ŽUPANIJA VARAŽDINSKA

OSNOVNA ŠKOLA FRANJE SERTA

**B E D NJ A**

LJUDEVITA GAJA 15

42253 BEDNJA

OIB: 71132268218

Matični broj: 03125475

Šifra djelatnosti: 8520

Razina: 31

RKDP: 13810

Šifra županije: 5

Šifra općine: 12

**BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE**

**OBRAZAC PR-RAS**

**AOP 058** Za razdoblje 01.01. – 31.12.2019. g. sastoji se od prihoda:

Uplata Hrvatskog zavoda za zapošljavanje za doprinose polaznika stručnog osposobljavanja za rad bez zasnivanja radnog odnosa……………………………………………………………………….7.704,60 kn

Uplata Fonda za zaštitu okoliša i energetsku učinkovitost – povrat sredstava po Rješenju……....839,30 kn

**AOP 064** Za razdoblje 01.01. – 31.12.2019. g. sastoji se od prihoda:

Uplate Ministarstva znanosti i obrazovanja za plaće i materijalna prava zaposlenika..........4.368.148,06 kn

Uplate Ministarstva znanosti i obrazovanja za prijevoz zaposlenika na posao i s posla..……280.392,81 kn

Uplate Ministarstva znanosti i obrazovanja za naknadu zbog nezapošljavanja određene kvote osoba s invaliditetom……………………………………………………………………………….......13.406,94 kn

Uplate Ministarstva znanosti i obrazovanja za nabavu nastavnih sredstava i opreme (za potrebe kurikuluma)………………………………………………………………...…………………..33.200,00 kn

Uplata Ministarstva znanosti i obrazovanja za licencu (za potrebe kurikularne reforme)………1.000,00 kn

Uplata Ministarstva znanosti i obrazovanja za refundaciju troška osvježenja (Škola za život)...3.498,00 kn

Uplata Agencije za odgoj i obrazovanje za rad voditelja ŽSV-a…………………………..……2.000,00 kn

Uplate sredstava Agencije za plaćanje u poljoprivredi, ribarstvu i ruralnom razvoju – iznos PDV-a za projekt „Školska shema“………………………………..…………………………………………612,61 kn

Uplate Općine Bednja za plaću učiteljice koja izvodi Program produženog boravka………..109.244,20 kn

Uplate Općine Bednja za festival „Djeca pjevaju“.….………………………………………….7.250,00 kn

Uplata Općine Bednja za nagrade učiteljima mentorima…………………...…………………..5.177,87 kn

Uplata Općine Bednja za radne bilježnice, likovne mape – za učenike 1. razreda……………...5.015,09 kn

**AOP 065** Za razdoblje 01.01. – 31.12.2019. g. sastoji se od prihoda:

Uplata Ministarstva znanosti i obrazovanja za knjige (lektira za knjižnicu škole)………….......2.500,00 kn

Uplate Ministarstva znanosti i obrazovanja za školske udžbenike…………………………….75.287,10 kn

Prihodi veći u odnosu na izvještajno razdoblje u prethodnoj godini jer se u tekućoj godini sredstva za nabavu udžbenika za učenike osnovnih škola osiguravaju u Državnome proračunu – sukladno Zakonu o udžbenicima i drugim obrazovnim materijalima za osnovnu i srednju školu (NN, br. 116/18). U prethodnoj godini sredstva za nabavu udžbenika osiguravala su se u nadležnom proračunu škole.

