**OŠ PEĆINE**

SJEDIŠTE: 51000 Rijeka, Rijeka

ADRESA: Šetalište 13. divizije 25

ŠIFRA ŽUPANIJE: 8

ŠIFRA GRADA: 373

RKP: 11285

MATIČNI BROJ: 003320880

OIB: 10479992169

RAZINA: 31

RAZDJEL: 0

ŠIFRA DJELATNOSTI: 8520

***BILJEŠKE UZ BILANCU***(obrazac BIL)

1. ***siječnja do 31. prosinca 2023.***
2. **Nefinancijska imovina (0)** – nefinancijska imovina iznosi 203.762,72 eura. Odstupanje u odnosu na stanje 1.1.2023. godinu je 2 % povećana. Nefinancijska imovina financirala se iz prihoda proračuna Grada Rijeke (redovita dec. iznosu od 9.995,34 eura) i pomoći Ministarstva (lektire, udžbenici). Škola je u 2023. godini je opremila učionicu namještajem, nabavila je laboratorijsku opremu te glazbenu opremu..
3. **Konto 042** – škola je nabavila 0,9 % manje sitnog inventara u odnosu na 2022. godinu.
4. **Financijska imovina (1)** – financijska imovina iznosi 102.418,31 eura
   1. **Konto 12** – iznos od 8405,24 odnosi se na potraživanje za refundaciju bolovanja na teret HZZO-a te isplatu akontacije putem putnog naloga djelatnicima koji su upućeni na Erasmus+.
   2. **Konto 1441** – iznos mjenica od 1.367,20 eura ostaje nepromijenjen u odnosu na prethodnu godinu.
   3. **Konto 16** – potraživanje za prihode poslovanja sa 31.12.2023. iznosi 34686,12 eura. Konto 165 odnosi se na potraživanja od roditelja i Grada Rijeke za sufinanciranje u iznosu 6.291,51 eura. Na kontu 167 prikazana novčana sredstva škole na Riznici u iznosu od 28.104,80 eura.
   4. **Konto 17** - potraživanja za stanove nema
   5. **Konto 193** - rashodi budućih razdoblja iznose 57.959,75 eura, a odnose se na plaće za 12 mjesec (plaća-ministarstvo, produženi boravak, stručni suradnik i građanski odgoj). Povećanje je u odnosu na prethodnu godinu 16,90%.
5. **Obveze (2)** – iznos obveza iznosi 87.235,23 eura. Obveze su povećane za 32 % u odnosu na 1.1.2023.
6. **Konto 92211** – iznosi 7.234,55 eura, a odnosi se na ukupan višak prihoda poslovanja u 2023. godini.

Obvezne bilješke uz bilancu (čl.16 Pravilnika o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu) ne prikazuju se u tablicama, s obzirom da ih škola nema iskazane u bilanci.

U Rijeci 30.1.2024. RAVNATELJICA:

Jasna Vukonić-Žunič, mag. prim. educ.

**OSNOVNA ŠKOLA PEĆINE**

SJEDIŠTE: 51000 Rijeka, Rijeka

ADRESA: Šetalište 13. divizije 25

ŠIFRA ŽUPANIJE: 8

ŠIFRA GRADA: 373

RKP: 11285

MATIČNI BROJ: 003320880

OIB: 10479992169

RAZINA: 31

RAZDJEL: 0

ŠIFRA DJELATNOSTI: 8520

***BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA***

***PRIMICIMA I IZDACIMA ZA RAZDOBLJE****(obrazac PR-RAS)*

***od 1. siječnja do 31. prosinca 2022.***

1. **Prihodi (6)** – iznos od 805.109,21 eura odnosi se na prihode Grada Rijeke u iznosu od 110.174,66 eura, vlastite prihode koji uključuju i ministarstvo u iznosu 694.934,55 eura.
2. **Konto 6311** - iznos od 102,50 eura odnosi se na prihod od inozemnih vlada Slovenije. Smanjenje prihoda za 99,30 % u odnosu na prošlu godinu jer nije bilo izleta u Sloveniju, koje refundira Slovenska vlada.
3. **Konto 6361** – iznos od 622.193,85 eura odnosi se na financiranje Ministarstva za obveze za zaposlene te financiranje slabovidne djece i djece s teškoćama, prehranu učenika, nabavu radnih udžbenika i lektira, tužbe za dva zaposlenika, te za nabavu školskog materijala i pribora za djecu iz Ukrajine. Odstupanje je veće u odnosu na prethodnu 2022. godinu zbog porasta osnovice i porasta materijalnih prava te zbog prehrane učenika od 01.01.2023.
4. **Konto 6362** – Ministarstvo je financiralo projekt nabave radnih udžbenika učenicima od 1. do 8. razreda u iznosu od 660,30 eura, te iznos od 237 eura za opremanje školske knjižnice lektirom.

