REPUBLIKA HRVATSKA

BJELOVARSKO-BILOGORSKA ŽUPANIJA

Razdjel: 0

Glava: 015

Proračunski korisnik: **OŠ TRNOVITICA**

VELIKA TRNOVITICA 96

U Velikoj Trnovitici, 31.1.2025.

RAZINA: 31

RKDP: 8449

Matični broj: 3035611

OIB : 57681209500

Šifarska oznaka: 80102

Žiro-račun: HR1823400091110693458

# BILJEŠKE

**za razdoblje od 1. siječnja do 31. prosinca 2024. godine**

**Bilješke uz PR-RAS:**

Konto 636 - pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna se povećao u odnosu na prošlo razdoblje zbog povećanje plaće.

Konto 652 – prihodi po posebnim propisima se smanjio zato što roditelji više ne financiraju školsku kuhinju.

Konto 671 – prihodi iz nadležnog proračuna se povećao zbog izrade projekta za nadogradnju škole.

Konto 311 – plaće bruto se povećao zbog povećanja plaće.

Konto 321 – naknade troškova zaposlenima se povećao zbog povećanja naknade troškova zaposlenima i oporezivog prijevoza.

Konto 322 – rashodi za materijal i energiju se povećao zbog povećanja materijala i energije.

Konto 372 – ostale naknade građanima se povećao zbog kupnje radnih udžbenika.

Konto 381 – tekuće donacije se povećao zbog nabavke menstrualnih higijenskih potrepština.

Konto 451 – dodatna ulaganja na građevinskim objektima se povećao zbog izrade analize postojećeg stanja zgrade stare škole, izrada projektne dokumentacije i idejnog rješenja za rekonstrukciju i dogradnju.

**UKUPNI PRIHODI I PRIMICI 729.685,47 EUR**

**UKUPNI RASHODI I IZDACI 716.199,45 EUR**

**MANJAK PRIHODA I PRIMITAKA 13 486,02 EUR**

**PRENESENI VIŠAK IZ 2023. + 10.839,41 EUR**

**UKUPNI VIŠAK PRIHODA 2024. 24.325,43 EUR**

**Stanje novčanih sredstava na početku razdoblja 14.200,25 EUR**

**Ukupni priljevi na novčane račune 85.630,08 EUR**

**Ukupni odljevi s novčanih računa 76.372,73 EUR**

**Stanje novčanih sredstava na kraju razdoblja 23.457,73 EUR**

Prosječan broj zaposlenih na osnovi stanja na početku i na kraju izvještajnog razdoblja je 35, a prosječan broj zaposlenih na osnovi sati rada je 21.

**Bilješke uz BILANCU:**

Konto 011 – materijalna imovina se smanjio zbog rashoda osnovnih sredstava.

Konto 111 – novac u banci se smanjio zato što nismo imali uplate.

Konto 129 – ostala potraživanja se smanjio zbog zatvaranja potraživanja od HZZO-a.

Konto 163 – potraživanja za pomoći iz inozemstva i od subjekata općeg proračuna se povećao zbog uplata od Ministarstva za besplatnu kuhinju, uplata za lektiru i uplata za sufinanciranje osobnog prijevoza učenika s teškoćama.

Konto 193 – kontinuirani rashodi budućih razdoblja obveze za zaposlene evidentira obvezu za obračunanu plaću za prosinac 2024. godine čija isplata slijedi u siječnju 2025. godine.

Obveze za materijalne rashode su nedospjeli neplaćeni ulazni računi za materijalne troškove i usluge.

**Bilješke uz RAS- FUNKCIJSKI:**

U opisu stavke obrazovanje iskazani su ukupni rashodi poslovanja koji iznose 712.658,55 EUR

**Bilješke uz IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA U VRIJEDNOSTI I OBUJMU IMOVINE I OBVEZA**

Nije bilo promjena u vrijednosti i obujmu imovine.

**Bilješke uz OBVEZE:**

Stanje nedospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja sastoje se od obveza za rashode poslovanja u iznosu od 88.678,22 EUR.

Nedospjele obveze za rashode poslovanja obuhvaćaju:

- obveze za plaće i obveze prema dobavljačima

- međusobne obveze proračunskih korisnika - Obveze za bolovanje dulje od 42 dana za 2024.g. koje HZZO dužan refundirati Ministarstvu, dospijeva u 2024.g.

U Velikoj Trnovitici, 31.1.2025.

Voditeljica računovodstva: Ravnatelj škole:

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Anita Jurčić Zdravko Ređep