

## REFERENTNA STRANICA

Verzija 8.1.3

## Izveštaji proračuna, proračunskih i izvanproračunskih korisnika

RKP: 08289

Naziv obveznika: O.Š. ŠTEFANJE

Razina: 31

Oznaka razdoblja: 2023-12

Pregled popunjenosti obrazaca:	Popunjen		Broj pogrešaka
	PR-RAS	DA	Nema
	BILANCA	DA	Nema
	RAS funkcijski	DA	Nema
	P-VRIO	DA	Nema
OBVEZE	DA	Nema	

Obrazac	Opis stavke	Šifra	Prethodna godina / početak godine	Tekuća godina / kraj godine
PR-RAS	PRIHODI POSLOVANJA (šifre 61+62+63+64+65+66+67+68)	6	564.814,62	623.797,77
	RASHODI POSLOVANJA (šifre 31+32+34+35+36+37+38)	3	527.719,97	600.684,43
	Višak prihoda i primitaka raspoloživ u sljedećem razdoblju (šifre X005 + '9221-9222' - Y005 - '9222-9221')	X006	9.824,87	11.278,08
	Manjak prihoda i primitaka za pokriće u sljedećem razdoblju (šifre Y005 + '9222-9221' - X005 - '9221-9222')	Y006	-	-
BILANCA	Nefinancijska imovina (šifre 01+02+03+04+05+06)	B002	333.478,61	353.928,77
	Financijska imovina (šifre 11+12+13+14+15+16+17+19)	1	72.900,82	91.014,21
	Obveze (šifre 23+24+25+26+29)	2	62.864,92	79.711,35
	Vlastiti izvori (šifre 91 + 922 - 93 + 96 do 98)	9	343.514,51	365.231,63
RAS-funcijski	Opće javne usluge (šifre 011+012+013+014 do 018)	01	-	-
	Ekonomski poslovi (šifre 041+042+043+044+045+046+047+048+049)	04	-	-
	Rashodi vezani za stanovanje i kom. pogodnosti koji nisu drugdje svrstani	066	-	-
	Obrazovanje (šifre 091+092+093+094+095+096+097+098)	09	557.423,88	622.420,33
	Kontrolni zbroj (šifre 01+02+03+04+05+06+07+08+09+10)	R1	557.423,88	622.420,33
P-VRIO	Promjene u vrijednosti i obujmu imovine (šifre 91511+91512)	9151	-	3.820,41
	Promjene u obujmu imovine (šifre P016+P023)	91512	-	3.820,41
	Promjene u vrijednosti (revalorizacija) i obujmu obveza (šifre 91521+91522)	9152	-	-
	Promjene u obujmu obveza (šifre P035 do P038)	91522	-	-
OBVEZE	Stanje obveza 1. siječnja (=stanju obveza iz Izveštaja o obvezama na 31. prosinca prethodne godine)	V001	-	62.864,92
	Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja (šifre V001+V002-V004) i (šifre V007+V009)	V006	-	79.711,35
	Stanje dospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja (šifre V008+D23+D24 + 'D dio 25,26')	V007	-	-
	Stanje nedospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja (šifre V010 + ND23 + ND24 + 'ND dio 25,26')	V009	-	79.711,35

Potpis odgovorne osobe i pečat



M. Štefanje

REPUBLIKA HRVATSKA  
Bjelovarsko-bilogorska županija  
Općina Štefanje  
OSNOVNA ŠKOLA ŠTEFANJE  
ŠTEFANJE , Štefanje 72  
Matični broj/OIB: 03031144/34580014655  
RKP: 8289  
Razina/djelatnost: 31/8520  
Šifra županije/grada/općine: 452-BBŽ

KLASA: 400-04/24-01/01  
URBROJ: 2103-98-03-24-1  
Štefanje, 29. siječnja 2024. godine

## BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2023. GODINU

### BILJEŠKA br. 1 – PR-RAS

Osnovna škola Štefanje je u 2023. godini ostvarila ukupno 623.873,54 € prihoda i 622.420,33 € rashoda, dakle ostvaren je višak prihoda od 1.453,21 € .

Šifra 6 – 623.797,77 €  
Šifra 7 - 75,77 €  
Šifra 3 – 600.684,43 €  
Šifra 4 - 21.735,90 €

Do 2022. godine ostvaren je višak prihoda od 9.824,87 €, te nakon pribrajanja ostvarenog viška iz 2023. g. u iznosu od 1.453,21 € dolazimo do konačnog rezultata poslovanja za 2023. godinu od ukupno 11.278,08 € viška prihoda.

