



BILJEŠKE UZ FINANCIJSKO IZVJEŠĆE ZA RAZDOBLJE 01.01. - 31.12.2019.

OBRAZAC PR-RAS

AOP 001 PRIHODI POSLOVANJA 7.902.731 kn

AOP 063 Pomoći iz proračuna koji ima nije nadležan 6.224.256 kn

- Izvor prihoda: MZO za plaće i naknade djelatnika Škole 5.892.386 kn, za prijevoz djece s teškoćama u razvoju 50.934 kn, za provedbu projekta Medni dan 1.053 kn, za voditelja županijskog stručnog vijeća 2.000 kn, za provedbu kurikularne reforme 267.641 kn, za knjige u školskoj knjižnici 3.500 kn
- Izvor prihoda: Primorsko-goranska županija za organizaciju županijskog natjecanja iz biologije 6.742 kn.

AOP 066 Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava 16.060 kn

- Izvor prihoda: Agencija za plaćanja u poljoprivredi, ribarstvu i ruralnom razvoju za provedu projekta Školske sheme voća i mlijeka za šk. godinu 2018./2019.

AOP 111 Prihod po posebnim propisima 748.754 kn

- Izvor prihoda: roditelji za prehranu učenika i dio plaće učitelja u cjelodnevnoj nastavi 666.620 kn, općina Viškovo - sufinanciranje prehrane učenika i učitelja u cjelodnevnoj nastavi 1.328 kn, Grada Rijeka u sklopu socijalnog programa - sufinanciranje prehrane učenika lošijeg socijalnog statusa 77.626 kn i ostali prihodi za posebne namjene 3.180 kn

AOP 124 Prihodi od prodaje proizvoda i roba te pruženih usluga 5.799 kn

- Izvor prihoda: Sindikat hrvatskih učitelja za najam učionice 3.000 kn, Udruga Mali inženjeri za najam učionice 560 kn, Metis d.d. za otkup papira 1.581 kn, SPAZ d.o.o. za naknadu od aparata za kavu 658 kn

AOP 127 Prihod od donacija 9.699 kn

- Elcon Geraetebau d.o.o. - donacija laptopa, zvučnika i torbe za laptop 9.699 kn

AOP 131 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti Škole 898.163 kn

- Izvor prihoda: Grad Rijeka za financiranje rashoda poslovanja 867.625 kn i za nabavu nefinancijske imovine 30.538 kn.

AOP 148 RASHODI POSLOVANJA 7.774.068 kn

AOP 149 Rashodi za zaposlene 6.290.027 kn

- AOP 150 - Plaće 5.234.836 kn
- AOP 155 - Ostali rashodi za zaposlene 218.550 kn
(manji za 23,3% zbog manje isplaćenih otpremnina, u 2019. isplaćene 2 otpremnine, 5 jubilarnih nagrada i 6 naknada za duže bolovanje)
- AOP 156 - Doprinosi na plaće 836.641 kn

AOP 160 Materijalni rashodi 1.355.453 kn

- AOP 161 – Naknade troškova zaposlenima 164.441 kn
(manji za 8,7% zbog manje stručnih osposobljavanja i manjih troškova za prijevoz djelatnika na posao)
- AOP 166 – Rashodi za materijal i energiju 840.805 (najveći dio rashoda odnosi se na materijal i sirovine u iznosu 544.982 kn (AOP 168) za prehranu učenika. Ovi rashodi manji su za 9% u odnosu na proteklo razdoblje zbog neodržavanja nastave za vrijeme štrajka. Škola ima prosječno dnevno 170 marendi i 100 ručkova s popodnevnom užinom)
- AOP 174 – Rashodi za usluge 281.353 kn (najveći dio rashoda odnosi se na usluge telefona pošte i prijevoza 87.157 kn (AOP 175) koje su manji za 13,5% u odnosu na proteklu godinu. Usluge tekućeg i investicijskog održavanja bilježe najveći porast u odnosu na proteklu godinu, za 32% i iznose 85.700 kn (AOP 176). Glavni razlozi su nabavka dotrajalih pogonskih gusjenica za gusjeničar u iznosu 12.153 kn, promjena dotrajalog poda u hodniku škole u iznosu 27.000 kn te sanacija dječjih wc-a u iznosu 4.975 kn.
- AOP 184 – Naknade tr. osobama izvan radnog odnosa 7.633 kn (za 1 osobu na stručnom zapošljavanju bez zasnivanja radnog odnosa)
- AOP 185 – Ostali nespomenuti rashodi poslovanja 61.221 kn (najveći dio troškova odnosi se na naknadu zbog nezapošljavanja osoba s invaliditetom 26.814 kn te komunalnu i vodnu naknadu 27.234 kn)

