RAS**

**6361** – Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji nije nadležan  
**8.794.083,94 VANPRORAČUNSKI PRIHODI MZO -MZO za plaće, prijevoz, ostale rashode za zaposlene i naknade za nezapošljavanje invalida, radne udžbenike , za financiranje prijevoza za djecu sa teškoćama u razvoju ,didaktike i za županijska stručna vijeća .**  
**-6362**-kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji nije nadležan 21.062,99 kn iznos za kupnju udžbenika knjiga za knjižnicu

6391-tekući prijenosi između prorač.korisnika korisnika istog proračuna 2.946,58  
Iznos od Odjela za poduzetništvo grada Rijeke za Projekt učeničke zadruge  
**6526.**-ostali nespomenuti prihod-699.588,58 kn  
prihodi od školskih marendi , ručkovi , uplate roditelja za produženi boravak,  
,Grad Rijeka -odjel za zdravstvo i socijalnu skrb, od Kluba mladih tehničara za natjecanje iz tehničke kulture, iznos je VEĆI u odnosu na prošlu godinu zbog povećanja cijena marendi i ručova.

**6614-** Prihodi od prodaje proizvoda i usluga 6.750 . do povećanja je došlo jer je u 2022. God. Ostvareno puno više vlastitih prihoda od prodaje proizvoda iz učeničke zadruge.

**663** donacije od pravnih i fizičkih osoba 20.993,65 kn do velikog povećanja je došlo u odnosu na prošlu godinu jer je primljeno više donacija od fizičkih , pravnih osoba i trgovačkog društava od donacije Erste Banke u iznosu od 6.000 kn , od roditelja za kupnju materijala i opreme za odjel djece sa teškoćama u razvoju 3.000 kn , 2.000 kn za snimanje pjesmarice te donacije za kupnju knjiga za knjižnicu.

prihoda na vlastitim izvorima 2021.. I viška prihoda iz 2022.-, **13.404** koji daju višak prihoda od **83.992** na van proračunskim приходima za 2022..  
**47.847**-manjak prihoda od Grada Rijeke ,proračunski prihodi-manjak od toga :  
-75.329 preneseni manjak 2021.  
-27.482- višak prihoda 2022.

OŠ Gornja Vežica je ostvarila u ovom financijskom razdoblju višak prihoda na vlastitim izvorima van proračunskim izvorima :3100 i 7300,4400,6200,5710

83.992,08 i to:

- 14.816,91 KN višak prihoda od uplate za stambene kredite bivših djelatnika škole izvor :7300 utrošit će se za kupnju potrebne opreme za školu
- 2.805,17 KN–višak prihoda ,izvor 3100,od najma školskog prostora i najma dvorane utrošit će se kupnju sitnog inventara i sportske opreme za potrebe dvorane .
- 8.986,95kn– višak prihoda , izvor 3100,utrošit će se za kupnju materijala i sitnog inventara za školsku zadrugu
- 8.000,00 višak prihoda od kapitalnih donacija, izvor 6200, koji će se utrošiti za kupnju potrebne opreme za školu.
- 10.252,04-višak prihoda od županijskih stručnih vijeća iz matematike , informatike , psihologije , izvor 5710 koji će se namjenski utrošiti za kupnju materijala , stručna usavršavanje , troškove reprezentacije za vanjske suradnike i za ugovore o djelu i autorske honorare za isplatu vanjskim suradnicima – predavačima.
- 6.453,00 izvor 5710 – za projekt darovitih učenika za kupnju opreme
- 32.678,01- kn – višak prihoda na školskoj kuhinji , izvor :4400 utrošit će se za potrebe kupnje opreme i sitnog inventara za kuhinju .

Manjka prihoda od nefinancijske imovine se pokrio sa gore ostvarenim viškom prihoda poslovanja ..

Ostvareni višak prihoda na vlastitim izvorima će se namjenski utrošiti u skladu s Odlukom o trošenju proračunskih sredstava.

**11 stanje novčanih sredstava na početku razdoblja -211,81–stanje novčanih sredstava 01.01.2022.**

**11- stanje novčanih sredstava na kraju izvještajnog razdoblja 211,81 stanje novčanih sredstava 31.12..2022.. na žiro računu škole.**

### **3.OBRZAC OBVEZE**

**VOO1** Stanje obveza na početku razdoblja 01.01.2022.  
982.637,61 kn

**VOO6** Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja  
1.030.940,56

773.594,10 KN –BUDUĆA VREMENSKA RAZGRANIČENJA-plaća Cop za 12.mjesec 2022.-736.686,42 kn ,plaća PB –roditelji12-2022- 21.821,95 kn plaća PB –Grad-15.085,73 kn

-kto 2395-obveze za naplaćene tuđe prihode 138.808,10 kn-bolovanje HZZO

- 118.538,36 KN obveze za neplaćene račune prema dobavljačima koji će biti plaćeni u slijedećem izvještajnom razdoblju, od toga je 4.671,72 kn dospjelih obveza prekoračenje od 1-60 dana.

#### **4.OBARAZAC PR-VRIO PROMJENE U VRIJEDNOSTI IMOVINE I OBVEZA**

P018- proizvedena dugotrajna imovina –smanjenje 7.572,00 radi se o rashodu i isknjiženju knjiga iz knjižnice

P029-potraživanja za prihode poslovanja -470,40 otpis potraživanja od školske kuhinje sa Odlukom o otpisu.

#### **5.IZVJEŠTAJ RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI-RAS FUNKCIJSKI**

0912-OSNOVNO OBRAZOVANJA-10.130.186,64KN iznos ukupnih troškova za 2022. bez troškova namirnica i ručkova.

096-DODATNE USLUGE U OBRAZOVANJU -506.429,89 KN-troškovi namirnica i ručkova u 2022. g.

Bilješke izradila: Davorka Prpić, voditelj računovodstva

Ovlaštena osoba :

  
-----  
Bojana Matešin, ravnateljica