

**REPUBLIKA HRVATSKA**

**GRAD ZAGREB**

**OSNOVNA ŠKOLA ANTUNA MIHANOVIĆA**

Zagreb, Dubečka 5

Zagreb, 30. siječnja 2024. godine

|  |  |
| --- | --- |
|  | ***BILJEŠKE***  |
|  | ***uz financijsko izvješće 01.01. - 31.12.2023.*** |
| ***Broj RKP-a:*** | ***14904*** |
| ***OIB:*** | ***76147034208*** |
| ***Matični broj:*** | ***3217060*** |
| ***Naziv i adresa obveznika:*** | ***O.Š.ANTUNA MIHANOVIĆA*** |
|  | ***10 040 Zagreb, Dubečka 5*** |
| ***Oznaka razine:*** | ***31*** |
| ***Šifra djelatnosti:*** | ***8520*** |
| ***Šifra grada/općine:*** | ***133*** |
| ***Zakonski predstavnik:*** | ***mr.sc. Beatrica Šurbek, prof*** |
|  |  |

***PR RAS***

*Bilješka uz poziciju 6*

U ovom izvještajnom razdoblju ostvareno je 15,8 % više prihoda.

Bilježi se odstupanje na sljedećim kontima:

6341 – zapošljavanje pripravnika HZZZ

6361 – povećanje prihoda za plaće i materijalna prava ( uvećanje osnovice i dodataka)

6362 - smanjenje prihoda za udžbenika (dio kao radni udž., a RB uplaćene preko GU)

6393 - povećanje prihoda za plaće asistenata (EU projekt – faza VI) – veći broj zaposlenih

6526 – smanjenje uplata roditelja za prehranu i boravak zbog financiranja iz proračuna

6615 – smanjenje u odnosu na prošlu godinu - Školski sportski saveza iznos od 6.009,00eura za 2021.g. uplatio sa kašnjenjem tek u 2022. g.

6631 – povećanje jer je dobivena donacija roditelj 4.594,71 (božićni sajam), te ostale donacije za dan škole 580,00 eura

6632 – dobivena donacija opreme u iznosu 641,88 TRIM instituta za inovacije

6711 – povećanje prihoda za plaće i mat. rashode (PB, VKSD, POMOĆNICI)

6712 – smanjenje prihoda za nefinancijsku imovinu jer je u 2022. doznačeno opreme za kuhinju – 24.414,00 eura. U 2023. za informatičku opremu 8.175,19, za kuhinjsku opremu 8.668,57 i knjige 837,12 eura)

*Bilješka uz poziciju 3*

U ovom izvještajnom razdoblju ostvareno je 20 % više rashoda.

Bilježi se odstupanje na sljedećim kontima:

311 – povećanje za plaće zbog veće osnovice i privremenog dodatka. Najveće odstupanje na kontu 3113 – prekovremen rad – 31% više

322 – povećanje zbog rasta cijena rashoda i usluga

3237 – smanjenje zbog zasnivanja ugovora o radu s pomoćnicima u nastavi

3296 – troškovi sudskih postupaka – tužbe za razliku plaću

3722 – povećanje jer su radne bilježnice i radni udžbenici knjiženi na ovaj konto u iznosu 62.885,35eura, nagrada prof. Baltazar 460,00 eura, džeparac učenicima na natjecanju 120,00 eura, ostatak prometa se odnosi na naknadu za prijevoz djece s teškoćama 9.577,90 eura

3812 – menstrualne potrepštine

*Bilješka uz poziciju 7*

7225 – ostvaren je prihod od prodaje rashodovane imovine, a u prethodnom izvještajnom razdoblju nije ostvaren

*Bilješka uz poziciju 4*

U ovom izvještajnom razdoblju ostvareno je manje rashoda jer je Gradski ured 2022. financirao nabavu kuhinjske opreme u većem iznosu nego 2023.

Tekuće razdoblje zaključujemo manjkom 2.510,73 euro. Višak prenesen iz protekle godine iznosio je 8.603,51 euro, pa je višak za raspoloživ u sljedećem razdoblju 6.092,78 eura.

***BILANCA***

*Bilješka uz poziciju 0*

Imovina je tijekom godine uvećana za:

* 100.943,95 računala i opremu
* 2.718,75 namještaj
* 43.621,88 ostala uredska oprema
* 2.005,00 oprema za ventilaciju
* 7.560,73 ostala oprema
* 8.404,75 udžbenici
* 1.898,46 knjige
* 3.848,57 sitan inventar

*Bilješka uz poziciju 1*

193 – plaće za prosinac

*Bilješka uz poziciju 2*

231 – plaće za prosinac

232 i 234 – nedospjeli računi

239 – bolovanje HZZO 28.392,55

*Bilješka uz poziciju 9*

922 – Podaci u bilanci iskazani su nakon obvezne korekcije rezultata sukladno članku 82. Pravilnika o proračunskom računovodstvu, te je iskazan višak prihoda poslovanja u iznosu 11.442,32 eura, manjak prihoda od nefinancijske imovine 5.349,54 eura, što daje višak 6.092,78 eura

Tijekom 2023. godine evidentirani su na računima kapitalnih prijenosa sredstva koja su utrošena za nabavu nefinancijske imovine:

- 6712 prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nef. imovine – 17.660,88

- 6362 kapitalne pomoći iz nenadležnog proračuna – 8.404,76

Provedena je korekcija na način da se za gore navedene iznose zadužuje račun viška prihoda poslovanja, a odobrava račun manjka prihoda od nefinancijske imovine.

OBVEZNE BILJEŠKE UZ OBRAZAC BILANCA:

1. UGOVORNI ODNOSI KOJI MOGU POSTATI OBVEZA ILI IMOVINA *– NEMA*
2. POPIS SUDSKIH SPOROVA:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| R.b. | OPIS | IZNOS | KTO DUGUJE | KTO POTRAŽUJE |
| 1. | Fizička osoba – razlika plaće  | 874,68 | 99151 | 99651 |
| 2. | Fizička osoba – razlika plaće  | 856,78 | 99151 | 99651 |
| 3. | Fizička osoba – potraživanje Škole | 4.729,58 | 99651 | 99151 |

***RAS FUNKCIJSKI***

0912 – Osnovna djelatnost škole je osnovnoškolsko obrazovanje učenika i prikazani svi rashodi osim prehrane učenika u školskoj mliječnoj kuhinji koja je na 096 Dodatne usluge u obrazovanju

***OBVEZE***

Stanje na kraju izvještajnog razdoblja 221.861,76 eura:

VO10 – 28.392,55 HZZO bolovanja

ND23 – 189.878,26 plaća za prosinac i nedospjele obveze po računima

ND24 – 3.590,95 nedospjele obveze po računima

***P VRIO***

P018 – povećanje vrijednosti 135.111,35 eura

1. 58.915,15 eura prijenos vlasništva za opremu Carneta - kurilkularna reforma
2. 76.160,20 eura prijenos vlasništva opreme za uređenje novoizgrađenog dijela škole, a koja je do sada bila u vlasništvu Grada Zagreba

Zakonski predstavnik:

mr.sc. Beatrica Šurbek. prof