Nakon utvrđivanja rasporeda rezultata imamo

višak prihoda poslovanja u iznosu od  
Šifra X001 – 23.113,34 € i manjak od  
nefinancijske imovine u iznosu od  
Šifra Y002 – 21.660,13 € .

Većina viška prihoda poslovanja ostvarena je od uplate BBŽ-e u iznosu od 19.895,28 € za obnovu stolarije u PŠ Laminac i poda u učionici za tjelesnu i zdravstvenu kulturu u zgradi OŠ Štefanje, koja je evidentirana kao prihod iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine.

Ostatak viška prihoda odnosi se na prihod od najma za školski stan i poljoprivredno zemljište, te od kamata na sredstva na žiro-računu škole.

Manjak prihoda od nefinancijske imovine proizlazi iz već navedene obnove stolarije u PŠ Laminac i poda u učionici za tjelesnu i zdravstvenu kulturu u zgradi OŠ Štefanje. Prihod od nefinancijske imovine u 2023. g. iznosi 75,77 €, uplaćen od Grada Čazme za školski stan.

## BILJEŠKA br. 2 – BILANCA

Šifra B001 – Imovina-nefinancijska imovina, proizvedena dugotrajna imovina i financijska imovina iznose 444.942,98 €.

Šifra B002 – vrijednost nefinancijske imovina i proizvedene dugotrajne imovine iznosi 353.928,77 €.

Šifra B003 – obveze i vlastiti izvori iznosi 444.942,98 €.

Obveze iznose 79.711,35 € , a vlastiti izvori čine iznos od 365.231,63 .

U toku 2023. godine nabavljeno je dugotrajne nefinancijske imovine u iznosu od 22.658,93 €, a rashodovano prema inventuri od 31.12.2023. u iznosu od 1.815,01 €.

Proizvedena dugotrajna imovina amortizirana je u 2023. g. za 19.267,54 €.

Sitnog inventara u toku godine nabavljeno je za 1.300,60 €, a rashodovano je za iznos od 332,94 €.

Šifra 1 – Financijska imovina škole na 31.12.2023. godine iznosi 91.014,21 €, a sastoji se od:

- Sredstva na žiro-računu – 17.828,59 €
- Sredstva u blagajni – 17,48 €
- Potraživanja za kont. rashode budućeg razdoblja – 47.976,00 €
- Potraživanja za prihode poslovanja – 24,80 €
- Potraživanja za naknade koje se refundiraju – 25.167,34 €.

Stanje novčanih sredstava na kraju izvještajnog razdoblja iznose 17.846,07 €. Povećanje sredstava na žiro-računu u odnosu na početak godine odnosi se na uplatu od strane osnivača, BBŽ-e, za ostatak sredstava namijenjenih podmirenje materijalnih troškova, te uplate za nabavu sredstava za predškolski odgoj.

Šifra 193 – kontinuirani rashodi budućih razdoblja (plaće zaposlenika, te naknada za nezapošljavanje invalida za 12/23) u iznosu od 47.976,00 €, a sredstva se doznačuju u 01/24.

### BILJEŠKA br .3 – IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

#### Šifra 09 – Obrazovanje

Rashodi za osnovnoškolsko obrazovanje iznose 583.618,55 €, a dodatne usluge u obrazovanju iznose 38.801,78 €.

Dodatne usluge u obrazovanju sastoje se od plaća za asistente u nastavi, rashoda za nabavu namirnica za školsku kuhinju, te rashoda za usluge održavanja Carnet mreže (projekt e- tehničar) i nabavu mlijeka i voća za učenike (projekt Školska shema).

### BILJEŠKA br. 4 – IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA U VRIJEDNOSTI I OBUJMU IMOVINE I OBVEZA

Šifra 91512 - U promatranom razdoblju promjene u obujmu nefinancijske imovine iznose 3.820,41 €, a odnose se na prijenos imovine iz poslovnih knjiga MZO-a u poslovne knjige škola sudionica projekta Podrška provedbi CKR, prema odluci MZO od 30.06.2023.

**BILJEŠKA br. 5 – OBVEZE**

Šifra V009 – Obveze ukupno iznose 79.711,35 € na dan 31.12.2023, te dospijevaju u 01/24., a sastoje se od:

- Obveza prema dobavljačima – 6.568,01 €
- Obveze za isplatu plaće 12/22 – 47.976,00 €
- Obveze za ref. bolovanja na teret HZZO-a – 25.167,34 €

Voditeljica računovodstva :

Ljerka Ježić



Ravnatelj:

Dražen Milaković