**AOP 066** Za razdoblje 01.01. – 31.12.2019. g. sastoji se od prihoda:

Uplate sredstava Agencije za plaćanje u poljoprivredi, ribarstvu i ruralnom razvoju – za projekt „Školska shema“……………....……………………………………………………...................................9.437,22 kn

Uplata Agencije za mobilnost i programe Europske unije za Ugovor o sufinanciranju eTwinning mobilnosti……………………………………………………………………………………….1.048,20 kn

Uplata Agencije za mobilnost i programe Europske unije - predujam za Projekt „Digitalno i kreativno za školu budućnosti“ u okviru Programa Erasmus+……………………………………….….....115.438,50 kn

Prihodi manji u odnosu na izvještajno razdoblje u prethodnoj godini jer su u prethodnoj godini uplaćeni prihodi za potrebe projekta „Energetska obnova zgrade OŠ Franje Serta na adresi Ljudevita Gaja 15, Bednja“. Budući da je projekt završen 30. lipnja 2018. godine, prihodi u tekućem izvještajnom razdoblju manji su u odnosu na izvještajno razdoblje u prethodnoj godini.

**AOP 069** Za razdoblje 01.01. – 31.12.2019. g. sastoji se od prihoda:

Uplata Varaždinske županije za projekt „Školski medni dan“ - 2018. godina..…...……………...135,00 kn

Uplata Varaždinske županije za projekt „Školski medni dan“ - 2019. godina……………………540,00 kn

Uplata Varaždinske županije – prijenos iz Fonda europske pomoći za najpotrebitije – za projekt „Užina za sve**“**……………................…………………………………………………………………….42.836,82 kn

Uplata Varaždinske županije – prijenos iz Fonda europske pomoći za najpotrebitije – za projekt „Užina za sve II“………………………………………………………………………………………...….8.032,63 kn

**AOP 105** Za razdoblje 01.01. – 31.12.2019. g. sastoji se od prihoda:

Uplate učenika, zaposlenika za školsku kuhinju…………….………………………………..124.007,00 kn

Uplate Općine Bednja za sufinanciranje školske kuhinje i osiguranja učenika……...………….3.195,00 kn

Uplate učenika za Program produženog boravka……………………………………………...29.299,00 kn

Uplate učenika za terensku nastavu i školu plivanja…………………………………..............10.393,00 kn

Uplate Općine Bednja za sufinanciranje škole plivanja………………………………………...8.000,00 kn

Uplate učenika za izradu fotografija.…………………………………………………………....3.370,00 kn

Uplate učenika za osiguranje od nezgode……………………………………………………….4.560,00 kn

**AOP 124** Za razdoblje 01.01. – 31.12.2019. g. sastoji se od prihoda:

Uplate za prodaju otpadnog papira…………………………………………………………………20,00 kn

Uplate za iznajmljivanje dvorana i učionica škole………………………………………….....11.680,00 kn

**AOP 130** Prihodi iz nadležnog proračuna Varaždinske županije za financiranje tekućih rashoda poslovanja i za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine:

Uplate za materijalne rashode………………………………………………………………...508.277,38 kn

Uplate za Projekt ranog učenja informatike………………………………………………...….12.000,00 kn

Uplate za sufinanciranje troškova školske kuhinje učenicima u riziku od siromaštva………...32.473,00 kn

Uplate za naknade učiteljima za rad u Županijskom povjerenstvu………………………………..480,00 kn

Uplata za nagradu za mentorstvo…………………………………...……………………………..600,00 kn

Uplate za sufinanciranje Programa produženog boravka…………………………………...…17.622,76 kn

Uplate za otkup udžbenika od učenika škole………...………………………………………….2.873,50 kn

Uplate za opremu škole……………………………………………………………………...…11.000,00 kn

**AOP 149** Za razdoblje 01.01. – 31.12.2019. g. sastoji se od rashoda:

Rashodi za plaću i materijalna prava zaposlenika – financira Ministarstvo znanosti i obrazovanja………………………………………………………………………………....4.356.394,58 kn

Rashodi za plaću učiteljice koja izvodi Program produženog boravka………………………110.090,88 kn

Rashodi za nagrade za učitelje mentore na školskim natjecanjima – financira Općina Bednja...5.177,87 kn

Rashodi za nagrade za učitelje mentore – financira Varaždinska županija……………………….600,00 kn

Rashodi za plaće i materijalna prava zaposlenika manji za 11.753,48 kuna od uplaćenih prihoda u tekućem izvještajnom razdoblju zbog uplate Ministarstva u siječnju 2019. godine za jubilarne nagrade zaposlenika za prosinac 2018. godine u iznosu od 13.003,48 kn. Jubilarne nagrade zaposlenika za prosinac 2018. godine rashod su u PR-RAS izvještaju za razdoblje 01.01.2018.-31.12.2018. godine.

