GIMNAZIJA BELI MANASTIR RKP 17579

BELI MANASTIR, ŠKOLSKA 3 MB 01379933 OIB 64871322497

RAZINA 31 ŠIFRA DJELATNOSTI 8532

RAZDJEL 000

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE ZA RAZDOBLJE

SIJEČNJA DO 30. LIPNJA 2024.GODINE

Gimnazija Beli Manastir proračunski je korisnik proračuna JLP(R)S Osječko-baranjske županije

Zakonski okvir na temelju kojeg zasniva svoje poslovanje je Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnim i srednjim školama i Statut.

Financijsko izvještavanje temelji se na:

* Zakon o proračunu (Narodne novine, br. 144/21)
* Zakon o izvršavanju Državnog proračuna Republike Hrvatske za 2023. godinu (Narodne novine, br. 145/22, 63/23 i 129/23)
* Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu (Narodne novine, br. 124/14, 115/15, 87/16, 3/18, 126/19 i 108/20)
* Pravilnik o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu (Narodne novine, br. 37/22)
* Pravilnik o proračunskim klasifikacijama (Narodne novine, br. 6/10, 120/13 i 1/20) i Statuta škole.

Djelatnost škole je opće srednje obrazovanje i provodi se po programu opće gimnazije.

Školom upravlja Školski odbor. Ravnatelj je poslovni i stručni voditelj škole i ujedno odgovorna osoba koja potpisuje financijske izvještaje.

Financijsko poslovanje odvija se preko podračuna Osječko-baranjske županije tako da se podračun prazni na dnevnoj bazi i sredstva prebacuju na žiro-račun OBŽ-e koji je u Hrvatskoj poštanskoj banci.

Osoba odgovorna za sastavljanje financijskih izvještaja bilješki je voditelj računovodstava .

**-1-**

**BILJEŠKE UZ OBRAZAC O PRIHODIMA I RASHODIMA**

**Bilješka br. 1 PRIHODI**

Ukupni prihodi su 295.807,69 eura.

Od toga na računu 6361 , 249.401,69 su prihodi od MZO-a za plaće zaposlenika i materijalna prava (jubilarne, regres, uskrsnica ) te 243,00 za higijenske potrebe.

Na računu 6381 su sredstva koja smo dobili od Agencije za mobilnost nakon što je izvršen konačni obračun i priznati troškovi za Erasmus + . To je prvi projekt koji se vodio pod brojem 2020-1-IT02-KA229-079931 4 (20% od ukupno namijenjenih sredstava za takav projekt koji je iznosio 28.083,00) u iznosu 5.616,60 (to je 20% od ukupnog iznosa bespovratnih sredstava 28083,00)

Na računu 65264 su sredstva su sredstva dobivena OBŽ-e za troškove izvan učioničke nastave u iznosu od 240,00 (stvarni troškovi u riznici) i 523,06 sredstva za sportska natjecanja učenika.

Na računu 65268 su sredstva koja zaposlenici refundiraju za pitku vodu (aparat za vodu) 185,17.

Na računu 6615 su prihodi koje škola ostvari izdavanjem duplikata svjedodžbi u iznosu 328,00 i

najma školskog stana u iznosu 552,12 koji se prosljeđuje Stanoupravi za tzv. Pričuvu.

Na računu 6711 su sredstva od OBŽ-e koja su uplaćena za materijalne troškove redovnog poslovanja

škole u iznosu od 37.592,48

Na računu 6712 sredstva OBŽ-e utrošena za kupovinu pisača 287,58 ,telefona 32,99 i 805,00 klima uređaja .

**Bilješka br 2 RASHODI**

Sredstva od MZO-a namijenjena za financiranje plaća i materijalnih prava zaposlenika :

-račun 3111- Redovan rad zaposlenika 203.660,40, račun 3132 -Prekovremeni 1649,44, račun 3121 -materijalna prava zaposlenika 8995,79, račun 3132 -doprinosi za zdravstvo 33948,06 i račun 32955 -doprinos zbog nezapošljavanja invalida 1148,00.

Ukupan iznos 249.401,69 na račun MZO-a.

Račun 3211 Službena putovanja od čega je 420,00 inozemne dnevnice (ekskurzije) 294 stručni skupovi, 269,30 natjecanja učenika, 355,00 sportska natjecanja učenika i 65 ostalo.

