

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE za razdoblje od 1. siječnja do 31. prosinca 2024.

Naziv obveznika: Osnovna škola Retkovec
Adresa obveznika: Aleja javora 2, 10040 Zagreb
OIB: 32430086141
Broj RKP-a: 14912
Matični broj: 03217078

Oznaka razine: 31
Šifra djelatnosti: 8520
Razdjel: 000
Šifra županije/grada/općine: 133

Osnovna škola Retkovec posluje u skladu sa Zakonom o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi te Statutom škole, vodi proračunsko računovodstvo temeljem Pravilnika o proračunskom računovodstvu i Računskom planu, a financijske izvještaje sastavlja i predaje u skladu s odredbama Pravilnika o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu.

Bilješke uz Izvještaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima (PR-RAS)

1. 6361 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan – iznos od 2.707.135,65 € uključuje prihode od Ministarstva znanosti i obrazovanja za bruto plaće zaposlenika, naknade plaća prijevoza na posao i s posla, materijalna prava zaposlenika, mentorstva, novčane naknade zbog nezapošljavanja određene kvote osoba s invaliditetom, primljena sredstva za prehranu, sredstva za prijevoz i nastavna pomagala za učenike s teškoćama u posebnom razrednom odjelu.
2. 6362 Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan – iznos od 60.545,45 € odnosi se na nabavu udžbenika za učenike u školskoj godini 2024./2025. i nabavu knjiga za lektiru.
3. 6391 Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna – iznos od 472,00 € odnosi se na prihod dobiven za Program školski medni dan s hrvatskih pčelinjaka za 2024. g.
4. 6393 Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava – iznos od 61.620,10 € odnosi se na prihode za provođenje projekta Školske sheme voća i povrća te mlijeka i mliječnih proizvoda, za glazbene instrumente i za plaće EU pomoćnika u nastavi.
5. 6526 Ostali nespomenuti prihodi – iznos od 78.411,24 € odnosi se na uplatu roditelja za prehranu, boravak, izlete, kazalište
6. 6615 Prihodi od pruženih usluga – iznos od 7.163,33 € odnosi se na prihode od najma školskog prostora i veći je u odnosu na prethodno izvještajno razdoblje zbog povećanog interesa.
7. 6631 Tekuće donacije – iznos od 8.520,80 € odnosi se na donacije od turističkih agencija te EU projekata za troškove dnevnica i smještaja učitelja za provedbu izvanučioničke nastave.
8. 6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja – prihod u iznosu od 528.532,91 € sadrži sredstva Gradskog ureda za obrazovanje za plaće djelatnica u programu Produženog boravka i ostale materijalne naknade za zaposlene, sredstva za financiranje pomoćnika u nastavi, provedbu programa Građanskog odgoja, za rad školskog odbora, žuti bus prijevoz učenika, materijalne troškove redovnog poslovanja, troškove energenata, sufinanciranu prehranu, nabavu radnih bilježnica za učenike te odobrene tražene refundacije
9. 6712 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine – prihod u iznosu od 13.255,10 € primljen je od Gradskog ureda za obrazovanje, sport i mlade za financiranje knjiga u knjižnicama s Interlibera i za nabavu profesionalne kuhinjske opreme.

10. 3113 Plaće za prekovremeni rad - iznos od 48.242,76 € odnosi se na plaće za prekovremeni rad djelatnika koji su uz svoj redovan rad mijenjali i djelatnike koji su bili na bolovanju.
11. 3114 Plaće za posebne uvjete rada – iznos od 14.983,78 € odnosi se na dodatak na plaću učitelja za prilagođene programe
12. 312 Ostali rashodi za zaposlene – iznos je veći u odnosu na 2023. godinu jer je isplaćen veći broj ostvarenih materijalnih prava zaposlenika
13. 3234 Komunalne usluge – iznos je znatno manji u odnosu na prošlo izvještajno razdoblje zbog razlike za potrošnju vode.
14. 3296 Troškovi sudskih postupaka – iznos od 2.160,89 € odnosi se na troškove tužbi djelatnika za osnovicu plaće iz 2016. i 2017. godine.
15. 3433 Zatezne kamate – iznos od 1.619,18 € odnosi se na troškove zateznih kamata vezanih za tužbe djelatnika za osnovicu plaće iz 2016. i 2017. godine.
16. 3721 Naknade građanima i kućanstvima u novcu – iznos od 1.600,00 € odnosi se na isplaćena sredstva za nagrade koje se isplaćuju učenicima i njihovim mentorima (učiteljima) za ostvarene rezultate na natjecanjima.
17. 3722 Naknade građanima i kućanstvima u naravi – iznos od 102.947,68 € odnosi se na trošak nabave radnih bilježnica za učenike.
18. 4225 Instrumenti, uređaji i strojevi – iznos od 3.648,95 € odnosi se na nabavu kosilice za travu i aparata za varenje

Bilješke uz Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji (RAS- funkcijski)

1. 0912 Osnovno obrazovanje – iznos od 3.259.304,48 € odnosi se na rashode poslovanja i rashode za nabavu nefinancijske imovine bez rashoda za školsku kuhinju, prehranu učenika.
2. 096 Dodatne usluge u obrazovanju – iznos od 189.478,15 € odnosi se na rashode za školsku kuhinju, prehranu učenika.

Bilješke uz Izvještaj o obvezama

1. V009 Stanje nedospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja - nedospjele obveze u iznosu od 269.278,43 € nastale su u 2024. godini, a dospijevaju u sljedećem izvještajnom razdoblju odnosno u 2024. godini.
2. V007 Stanje dospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja – dospjele obveze za materijalne rashode u iznosu od 14.302,66 € su nepodmirene jer se čeka završetak postavljanja kamera od strane izvođača radova.

Bilješke uz Bilancu

1. 129 Ostala potraživanja – iznos od 5.340,05 € odnosi se na potraživanja od Hrvatskog zavoda za zdravstveno osiguranje za refundacije naknada plaća za bolovanje.

2. 166 Potraživanja za prihode od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i za povrat po protestiranim jamstvima – iznos od 1.603,02 € odnosi se na potraživanja za najam školskog prostora.
3. 193 Kontinuirani rashodi budućih razdoblja – iznos od 236.914,81 € odnosi se na rashode za zaposlene odnosno za plaće iz prosinca 2024.godine.

Školska ustanova nema iskazane podatke u bilanci o dugoročnim i kratkoročnim kreditima i zajmovima te kamatama na kredite i zajmove pa se obvezne bilješke uz Bilancu na propisanim tablicama ne prikazuju.

Osnovna škola Retkovec nema sudskih sporova u tijeku.

Popis ugovornih odnosa

Osnovna škola Retkovec nema ugovorne odnose po kategorijama:

1. Dani zajmovima i primljene otplate
2. Primljeni krediti i zajmovi te otplate
3. Primljeni robni zajmovi i financijski najmovi
4. Dospjele kamate na kredite i zajmove

U Zagrebu, 31.01.2025.

Ravnatelj:

Jako Šuker, univ.spec.oecoining