

**BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA RAZDOBLJE OD 1. SIJEČNJA DO 31. PROSINCA 2023. GODINE**

**BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA
(Obrazac: PR-RAS)
(1. siječnja do 31.prosinca, 2023.)**

U razdoblju od 1. siječnja do 31.prosinca 2023. Osnovna škola Đure Deželića-Ivanić-Grad ostvarila je **ukupan prihod u iznosu 1.483.886,75 €** (X678) i to kako slijedi:

636	Pomoć proračuna koji nam nije nadležan	1.326.324,59	eur
	Grad Ivanić-Grad	12.646,00	
	-tekuće pomoći: sufinanciranje prehrane- za 12/22	2.713,78	
	-tekuće pomoći: izvannast i izvanškolske aktivnosti (D)	1.062,25	
	-kapitalna pomoć: izvannastav. i izvanšk.aktivnosti.	0,00	
	-tekuće pomoći: ostale potrebe (F)	116,43	
	-kapitalna pomoć: ostale potrebe(F)	945,82	
	-tekuće pomoći: natjecanja	0,00	
	-tekuće pomoći: škola plivanja	1.674,00	
	-tekuće pomoći: radne bilježnice i radni materijali:	5.390,70	
	-tekuće pomoći:natjecanja (B,C)	743,02	
	Ministarstvo znanosti i obrazovanja	1.309.978,52	
	Tekuća pomoć-administrat, tehničko i ostalo osoblje	1.192.378,88	
	Tekuća pomoć –prehrana učenuika	94.472,56	
	Tekuća pomoć za udžbenike	19.471,28	
	Tekuća pomoć –menstrualne potrepštine i ostalo	2021,77	
	Kapitalna pomoć-za udžbenike	1.067,03	
	Kapitalna pomoć-ostala oprema	567,00	
	Agencija za odgoj i obrazovanje-ŽSV	520,00	
	Ostale tekuće pomoći i donacije	3.177,07	
	Ostale kapitalne pomoći i donacije	3,00	
652	Prihodi po posebnim propisima	21.086,03	eur
	-prij.škol.kuhinje-uplate roditelja i djelatnika:	7.160,56	
	-uplate učenika za osiguranje:	1.724,00	
	-uplate učenika za izlete:	11.517,97	
	-ostale uplate učenika (štete, ispiti):	683,50	
661+641	Vlastiti prihodi-najam učionice, kamata	753,18	eur
663	Tekuće donacije	300,00	eur
671	Prihod od nadležnog proračuna (Zg.županija)	135.422,95	eur
	Školska shema voća i povrća	2.768,88	
	Rashodi poslovanja (min.standard)	39.741,72	
	Tekuće i invest.održavanje (min.standard)	7.953,00	

<i>E-tehničar</i>	530,88	
<i>ŽSV</i>	666,00	
<i>Stručno usavršavanje</i>	95,00	
<i>Prsten potpore V/VI</i>	51.741,18	
<i>Tekuće i inv.održavanje u školstvu</i>	25.776,61	
<i>Energenti</i>	5.549,68	
<i>Kapitalne pomoći-knjige za škol.knjižn.</i>	600,00	

U razdoblju od 1. siječnja do 31.prosinca 2023. Osnovna škola Đure Deželića Ivanić-Grad ostvarila je **ukupan rashod u iznosu 1.484.024,28 €**(Y 345) .

Značajnija odstupanja od istog prošlogodišnjeg razdoblja uglavnom su nastala kao rezultat povećanja osnovice za izračun bruto plaće zaposlenih, povećanja sredstava pomoći za prehranu, povećanja prihoda i rashoda za organizaciju izleta, povećanja iznosa kapitalnih ulaganja u školu financiranih sredstvima Zagrebačke županije

