OSNOVNA ŠKOLA DONJI LAPAC

Stojana Matića 18. 53250 Donji Lapac

OIB: 34496174953

RKP: 21246

BILJEŠKE ZA FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ RAZDOBLJE

01.01.2022. – 30.9.2022. GODINE

1. PRIHODI POSLOVANJA:
   1. Ukupni prihodi poslovanja iznose 4.966.183,06kn, od čega 3.507.938,94 kn odnosi se na skupinu 63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna što je izvršenje u odnosu na prošlu godinu 97,1 posto .
   2. Prihodi računa 633 iznose 93.795,00 kn što je smanjenje u odnosu na prethodnu godinu rashoda prehrane koje financira Općina temeljem ugovora o sufinanciranju.
   3. Prihodi 639 Prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna (projekti) 57.477,19 kn što je izvršenje od 115,80% a odnosi se na dodatno angažiranje pomoćnika u nastavi koji trenutno iznosi dva zaposlena.
   4. Prihodi 64 prihodi od imovine (financijske) 5.773,12 kn što je iskazano novim ostvarivanjem navedenog prihoda od prodaje dionica a u prethodnom izvještajnom razdoblju nije bilo.
   5. Prihodi 65 iznose 6.000,00kn temeljem ugovora s Općinom Donji Lapac u vezi donacija vezanih u projekte u partnerstvu s Općinom u vezi donacija za Dan planete zemlje a prethodne godine istoga financiranja nije bilo.
   6. Prihodi 671 doznačeni od Osnivača Ličko – senjske županije iznose 966.042,04 kn što je povećanje u odnosu na prethodnu godinu za 41% vezano je uz povećanje cijena usluga i dobara koji se pokrivaju iz decentraliziranih sredstava.
   7. Prihodi 6712 prihodi za nabavu nefinancijske imovine vezano uz obnovu igrališta školskih i obnovu terase koja je prokišnjavala.
   8. Ostali prihodi 683 iznose 48.521,28kn što je povećanje vezano uz ostale prihode.
2. RASHODI POSLOVANJA
   1. Ukupni rashodi poslovanja iznose 4.779.468,72 kn što je izvršenje u odnosu na prethodu godinu za 119,0% od čega rashodi za;
   2. 31 Za zaposlene iznosi 3.565.386,74 kn izvršenje u odnosu na prethodnu godinu 114,7% zbog povećanja osnovice plaće zaposlenika
   3. 32 Materijalni rashodi: 978.492,78 kn povećanje iznosa u iznosu od 41,8 % zbog povećanja cijena svih proizvoda i usluga u odnosu na prethodnu godinu.
   4. 322 Rashodi za materijal i energiju 675.062,48 kn povećanje od 57,3% svjedoci smo povećanja cijene energenata te zbog toga je ovo povećanje gotovo najveće.
   5. 323 Rashodi za usluge 114.772,20 kn rashodi za usluge su smanjene za 9,6%
   6. 329 Ostali rashodi poslovanja 18.602,41 kn u koje spadaju premije osiguranja, reprezentacija, članarine i norme, prvenstveno povećanje iznosi zbog organizacije domaćinstva županijskog natjecanja koja se prošle godine nisu provodila ili su bila on – line, smanjenje od 27.8%
   7. 343 Financijsli rashodi iznose 3.897,88 kn što je povećanje u odnosu na prethodnu godinu za 26,8%.
   8. 37 Rashodi za prijevoz učenika iznose 231.691,32 kn povećanje od 14% također poskupljenje usluga prijevoza.
   9. Rashodi budućih razdoblja iznose 292.482,04 odnosi se na plaće koje će biti isplaćene u mjesecu studenom.
   10. Stanje novčanih sredstava za Žiroračunu škole iznose 124.576,52 kn koji će se koristiti za podmiranje obveza koje nisu do kraja podmirene u 12 mjesecu.
3. BILANCA
   1. Imovina IZNOSI 2.746.718,27 kn što je povećanje od 25,6% za razliku u isto vrijeme prošle godine, a odnosi se na povećanje vrijednosti igrališta i građevine škole.
   2. Proizvedena dugotrajna imovina iznosi 2.327.694,60kn a to je povećanje od 24,1%
   3. Građevinski objekti su doživjeli najveće povećanje od 219,2% zbog spomenutih obnova i ulaganja te trenutno iznose 628.949,18 kn
   4. Postrojenje i oprema iznosi 1.383.668,29 kn, te je ukupno to smanjenje od 2,5%
   5. Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosi iznose 315.077,13kn a odnosi se na nabavku knjiga za knjižnicu i udžbenika za učenike te je povećanje u odnosu na prethodnu godinu 15%
   6. Sitni inventar i auto gume iznose 1.955,11 kn te u ovome djelu nije bilo povećanja niti smanjena.
   7. Ispravak vrijednosti imovine iznosi 467.454,51 kn a vezan je uz godišnju otpisnu stopu imovine
   8. Novac u banci i blaganjni iznosi 124.576,52 kn, što je povećanje od 155,5% koji je nastao time jer se neke obveze nisu uspjele platiti do kraja obračunske godine jer je došlo do prelaska na euro te banke nisu obavljale transakcije pri kraju godine.
   9. Rashodi budućeg razdoblja odnose ne na rashode plaće koji iznose 292.482,04kn
   10. Obveze i vlastiti iznovi iznose 2.746.718,27 kn, povećanje od 25,6% nastupilo zbog povećanja cijene proizvoda i troškova.
   11. Vlastiti izvori iznose 2.422,994,19 kn, od čega vlastiti izvori i spravak vrijednosi izvora 2.239.659,71 kn, također vlastiti izvori iz proračuna 2.156.456,35kn, i ostali vlastiti izvori iznose 173.203,36kn došlo je do povećanja od 29%
   12. Višak prihoda iznosi 87.784,93 kn koji će se koristiti za podmirenje obveza u prvom kvartalu 2023. godine
   13. Izvanbilančni zapisi a/p iznose 90.629,98 kn
4. RAS – FUNKCIJSKI
   1. Obrazovanje iznosi 5.252.566,06 kn a isto je povećanje u iznosu povećanja troškova od 29,5% jer Oš Donji Lapac jedine prihode koje ima je kada nastanu obveze tj, trošak=prihod.
5. P-VRIO

U ovome dijelu nije bilo promjena, i obujmu imovine i obveza

1. OBVEZE
   1. Stanje obveza za prvi sječanje prošle godine iznosilo je 486.942,00 kn,
   2. Povećanje odveza u izvještajnom razdoblju iznosi 4.754.328,64kn, što je i prema očekivanom
   3. Obveze za rshode poslovanja 4.281.231.30 kn, a što čine: obveze za zaposlene: 3.051.548,44, obveze za mat.rashode 978.492,78, financijske rashode 3.706,68, obveze za prijevoz učenika 231.691,32 kn ostale tekuće odbveze iznose 15.792,08 kn
   4. Obveze za nabavu nefin. Imovine 473.097,34 a odnose se na ulaganje u obnovu škole.
   5. Podmirene obveze iznose 4.858.577,59 kn, podmirene obveze za zaposlene iznose 3.240.797,39 kn, za mat. rashode 978.492,78 kn, za fin rashode 3.706,68 kn, prijevoz učenika 231.691,32ostale tek obveze 15.792,08 kn
   6. Obveze za nabavu nefinancijske imovine 388.097,34 kn
   7. Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznose 382.693,05 kn od čega je stanje dospjelih obveza 90.211,01 kn, a stanje ne dospjelih obveza iznose 292.482,04 kn.

Ravnatelj škole:

v.r. Marko Matić