REPUBLIKA HRVATSKA

OŠ ŠPANSKO ORANICE

Dječji trg 1, 10 090 Zagreb

e-mail: [ured@os-spansko-oranice-zg.skole.hr](mailto:ured@os-spansko-oranice-zg.skole.hr)

Telefon: 01 6397 090

IBAN: HR4323600001101973819

RKP: 42784

Razina: 31

Djelatnost: 8520 Osnovno obrazovanje

MB 02264545

OIB 48787627264

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE ZA RAZDOBLJE

01.01.2023. do 31.12.2023.

**Bilješke uz obrazac PR-RAS**

**Konto 6361** Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan u odnosu na prošlu godinu iznosi povećanje koje smo zaprimili od Ministarstva znanosti i obrazovanja radi povećanja osnovice za plaću, materijalnih prava, te sufinanciranja prehrane učenika.

**Konto 6391** Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna-ovdje je iskazan iznos za Medni dan.

**Konto 6393**  Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava, ovdje su iskazana sredstva za školsku shemu voća i mlijeka.

**Konto 6526** Ostali nespomenuti prihodi - Ovdje spadaju prihodi uplaćeni od roditelja za izvan učioničke aktivnosti, za jednodnevne izlete, za školu u prirodi, sufinanciranje školske prehrane od strane roditelja, sufinanciranje plaća za produženi boravak, te ostali prihodi od uplate roditelja. U odnosu na prošlu godinu manji su, budući da se prehrana sufinancira od strane MZO-a, te su s obzirom na navedeno i uplate roditelja za školsku prehranu smanjene.

**Konto 6615** Prihodi od pruženih usluga, zakup školskog prostora, povećao se u odnosu na prethodnu godinu radi mogućnosti iznajmljivanja školskog prostora većem broju korisnika.

**Konto 6631** Tekuće donacije – Donacije roditelja za smještaj učenika na natjecanjima, te ostali popratni materijal.

**Konto 6711** Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja, povećani su prihodi od osnivača za financiranje rashoda poslovanja.

**Konto 6712** Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine, ove smo godine zaprimili 1582,08 eura za nabavu knjiga za školsku knjižnicu.

**Konto 311** Plaće - povećanje rashoda za plaće u odnosu na prošlu godinu zbog rasta osnovice za plaću.

**Konto 312** Ostali rashodi za zaposlene – povećanje rashoda za zaposlene radi rasta iznosa za materijalna prava.

**Konto 3222** Materijal i sirovine – na namirnice je ove godine utrošeno više sredstava radi odluke Vlade o besplatnoj prehrani za sve učenike.

**Konto 3232** Usluge tekućeg i investicijskog održavanja - do povećanja troškova najviše je došlo radi sanacije vlage u atriju škole, zamjene stakla na prozoru hodnika škole, popravka u kotlovnici škole, servisa pregradnih zavjesa u dvorani, popravka semafora u dvorani, servisa klima uređaja.

**Konto 3296** Troškovi sudskih postupaka- ovdje su knjižene isplate sudskih presuda radi isplate razlike u plaći vezano za osnovicu plaće za 2016-2017.g.

**Konto 4221** Uredska oprema i namještaj- do povećanja je došlo zbog kupnje projektora za učionice, računala i ostale informatičke opreme za urede, te pametnih ploča za razrede.

**Konto 4223** Oprema za održavanje i zaštitu- nabavljen je novi miniwash uređaj, te klima uređaj.

**Konto 4226** Sportska i Glazbena oprema- kupljene su nove košarkaške table, rukometni gol, nogometna mreža.

**Konto 4227** Uređaji,strojevi i oprema za ostale namjene –kupljen je automatski stroj za nareske, te profesionalni štapni mikser za školsku kuhinju.

**Bilješke uz obrazac BILANCA**

Nefinancijska imovina u iznosu od 143.496,71 euro.

U 2023.g. nabavljen je dugotrajna nefinancijska imovina u iznosu od 27.492,95 eura.

Od nefinancijske imovine nabavljeno je:

Uredska oprema i namještaj u iznosu od 13.640,11 eura.

Komunikacijska oprema u iznosu od 271,00 eura.

Oprema za održavanje i zaštitu u iznosu od 1.514,73 eura.

Sportska I Glazbena oprema u iznosu od 3.214,00 eura.

Uređaji strojevi i oprema za ostale namjene u iznosu od 5.409,97 eura.

Knjige za knjižnicu u iznosu od 3.443,14 eura.

Financijska imovina knjižena na računima skupine 1 u iznosu od 383.715,47eura odnosi se na:

-Novac u banci i blagajni u iznosu od 91.582,59 eura.

-Ostalih potraživanja /HZZO/ u iznosu od 31.294,44 eura.

-Potraživanja za prihode poslovanja u iznosu od 8.829,71 eura.

-Rashodi budućeg poslovanja u iznosu od 252.008,73 eura.

Višak prihoda poslovanja poslovanja u iznosu od od 44.641,84 eura odnosi se na:

Neutrošena, namjenski doznačena sredstva od MZO koje ćemo potrošiti u 2024.g., sredstva od školske sheme za voće i mlijeko, vlastita sredstva iz ranijih godina od iznajmljivanja školskog prostora koja ćemo iskoristiti za plaćanje dobavljačima od kojih nabavljamo namirnice za školsku kuhinju.

**Bilješke uz obrazac OBVEZE**

Stanje obveza (obrazac obveze od 1.1.2023. do 31.12.2023.)

1.Stanje obveza 1.siječanj 2023. iznosi 200.033,10 eura.

2. Stanje obveza na 31.12.2023. iznose 331.381,00 eura, a odnose se na:

Ne podmirene obveze za bo u iznosu od 33.066,07

Ne podmirene troškove tekućeg poslovanja 37.855,33

Obveze na nabavu nefinancijske imovine 63.562,51

Nedospjele obveze za plaće u iznosu 196.897,09

Zagreb, 31. siječanj 2024.

Osoba za kontakt: Zakonski predstavnik:

Marina Jancetić Darko Cesar, prof.

Telefon 016397090