

RKP broj	44557
Naziv obveznika	O.Š. VLADIMIR BOSNAR, STUBIČKE TOPLICE
Razina	31

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA RAZDOBLJE
I - VI 2025.

Izveštaj 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	501.221,03	577.904,29	115,3
3	RASHODI POSLOVANJA (šifre 31+32+34+35+36+37+38)	3	509.532,84	656.632,57	128,9
	MANJAK PRIHODA POSLOVANJA (šifre Z005-6)	Y001	8.311,81	78.728,28	947,2
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	2.183,49	4.207,80	192,7
	MANJAK PRIHODA OD NEFINACIJSKE IMOVINE (šifre 4-7)	Y002	2.183,49	4.207,80	192,7
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	10.495,30	82.936,08	790,2

Manjak prihoda poslovanja odnosi se na manjak prihoda za plaće i prijevoz za lipanj 2025. u iznosu od 73.597,70 € te na manjak prihoda za ostale materijalne rashode za koje su ispostavljeni zahtjevi za sredstvima koji nisu uplaćeni.

Bilješka 2.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
6362	Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	6362	1.607,68	4.135,08	257,2

Iz izvora JLS nabavljena je profesionalna perilica posuđa sa depuratorom sa kuhinju, stolno računalo te knjige za školsku knjižnicu.

Bilješka 3.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
638	Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava (šifre 6381+6382)	638	10.687,33	1.439,96	13,5

U 2024. godini zaprimili smo sredstva od Ampeu za provođenje projekta Erasmus +. Ukupan prihod je iskazan na kontu 63811. U 2025. godini također su uplaćena sredstva Erasmus + ali su prema uputama iskazana na kontu 27521 te izvanbilančno.

Bilješka 4.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
652	Prihodi po posebnim propisima (šifre 6521 do 6528)	652	11.490,52	17.057,33	148,4

Na ovom kontu iskazuju se prihodi od uplate roditelja za Cjelodnevno odgojno obrazovni rad (1 odjel) kao i za izlete, osiguranje, štetu i slično. Mjesečna cijena za provođenje COOR-a je veća u odnosu na prošlu školsku godinu a i cijene izleta, prijevoza na izletima i sl. su veće u odnosu na 2024. godinu.

Bilješka 5.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
6631	Tekuće donacije	6631	216,00	1.844,20	853,8

Donacije se odnose na našu Učeničku zadrugu koja na na raznim izložbama i manifestacijama izlaže svoje radove te primaju donacije za iste. Također je primljena donacija od DND-a za sufinanciranje Škole u prirodi učenicima težeg socijalnog statusa.

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	30.396,41	42.507,73	139,8

U odnosu na isto razdoblje u 2024. godini bilježi se značajno povećanje prihoda na projektu Baltazar 8. Zaposleno je 5 pomoćnika u nastavi.

Bilješka 7.

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	351.542,78	449.433,49	127,8

Bilježi se povećanje u odnosu na isto razdoblje u 2024. godini zbog povećanja osnovica za obračun plaća u veljači 2025. (3 %).

Bilješka 8.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
3113	Plaće za prekovremeni rad	3113	3.851,72	8.913,74	231,4

Zbog zamjena učitelja u redovitoj nastavi za odsutnog učitelja (bolovanje i dr),prekovremenog rada učitelja po zaduženju, prekovremenog rada spremačica zbog izvanrednih okolnosti (bolovanje, izbori i sl.) bilježi se povećanje u odnosu na 2024. godinu kada je bilo manje prekovremenog rada.

Bilješka 9.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
312	Ostali rashodi za zaposlene	312	8.243,31	19.465,44	236,1

U tekućem razdoblju isplaćeno je više jubilarnih nagrada, pomoći za rođenje djeteta, pomoći za smrt roditelja i sl. Također su isplaćivane nagrade za izniman doprinos u radu.

Bilješka 10.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	3132	58.691,63	75.814,37	129,2

Sukladno povećanju plaća bilježi se i povećanje doprinosa za zdravstveno osiguranje.

Bilješka 11.

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	233,23	3.587,45	1538,2

U 2025. godini uložena su znatna sredstva za postavljanje električne brave na ulazna vrata, čitač kartica, postavljanje nadzornih kamera (u svrhu sigurnosti ulaska u školu i nadzora oko škole), instalacija panik svjetla, ugradnja led panela.

