

RKP broj	14082
Naziv obveznika	O.Š. ŠEMOVEC
Razina	31

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA RAZDOBLJE
I - VI 2025.

Izvještaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima

Bilješka 1.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
6	PRIHODI POSLOVANJA (šifre 61+62+63+64+65+66+67+68)	6	544.252,10	577.153,64	106,0
3	RASHODI POSLOVANJA (šifre 31+32+34+35+36+37+38)	3	536.989,48	652.300,76	121,5
	MANJAK PRIHODA POSLOVANJA (šifre Z005-6)	Y001	0,00	75.147,12	-
7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine (šifre 71+72+73+74)	7	0,00	0,00	-
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine (šifre 41+42+43+44+45)	4	1.268,60	6.330,00	499,0
	MANJAK PRIHODA OD NEFINACIJSKE IMOVINE (šifre 4- 7)	Y002	1.268,60	6.330,00	499,0
8	Primici od financijske imovine i zaduživanja (šifre 81+82+83+84+85)	8	0,00	0,00	-
5	Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova (šifre 51+52+53+54+55)	5	0,00	0,00	-
	VIŠAK/MANJAK PRIMITAKA OD FINACIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA (šifre 8-5, 5-8)	X003, Y003	0,00	0,00	-
	MANJAK PRIHODA I PRIMITAKA (šifre Y345-X678)	Y005	0,00	81.477,12	-

Škola poslovala s manjkom prihoda radi nove metodologije knjiženja plaća ukidanje konta 19311.tj.zbog novog Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu koji je stupio na snagu 01.siječnja 2025 i dopunama Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu N.N.154/24. Manjak će se pokriti doznakom sredstava za plaće u 07.mjesecu.

Bilješka 2.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
6	PRIHODI POSLOVANJA (šifre 61+62+63+64+65+66+67+68)	6	544.252,10	577.153,64	106,0

Prihodi poslovanja veći u odnosu na prošlu godinu radi povećanja osnovice za obračun plaća, iznajmljivanje dvorane i doznake od nenadležnih proračuna za dodatne aktivnosti učenika ,(terenska nastava socijalno ugroženih učenika, sudjelovanje na Međunarodnom natjecanju u Engleskom jeziku, obuka neplivača, program prometne kulture),te nadležnog proračuna za ugradnju vrata tj. osiguranja kontrole pristupa školskoj ustanovi.

Bilješka 3.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
6361	Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	6361	486.135,74	512.396,85	105,4

Prihodi Ministarstva znanosti, obrazovanja i mladih =477.796,56 eura i Općine Trnovec Bartolovečki =34.600,29 eura

Bilješka 4.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
64	Prihodi od imovine (šifre 641+642+643)	64	18,83	49,06	260,5

Kamate na depozite po viđenju veće zbog veće isplate banke za depozite na računu.

Bilješka 5.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga (šifre 6614+6615)	661	0,00	510,00	-

Škola je raspisala natječaj za najam dvorane te je istu počela iznajmljivati.

Bilješka 6.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
6712	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	6712	1.268,60	3.592,50	283,2

Doznaka nadležnog proračuna za ugradnju vrata za osiguranje kontrole pristupa školskoj ustanovi

Bilješka 7.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
3	RASHODI POSLOVANJA (šifre 31+32+34+35+36+37+38)	3	536.989,48	652.300,76	121,5

Rashodi veći s obzirom da su i prihodi veći te korištena sredstva viškaz prethodne godine po projektu za darovite učenike - IT SHEMICA i projektu Keramička priča.

Bilješka 8.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
3111	Plaće za redovan rad	3111	367.472,87	451.146,08	122,8

Izdaci za plaće veći zbog veće osnovice za plaće.

Bilješka 9.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
3114	Plaće za posebne uvjete rada	3114	905,10	6.912,05	763,7

Izdaci za posebne uvjete veći zbog većeg smjenskog rada.

Bilješka 10.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
313	Doprinosi na plaće (šifre 3131 do 3133)	313	57.019,17	72.354,96	126,9

Doprinosi na plaće veći zbog povećanja izdataka za plaće .

Bilješka 11.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	3213	276,55	959,61	347,0

Stručno usavršavanje veće zbog plaćanja kotizacije za usavršavanje iz javne nabave i kotizacije za sudjelovanje na Međunarodnom natjecanju iz Engleskog jezika.

