|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Osnovna škola Sibinjskih žrtava | Šifra djelatnosti: 8520 Razina: 31 Razdjel: 000 |  |
| 108.brigade ZNG 4, Sibinj 35252 | Žiro račun: HR5723400091800012004 (BPŽ riznica) |
| Brodsko-posavska županija | E-mail: skola\_sibinj@sibinjskihzrtava-sibinj.skole.hr |
| OIB: 46036264063 MB: 03070905 | Tel: 035/425-297 ; 035/426-546 |
| RKP: 9886 Šifra djelatnosti: 8520 | Odgovorna osoba: Josip Šišmanović, ravnatelj |
| Šifra škole: 12-335-001 | Voditelj računovodstva: Igor Kutuzović |
|  | | |
| **BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE ZA RAZDOBLJE OD 01.01.2023.godine do 31.12.2023.godine** | | |
| čl.105.Zakona o proračunu (Nar.nov.br.87/08., 136/12., 15/15., 93/15., 144/21.) i Pravilnik o financijskom izvještavanju | | |
| u proračunskom računovodstvu (Nar.nov.br. 3/15., 93/15., 135/15., 2/17., 38/17., 112/18., 126/19., 145/20., 32/21. i 37/22.) | | |
|  | | |
| Osnovna djelatnost proračunskog korisnika je osnovno obrazovanje. Proračunski korisnik ostvaruje vlastite prihode od najma prostora i | | |
| školske dvorane i nije u sustavu PDV-a. Brodsko-posavska županija je nadležni proračun JLP(R)S proračunskog korisnika. Odgovorna osoba | | |
| je ravnatelj Josip Šišmanović. | | |
|  | | |
| Proračunski korisnik nema sudske sporove, ugovorne odnose i slično koji, uz ispunjenje određenih uvjeta, mogu postati obveza ili imovina | | |
| (kreditna pisma, hipoteke i slično). | | |
|  | | |
| Proračunski korisnik nema iskazane u bilanci dane i primljene dugoročne i kratkoročne kredite i zajmove. | | |
|  | | |
| Proračunski korisnik u bilanci ima iskazane izvan-bilančne zapise u ukupnom iznosu 52942,45 eura. Radi se o 59 kom prijenosnih računala Lenovo | | |
| u vlasništvu Carneta-a za projekt "Škola za život" u iznosu 30713,07 eura (99111/99611) i 41 kom prijenosnih računala Acer u vlasništvu Carnet-a | | |
| koje koriste zaposlenici škole za održavanje nastave u iznosu 22229,38 eura (99111/99611). | | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **PRIHODI I RASHODI POSLOVANJA ZA RAZDOBLJE OD 2017. DO 2023.GODINE** | | | | | | | | |
|  | | **2017.** | **2018.** | **2019.** | **2020.** | **2021.** | **2022.** | **2023.** |
| **Prihodi poslovanja** | | 1341413,64 | 1352012,20 | 1410509,91 | 1343530,30 | 1562518,54 | 1706340,87 | 2207407,09 |
| **Rashodi poslovanja** | | 1321123,26 | 1341272,84 | 1331619,61 | 1294642,90 | 1529179,93 | 1686579,68 | 2058055,95 |
| **Razlika (€)** | | 20290,38 | 10739,36 | 78890,30 | 48887,40 | 33338,61 | 19761,19 | 149351,14 |
| **Neto nefin.imovina** | | -10610,01 | -16221,22 | -63849,88 | -57545,11 | -38355,37 | -30528,31 | -152885,24 |
| **Razlika (€)** | | 9680,37 | -5481,86 | 15040,42 | -8657,71 | -5016,76 | -10767,12 | -3534,10 |
| **Donos (€)** | | -12248,65 | -2568,28 | -8050,14 | 9476,76 | 819,05 | -4197,71 | -14964,83 |
| **Prijenos (€)** | | **-2568,28** | **-8050,14** | **6990,28** | **819,05** | **-4197,71** | **-14964,83** | **-18498,93** |
| **Obračun prihoda i rashoda** | | | |  | | | | |
|  | | **2023.** | **Šifra** |
| **Prihodi poslovanja** | | 2207407,09 | 6 |
| **Rashodi poslovanja** | | 2058055,95 | 3 |
| **Višak (€)** | | 149351,14 | X001 |
| **Nefinancijska imovina** | | 152885,24 | 4 |
| **Razlika (€)** | | -3534,10 | Y004 |
| **Donos iz 2022. (€)** | | -14964,83 | 92221 / 92222 |
| **Prijenos u 2024. (€)** | | **-18498,93** | Y006 |
|  | | | | | | | | |
| **Prebijanje viškova i manjkova i obvezna korekcija rezultata** | | | |  | **Prebijanje viškova i manjkova i obvezna korekcija rezultata** | | | |
|  | | **2023.** | **Šifra** |  | | **2023.** | **Šifra** |
| **Prihodi poslovanja** | | 2207407,09 | 6 | **Prihodi poslovanja** | | 0,00 | 7 |
| **Rashodi poslovanja** | | 2058055,95 | 3 | **Rashodi poslovanja** | | 152885,24 | 4 |
| **Razlika (€)** | | 149351,14 | X001 | **Razlika (€)** | | -152885,24 | X001 |
| **Prebijanje donosa manjka 2022.** | | 8930,48 | 92221 | **Donos manjka 2022.** | | 6034,35 | 92222 |
