OSNOVNA ŠKOLA JOSIPA ANTUNA ĆOLNIĆA

31400 Đ A K O V O

TRG N.Š.ZRINSKOG 4

ŠIFRA GRADA: 103

BROJ RKP-a: 09089

MATIČNI BROJ: 03386180

OIB: 18161215581

RAZINA: 31

RAZDJEL: 000

ŠIFRA DJELATNOSTI: 8520

B I LJ E Š K E

# UZ FINANCIJSKO IZVJEŠĆE SIJEČANJ – PROSINAC 2021. GODINE

Sva primljena sredstva Škola raspoređuje prema namjeni za koju su određena.

Prihodi za razdoblje 1. siječnja – 31. prosinca 2021. godine iznose =12.055.990,82 kn.

Izdaci za razdoblje 1. siječnja – 31. prosinca 2021. godine iznose =12.024.561,61 kn.

Višak prihoda u odnosu na rashode iznosi 31.429,21 kn. Višak prihoda preneseni iznosi 24.526,22 kn, te je ukupni višak 55.955,43 kn.

Prosječan broj zaposlenih je 76, a na osnovi sati rada 73.

**Bilješke uz PR-RAS**

**AOP 064** – **Tekuće pomoći pror.korisn. iz proračuna koji im nije nadležan**

**-** prihod od MZO veći iz razloga jer imamo sudske presude

zaposlenicima za neisplaćenu razliku od 6% u razdoblju 12/2015-

01/2017

**AOP 065** - **Kapitalne pomoći prorač. korisnicima iz proračuna koji im nije**

**nadležan**

- manji iznos uplate MZO-a za sufinanciranje udžbenika

**AOP 124 – Tekuće donacije**

- manje donacija smo imali u ovoj godini

**AOP 131 - Prihodi iz nadležnog proračuna za fin.rashoda za nabavu**

**nef.imovine**

- znatno više smo opremali školu nabavom raznih uređaja i opreme u svrhu

boljeg poslovanja

**AOP 149 – Plaće za redovan rad**

- veće radi isplata dijela sudskih presuda

**AOP 157 – Doprinosi za obv.osig.u slučaju nezaposlenosti**

- tog doprinosa više nema , ali smo imali isplate po sudskim presudama

za razdoblje 12/2015-01/2017 kada se uplaćivalo

**AOP 161** – **Naknade za prijevoz na posao i sa posla**

- veće naknade u odnosu na 2020.g. jer je tada pretežno bila on-line nastava

**AOP 162 – Stručno usavršavanje zaposlenika**

- zaposlenici više išli na usavršavanje u odnosu na 2020.g. jer tada nisu bili

u mogućnosti radi Covid pandemije

**AOP 165 – Uredski materijal i ostali materijalni rashodi**

- nabavljeno manje uredskog materijala

**AOP 166 – Materijal i sirovine**

**-** više namirnica smo nabavljali za djecu jer se nastava normalno odvijala u

odnosu na 2020.g.

**AOP 171 – Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća**

- nabavljeno više odjeće kao i više obuće za zaposlenike

**AOP 174 – Usluge tekućeg i investicijskog održavanja**

- manja potreba za servisiranjem i raznim popravcima

**AOP 177 – Zakupnine i najamnine**

- kupovali manje licenci

**AOP 178 – Zdravstvene usluge**

**-** usluge povećane radi testiranja zaposlenika na corona virus u 2021.g.

**AOP 179 – Intelektualne i osobne usluge**

- puno veće radi projekta fotonaponske elektrane Ćolnić

**AOP 189; 208– Troškovi sudskih postupaka; Zatezne kamate**

- u 2021.g. zaposlenici tužili poslodavca radi neisplaćene razlike 6% za

razdbolje 12/2015 - 01/2017

**Bilješke uz BILANCU**

**AOP 067** - stanje žiro računa svedeno je na nulu zbog prelaska na poslovanje putem

Županijske riznice, te su sva novčana sredstva prebačena na podračun

Osječko-baranjske županije

**AOP 081** - prema uputi MZO-a zatvorili bolovanja do travnja 2020.

**AOP 154** - potraživanja prema kupcima nenaplaćena

**AOP 156** - na kontu 167 prikazana su novčana sredstva kojima raspolažemo na

podračunu Županijske riznice, tj. to su naša vlastita sredstva

**AOP 168** - Rashodi budućeg razdoblja - iskazan iznos obračunate plaće i prijevoz

djelatnicima 12/2021.