Razlikovni iznos od 1.250,00 kn odnosi se na regres za 2019. godinu, predstavlja rashod 2019. godine i manjak je 2019. godine jer će isplata biti izvršena u 2020. godini.

**AOP 159** Rashodi za doprinose za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti manji u odnosu na izvještajno razdoblje u prethodnoj godini jer su prema izmijenjenom Zakonu o doprinosima od 1. siječnja 2019. godine ukinuti doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti koji su se do 31. prosinca 2018. godine obračunavali i plaćali kao doprinosi na plaću.

**AOP 162** Za razdoblje 01.01. – 31.12.2019. g. sastoji se od rashoda:

Rashodi za službena putovanja – financira Varaždinska županija…………………………….30.077,28 kn

Rashodi za službena putovanja – financiraju učenici………………………………………..….5.270,00 kn

Rashodi za službena putovanja voditelja ŽSV-a – financira Agencija za odgoj i obrazovanje..1.038,00 kn

Rashodi za službena putovanja – financira Agencija za mobilnost i programe Europske unije (Ugovor o

sufinanciranju eTwinning mobilnosti)…………………………………………………………..1.048,20 kn

Rashodi za službena putovanja – financira Agencija za mobilnost i programe Europske unije (Projekt „Digitalno i kreativno za školu budućnosti“ u okviru Programa Erasmus+)…………………..94.332,55 kn

Rashodi za službenaputovanja zaposlenikaveći u odnosu na izvještajno razdoblje u prethodnoj godini zbog povećanja rashoda u tekućem izvještajnom razdoblju za potrebe Projekta u okviru programa Erasmus+.

**AOP 163** Za razdoblje 01.01. – 31.12.2019. g. sastoji se od rashoda:

Rashodi za prijevoz zaposlenika na posao i s posla – Ministarstvo znanosti i obrazovanja…280.392,81 kn

Rashodi za prijevoz zaposlenika na posao i s posla – Program produženog boravka…………….222,00 kn

**AOP 164** Za razdoblje 01.01. – 31.12.2019. g. sastoji se od rashoda:

Rashodi za stručno usavršavanje zaposlenika – financira Varaždinska županija……………….1.679,40 kn

Rashodi za stručno usavršavanje voditelja ŽSV-a – financira Agencija za odgoj i obrazovanje....400,00 kn

Rashodi za stručno usavršavanje zaposlenika – financira Agencija za mobilnost i programe Europske unije (Projekt „Digitalno i kreativno za školu budućnosti“ u okviru Programa Erasmus+)…...26.433,75 kn

Rashodi za službenaputovanja zaposlenikaveći u odnosu na izvještajno razdoblje u prethodnoj godini zbog povećanja rashoda u tekućem izvještajnom razdoblju za potrebe Projekta u okviru programa Erasmus+.

**AOP 167** Za razdoblje 01.01. – 31.12.2019. g. sastoji se od rashoda:

Uredski materijal i ostali materijalni rashodi – financira Varaždinska županija……………....65.591,84 kn

Uredski materijal i ostali materijalni rashodi za provedbu kurikuluma– financira Ministarstvo znanosti i obrazovanja ……………………………………………………………………………………..5.354,55 kn

Materijal za potrebe izvođenja nastave – Program produženog boravka………………………....931,25 kn

**AOP 168** Za razdoblje 01.01. – 31.12.2019. g. sastoji se od rashoda:

Namirnice za potrebe školske kuhinje – plaćaju učenici…………………….......……….........97.270,01 kn

