OSNOVNA ŠKOLA DRENJE

31418 DRENJE, LJUDEVITA GAJA 28

tel./fax 031862004, 862257

e-mail: osdrenje@os-drenje.skole.hr

IBAN: HR7125000091102014424

MB:03011178

OIB:88357338997

ŠIFRA DJELATNOSTI:8520

BILJEŠKE ZA RAZDOBLJE 01.01.2015.-31.12.2015.G.

**Uz obrazac P-VRIO:**

**AOP001** došlo je do smanjenja u iznosu od 101.991 kune.

**AOP021** morali smo otpisati: sanitarni čvor –stari PŠ Kućanci (srušen), računala i računalna oprema(dotrajala-nije više u upotrebi), ostala uredska oprema, televizori, mobitel, telefaks, peći na kruto gorivo, mikroskop, školska ploča PŠ Potnjani (koja više nije bila upotrebljiva zbog dotrajalosti) u ukupnom iznosu od 89.979 kuna.

**AOP023** Morali smo otpisati sitan inventar u matičnoj školi i područnim školama u iznosu od 12.012 kuna(zbog dotrajalosti).

**Uz obrazac BIL:**

**AOP010** došlo je do povećanja jer smo imali rekonstrukciju kotlovnice(promjena energenta) u iznosu od 541.709 kuna. Priključak na vodnu mrežu PŠ Kućanci i PŠ Mandićevac u ukupnom iznosu od 4.075 kuna.

**AOP012** došlo je do smanjenja jer smo srušili stare vanjske sanitarne čvorove.

**AOP013** došlo je do povećanja jer smo krajem 2014.godine dobili po Odluci županijske skupštine Osječko-baranjske u vlasništvo školsku zgradu, opremu i namještaj te je ispravak vrijednosti knjižen samo za tri mjeseca, a u 2015. za cijelu godinu.

**AOP015** došlo je do smanjenja jer smo otpisali računala, računalnu i uredsku opremu.

**AOP016** došlo je do smanjenja jer smo otpisali stare televizore, mobitel i telefaks.

**AOP017** došlo je do smanjenja jer smo otpisali dvije dotrajale peći na kruta goriva(PŠ Potnjani i PŠ Mandićevac).

**AOP019** došlo je do smanjenja jer smo otpisali oštećeni mikroskop.

**AOP 023** došlo je do povećanja jer je ispravak vrijednosti u 2014.g. za novonabavljenu opremu knjižen za tri mjeseca, a u 2015. za cijelu godinu.

**AOP 031** došlo je do povećanja jer smo nabavili knjige u vrijednosti 2.013 kuna.

**AOP 050** došlo je do smanjenja jer smo otpisali sitnog inventara koji više nije bio za upotrebu.

**AOP 067** došlo je do smanjenja jer smo iz vlastitih sredstava financirali materijalne rashode.

**AOP 071** došlo je do smanjenja jer smo iz vlastitih sredstava financirali materijalne rashode.

**AOP 080** došlo je do smanjenja jer je izvršena kompenzacija za bolovanja preko 42 dana između MZOS-a i HZZO-a.

**AOP 157** došlo je do smanjenja jer je otplata stanova uplaćivana.

**AOP 161** došlo je do povećanja jer smo zaknjižili plaću i jubilarne nagrade za prosinac 2015.g.

**AOP 165** došlo je do povećanja iz istog razloga kao što je navedeno u AOP 161.

**AOP 166** došlo je do smanjenja jer su obveze za materijalne rashode manje nego u 2014.g.

**AOP 170** došlo je do smanjenjajer su obveze za materijalne rashode manje nego u 2014.g.

**AOP 175** došlo je do smanjenja iz istog razloga kao što je navedeno u AOP 080.

**AOP 223** došlo je do smanjenja jer nam je HZZ platio doprinose za jednog djelatnika za rad bez zasnivanja radnog odnosa unaprijed za svih 12 mjeseci, a rad se proteže na dvije kalendarske godine.