AOP 193 Financijski rashodi 2.734 kn

- AOP 208 – Bankarske usluge 2.627 kn
- AOP 210 – Zatezne kamate 107 kn

AOP 246 Nabava radnih materijala u sklopu provedbe kurikularne reforme koja je započela u 2019. godini u iznosu 125.854 kn

AOP 354 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine 132.800 kn

- glavni razlog povećanja od 61,7% je nabava udžbenika i nastavnih materijala u sklopu provedbe kurikularne reforme.

AOP 406 UKUPAN MANJKA PRIHODA U 2019. GODINI 4.137 KN

AOP 408 PRENESENI MANJAK PRIHODA 109.522 KN

- Obuhvaća preneseni manjak koji obuhvaća decentralizirana sredstva iz proračuna Grada Rijeke u iznosu 116.125 kn i preneseni višak vlastitih sredstava u iznosu 6.603 kn

AOP 409 Obračunati nenaplaćeni prihodi 136.985 kn

- Potraživanja od roditelja za prehranu učenika i plaću učitelja u cjelodnevnoj nastavi 126.158 kn
- Potraživanja od Grada Rijeke u sklopu socijalnog programa 9.843 kn
- Potraživanja od Općine Viškovo za sufinanciranje prehrane 192 kn
- Potraživanja za prihode od pružanih usluga 792 kn

AOP 636 MANJAK ZA POKRIĆE U SLJEDEĆEM RAZDOBLJU 113.659 KN

Obuhvaća:

- Obuhvaća manjak u iznosu 149.186 kn koji se odnosi na decentralizirana sredstva iz proračuna Grada Rijeke i višak vlastitih sredstava u iznosu 35.527 kn

AOP 637 Rashodi budućih razdoblja 655.556 kn (odnose se na plaće i naknade za 12.mj. 2019. godine)

AOP 641 Stanje novčanih sredstava 31.12.2019. godine iznosi 240 kn.

AOP 643 Prosječan broj zaposlenih 60

AOP 645 Prosjek na osnovi sati rada 54

Računovođa:

Ravnateljica:

Ivana Lončar, mag.oec.

Sanja Kvaternik Hren, prof.



OSNOVNA ŠKOLA KANTRIDA

51000 RIJEKA • Izviđačka 9 • MB: 3328392 • tel.: 051/622-170 • fax: 051/622-255
e-mail: os.kantrida.rijeka@skole.t-com.hr • web:os.kantrida.rijeka.skole.t-com.hr

BILJEŠKE UZ FINACIJSKO IZVJEŠĆE ZA RAZDOBLJE 01.01. - 31.12.2019.