- 6361: povećani prihodi zbog povećanja prihoda za zaposlene, te zbog financiranja prehrane učenika od strane MZO (veza: 321, 322)
- 6413: povećan iznos prihoda od kamata-odluka banke o povećanju iznosa kamata na sredstva po viđenju
- 6526: znatno smanjeni prihodi po posebnim propisima-prestanak sufinanciranja prehrane od strane roditelja
- 6615: uvećan prihod od najma zbog novosklopljenog ugovora o najmu učionice.
- 6631: povećan iznos donacija-donacije Udruge Mali princ -oprema
- 6711: smanjenje tekućih prihoda iz nadležnog proračuna –odluka osnivača
- 6712: smanjenje kapitalnih prihoda iz nadležnog proračuna –kapitalna ulaganja u zgradu dovršena su tijekom 2022.godine
- 322: povećanje rashoda zbog povećanih troškova nabavke namirnica za prehranu učenika i povećanih ostalih troškova- nastava je u razdoblju od 01.rujna do 31.prosinca izvođena na izdvojenim lokacijama (posljedica olujnog nevremena iz srpnja 2023.godine i oštećenja krova na zgradi škole)

Ukupni prihodi iz nadležnog proračuna (**671- Zagrebačka županija** =135.422,95) razlikuju se za **380,63 EUR** u odnosu na stanje iskazano u realizaciji Zagrebačke županije (135.042,32 EUR). Razlika se odnosi na tekući projekt „Nova školska shema voća i povrća“, **pozicija R0359**. Uplata u iznosu 380, 63 EUR primljena je na račun škole u siječnju 2023.godine, a odnosi se na 2022.godinu

Izvršen je **ispravak početnog stanja** (umanjenje viška prihoda u iznosu od **520,25 EUR**. Isplaćeni iznos odnosi se na zahtjev Hrvatskog zavoda za zapošljavanje, Područna služba Zagreb, Ulica kralja Zvonimira 15, za povrat neiskorištenog dijela sredstava za stručno osposobljavanje tijekom 2014.i 2015.godine.

Ukupan višak prihoda prije ispravka početnog stanja iznosio je 16.975,05 €, a nakon ispravka početnog stanja 16.454,80 €.

U izvještajnom razdoblju ostvaren je manjak prihoda poslovanja u iznosu od 137,53 €.

Rezultat se odnosi na slijedeća mjesta troškova, projekte i izvore financiranja:

I. Nadležni proračun (Zagrebačka županija): manjak prihoda -1.738,17 EUR

1. Tekuće i investicijsko održavanje: **-3.141,09 EUR**
izvedene usluge i plaćen račun tvrtki Troha Dil d.o.o. (uplata je bila izvršena u prosincu 2022.godine te je bila iskazana kao višak 2022.)
2. Školska shema voća i povrća: +969,49 EUR (+380,63 eur doznačena sredstva u 01/2023 za troškove koji se odnose na šk.godinu 2021/2022, + 588,86 neutrošena sredstva u šk.godini 2022/2023).
3. Županijska stručna vijeća: +433,43 EUR neutrošena sredstva za 2023.godinu

II. Izvanžupanijski dio: višak prihoda +1.600,64 EUR

A) Izvor financiranja: ostale pomoći (5.K) -3.019,78 EUR

1. Rashodi poslovanja: +867,28 EUR (višak+1000, 00 MZO-mali folklorasi, -132,72 ŽŠŠS-sredstva uplaćena u 2022. za sport.opremu-trošak u 2023.)
2. Školska kuhinja: **-4.045,61 EUR** troškovi namirnica za 12/2023 (-6.759,39 MZO, +2.713,78 Grad Iv.Grad za 2022.)
3. Administrativno, tehničko i ostalo osoblje: +148,02 EUR
4. Udžbenici: +10,53 EUR (program za socijalno ugr.učenike)

B) Izvor financiranja: prihodi za posebne namjene +4.644,37

1. Školska kuhinja: +4.644,37 EUR uplate za šk.kuhinju za 2022, te prehrana djelatnika 2023..

