



REPUBLIKA HRVATSKA
PRIMORSKO-GORANSKA ŽUPANIJA
GRAD RIJEKA
OSNOVNA ŠKOLA „CENTAR“
PODHUMSKIH ŽRTAVA 5

Klasa: 400-05/15-01/01
Urbroj: 2170-55-01-15-1
Rijeka, 02.02.2015.

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE ZA RAZDOBLJE OD 01.01.2014. DO 31.12.2014.

1. PRIHODI POSLOVANJA	3.459.854,00 KN
AOP	
57 Prihodi iz županijskog proračuna	
- za natjecanje učenika iz fizike	6.981,00 kn
114 Prihodi iz Ministarstva znanosti, obrazovanja i sporta	
- bruto plaće, bolovanja na teret HZZO-a, pomoći, prijevoz zaposlenika, regres, jubilarne nagrade, otpremnine i drugo	2.823.754,00 kn
Prihodi Grad Rijeka	
114 Odjel gradske uprave za odgoj i školstvo	
- za financiranje redovne djelatnosti	414.347,00 kn
- za nabavu nefinancijske imovine	12.500,00 kn
Odjel gradske uprave za zdravstvo i socijalnu skrb	
090 - subvencija marendi	47.408,00 kn
- subvencija produženog boravka	37.541,25 kn
- subvencija za plaću učiteljice	11.300,00 kn
Ostali prihodi	
070 - prihodi od financijske imovine	190,00 kn
090 - učenici za šk.marendu	29.904,00 kn
- Općina Čavle i Viškovo za PB	4.500,00 kn
- učenici za PB	12.262,25 kn
- učenici za izlete	12.120,00 kn
- programi	46.345,98 kn
112 Donacije – Turistička zajednica	700,00 kn

2. RASHODI POSLOVANJA**3.459.163,00 KN**

AOP

134	- rashodi za bruto plaće, bolovanje na teret HZZO-a	2.408.682,00 kn
139	- ostali rashodi za zaposlene, jub.nagrade, pomoći, regres, dar djeci	4.9326,00 kn
141	- rashodi za doprinose na plaću	398.337,00 kn
146	- naknade troškova zaposlenicima	132.814,00 kn
151	- rashod za materijal i energiju	195.440,00 kn
159	- rashod za usluge	216.605,00 kn
169	- naknade osobama izvan radnog odnosa	13.310,00 kn
171	- ostali nespomenuti rashodi, izleti, članarina, repr.	42.908,00 kn
178	- financijski rashodi	2.341,00 kn
245	- višak prihoda poslovanja od 01.01.2014. do 31.12.2014.	691,00 kn
251	- prihod od nefinancijske imovine	1.174,00 kn
303	- rashod za nefinancijsku imovinu	12.544,00 kn
601	- UKUPAN MANJAK PRIHODA	10.679,00 kn
602	VIŠAK PRIHODA I PRIMITAKA – PRENESENI	36.381,00 kn
604	VIŠAK PRIHODA I PRIMITAKA – RASPOLOŽIV U SLJEDEĆEM RAZDOBLJU	25.702,00 kn
	- stambena sredstva na žiro računu iznose	46.484,60 kn
	- kamate	172,15 kn
	-višak - programi (mladi za mlade, str.osp.)	1.584,57 kn
	- manjak od marende, ručkova u PB	22.539,32 kn

Ravnateljica:

Nedjeljka Debelić, prof.



REPUBLIKA HRVATSKA
PRIMORSKO-GORANSKA ŽUPANIJA
GRAD RIJEKA
OSNOVNA ŠKOLA „CENTAR“
PODHUMSKIH ŽRTAVA 5

Klasa: 400-05/15-01/01
Urbroj: 2170-55-01-15-1
Rijeka, 02.02.2015.

BILJEŠKE: OBRAZAC PR-RAS I PR-RAS ZA KONSOLIDACIJU

AOP 057 – Pomoći od subjekata unutar općeg proračuna – Iznos od **6.981,00** kn uplaćen za Županijsko natjecanje iz fizike.

AOP 070 – Prihodi od financijske imovine – Erste banka – pripis pasivne kamate **190,00** kn.

AOP 101 – Ostali nespomenuti prihodi **201.381,00** kn: prihodi od roditelja za sufinanciranje marende, ručkova u PB, troška učitelja, i izleta **54.286,25** kn, sufinanciranje marende, ručkova u PB i troška učitelja od Grada Rijeke **96.249,25** kn, sufinanciranje troška učitelja Općine Čavle i Viškovo **4500,00**, HZJZ – Trening životnih vještina **1.000,00** kn, program Mladi za mlade i Stručno osposobljavanje **45.345,98** kn.