| **Korekcija školski udžbenici/ lektira** | | 24021,50 | dio 6 | **Korekcija školski udžbenici/ lektira** | | 24021,50 | dio 6 |
| **Korekcija knjige za knjižnicu** | | 233,32 | dio 6 | **Korekcija knjige za knjižnicu** | | 233,32 | dio 6 |
| **Prijenos u 2024. (€)** | | **116165,84** | BIL 92211 | **Prijenos u 2024. (€)** | | **-134664,77** | BIL 92222 |
|  | | | | | | | | |
| **REZULTAT POSLOVANJA 2023** | | **2023.** | **Šifra** |  | | | | |
| **Višak prihoda poslovanja (€)** | | 116165,84 | BIL 92211 |
| **Manjak od nefinancijske imovine (€)** | | 134664,77 | BIL 92222 |
| **Prijenos za pokriće u 2024. (€)** | | **-18498,93** | PR-RAS Y006 = BIL 922 | |  | | | |
|  | | | | | | | | |
| **Šifra** | **Veća odstupanja + / - 10% od ostvarenja u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | | | | | | | **Indeks** |
| 6 | Povećanje prihoda za plaće najviše zbog povećanja proračunske osnovice i privremenog dodatka na plaću 2023. | | | | | | | 129,4 |
| 63 | Povećanje prihoda za plaće zaposlenika i prihod za EU projekt "Teslina učionica" 2023. | | | | | | | 131,9 |
| 6341 | Agencija za odgoj i obrazovanje / 3 voditelja županijskih stručnih vijeća 2023.godine/ 2 voditelja 2022.godine | | | | | | | 148,0 |
| 6361 | Povećanje prihoda za plaće najviše zbog povećanja proračunske osnovice i privremenog dodatka na plaću 2023. | | | | | | | 118,5 |
| 6362 | Državni proračun za školske udžbenike: knjiženje prihoda 2023.godini kao kapitalna pomoć, a 2022. kao tekuća | | | | | | | - |
| 6381 | Novi prihod u 2023.godini za EU projekt "Teslina učionica" | | | | | | | - |
| 6526 | U 2022.godini učenici su sami plaćali sufinanciranje prehrane u školskoj kuhinji, a 2023. je besplatna (MZO) | | | | | | | 3,2 |
| 6614 | U 2023.godini nije ostvaren prihod od prodaje starog papira ili proizvoda učeničke zadruge | | | | | | | - |
| 6615 | U 2023.godini je povećan prihod od iznajmljivanja školske dvorane zbog veće cijene sata najma i većeg interesa | | | | | | | 143,0 |
| 6631 | U 2023.godini primljene su veće tekuće donacije od trgovačkih društava u odnosu na 2022.godinu | | | | | | | 111,9 |
| 6632 | U 2023.godini primljene su veće donacije knjiga za školsku knjižnicu od fizičkih osoba u odnosu na 2022.godinu | | | | | | | 247,6 |
| 6711 | Prihodi iz nadležnog proračuna su veći 2023.godini zbog povećanih cijena energenata i tekućih rashoda 2023. | | | | | | | 129,7 |
| 3 | Povećanje rashoda zbog povećanih cijena većine tekućih rashoda i rashoda za projekt "Teslina učionica" 2023. | | | | | | | 122,0 |
| 3111 | Povećanje rashoda za plaće najviše zbog povećanja proračunske osnovice i privremenog dodatka na plaću 2023. | | | | | | | 115,0 |
| 3113 | U 2023.god. bilo je više bolovanja učitelja i proračunska osnovica je veća pa su izdaci za prekovremeni rad veći | | | | | | | 115,5 |
| 3114 | U 2023.godini veća je proračunska osnovica pa su rashodi za posebne uvjete rada bili veći | | | | | | | 117,7 |
| 3132 | Povećanje rashoda za zdravstveno osiguranje zbog većih plaća zaposlenika u 2023.godini | | | | | | | 114,9 |
| 3133 | Manji rashodi za doprinos za nezaposlenost zbog manjeg broja sudskih tužbi "6%" za period 12/2015 - 01/2017 | | | | | | | 66,5 |
| 3211 | Veći rashodi za službena putovanja zbog većeg broja odlazaka na stručno usavršavanje i terenske nastave 2023. | | | | | | | 355,5 |
| 3213 | Veći broj odlazaka zaposlenika na seminare za stručno usavršavanje 2023. | | | | | | | 4794,3 |
| 3214 | Veće potrebe za loko vožnjom zaposlenika za obavljanje poslova za školu 2023. | | | | | | | 178,9 |
| 3221 | Povećane cijene uredskog materijala, materijala i sredstava za čišćenje i održavanje, materijala za nastavu 2023. | | | | | | | 130,9 |
| 3222 | Od 2023.godine MZO osigurava besplatnu prehranu za sve učenike pa su rashodi za nabavu namirnica bili veći | | | | | | | 252,5 |
| 3223 | Cijene električne energije i plina su bile veće u 2023.godini u odnosu na 2022.godinu | | | | | | | 111,6 |
