

OSNOVNA ŠKOLA LUKA
TRG SV.ROKA 3, 10296 LUKA
M.B. 02162385
RKDP: 42129
OIB: 49289776013

BILJEŠKE UZ FINACIJSKA IZVJEŠĆA 31.12.2022.

Zakonski okvir

- Zakon o proračunu (Narodne novine, br 87/08,136/12, 15/15, 144/21)
- Zakon o izvršavanju Državnog proračuna Republike Hrvatske za 2018 (Narodne novine, br. 119/16, 113/17 i 108/18)
- Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu(Narodne novine, br.124/14,115/15, 87/16 i 108/20)
- Pravilnik o financijskom izvršavanju u proračunskom računovodstvu (Narodne novine, 3/15, 93/15, 135/15, 2/17, 28/17 i 37/22)
- Pravilnik o proračunskim klasifikacijama (Narodne novine, br 26/10 i 120/13 i 26/10)

OSNOVNA ŠKOLA LUKA nastala je 01.01.2007. godine odvajanjem OŠ Kupljenovo-Luka u dvije ustanove.

Od 05.rujna 2022. godine nastava je započela u novoj zgradi škole.

Financijski tablični pregled 31.12.2022. godine:

BILJEŠKA 1. PRIHODI

Red.br.	šifra	Opis	Iznos
1.	63	Ministarstvo – plaća, naknade, prijevoz,	3.189.851,03
2.	63	Ministarstvo – naknada za invalide	11.125,00
3.	63	Ministarstvo – knjige za knjižnicu	1.500,00
4.	63	Ministarstvo- udžbenici, materijal za nastavu	38.705,77
5.	63	Ministarstvo – sudske presude plaće	42.907,65
6.	63	Ministarstvo – sredstva za COVID testiranje	12.430,00
7.	64	Prihodi od kamata	0,44
8.	65	Prihodi od općine Luka -prehrana	61.906,00
9.	65	Prihodi od općine Luka -materijalni troš. i materijali za nastavu	30.543,23
10.	65	Prihodi od općine Luka -plaća za učiteljicu boravka	20.709,54
11.	65	Prihod od općine Luka – za školski športski savez	5.000,00
12.	65	Proračun grada Zaprešića – radni materijali	5.445,54
13.		Proračun grada Zaprešića – prijevoz učenika	6.000,00
14.	65	Uplate učenika za školsku kuhinju	72.237,00
15.	65	Uplate učenika za plaću učiteljice u boravku	23.400,00
16.	65	Prihodi turističke agencije	800,00
17.	65	Prihod od školskog športskog saveza za opremu	1.000,00
18.	66	Prihodi od donacije za uređenje okoliša	1.500,00
19.	66	Prihodi od najma – vlastiti prihodi	22.380,00
20.	67	Prihodi od Zagrebačke Županije-školska shema	6.595,45
21.	67	Prihodi od Zagrebačke Županije-prsten potpore	30.907,68
22.	67	Prihodi od Zagrebačke Županije-materijalni tr.	189.878,25
23.	67	Prihodi od Zagrebačke Županije-namjenski	189.720,97
		UKUPNO:	3.964.543,55

BILJEŠKA 2. RASHODI

Red.br.	šifra	Opis	Iznos
1.	31	Plaća za zaposlene	3.064.235,54
2.	31	Ostali rashodi za zaposlene	111.450,94
3.	32	Službena putovanja	6.873,00
4.	32	Troškovi prijevoza radnika	109.686,87
5.	32	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	39.533,84
6.	32	Namirnice za prehranu učenika	108.994,26
7.	32	Energenti	69.932,95
8.	32	Materijal i dijelovi za tekuće i inv. održavanje	7.173,95
9.	32	Sitan inventar	11.474,67
10.	32	Zaštitna odjeća i obuća	3.321,54
11.	32	Telefonski troškovi i poštarina	17.076,55
12.	32	Usluge tekućeg investicijskog održavanja	31.276,34
13.	32	Pristojbe i naknade za invalide	11.125,00
14.	32	Naknada za sudske pristojbe po sudskim presudama	1.500,00
15.	32	Komunalne usluge	26.337,48
16.	32	Računalne usluge	9.935,40
17.	32	Zdravstvene i veterinarske usluge	22.421,44
18.	32	Ostali rashodi-sv. cvijeće	569,77
19.	32	Intelektualne i osobne usluge	10.465,66
20.	32	Premija osiguranja	11.195,03
21.	32	Članarine	1.708,75
22.	32	Ostali rashodi- sport. natjecanja i uređenje okoliša	13.780,32
23.	34	Financijski rashodi	5.776,94
24.	37	Naknada Ministarstvo –školski radni udžbenici	34.090,34
25.	37	Naknada grad Zaprešić – radni materijali	5.445,54
26.	37	Naknada općina Luka-radni materijali	28203,32
27.	42	Rashodi za nabavu dugotrajne imovine nova škola	72.627,94
28.	45	Rashodi za dodatna ulaganja nova škola	84.461,27
		UKUPNO:	3.920.674,65

