# OŠ MEDVEDGRAD

# ZAGREB, STRMA CESTA 15

# RKP: 14873

# Matični broj: 03207790

# OIB: 44813808316

## **BILJEŠKE**

### UZ FINANCIJSKO IZVJEŠĆE OD 01.01.-31.12.2022.

**OBRAZAC BILANCA**

##### 1. Nemamo ugovornih odnosa koji uz ispunjenje određenih uvjeta mogu postati obveza ili imovina

2. Popis sudskih sporova u tijeku ne prikazujemo u tablicama s obzirom da ih nemamo iskazane u Bilanci

BIL šifra B001 Imovina i potraživanja na dan 31.12.2022. iznosila je 10.979.116,95 što odgovara obvezama i izvorima.

BIL šifra B002 Nefinancijska imovina škole iznosi 10.599.201,21.

BIL šifra 1 prikazuje financijsku imovinu škole koja iznosi 379.615,74, a sastoji se od novčanih sredstava na žiro računu i blagajni, potraživanja te kontinuiranih rashoda budućih razdoblja.

BIL šifra 1112 – stanje žiroračuna od 203.010,53 kn

BIL šifra 16 – u iznosu od 119.887,46 kn prikazuje potraživanja za poreze, za doprinose, za pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna za prihode od imovine, za upravne i administrativne pristojbe, pristojbe po posebnim propisima i naknade, za prihode od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, za sredstav proračunskih korisnika uplaćena u nadležni proračun i za prihode od HZZO-a na temelju ugovornih obveza.

##### OBRAZAC PR-RAS

UKUPNI PRIHODI I PRIMICI šifra X678 13.079.749,03 kn

UKUPNI RASHODI I IZDACI šifra Y345 12.890.878,32 kn

PR RAS šifra 6361 – u iznosu 9.397.700,94 kn sadrži prihode iz državnog proračuna a odnosi se na plaće i materijalna prava zaposlenih.

PR RAS šifra 6362 – u iznosu od 331.311,72 kn odnosi se na prihode iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine.

PR RAS šifra 6391- u iznosu od 2.538,00 kn odnosi se na tekuće prijenose između proračunskih korisnika istog proračuna a odnosi se za sredstva za „Medni dan“

PR RAS šifra 6393- u iznosu od 278.502,51 kn odnosi se na tekuće prijenose između proračunskih korisnika istog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava. (plaće pomoćnika u nastavi faza IV u šk. god. 2021./2022. Odnosno faza V u šk.god. 2022./2023.)

PR RAS šifra 6615 u iznosu od 23.944,00 prikazuje prihode od iznajmljivanja školskog prostora. Vidljivo je povećanje prihoda u odnosu na prethodnu godinu, zbog nemogućnosti iznajmljivanja školskog prostora zbog pandemije.

PR RAS šifra 6711 – u iznosu 2.100.045,09 kn sadrži prihode iz nadležnog proračuna – Gradskog ureda za obrazovanje, a odnosi se na plaće i materijalna prava učitelja zaposlenih u programu produženog boravka i materijalne troškove za poslovanje škole.

PR RAS šifra 6712 – u iznosu od 151.791,82 kn odnosi se na prihode iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine.

PR RAS šifra 311 - u iznosu 8.415.073,15 kn prikazuje rashode za zaposlene (plaće za redovan rad, plaće za prekovremeni rad, plaće za posebne uvjete rada,ostali rashodi za zaposlene, doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje)

PR RAS šifra 321 - u iznosu od 263.480,32 kn prikazuje naknade troškova zaposlenima za prijevoz na posao, službena putovanja, te stručna usavršavanja

PR RAS šifra 329 - u iznosu od 249.484,73 kn prikazuje naknade za rad predstavničih tijela,članarine, pristojbe i naknade te ostale nespomenute rashode poslovanja kao što su izleti učenika i edukativni programi.

PR RAS šifra 34 -u iznosu od 49.501,29 kn a iznos se odnosi na bankarske usluge i usluge platnog prometa, te na zatezne kamate

PR RAS šifra 37 - u iznosu od 323.311,72 kn a iznos se odnosi na udžbenike za učenike

PR RAS šifra 42 - u iznosu od 108.692,87 kn a iznos se odnosi na uredsku opremu i namještaj za učionice,te lektire za učenike

**OBRAZAC P-VRIO**

OBRAZAC P-VRIO šifra P022 -u iznosu 43.400,00 kn odnosi se na nabavu opreme za školu koju je doznačio Grad Zagreb

**OBRAZAC RAS-funkcijski**

Osnovna škola Medvedgrad obavlja djelatnost osnovnog obrazovanja te su u funkcijskoj klasifikaciji sadržani rashodi poslovanja (razred 3) i rashodi za nabavu nefinancijske imovine (razred 4). Uz osnovno obrazovanje (šifra 0912), Oš Medvedgrad provodi i dodatne usluge u obrazovanju na kojoj se posebno izdvajaju rashodi vezani uz prehranu učenika te usluge namijenjene učenicima (šifra 096). Sukladno tome, u obrazac su upisani ostvareni rashodi.

OBRAZAC RAS-funkcijskišifra 096 - odnosi se na dodatne usluge u obrazovanju na rashode prehrane učenika u 2022. godini., a iznosi 655.183,72 kn.

**OBRAZAC IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA**

Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja šifra V006 iznosi 714.767,38 kn a čine ga obveze po nepodmirenim računima dobavljača koji će biti plaćeni u 2023. godini.

Šifra V007- u iznosu od 272.932,14 kn odnosi se na stanje dospjelih obveza za nepodmirene račune koji su trebala biti podmirena do 31.12.2022. godine, a koji će biti podmireni u 2023. godini. Odnose se i na sredstva za energente primljene od Grada zagreba 30.12.2022., te ih se nije stiglo podmiriti u danom datumu, nego su podmireni naknadno.

Šifra N23 u iznosu 11.966.333,10 prikazuje ukupne evidentirane obveze u izvještajnom razdoblju, koje dobijemo kao potražni promet odgovarajućih računa, a prikazuje obveze za zaposlene i obveze za rashode poslovanja

Šifra N24 u iznosu 108.692,87 prikazuje obveze za nabavu nefinancijske imovine

Šifra ND23 u iznosu 441.835,24 prikazuje obveze koje nisu dospjele u prikazanom izvještajnom razdoblju, a odnose se na obveze za rashode poslovanja

ZAKONSKI PREDSTAVNIK:

Marija Kovač, prof