Broj RKP – a: **12671**

Matični broj: **03301141**

OIB: **48481519373**

Naziv i adresa obveznika: **OŠ ILAČA-BANOVCI, ILAČA**

Pošta i mjesto: 32248 Ilača

Ulica u kućni broj: Vladimira Nazora 24D

Oznaka razine: **31**

Šifra djelatnosti, razdjel: **8520 –** Osnovno obrazovanje

Šifra županije/grada/općine: **459**

IBAN: **HR4023400091100171278**

**BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE ZA RAZDOBLJE**

**OD 1.SIJEČNJA DO 31. PROSINCA 2023.**

**OŠ ILAČA-BANOVCI, 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.**

**Osnovna škola Ilača – Banovci posluje sa dvije područne škole PŠ Banovi i PŠ Vinkovački Banovci.**

**Škola se financira iz sljedećih izvora:**

**Državni proračun –** Ministarstvo znanosti i obrazovanja i sporta i to za rashode plaće i naknade zaposlenika i za prehranu učenika.

**Vukovarsko-srijemska županija –** decentralizirani prihodi i prihodi na temelju ugovornih obveza

**Općina Tovarnik i Općina Nijemci –** Prihodi za plaću **–** predškola i prihode za materijalne izdatke

**Najam školskog stana i najam zemljišta –** najamnina školskog stana u Vinkovačkim Banovcima

* **Bilješke uz Bilancu**

**Bilješka broj 1 – šifra 0222** – **Komunikacijska oprema** - došlo je do većih odstupanja radi kupovine elektroničke opreme u područnoj školi Banovci. Oprema je kupljena radi nastale elementarne nepogode tijekom ljeta.

**Bilješka broj 2 - šifra 0223 – Oprema za održavanje i zaštitu –** kupovina klima uređaja za zbornicu u Ilači i kupovina klima uređaja za područnu školu u Banovcima

**Bilješka broj 3 – šifra 0227 – Uređaji , strojevi i oprema za ostale namjene-** došlo je većih odstupanja iz razloga nabavke opreme za školsku kuhinju (salamoreznica, hladnjaci, mikrovalna pećnica).

**Bilješka broj 4 – šifra 232** – **Obveze za materijalne rashode** – veliko povećanje radi nepodmirenih računa materijalnih troškova koji će stići na naplatu u 2024. godini.

Povećanje radi nepodmirenih računa tvrtke Aksion d.o.o. i obrta Geass-rashodi zbog elementarne nepogode tijekom ljeta gdje je veći dio škole krenuo u sanaciju u 9 mjesecu 20203. godine.

**Bilješka broj 5 – šifra 922 – manjak prihoda – u iznosu od 51.544,44 eur**

Na dan 31.12.2023. imali smo 13.982,39 eur novčanih sredstava na poslovnom računu Privredne banke Zagreb.

* **Bilješke uz Izvještaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima**

**Bilješka broj 5 – šifra 6331 – Tekuće pomoći proračunu iz drugih proračuna i izvanproračunskim** **korisnicima** – Došlo je do većeg odstupanja jer je Općina sufinancirala odlazak djece na ekskurzije, ispumpavanje septičke jame koju je financirala u pola iznosa Općina Tovarnik. Uplata Croatia osiguranje za nastalu materijalnu štetu na školama.

**Bilješka broj 6 - šifra 6332 – Kapitalne pomoći proračunu iz drugih proračuna**– došlo je do većih odstupanja radi pomoći općine Tovarnik u izgradnji staze na školskom dvorištu i nabava računala i interaktivne ploče.

Općina Nijemci je financirala salamoreznicu i elektroničku opremu u PŠ Banovci.

**Bilješka broj 7 - šifra 63621 – Tekuće pomoći proračunskim korisnicima**  - povećanje jer je prehrana učenika financirana iz državnog proračuna

**Bilješke broj 8 - šifra 6362– Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima** - Došlo je do povećanja radi financiranja u PŠ Banovci u vrijednosti od 2.500,00 eur pomoć za obnovu škole.

Uplata za provedbu preventivnih projekata u iznosu od 2.000,00 eur.

**Bilješke broj 9 - šifra 3213 – stručno usavršavanje zaposlenika** – škola je iz vlastitih sredstava financirala školovanje za domara. Ukupno 11 radnika položilo je za zaštitu na radu od tvrtke Polus d.o.o..

Financiran higijenski minimum za kuharicu.

**Bilješke broj 10 - šifra 3232 –Usluge tekućeg i investicijskog održavanja –** velika odstupanja radi nastale elementarne nepogode na PŠ Banovci. Saniran je krov škole, obnova zidova, krečenje, novi prozori, saniranje podova.

U školi Ilača saniran je lim na krovu škole.

* **Bilješke uz Izvještaj o promjenama u vrijednosti i obujmu imovine i obveza**

**Bilješka broj 11 – šifra P002 *–*** Promjena u vrijednosti imovine – u iznosu od 20.721,34 eur za projektnu dokumentaciju školske dvorane u Ilači.

**Bilješka broj 12 – šifra P003 –** isknjiženje i prijenos imovineCjelovite kurikularne reforme CKR)

Prijenos u sadašnjoj vrijednosti (laptop, projektor, tableti)

* **Bilješke uz Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji**

**Bilješka broj 13 – šifra 096**– povećanje indeksa vrijednosti radi Poboljšane prehrane učenika u školi.

* **Bilješke uz Izvještaj o obvezama**

**Bilješka broj 14- šifra V006** - **Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja 145.427,44 eur.**.

**Bilješka broj 15 – šifra V007** - **Stanje dospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznose** **80.174,09 eur**, a odnose se na obveze (rashode po računima 66.578,36+5.810,43) nastali tijekom 12. mjeseca 2023. godine međusobne obveze proračunskih korisnika (bolovanja na teret HZZO i ostale tekuće obveze 7.785,30)

**Bilješka broj 27- šifra V009 - Stanje nedospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja**  iznosi **65.253,35 eur**

U izvještajnom razdoblju sanirana je škola u PŠ Banovci radi elementarne nepogode koja nas je zadesila tokom ljeta. Saniran je krov škole, postavljeni prozori, krečenje i obnavljanje podova.

U školi u Ilači saniran je lim nam krovu škole.

Kupljeno je uredske opreme za PŠ Banovi jer je dio robe oštećen i opremu za školsku kuhinju.

U 2023. godinu ušli smo sa stanjem na žiro računu 8.641,16 eur, stanje sredstava na računu s 31.12.2023. iznosi 13.982,39 eur.

U Ilači, 31.siječnja 2024.god.

Voditelj računovodstva

Elvira Cvitković

Zakonski predstavnik

Marija Dević, univ. spec. educ.