| 3224 | U 2023.godini su bile veće potrebe za materijalom za tekuće održavanje škole u odnosu na 2022.godinu | | | | | | | 209,3 |
| 3225 | Povećana nabava sitnog inventara za projekt "Teslina učionica" u 2023.godini | | | | | | | 900,4 |
| 3231 | Povećani rashodi zbog usluge taxi prijevoza učenika koji pohađaju posebni razredni odjel 2023. | | | | | | | 274,2 |
| 3232 | Povećane potrebe za uslugama tekućeg održavanja škole i opreme 2023. | | | | | | | 126,0 |
| 3233 | U 2023.godini nije bilo rashoda za oglašavanje u NN | | | | | | | 48,4 |
| 3235 | Novi rashod za licenceu 2023.godini za potrebe projekta "Teslina učionica" | | | | | | | 140,9 |
| 3236 | Manji broj zaposlenikakoji imaju pravo na sistematski pregled u 2023.godini | | | | | | | 77,4 |
| 3237 | Veći rashodi za drugi dohodak i usluge savjetovanja za projekt "Teslina učionica" u 2023.godini | | | | | | | 549,9 |
| 324 | Manji broj naknada članovima povjerenstva za provedbu natjecanja "Sigurno u prometu" 2023.godine | | | | | | | 78,2 |
| 329 | Manja cijena premije osiguranja imovine u 2023.godini | | | | | | | 50,0 |
| 3293 | Smanjene potrebe za rashodima za reprezentaciju u 2023.godini | | | | | | | 47,1 |
| 3294 | Veća cijena članarina u 2023.godini | | | | | | | 136,2 |
| 3296 | Veći rashodi sudskih tužbi "6%" za period 12/2015 - 01/2017 u odnosu na 2022.godinu | | | | | | | 116,6 |
| 3299 | Povećane potrebe za rashodima na nastavne i izvan nastavne aktivnosti u 2023.godini | | | | | | | 137,1 |
| 3431 | Manje bankarske naknade za uplatu na žiro račun zbog manjeg broja uplata u 2023.godini | | | | | | | 23,6 |
| 3433 | Manja rashodi za zatezne kamate zbog manjeg broja tužbi "6%" za period 12/2015 - 01/2017 u 2023.godini | | | | | | | 81,6 |
| 3811 | Novi rashod u 2023.godini - tekuće donacije roditeljima za prijevoz učenika u posebni razredni odjel | | | | | | | - |
| 3812 | Novi rashod u 2023.godini - tekuće donacije higijenskih uložaka učenicama škole | | | | | | | - |
| 4 | Veći rashodi za nabavu nefinancijske imovine zbog projekta "Teslina učionica" 2023. | | | | | | | 500,8 |
| 4212 | Novi rashod - nabava drvene sjenice za projekt "Teslina učionica" 2023. | | | | | | | - |
| 4221 | Veći rashodi za nabavu uredske računala i uredske opreme zbog projekta "Teslina učionica" 2023. | | | | | | | 3454,3 |
| 4222 | U 2022.godini nije bilo nabave TV-a | | | | | | | - |
| 4223 | Povećane potebe za nabavom usisavača u 2023.godini | | | | | | | >>100 |
| 4224 | Novi rashod - nabava laboratorijske opreme za projekt "Teslina učionica" 2023. | | | | | | | - |
| 4225 | Novi rashod - nabava mikroskopa, mjernih uređaja za projekt "Teslina učionica", nabava kosilica za travu 2023. | | | | | | | - |
| 4226 | Novi rashod - nabava sportske opreme u 2023.godini | | | | | | | - |
| 4227 | Novi rashod - nabava raznih uređaja i opreme za projekt #Teslina učionica" u 2023.godini | | | | | | | - |
| 4241 | Manji rashod za nabavu školskih udžbenika zbog manjeg broja neupotrebljivih udžbenika u šk.god. 2023/2024 | | | | | | | 83,5 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **IZVJEŠTAJ O O BILANCI 31.12.2023.godine** | | | | | | | | | | | |
| **B002** | **0 NEFINANCIJSKA IMOVINA** |  |  | 1578602,16 |  | **2 OBVEZE** | | | 229471,43 | **2** |  |
| **1** | **1 FINANCIJSKA IMOVINA** | | | 210972,50 | **9 VLASTITI IZVORI** | | | 1560103,23 | **1** |  |
|  | **UKUPNO (€)** | | | 1789574,66 | **UKUPNO (€)** | | | 1789574,66 |  | |
|  | | | | | | | | | | | |
|  | **Višak prihoda poslovanja** | | | | **116165,84** | 92211 |  | | | | |
| **Manjak prihoda od nefinancijske imovine** | | | | **134664,77** | 92222 |
| **Manjak prihoda za pokriće u 2024.godini** | | | | **-18498,93** | 922 |
|  | | OPIS IMOVINE | | | | Konto | Iznos ( € ) | Šifra |  | | |
| Novac u blagajni | | | | 11311 | 0,00 | 11 |
| Potraživanje za bolovanja na teret HZZO-a | | | | 12911 | 21251,33 | 129 |
| Potraživanje za prihode proračunskih korisnika uplaćene u proračun - 3.1. Vlastiti prihodi | | | | 16721 | 9753,19 | 167 |