Bilješka 12.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
3234	Komunalne usluge	3234	1.351,54	2.167,99	160,4

Zbog nabave dodatnog kontejnera za odvoz otpada povećali su se troškovi odvoza otpada.

Bilješka 13.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
3239	Ostale usluge	3239	1.420,89	2.838,51	199,8

Provedeno je ispitivanje električnih instalacija, sustava za zaštitu od munje te pregled za hitni isklup električne struje, izrada prosudbe ugroženosti i sigurnosnog elaborata, ispitivanje vatrogasnih aparata, servis uređaja za detekciju plina.

Bilješka 14.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
3294	Članarine i norme	3294	133,09	212,50	159,7

U odnosu na 2024. godinu bilježi se povećanje zbog troška članarine za HUROS za prvo polugodište u 2025. godini.

Bilješka 15.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	3299	7.486,43	15.220,35	203,3

Razlog povećanja na ovom kontu bilježi se zbog provođenja projekta Erasmus + jer se većina troškova bilježi na ovom kontu.

Bilješka 16.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
	Ukupni rashodi poslovanja (šifre 3-Z003+Z004)	Z005	509.532,84	656.632,57	128,9

Bilježi se povećanje rashoda zbog povećanja osnovice za obračun plaća, rashoda zbog provođenja projekta Erasmus +, povećanja materijalno financijskih rashoda na pojedinim kontima.

Bilješka 17.

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	3.381,27	99.640,63	2946,8

Povećanje se bilježi zbog knjiženja potraživanja za sredstva na kontu 96361.

Bilješka 18.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
9661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe i pruženih usluga - nenaplaćeni	9661	144,82	0,00	0

U tekućem razdoblju nismo imali najam prostora.

Bilješka 19.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
422	Postrojenja i oprema (šifre 4221 do 4228)	422	1.806,68	4.000,59	221,4

Nabavljeno je stolno računalo te profesionalna perilica posuđa za kuhinju.

Bilješka 20.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
96, 97	Obračunati prihodi poslovanja i od prodaje nefinancijske imovine - nenaplaćeni (šifre 96+97)	96,97	3.381,27	99.640,63	2946,8

Zbog uvođenja knjiženja potraživanja na kontu 96361 bilježi se povećanje.

Bilješka 21.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
	UKUPNI PRIHODI I PRIMICI (šifre X067+8)	X678	501.221,03	577.904,29	115,3

Povećanje prihoda: zbog povećanja osnovice za obračun plaća, provođenje projekta Baltazar 8.

Bilješka 22.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
	UKUPNI RASHODI I IZDACI (šifre Y034+5)	Y345	511.716,33	660.840,37	129,1

Povećanje rashoda: rashodi za plaće i prijevoz (zbog povećanja osnovice), ostale naknade zaposlenima (više isplata pomoći i nagrada), provođenje projekta Baltazar 8 i projekta Erasmus +.

Bilješka 23.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
	MANJAK PRIHODA I PRIMITAKA (šifre Y345-X678)	Y005	10.495,30	82.936,08	790,2

Manjak prihoda se većinom odnosi na troškove za plaću 06-2025 te na materijalno financijske rashode čije prihode ćemo ostvariti u narednom razdoblju ispostavljanjem zahtjeva za sredstvima.

Bilješka 24.

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	16.120,03	78.735,20	488,4

Zbog iskazivanja troška za plaću 06-2025 bilježi se povećanje u odnosu na 2024. godinu kada smo sa 30.06.2024. iskazivali samo obveze.

Bilješka 25.

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	14.833,49	32.153,29	216,8

Zbog uplate AMPEU za projekt Erasmus + bilježi se povećanje u odnosu na isto razdoblje 2024. godine.

Izvještaj o obvezama

Bilješka 26.

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	11.701,86	-

Dospjele obveze na kraju izvještajnog razdoblja odnose se većinom na račune za namirnice za školsku kuhinju. Također se dospjele obveze odnose i na rashode za koje tražimo sredstva od Općine Stubičke Toplice. Sredstva za namirnice i materijalne rashode (JLS) uglavnom primamo s vremenskim odmakom, stoga prekoračimo rok dospijeca.