BROJ RKP-a: 08658

MATIČNI BROJ: 03084841

OIB: 83083170949

NAZIV OBVEZNIKA: OŠ GRIGORA VITEZA POLJANA

POŠTA I MJESTO: 34543 Poljana

ULICA I KUĆNI BROJ: Antunovačka 29

ŠIFRA ŠKOLE: 11-327-002

RAZINA: 31

ŠIFRA DJELATNOSTI: 8520

ŠIFRA OPĆINE: 231

**BILJEŠKE UZ PR-RAS**

**za razdoblje od 1. siječnja do 30. lipnja 2024. godine**

1. **Šifra 6 – PRIHODI POSLOVANJA 317.373,40 eura**
2. Šifra 6361 – Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan - povećanje prihoda radi povećanja koeficijenata za izračun plaće, povećanja materijalnih i drugih davanja (uskrsnica, regres, pomoći za smrtni slučaj, besplatna prehrana učenika).
3. Šifra 6526 – Ostali nespomenuti prihodi – prihoda nema zbog uvođenja besplatnog obroka za sve učenike škole.
4. Šifra 6631 – Tekuće donacije – odnose se na donacije za izlete i terensku nastavu.
5. Šifra 6711 – Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja – povećanje prihoda (decentralizirana sredstva) zbog promjene cijena (općeg poskupljenja roba i usluga).
6. Šifra 683 – Ostali prihodi – odnose se na prihod dobiven od PSŽ za natječaj Kreativni i neovisni.
7. **Šifra 3 – RASHODI POSLOVANJA 315.066,01 eura**
8. Šifra 3111 – Plaće za redovan rad – povećanje rashoda radi povećanje koeficijenta za izračun plaće za sva radna mjesta u školi, što je rezultiralo znatnim povećanjem plaća zaposlenika, a vezi s tim i do većih rashoda.
9. Šifra 3113 – Plaće za prekovremeni rad – povećanje u odnosu na prethodnu godinu radi potrebe za zamjenama (bolovanja, plaćeni dopusti), ali i zbog povećanja koeficijenata za izračun plaće, pa se s tim u vezi povećala i cijena sata prekovremenog rada.
10. Šifra 3114 – Plaće za posebne uvijete rada – povećanje u odnosu na prethodnu godinu radi povećanja broja učenika s prilagođenim pristupom u učenju po osnovi kojih se dobiva dodatak za posebne uvjete rada.
11. Šifra 312 – Ostali rashodi za zaposlene - povećanje radi povećanja materijalnih prava zaposlenika (isplata regresa za prethodne godine, potpore za novorođenu djecu, isplatu regresa za tekuću godinu, isplata uskrsnice).
12. Šifra 3132 – Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje – povećanje rashoda zbog povećanja koeficijenata za izračun plaće, što je rezultiralo povećanjem bruto plaća radnika te tako i povećanjem rashoda za obvezno zdravstveno osiguranje.
13. Šifra 3211 – Službena putovanja - povećanje u odnosu na prethodnu godini godinu radi toga što se više putovalo (natjecanjima, terensku nastavu, stručni skupovi), te povećanje naknade po prijeđenom kilometru na 0,50 eura/km i dnevnice na 30,00 eura.
14. Šifra 3213 – Stručno usavršavanje zaposlenika – povećanje u odnosu na prošlu godinu,

radi prisustvovanja webinarima, stručno osposobljavanje za energetska zanimanja – ložač centralnog grijanja.

1. Šifra 3214 – Ostale naknade troškova zaposlenima - povećanja redi većeg broja putovanja i povećanja naknade po prijeđenom kilometru.
2. 3221 Uredski materijal – povećanje radi poskupljenja uredskom materijala, osobito papira i tonera za printere.
3. Šifra 3222 – Materijal i sirovine - povećanje radi osiguravanja besplatnog obroka za sve učenike škole i s tim u vezi povećanje troškova za kupnju namirnica potrebnih za prehranu učenika.
4. Šifra 3224 – Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje – smanjenje iz razloga što u ovom razdoblju nije bilo potrebe za većim popravcima.
5. Šifra 3225 – Sitni inventar i auto gume – povećanje u odnosu na prethodnu godinu radi potrebe za kupnjom alata.
6. Šifra 3231 – Usluge telefona, pošte i prijevoza – povećanje u odnosu na prethodnu godinu radi poskupljenja cijena za fiksne i mobilne usluge.
7. Šifra 3232 – Usluge tekućeg i investicijskog održavanja – smanjenje u odnosu na prethodnu godinu, jer u ovom razdoblju bilo manje potreba za uslugama tekućeg i investicijskog održavanja.
8. Šifra 3236 – Zdravstvene i veterinarske usluge - smanjenje radi manje obavljenih obveznih i preventivnih pregleda radnika (sistematski pregledi, sanitarni pregledi) u ovom razdoblju.
9. Šifra 3239 – Ostale usluge – povećanje radi povećanja cijene prijevoza učenika na terensku nastavu (financirao je Grad Lipik).
10. Šifra 3293 – Reprezentacija – uvećano u odnosu na prethodnu godinu (obilježavanje Dana škole).
11. Šifra 3812 – Tekuće donacije u naravi – odnosi se na kupnju higijenskih potrepština.
12. Šifra – 19 – Rashodi budućih razdoblja – 51.262,73 eura, plaća za 06/2023.
13. Šifra X678 – UKUPNI PRIHODI I PRIMICI – 317.373,40 eura
14. Šifra X345 – UKUPNI RASHODI I IZDACI – 315.066,01 eura
15. Šifra X005 – VIŠAK PRIHODA I PRIMITAKA – 2.307,39 eura
16. Šifra 9222-9221 Manjak prihoda i primitaka preneseni – 6.075,04 eura (sastoji od prenesenog manjka 5.251,44 eura iz prošle godine i knjiženja 823,60 eura povrata za prehranu učenika).
17. Šifra 96 – Obračunati prihodi poslovanja – nenaplaćeni 488,52 eura – participacije za školsku kuhinju.

**BILJEŠKE UZ OBVEZE**

**za razdoblje od 1. siječnja do 30. lipnja 2024. godine**

1. Šifra V001 – stanje obveza 1. siječnja 2024. godine – 83.342,86 eura
2. Šifra V002 – povećanje obveza u izvještajnom razdoblju – 326.185,40 eura
3. Šifra V004 – Podmirene obveze u izvještajnom razdoblju - 316.368,23 eura
4. Šifra V006 – Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja – 93.160,03 eura
5. Šifra V010 – Međusobne obveze subjekata proračuna – 7,40 eura obveze za bolovanje iznad 42 dana HZZO.
6. Šifra ND23 – Obveze za rashode poslovanja 93.152,63 (plaća 06/24 – 49.396,15 eura, plaća za PUN 06/24 - 508,49 eura, materijalni rashodi – prijevoz s posla i na posao 1.866,58 eura, dobavljači 4.201,09 eura, obveze za jamčevine 37.180,32 eura)

Osoba za kontakt: Đurđica Chadjim

Telefon: 034 431 300

Adresa e-pošte: durdica.chadjim@skole.hr

Zakonski predstavnik: TIBOR NAGY

U Poljani, 9. srpnja 2024. godine.

Voditeljica računovodstva: Ravnatelj:

Đurđica Chadjim Tibora Nagy, dipl učitelj