**AOP 241** - Višak prihoda poslovanja

**AOP 246** - Manjak prihoda od nefinancijske imovine

**AOP 254**- izvanbilančni zapisi uvećani radi knjiženja energetske obnove škole

# **Bilješke uz RAS-funkcijski**

**AOP 113 - Osnovno obrazovanje**

- Rashodi za zaposlene, materijalni rashodi i financijski rashodi

**AOP 122** - trošak školske kuhinje - financira se sa 70% iz proračuna Osječko-

baranjske županije, te 30% iz proračuna grada Đakova

**Bilješke uz OBVEZE**

**AOP 038 - Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja**

- malo veće u odnosu na početno stanje

OŠ J.A.Ćolnića ima sudskih sporova u tijeku. Ne postoje ugovorni odnosi i slično koji uz ispunjenje određenih uvjeta, mogu postati obveza ili imovina.

Popis sudskih sporova je sljedeći:

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Popis potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova u tijeku | | | | | | | |
| Stanje na dan 31.12.2021 | | | | | | | |
| Redni broj | Tužitelj | Tuženik | Sažeti opis prirode spora | Iznos glavnice | Procjena financijskog učinka\* | Procijenjeno vrijeme odljeva ili priljeva sredstava | Početak sudskog spora |
| 1. | Fizička osoba A1 | OŠ J.A.Ćolnića, Đakovo | Naknada štete zbog razlike plaće | 4.521,43 | 9.301,47 | 2022. | 15.06.2021 |
| 2. | Fizička osoba A2 | OŠ J.A.Ćolnića, Đakovo | Naknada štete zbog razlike plaće | 5.528,19 | 11.790,67 | 2022. | 11.06.2021 |
| 3. | Fizička osoba A3 | OŠ J.A.Ćolnića, Đakovo | Naknada štete zbog razlike plaće | 2.982,95 | 6.888,08 | 2022. | 11.06.2021 |
| 4. | Fizička osoba A4 | OŠ J.A.Ćolnića, Đakovo | Naknada štete zbog razlike plaće | 4.477,40 | 8.859,69 | 2022. | 11.06.2021 |
| 5. | Fizička osoba A5 | OŠ J.A.Ćolnića, Đakovo | Naknada štete zbog razlike plaće | 2.291,82 | 4.771,66 | 2022. | 11.06.2021 |
| 6. | Fizička osoba A6 | OŠ J.A.Ćolnića, Đakovo | Naknada štete zbog razlike plaće | 2.298,92 | 4.850,34 | 2022. | 06.07.2021 |
| 7. | Fizička osoba A7 | OŠ J.A.Ćolnića, Đakovo | Naknada štete zbog razlike plaće | 3.873,91 | 8.438,63 | 2022. | 06.07.2021 |
| 8. | Fizička osoba A8 | OŠ J.A.Ćolnića, Đakovo | Naknada štete zbog razlike plaće | 4.586,00 | 9.400,24 | 2022. | 06.07.2021 |
| 9. | Fizička osoba A9 | OŠ J.A.Ćolnića, Đakovo | Naknada štete zbog razlike plaće | 3.919,28 | 9.015,28 | 2022. | 01.07.2021 |
| 10. | Fizička osoba A10 | OŠ J.A.Ćolnića, Đakovo | Naknada štete zbog razlike plaće | 4.222,08 | 8.969,16 | 2022. | 06.07.2021 |