| Potraživanje za prihode proračunskih korisnika uplaćene u proračun - 4.2. Ostali prihodi | | | | 16721 | 1489,67 |
| Potraživanje za prihode proračunskih korisnika uplaćene u proračun - 5.3. Pomoći | | | | 16721 | 6650,05 |
| Potraživanje za prihode proračunskih korisnika uplaćene u proračun - 6.2. donacije | | | | 16721 | 6918,99 |
| Koninuirani rashodi budućih razdoblja / MZO plaća za zaposlenike za 12/2023 | | | | 19311 | 164909,27 | 193 |
| **UKUPNO FINANCIJSKA IMOVINA (kn):** | | | | | **210972,50** |  |
|  | **0 NEFINANCIJSKA IMOVINA nabava 2023.** | | | | | 170427,73 |  | | | | |
| **1 NEFINANCIJSKA IMOVINA ispravak vrij./isknjiženja** | | | | | 93022,87 |
| **Razlika 2023.** | | | | | 77404,86 | **B002** |  | | | |
| U 2023.godini nabava nefinancijske imovine je bila veća od ispravka vrijednosti. | | | | | | | | | | |
| Kod preračuna zaključnih stanja u kunama na dan 31.12.2022.godine u početno stanje u eurima na dan 01.01.2023. godine | | | | | | | | | | |
| nastala je neusklađenost u iznosu 0,05 eura na obvezama te je za taj iznos iskazani manjak prihoda poslovanja na kontu 92221 | | | | | | | | | | |
| u početnom iznosu 8930,53 eura umanjen tako da je početno stanje konta 92221 nakon ispravka iznosilo 8930,48 eura. | | | | | | | | | | |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI 2023.godine** | | | |
|  | **2023.** | **Šifra - Izvor sredstava** |  |
| **Rashodi poslovanja** | 2058055,95 | 3 |
| **Rashodi za nefinancijsku imovinu** | 152885,24 | 4 |
| **Obrazovanje** | **2210941,19** | 09 = PR-RAS Y034 |
| **Osnovno obrazovanje** | **2105075,98** | 0912 |
| **Dodatne usluge u obrazovanju** | **105865,21** | 096 = PR-RAS 3222 |
| **Specifikacija rashoda** | | **Izvor sredstava** |
| **Namirnice MZO besplatna kuhinja** | 90966,39 | Izvor: 5.3. Pomoći MZO |
| **Namirnice EU besplatna kuhinja** | 7398,80 | Izvor: 5.1. Pomoći BPŽ |
| **Namirnice Projekt "Školska shema"** | 5521,06 | Izvor: 5.1. Pomoći BPŽ |
| **Namirnice Projekt "Medni dan"** | 204,00 | Izvor: 5.1. Pomoći BPŽ |
| **Namirnice sufinanciranje kuhinje** | 1774,96 | Izvor: 4.2. Učenici |
| **Ukupno (€)** | **105865,21** |  | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA U VRIJEDNOSTI I OBUJMU IMOVINE I OBVEZA 2023.godine** | | | | | | | |
| **OPIS PROMJENE - POVEĆANJE IMOVINE:** | | | | | | **Iznos (€)** |  |
| Donacija Horizontalne ledenice od Dječjeg vrtića Sibinj (pror.korisnik) |  |  |  |  |  | 344,69 |
| Inventura - Usklađivanje vrijednosti Ostale uredske opreme iskazane u Knjizi dugotrajne nefinancijske imovine i Glavnoj knjizi | | | | | | 13,28 |
| Inventura - Usklađivanje vrijednosti Radio i TV prijemnika iskazanih u Knjizi dugotrajne nefinancijske imovine i Glavnoj knjizi | | | | | | 9,44 |
| Inventura - Usklađivanje vrijednosti Strojeva za obradu zemljišta iskazanih u Knjizi dugotrajne nefinancijske imovine i Glavnoj knjizi | | | | | | 0,01 |
| **UKUPNO POVEĆANJE PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE:** | | | | | | **367,42** |
|  | | | | | | |
| **OPIS PROMJENE - SMANJENJE IMOVINE:** | | | | | | **Iznos (€)** |
| Isknjižavanje školskih udžbenika odlukom Školskog odbora | | | | | | 19838,70 |
| Isknjižavanje knjiga iz fonda školske knjižnice odlukom Školskog odbora | | | | | | 108,38 |
| **UKUPNO SMANJENJE PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE:** | | | | | | **19947,08** |
|  | | | | | | |
| **OPIS PROMJENE - SMANJENJE IMOVINE:** | | | | | | **Iznos (€)** |
| Odluka ravnatelja o otpisu potraživanja od učenika za školsku kuhinju | | | | | | 763,48 |
| **UKUPNO SMANJENJE POTRAŽIVANJA ZA PRIHODE POSLOVANJA:** | | | | | | **763,48** |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA 31.12.2023.godine** | | | | | |
| **239 Međusobne obveze proračunskih korisnika** | | | | | |
| Redni | Naziv | Dukument | Račun | Iznos | Dospijeće |
| broj | dobavljača | broj | obveze | ( € ) | datum |
