Naziv obveznika: OŠ „RETFALA“ Razina: 31

Poštanski broj: 31000 Razdjel: 0

Mjesto: OSIJEK RKP: 9562

Adresa sjedišta: KAPELSKA 51A Šifra županije: 14

IBAN:HR5023600001831200002 Šifra općine: 312

Matični broj: 3013901

Šifra djelatnosti: 8520

**BILJEŠKE UZ GODIŠNJE FINANCIJSKO IZVJEŠĆE ZA RAZDOBLJE OD**

**01.01.2023. DO 31.12.2023. GODINE**

Škola „Retfala“ je osnovnoškolska javna ustanova. Osnivač Škole je Grad Osijek.

Djelatnost Škole je odgoj i obvezno osnovno školovanje djece i mladeži.

Za obavljanje djelatnosti Škola osigurava sredstva iz državnog proračuna, proračuna

grada/županije, od roditelja učenika, te donacija.

**Bilješke uz PR-RAS**

Ukupni prihodi poslovanja na kontu 6 iznose 1.768.953,27 eura te se odnose na:

Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan u ukupnom iznosu 1.458.534,46 eura, što se odnosi na plaće za zaposlene, mentorstva te prihode za nastavne materijale, didaktiku i prijevoz.

Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava u iznosu od 5.856,60 eura.

Ostali nespomenuti prihodi u što ulaze prihodi od prehrane, produženog boravka, starog papira te ostali prihodi u ukupnom iznosu od 88.339,57 eura.

Prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine u ukupnom iznosu 6.685,90 eura koje se odnose na najam dvorane i učionica.

Tekuće donacije u ukupnom iznosu 2.265,49 eura koje se odnose na donacije od fizičkih osoba i trgovačkih društava.

Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja, u ukupnom iznosu od 207.271,25 eura koje se odnose na prihode od osnivača- Grada Osijeka.

Ukupni rashodi poslovanja su 1.789.906,77 eura . Sastoje se od :

* rashoda za plaće u ukupnom iznosu 1.483.821,12 eura
* materijalnim rashodima u ukupnom iznosu od 304.875,25 eura
* financijskim rashodima u ukupnom iznosu 89,91 eura
* ostalim rashodima u ukupnom iznosu od 1.120,49 eura

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine u ukupnom iznosu od 37.509,56 eura odnosi se na nabavu uredske opreme i namještaja, opreme za održavanje i zaštitu, sportske i glazbene opreme, uređaja i strojeva a većinskim dijelom knjiga koje se financirane od strane Ministarstva.

Ukupan manjak prihoda u tekućem razdoblju od 58.369,50 eura što se odnosi na:

* troškove besplatne mliječne kuhinje za mjesec prosinac čiji se prihod očekuje u siječnju 2024. godine
* plaća Pomoćnika u nastavi za mjesec prosinac
* plaća Produženog boravka za mjesec prosinac
* račune koji su terećeni iz 2023 godine a odnose se na tekuće materijalne i režijske troškove za mjesec prosinac
* račun za prehranu u produženom boravku čiji se prihod očekuje u siječnju 2024 godine.

Preneseni višak od prošle godine iznosi 11.788,68 eura .

**Bilješke uz Obveze**

Ukupno stanje obveza na dan 31.12.2023 iznosi 138.200,41

eura

Obveze za rashode poslovanja u ukupnom iznosu od 1.758.448,03 eura što se odnosi na :

* obveze za zaposlene u ukupnom iznosu od 1.478.011,60 eura
* obveze za materijalne rashode u ukupnom iznosu od 276.564,03 eura
* obveze za financijske rashode u ukupnom iznosu od 89,91 eura
* ostale tekuće obveze u ukupnom iznosu od 3.782,49 eura

**Bilješke uz Obrazac P-VRIO**

Škola u 2023. godini nije imala promjena u vrijednosti i obujmu imovine i obveza koje se evidentiraju preko računa 9151.

**Bilješke uz Obrazac RAS- funkcijski**

Dodatne usluge u obrazovanju odnose se na rashode vezane uz prehranu djece u školskoj kuhinji i produženom boravku.

**Bilješke uz BILANCU**

Bilanca se temelji na ravnoteži Imovina = Obveze i Vlastiti izvori. Vrijednost imovine, odnosno obveza i vlastitih izvora 746.351,74 eura

Na pozicijama stanje nefinancijske imovine s pripadajućim ispravcima vrijednosti u ukupnom iznosu od 599.246,52 eura

Stanje financijske imovine iznosi u ukupnom iznosu 147.105,22 eura

Stanje konta 1672 – Potraživanja za prihode proračunskih korisnika uplaćene u proračun. Što predstavlja novac na žiro računu Grada Osijeka je 22.679,87 eura

Rashode budućih razdoblja –konto 193 u ukupnom iznosu od 113.552,17 eura plaće za 12/2023 koje će biti isplaćene u siječnju 2024 .

Manjak poslovanja te prikazuje manjak od nefinancijske imovine što rezultira iznosom od 46.607,82 eura što je ujedno i manjak prihoda i primitaka koji ostaje za otklanjanje u sljedećem razdoblju.

U Osijeku, 12.02.2024.

Voditelj računovodstva: Ravnatelj:

mag.oec.Ivana Birkić Tekavčić Igor Kopić