

RKP broj 11236
Naziv obveznika Osnovna škola "Kantrida"
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	893.085,82	1.055.322,88	118,2
3	RASHODI POSLOVANJA (šifre 31+32+34+35+36+37+38)	3	883.791,00	1.135.655,29	128,5
	MANJAK PRIHODA POSLOVANJA (šifre Z005-6)	Y001	0,00	80.332,41	-
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	222,97	5.645,38	2531,9
	MANJAK PRIHODA OD NEFINANCIJSKE IMOVINE (šifre 4-7)	Y002	222,97	5.645,38	2531,9
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	85.977,79	-

Ukupni prihodi poslovanja iznose 1.055.322,88 eura veći su u odnosu na prošlu godinu. Odnose se na tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan ,prihoda upravnih pristojbi i naknada, i ostalih nespomenutih prihoda ,Prihodi po projektima. Rashodi poslovanja iznose 1.135.655,29 eura također su veći u odnosu na prošlu godinu .Odnose se na plaće djelatnika, naknade zaposlenicima , službena putovanja, prijevoz za zaposlenike, školsku marendu, te tekuće usluge . Razlika između prihoda i rashoda iznosi 85.977,79 eura, manjak će se pokriti priznavanjem prihoda za plaće i materijalne rashode.

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	893.085,82	1.055.322,88	118,2

636 -Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan veće su u odnosu na isto razdoblje prošle godine. - obuhvaćaju prihode od Ministarstva za plaće i naknade zaposlenika, sufinanciranje prijevoza učenika s teškoćama u razvoju, sufinanciranje prehrane učenika. - Glavni razlog povećanja je povećanje osnovice plaće radnih mjesta za zaposlenike zbog donošenja Odluke o visini osnovice za obračun plaće u javnim službama za 2025.g. koja je stupila na snagu 01.02.2025.g. u visini od 3% povećanja. novog Zakona o plaćama u državnoj službi i javnim službama - Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava za Pomoćnike u nastavi-Rinkluzija

Bilješka 3.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
6381	Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	6381	0,00	28.924,62	-

Prihodi se odnose za plaće Pomoćnika u nastavi

Bilješka 4.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
6526	Ostali nespomenuti prihodi	6526	50.657,37	68.460,35	135,1

Prihodi su povećani u odnosu na prethodnu godinu , jer su roditelji redovitije podmirivali svoje obveze.

Bilješka 5.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
663	Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna te povrat donacija i kapitalnih pomoći po protestiranim jamstvima (šifre 6631 do 6634)	663	250,00	2.455,00	982,0

Donacije se odnose na slijedeće uplate: Brave school , Osiguranje i donacija za karneval.

Bilješka 6.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
6711	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	6711	94.362,61	119.580,14	126,7

Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda veći su od prošle godine , zbog redovitog plaćanja računa i zbog povećanja rashoda za zaposlene.

Bilješka 7.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
31	Rashodi za zaposlene (šifre 311+312+313)	31	742.318,33	1.001.341,14	134,9

Rashodi za zaposlene su povećani zbog povećanja osnovice za plaće.

Bilješka 8.

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	5.694,87	1.023,10	18,0

Pristojbe i naknade odnose se na tekuća davanja ,manja su od prošle godine jer nije bilo sudskih sporova.

Bilješka 9.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
92221	Manjak prihoda poslovanja - preneseni	92221	3.414,48	31.488,62	922,2

Preneseni manjak iz prethodnog razdoblja.

Bilješka 10.

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	10.954,73	135.297,79	1235,1

Prema novom Pravilniku od 01.01.2025.god. za sve prihode iz proračuna koji nam nije nadležan, potrebno je zadužiti potraživanja, te ih zatvoriti na dan isplate(163/963)

Bilješka 11.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
4221	Uredska oprema i namještaj	4221	222,97	600,00	269,1

Kompjuter i monitor

Bilješka 12.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
4223	Oprema za održavanje i zaštitu	4223	0,00	2.642,25	-

Oprema za zaštitu - Ugradnja parlafona zbog sigurnosti u školi.

Bilješka 13.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	4227	0,00	2.403,13	-

Nabavljena je oprema za školsku kuhinju.

Bilješka 14.

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	117.466,41	-

Preneseni manjak +manjak tekućeg razdoblja, biti će podmiren tijekom 2025.g.

Bilješka 15.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
11	Stanje novčanih sredstava na kraju izvještajnog razdoblja (šifre 11P + '11-dugov.' - '11-potraž.')	11K	1.069,00	85,25	8,0

Žiro Erste banka

Izvještaj o obvezama

Bilješka 16.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Iznos	Indeks (%)
24	Obveze za nabavu nefinancijske imovine	N24	5.645,38	-

Nabava nefinancijske imovine (Parlafonski sustav, računalo i monitori za kompjutere i dvije salamoreznice).

Bilješka 17.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Iznos	Indeks (%)
27	Obveze za predujmove, depozite, jamčevne pologe i tuđe prihode	N27	24.676,46	-

Obveze za povrat sredstava u proračun za projekt Rinkluzija -Zapošljavanje pomoćnika u nastavi.

Bilješka 18.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Iznos	Indeks (%)
	Međusobne obveze subjekata općeg proračuna	V005	5.876,11	-

Obveze prema MZO za bolovanja na teret HZZO-a koja će se refundirati.

Bilješka 19.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Iznos	Indeks (%)
27	Obveze za predujmove, depozite, jamčevne pologe i tuđe prihode	P27	10.382,11	-

Obveze prema MZO i Gradu Rijeci za bolovanja na teret HZZO-a koja će biti refundirana.

Bilješka 20.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Iznos	Indeks (%)
	Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja (šifre V001+V002-V004) i (šifre V007+V009)	V006	171.326,70	-

Sastoji se od tekućih dospjelih obveza prema dobavljačima u iznosu od 6.736,59 eura i nedospjelih obveza u iznosu od 164.590,11 eura što se odnosi na plaće zaposlenika koje se imaju isplatiti tijekom srpnja 2025.

Bilješka 21.

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	6.736,59	-

Odnosi se na tekuće obveze na mjesečnim razinama prema dobavljačima . Obveze nisu podmirene zbog zakašnjele uplate od strane MZO-a za prehranu.

Bilješka 22.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Iznos	Indeks (%)
232	Obveze za materijalne rashode (šifre D232A do D232D)	D232	6.736,59	-

Bilješka 23.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Iznos	Indeks (%)
23	Obveze za rashode poslovanja	ND23	164.590,11	-

Obveze za rashode poslovanja ,biti će podmirene u srpnju 2025.g.

