

OŠ MEDVEDGRAD
ZAGREB, STRMA CESTA 15
RKP: 14873
Matični broj: 03207790
OIB: 44813808316

BILJEŠKE
UZ FINACIJSKO IZVJEŠĆE OD 01.01.-31.12.2024.

OBRAZAC BILANCA

1. Nemamo ugovornih odnosa koji uz ispunjenje određenih uvjeta mogu postati obveza ili imovina
2. Popis sudskih sporova u tijeku ne prikazujemo u tablicama s obzirom da ih nemamo iskazane u Bilanci

BIL šifra B001 Imovina i potraživanja na dan 31.12.2024. iznosila je 1.586.028,48 eura što odgovara obvezama i izvorima

BIL šifra B002 Nefinancijska imovina škole iznosi 1.475.671,90 eura

BIL šifra 1 prikazuje financijsku imovinu škole koja iznosi 110.356,58 eura, a sastoji se od novčanih sredstava na žiro računu i blagajni, potraživanja kontinuiranih rashoda budućih razdoblja.

BIL šifra 111 – stanje žiroračuna od 90.009,63 eura odstupanje u odnosu na prošlu godinu zbog nastalo je zbog pravovremenih uplata od MZO-a za prehranu, dobili smo sredstva krajem godine za preventivne programe te akontacijskih rata za energente i školsku shemu.

BIL šifra 16 – u iznosu od 13.917,69 eura prikazuje potraživanja za poreze, za doprinose, za pomoć iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna za prihode od imovine, za upravne i administrativne pristojbe, pristojbe po posebnim propisima i naknade, za prihode od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, za sredstva proračunskih korisnika uplaćena u nadležni proračun i za prihode od HZZO-a na temelju ugovornih obveza.

OBRAZAC PR-RAS

UKUPNI PRIHODI I PRIMICI šifra X678	2.638.215,55 eura
UKUPNI RASHODI I IZDACI šifra Y345	2.598.092,26 eura

PR RAS šifra 6361 – u iznosu 1.979.573,58 eura sadrži prihode iz državnog proračuna, a odnosi se na plaće i materijalna prava zaposlenih odstupanje u odnosu na prošlu godinu jednim djelom je i zbog povećanja koeficijentata, te materijalnih prava (također isplate Uskrsnica) i naknade za bolovanje za dijete.

PR RAS šifra 6362 – u iznosu 54.830,62 eura odnosi se na prihode iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine odstupanje u odnosu na prošlu godni razloga je većeg broja doznačenih sredstava za udžbenike.

PR RAS šifra 6391 – u iznosu od 304,00 eura odnosi se na tekuće prijenose između proračunskih korisnika istog proračuna, a odnosi se na sredstva za „Medni dan“.

PR RAS šifra 6393 – u iznosu od 68.652,02 eura odnosi se na tekuće prijenose između proračunskih korisnika istog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava (plaće pomoćnika u nastavi faza VI u šk. god 2023./2024. odnosno faza VII u šk. god. 2024./2025.) odstupanje u odnosu na prošlu godinu je potreba za zaposlenje većeg broja pomoćnika, te povećanje satnice.

PR RAS šifra 6615 – u iznosu od 5.592,52 eura prikazuje prihode od iznajmljivanja školskog prostora odstupanje u odnosu na prošlu godinu dolazi zbog većeg broja termina za najam.

PR RAS šifra 6711 – u iznosu od 454.827,40 eura sadrži prihode iz nadležnog proračuna- Gradskog ureda za obrazovanje, a odnosi se na plaće i materijalna prava učitelja zaposlenih u programu produženog boravka i materijalne troškove za poslovanje škole do odstupanja u odnosu na prošlu godinu došlo je jednim dijelom i do povećanja koeficijenata, te materijalnih prava i isplata Uskrsnice, te naknada za bolovanja za dijete.

PR RAS šifra 6712 – u iznosu od 3.692,43 eura odnosi se na prihode iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine odstupanje je u odnosu na prošlu godinu zbog opremanja školske kuhinje prošle godine i učionice sa namještajem, a ove je iskazana manja potreba za nefinancijskom imovinom.

PR RAS šifra 311 – u iznosu od 1.705.125,66 eura prikazuje rashode za zaposlene (plaće za redovan rad, plaće za prekovremeni rad, plaće za posebne uvjete rada, ostale rashode za zaposlene, doprinose za obvezno zdravstveno osiguranje)odstupanje u odnosu na prošlu godinu jednim djelom je i zbog povećanja koeficijenata, te materijalnih prava (također isplate Uskrsnica)

PR RAS šifra 321 – u iznosu od 43.646,59 eura prikazuje naknade troškova zaposlenima za prijevoz na posao, službena putovanja, te stručna usavršavanja, (3211-službena putovanja zbog većeg broja kontinuiranih putovanja, te povećanja iznosa dnevnica došlo je do odstupanja u odnosu na prošlu godinu, 3214- ostale naknade troškova zaposlenima koji se donosi na isplatu auta u službene svrhe zbog povećanja iznos na 0,50 centi te veće potrebe za korištenje te usluge, a 3213- stručno usavršavanje je isplaćeno manje nego prošle godine, a razlog tome je EU Projekt u kojem smo sudjelovali prošle godine)

