

OSNOVNA ŠKOLA LJUDEVITA GAJA
KRSTOVA 99
31000 OSIJEK

TEL: 031/503-800 , FAX: 031/505-340

ŠIFRA GRADA:312
RAZINA:31
RAZDJELA:0
ŠIFRA DJELATNOSTI:8520
ŠIFRA ŠKOLE: 14-060-009
RKP:9466
MB:3013880
OIB:02588959133
IBAN: HR5023600001831200002

BILJEŠKE UZ GODIŠNJE FINACIJSKO IZVJEŠĆE ZA RAZDOBLJE OD
01.01.2024. DO 31.12.2024. GODINE

Škola Ljudevita Gaja je osnovnoškolska javna ustanova. Osnivač Škole je Grad Osijek.
Škola ima Područnu školu Sarvaš, Osječka 51.
Djelatnost Škole je odgoj i obvezno osnovno školovanje djece i mladeži.

Za obavljanje djelatnosti Škola osigurava sredstva iz državnog proračuna, proračuna grada/županije, od roditelja učenika, te donacija.

Bilješke uz PR-RAS

Ukupni prihodi poslovanja na kontu 6 iznose 2.242.630,70 eura te se odnose na:

Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan u ukupnom iznosu 1.870.397,75 eura, što se odnosi na plaće za zaposlene, mentorstva te prihode za djecu s teškoćama, za nastavne materijale, didaktiku i prijevoz, u odnosu na prošlu godinu vidljivo je povećanje prihoda zbog povećanja plaće sukladno povećanju koeficijenata prema Temeljnem kolektivnom ugovoru za službenike i namještenike u javnim službama.

Prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine u ukupnom iznosu 12.334,72 eura koje se odnose na najam dvorane i učionica

Ostali nespomenuti prihodi u što ulaze prihodi od prehrane, produženog boravka, starog papira te ostali prihodi u ukupnom iznosu od 43.846,41 eura gdje je vidljivo povećanje prihoda za 36,4% zbog većeg broja djece koja su ove godine upisana u program Produženog boravka

Tekuće donacije u ukupnom iznosu 1.040,00 eura koje se odnose na donacije od fizičkih osoba i trgovačkih društava pretežito za financiranje troškova službenog putovanja i učeničkih ekskurzija.

Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja, u ukupnom iznosu od 316.051,82 eura koje se odnose na prihode od osnivača- Grada Osijeka.

Ukupni rashodi poslovanja su 2.208.125,54 eura . Sastoje se od :

- rashoda za plaće u ukupnom iznosu 1.857.741,22 eura također je vidljivo porast rashoda u odnosu na prošlu godinu zbog povećanja plaće sukladno povećanju koeficijenata prema Temeljnem kolektivnom ugovoru za službenike i namještenike u javnim službama.
- materijalnim rashodima u ukupnom iznosu od 349.460,43 eura, porast od 10 % u odnosu na prošlu godinu zbog dodatnih sredstava iz proračuna Grada Osijeka za sanaciju krova na dvorani područne škole Sarvaš
- ostali rashodi u ukupnom iznosu od 923,89 eura što se odnosi na nabavu besplatnih menstrualnih higijenskih potrepština za djevojčice

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine u ukupnom iznosu od 42.019,46 eura odnosi se na nabavu uredske opreme i namještaja, opreme za održavanje i zaštitu, sportske i glazbene opreme, uređaja i strojeva a većinskim dijelom knjiga koje se financirane od strane Ministarstva.

Ukupan manjak prihoda u tekućem razdoblju od 31.135,46 eura što se odnosi na:

- troškove besplatne mliječne kuhinje za mjesec prosinac čiji se prihod očekuje u siječnju 2025. godine
- plaća Pomoćnika u nastavi za mjesec prosinac 2024
- plaća Produženog boravka za mjesec prosinac 2024
- Materijalna prava Produženi boravak za mjesec prosinac 2024
- račune koji su terećeni iz 2024 godine a odnose se na tekuće materijalne i režijske troškove za mjesec prosinac čiji se prihod očekuje u siječnju 2025.
- račun za prehranu u produženom boravku čiji se prihod očekuje u siječnju 2025.