AOP 112 – Donacija u 2014. godini – **700,00** kuna od Turističke zajednice Rijeke. Iznos utrošen za izradu maski za karneval.

AOP 116 – Prihodi u 2014. godini iznose **3.251.245** kn. Od Ministarstva **2.823.754** kuna; 2.806.085 za plaće i naknade, 17.669 kuna za prijevoz djece s teškoćama. Od Grada Rijeke **426.848** kn; 111.736,00 za Opće troškove – tzv.Opseg, plaća produženi boravak 104.862 kn, informatika 4.370,00 kn, pomoćnici u nastavi 7.321, nabava dugotrajne imovine 12.500 i ostali rashodi 186.058,56 kuna (razlika od 34,66 odnosi se na višak prihoda od naknade za uređenje voda koju je Škola knjižila kao obvezu za povrat na konto 239)

AOP 140 – Ostali rashodi za zaposlene – u 2014. godini isplaćene su sljedeće naknade: Jubilarna (4 zaposlenika) **4.000**, Dar djeci **6.500**, Otpremnina (2 zaposlenika) **16.000**, Pomoć za rođenje djeteta (2 zaposlenika) **3.326** kn, Pomoć za duže bolovanje (3 zaposlenika) **7.500**, Pomoć za smrt člana obitelji (4 zaposlenika) **12.000**.

AOP 143 – Doprinosi na obvezno zdravstveno osiguranje – od 01. travnja 2014. godine povećani su doprinosi na ZO sa 13% na 15%.

AOP 147 – Službena putovanja – u 2014. godini, a obzirom na mjesto održavanja, potrošen je veći iznos za troškove smještaja na službenom putovanju.

AOP 149 – Stručno usavršavanje – u 2013. godini organizirano je usavršavanje zaposlenika u Školi – "Brain Gyn" za sve zaposlenike te je time i trošak usavršavanja u 2013 puno veći.

AOP 150 – Ostale naknade troškova zaposlenicima – Korištenje privatnog automobila u službene svrhe – utrošen iznos od 396,00 kn sukladno potrebama.

AOP 152 – Veći iznos utrošen za nabavu ostalih materijalnih rashoda – Odnosi se za nabavu sredstava za čišćenje i higijenskog materijala. Sredstva potrebna za početak 2. polugodišta umjesto krajem 2013. godine nabavljena početkom 2014. godine.

AOP 153 – Materijal i sirovine – odnosi se na rashode za marendu i namirnice za kuhinju.

AOP 154 – Troškovi plina u 01 mjesecu 2014 godine naplaćeni su u 12 mjesecu 2013. godine, a s obzirom na jako toplu zimu 2014. godine troškovi plina su puno manji.

AOP 155 - 161 – Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje – u 2014. investirano je u postavljanje projektora u 4 učionice, te u postavljanje klima uređaja.

AOP 156 – Sitni inventar nabavljen sukladno potrebama Škole.

AOP 158 – Službena radna odjeća i obuća: rashod nije isti svake godine, ovisi o Pravilniku o radnoj obući i odjeći koji određuje za koliko godina se ostvaruje pravo na novu odjeću.

AOP 165 – Zdravstvene i veterinarske usluge – u 2013. godini sistematski pregled obavilo je 10 zaposlenika, dok je u 2014. godini to učinilo 7 zaposlenika.

AOP 167 – Računalne usluge – smanjenje troškova budući da je u 2014. godini niži trošak održavanja Arhinet programa.

AOP 168 – Ostale usluge – ručkovi u Pb – niži trošak zbog manjeg broja upisanih učenika u PB.

AOP 170 – Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa – isplata doprinosa za stručno osposobljavanje bez zasnivanja radnog odnosa.

AOP 174 – Reprezentacija – troškovi reprezentacije iznose sukladno potrebama Škole u 2014. godini – rashodi ostvareni za ugošćavanje.

AOP 176 – Pristojbe i naknade – Komunalna naknada 25.660,60 kn, vodna naknada 4.929,90kn. Razlika od 34.60 kn umjesto na višak prihoda knjižena na konto 239 kao obveza za povrat viška prihoda.

AOP 177 - Ostali nespomenuti rashodi poslovanja – rashod od 11.220,00 kuna za Školu u prirodi – Stara Sušica.

AOP 193 – Troškovi vođenja računa i usluge platnog prometa sukladne potrebama Škole u 2014. godini.

AOP 195 – Plaćanjem računa u dospijeću značajno su smanjene kamate.

AOP 249 - Obračunati prihodi poslovanja – nenaplaćeni – 7.001,25 kn – od učenika, od Grada Rijeke 33.712,00 za ručkove u PB, trošak učitelja i marendu, 225,00 od Općine Viškovo za PB.

AOP 266 – Stambeni objekti – prihod ostvaren u 2014. godini. U 2013. godini jedan stan je u potpunosti otplaćen te je zato i prihod puno veći.