| 1 | Obveza za bolovanje na teret HZZO-a | Kartica konta | 23958 | 5045,35 | 31.12.2022. |
| 2 | Obveza za bolovanje na teret HZZO-a | Kartica konta | 23958 | 6354,87 | 30.06.2023. |
| 3 | Obveza za bolovanje na teret HZZO-a | Kartica konta | 23958 | 5339,59 | 31.10.2023. |
| 4 | Obveza za bolovanje na teret HZZO-a | Kartica konta | 23958 | 3004,74 | 30.12.2023. |
|  | | | | **19744,55** |  |
| **232 Prekoračenje 61-180 dana** | | | | | |
| Redni  broj | Naziv  dobavljača | Dukument  broj | Račun  obveze | Iznos  ( € ) | Dospijeće  datum |
| 1 | SPECULUM d.o.o. | URA 539/23 | 23237 | 1576,09 | 30.08.2023. |
| 2 | SPECULUM d.o.o. | URA 543/23 | 23237 | 1576,09 | 30.09.2023. |
| 3 | SPECULUM d.o.o. | URA 586/23 | 23237 | 1576,09 | 29.10.2023. |
|  | | | | **4728,27** |  |
| **232 Prekoračenje 1-60 dana** | | | | | |
| Redni  broj | Naziv  dobavljača | Dukument  broj | Račun  obveze | Iznos  ( € ) | Dospijeće  datum |
| 1 | SPECULUM d.o.o. | URA 658/23 | 23237 | 1576,09 | 30.11.2023. |
| 2 | TRGOVAČKI CENTAR BROD d.o.o. | URA 711/23 | 23222 | 25,25 | 17.11.2023. |
| 3 | AGROMENS d.o.o. | URA 730/23 | 23299 | 65,00 | 23.11.2023. |
| 4 | SPECULUM d.o.o. | URA 743/23 | 23237 | 1576,09 | 30.12.2023. |
| 5 | TRGOVAČKI CENTAR BROD d.o.o. | URA 762/23 | 23222 | 63,19 | 12.12.2023. |
| 6 | TO "TINA" , vl. Luka Kauk | URA 769/23 | 23221 | 185,85 | 20.12.2023. |
| 7 | TO "TINA" , vl. Luka Kauk | URA 770/23 | 23293 | 14,64 | 20.12.2023. |
| 8 | TRGOVAČKI CENTAR BROD d.o.o. | URA 782/23 | 23222 | 31,12 | 15.12.2023. |
| 9 | Kontrol biro d.o.o. | URA 783/23 | 23237 | 162,50 | 21.12.2023. |
| 10 | VINDIJA d.d. | URA 785/23 | 23222 | 485,63 | 20.12.2023. |
| 11 | Janč&Magaš d.o.o. | URA 789/23 | 23238 | 99,54 | 27.12.2023. |
| 12 | TO "TINA" , vl. Luka Kauk | URA 793/23 | 23222 | 13,80 | 27.12.2023. |
| 13 | VINDIJA d.d. | URA 795/23 | 23222 | 267,95 | 25.12.2023. |
| 14 | TAXI AUTO-ANTO | URA 797/23 | 23231 | 528,00 | 15.12.2023. |
| 15 | KOPIREX, vl.Josip Gelemanović | URA 800/23 | 23221 | 26,55 | 25.12.2023. |
| 16 | VINDIJA d.d. | URA 804/23 | 23222 | 455,08 | 30.12.2023. |
| 17 | ALFA d.d. | URA 806/23 | 23221 | 7,18 | 03.12.2023. |
| 18 | ALFA d.d. | URA 807/23 | 23221 | 25,20 | 15.11.2023. |
| 19 | ALFA d.d. | URA 809/23 | 23221 | 58,80 | 22.11.2023. |
| 20 | Thomy trgovina na malo i pekara | URA 816/23 | 23222 | 1119,53 | 29.12.2023. |
| 21 | Thomy trgovina na malo i pekara | URA 817/23 | 23221 | 144,00 | 20.12.2023. |
| 22 | Thomy trgovina na malo i pekara | URA 818/23 | 23221 | 3596,03 | 29.12.2023. |
| 23 | ORR "Svi smo protiv" | Tem 116/23 | 23213 | 1608,51 | 28.11.2023. |
|  | | | | **12135,53** |  |
| **242 Prekoračenje preko 1-60 dana** | | | | | |
| Redni  broj | Naziv  dobavljača | Dukument  broj | Račun  obveze | Iznos  ( € ) | Dospijeće  datum |
| 1 | HERCEGOVA TRGOVINA d.o.o. | URA 678/23 | 24221 | 1369,65 | 30.11.2023. |
| 2 | ŠKOLSKA KNJIGA d.d. | URA 725/23 | 24241 | 26,94 | 09.12.2023. |
| 3 | HK STYLE, vl.Krunoslav Holjevac | URA 829/23 | 24226 | 370,85 | 29.12.2023. |
|  | | | | **1767,44** |  |
| **231 Nedospjele obveze** | | | | | |
| Redni  broj | Naziv  dobavljača | Dukument  broj | Račun  obveze | Iznos  ( € ) | Dospijeće  datum |
| 1 | Plaća za 12/2023 pomoćnici u nastavi - neto | Tem 132/23 | 231111 | 4910,00 | 15.01.2024. |
| 2 | Plaća 12/2023 pomoćnici u nastavi - MIO samo I stup | Tem 132/23 | 2315111 | 40,00 | 15.01.2024. |
| 3 | Plaća za 12/2023 pomoćnici u nastavi - MIO I stup | Tem 132/23 | 2315112 | 300,00 | 15.01.2024. |
| 4 | Plaća za 12/2023 pomoćnici u nastavi - MIO II stup | Tem 132/23 | 231512 | 250,00 | 15.01.2024. |
| 5 | Plaća za 12/2023 pomoćnici u nastavi - zdravstvo | Tem 132/23 | 231621 | 907,50 | 15.01.2024. |
| 6 | Naknada za e-tehničara 12/2023 - neto | Tem 131/23 | 231711 | 53,09 | 15.01.2024. |
| 7 | MZO/ Obveze za plaću za 12/2023 - neto | Tem 130/23 | 231111 | 98990,38 | 15.01.2024. |
| 8 | MZO/ Obveza za bolovanje na teret HZZO-a 12/2023 | Tem 130/23 | 23122 | 1506,78 | 15.01.2024. |