Namirnice za potrebe školske kuhinje – projekt „Užina za sve“ (sufinancira Fond europske pomoći za najpotrebitije)…………………………......................................................................................42.836,82 kn

Namirnice za potrebe školske kuhinje – projekt „Užina za sve II“ (sufinancira Fond europske pomoći za najpotrebitije)…………………………........................................................................................8.032,63 kn

Namirnice za potrebe školske kuhinje **–** za učenike u riziku od siromaštva **(**sufinancira Varaždinska županija)………………………………………………………………………………………..32.473,00 kn

Namirnice za potrebe školske kuhinje – projekt „Školska shema“ (iznos PDV-a)……………..1.317,70 kn

Namirnice za potrebe školske kuhinje – projekt „Školska shema“ (EU dio)……………….....10.361,34 kn

Namirnice za potrebe prehrane učenika u Programu produženog boravka……………………17.587,34 kn

Med – projekt „Školski medni dan“ – 2019. godina………………………………………...…….540,00 kn

Ostali materijal i sirovine……………………………………………………………………......5.722,93 kn

**AOP 171** Rashodi sitnog inventara veći u odnosu na izvještajno razdoblje u prethodnoj godini zbog većih rashoda za nabavu sitnog inventara potrebnog za provedbu kurikuluma. Nabavu sitnog inventara za provedbu kurikuluma financiralo je Ministarstvo znanosti i obrazovanja u iznosu od 4.269,95 kn.

**AOP 176** Za razdoblje 01.01. – 31.12.2019. g. sastoji se od rashoda:

Soboslikarski i ličilački radovi, popravak stubišta škole………………………………………19.103,22 kn

Usluge održavanja postrojenja i opreme……………………………….......................................9.519,58 kn

Ostale usluge tekućeg i investicijskog održavanja………………………………………………6.790,04 kn

Rashodi za usluge tekućeg i investicijskog održavanja manji u odnosu na izvještajno razdoblje u prethodnoj godini. U prethodnoj godini rashodi su bili veći zbog obnove školske zgrade prema projektu „Energetska obnova zgrade OŠ Franje Serta na adresi Ljudevita Gaja 15, Bednja“.

**AOP 177** Rashodi za usluge promidžbe i informiranja manji u odnosu na izvještajno razdoblje u prethodnoj godini. U prethodnoj godini rashodi su bili veći zbog rashoda za promidžbene usluge prema projektu „Energetska obnova zgrade OŠ Franje Serta na adresi Ljudevita Gaja 15, Bednja“.

**AOP 178** Za razdoblje 01.01. – 31.12.2019. g. sastoji se od rashoda:

Opskrba vodom………………………………………………………………….………………7.500,42 kn

Iznošenje i odvoz smeća……………………………………………………………………...…7.528,53 kn

Deratizacija i dezinsekcija……………………………………………………………………....1.650,00 kn

Dimnjačarske i ekološke usluge…………………………………………………………………3.560,00 kn

Pričuva…………………………………………………………………………………………..1.479,96 kn

Periodični pregled vatrogasnih aparata, naknada za uređenje voda……………………………12.405,90 kn

Rashodi za komunalne usluge manji u odnosu na izvještajno razdoblje u prethodnoj godini zbog manjih rashoda za dimnjačarske usluge u izvještajnom razdoblju tekuće godine.

**AOP 179** Za razdoblje 01.01. – 31.12.2019. g. sastoji se od rashoda:

Licence – financira Ministarstvo znanosti i obrazovanja……………………………………….1.000,00 kn

Licence– financira Varaždinska županija………………………………………………………...123,00 kn

**AOP 180** Za razdoblje 01.01. – 31.12.2019. g. sastoji se od rashoda:

Mikrobiološka ispitivanja…………………………………………………………………….....4.944,25 kn

Higijenski minimum za kuharice………………………………………………………………..1.500,00 kn

Obvezni i preventivni zdravstveni pregledi zaposlenika………………………………………16.810,00 kn

Rashodi za zdravstvene usluge veći u odnosu na izvještajno razdoblje u prethodnoj godini zbog većih rashoda za sistematske preglede u izvještajnom razdoblju tekuće godine.