**AOP 242** došlo je do smanjenja iz istog razloga kao i AOP 157.

**AOP 252** došlo je do smanjenja iz istog razloga kao i AOP 157.

**AOP 270** došlo je do povećanjaiz istog razloga kao i AOP 161.

**Uz obrazac PR-RAS:**

**AOP 059** došlo je do povećanja, jer smo dobili prihod od Fonda za zaštitu okoliša i energetsku učinkovitost za rekonstrukciju kotlovnice .

**AOP 065** došlo je do povećanja, jer smo dobili razliku jubilarnih nagrada i povećala se naknada za prijevoz na posao i s posla.

**AOP072** došlo je do smanjenja kamata na depozite po viđenju, jer se smanjio iznos na žiro računu u banci.

**AOP080** došlo je do smanjenja, jer se prihod od najma dvorane smanjio.

**AOP108** došlo je do smanjenja, jer je manji prihod od sufinanciranja cijene usluga(školska kuhinja,izleti,kazališta).

**AOP128** došlo je do smanjenja,jer je manji prihod od nadležnog proračuna.

**AOP145** došlo je do smanjenja jer navedenog prihoda nema u 2015.(Prihod od otkupa deviza-međunarodni projekt,prodaja PVC čepova,šteta od učenika).

**AOP 154** došlo je do povećanja, jer su povećani troškovi za jubilarne nagrade-razlika .

**AOP156** došlo je do povećanja, jer nismo imali veći broj zamjena zaposlenika koji su bili na bolovanju i rodiljnom dopustu.

**AOP161** došlo je do povećanja, jer su zaposlenici putovali osobnim automobilom na stručno usavršavanje jer nema odgovarajućih autobusnih linija. Povećala se naknada za prijevoz na posao i s posla. Također je došlo do povećanja rashoda za stručno usavršavanje zaposlenika(tečaj tajnika-Državni arhiv,tečajevi i ispiti iz prve pomoći za zaštita na radu-učitelji -Hrvatski crveni križ,edukacija-psihologinja,izobrazba o gospodarenju otpadom-tajnik i domar).

**AOP166** došlo je do smanjenja, jer smo promijenili energent sa lož ulja na pelete .

**AOP174** došlo je do smanjenja, jer nismo knjižili prijevoz učenika u ovoj godini koje plaća Osječko baranjska županija izravno dobavljaču a u prethodnog godini smo knjižili(po naputku županije). Također je došlo do smanjenja na uslugama tekućeg investicijskog održavanja jer smo imali manje troškova.

**AOP 184** došlo je do smanjenja, jer smo imali manji broj osoba na stručnom osposobljavanju.

**AOP 186** došlo je do povećanja, jer je uveden novi rashod- novčana naknada zbog nezapošljavanja osoba s invaliditetom.

**AOP 208** došlo je do smanjenja, jer je smanjen trošak bankarske usluge.

**AOP 295** došlo je do smanjenja zbog otplaćenih školskih stanova .

**AOP 340** došlo je do smanjenja, jer nije bilo tog rashoda u 2015.g.

**AOP 353** došlo je do smanjenja, jer smo manje nabavili postrojenja i opreme.

**AOP 367** došlo je do smanjenja, jer smo manje nabavili knjiga.

**AOP 375** došlo je do smanjenja, jer nismo imali rashod-ulaganja u računalne programe.

**AOP 388** došlo je do povećanja, jer smo imali rekonstrukciju kotlovnice i priključak na vodovodnu mrežu u područnim školama, kao što je navedeno u Bilanci AOP 010.

**AOP 404** ukupni manjak je 61.992 kune.

**Uz obrazac OBVEZE**

**AOP097** stanje nedospjelih obveza u ukupnom iznosu 508.944 kuna, a sastoji se od obveza za zaposlene u iznosu od 458.655 kuna i obveza za materijalne rashode ( računi koji su plaćeni u 2016.godini) u iznosu od 50.289 kuna.

**Uz obrazac RAS-funkcijski**

**AOP111** došlo je do povećanja, jersmo u prethodnoj godini imali manje troškova za jubilarne nagrade i prijevoz na posao i s posla.

**AOP 122** došlo je do smanjenja, jer nismo knjižili prijevoz učenika koje je Županija platila izravno dobavljaču.

U Drenju 26.01.2016.g.

Računovođa: Ravnatelj:

Elizabeta Jukić Darko Čota

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