OBRAZAC BILANCA

- AOP 001 Ukupna imovina iznosi 2.587.906 kn**
- AOP 002 Nefinancijska imovina 1.739.767 kn
- AOP 008 Građevinski objekti (sadašnja vrijednost) 1.469.846 kn
- AOP 010 - Poslovni objekti 4.986.918 kn
- AOP 012 - Ostali građevinski objekti 262.629 kn
- AOP 013 Ispravak vrijednosti građevinskih objekata 3.779.701 kn
- Ispravak vrijednosti u 2019. godini 65.619 kn
- AOP 014 Postrojenja i oprema (sadašnja vrijednost) 134.086 kn
- AOP 015 - Uredska oprema i namještaj 1.322.291 kn
- AOP 021 - Oprema za ostale namjene 424.256 kn
- Povećanje od 9% rezultat je nove nabave u 2019. godini. Nabavljena su računala i oprema u iznosu 53.313 kn:
- Računala i računalna oprema 23.402 kn
 - Oprema 29.911 kn
- AOP 023 Ispravak vrijednosti postrojenja i opreme 1.612.461 kn
- Ispravak vrijednosti u 2019. godini 42.274 kn
- AOP 030 Knjige (sadašnja vrijednost) 135.835 kn
- AOP 031 – Knjige 180.439 kn
- Povećanje od 66,5% nastalo je zbog provedbe kurikularne reforme školstva u sklopu koje je nabavljeno udžbenika u vrijednosti 75.987 kn, ostalo su knjige za školsku knjižnicu u iznosu 3.500 kn
- AOP 035 Ispravak vrijednosti knjiga 44.609 kn
- Ispravak vrijednosti u 2019. godini 25.214 kn
- AOP 049 Sitni inventar u upotrebi 243.572 kn
- Povećanje od 16,3% također je rezultat provedbe kurikularne reforme. U 2019. godini nabavljeno sitnog inventara u iznosu 34.164 kn.

- AOP 050 Ispravak vrijednosti sitnog inventara 243.572 kn
- AOP 063 Financijska imovina 848.139 kn
- Povećanje od 7% rezultat je većih potraživanja za bolovanja od HZZO-a
- AOP 140 Potraživanja za prihode poslovanja 269.415 kn
- AOP 158 Rashodi budućih razdoblja 566.556 kn
- Obuhvaća plaće i naknade za 12. mj. 2019. godine. Povećanje od 9% rezultat je povećanja koeficijenata i osnovice za obračun plaća.
- AOP 163 Obaveze za rashode poslovanja 824.814 kn
- AOP 223 Vlastiti izvori 1.763.093 kn
- AOP 236 Manjak prihoda poslovanja 113.659 kn
- AOP 240 Obračunati prihodi poslovanja 136.985 kn
- AOP 248 Dospjela potraživanja 199.617 kn
- obuhvaćaju potraživanja za prihode uplaćene u proračun u iznosu 132.430 kn, potraživanja za prehranu učenika i učiteljicu u cjelodnevnoj nastavi u iznosu 66.395 kn i potraživanja za prihode poslovanja 792 kn
- AOP 249 Nedospjela potraživanja 69.798 kn
- obuhvaćaju račune za 12/2019 za prehranu učenika i učiteljicu u cjelodnevnoj nastavi
- AOP 252 Potraživanja za naknade koje se refundiraju 11.928 kn
- Refundacija bolovanja - HZZO
- AOP 274 Potraživanja za prihode proračunskih korisnika uplaćenih u proračun 132.430 kn
- AOP 275 Dospjele obveze za rashode poslovanja 95.649 kn
- AOP 276 Nedospjele obveze za rashode poslovanja 715.766 kn
- AOP 277 Dospjele obveze za nabavu nefinancijske imovine 13.399 kn

Stanje imovine te obveza i vlastitih izvora na dan 31.12.2019. godine iznosi 2.587.609 kn.

Računovođa:

Ravnateljica:

Ivana Lončar, mag.oec.

Sanja Kvaternik Hren, prof.



OSNOVNA ŠKOLA KANTRIDA

51000 RIJEKA • Izviđačka 9 • MB: 3328392 • tel.: 051/622-170 • fax: 051/622-255
e-mail: os.kantrida.rijeka@skole.t-com.hr • web: os.kantrida.rijeka.skole.t-com.hr

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKO IZVJEŠĆE ZA RAZDOBLJE 01.01. - 31.12.2019.

OBRAZAC RAS funkcijski

- AOP 110 Ukupni troškovi u obrazovanju iznose 7.906.868 kn
- AOP 113 Osnovno obrazovanje 7.164.774 kn
- AOP 122 Dodatne usluge u obrazovanju 742.094 kn
- obuhvaćaju prehranu učenika i dio plaće učitelja u cjelodnevnoj nastavi

Računovođa:

Ravnateljica:

Ivana Lončar, mag. oec.

Sanja Kvaternik Hren, prof.