AOP 327 – Nabavljen klima uređaj u područnoj školi Orehovica.

AOP 338– Nabavljene knjige za školsku knjižnicu.

AOP 376 – Potraživanja od prodaje stanova djelatnicima.

AOP 610 – Stanje novčanih sredstava na kraju tromjesečja – u 2013. godini veći iznos zbog većih neplaćenih obveza na kraju razdoblja.

AOP 612 – U 2014. godini zaposlena 1 učiteljica više u razrednoj nastavi (jedna razred više u područnoj školi Orehovica), a u PB jedna učiteljica je na dužem bolovanju. U sklopu projekta Pomoćnici u nastavi zaposlena je jedna osoba na pola radnog vremena.

AOP 654-655 – detaljno objašnjenje AOP 140

Rezultat poslovanja:

AOP 598 – Ukupni prihodi 3.461.028,00 kn

AOP 599 – Ukupni rashodi 3.471.707,00 kn

AOP 601 – Manjak prihoda i primitaka 10.679,00 kn

Pr-ras konsolidacija

AOP 601 – Manjak prihoda Vlastiti **10.679,00** (**Višak:** kamate – 84,39 kn, Programi za zapošljavanje 1.252,98 kn, Stanovi 1.130,54, **Manjak:** marena, PB, trošak učitelja – 12.911,25 kn, Likovna zadruga – 235,56 (višak u 2013. godini).

AOP 602 – Višak prihoda preneseni **36.381,00** kn.

AOP 604 – Višak prihoda raspoloživ u sljedećem razdoblju **25.702,00** kn

AOP 606 – Rashodi budućih razdoblja – Ukupno **249.974,00** kuna – **236.362,00** kuna plaća i naknada od Ministarstva, **13.612,00** plaća produženi boravak.

Ravnateljica:

Nedjeljka Debelić, prof.



REPUBLIKA HRVATSKA
PRIMORSKO-GORANSKA ŽUPANIJA
GRAD RIJEKA
OSNOVNA ŠKOLA „CENTAR“
PODHUMSKIH ŽRTAVA 5

Klasa: 400-05/15-01/01
Urbroj: 2170-55-01-15-1
Rijeka, 02.02.2015.

**BILJEŠKE: IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA ZA RAZDOBLJE OD
01.01. – 31.12.2014. GODINE**

Iskazane nepodmirene obveze odnose se na:

A) Međusobne obveze proračunskih korisnika - AOP 091

- obveze za neutrošena sredstva	677,73
- obveza za bolovanje HZZO - Grad	6098,40
- obveza za bolovanje HZZO - Ministarstvo	28.968,77
Ukupno:	35.744,90 kn

B) Obveze za zaposlene (19111-232)

- obračunata plaća za 12.2014 godine	249.974 kn
Ukupno:	249.974 kn

C) Obveze za materijalne rashode (232)

- materijalni rashodi Grad	3.570,36
- Dec.sredstva Grad	16.080,73
- marendi i PB	17.869,73
- ostalo	1590,00
Ukupno:	39.110,82 kn

D) Obveze za financijske rashode (234)

- Erste banka	204,05
- Kamate	17,20
Ukupno:	221,25

UKUPNO OBVEZA 31.12.2014. 325.050,91 kn

Ravnateljica:

Nedjeljka Debelić, prof.



REPUBLIKA HRVATSKA
PRIMORSKO-GORANSKA ŽUPANIJA
GRAD RIJEKA
OSNOVNA ŠKOLA „CENTAR“
PODHUMSKIH ŽRTAVA 5

Klasa: 400-05/15-01/01
Urbroj: 2170-55-01-15-1
Rijeka, 02.02.2015.

**BILJEŠKE: IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA ZA RAZDOBLJE OD
01.01. – 31.12.2014. GODINE**

Iskazane nepodmirene **obveze - Grad** odnose se na:

A) Međusobne obveze proračunskih korisnika

- obveze za neutrošena sredstva,	643,13
- obveze za vodnu naknadu	34,60
- obveza za bolovanje HZZO - Grad	6.098,40
Ukupno:	6.776,13

B) Obveze za zaposlene

- obračunata plaća za PB za 12/2014	13.612,37
Ukupno:	13.612,37

C) Obveze za materijalne rashode (232)

- materijalni rashodi Grad	3.570,36
- Dec.sredstva Grad	16.080,73
- marendi i PB	17.869,73
- ostalo	1590,00
Ukupno:	39.110,82

D) Obveze za financijske rashode (234)

- Erste banka	204,05
- Kamate	17,20
Ukupno:	221,25

UKUPNO OBVEZA 31.12.2014. 59.720,57

Ravnateljica:

Nedjeljka Debelić, prof.