Bilješka 12.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
3225	Sitni inventar i autogume	3225	1.093,50	2.048,32	187,3

Nabavljen Edukacijski set DFROBOT MICRO MAQUEEN i „AL.KAMERE ZA ROBOTE DFROBOT za potrebe održavanje nastave informatike također nabavljen set za piljenje za potrebe održavanja nastave tehničke kulture sve nabavljeno iz programa projekta IT SHEMICA .

Bilješka 13.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
323	Rashodi za usluge (šifre 3231 do 3239)	323	10.755,41	17.297,41	160,8

Rashodi za usluge veći radi troškova ugradnje vrata tj. osiguranje kontrole pristupa školskoj ustanovi i usluge izrade oznaka za slučaj izvanredne situacije .

Bilješka 14.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	3232	3.546,83	8.993,25	253,6

Usluge tekućeg i investicijskog održavanja veće zbog već navedenih radova na osiguranju ulaza u školu.

Bilješka 15.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
3233	Usluge promidžbe i informiranja	3233	1.508,75	780,00	51,7

Usluge promidžbe i informiranja manje u odnosu na prošlu godinu jer je škola prošle godine imala objavljen natječaj za izbor ravnatelja.

Bilješka 16.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
3234	Komunalne usluge	3234	2.012,10	2.572,04	127,8

Komunalne usluge veće zbog zbrinjavanja otpadnih voda.

Bilješka 17.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	3236	299,47	2.824,54	943,2

Zdravstvene usluge veće jer su se sistematski pregledi djelatnika obavljali u lipnju a prošle godine u rujnu.

Bilješka 18.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
3237	Intelektualne i osobne usluge	3237	1.708,20	364,90	21,4

Intelektualne usluge manje jer smo prošle godine imali isplatu ugovora o djelu za angažirani tim za krizne intervencije-pružanje psihološke pomoći učenicima ,roditeljima i zaposlenicima .

Bilješka 19.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
3239	Ostale usluge	3239	120,00	278,75	232,3

Ostale usluge veće zbog prijevoza sudionika na Olimpijadu u engleskom jeziku.

Bilješka 20.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
3293	Reprezentacija	3293	812,88	26,92	3,3

Reprezentacija manja jer je škola prošle godine bila domaćin smotre Lidrano .

Bilješka 21.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
3295	Pristojbe i naknade	3295	980,00	1.332,00	135,9

Pristojbe i naknade veće zbog povećanja iznosa naknade za invalide .

Bilješka 22.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
3433	Zatezne kamate	3433	0,00	2,15	-

Plaćene zatezne kamate po PPK- temeljem predaje JOPPD obrasca

Bilješka 23.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
96	Obračunati prihodi poslovanja - nenaplaćeni	96	46,45	83.250,11	>>100

Temeljem nove metodologije knjiženja plaća ukidanjem konta 19311 knjižena potraživanja od nenadležnih proračuna (Ministarstvo znanosti obrazovanja i mladih i Općine Trnovec Bartolovečki).

Bilješka 24.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine (šifre 41+42+43+44+45)	4	1.268,60	6.330,00	499,0

Nabavljena oprema iz projekta Keramička priča-projekt izvan nastavne aktivnosti, nabavljena peć za keramiku . Iz projekta daroviti učenici(IT-Shemica) nabavljena informatička oprema .

Bilješka 25.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
	Manjak prihoda i primitaka za pokriće u sljedećem razdoblju (šifre Y005 + '9222-9221' - X005 - '9221-9222')	Y006	0,00	83.570,39	-

Manjak prihoda pokrit će se prilivom sredstava u 07.mjesecu za isplatu plaća.

Izvještaj o obvezama

Bilješka 26.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Iznos	Indeks (%)
	Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja (šifre V001+V002-V004) i (šifre V007+V009)	V006	92.076,14	-

Obveze se odnose na: 231 Obveze za zaposlene 06/25 =83.057,55 232 obveze za materijalne rashode =3.326,80 276 Obveze proračunskih korisnika za povrat u proračun HZZO =5.691,79

Bilješka 27.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Iznos	Indeks (%)
	Stanje dospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja (šifre V008+D23+D24 + 'D dio 25,26' + D27)	V007	0,00	-

Škola nema dospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja