**OŠ „DOBRIŠA CESARIĆ“ OSIJEK**

**NERETVANSKA 10**

**31000 OSIJEK**

**OIB: 34313454879**

**RKP: 09511**

**MB: 03013855**

**RAZINA: 31**

**ŠIFRA DJELATNOSTI: 8520**

**RAZDJEL: 000**

**ŠIFRA GRADA/ŽUPANIJA: 312 /OSJEČKO-BARANJSKA**

**BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA**

**ZA RAZDOBLJE 1.1.2020. DO 31.12.2020.**

1. ***AOP 058 Tekuće pomoći od izvanpror. korisnika****:*  U prosincu 2020. godine HZZ Osijek uplatio je na račun škole sredstva za isplatu plaće za stručnog suradnika psihologa.
2. ***AOP 064 Tekuće pomoći pror. korisnicima:*** Knjiži se prihod iz središnjeg proračuna.
3. ***AOP 065 Kapitalne pomoći pror. korisnicima:*** MZO je doznačilo sredstva za nabavu udžbenika -trajnih.
4. ***AOP 111 Prihodi po posebnim propisima:*** Knjiži se prihod za školsku kuhinju,produženi boravak. U odnosu na prošlu godinu ostvareni su manji prihodi zbog situacije s COVID-19.
5. ***AOP 124 Prihod od prodaje proizvoda i robe:***  Tijekom 2020. ostvaren je prihod od iznajmljivanja hola PK „KICK“, prodaje starog papira te školske kuhinje. U odnosu na prošlu godinu ostvareni su manji prihodi zbog situacije s COVID-19.
6. ***AOP 127 Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna:*** Sastoje se od tekućih donacija : HŠSS , tvrtka Friš, Svjetla grada , donacije nefinancijske imovine od fizičkih osoba –knjige te od udruge Alternator - projektor. U odnosu na prošlu godinu ostvareni su manji prihodi zbog situacije s COVID-19.
7. ***AOP 131 Prihodi iz proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskog korisnika:***

Sastoje se od prihoda iz gradskog proračuna (Financiranje prema kriteriju, prema stvarnim troškovima).

1. ***AOP 155 Ostali rashodi za zaposlene:*** Tijekom 2020. godineisplaćene su jubilarne nagrade, dar djeci, božićnica, pomoći i regres.
2. ***AOP 162 Službena putovanja:***Zbog nastale situacije s COVID-19 otkazana su sva planirana putovanja.
3. ***AOP 165 Ostale naknade troškova zaposlenima:*** Tijekom 2020. godine isplaćivane su naknade za locco vožnju ( nabava materijala za potrebe redovnog poslovanja).
4. ***AOP 171 Sitni inventar:***Tijekom 2020. godine nabavljeni su beskontaktni toplomjeri, geografske karte, plutene ploče, kablovi, adapteri, web kamere, zvučnici, projekcijsko platno.
5. ***AOP 173 Radna odjeća:***Nabavljena je radna odjeća za kuharice.
6. ***AOP 176 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja:***Grad Osijek financirao je sanaciju ravnog dijela krova iznad hola škole, ličilačku sanaciju stropa i zidova hola, brušenje i lakiranje parketa u učionici, a iz troškova prema kriteriju škola je financirala ispitivanja instalacija, dimnjaka te plinskog plamenika.
7. ***AOP 177 Usluge promidžbe i informiranja:*** U listopadu 2020. godine objavljen je natječaj za izbor ravnatelja.
8. ***AOP 181 Intelektualne i osobne usluge:***Isplaćena su sredstva po ugovoru o djelu (polaganje stručnih ispita iz geografije).
9. ***AOP 184 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa:*** Ugovor o stručnom osposobljavanju za rad bez zasnivanja radnog odnosa istekao je 28.10.2020. godine
10. ***AOP 185 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja:***Škola je u obvezi uplaćivati kvotu zbog nezapošljavanja invalida u Državni proračun RH.
11. ***AOP 190 Pristojbe i naknade:***Tijekom 2020. godine smanjen je iznos naknade zbog nezapošljavanja invalida.
12. ***AOP 255 Naknade građanima i kućanstvima u naravi:***MZO financira nabavu udžbenika za učenike, a radi poštivanja mjera zaštite COVID-19 Grad Osijek financira nabavu maski za učenike.
13. ***AOP 304 Prihodi od prodaje građevinskih objekata:***Temeljem Ugovora o obavljanju poslova evidentiranja i naplate sredstava od prodaje stanova Zavod za stanovanje d.o.o. Osijek 35% uplaćenih obroka za otkup stana uplaćuje na žiro-račun škole.
14. ***AOP 341 Rashodi za nabavu nefinancijeske imovine:***Tijekom 2020. godine nabavljena su računala i računalna oprema, strunjače, fotokopirni uređaj, printer, interaktivne ploče , aparat za varenje, aku bušilica, laptopi, projektori, ormari, knjige, školski namještaj i uredski namještaj.
15. ***AOP 635 Višak prihoda i primitaka:***Neutrošena sredstva odnose se na školsku kuhinju, vlastita sredstva, prodaja stanova i sredstva od HZZ-a za plaću stručnog suradnika pripravnika. Sredstva će biti utrošena u narednom razdoblju prema Odluci o raspodjeli rezultata.