Bilješke uz PR-RAS 31.12.2022.

ŠIFRA 66 Povećani su vlastitih prihodi od najam dvorane budući da su epidemiološke mjere bile blaže u odnosu na prethodnu godinu

ŠIFRA 66 Povećani su prihodi po posebnim propisima od uplata učenika i sufinanciranje od strane općine s obzirom da se od rujna 2022. provodi produženi boravak za učenike razredne nastave.

ŠIFRA 67 Povećani su prihodi iz nadležnog proračuna zbog povećanja cijena energenata, dodatnih ulaganja u novu školu.

ŠIFRA 31 Povećani su iznosi za rashode za zaposlene budući da se u novom Kolektivnom ugovoru povećane osnovice plaća, materijalna prava i naknade za prijevoz djelatnika.

ŠIFRA 32 Povećani su materijalni rashodi zbog veće količine nabave namirnica za učenike u produženom boravku.

ŠIFRA 32 Znatno povećanje troškova za energente zbog povećanja cijene energenata na svjetskom tržištu.

ŠIFRA 32 Povećanje rashoda za nabavu sitnog inventara za opremanje školske kuhinje.

ŠIFRA 32 Povećanje rashoda za zdravstvene i veterinarske usluge zbog povećanja iznosa za preventivne zdravstvene preglede djelatnika prema novom Kolektivnom ugovoru i dodatni sanitarnih pregleda za dvije nove spremačice i troškovi COVID testiranja.

ŠIFRA 32 Povećanje rashoda za osiguranje nove školske zgrade zbog veće kvadrature prostora.

ŠIFRA 32 Povećanje rashoda za ostale usluge odnose se na usluge uređenja okoliša nove školske zgrade.

Bilješke uz BILANCU 31.12.2022.

ŠIFRA 996 iznos od 143.016,78 kn odnosi se na vanbilančnu evidenciju za laptope dobivene u 2020. godini od Ministarstva.

Bilješke uz P-VRIO 31.12.2022.

U izvještajnom razdoblju nije bilo promjena vrijednosti i obujmu imovine i obveza

Razlika prihoda i rashoda 31.12.2022. iznosi 43.868,90 kn. Sredstva se odnose na akumulirani višak vlastitih sredstava od 2015. za najam dvorane i uplata učenika i subvencije općine za podmirenje plaće učiteljice iz dnevnog boravka.

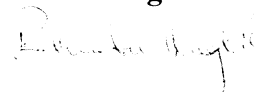
Ukupno prenosimo 43.868,90 kuna u 2023. godinu.

Stanje na žiro računu i u blagajni 31.12.2022. iznosi 84.516,32 kn.

Luka, 31.12.2022.

Ravnateljica:

Renata Meglič



**BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE ZA RAZDOBLJE
01. SIJEČNJA DO 31. PROSINCA 2022.**

Broj RKP a: 42129

Matični broj: 02162385

OIB: 49289776013

Naziv i adresa obveznika: OSNOVNA ŠKOLA LUKA, Trg. Svetog Roka 3

Oznaka razine: 31

Šifra djelatnosti, razdjel: 8520/000

Šifra županije/grad/općine: 548

Žiro račun:HR5423600001101932396

OSNOVNA ŠKOLA LUKA posluje u skladu sa Zakonom o odgoju i obrazovanju u osnovnoj školi te Statutom škole. Vodi proračunsko računovodstvo temeljem Pravilnika o proračunskom računovodstvu i Računskom planu, a financijske izvještaje sastavlja i predaje u skladu s odredbama Pravilnika o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu.

Bilješke uz Izvještaj o obvezama

OBVEZE

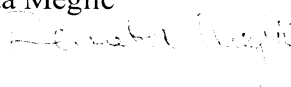
Bilješka broj 1 – ŠIFRA V006 Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 364.198,57 kn.