OSNOVNA ŠKOLA KANTRIDA

51000 RIJEKA • Izviđačka 9 • MB: 3328392 • tel.: 051/622-170 • fax: 051/622-255
e-mail: os.kantrida.rijeka@skole.t-com.hr • web:os.kantrida.rijeka.skole.t-com.hr

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKO IZVJEŠĆE ZA RAZDOBLJE 01.01. - 31.12.2019.

OBRAZAC P – VRIO

U obračunskom razdoblju Osnovna škola „Kantrida“ nije ostvarila promjene u vrijednosti i obujmu imovne.

AOP 018 Promjene u obujmu imovine iznose 0,00 kn

Računovođa:

Ivana Lončar, mag. oec.

Ravnateljica:

Sanja Kvaternik Hren, prof.



BILJEŠKE UZ FINACIJSKO IZVJEŠĆE ZA RAZDOBLJE 01.01. - 31.12.2019.

OBRAZAC OBVEZE

- AOP 001 Stanje obveza na 01.01.2019. godine iznosi 763.687 kn**
- za zaposlene 503.094 kn
 - za materijalne rashodne 239.458 kn
 - za financijske rashode 270 kn
 - za ostale rashode 5.511 kn
 - za nabavu nefinancijske imovine 15.354 kn
- AOP 002 Povećanje obveza u izvještajnom razdoblju iznosi 8.147.256 kn**
- međusobne obveze proračunskih korisnika 101.517 kn
 - za zaposlene 6.440.890 kn
 - za materijalne rashodne 1.352.895 kn
 - za financijske rashode 2.734 kn
 - za nabavu nefinancijske imovine 249.490 kn
(povećanje zbog provedbe kurikularne reforme školstva)
- AOP 019 Podmirene obveze u izvještajnom razdoblju iznose 8.086.400 kn**
- međusobne obveze proračunskih korisnika 95.099 kn
 - za zaposlene 6.389.844 kn
 - za materijalne rashodne 1.347.248 kn
 - za financijske rashode 2.764 kn
 - za nabavu nefinancijske imovine 251.445 kn
(povećanje zbog provedbe kurikularne reforme školstva)
- AOP 038 Stanje obveza na 31.12.2019. godine iznosi 824.813 kn**
- za zaposlene 554.141 kn
 - za materijalne rashodne 245.105 kn
 - za financijske rashode 240 kn
 - za ostale rashode 11.928 kn
 - za nabavu nefinancijske imovine 13.399 kn
- AOP 041 Stanje dospjelih obveza 109.048 kn**
- AOP 097 Stanje nedospjelih obveza na kraju razdoblja 715.766 kn**

Računovođa:

Ravnateljica:

Ivana Lončar, mag. oec.

Sanja Kvaternik Hren, prof.



OSNOVNA ŠKOLA KANTRIDA

51000 RIJEKA • Izviđačka 9 • MB: 3328392 • tel.: 051/622-170 • fax: 051/622-255

e-mail: os.kantrida.rijeka@skole.t-com.hr • web:os.kantrida.rijeka.skole.t-com.hr

BILJEŠKE UZ FINACIJSKO IZVJEŠĆE ZA RAZDOBLJE 01.01. - 31.12.2019.

