

Бр. 05 - 5411
16.02 2022 год.

Општина Круме Кеписки

ФИНАНСОВ ИЗВЕШТАЈ

За финансиско и материјално работење за календарската 2021 г.

За Основно општинско училиште **“КРУМЕ КЕПЕСКИ”**

Согласно со одредбите од Законот за сметководство за буџети и буџетски корисници и правилникот за класификација на приходите и расходите

За сметката **903** наменска блок дотација од Буџетот на Р.М.

(780010 3506 903 12)

Блок дотација за 2021 год .од Буџетот за Р.М. за ООУ Круме Кеписки

= 36.164.253.00 =

Распоред на расходите кои се раелизирани во 2021 год.

401	ОСНОВНИ ПЛАТИ	24.009.486.00
	Основни нето плати за вработените	22.326.602.00
	Персонален данок од плата	1.682.884.00

402	ПРИДОНЕСИ ЗА СОЦИЈАЛНО ОСИГУРУВАЊЕ	9.332.200.00
	Основен придонес за ПИО	6.265.859.00
	Основен придонес за здравство	2.499.734.00
	Основен придонес за професионално заболување	166.657.00
	Основен придонес за вработување	399.950.00

421	КОМУНАЛНИ УСЛУГИ, ГРЕЕЊЕ И ТРАНСПОРТ	1.830.788.00
	Електрична енергија	490.470.00
	Водовод и кана лизација	213.380.00
	Ѓубретарина	399.015.00
	Централно греење	320.815.00

Огревно дрво	265.500.00
Други комунални услуги (отпушување на канализација со рачен алат)	2.006.00
Други комунални услуги (чистење стругање и спалување на оџаци)	16.992.00
Поштарина	688.00
Телефони фиксни и мобилни	118.610.00
Горива и масла за моторни возила	290.00
Транспорт на луѓе	3.022.00

423	МАТЕРИЈАЛИ И СИТЕН ИНВЕНТАР	144.989.00
	Канцелариски материјали	16.959.00
	Материјали за АОП (тонери за принтери и копир)	23.907.00
	Училишни материјали	2.624.00
	Санитески материјали (инфрацрвени топломери 5 пар)	11.500.00
	Средства за одржување на хигиена и средства за дезинфекција	25.249.00
	Материјали за разни поправки	64.750.00

424	ПОПРАВКА ИТЕКОВНО ОДРЖУВАЊЕ	440.000.00
	Одржување на зграда (поставување на ламинат и молерисување)	327.476.00
	Одржување на опрема (инсталација и сервис на апаратот за куцање и картички за идентификација)	11.694.00
	Поправка и одржување на хадверска и содферска опрема(одржување на програм за плата)	20.000.00
	Одржување на опрема (комплетен сервис на ПП апарати)	38.350.00
	Одржување на опрема (надзор над топлинска подстанција)	42.480.00

425	ДОГОВОРНИ УСЛУГИ	90.000.00
	Дезинфекција и дератизација	18.850.00
	Примарна здравствена заштита (за извршени санитарни прегледи)	36.650.00
	Проценка на ризик за лојач, мајстор, хигиеничар, наставник и администратор)	2.800.00
	Услуги за копирање И печатење	9.526.00
	Консултаски услуги за јавни набавки	20.833.00
	Други договорни услуги (платена камата за задоцнета исплата на плата)	1.341.00
426	ДРУГИ ТЕКОВНИ РАСХОДИ	90.000.00
	Семинари и конференции (обука)	1.546.00

Објавување на огласи во весник на македонски и албански јазик	82.212.00
Други оперативни расходи (обнова на домен за веб страна и др. Материјали)	6.242.00

480	КУПУВАЊЕ НА ОПРЕМА	226.790.00
	Бензиска косалица	38.000.00
	2 интерактивни табли, 2 лап топ, 2 проектори и 2 држачи)	188.790.00

Вкупна блок дотација за 2021 год	36.164.253.00
Вкупна реализација за 2021 год	36.164.253.00
Финансиски резултат	0

ДОСПЕАНИ А НЕ РЕАЛИЗИРАНИ ОБВРСКИ ВО ТЕКОТ НА 2021 год

Обврски кој се направени во текот на календарската 2021 год, не се реализирани во текот на годината ќе се префлаат како обврска за исплата во 2022 год а тие се следниве

БРУТО ПЛАТИ ЗА ВРАБОТЕНИТЕ ЗА МЕСЕЦ 12/2021 год	
Нето плати за вработените	1.879.961.00
Персонален данок од плата	141.310.00
Основен придонес за ПИО	527.779.00
Основен придонес за здравство	210.553.00
Придонес за професионално заболување	14.037.00
Основен придонес за вработување	33.688.00
Вкупно обврски за бруто плата за 12/2021	2.807.328.00

ДОЛГОВИ НА УЧИЛИШТЕТО СПРЕМА ДОБАВУВАЧИТЕ

Доспеани обврски во 2021 год а не реализирани за пренос во 2022 год

Водовод И канализација	9.989.00
Балкан Енерџи	173.678.00
Електродистрибуција	44.545.00
Енерџи активе	37.221.00
Македонски телеком	6.187.00

на хигиена	133.005.00
	13.585.00
риум (за вршење на надзорски услуги за изведба на градежни работи)	39.884.00
Коха (огласи)	5.032.00
Уника (осигурување на имот од пожар)	30.376.00
Проген (обука за безбедност и здравје при работа)	60.298.00
Мегаконс (поправка на објектот во Припор)	616.524.00
Вкупно долгови на училиштето заклучно со 31.12.2021 год.	1.170.324.00