Bilješka broj 2 – ŠIFRA V007 Stanje dospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 67.114,72 kn. Sastoji se od obveza dobavljačima koji će se podmiriti u siječnju 2023.u iznosu 15.154,03 kn, povrata u proračun Zagrebačke županije za razliku Školske Sheme u iznosu 472,70 kn, te bolovanje HZZO-a u iznosu od 51.487,99 kn.

Bilješka broj 3 – ND 23 Stanje nedospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 297.083,85 kn. Sastoji se od obveza za neisplaćenu plaću, prijevoz, regres za zaposlenike za 12/2022.god.

U Luki, 23 siječnja 2023.

Odgovorna osoba:
Renata Meglič



OSNOVNA ŠKOLA LUKA
 Naziv proračuna, proračunskog i izvanproračunskog korisnika

49289776013
 OIB

RKP BROJ

42129 TRG SVETOG ROKA 3, 10296 LUKA
 Adresa

Tablica 1: Dani zajmovi i primljene otplate

Red. br.	Vrsta zajmova	Naziv pravne osobe	Stanje zajma 1.1.	Primljene otplate glavnice	Dani zajmovi u tekućoj godini	Stanje zajma 31. 12.	Revalorizacija/ tečajne razlike u tekućoj godini	Datum izdavanja zajma	Datum dospijeca zajma
1	Tuzemni kratkoročni zajmovi		0	0	0	0	0		
		UKUPNO	0	0	0	0			
2	Tuzemni dugoročni zajmovi		0	0	0	0			
		UKUPNO	0	0	0	0			
		UKUPNO (1+2)	0	0	0	0			
3	Inozemni kratkoročni zajmovi		0	0	0	0			
		UKUPNO	0	0	0	0			
4	Inozemni dugoročni zajmovi								
		UKUPNO							
		UKUPNO (3+4)	0	0	0	0			
		UKUPNO (1+2+3+4)	0	0	0	0			

Tablica 2: Primljeni krediti i zajmovi te otplate

Red. br.	Vrsta kredita i zajmova	Naziv pravne osobe	Ugovorena valuta i iznos	Stanje kredita i zajma 1.1.	Otplate glavnice	Primljeni krediti i zajmovi u tekućoj godini	Stanje kredita i zajma 31. 12.	Revalorizacija / tečajne razlike u tekućoj godini	Datum primanja kredita i zajma	Datum dospijeca kredita i zajma
1	Tuzemni kratkoročni krediti i zajmovi			0	0	0	0	0		
		UKUPNO		0	0	0	0			
2	Tuzemni dugoročni krediti i zajmovi			0	0	0	0			
		UKUPNO		0	0	0	0			
UKUPNO (1+2)				0	0	0	0			
3	Inozemni kratkoročni krediti i zajmovi			0	0	0	0			
		UKUPNO		0	0	0	0			
4	Inozemni dugoročni krediti i zajmovi			0	0	0	0			
		UKUPNO		0	0	0	0			
UKUPNO (3+4)				0	0	0	0			
UKUPNO (1+2+3+4)				0	0	0	0			

Tablica 3: Primitljeni robni zajmovi i financijski najmovi

Red. br.	Robni zajmovi i financijski najmovi	Naziv pravne osobe	Opis	Stanje 1.1.	Stanje 31.12.
1	Primitljeni robni zajmovi			0	0
			UKUPNO	0	0
2	Financijski najmovi			0	0
			UKUPNO	0	0
			UKUPNO (1+2)	0	0

Tablica 4: Dospjele kamate na kredite i zajmove

Red. br.	Kamate	Opis	Stanje 1.1.	Kamate dospjele u tekućoj godini	Kamate plaćene u tekućoj godini	Stanje 31.12.
1	2	3	4	5	6	7=4+5-6
1	Kamate po primljenim kreditima i zajmovima	1.1 tuzemnim	0	0	0	0
		1.2. inozemnim	0	0	0	0
		UKUPNO (1.1+1.2)	0	0	0	0
2	Kamate po danim zajmovima	2.1 tuzemnim	0	0	0	0
		2.2 inozemnim	0	0	0	0
		UKUPNO (2.1+2.2)	0	0	0	0


Datum: 31.1.2023

Odgovorna osoba
(potpis)

Osoba za kontaktiranje: Andreja Ostrež

Telefon za kontakt: 01/3394924

Odgovorna osoba: Renata Meglič


M.P.