**BILJEŠKE UZ BILANCU**

**ZA RAZDOBLJE 1.1.2020. DO 31.12.2020.**

1. ***AOP 014 Postrojenja i oprema:*** Tijekom izvještajnog razdoblja rashodovan je dio uredske opreme i namještaja (stolovi, stolice), računala, školski namještaj. Tijekom izvještajnog razdoblja nabavljen je školski namještaj, uredski namještaj, računala i računalna oprema, interaktivne ploče, knjige te ostala oprema. Evidentiran je i ispravak vrijednosti građevinskog objekta, postrojenja i opreme.
2. ***AOP 049 Sitni inventar u uporabi:***Nabavljeni su: projekcijska platna, beskontaktni toplomjeri, plutene ploče, geografske karte. Evidentiran je i ispravak vrijednosti.
3. ***AOP 141 Potraživanja za prihode poslovanja:*** Potraživanja se odnose na korištenje usluga školske kuhinje i prodaju starog papira.
4. Škola nema ugovornih odnosa koji uz ispunjenje određenih uvjeta, mogu postati obveza ili imovina.
5. Škola nema sudskih sporova u tijeku.

**BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA**

**ZA RAZDOBLJE 1.1.2020. DO 31.12.2020.**

1. ***AOP 036 Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja :*** **574.866,47**
2. ***AOP 038 Međusobne obveze proračunskih korisnika***: Konto 23958

Obveze (dospjele) za bolovanje na teret HZZO za 12/2019. do 11/2020. 98.365,49

1. ***AOP 049 Obveze za materijalne rashode:***

Obveze (dospjele) za nabavu materijala i usluga 4.891,39

1. ***AOP 091 Međusobne obveze proračunskih korisnika***: Konto 2312

Obveze (nedospjele) za bolovanja na teret HZZO za 12/2020. 2.796,42

1. ***AOP 092 Obveze za rashode poslovanja***:

Računi s valutom plaćanja u 2021. godini, plaća za 12/2020. 468.813,17

**UKUPNO: 574.866,47**

**BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA U VRIJEDNOSTI I OBUJMU IMOVINE I OBVEZA**

**ZA RAZDOBLJE 1.1.2020. DO 31.12.2020.**

1. ***AOP 001 Promjene u vrijednosti i obujmu imovine:***  Evidentirano je smanjenje u vrijednosti imovine zbog rashodovanja knjiga koje imaju neotpisanu knjigovodstvenu vrijednost.

**BILJEŠKE O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI**

**ZA RAZDOBLJE 1.1.2020. DO 31.12.2020.**

1. ***AOP 122 Dodatne usluge u obrazovanju:*** Podatak se odnosi na školsku kuhinju itopli obrok u produženom boravku.

U Osijeku, 29. siječnja 2021. Ravnatelj:

Marin Božić, prof.

Klasa:602-02/21-01

Urbroj:2158/21-21-14