**AOP 181** Za razdoblje 01.01. – 31.12.2019. g. sastoji se od rashoda:

Ugovori o djelu – Projekt ranog učenja informatike……………………………………..……12.000,00 kn

Ugovori o djelu – Program produženog boravka………………………………………………21.402,61 kn

Naknade za učitelje članove Županijskog povjerenstva…………………………………………..480,00 kn

Aranžman za festival „Djeca pjevaju“ – financira Općina Bednja.……………………………..6.250,00 kn

Ostale intelektualne usluge……………………………………………………………………...7.500,00 kn

Rashodi za intelektualne usluge veći u odnosu na izvještajno razdoblje u prethodnoj godini zbog većih rashoda za Program produženog boravka – u izvještajnom razdoblju tekuće godine Program produženog boravka provodio se 10 mjeseci. U 2018. godini Program produženog boravka provodio se samo 3 mjeseca budući da je započeo tek u 10. mjesecu 2018. godine.

**AOP 183** Za razdoblje 01.01. – 31.12.2019. g. sastoji se od rashoda:

Grafičke i tiskarske usluge……………………………….………………………………………..618,00 kn

Film i izrada fotografija…………………………………………………………………………3.370,00 kn

Usluge za edukaciju Škola za život – financira Ministarstvo znanosti i obrazovanja………..…3.498,00 kn

Ostale usluge…………………………………………………………………………………….7.527,50 kn

Rashodi za ostale usluge manji u odnosu na izvještajno razdoblje u prethodnoj godini. U prethodnoj godini rashodi su bili veći zbog rashoda za usluge stručnog nadzora prema projektu „Energetska obnova zgrade OŠ Franje Serta na adresi Ljudevita Gaja 15, Bednja“.

**AOP 184** Rashodi za doprinose polaznika stručnog osposobljavanja za rad bez zasnivanja radnog odnosa.

**AOP 190** Za razdoblje 01.01. – 31.12.2019. g. sastoji se od rashoda:

Javnobilježničke pristojbe…………………………………………………………………………..47,50 kn

Naknada zbog nezapošljavanja određene kvote osoba s invaliditetom……………………......13.406,94 kn

Provjera vjerodostojnosti diploma za zaposlenike škole………………………………………..3.165,00 kn

Rashodi za pristojbe i naknade veći u odnosu na izvještajno razdoblje u prethodnoj godini zbog provedbe provjera vjerodostojnosti diploma zaposlenika škole.

**AOP 192** Za razdoblje 01.01. – 31.12.2019. g. sastoji se od rashoda:

Rashodi protokola………………………………………………………………………………....300,00 kn

Rashodi za terensku nastavu, školu plivanja…………………………………………………...20.180,00 kn

Rashodi za festival „Djeca pjevaju“ (financira Općina Bednja)………………………………...1.000,00 kn

Rashodi za stručni skup voditeljice ŽSV-a (Agencija za odgoj i obrazovanje)…………..………420,00 kn

Ostali rashodi……………..……………………………………………………………………….240,00 kn

**AOP 207** Za razdoblje 01.01. – 31.12.2019. g. sastoji se od rashoda:

Usluge platnog prometa – financira Varaždinska županija……………………………………..3.858,58 kn

Usluge platnog prometa – financira Agencija za mobilnost i programe Europske unije (Projekt „Digitalno i kreativno za školu budućnosti“ u okviru Programa Erasmus+)…………………………..……..902,65 kn

Naknade za usluge platnog prometa manje u odnosu na izvještajno razdoblje u prethodnoj godini jer je škola promijenila žiro račun i poslovnu banku koja naplaćuje nižu naknadu za usluge platnog prometa.

