|  |  |
| --- | --- |
|  | ***BILJEŠKE*** |
|  | ***uz financijsko izvješće 01.01. - 31.12.2022.*** |
| ***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 županije/grada/općine:*** | ***133*** |
| ***Zakonski predstavnik:*** | ***mr.sc. Beatrica Šurbek, prof*** |
|  |  |

***PR RAS***

*Bilješka uz poziciju 6*

U ovom izvještajnom razdoblju ostvareno je 13,5 % više prihoda.

Bilježi se odstupanje na sljedećim kontima:

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

6362 - povećanje prihoda za udžbenika (povećanje cijene)

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

6526 – povećanje uplata roditelja za prehranu i boravak – veći broj učenika u programu

6615 – povećanje u odnosu na prošlu godinu - Školski sportski saveza iznos od 45.280,00 kn za 2021. g. uplatio sa kašnjenjem tek u 2022. g.

663 – smanjenje jer je 2021. g. dobivena donacija roditelja koja je ove godine izostala

6711 – a. povećanje prihoda za plaće i mat. rashode (PB, VKSD, POMOĆNICI), b. za 2022. uplaćeno 260.000,00 kn više akontacije za energente. c. Za Školski odbor u 2021. prihod 4.000,00, a u 2022. 52.000,kn

6712 – povećanje prihoda za nefinancijsku imovinu (oprema za kuhinju – 183.951,00)

*Bilješka uz poziciju 3*

U ovom izvještajnom razdoblju ostvareno je 10 % više rashoda.

Bilježi se odstupanje na sljedećim kontima:

311 – povećanje za plaće ( odluka o novim koeficijentima, povećanje broja zaposlenih). Najveće odstupanje na kontu 3113 – prekovremen rad – 62,8% više

312 – povećanje za materijalna prava ( veći iznos naknada).

3211, 3213 – povećanje rashoda za stručna usavršavanja i službena putovanja jer zbog Covid infekcije u 2021.g. nije bilo Škole u prirodi, terenske nastave, usavršavanjai sl.

322 i 323 – povećanje zbog rasta cijena rashoda i usluga

3223 – smanjenje jer za 12.2022. nije zaprimljen račun za plin

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

3291 – povećanje – naknade za rad Školskog odbora. Sredstva za 2021.g. su doznačena u 2022.g. i održano je više sjednica

3295 – smanjenje pristojbe za zapošljavanje invalida jer je smanjena kvota

3296 – troškovi sudskih postupaka – tužbe za razliku plaću

3431 – povećanje cijena bankarskih usluga

3433 – smanjenje zateznih kamata – manje kašnjenja refundacija od strane GU

3722 – smanjenje jer su svi udžbenici knjiženi na 4241, ostatak prometa se odnosi na naknadu za prijevoz djece s teškoćama

*Bilješka uz poziciju 4*

U ovom izvještajnom razdoblju ostvareno je 44,4 % više rashoda jer je Gradski ured financirao nabavu kuhinjske opreme

*Bilješka uz poziciju 7*

U prethodnom izvještajnom razdoblju ostvaren je prihod od prodaje rashodovane imovine, a u 2022. godini ga nije bilo.

Tekuće razdoblje zaključujemo viškom 203.233,52 kune. Manjak prenesen iz protekle godine iznosio je 138.410,54 kune, pa je višak raspoloživ u sljedećem razdoblju 64.822,98 kune.

***BILANCA***

*Bilješka uz poziciju 0*

Imovina je tijekom godine uvećana za:

* 12.556,00 kn računala i opremu
* 6.700,00 kn namještaj
* 194.161,00 kn kuhinjska oprema
* 213.503,00 kn udžbenici
* 14.379,00 kn knjige (od toga donacija 2.278,00 kn)
* 23.904,00 kn sitan inventar

Imovina je tijekom godine smanjena za:

* 136.158,99 kn opreme i namještaja
* 8.506,13 kn sita inventar
* 9.607,25 kn knjige
* 581.676,35 kn udžbenici proteklih godina

*Bilješka uz poziciju 1*

1112 – povećanje – doznačena akontacija za energiju

129 – povećanje zbog potraživanja HZZO bolovanja 158.171,21 i sudski spor 35.635,02

165 – povećanje zbog kašnjenja – potraživanje od roditelja

193 – plaće za prosinac

*Bilješka uz poziciju 2*

232 – PLAĆE ZA PROSINAC

232 i 234 – nedospjeli računi

239 – bolovanje HZZO 156.850,21 i povrat neutrošenih sredstava u GU 14.202,50 za SHEMU

*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 99.034,42, manjak prihoda od nefinancijske imovine 34.211,44

Tijekom 2022. 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 – 189.584,46

- 6362 kapitalne pomoći iz nenadležnog proračuna – 217.503,04

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 | 4.250,93 | 99151 | 99651 |
| 2. | Obračun kta i sudskih tr. | 2.813,27 | 99151 | 99651 |
| 3. | Fizička osoba – potraživanje Škole | 35.635,02 | 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 1.202.642,50 kn:

D232C – 21.600,00 SISTEMATSKI PREGLEDI – čeka se refundacija Gradskog ureda

VO10 – 156.850,21 HZZO bolovanja , 14.202.50 povrat neutrošenih sredstava /ŠKOLSKA SHEMA/

ND23 – 892.936,68 plaća za prosinac i 117.053,11 nedospjele obveze po računima

***P VRIO***

Nije bilo promjena

Zakonski predstavnik:

mr.sc. Beatrica Šurbek. prof