Вкупно не реализирани обврски по основ на неисплатени плата за 12 месец 2021 год (2.807.328.00) и по основ на неисплатени обврски кон добавувачите (1.170.324.00) се пренесат за реализација во 2022 год во вкупен износ 3.977.652.00

ПОБАРУВАЊА ЗА ДАДЕНИ АВАНСИ

ИСПЛАТЕНИ АВАНСИ КОН СЛЕДНИВЕ ДОБАВУВАЧИ

1.	Евн Македонија	8.476.00
2.	Мист енерџи	22.993.00
0	Вкупно аванси за 2022	31.469.00

Проектор Асер (2 пар)	74.300.00
Интерактивна табла (2 пар)	73.500.00
Лал топ Агус (2 пар)	40.950.00
Бензиска косалница	28.000.00
Вкупно новонабавени основни средства за 2021	216.750.00

Новонабавени ситни инвестир за 2021 год

Бензискотрактивна табла (2 пар)	11.500.00
Вкупно набавени ситни инвестир за 2021 год	11.500.00

По извршената пресметка за Амортизација и ревализација за 2021 год на основните средства за работа нивната вредност е следна:

Бр. 05-54/2
16.02 2022 год.

ФИНАНСОВ ИЗВЕШТАЈ

За финансиско – материјално работење за 2021 година за

Основно општинско училиште “КРУМЕ КЕПЕСКИ ”

Согласно одредбите од Законот за сметковоство за буџети и буџетски корисници

За сметката 787 самофинансирачки активности (780010 3506 787 18)

Остварени приход во тековната 2021 година по основ на :

Пренесено салдо од 2020 година	8.801.00
Приходи остварени по основ на закупнина на училишен објект	60.550.00
<u>ВКУПНО ОСТВАРЕНИ ПРИХОДИ ЗА 2021</u>	<u>69.351.00</u>

Реализирани расходи во тековната 2021 година по основ на:

421	КОМУНАЛНИ УСЛУГИ, КОМУНИКАЦИЈА	5.894.00
	Поштарина	3.143.00
	Гориво за косалица	2.751.00

423	МАТЕРИЈАЛИ И СИТЕН ИНВЕНТАР	9.959.00
	Училишни материјали (спрејови за цртање и балони за прием на првачиња)	250.00
	Материјали за разни поправки	8.511.00
	Други материјали (држачи за телевизор, адаптери)	1.198.00

425	ДОГОВОРНИ УСЛУГИ	13.371.00
	Други финансиски услуги (провизија за завршни сметки)	6.300.00
	Други договорни услуги (изработка на распоред на часови за 2020-2021)	7.071.00

426	ДРУГИ ТЕКОВНИ РАСХОДИ	10.189.00
	Расходи за репрезентација (преграбмени продукти)	8.335.00
	Обука за ПП апарати	854.00

Цветни аражмани	1.000.00
ВКУПНО ОСТВАРЕНИ ПРИХОДИ за 2021 год	69.351.00
ВКУПНО РЕАЛИЗИРАНИ РАСХОДИ за 2021 год	39.594.00
ОСТАТОК НА ПАРИЧНИ СРЕДСТВА ЗА ПРЕНОС ВО 2022 год	<u>29.757.00</u>

Средства останати на жиро сметка (заклучно со 31.12.2021)	29.586.00
Средства останати во благајната школска (заклучно со 31.12.2021)	171.00
Вкупно парични средства за 2022 год	<u>29.757.00</u>

Остатокот на паричните средства во износ од 29.757.00 се на konto на училишната самофинансирачка жиро сметка и училишната благајна ќе се пренесат во 2022 год како пренесен вишок на приход од претходната година.

ДАНОК НА ДОБИВКА

Согласно со член 4 од Законот на данок од добивка основа за пресметување на данок во соодветниот даночен период преставува износот на **непризнаени расходи** и тоа се следниве:

Трошок за репрезентација	8.335.00
Вкупен износ на оданочување	8.335.00

Данокот се плаќа по стапка од **10%**, а даночниот период по кој се утврдува данокот на добивка е една календарска година, значи ООУ Круме Кепески за 2021 година има обврска да пријави и плати данок од добивка во износ од 834.00 денари.

НЕПОДМИРЕНИ ПОБАРУВАЊА

По основ на издадени фактури на купувачи за користење на училишен простор под закуп

Ансамбл за народни ора	5.600.00
Атриум ди мил	29.588.00
Далма кетеринг	34.215.00
ЖКК Бадел	41.300.00
Интерфуд	2.000.00
Кетеринг сити	90.746.00

Еквондо клуб	23.800.00
Оршаркарски клуб	18.200.00
Одбојнички мечувачки клуб	2.100.00
Евалан акидо	2.800.00
Стар дт	6.000.00
Фунокоши карате клуб	45.500.00
Вкупно неподмирени побарувања заклучно со 31.12.2021	301.849.00

ДОЛГОВИ НА УЧИЛИШТЕТО ПРЕМА ДОБАВУВАЧИТЕ

Кетеринг сити	263.806.00
Данок од добивка за 2020 год	12.555.00
Долгови на училиштето заклучно со 31.12.2021	276.361.00

Останатите долговите се пренесуваат во наредната година како нереализирани обврски кон добавувачите кои ќе се реализираат во наредната календарска година.

Скопје 18.01.2022 год

Извештајот го изготви

Сметководител

Евица Ангелеска

Директор

Павлина Трипуновска