**AOP 255** Rashodi za radne bilježnice, zbirke zadataka i likovne mape za učenike 1. razreda – financira Općina Bednja……………………………………………………………………………….…..5.015,09 kn

**AOP 284** Raspodjela prenesenog viška prihoda poslovanja (višak namjenskih i vlastitih prihoda iz 2018. godine):

* višak vlastitih prihoda…………………………………………………………….…....15.906,22 kn
* višak prihoda od terenske nastave učenika………………………………………….......2.169,01 kn
* višak prihoda za školsku kuhinju………………………………………………………25.568,30 kn
* manjak prihoda za projekt „Školska shema 2018/2019“ (EU dio)……………….........- 1.964,52 kn
* višak prihoda za projekt „Školska shema 2018/2019“ (iznos PDV-a)................................951,77 kn
* manjak prihoda za materijalna prava zaposlenika – jubilarne nagrade za 12/2018.…- 13.003,48 kn
* višak prihoda od sredstva za rad voditelja ŽSV-a………………………………………...433,13 kn
* manjak prihoda za Program produženog boravka za 12/2018……………………….- 13.064,00 kn

Preneseni višak prihoda za projekt „Školska shema“ (iznos PDV-a) smanjen je za iznos od 742,82 kn – radi se o iznosu više uplaćenih sredstava po predujmu za „Školska shema 2018/2019“. Iznos od 742,82 kn u 2020. godini vratit će se Agenciji za plaćanja u poljoprivredi, ribarstvu i ruralnom razvoju (temeljem Odluke o povratu sredstava (KLASA:320-01/18-08-05-05/0050, URBROJ:343-1202/01-19-042). Školski odbor donio je Odluku o ispravku rezultata poslovanja za 2018. godinu prema kojoj je smanjen preneseni višak prihoda za projekt „Školska shema“ (iznos PDV-a) u iznosu od 742,82 kn.

Manjak po izvorima financiranja u potpunosti je pokriven u 2019. godini uplatama za projekt „Školska shema“ (EU dio), za jubilarne nagrade zaposlenika za 12/2018, za Program produženog boravka za 12/2018.

**AOP 361** Za razdoblje 01.01. – 31.12.2019. g. sastoji se od rashoda:

Računalna oprema – financira Varaždinska županija………………...………………………..11.499,13 kn

Računalna oprema za provedbu kurikuluma – financira Ministarstvo znanosti i obrazovanja…7.250,50 kn

Računalna oprema – višak prihoda od nefinancijske imovine…………………………………….937,50 kn

Računalna oprema – donacija…………………………………………………………………...1.000,00 kn

Uredski namještaj – financira Varaždinska županija………………...………………………….3.498,00 kn

**AOP 365** Rashodi za mikroskope za provedbu kurikuluma – financira Ministarstvo znanosti i obrazovanja.

**AOP 367** Rashodi za opremu veći u odnosu na izvještajno razdoblje u prethodnoj godini zbog nabave opreme za rad školske kuhinje u izvještajnom razdoblju tekuće godine.

**AOP 375** Za razdoblje 01.01. – 31.12.2019. g. sastoji se od rashoda:

Knjige za knjižnicu škole – financira Ministarstvo znanosti i obrazovanja………………...…..2.500,00 kn

Knjige za knjižnicu škole – prihodi od nefinancijske imovine……………………………………279,00 kn

Školski udžbenici – financira Ministarstvo znanosti i obrazovanja……………………………75.287,10 kn

Školski udžbenici – prihodi od nefinancijske imovine……………………………………………316,00 kn

Rashodi za knjigeveći u odnosu na izvještajno razdoblje u prethodnoj godini zbog povećane potrebe za nabavom školskih udžbenika u izvještajnom razdoblju tekuće godine.