Račun 3212 Prijevoz zaposlenika na posao i s posla 6984,67.

3213 Stručno usavršavanje Erasmus +12.128,83 projekt koji još nije završen .

Račun 3221 i 3224 -uredski materijal 145,22, -stručna literatura 202,48, -materijal za čišćenje i održavanje 581,56

Račun 3222 -namirnice „Shema voće i povrće“ 354,01 projekt OBŽ-e namijenjen kupovini voća za učenike (1xtjedno tijekom nastave)

Račun 3223 Energija od čega je -električna energija 2.632,55 ,- plin 14.818,12.

-2-

Račun 3225 -sitni inventar od čega je 179,29 prijenosni zvučnik i 113,36 projekcijsko platno

Račun 3231 -rashodi za usluge od toga je- telefon 326,18 ,-pošta 83,14,-prijevoz 250,00

Račun 3232 - održavanje i čišćenje svih klima uređaja 430,00

Račun 3233 -promidžbeni materijal za upis u novu školsku godinu 115,00

Račun 32342 komunalne usluge - voda 337,28,- smeće 167,02 ,-Pričuva 460,10 (financira iz prihoda za najam stana)

Račun 3236 redoviti sistematski pregled zaposlenika (prema kolektivnom ugovoru) 1600,00

Račun 3237 intelektualne usluge-zaštita na radu i inspekcijski nalazi prema sklopljenom ugovoru (Polus)

Račun 3238 i 3239 -računalne usluge 1050,00 (Zavod za informatiku ) i Fina 8,30,

-usluge fotografiranja 100,00

3293 Reprezentacija od čega je - voda koja se refundira od zaposlenika 153,22, -ugošćavanje i pokloni 637,48, -ispraćaj maturanata 37,50 ,-Erasmus 40,55 Prošle godine je taj račun bio veći jer se na njega knjižio trošak Erasmusa (1.projekt)

Račun 3299 Ostali nespomenuti - kupovina vijenca

Račun 3812 Donacija od MZO-a za higijenske potrepštine učenica 242,76 (uplata od MZO-a 243,00)

**Bilješka br. 3 OPREMANJE ŠKOLE**

Račun 4221 i 4222 Nabava nefinancijske imovine – 32,99 telefon, 975,00 laptop,805,00 klima uređaj, 287,58 pisač

Račun 4241 Knjige 363,66 sredstva MZO-a

**Bilješka br. 4 POTRAŽIVANJA**

Račun 1291 Potraživanja koja se refundiraju 936,31

Račun 1661 zakašnjela uplata za najam stana 21,11 (Mile Leko-poslan

Račun 1672 Potraživanja od OBŽ-e za sredstva uplaćena u proračun 9.526,29 (sredstva koja uplaćujemo na žiro-račun OBŽ-e a ih imamo na raspolaganju za vlastite troškove to su sredstva koja se prenose iz godine u godinu i ona koja se automatski na dnevnoj bazi prebacuju sa našeg podračuna)

-3-

**Bilješka br. 5**

**OBRAZAC OBVEZE**

RAČUN 232

OBVEZE PREMA DOBAVLJAČIMA I RASHODI ZA ZAPOSLENE

OPG BAŠIĆ 115,23 voće

SNARP 37,50 voda

HRVATSKA POŠTA 10,72

BOLOVANJA-PREDUJMOVI 936,30 + 857,54 (za prošlu godinu) refundira HZZO

OBVEZE PREMA NAJMORIMCIMA 4,06 više uplaćeno za najam stana

RAČUNALNE USLUGE ZIO 175,00

TELEMACH 19,39

Ukupni prihodi 6 295.807,69

Ukupni rashodi 3 i 4 -299.420,60

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

Ukupan manjak ostvaren u ovom razdoblju - 3.612,91

Preneseni višak iz prošle godine + 12.777,31

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

Višak primitaka raspoloživ u sljedećem razdoblju 9.164,40

Sredstva koja su namijenjena Erasmusu (uplaćeno 48.000,00 u 2023.) u potpunosti su utrošena .

1. **Popis ugovornih odnosa i sl. koji uz ispunjenje određenih uvjeta,a mogu postati obveza ili imovina –NEMAMO**
2. **Popis sudskih sporova koji su u tijeku –NEMAMO**

U Belom Manastiru,05.7.2024.godine Računovotkinja

Aleksandra Bare

-4-