

OSNOVNA ŠKOLA SAVSKI GAJ
ZAGREB, Remetinečka cesta 64a
Šifra grada: 133
RKP: 14533
OIB: 33995559150
Razina: 31, Razdjel: 000
Djelatnost: 8532

Zagreb, 31.01.2024.g.

**BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ
O PRIHODIMA I RASHODIMA
za razdoblje od 01.01. do 31.12.2023.g.**

PRIHODI - 6 -

6361 -prihod iz državnog proračuna za plaće, naknade i ostala prava zaposlenika, porast zbog povećanja osnovice, više isplaćenih prekovremenih i povećanja iznosa za isplatu naknada

6362 - prihodi za nabavu knjiga za knjižnicu (1.431,00 eur), nabava udžbenika i radnih bilježnica (63.428,47 eur)

6391 - prihodi iz proračuna Grada Zagreba u svrhu Mednog dana

6393 - prihodi iz proračuna Grada Zagreba temeljem prijenosa EU sredstava za pomoćnike u nastavi

6526 -prihod s naslova refundacije štete prema polici osiguranja imovine, uplata roditelja za sufinanciranu prehranu i produženi boravak, ostali povrat u ukupnom iznosu od 115.654,35 eur, isti bilježe pad zbog većeg dijela subvencije prehrane od strane MZO-a

6615 –prihodi od najma prostora i sportske dvorane

6711 –prihodi iz nadležnog proračuna (Grad Zagreb) za financiranje rashoda poslovanja, bilježe porast zbog redovitih uplata koje financiraju tekuće izdatke, veća osnovica plaće za djelatnike u produženom boravku te tako i ostale naknade za zaposlene

6712 - prihodi iz nadležnog proračuna (Grad Zagreb) za financiranje rashoda poslovanja – knjige u knjižnicama (2.236,80 eur)

RASHODI - 3

31 – rashodi za zaposlene (2.315.906,67 eur). Zbog rasta dohotka veće su bruto plaće, plaće za prekovremeni rad i ostale naknade za zaposlene (financirano od MZO-a, proračuna Grada Zagreba i uplata roditelja).

32 – materijalni rashodi (589.108,46 eur).

Rast bilježe:

- energenti – zbog više cijene derivata,
- stručno usavršavanje zaposlenika i službena putovanja – više organiziranih izleta i putovanja,
- naknada za prijevoz zaposlenika – povećanje naknade po kilometru,
- uredski materijal tj. materijal za higijenu i čišćenje - povećanje cijene materijala,
- materijal i sirovine – povećani troškovi zbog nabavke namirnica (besplatna prehrana za sve učenike škole koje se financira iz državnog proračuna), nove škola (povećan prostor za čišćenje),
- ostali rashodi poslovanja radi darivanja djelatnika povodom Božića, isplata školskih odbora iz prethodnu i ovu godinu, isplata tužbi za osnovicu od 6%,
- povećani izdatci za komunalne usluge (zbog nove područne škole)

34 – financijski rashodi (2.024,05 eur). Odnosi se na rashode za bankarske usluge platnog prometa i zatezne kamate zbog prekoračenja roka dospjeća plaćanja te kamate isplaćene prema sudskim presudama (povećanje osnovice od 6%)

37 – naknade građanima i kućanstvima (95.528,49eur) odnosi se na nabavljene radne bilježnice za učenike

38 - nabava menstrualnih potrepština financirana iz gradskog proračuna (725,90 eur) i državnog proračuna (2.311,35 eur)

42 – Rashodi za nabavu nefinancijske imovine – knjige u knjižnicama, nabava udžbenika i uredske opreme

Nabava nefinancijske imovine financirana je većinskim dijelom iz sredstava državnog proračuna - Ministarstvo obrazovanja za knjige u knjižnici i nabavu udžbenika za učenike u ukupnom iznosu od 66.241,82 eur te gradskog proračuna u iznosu od 2.236,80 eur.

Višak prihoda poslovanja-preneseni i manjak prihoda od nefinancijske imovine-preneseni nisu jednaki kao iz bilance zbog evidentirane odluke o raspodjeli rezultata.

Odlukom o raspodjeli rezultata izvršena je raspodjela viška prihoda poslovanja iz 2022.g. za pokriće manjka prihoda od nefinancijske imovine iz 2022. za iznos manjka prihoda od nefinancijske imovine koji sa 31.12.2022. iznosi 3.296,61 eur.

VIŠAK PRIHODA I PRIMITAKA raspoloživ u sljedećem razdoblju iznosi 46.513,16 eur, a sastoji se od 26.385,26 prenesenog manjka prihoda i primitaka iz 2022., te od 72.898,42 eur ostvarenog viška prihoda i primitaka u 2023. g.

Ravnatelj:
Matija Bajić, prof.

OSNOVNA ŠKOLA SAVSKI GAJ
ZAGREB, Remetinečka cesta 64a
Šifra grada: 133
RKP: 14533
OIB: 33995559150
Razina: 31, Razdjel: 000
Djelatnost: 8532
Zagreb, 31. 01. 2024.g.

BILJEŠKE UZ BILANCU
na datum 31. prosinca 2023. godine

B002 – Nefinancijska imovina iznosi 3.268.938,43 eur

0221 - prijenos imovine prema Uputi MZO-a, računalna oprema koja je nabavljena i vodila se vanbilanično, te je dopisom izvršen prijenos imovine na školu u iznosu od 35.899,12 eur

024 - Nabava knjiga – povećana vrijednost - financirana je iz državnog i gradskog proračuna

1 – Financijska imovina – stanje novčanih sredstava na žiro računu i blagajni sa 31.12.2023.g. iznosi 51.519,20 eur. Sastoje se od prihoda namijenjenih za isplatu plaća djelatnika u produženom boravku, prihoda za podmirenje troškova prehrane učenika i ostalo tekući troškovi koji će se isplatiti u siječnju 2024.g..