**AOP 409** Nenaplaćeni obračunati prihodi:

Prihodi za projekt „Školska shema 2019/2020“ (EU dio)……………………………..………..2.888,64 kn

Prihodi za sufinanciranje školske kuhinje za 12/2019………………………..…………………1.041,00 kn

Prihodi za iznajmljivanje učionica škole za 12/2019…………..……………..……………........3.840,00 kn

Prihodi za plaću učiteljice koja izvodi Program produženog boravka za 12/2019………….....10.609,92 kn

Prihodi za otplatu stanova na kredit……………………………………………………………26.805,35 kn

**AOP 633** Preneseni višak prihoda poslovanja iz 2018. godine iznosi 22.444,66 kn. Prema Odluci Školskog odbora od 14.03.2019. godine preneseni višak prihoda iz 2018. godine raspoređen je u 2019. godini na AOP 284– višak namjenskih i vlastitih prihoda te na AOP 400–višak prihoda od nefinancijske imovine za nabavu nove nefinancijske imovine. Na AOP 284 s 31.12.2019. godine proveden je ispravak rezultata poslovanja – Odlukom Školskog odbora o ispravku rezultata poslovanja za 2018. godinu smanjen je preneseni višak prihoda za projekt „Školska shema“ (iznos PDV-a) u iznosu od 742,82 kn.

**AOP 635** Raspodjela viška prihoda raspoloživog u sljedećem razdoblju:

* višak prihoda od Ministarstva znanosti i obrazovanja za nabavu nastavnih sredstava i opreme za provedbu kurikuluma………………………………………...……...............................13.150,00 kn
* višak prihoda od sredstva za rad voditelja ŽSV-a……………………….....………..…....710,13 kn
* višak prihoda od Hrvatskog zavoda za zapošljavanje za doprinose polaznika stručnog osposobljavanja za rad bez zasnivanja radnog odnosa……………………………………642,05 kn
* manjak prihoda za Program produženog boravka za 12/2019………….…………......- 7.132,12 kn
* višak vlastitih prihoda………………………………………………………………….22.630,27 kn
* višak prihoda od otplate stanova………………………...………………………….…...7.393,09 kn
* višak prihoda od terenske nastave učenika.………………………………….…….........1.158,54 kn
* višak prihoda za projekt „Školska shema 2019/2020“ (iznos PDV-a)……………….…...246,68 kn
* manjak prihoda za projekt „Školska shema 2019/2020“ (EU dio)……..……………...- 2.888,64 kn
* višak prihoda za školsku kuhinju...………………………….………………………....24.031,54 kn
* manjak prihoda za Projekt „Digitalno i kreativno za školu budućnosti“ u okviru programa Erasmus+)……………...……………………………………………………………....- 6.230,45 kn

**OBRAZAC BILANCA**

U imovini škole promjene su uzrokovane nabavom nove imovine, ispravkom vrijednosti imovine za 2019. godinu, rashodom dotrajale imovine.

**AOP 010** Povećana je vrijednost školske zgradeza iznos usluga tekućeg i investicijskog održavanja građevinskog objekta koje su izvršene prema projektu „Energetska obnova zgrade OŠ Franje Serta na adresi Ljudevita Gaja 15, Bednja“.

**AOP 017** Povećana je vrijednost opreme za održavanje i zaštitu za iznos usluga tekućeg i investicijskog održavanja postrojenja i opreme koje su izvršene na sustavu grijanja prema projektu „Energetska obnova zgrade OŠ Franje Serta na adresi Ljudevita Gaja 15, Bednja“.

**AOP 064** Na dan 31.12.2019. godine iskazana su novčana sredstva u iznosu od 112.790,43 kn.

**AOP 149** Potraživanje za plaću učiteljice koja izvodi Program produženog boravka za 12/2019.

**AOP 150** Potraživanje za projekt „Školska shema 2019/2020“ (EU dio).

**AOP 152** Potraživanje za sufinanciranje školske kuhinje za 12/2019.

**AOP 153** Potraživanje za najam učionica škole za 12/2019.

**AOP 157** Potraživanja za otplatu stanova**.**

**AOP 161** Rashodi budućih razdoblja koji se odnose na plaću zaposlenika za 12/2019

**AOP 165** Obveze za zaposlene za plaću 12/2019

**AOP 166** Obveze za materijalne rashode za 12/2019 koje su podmirene tijekom siječnja 2020. godine.

**AOP 174** Obveze za uplatu sredstava u državni proračun – uplata 65 % iznosa od otplate stanova (temeljem Zakona o prodaji stanova na kojima postoji stanarsko pravo)………….…………...3.118,96 kn

