



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. - 31.12.2021.

OBRAZAC PR-RAS I PR-RAS KONSOLIDACIJA

- AOP 001 PRIHODI POSLOVANJA 9.148.338 kn - veći za 8,6 % u odnosu na isto razdoblje prošle godine**
- GRAD RIJEKA 1.121.147 kn
 - VLASTITI PRIHODI 8.027.191 kn
- AOP 063 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan 7.245.116 kn – veći za 7,7 % u odnosu na isto razdoblje prošle godine
- odnose se na vlastite prihode od Ministarstva za plaće i naknade zaposlenika što je ujedno i glavni razlog nastalog povećanja. Prihodi još obuhvaćaju nabavku udžbenika i radnih materijala u sklopu provedbe kurikularne reforme, knjige za školsku knjižnicu, prijevoz učenika s teškoćama u razvoju, projekt Medni dan te naknade za mentorstvo.
- AOP 111 Prihod po posebnim propisima 757.963 kn – veći za 17,4 % u odnosu na isto razdoblje prošle godine
- obuhvaćaju vlastite prihode, najvećim dijelom od roditelja za prehranu i plaću učiteljica u cjelodnevnoj nastavi te Odjela za soc. skrb za sufinanciranje prehrane učenika lošijeg socijalnog statusa. Na povećanje prihoda utjecale su povoljnije epidemiološke mjere vezane uz COVID 19, sukladno kojima nije bilo nastave na daljinu, kao prošle godine.
- AOP 119 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija 24.112 kn – veći za više od 100 % u odnosu na isto razdoblje prošle godine
- prihodi su veći zbog partnerstva u EU projektu s udrugom Ženska soba u sklopu koje je Škola dobila financijska sredstva u iznosu 20.152 kn za provedbu pilot projekta.
- AOP 128 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a na temelju ugovorenih obveza 1.121.147 kn – veći za 6,8 % u odnosu na isto razdoblje prošle godine
- obuhvaćaju prihode od Grada Rijeke za decentralizirane troškove i plaću nastavnika u različitim programima.

AOP 146 RASHODI POSLOVANJA 8.984.781 kn – veći su za 8,1 % u odnosu na isto razdoblje prošle godine

- GRAD RIJEKA 988.087 kn
- VLASTITI PRIHODI 7.996.694 kn

AOP 147 Rashodi za zaposlene 7.576.683– veći za 8,2 % u odnosu na isto razdoblje prošle godine

- obuhvaćaju plaće i naknade zaposlenika koje sufinancira Ministarstvo znanosti i obrazovanja te plaće i naknade učiteljica u cjelodnevnoj nastavi koje sufinancira Grad Rijeka i roditelji. Troškovi za plaće i naknade općenito su veći zbog povećanja koeficijenata i osnovice za obračun plaće koje je većim dijelom nastupilo u 2020. godini te zbog povećanja naknade za regres, božićnicu i dar djeci.

AOP 158 Materijalni rashodi 1.315.940 kn – veći za 6,6 % u odnosu na isto razdoblje prošle godine

- Većina materijalni rashoda bilježi povećanje zbog ne održavanja nastave na daljinu i održavanja dodatnih obrazovnih i fakultativnih sadržaja, sukladno povoljnijim mjerama Stožera civilne zaštite, a vezano uz epidemiju. Zbog cjelokupne situacije i ove godine je povećana potreba za sredstvima za čišćenje i higijenskim materijalom.
- AOP 160 i 162 – naspram prošle godine bilo je više terenskih nastava i izleta s učenicima, kao i edukativnih seminara u živo.
- AOP 166 – pošto su učenici ove godine bili cijelo vrijeme u školi, povećani su troškovi prehrane. Na dodatno povećanje troškova utjecalo je i tržišno povećanje cijena namirnica. Tako je od nove šk. godine 2021./2022. cijena marende s trenutnih 8 kn povećana na 9 kn, a cijena ručna s dotadašnjih 17 kn povećana na 18 kn.

AOP 344 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine 171.807 kn - isti u odnosu na isto razdoblje prošle godine

- U odnosu na prošlu godinu, ove godine nabavljeno je manje udžbenika sukladno kurikularnoj reformi, a više se ulagalo u nabavku postrojenja i opreme.

AOP 409 UKUPAN MANJAK PRIHODA U 2021. GODINI 8.250 KN

Ukupan manjak prihoda obuhvaća:

- višak prihoda od Grada Rijeke u iznosu 11.180 kn
- manjak vlastitih sredstva u iznosu 19.430 kn

AOP 411 PRENESENI MANJAK PRIHODA IZ 2020 GODINE 176.018 kn

- Preneseni manjak prihoda obuhvaća:
 - manjak prihoda od Grada Rijeke u iznosu 171.500 kn
 - višak vlastitih sredstva u iznosu 4.518 kn

AOP 412 Obračunati nenaplaćeni prihodi 111.950 kn – manji za 10 % u odnosu na isto razdoblje prošle godine

- Odnose se na vlastite prihode i obuhvaćaju dugovanja roditelja za prehranu učenika i za plaću nastavnika u cjelodnevnoj nastavi.

AOP 639 MANJAK ZA POKRIĆE U SLJEDEĆEM RAZDOBLJU 184.268 KN

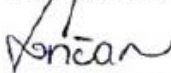
Manjak za pokriće u sljedećem razdoblju obuhvaća:

- manjak prihoda od Grada Rijeke u iznosu 160.320 kn
- manjak vlastitih sredstva u iznosu 23.948 kn

AOP 644 Stanje novčanih sredstava 31.12.2021. godine iznosi 451 kn.

U Rijeci, 28.1.2022.

Računovoda:



Ivana Lončar, mag. oec.

Ravnateljica:



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. - 31.12.2021.

OBRAZAC BILANCA

Imovina, obveze i vlastiti izvori na dan 31.12.2021. godine iznose 2.671.766 kuna. U odnosu na proteklu godinu, povećani su za 1,6 %.

AOP 002 Nefinancijska imovina iznosi 1.729.824 kn – manja za 1,1 %

Nabavljena je nova imovina u vrijednosti 171.806 kn, što je skoro identično nabavci protekle godine. Otpisana vrijednost imovine u 2021. godini iznosi 191.390 kn. Vrijednost nabave i rashoda sitnog inventara iznosi 5.079 kn.

AOP 063 Financijska imovina iznosi 941.942 kn – veća za 6,9 %

Glavni razlog povećanja su nerefundirana potraživanja od strane HZZO-a za naknadu bolovanja na teret HZZO-a – AOP 081.

AOP 141 Potraživanja za prihode poslovanja manja su za 3 % što je rezultat manjeg stanja sredstava uplaćenih u proračun Grada Rijeke (Lokalnu Riznicu) iz kojih se podmiruju vlastite obveze AOP – 156

AOP 165 Rashodi budućih razdoblja odnose se na plaće djelatnika za 12/2021 i veći su za 11,7% zbog određenih programa koji se nisu provodili u 2020. sukladno epidemiološkoj situaciji.

AOP 154 Potraživanja za prehranu učenika i učiteljice u cjelodnevnoj nastavi veći su zbog povećanja količine obroka s obzirom da se ove šk. godine nastava nije održavala na daljinu.

AOP 169 Obveze iznose 2.671.765 kn - veće su za 1,6%.

AOP 182 Čine obveze prema MZO, a obuhvaćaju bolovanja na teret HZZO. Veće su zbog nerefundacije istih od strane HZZO-a.

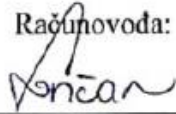
AOP 231 Vlastiti izvori iznose 1.657.506 – manji za 1,1%

AOP 245 Manjak prihoda poslovanja iznosi 184.268 kn, a sastoji se od prenesenog manjka u iznosu 176.018 kn te manjka tekuće godine u iznosu 8.250 kn.

AOP 250 U izvanbilančnim zapisima evidentirana je oprema dobivena na korištenje, odnosno laptopi od MZO i tableti od strane CARNETA u sklopu kurikularne reforme 2020. godine.

U Rijeci, 28.1.2022.

Računovoda:



Ivana Lončar, mag. oec.

Ravnateljica:



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. - 31.12.2021.

OBRAZAC RAS funkcijski

Ukupni rashodi u 2021. godini iznose 9.156.588 kn. Na osnovnu djelatnost se odnosi 8.375.535 kn, a na dodatne usluge u obrazovanju 781.053 kn (za prehranu učenika u školskoj kuhinji, za dio plaće učiteljica u cjelodnevnoj nastavi i dr.).

U Rijeci, 28.1.2022.

Računovoda:

Ivana Lončar, mag. oec.



Ravnateljica:

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. - 31.12.2021.

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

U Rijeci, 28.1.2022.

Računovoda:

Ivana Lončar, mag. oec.

Ravnateljica:



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. - 31.12.2021.

OBRAZAC OBVEZE

AOP 001 Stanje obveza na 01.01.2021. godine iznosi 955.549 kn

- za međusobne obveze proračunskih korisnika 76.592 kn
- za zaposlene 571.834 kn
- za materijalne rashode 304.929 kn
- za financijske rashode 267 kn
- za nabavu nefinancijske imovine 1.927 kn

AOP 036 Stanje obveza na 31.12.2021. godine iznosi 1.014.259 kn

- za međusobne obveze proračunskih korisnika 98.486 kn – obveze su veće zbog nerefundacije naknada za bolovanje od strane HZZO-a,
- za zaposlene 632.867 kn – obveze se odnose na plaće djelatnika za 12/2021
- za materijalne rashodne 266.910 kn – manje su zbog redovitijeg podmirivanja obveza prema dobavljačima za školsku prehranu iz uplaćenih sredstava u proračun lokalne riznice, kao i obveze prema dobavljačima iz decentraliziranih sredstava, a odnose se na materijalne rashode koji su proizašli iz redovne aktivnosti Škole.
- za financijske rashode 254 kn
- za nabavu nefinancijske imovine 15.742 kn

AOP 037 Stanje dospjelih obveza 182.661 kn

AOP 090 Stanje nedospjelih obveza na kraju razdoblja 831.598 kn

U Rijeci, 28.1.2022.

Računovoda:

Ivana Lončar, mag. oec.

Ravnateljica:



Sanja Kvaternik Hren, prof.