* **Konto 6526** – iznos 43.206,20 eura odnosi se na ostale nespomenute prihode škole. Smanjenje je od 7,80 % u odnosu na prošlu godinu. Prihodi su se odnosili na: učeničke marende učenici, produženi boravak – prehrana, produženi boravak- plaća, ručak, prihodi od Odjela za zdravstvo (subvencije) ručak, prihod Odjel za zdravstvo (subvencije) plaća i ostali nespomenuti prihodi

1. **Konto 6711** – iznos od 100.179,32 eura odnosi se na prihod za financiranje rashoda poslovanja (plaće, materijalni rashodi..) od Grada Rijeke.
2. **Konto 6712** – iznos od 9.995,34 eura odnosi se na prihod Grada Rijeke za financiranje nefinancijske imovine (opremljena je učionica novim klupama i stolicama, mikroskop, glazbena oprema).
3. **Rashodi (3)** – iznos od 803.855,46 eura odnosi se na ukupne rashode koji uključuju rashode za zaposlene, materijalne rashode i financijske rashode financirani iz vlastitih, gradskih i prihoda od nadležnog ministarstva.
4. **Konto 312** – iznos od 23.661,91 eura odnosi se na isplatu otpremnina, jubilarnih nagrada, pomoći, božićnice, dara djeci i regres. Rashodi su uvećani u odnosu na 2022. zbog povećanja iznosa za regres, božićnicu i dar za djecu.
5. **Konto 313** – iznos od 87.511,55 eura odnosi se na isplatu doprinosa zdravstvenog osiguranja.
6. **Konto 3133** – odnosi se na dio zdravstvenog osiguranja u slučaju nezaposlenosti koji je isplaćen u sklopu tužbe (zaposlenici su utužili MZO za razliku plaće iz 2015-2017 godine)
7. **Konto 321** – iznos od 52.448,63 eura odnosi se na naknade troškova zaposlenima, a uključuje službena putovanja, naknade za prijevoz i stručno usavršavanje zaposlenika. Povećanje je za 147,7 % zbog provođenja Erasmus+ projekta
8. **Konto 322** – iznos od 48.056,31 eura odnosi se na rashod za materijal i energiju, a uključuje uredski materijal, materijal i sirovine, energiju, materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje, sitan inventar te službenu odjeću i obuću. Prihod je veći za 42,7 % u odnosu na 2022. godinu zbog rasta cijena režijskih i ostalih troškova.
9. **Konto 323** – iznos od 41.072,03 eura odnosi se na rashode za usluge. Uključuje usluge telefona, pošte i prijevoza, usluge tekućeg i investicijskog održavanja, usluge promidžbe i informiranja, komunalne usluge, zdravstvene usluge, intelektualne i osobne usluge, računalne usluge, te ostale usluge.
10. **Konto 329** – iznos od 7.495,76 eura odnosi se na ostale nespomenute rashode poslovanja, a uključuje reprezentaciju, članarine, pristojbe i naknade, te ostale nespomenute rashode poslovanja. Iznos je manji od prethodne 2022. godine za 10,80 %.
11. **Konto 34** – iznos od 1.554,87 eura odnosi se na financijske rashode, a uključuje bankarske usluge i zatezne kamate. Rashod je veći za 118,3 % u odnosu na prethodnu godinu, iz razloga što se smanjio priljev sredstava na žiro račun škole, nakon uvođenja Riznice i plaćanja na račun Grada. Također je veći jer su u 2023. isplaćene dvije tužbe za zaposlenike koji su tužili MZO za osnovicu iz 2015-2017, te su isplaćene kamate za navedeno razdoblje.
12. **Konto 92211** – iznos od 17.400,23 eura odnosi se na višak prihoda poslovanja prethodnih godina, nakon financijskog rezultata.
13. **Konto 96** – iznos od 6.581,36 eura odnosi se na izlazne fakture (prehrana, PB), koje još nisu naplaćene. Višak potraživanja u odnosu na prethodnu godinu je 22,4 %. Iznos je veći zbog poskupljenja cijene ručka.
14. **Nefinancijska imovina (4)** – iznosi 11.647,33 eura a odnosi se na kupnju namještaja za učionic, , glazbene opreme, laboratorijske opreme te udžbenika za učenike. Iznos je financiran dio iz proračuna Grada Rijeke, te dio iz MZO-a.
15. **Konto 922** – prikazuje manjak od prihoda nefinancijske imovine u iznosu 11.419,43 eura
16. **Prihodi (6)** – prikazuje ukupne prihode (uključuje Ministarstvo, Grad Rijeku te vlastite prihode) u iznosu od 805.109,21 eura.
17. **Rashodi (3)** – prikazuje ukupne rashode (uključuje Ministarstvo, Grad Rijeku te vlastite rashode) u iznosu od 815.502,79 eura .
18. **Konto 9221** – prikazuje preneseni višak sa 31.12.2022. u iznosu od 17.400,23 eura.
19. **Konto 96, 97** – prikazuje nenaplaćena potraživanja u iznosu 6.581,36 eura. Potraživanja se odnose na roditelje za marendu, pb te na potraživanje od stanova.
20. **Konto 9221** – prikazuje višak raspoloživ u sljedećem razdoblju u iznosu 17.400,23 eura. Višak prihoda odnosi se na višak od stanova, višak od najma dvorane, višak od prihoda za posebne namjene, višak od donacija te višak od Erasmus+ projekta. Sav višak biti će namjenski utrošen.
21. Prikazuje prosječan broj zaposlenih u godini 38 kod korisnika.
22. Prikazuje prosječan broj zaposlenih na osnovi rada 36 kod korisnika.
23. **Konto 31215** – u iznosu od 1.948,75 eura odnosi se na pomoći, jubilarne nagrade.
24. **Konto 32121** – odnosi se na rashod za prijevoz na posao i s posla u iznosu od 11.552,25 eura.
25. **Konto 32361** – iznos od 8.232,00 odnosi se na obvezne godišnje preglede zaposlenika i kuharice.
26. **Konto 32372** – iznos od 1.970,97 eura odnosi se na isplatu naknade za ugovore o djelu za provođenje projekta Građanski odgoj te testiranje djece iz budućeg prvog razreda.

