

REPUBLIKA HRVATSKA
ŽUPANIJA MEĐIMURSKA

**OSNOVNA ŠKOLA IVANA GORANA KOVAČIĆA
SVETI JURAJ NA BREGU
PLEŠKOVEC 31
40 311 LOPATINEC**

RKP: 13617
OIB: 09299062836
MBO: 03109020
ŠIFRA ODJELA: 8520
IBAN: HR2923400091116014098

Pleškovec, 28. siječnja 2025. godine

BILJEŠKE UZ FINACIJSKA IZVJEŠĆA ZA RAZDOBLJE OD 01.01.2024. DO 31.12.2024.

U osnovnoj školi Ivana Gorana Kovačića Sveti Juraj na Bregu je na dan 31.12.2024. godine zaposleno 68 djelatnika. Od ukupno zaposlenih, 4 djelatnice su na bolovanju na teret HZZO-a (tri djelatnice koriste roditeljni dopust, a jedna je na bolovanju na teret HZZO-a). Od 68 djelatnika, 18 djelatnika ima radni odnos zasnovan na nepuno radno vrijeme, a 50 djelatnika imaju ugovor o radu na puno radno vrijeme. Od ukupnog broja zaposlenih djelatnika, 3 djelatnika su zaposlena na određeno vrijeme. Od ukupnog broja zaposlenika, plaća se za 3 zaposlenika isplaćuje iz sredstava produženog boravka (2 učiteljice u matičnoj školi i 1 učiteljica u Područnoj školi Zasadbreg), 63 zaposlenika na teret državnog proračuna (plaća se isplaćuje putem COP-a), dok su 2 djelatnice asistentice u nastavi i plaća im se osigurava iz projekta „Škola jednakih mogućnosti“.

Bilješke uz obrazac BILANCA

- 1. Šifra 129** – iskazan je iznos od 4.291,76 eura, a odnosi se na potraživanja od HZZO za bolovanja djelatnika na teret HZZO-a.
- 2. Šifra 166** – iskazan je iznos nepodmirenih potraživanja od najma sportske dvorane, u iznosu od 394,99 eura. Radi se o nedospjelim potraživanjima, čije je dospijeće u siječnju 2025. godine.
- 3. Šifra 193** – na kontu 193 prikazani su kontinuirani rashodi budućih razdoblja u iznosu od 126.790,50 eura, koji se odnose na plaće djelatnika za 12/2024. godine koje su isplaćene dana 09.01.2025. godine.
- 4. Šifra 231 do 239** – Na ovim bilančnim pozicijama iskazane su obveze za plaće za prosinac 2024. te obveze za materijalne troškove – računi dobavljača za prosinac

2024. godine, koji su podmireni tijekom siječnja 2025. godine. Identični podaci iskazani su u obrascu Obveze.

Bilješke uz obrazac PR-RAS

U 2024. godini Škola je ostvarila prihode i rashode prema financijskom planu i sva primljena sredstva je trošila namjenski.

1. **Šifra 6361** – iskazani iznos od 1.659.090,27 eura odnosi se na prihode od Ministarstva znanosti, obrazovanja i sporta na ime plaća zaposlenih djelatnika i ostalih tekućih pomoći u 2024. godini.
2. **Šifra 6362** – iznos 18.661,67 eura odnosi se na sredstva primljena od Ministarstva znanosti, obrazovanja i sporta za kapitalne pomoći (udžbenici, oprema, lektira i slično).
3. **Šifra 6381** – iskazani iznos od 21.594,97 eura odnosi se na primljena financijska sredstva za pokriće plaća asistenata po projektima financiranim iz EU sredstava (Škola jednakih mogućnosti), sredstva primljena po projektu Školska shema, te 5.252,00 eura su sredstva uplaćena po Erasmus projektu.
4. **Šifra 6413** – iznos od 90,11 eura odnosi se na uplaćena sredstva Privredne banke d.d. Zagreb kao pozitivna kamata na sredstva na žiro računima.
5. **Šifra 6526** – ostali nespomenuti prihodi u iznosu od 43.651,12 eura – odnosi se na prihode od uplata učenika za uslugu produženog boravka, osiguranje, školsku knjižnicu i drugo prema posebnim propisima. Sredstva su povećana u odnosu na prošlu godinu zbog povećanog broja učenika koji koriste uslugu produženog boravka u školi. Od školske 2024./2025. godine produženi boravak se provodi i u Područnoj školi u Zasadbregu.
6. **Šifra 6615** – 8.294,66 eura su prihodi od najma sportske dvorane i ostalih vlastitih prihoda.
7. **Šifra 6711** – 84.794,44 eura – prihodi primljeni od osnivača (Međimurske županije) za materijalne troškove, energente, investicijsko održavanje, sufinanciranja te sredstva za pokriće plaća osobnih asistenata.
8. **Šifra 3111 do 3133** – rashodi za zaposlene – odnosi se na plaće djelatnika i ostale naknade djelatnicima isplaćene u 2024. godini.

9. **Šifra 3211 do 3722** – rashodi za materijal i sirovine (namirnice za školsku kuhinju, uredski materijal, materijal za nastavu i ostalo), rashodi za usluge te financijski rashodi nastali tijekom normalnog održavanja nastave.
10. **Šifra 3722** – iznos od 12.584,37 eura utrošen je za radne udžbenike učenika Škole prema primljenim financijskim sredstvima Ministarstva znanosti i obrazovanja.
11. **Šifra 4221 do 4241** – rashodi za nabavu nefinancijske imovine – odnosi se na ulaganja u informatičku opremu škole, opremu za nastavu i kuhinju, namještaj, ostalu opremu i knjige u knjižnici.

Bilješke uz obrazac OBVEZE

1. **Šifra N 231 do P 24** – obveze za plaću za prosinac 2024. godine i obveze po računima dobavljača za materijalne rashode, a koji su plaćeni u siječnju 2025. godine.

Bilješke uz obrazac RAS-FUNKCIJSKI

1. **Šifra 0912** – iznos od 1.732.730,51 eura odnosi se na ukupne troškove organizacije obrazovanja financiranih od strane Ministarstva obrazovanja i osnivača Škole.
2. **Šifra 096** – iznos od 101.154,62 eura odnosi se na troškove prehrane učenika tijekom nastave i produženog boravka.

Bilješke uz obrazac P-VRIO

1. **Šifra 9151** – do trenutka sastavljanja ovih Bilješki, Škola nije zaprimila službeni dokument o promjenama u vrijednosti imovine i obveza, pa je obrazac P-VRIO prazan.

ZAKONSKI PREDSTAVNIK:
Ravnatelj Škole:
Mladen Beuk, dipl.ing.