| 9 | MZO/ Obveza za plaću za 12/2023 - porez na dohodak | Tem 130/23 | 231411 | 11524,21 | 15.01.2024. |
| 10 |  |  |  |  | 15.01.2024. |
| 11 | MZO/ Obveza za plaću za 12/2023 - MIO samo I stup | Tem 130/23 | 2315111 | 1101,89 | 15.01.2024. |
| 12 | MZO/ Obveza za plaću za 12/2023 - MIO I stup | Tem 130/23 | 2315112 | 19402,33 | 15.01.2024. |
| 13 | MZO/ Obveza za plaću za 12/2023 - MIO II stup | Tem 130/23 | 231512 | 6605,77 | 15.01.2024. |
| 14 | MZO/ Obveze za plaću za 12/2023 - doprinos za zdravstvo | Tem 130/23 | 231621 | 22708,05 | 15.01.2024. |
|  | | | | **168300,00** |  |
| **232 Nedospjele obveze** | | | | | |
| Redni  broj | Naziv  dobavljača | Dukument  broj | Račun  obveze | Iznos  ( € ) | Dospijeće  datum |
| 1 | BRODPLAST d.o.o. | URA 768/23 | 23225 | 134,38 | 03.01.2024. |
| 2 | PODRAVKA d.d. | URA 772/23 | 23222 | 178,31 | 04.01.2024. |
| 3 | PODRAVKA d.d. | URA 773/23 | 23222 | 144,66 | 04.01.2024. |
| 4 | PEVEX d.d. | URA 779/23 | 23225 | 78,21 | 03.01.2024. |
| 5 | HRVATSKA RADIOTELEVIZIJA | URA 784/23 | 23233 | 10,62 | 31.12.2023. |
| 6 | IN-GRUPADIMNJAČARSKI OBRT | URA 786/23 | 23234 | 1864,40 | 03.01.2024. |
| 7 | BRODPLAST d.o.o. | URA 787/23 | 23225 | 32,63 | 06.01.2024. |
| 8 | General trade d.o.o. | URA 790/23 | 23221 | 781,21 | 03.01.2024. |
| 9 | PODRAVKA d.d. | URA 791/23 | 23222 | 284,65 | 11.01.2024. |
| 10 | PODRAVKA d.d. | URA 794/23 | 23222 | 21,94 | 11.01.2024. |
| 11 | PODRAVKA d.d. | URA 798/23 | 23222 | 191,38 | 13.01.2024. |
| 12 | NARODNE NOVINE d.d. | URA 801/23 | 23221 | 164,65 | 18.01.2024. |
| 13 | TO "TINA" , vl. Luka Kauk | URA 802/23 | 23221 | 217,20 | 03.01.2024. |
| 14 | TO "TINA" , vl. Luka Kauk | URA 803/23 | 23299 | 17,55 | 03.01.2024. |
| 15 | ALFA d.d. | URA 808/23 | 23221 | 50,40 | 04.01.2024. |
| 16 | Jakob Becker d.o.o. | URA 810/23 | 23234 | 459,66 | 30.01.2024. |
| 17 | Jakob Becker d.o.o. | URA 811/23 | 23234 | 17,70 | 30.01.2024. |
| 18 | VINDIJA d.d. | URA 812/23 | 23222 | 543,19 | 15.01.2024. |
| 19 | VINDIJA d.d. | URA 814/23 | 23222 | 408,50 | 04.01.2024. |
| 20 | DUKAT mliječna industrija d.d. | URA 815/23 | 23222 | 256,77 | 30.01.2024. |
| 21 | Školske novine d.o.o. | URA 819/23 | 23221 | 55,00 | 21.01.2024. |
| 22 | VODOVOD d.o.o. | URA 820/23 | 23234 | 13,68 | 25.01.2024. |
| 23 | VODOVOD d.o.o. | URA 821/23 | 23234 | 101,83 | 25.01.2024. |
| 24 | VODOVOD d.o.o. | URA 822/23 | 23234 | 2,67 | 25.01.2024. |
| 25 | VODOVOD d.o.o. | URA 823/23 | 23234 | 7,58 | 25.01.2024. |
| 26 | VODOVOD d.o.o. | URA 824/23 | 23234 | 17,35 | 25.01.2024. |
| 27 | VODOVOD d.o.o. | URA 825/23 | 23234 | 2,67 | 25.01.2024. |
| 28 | VODOVOD d.o.o. | URA 826/23 | 23234 | 2,67 | 25.01.2024. |
| 29 | VODOVOD d.o.o. | URA 827/23 | 23234 | 2,67 | 25.01.2024. |
| 30 | VODOVOD d.o.o. | URA 828/23 | 23234 | 2,67 | 25.01.2024. |
| 31 | SPECULUM d.o.o. | URA 830/23 | 23237 | 1576,09 | 28.01.2024. |
| 32 | Constantinople d.o.o. | URA 831/23 | 23225 | 1131,25 | 14.01.2024. |
| 33 | Hrvatski Telekom d.d. | URA 832/23 | 23231 | 83,16 | 15.01.2024. |
| 34 | OPG Velikanović Tihomir | URA 833/23 | 23222 | 317,21 | 30.01.2024. |
| 35 | OMEGA d.o.o. | URA 834/23 | 23224 | 74,28 | 12.01.2024. |
| 36 | TAXI AUTO-ANTO | URA 835/23 | 23231 | 422,40 | 15.01.2024. |
| 37 | Financijska agencija | URA 836/23 | 23238 | 1,66 | 21.01.2024. |
| 38 | HEP ELEKTRA d.o.o. | URA 837/23 | 23223 | 1084,13 | 20.01.2024. |
| 39 | HEP ELEKTRA d.o.o. | URA 838/23 | 23223 | 13,00 | 20.01.2024. |
| 40 | HEP ELEKTRA d.o.o. | URA 839/23 | 23223 | 268,81 | 24.01.2024. |
| 41 | HEP-PLIN d.o.o. | URA 840/23 | 23223 | 2922,60 | 31.01.2024. |
| 42 | Prijevoz učenika 12/2023 Safundžić Anamarija | Tem 134/23 | 23721 | 158,88 | 31.12.2023. |
| 43 | Plaća za 12/2023 pomoćnici u nastavi - prijevoz | Tem 132/23 | 23212 | 370,38 | 15.01.2024. |
| 44 | MZO/ Obveza za plaću za 12/2022 - prijevoz | Tem 130/23 | 23212 | 4156,64 | 15.01.2024. |
| 45 | MZO/ Obveza za plaću za 12/2022 - neispunjenje kvote invalida | Tem 130/23 | 23295 | 420,00 | 15.01.2024. |