U Rijeci 30.1.2024. RAVNATELJICA:

Jasna Vukonić-Žunič, mag. prim. educ.

**OSNOVNA ŠKOLA PEĆINE**

SJEDIŠTE: 51000 Rijeka, Rijeka

ADRESA: Šetalište 13. divizije 25

ŠIFRA ŽUPANIJE: 8

ŠIFRA GRADA: 373

RKP: 11285

MATIČNI BROJ: 003320880

OIB: 10479992169

RAZINA: 31

RAZDJEL: 0

ŠIFRA DJELATNOSTI: 8520

***BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA***

***ZA RAZDOBLJE****(obrazac Obveze)*

***od 1. siječnja do 31. prosinca 2022.***

1. **Obveze (2)** – stanje obveza na dan 1.1.2023. iznosi 66.096,56 kn. uvećanje je u odnosu na isto stanje obveza u prošlogodišnjem financijskom izvještaju.
2. **Konto 23, 24** – nedospjele obveze na kraju izvještajnog razdoblja iznose 59.731,64 eura što je smanjenje u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.
3. **Konto 23,24** – nedospjele obveze u iznosu 59.731,64 eura odnose se na: obveze međuproračunskih korisnika HZZO, obveze za rashode poslovanja (plaće za zaposlene i materijalna prava) isplata će biti izvršena u 1. mjesecu 2024. godine, obveze za materijalne rashode koji će računi biti plaćeni u toku siječnja 2024. godini.

U Rijeci 30.1.2024. RAVNATELJICA:

Jasna Vukonić-Žunič, mag. prim. educ.

**OSNOVNA ŠKOLA PEĆINE**

SJEDIŠTE: 51000 Rijeka, Rijeka

ADRESA: Šetalište 13. divizije 25

ŠIFRA ŽUPANIJE: 8

ŠIFRA GRADA: 373

RKP: 11285

MATIČNI BROJ: 003320880

OIB: 10479992169

RAZINA: 31

RAZDJEL: 0

ŠIFRA DJELATNOSTI: 8520

***BILJEŠKE UZ BILANCU***(obrazac P-VRIO)

1. ***siječnja do 31. prosinca 2022.***

U 2023. godini obujam imovine je povećan za 5.164,09 eura. Na temelju odluke MZO-a o isknjiženju i prijenosu imovine, imovina je iz izvanbilančne evidencije evidentirana u poslovnim knjigama škole.

U Rijeci 30.1.2024. RAVNATELJICA:

Jasna Vukonić-Žunič, mag. prim. educ.

**OSNOVNA ŠKOLA PEĆINE**

SJEDIŠTE: 51000 Rijeka, Rijeka

ADRESA: Šetalište 13. divizije 25

ŠIFRA ŽUPANIJE: 8

ŠIFRA GRADA: 373

RKP: 11285

MATIČNI BROJ: 003320880

OIB: 10479992169

RAZINA: 31

RAZDJEL: 0

ŠIFRA DJELATNOSTI: 8520

***BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA***

***PRIMICIMA I IZDACIMA ZA RAZDOBLJE****(obrazac RAS-funkcijski)*

***od 1. siječnja do 31. prosinca 2022.***

Osnovno obrazovanje 0912 – iznos od 751.436,28 eura odnosi se na ukupne rashode umanjene za ostale nespomenute prihode poslovanja.

Dodatne usluge u obrazovanju 096 – iznos od 64.066,51 eura odnosi se na ostale nespomenute prihode poslovanja.

U Rijeci 30.1.2024. RAVNATELJICA:

Jasna Vukonić-Žunič, mag. prim. educ.