PR RAS šifra 322 – u iznosu od 214.729,10 eura prikazuje rashode za materijal i energiju i oni su manji u odnosu na prošlu godinu, veća odstupanja u odnosu na prošlu godinu imamo kod 3222- materijala i sirovina jednim dijelom i zbog povećanja cijena na tržištu što se tiče prehrambenih proizvoda, te na 3225- sitnom inventaru za kojim je bila iskazana veća potreba nego prošle godine za opremanje dvorane (kugla, kompresor) kao kupovanje bojlera, te suho mokrog usisavača), a razlika je i kod 3223- energije u odnosu na prošlu godinu je iskazan manji iznos zbog manjih računa za plin i struju u odnosu na prošlu godinu.

PR RAS šifra 323- u iznosu od 106.877,09 eura prikazuje rashode za usluge, a to su komunalne usluge, tekuće i investicijsko održavanje, zdravstvene i veterinarske usluge, a odstupanje u odnosu na prošlu godinu kod 3232-tekućeg i investicijskog održavanja zbog odrađenih radova koji su se radili ove godine (postavljanje laminata i lajsni, popravci stolarije, zamjena prigušnica,ispitivanje vodovodne instalacije strojno rezanje asfalta) 3231- odstupanje je vidljivo najviše u prijevozu učenika, te u godišnjim kartama ZET-a., 3237- odstupanje u odnosu na prošlu godinu kod intelektualnih i osobnih usluga je to da smo prošle godine imali isplatu ugovora o djelu, a ove godine nismo.

PR RAS šifra 329 – u iznosu od 28.940,15 eura prikazuje naknade za rad predstavničkih tijela, članarine, pristojbe i naknade te ostale nespomenute rashode poslovanja kao što su izleti učenika i edukativni programi, 3296- odstupanje zbog troškova sudskih postupaka koji smo prošlih godina isplaćivali u većem obujmu nego ove.

PR RAS šifra 34 – u iznosu od 2.653,56 eura, a iznos se odnosi na bankarske usluge i usluge platnog prometa, te na zatezne kamate, odstupanje je nastalo kod manje zaračunatih zateznih kamata ove godine u odnosu na prošlu.

PR RAS šifra 37- u iznosu od 64.746,35 eura a iznos se odnosi na radne bilježnice za učenike.

PR RAS šifra 42 – u iznosu od 64.671,49 eura a iznos se odnosi na uredsku opremu i namještaj, te udžbenike i lektire za učenike odstupanje u odnosu na prošlu godinu vidljivo je po tome što je veći iznos ove godine na kontu knjige, ali na kontu za postrojenje i opremu je manji iznos nego prošle godine jer nije bila iskazan potreba za rashodom kao prošle godine dok se opremala kuhinja.

OBRAZAC P-VRIO

OBRAZAC P-VRIO - nema evidentiranih isknjiženja za OŠ Medvedgrad

OBRAZAC RAS-funkcijski

Osnovna škola Medvedgrad obavlja djelatnost osnovnog obrazovanja te su u funkcijskoj klasifikaciji sadržani rashodi poslovanja (razred 3) i rashodi za nabavu nefinancijske imovine (razred 4). Uz osnovno obrazovanje (šifra 0912), OŠ Medvedgrad provodi i dodatne usluge u obrazovanju na kojoj se posebno izdvajaju rashodi vezani za prehranu učenika, te usluge namijenjene učenicima (šifra 096). Sukladno tome u obrazac su upisani ostvareni rashodi.

OBRAZAC RAS-funkcijski šifra 096- odnosi se na dodatne usluge u obrazovanju na rashode prehrane učenika u 2024. godini, a iznosi 145.942,52 eura odstupanje u odnosu na prošlu godinu je jednim dijelom i zbog povećanja cijena na tržištu što se tiče prehrambenih proizvoda.

OBRAZAC IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA

Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja šifra V006 iznosi 28.670,94, a čine ga obveze po ne podmirenim računima dobavljača koji će biti plaćeni u 2025. godini.

Šifra V007- u iznosu od 174,83 eura odnosi se na stanje dospjelih obveza za nepodmirene račune koji su trebale biti podmireni do 31.12.2024. godine, a koji će biti podmireni u 2025. godini.

Šifra N23 u iznosu od 2.557.415,05 eura prikazuje ukupne evidentirane obveze u izvještajnom razdoblju, koje dobijemo kao potražni promet odgovarajućih računa, a prikazuje obveze za zaposlene i obveze rashoda poslovanja.

Šifra N24 u iznosu od 64.671,49 eura prikazuje obveze za nabavu nefinancijske imovine.

Šifra ND23 u iznosu od 28.496,11 eura prikazuje obveze koje nisu dospjele u prikazanom izvještajnom razdoblju, a odnose se na obveze za rashode poslovanja.

ZAKONSKI PREDSTAVNIK:

Marija Kovač, prof.