| 46 | Putni troškovi za 12/2023 | Tem 133/23 | 23211 | 17,20 | 15.01.2024. |
| 47 | Dnevnice za 12/2023 | Tem 133/23 | 23211 | 212,32 | 15.01.2024. |
| 48 | Loko vožnja za 12/2023 | Tem 133/23 | 23214 | 160,80 | 15.01.2024. |
|  | | | | **19457,61** |  |
| **234 Nedospjele obveze** | | | | | |
| Redni | Naziv | Dukument | Račun | Iznos | Dospijeće |
| broj | dobavljača | broj | obveze | ( € ) | datum |
| 1 | HRVATSKE VODE | URA 813/23 | 23433 | 2,86 | 31.12.2023. |
| 2 | Hrvatski Telekom d.d. | URA 832/23 | 23433 | 0,17 | 15.01.2024. |
|  | | | | **3,03** |  |
| **242 Nedospjele obveze** | | | | | |
| Redni | Naziv | Dukument | Račun | Iznos | Dospijeće |
| broj | dobavljača | broj | obveze | ( € ) | datum |
| 1 | NK&M d.o.o. | URA 796/23 | 24223 | 3335,00 | 12.01.2024. |
|  | | | | **3335,00** |  |
|  | | | **Obveze 23-24** | **229471,43** | **V006** |
|  | | | | | |
|  | OBVEZE 31.12.2023. | | | Iznos (€) |  |
| Decentralizirana sredstva | | **5.2.** | 7961,88 |
| Vlastita sredstva | | **3.1.** | 6160,11 |
| Sredstva za posebne namjene | | **4.2.** | 793,39 |
| BPŽ pomoći / Pomoćnici u nastavi | | **5.1.** | 6777,88 |
| BPŽ pomoći / projekt Školska shema | | **5.1.** | 860,40 |
| BPŽ pomoći / EU projekt "Teslina Učionica" | | **5.3.** | 12526,64 |
| Pomoć MZO besplatna kuhinja | | **5.3.** | 6750,40 |
| Pomoći | | **5.3.** | 1109,28 |
| Donacije | | **6.2.** | 370,85 |
| **Obveze preko računa BPŽ :** | | | **43310,83** |
| Plaće zaposlenika za 12/2023 | | **MZO** | 166416,05 |
| Refundacije bolovanja HZZO | | **HZZO** | 19744,55 |
| **Sve obveze 31.12.2023.godine :** | | | **229471,43** | **V006** |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Usklađivanje evidencije OŠ Sibinjskih žrtava i Brodsko-posavske županije** | | | | | |
| **Evidencija prihoda** | **Škola (€)** | **BPŽ (€)** | **Razlika (€)** |  | |
| **Prihodi poslovanja 2023.** | **2207407,09** | **2201869,09** | **5538,00** |
|  | | | | | |
| **Opis razlike prihoda** | | **Konto** | **Iznos (€)** | **Izvor** |  |
| **MZO prihod za otpremnine za 12/2023** | | **6361213** | **4096,06** | **5.3.** |
| **MZO prihod za pomoći za 12/2023** | | **6361214** | **1009,53** | **5.3.** |
| **MZO prihod za regres za 2022.** | | **6361216** | **199,09** | **5.3.** |
| **Donacija knjiga od fizičkih osoba 2023.** | | **66321** | **191,76** | **6.2.** |
| **Donacija knjiga od udruga 2023.** | | **66322** | **41,56** | **6.2.** |
|  | | **Ukupno (€)** | **5538,00** |  | |
|  | | | | | |
| **Evidencija rashoda** | **Škola (€)** | **BPŽ (€)** | **Razlika (€)** |  | |
| **Rashodi poslovanja 2023.** | **2210941,19** | **2218349,35** | **-7408,16** |
| **Opis razlike rashoda** | | **Konto** | **Iznos (€)** | **Izvor** |  |
| **Rashod 2022.godine - projekt "Teslina učionica"** | | **32314** | **185,48** | **5.3.** |
| **Rashod 2022.godine - projekt "Teslina učionica"** | | **32372** | **1619,21** | **5.3.** |
| **Rashod 2022.godine - projekt "Teslina učionica"** | | **3277** | **1005,03** | **5.3.** |
| **Rashod 2022.godine - projekt "Teslina učionica"** | | **32379** | **4728,24** | **5.3.** |
| **Rashod 2022.godine - projekt "Teslina učionica"** | | **32953** | **103,52** | **5.3.** |
| **Donacija knjiga od fizičkih osoba 2023.** | | **42411** | **-191,76** | **6.2.** |
| **Donacija knjiga od udruga 2023.** | | **42411** | **-41,56** | **6.2.** |
|  | | **Ukupno (€)** | **7408,16** |  | |
|  | | | | | |
| **Opis rashoda** | **Evidencija konto škole** | **Iznos (€)** | **Evidencija konto BPŽ** |  | |
| Materijal za tekuće održavanje | 32241 | **5649,12** | 32999 |
| Materijal za tekuće održavanje | 32242 | **1057,78** | 32999 |
| Usluge tekućeg održavanja škole | 32321 | **3501,25** | 32399 |
| Usluge tekućeg održavanja škole | 32322 | **4306,39** | 32399 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **REALIZACIJA OSTVARENIH PRIHODA I IZVRŠENIH RASHODA OD 01.01.2023. DO 31.12.2023.** | | | | | | | | | | |