Stanje konta 16721 – Potraživanja za prihode proračunskih korisnika uplaćene u proračun. Što predstavlja novac na žiro računu Grada Osijeka je 3.014,90 eura

Preneseni manjak od prošle godine iznosi 20.421,16 eura

Bilješke uz Obveze

Ukupno stanje obveza na dan 31.12.2024 iznosi 192.881,08 eura

Obveze za zaposlene u ukupnom iznosu od 166.626,30 eura što se odnosi na :

KONTO	NAZIV KONTA	DOBAVLJAČ	IZNOS
231111	OBVEZE ZA ZAPOSLENE	PLAĆA MZO 12/2024	91.752,44 €
		PUN 12/2024	5.829,45 €
		PB 12/2024	5.378,34 €
			102.960,23 €
23122	OBVEZA ZA BOLOVANJE	PLAĆA MZO 12/2024	950,29 €
231310	OBVEZE ZA PLAĆE U NARAVI	PB 12/2024	887,40 €
231410	POREZ PLAĆA	PLAĆA MZO 12/2024	11.330,28 €
		MAT PRAVA 12/2024	123,59 €
			11.453,87 €
231511	MIO I	PLAĆA MZO 12/2024	19.242,62 €
		MAT PRAVA 12/2024	115,87 €
			19.358,49 €
231512	MIO II	PLAĆA MZO 12/2024	6.319,56 €
		MAT PRAVA 12/2024	38,62 €
			6.358,18 €
231620	DOPRINOS ZDRAVSTVENO	PUN 12/2024	961,92 €
		MAT PRAVA 12/2024	127,45 €
			1.089,37 €
231622	DOPRINOS ZA ZDRAVSTVENO	PLAĆA MZO 12/2024	20.332,67 €
231710	OSTALE OBVEZE ZA ZAPOSLENE	MAT PRAVA 12/2024	2.635,80 €
		MAT PRAVA PB	600,00 €
			3.235,80 €
231	OBVEZE ZA ZAPOSLENE		166.626,30 €

Obveze za materijalne rashode su iskazane u ukupnom iznosu od 21.476,11 eura

232120	NAKNADA ZA PRIJEVOZ	PB 12/2024	152,43 €
		PUN 12/2024	268,09 €
		PLAĆA MZO 12/2024	2.337,72 €
			2.758,24 €
232210	UREDSKI MATERIJAL	SYGMA	232,17
		PIRINI	80,00
		PIRINI	100,00 €
		PIRINI	698,63 €
			1110,80
23222	MATERIJAL I SIROVINE	STUDENTSKI CENTAR	1704,00
		MLINAR	73,15
		VINDIJA	533,43
		PLETER	309,96
		KOD ŽELJE	150,00
			2770,54
23223	ENERGIJA	HEP PLIN	3796,86
		HEP ELEKTRA	4378,56
			8175,42
23224	MAT I DIJELOVI TEK I INV	PEVEC	54,48
		PEVEC	68,38
			122,86
23225	SITAN INVENTAR	PIRINI	1118,75
		PEVEC	28,98
			1147,73
23231	USLUGE TELEFONA, POŠTE I PRIJEVOZA	HP	53,94
		T-COM	35,91
		UNIKOM	184,88
		UNIKOM	290,41
		VODOVOD	333,77
		GRAD OSIJEK	141,82
		A1	225,62
		KLASJE	90,44
		GPP	3043,80
			4400,59
23232	USLUGE TEKUĆEG I INVESTICIJSKOG ODRŽAVANJA	DIMNJAK	346,31
		OMEGA	171,90
		IMOS	340,00
			858,21
23238	RAČUNALNE USLUGE	FINA	1,91
		PIRINI	116,00
			117,91
23293	REPREZENTACIJA	METRO	13,81
232	OBVEZE ZA MATERIJALNE RASHODE		21.476,11 €

Ostale tekuće obveze u iznosu od 2.726,12 eura i obveze za dugotrajnu imovinu u iznosu do 2.052,55 eura