OBRAZAC PR-RAS – KONSOLIDACIJA

- AOP 001 PRIHODI POSLOVANJA 7.902.731 kn**
- GRAD RIJEKA 898.163 kn
 - VLASTITI PRIHODI 1.112.182 kn
 - MINISTARSTVO 5.892.386 kn
- AOP 063 Pomoći iz proračuna koji ima nije nadležan 6.224.256 kn
- Vlastiti prihodi 331.870 kn – MZO za prijevoz djece s teškoćama u razvoju 50.934 kn, za provedbu projekta Medni dan 1.053 kn, za voditelja županijskog stručnog vijeća 2.000 kn, za provedbu kurikularne reforme 267.641 kn, za knjige u školskoj knjižnici 3.500 kn, Primorsko-goranska županija za organizaciju županijskog natjecanja iz biologije 6.742 kn.
 - Ministarstvo za plaće i naknade djelatnika Škole 5.892.386 kn
- AOP 066 Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava 16.060 kn
- Vlastiti prihodi - Izvor prihoda: Agencija za plaćanja u poljoprivredi, ribarstvu i ruralnom razvoju za provedu projekta Školske sheme voća i mlijeka za šk. godinu 2018./2019.
- AOP 111 Prihod po posebnim propisima 748.754 kn
- Vlastiti prihodi - roditelji za prehranu učenika i dio plaće učitelja u cjelodnevnoj nastavi 666.620 kn, općina Viškovo - sufinanciranje prehrane učenika u cjelodnevnoj nastavi 1.328 kn, Grada Rijeka u sklopu socijalnog programa - sufinanciranje prehrane učenika lošijeg socijalnog statusa 77.626 kn i ostali prihodi za posebne namjene 3.180 kn
- AOP 124 Prihodi od prodaje proizvoda i roba te pruženih usluga 5.799 kn
- Vlastiti prihodi - Izvor prihoda: Sindikat hrvatskih učitelja za najam učionice 3.000 kn, Udruga Mali inženjeri za najam učionice 560 kn, Metis d.d. za otkup papira 1.581 kn, SPAZ d.o.o. za naknadu od aparata za kavu 658 kn
- AOP 127 Prihod od donacija 9.699 kn
- Vlastiti prihodi - Izvor prihoda: Elcon Geraetebau d.o.o. - donacija laptopa, zvučnika i torbe za laptop 9.699 kn
- AOP 131 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti Škole

898.163 kn

- Grad Rijeka za financiranje rashoda poslovanja 867.625 kn i za nabavu nefinancijske imovine 30.538 kn.

AOP 148 RASHODI POSLOVANJA 7.774.068 kn

- GRAD RIJEKA 893.649 kn
- VLASTITI RASHODI 988.033 kn
- MINISTARSTVO 5.892.386 kn

AOP 149 Rashodi za zaposlene 6.290.027 kn (obuhvaćaju plaće i naknade djelatnicima Škole koje sufinancira Ministarstvo te plaće i naknade učitelja u programima i projektima koje sufinancira Grad Rijeka i roditelji)

- AOP 150 - Plaće 5.234.836 kn
 - Grad Rijeka 260.578 kn
 - Vlastiti rashodi 200.125 kn
 - Ministarstvo 4.774.133 kn
- AOP 155 - Ostali rashodi za zaposlene 218.550 kn
 - Grad Rijeka 12.500 kn (Regres, Božićnica i Dar za djecu za 4 djelatnice u cjelodnevnoj nastavi)
 - Ministarstvo 206.050 kn (Regres, Božićnica, Dar za djecu te 2 otpremnine, 5 jubilarnih nagrada i 6 naknada za duža bolovanja)
- AOP 156 - Doprinosi na plaće 836.641 kn
 - Grad Rijeka 76.275 kn
 - Ministarstvo 760.366 kn

AOP 160 Materijalni rashodi 1.355.453 kn

- AOP 161 – Naknade troškova zaposlenima 180.192 kn
 - Grad Rijeka 38.875 kn (naknade za prijevoz učitelja u cjelodnevnoj nastavi, službena putovanja i stručna usavršavanja svih zaposlenika)
 - Vlastiti rashodi 543 kn (dnevnice učiteljima za sudjelovanje na karnevalu i troškovi službenih putovanja voditeljice Županijskog stručnog vijeća)
 - Ministarstvo 125.023 kn (naknada za prijevoz zaposlenika)
- AOP 166 – Rashodi za materijal i energiju 840.805 kn
 - Grad Rijeka 247.887 kn (najveći dio čine rashodi za energiju u iznosu 110.110 kn)
 - Vlastiti rashodi 592.918 (najveći dio čine rashodi za materijal i sirovine za prehranu učenika i potrebe školske kuhinje u iznosu 544.982 kn.)
- AOP 174 – Rashodi za usluge 281.353 kn
 - Grad Rijeka 221.560 kn (najveći dio čine usluge tekućeg i investicijskog održavanja (AOP 176). Glavni razlozi su nabavka dotrajalih pogonskih gusjenica za gusjeničar u iznosu 12.153 kn, promjena dotrajalog poda u hodniku škole u iznosu 27.000 kn te sanacija dječjih wc-a u iznosu 4.975 kn. Također, povećani su troškovi prijevoza, pošto MZO od šk. godine 2019./2020. više ne