| **REDNI BROJ** | **IZVOR** | | **PRIHODI**  **2023.** | | **RASHODI**  **2023.** | | **RAZLIKA VIŠAK / MANJAK** | | **PLAĆENO**  **2023.** | **OTVORENE OBVEZE**  **NA DAN 31.12.2023.** |
| 1 | 5.2. DECENTRALIZIRANA SREDSTVA | | 94610,33 | | 92778,37 | | 1831,96 | | 84816,49 | 7961,88 |
| 2 | 1.1.1. BPŽ OPĆI PRIHODI (POMOĆNICI U NASTAVI) | | 7412,04 | | 7412,04 | | 0,00 | | 7412,04 | 0,00 |
| 3 | 5.1. BPŽ POMOĆI (POMOĆNICI U NASTAVI) | | 59004,38 | | 57720,39 | | 1283,99 | | 50942,51 | 6777,88 |
| 4 | 5.1. BPŽ POMOĆI ("EU KUHINJA") | | 8308,99 | | 7398,80 | | 910,19 | | 7398,80 | 0,00 |
| 5 | 5.1. BPŽ POMOĆI ("ŠKOLSKA SHEMA") | | 5522,92 | | 5521,06 | | 1,86 | | 4660,66 | 860,40 |
| 6 | 5.1. BPŽ POMOĆI ("MEDNI DAN") | | 204,00 | | 204,00 | | 0,00 | | 204,00 | 0,00 |
| 7 | 3.1. VLASTITI PRIHODI | | 8449,14 | | 9786,15 | | -1337,01 | | 3626,04 | 6160,11 |
| 8 | 4.2. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE | | 1029,07 | | 2306,67 | | -1277,60 | | 1513,28 | 793,39 |
| 9 | 5.3. MZO POMOĆI (PROJEKT BESPLATNE PREHRANE) | | 81535,36 | | 90966,39 | | -9431,03 | | 84215,99 | 6750,40 |
| 10 | 5.3. POMOĆI EU PROJEKT "TESLINA UČIONICA" | | 193811,19 | | 201105,52 | | -7294,33 | | 188578,88 | 12526,64 |
| 11 | 5.3. POMOĆI | | 60408,48 | | 54726,48 | | 5682,00 | | 53617,20 | 1109,28 |
| 12 | 6.2. DONACIJE | | 2568,32 | | 1777,13 | | 791,19 | | 1406,28 | 370,85 |
| 13 | 7.2. PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
|  | **UKUPNO:** | | **522864,22** | | **531703,00** | | **-8838,78** | | **488392,17** | **43310,83** |
|  |  | |  | |  | |  | |  |  |
| **REALIZACIJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA 2023.** | | | | | | | |
| **Red.br.** | | **IZVOR FINANCIRANJA** | **DONOS IZ 2022.** | **RAZLIKA 2023.** | | **PRIJENOS U 2024.** | |
| 1 | | 5.2. DECENTRALIZIRANA SREDSTVA | -9793,84 | 1831,96 | | -7961,88 | |
| 2 | | 1.1.1. BPŽ OPĆI PRIHODI (POMOĆNICI U NASTAVI) | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | |
| 3 | | 5.1. BPŽ POMOĆI (POMOĆNICI U NASTAVI) | -8061,87 | 1283,99 | | -6777,88 | |
| 4 | | 5.1. BPŽ POMOĆI ("EU KUHINJA") | -910,19 | 910,19 | | 0,00 | |
| 5 | | 5.1. BPŽ POMOĆI ("ŠKOLSKA SHEMA") | -862,26 | 1,86 | | -860,40 | |
| 6 | | 5.1. BPŽ POMOĆI ("MEDNI DAN") | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | |
| 7 | | 3.1. VLASTITI PRIHODI | 4930,09 | -1337,01 | | 3593,08 | |
| 8 | | 4.2. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE | 1973,88 | -1277,60 | | 696,28 | |
| 9 | | 5.3. MZO POMOĆI (PROJEKT BESPLATNE PREHRANE) | 0,00 | -9431,03 | | -9431,03 | |
| 10 | | 5.3. POMOĆI EU PROJEKT "TESLINA UČIONICA" | -9309,42 | -7294,33 | | -16603,75 | |
| 11 | | 5.3. POMOĆI | 6616,51 | 5682,00 | | 12298,51 | |
| 12 | | 6.2. DONACIJE | 5756,95 | 791,19 | | 6548,14 | |
| 13 | | 7.2. PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | |
|  | | **UKUPNO:** | **-9660,15** | **-8838,78** | | **-18498,93** | |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **BPŽ REALIZACIJA OSTVARENIH PRIHODA 01.01.2023. DO 31.12.2023.** | | | | |
| **REDNI BROJ** | **IZVOR**  **5.2. BPŽ / 5.1. BPŽ POMOĆI** | **Prihodi za**  **12/2022** | **Prihodi za**  **2023.** | **UKUPNO**  **PRIHODI** |
| 1 | **5.2. BPŽ 6711151** | 9239,86 | 77503,53 | 86743,39 |
| 2 | **5.2. BPŽ 6711152** | 553,98 | 5935,17 | 6489,15 |
| 3 | **5.2. BPŽ 6711153** | 0,00 | 1377,79 | 1377,79 |
| 4 | **5.1. BPŽ EU besplatna kuhinja 6711155** | 910,19 | 7398,80 | 8308,99 |
| 5 | **5.1. BPŽ Školska shema 6711156** | 862,26 | 4660,66 | 5522,92 |
| 6 | **5.1. BPŽ Medni dan 6711157** | 0,00 | 204,00 | 204,00 |
| 7 | **1.1.1.BPŽ Pomoćnici u nastavi 6711154** | 0,00 | 7412,04 | 7412,04 |
| 8 | **5.1. BPŽ Pomoćnici u nastavi 639311** | 8061,87 | 50942,51 | 59004,38 |
|  | **UKUPNO:** | **19628,16** | **155434,50** | **175062,66** |

U Sibinju, 26.01.2024.godine

M.P.

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Ravnatelj: Josip Šišmanović Voditelj računovodstva: Igor Kutuzović