23958	OBVEZE PRORAČUNSKIH KORISNIKA	BOLOVANJA	2726,12
239	OSTALE TEKUĆE OBVEZE		2726,12
24221	UREDSKA OPREMA I NAMJEŠTAJ	PIRINI	62,44
		PIRINI	1058,75
			1121,19
24223	OPREMA ZA ODRŽAVANJE I ZAŠTITU	PEVEC	245,64
24241	KNJIGE	NAKLADA LJEVAK	94,38
		ALFA	100,5
		KATARINA ZRINSKI	343,33
		PROFIL KLETT	147,51
			685,72
242	OBVEZE- DUGOTRAJNA IMOVINA		2052,55

Stanje nedospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 190.168,99 eura , a stanje dospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 2.479,92 eura te se odnosi na račune:

HEP ELEKTRA u iznosu 2.176,84 eura

SYGMA D.O.O u iznosu od 232,17 eura

GRAD OSIJEK - u iznosu od 12,56 eura

GRAD OSIJEK - u iznosu od 58,35 eura

Bilješke uz Obrazac P-VRIO

Tijekom 2024. godine je bilo promjena u vrijednosti i obujmu imovine pa je vrijednost u obrascu jednaka 747,37 eura što se odnosi na otpis potraživanja što se odnosi za potraživanja za mliječnu kuhinju od 2010. – 2016. godine dok je mliječna kuhinja bila financirana od strane roditelja.

Bilješke uz Obrazac RAS- funkcijski

Prikazuje osnovnu djelatnost škole čiji iznos od 2.250.145,00 eura se odnosi na rashode poslovanja razreda 3 i rashode za nabavu nefinancijske imovine , razred 4.

Bilješke uz BILANCU

Bilanca se temelji na ravnoteži Imovina = Obveze i Vlastiti izvori. Vrijednost imovine, odnosno obveza i vlastitih izvora 1.710.576,07 eura

Na pozicijama stanje nefinancijske imovine s pripadajućim ispravicima vrijednosti u ukupnom iznosu od 1.547.456,27 eura

Stanje financijske imovine iznosi u ukupnom iznosu 163.119,80 eura

Stanje konta 16721 – Potraživanja za prihode proračunskih korisnika uplaćene u proračun. Što predstavlja novac na žiro računu Grada Osijeka je 3.014,90 eura

Rashode budućih razdoblja –konto 193 u ukupnom iznosu od 154.356,62 eura plaće za 12/2024 koje će biti isplaćene u siječnju 2025 godine .

Manjak poslovanja te prikazuje manjak od nefinancijske imovine što rezultira iznosom od 31.135,46 eura što je ujedno i manjak prihoda i primitaka koji ostaje za otklanjanje u sljedećem razdoblju.

Tijekom godine 2024. napravljen je otpis zastarjelih potraživanja u ukupnom iznosu od 747,37 eura što se odnosi za potraživanja za mliječnu kuhinju od 2010. – 2016. godine dok je mliječna kuhinja bila financirana od strane roditelja., te je konto 166 potraživanja za prihode od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga = kontu 966 obračunati prihodi poslovanja u iznosu od 1.374,18 eura a odnose se na sljedeća potraživanja:

DATUM KNJIŽENJA	KONTO POTRAŽIVANJA	NAZIV KUPCA	IZNOS
31.12.2024	166152/966152	DS SMITH	49,00
31.12.2024	166152/966152	ZAJEDNICA OSJEČKOG SPORTA	766,34
6.12.2024	166154/966154	ALMIRA RADANOVIĆ	58,60
6.12.2024	166154/966154	OŽBOLT SVJETLANA	75,00
11.3.2024	166154/966154	IVANA VASIĆ	61,00
16.4.2024	166154/966154	IVANA VASIĆ	65,80
15.5.2024	166154/966154	IVANA VASIĆ	39,40
6.12.2024	166154/966154	ANA ŠUTALO	70,60
6.12.2024	166154/966154	SANDI DROBINA	61,00
1.12.2024	166152/966152	KRUNOSLAV ROB	63,72
31.12.2024	166152/966152	KRUNOSLAV ROB	63,72
			1374,18
	166152/966152	UKUPNO	942,78
	166154/966154	UKUPNO	431,40

U Osijeku, 31.01.2025

Voditelj računovodstva:

mag.oec.Danijela Andraković

Ravnateljica:

doc.dr.sc.Aleksandra Krampač - Grljušić