165 – Potraživanja za prihoda od prehrane učenika i produženog boravka – 39.995,85 eur

166 – Potraživanja za prihode poslovanja iznose 2.849,55 eur i odnose se na dospjela i nedospjela potraživanja od najmoprimaca.

192 – Nedospjela naplata prihoda iz prethodnih godina

193 – Kontinuirani rashodi budućih razdoblja odnose se na plaću za 12./2023. isplaćenu u siječnju 2024., naknade (jubilara, regres, pomoć i sl.) za 11. i 12./2023. isplaćene u siječnju 2024.

231 – Obveze za zaposlene u iznosu od 183.181,44 eur predstavljaju obvezu za plaću 12./2023. i naknade za 11. i 12./2023., isplaćene u siječnju 2024.

232 – Obveze za materijalne rashode u iznosu od 61.15,79 eur su dospjele i nedospjele obveze za energente, prijevoz učenika školskim autobusom (Zet), nedospjele refundacije sredstava od Grada za potrebe, refundacije od Grada i Ministarstva za sufinanciranu prehranu i ostale nedospjele obveze za 01/2024.g.

239 – potraživanja s osnova bolovanja od HZZO-a (42.750,24 eur)

92211 i 92222– Iskazan je višak prihoda poslovanja u iznosu od 76.152,20 eur te manjak prihoda od nefinancijske imovine u iznosu od 29.639,04 eur koji će se odlukom o raspodjeli rezultata raspodijeliti u 2024. godini.

991 –Izvanbilančni zapisi – nema - prema uputi Ministarstva znanosti i obrazovanja iz 2019., imovina nabavljena u svrhu nastavnih potreba Projekt podrške provedbi Cjelovite kurikularne reforme faza II se evidentira u poslovnim knjigama škole u vanbilančnoj evidenciji sve dok Ministarstvo ne dostavi odluku o isknjiženju i prijenosu imovine na školu. S obzirom da je Ministarstvo dostavilo odluku, isto je isknjiženo.

**Ravnatelj
Matija Bajić, prof.**

OSNOVNA ŠKOLA SAVSKI GAJ
ZAGREB, Remetinečka cesta 64a
Šifra grada: 133
RKP: 14533
OIB: 33995559150
Razina: 31, Razdjel: 000
Djelatnost: 8532
Zagreb, 31. 01. 2024.g.

BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA
za razdoblje 1. siječanj do 31. prosinca 2023.g.

V002 - Povećanje obveza u iznosu od 3.288.604,99 eur odnosi se na:

- obveze za rashode poslovanja u iznosu od 3.215.648,20 eur i
- obveze za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 72.956,79 eur.

V004 – Podmirene obveze u izvještajnom razdoblju iznose 3.321.373,48 eur a sastoje se od podmirenih

- obveza za rashode poslovanja u iznosu od 3.248.923,08 eur i
- obveza za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 72.750,40 eur.

V006 - Stanje obveza sa 31.12.2023. iznosi 288.017,79 eur a odnosi se na:

V007 - dospjele obveze za materijalne rashode (materijal i sirovine, i ostalo te rashoda za nabavu knjiga) koji će biti podmireni tijekom siječnja 2024.g.

V009 - nedospjele obveze za plaću i naknade zaposlenima za 12./2023.g., energente, prijevoz učenika školskim autobusom, materijalni rashodi za sufinanciranu prehranu i druge obveze za materijalne rashode za koje je tražena refundacija od Gradskog ureda za obrazovanje, spot i mlade i obveze koje dopijevaju u 2024. godini.

Ravnatelj
Matija Bajić, prof.

OSNOVNA ŠKOLA SAVSKI GAJ
ZAGREB, Remetinečka cesta 64a
Šifra grada: 133
RKP: 14533
OIB: 33995559150
Razina: 31, Razdjel: 000
Djelatnost: 8532
Zagreb, 31. 01. 2024.g.

BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA U VRIJEDNOSTI I OBUJMU IMOVINE I OBVEZA
za razdoblje 1. siječanj do 31. prosinca 2023.g.

P018 – Promjena u obujmu imovine – proizvedena drugotrajna imovine – povećanje – u iznosu od 35.899,12 eur. Prema uputi Ministarstva znanosti i obrazovanja iz 2019., imovina nabavljena u svrhu nastavnih potreba Projekt podrške provedbi Cjelovite kurikularne reforme faza II se evidentira u poslovnim knjigama škole u vanbilančnoj evidenciji sve dok Ministarstvo nije sredinom godine dostavilo odluku o isknjiženju i prijenosu imovine na školu.

Ravnatelj

Matija Bajić, prof.

OSNOVNA ŠKOLA SAVSKI GAJ
ZAGREB, Remetinečka cesta 64a
Šifra grada: 133
RKP: 14533
OIB: 33995559150
Razina: 31, Razdjel: 000
Djelatnost: 8532
Zagreb, 31. 01. 2024.g

BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI
za razdoblje 1. siječanj do 31. prosinca 2023.g.

0912 – Osnovno obrazovanje – obuhvaća sve rashode poslovanja (PR-RAS šifra. 3) i rashode za nabavu nefinancijske imovine (PR-RAS šifra 4) umanjene za rashode za nabavu materijala i sirovina koji su prikazani u PR-RAS-u na šifri 3222

095 – prikazani su rashodi vezani za sufinanciranu prehranu učenika – PR-RAS šifra 3222

Ravnatelj
Matija Bajić, prof.