Obveze za povrat u proračun – projekt „Školska shema 2018/2019“ ……………….742,82 kn

**AOP 175** Obveze za nabavu nefinancijske imovine za 12/2019 koje su podmirene tijekom siječnja 2020. godine.

**AOP 238** Iznos na AOP 238 manji je od iznosa na AOP 399 u PR-RAS obrascu zbog provedbe obvezne korekcije za pokriće manjka prihoda nefinancijske imovine iz AOP 133 u iznosu od 13.873,50 kn te za pokriće manjka prihoda nefinancijske imovine iz AOP 065 za iznos od 77.787,10 kn. Preostali manjak pokriven je iz prenesenog viška prihoda od nefinancijske imovine (iz AOP 400) u iznosu od 5.448,23 kn.

**AOP 241** Nenaplaćeni obračunati prihodi od prodaje nefinancijske imovine manji u odnosu na izvještajno razdoblje u prethodnoj godini – zbog zastarjelosti potraživanja proveden je ispravak vrijednosti potraživanja koja se odnose na otplate stanova bivših zaposlenika škole (otplate stanova starom deviznom štednjom).

**AOP 245** Izvanbilančni zapisi veći u odnosu na izvještajno razdoblje u prethodnoj godini – povećani su za opremu danu na korištenje školi: za opremu u sklopu projekta e-Škola u iznosu od 37.374,40 kn, za opremu u sklopu projekta Podrška provedbi Cjelovite kurikularne reforme Škola za život – faza II (CKR II) u iznosu od 17.966,75 kn.

**OBRAZAC OBVEZE**

Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja (AOP 036) istovjetno je stanju nedospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja (AOP 090). Na dan 31.12.2019. godine nema nepodmirenih dospjelih obveza.

**AOP 090** Nedospjele obveze na kraju izvještajnog razdoblja obuhvaćaju:

AOP 091 Nedospjele obveze za uplatu sredstava u državni proračun – uplata 65 % iznosa od otplate stanova za 12/2019………………………………………………………………………………3.118,96 kn

AOP 091 Nedospjele obveze za povrat u proračun – projekt „Školska shema 2018/2019“.……..742,82 kn

AOP 092 Nedospjele obveze za plaću zaposlenika za 12/2019……………...........................381.356,24 kn

AOP 092 Nedospjele obveze za regres zaposlenika za 12/2019……………..............................1.250,00 kn

AOP 092 Nedospjele obveze za prijevoz zaposlenika na posao i s posla za 12/2019................25.336,95 kn

AOP 092 Nedospjele obveze za doprinose polaznika stručnog osposobljavanja za rad bez zasnivanja radnog odnosa za 12/2019………………………………………………………………………...642,05 kn

AOP 092 Nedospjele obveze za naknadu zbog nezapošljavanja određene kvote osoba s invaliditetom za 12/2019.…………………………………………………………………………………............1.125,00 kn

AOP 092 Nedospjele obveze za materijalne rashode za 12/2019..……………….……............32.966,43 kn

AOP 092 Nedospjele obveze za financijske rashode za 12/2019………………………………....382,41 kn

AOP 093 Nedospjele obveze za nabavu nefinancijske imovine za 12/2019……………….…...9.366,75 kn

Nedospjele obveze za materijalne rashode, za financijske rashode i za nabavu nefinancijske imovine čine obveze prema dobavljačima za isporučene robe i usluge čije plaćanje dospijeva iza 31.12.2019. godine.

U Bednji, 30.01.2020.

Osoba za kontaktiranje: Ravnateljica:

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

/Kornelija Levanić/ /Sanja Majcen/