| 11. | Fizička osoba B1 | OŠ J.A.Ćolnića, Đakovo | Naknada štete zbog razlike plaće | 3.047,40 | 7.243,20 | 2022. | 23.03.2021 |
| 12. | Fizička osoba B2 | OŠ J.A.Ćolnića, Đakovo | Naknada štete zbog razlike plaće | 6.617,51 | 11.990,04 | 2022. | 10.03.2021 |
| 13. | Fizička osoba B3 | OŠ J.A.Ćolnića, Đakovo | Naknada štete zbog razlike plaće | 5.913,36 | 11.740,20 | 2022. | 16.04.2021 |
| 14. | Fizička osoba B4 | OŠ J.A.Ćolnića, Đakovo | Naknada štete zbog razlike plaće | 6.696,44 | 12.053,64 | 2022. | 20.04.2021 |
| 15. | Fizička osoba B5 | OŠ J.A.Ćolnića, Đakovo | Naknada štete zbog razlike plaće | 4.426,72 | 9.481,23 | 2022. | 15.06.2021 |
| 16. | Fizička osoba B6 | OŠ J.A.Ćolnića, Đakovo | Naknada štete zbog razlike plaće | 1.029,03 | 2.998,52 | 2022. | 15.06.2021 |
| 17. | Fizička osoba B7 | OŠ J.A.Ćolnića, Đakovo | Naknada štete zbog razlike plaće | 2.084,51 | 4.352,25 | 2022. | 15.06.2021 |
| 18. | Fizička osoba B8 | OŠ J.A.Ćolnića, Đakovo | Naknada štete zbog razlike plaće | 4.654,80 | 8.456,12 | 2022. | 15.06.2021 |
| 19. | Fizička osoba B9 | OŠ J.A.Ćolnića, Đakovo | Naknada štete zbog razlike plaće | 2.356,46 | 4.956,54 | 2022. | 15.06.2021 |
| 20. | Fizička osoba B10 | OŠ J.A.Ćolnića, Đakovo | Naknada štete zbog razlike plaće | 2.927,69 | 5.143,25 | 2022. | 15.06.2021 |
| 21. | Fizička osoba B11 | OŠ J.A.Ćolnića, Đakovo | Naknada štete zbog razlike plaće | 2.284,63 | 4.687,95 | 2022. | 15.06.2021 |
| 22. | Fizička osoba B12 | OŠ J.A.Ćolnića, Đakovo | Naknada štete zbog razlike plaće | 4.540,89 | 8.325,64 | 2022. | 24.06.2021 |
| 23. | Fizička osoba B13 | OŠ J.A.Ćolnića, Đakovo | Naknada štete zbog razlike plaće | 4.716,09 | 9.185,85 | 2022. | 24.06.2021 |
| 24. | Fizička osoba B14 | OŠ J.A.Ćolnića, Đakovo | Naknada štete zbog razlike plaće | 3.620,83 | 6.240,43 | 2022. | 24.06.2021 |
| 25. | Fizička osoba B15 | OŠ J.A.Ćolnića, Đakovo | Naknada štete zbog razlike plaće | 3.042,84 | 5.955,55 | 2022. | 01.07.2021 |
|  | **UKUPNO** |  |  | **96.661,19** | **195.095,63** |  |  |
| \* procjena financijskog učinka izvršena primjenom članka 29. st. 2. Zakona o obveznim odnosima (NN 35/05, 41/08, 125/11 i 78/15), odnosno primijenjena je stopa zateznih kamata koja se primjenjuje na odnose iz trgovačkih ugovora i ugovora između trgovca i osobe javnog prava, za svako polugodište zaključno sa 31.12.2021. | | | | | | | |
| Popis izvršen dana: 27.01.2021 | | | | | | | |

U Đakovu, 27.01.2021. godine.

Računovođa: Ravnatelj:

Marijan Cezner Zvonko Belvanović