C) Izvor financiranja: vlastiti prihodi -323,95

1. Rashodi poslovanja: +7,86 EUR
2. Županijska stručna vijeća: -331,81 EUR troškovi u 2023.-sredstva uplaćena 2018. i ranije

D) Izvor financiranja: donacije +300,00

1. Rashodi poslovanja: +300,00 EUR

U izvještajnom razdoblju ostvaren je višak prihoda poslovanja u iznosu od 3.122,57 EUR i manjak prihoda od nefinancijske imovine u iznosu od 3.260,10 EUR

Ukupan rezultat je **manjak u iznosu od 137,53 EUR** a **rezultat poslovanja sa početnim stanjem i korekcijama je višak prihoda u iznosu od 16.317,27 EUR** koje se prenosi u 2024.godinu.

Ivanić-Grad, 19. siječanj 2024.godine

Osoba za kontaktiranje: Katarina Bečić Mutvar

T:+385 1 2823 544

M: + 385 99 538 09 40

Mail: katarina.becic-mutvar@skole.hr.

Zakonski predstavnik:
Mileo Todić, dipl.teol

**MINISTARSTVO ZNANOSTI, OBRAZOVANJA
OSNOVNO OBRAZOVANJE
PRORAČUNSKI KORISNIK: OSNOVNA ŠKOLA ĐURE DEŽELIĆA
IVANIĆ-GRAD**

Razina 31
RKDP 15690
Matični broj 3102009
Šifarska oznaka 8520
IBAN: HR8523400091100049606
OIB: 64660708691

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE ZA RAZDOBLJE 1.1.-31.12.2023

(Obrazac: OBVEZE)

(1. siječnja do 31. prosinca 2023.)

- U odnosu na isto izvještajno razdoblje protekle godine nema značajnog odstupanja u povećanju obveza. Ukupan iznos obveza sa početnim stanjem u izvještajnom razdoblju iznosi 1.613.925,60 EUR.
- Podmireno je 1.487.892,93 EUR obveza. Sve preostale obveze su nedospjele (126.032,67 EUR) i odnose se na bruto plaću za prosinac i dio računa za materijalne troškove za prosinac 2023.godine
- Dio obveza ukupnom iznosu od 9.115,55 EUR odnosi se na obveze koje HZZO ima prema MZO, za obračunata i isplaćena bolovanja na teret HZZO (veza: konta 1291125, 231221, 239581).

Ivanić-Grad, 19. siječanj 2023. godine.

Osoba za kontakt: Katarina Bečić Mutvar
T:+385 1 2823 544
M: + 385 99 84 888 99
Mail: katarina.becic-mutvar@skole.hr.

Zakonski predstavnik:
Mileo Todić, dipl.teol.

MINISTARSTVO ZNANOSTI, OBRAZOVANJA
OSNOVNO OBRAZOVANJE
PRORAČUNSKI KORISNIK: OSNOVNA ŠKOLA ĐURE DEŽELIĆA
IVANIĆ-GRAD

Razina 31
RKDP 15690
Matični broj 3102009
Šifarska oznaka 8520
IBAN: HR8523400091100049606
OIB: 64660708691

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2023.godinu

(Obrazac: BIL)

(1. siječnja do 31. prosinca 2023.)

- Nakon utvrđivanja rezultata, obavljene su **korekcije knjiženja** na način da je manjak od financijske imovine umanjen za iznos nabave udžbenika, knjiga za knjižnicu i ostale nefinancijske imovine u iznosu od 3.182,85 EUR, te nakon korekcija rezultat poslovanja iznosi:
 - višak prihoda od poslovanja: 132.272,97 EUR
 - manjak prihoda od nefinancijske imovine: 115.955,70 EUR
 - ukupan rezultat: 16.317,27 EUR
- Izvanbilančni zapisi (991,996) odnose se na vrijednost tableta i ostale opreme u vlasništvu MZO i njihova vrijednost na kraju obavještajnog razdoblja manja je za 48.749,01 EUR u odnosu na početno stanje (Odluka MZO o prijenosu vlasništva na OŠ- veza: P-VRIO)

Ivanić-Gradu, 19 .siječanj 2024. godine

Osoba za kontaktiranje: Katarina Bečić Mutvar

T:+385 1 2823 544

M: + 385 99 84 888 99

Mail: katarina.becic-mutvar@skole.hr.

Zakonski predstavnik:
Mileo Todić, dipl.teol.