

REFERENTNA STRANICA

Verzija 8.1.5

Izveštaji proračuna, proračunskih i izvanproračunskih korisnika

RKP: 08289

Naziv obveznika: O.Š. ŠTEFANJE

Razina: 31

Oznaka razdoblja: 2024-12

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	623.797,77	783.451,28
	RASHODI POSLOVANJA (šifre 31+32+34+35+36+37+38)	3	600.684,43	775.755,79
	Višak prihoda i primitaka raspoloživ u sljedećem razdoblju (šifre X005 + '9221-9222' - Y005 - '9222-9221')	X006	11.278,08	-
	Manjak prihoda i primitaka za pokriće u sljedećem razdoblju (šifre Y005 + '9222-9221' - X005 - '9221-9222')	Y006	-	296,62
BILANCA	Nefinancijska imovina (šifre 01+02+03+04+05+06)	B002	353.928,77	403.078,63
	Financijska imovina (šifre 11+12+13+14+15+16+17+19)	1	91.014,21	90.915,82
	Obveze (šifre 23+24+25+26+29)	2	79.711,35	109.701,37
	Vlastiti izvori (šifre 91 + 922 - 93 + 96 do 98)	9	365.231,63	384.293,08
RAS-funkcijski	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	065	-	-
	Obrazovanje (šifre 091+092+093+094+095+096+097+098)	09	622.420,33	845.441,95
	Kontrolni zbroj (šifre 01+02+03+04+05+06+07+08+09+10)	R1	622.420,33	845.441,95
P-VRIO	Promjene u vrijednosti i obujmu imovine (šifre 91511+91512)	9151	-	6.173,98
	Promjene u obujmu imovine (šifre P016+P023)	91512	-	6.173,98
	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 izvještaja o obvezama na 31. prosinca prethodne godine)	V001	-	79.711,35
	Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja (šifre V001+V002-V004) i (šifre V007+V009)	V006	-	109.701,37
	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	-	109.701,37



Mjesto odgovorne osobe i pečat

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: 400-04/25-01/01
URBROJ: 2103-98-03-25-1
Štefanje, 29. siječnja 2025. godine

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2024. GODINU

BILJEŠKA br. 1 – PR-RAS

Osnovna škola Štefanje je u 2024. godini ostvarila ukupno 815.772,24 € prihoda i 845.441,95 € rashoda, 19.525,37€ primitaka od financijske imovine i zaduživanja i 1.430,36 € izdataka za financijsku imovinu i otplatu zajmova, dakle ostvaren je manjak prihoda i primitaka u iznosu od od 11.574,70 €.

Šifra 6 – 783.451,28 €
Šifra 7 – 32.320,96 €
Šifra 8 - 19.525,37 €
Šifra 3 – 775.755,79 €
Šifra 4 - 69.686,16 €
Šifra 5 - 1.430,36 €

Do 2023. godine ostvaren je višak prihoda od 11.278,08 €, te nakon pribrajanja ostvarenog manjka iz 2024. g. u iznosu od 11.574,70 € dolazimo do konačnog rezultata poslovanja za 2024. godinu od ukupno 296,62 € manjka prihoda i primitaka.

Nakon utvrđivanja rasporeda rezultata imamo:

1. višak prihod poslovanja u iznosu od 7.695,49 € (šifra X001)
2. manjak prihoda od nefinancijske imovine u iznosu od 37.365,20 € (šifra Y002)
3. višak primitka od financijske imovine i zaduživanja u iznosu od 18.095,01 € (šifra X003).

Višak prihoda poslovanja ostvaren je od uplata donacija, prihoda od najma poljoprivrednog zemljišta i školskog stana u PŠ Laminac.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine iznose 69.686,16.

Manjak prihoda od nefinancijske imovine proizlazi iz rashoda za obnovu zgrade PŠ Laminac (betoniranje podruma, uvođenje gradskog vodovoda), te postavljanja novih vrata i štokova u svim prostorijama u zgradi OŠ Štefanje, obnova parketa u jednoj učionici, zamjena dotrajalih trakastih zavjesa, instaliranje klima uređaja u nekoliko učionica, uvođenjem video nadzora, te nabavom novog plinskog štednjaka i bojlera u kuhinji OŠ Štefanje.