- sufinancira 100-tni iznos prijevoza djece s teškoćama u razvoju).
- Vlastiti rashodi 59.793 kn (najveći dio odnosi se na troškove prijevoza djece s teškoćama u razvoju čije troškove od šk. godine 2019./2020. MZO djelomično sufinancira, ujedno, to je i razloga njihova smanjenja u odnosu na proteklu godinu)
 - AOP 184 – Naknade tr. osobama izvan radnog odnosa 7.633 kn
 - Vlastiti rashodi za jednu osobe na stručnom zapošljavanju bez zasnivanja radnog odnosa
 - AOP 185 – Ostali nespomenuti rashodi poslovanja 61.221 kn
 - Grad Rijeka 32.882 kn (najveći dio odnosi se na komunalnu i vodnu naknadu 27.234 kn)
 - Vlastiti rashodi 1.525 kn
 - Ministarstvo 26.814 kn (odnose se na naknadu zbog nezapošljavanja osoba s invaliditetom)
- AOP 193 **Financijski rashodi 2.734 kn (na teret Grada Rijeke)**
- AOP 208 – Bankarske usluge 2.627 kn
 - AOP 210 – Zatezne kamate 107 kn
- AOP 246 **Vlastiti rashodi za nabavu radnih materijala u sklopu provedbe kurikularne reforme koja je započela u 2019. godini u iznosu 125.854 kn**
- AOP 354 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine 132.800 kn**
- Grad Rijeka 37.575 kn
 - Vlastiti rashodi 95.225 kn (najveći dio troškova odnosi se na nabavu udžbenika i nastavnih materijala u sklopu provedbe kurikularne reforme)
- AOP 406 UKUPAN MANJAK PRIHODA U 2019. GODINI 4.134 KN**
- manjak prihoda od Grada Rijeke u iznosu 33.061 kn
 - višak vlastitih prihoda u iznosu 28.924 kn
- AOP 408 PRENESENI MANJAK PRIHODA IZ 2018. GODINE 109.522 KN**
- manjak prihoda od Grada Rijeke u iznosu 116.125 kn
 - višak vlastitih prihoda u iznosu 6.603 kn
- AOP 409 **Obračunati nenaplaćeni prihodi 136.985 kn**
- Potraživanja od roditelja za prehranu učenika i plaću učitelja u cjelodnevnoj nastavi 126.158 kn
 - Potraživanja od Grada Rijeke u sklopu socijalnog programa 9.843 kn
 - Potraživanja od Općine Viškovo za sufinanciranje prehrane 192 kn
 - Potraživanja za prihode od pružanih usluga 792 kn
- AOP 636 MANJAK ZA POKRIĆE U SLJEDEĆEM RAZDOBLJU 113.659 KN**
- Obuhvaća:
- manjak prihoda od Grada Rijeke u iznosu 149.186 kn
 - višak vlastitih sredstva u iznosu 35.527

- AOP 637 Rashodi budućih razdoblja 566.556 kn (odnose se na plaće i naknade za 12.mj. 2019. godine):
- Grad Rijeka 28.174 kn (dio plaće učitelja u cjelodnevnoj nastavi, Moja Rijeka, Građanski odgoj, Informatika)
 - Vlastita sredstva 30.257 kn (dio plaća učitelja u cjelodnevnoj nastavi koji plaćaju roditelji, doprinosi za osobu na stručnom osposobljavanju)
 - Ministarstvo 508.125 kn (plaće za djelatnik Škole)
- AOP 641 Stanje novčanih sredstava 31.12.2019. godine iznosi 240 kn.
- AOP 643 Prosječan broj zaposlenih 60 (Grad 4, Ministarstvo 56)
- AOP 645 Prosjek na osnovi sati rada 54 (Grad 4, Ministarstvo 50)

Računovođa:

Ravnateljica:

Ivana Lončar, mag.oec.

Sanja Kvaternik Hren, prof.