Prihod od nefinancijske imovine u 2024. g. iznosi 32.320,96 €, a sastoji se od sredstava od prodaje školskog stana, u iznosu od 27.000,00€, u iznosu od 69,96€, uplaćen od Grada Čazme za školski stan, te prodaje poljoprivrednog zemljišta u iznosu od 5.251,00 €.

Od sredstava dobivenih od prodaje školskog stana djelomično (20.000,00 €) je financirana kupovina kombi vozila za potrebe školske ustanove, a ostatak financira osnivač, Bjelovarsko-bilogorska županija, putem leasing kredita.

U 2024. g. izdaci za financijsku imovinu i otplatu kredita iznosili su 1.430,36 €, a primici od financijske imovine i zaduživanja 19.525,37 €

BILJEŠKA br. 2 – BILANCA

Šifra B001 – Imovina-nefinancijska imovina, proizvedena dugotrajna imovina i financijska imovina iznose 493.994,45 €.

Šifra B002 – vrijednost nefinancijske imovine i proizvedene dugotrajne imovine iznosi 403.078,63 €.

Šifra B003 – obveze i vlastiti izvori iznosi 493.994,45 €.

Obveze iznose 109.701,37 € , a vlastiti izvori čine iznos od 384.293,08 € .

U toku 2024. godine nabavljeno je dugotrajne nefinancijske imovine u iznosu od 75.860,14 €, a rashodovano prema inventuri od 31.12.2024. u iznosu od 10.055,23 €.

Proizvedena dugotrajna imovina amortizirana je u 2024. g. za 19.610,60 €.

Sitnog inventara u toku godine nabavljeno je za 3.504,08 €, a rashodovano je za iznos od 79,25 €.

U toku godine prodan je školski stan, čija je vrijednost iznosila 6.399,97 €, te poljoprivredno zemljište, vrijednosti 699,71 €.

Također, su nam donirani stolovi (3 kom) od Općine Štefanje, procijenjene vrijednosti 70,00 € po komadu, te oprema za nastavu (interaktivni ekrani, prijenosna računala i ormarić za iste) od strane Carnet-a u vrijednosti od 5.963,98 €.

Navedena donacija od Carnet-a do sada je bila evidentirana na izvanbilančnim stavkama.

Šifra 1 – Financijska imovina škole na 31.12.2024. godine iznosi 90.915,82 €, a sastoji se od:

- Sredstva na žiro-računu – 6.911,05 €
- Sredstva u blagajni – 3,61 €
- Potraživanja za kont. rashode budućeg razdoblja – 55.208,43 €
- Potraživanja za prihode poslovanja – 752,90 €
- Potraživanja za naknade koje se refundiraju – 27.912,06 €
- Potraživanja za predujmove (Ina kartica) – 127,77 €.

Stanje novčanih sredstava na kraju izvještajnog razdoblja iznose 6.911,05 €.

Smanjenje sredstava na žiro-računu odgovara rezultatu poslovanja u tekućoj godini.

Naime, dio opreme i ulaganje u zgradu OŠ Štefanje financirano je iz sredstava na žiro-računu.

Šifra 193 – kontinuirani rashodi budućih razdoblja (plaće zaposlenika, te naknada za nezapošljavanje invalida za 12/24) u iznosu od 55.208,43 €, a sredstva se doznačuju u 01/25.

BILJEŠKA br. 3 – IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Šifra 09 – Obrazovanje

Rashodi za osnovnoškolsko obrazovanje iznose 814.706,54 €, a dodatne usluge u obrazovanju iznose 30.735,40 €.

Dodatne usluge u obrazovanju sastoje se od plaća za asistenta u nastavi, voditelja predškolskog odgoja, 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 6.173,98 €, a odnose se na prijenos imovine iz poslovnih knjiga Carnet-a, te donaciji Općine Štefanje.

BILJEŠKA br. 5 – OBVEZE

Šifra V009 – Obveze ukupno iznose 109.701,37 € na dan 31.12.2024, te dospijevaju u siječnju 2025., osim obveza za financijski leasing, a sastoje se od:

- Obveza prema dobavljačima – 10.220,87 €
- Obveze za isplatu plaće 12/24 – 53184,76 €
- Obveze za ref. bolovanja na teret HZZO-a – 27.912,06 €
- Obveze za financijski leasing prema kreditnim institucijama izvan javnog sektora - 18.383,68 €.

Voditeljica računovodstva :

Ljerka Ježić



Ravnatelj:

Dražen Milaković

