|  |  |
| --- | --- |
| **RKP broj** | 11574 |
| **Naziv obveznika** | I. OSNOVNA ŠKOLA PETRINJA |
| **Razina** | 31 |

**BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE 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 | 835.054,37 | 964.963,32 | 115,6 |
| 3 | RASHODI POSLOVANJA (šifre 31+32+34+35+36+37+38) | 3 | 762.226,64 | 1.087.341,37 | 142,7 |
|  | **MANJAK PRIHODA POSLOVANJA (šifre Z005-6)** | **Y001** | **0,00** | **122.378,05** | **-** |
| 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 | 69.404,71 | 22.992,57 | 33,1 |
|  | **MANJAK PRIHODA OD NEFINANCIJSKE IMOVINE (šifre 4-7)** | **Y002** | **69.404,71** | **22.992,57** | **33,1** |
| 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 FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA (šifre 8-5, 5-8)** | **X003, Y003** | **0,00** | **0,00** | **-** |
|  | **MANJAK PRIHODA I PRIMITAKA (šifre Y345-X678)** | **Y005** | **0,00** | **145.370,62** | **-** |

Manjak prihoda poslovanja nastao je zbog evidentiranja troška plaće za lipanj i za koju će biti evidentiran prihod iz državnog proračuna u trenutku isplate plaće, odnosno u srpnju. Također su knjiženi računi za školsku kuhinju koji se financiraju iz državnog proračuna ali sredstva za mjesece svibanj i lipanj nisu doznačena pa nije knjižen prihod. Manjak prihoda od nefinancijske imovine iskazan je jer je nabava nefinancijske imovine financirana iz viška i nema evidentiran prihod od prodaje nefinancijske imovine.

Bilješka 2.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **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 | 3.094,62 | 16.134,86 | 521,4 |

Prihod od uplata za provođenje programa produženog boravka, u prošlom izvještajnom razdoblju je bila jedna skupina s 12 djece, a ove godine imamo tri skupine i ukupno 47 djece u produženom boravku.

Bilješka 3.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 66 | Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima (šifre 661+663) | 66 | 60,00 | 700,00 | 1166,7 |

Prihod od najma školske sportske dvorane u ovom izvještajnom razdoblju

Bilješka 4.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **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 | 647.102,11 | 932.910,40 | 144,2 |

Razlika zbog knjiženja plaće za lipanj 2025. godine s datumom 30.06.2025. a u prošlom izvještajnom razdoblju knjižena je u srpnju. Također je povećan broj zaposlenih (produženi boravak, pomoćnici u nastavi, tehničko osoblje i učitelji)

Bilješka 5.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 4231 | Prijevozna sredstva u cestovnom prometu | 4231 | 0,00 | 16.500,00 | - |

Nabava teretnog vozila za potrebe škole

Bilješka 6.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 4262 | Ulaganja u računalne programe | 4262 | 0,00 | 1.465,63 | - |

Nabava računovodstveno financijskog programa

**Izvještaj o obvezama**

Bilješka 7.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **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 | - |

I. OŠ Petrinja na dan 30.06.2025. godine nema dospjelih obveza. Obveze na dan 30.06.2025. odnose se na plaću za lipanj koja nije dospjela, obveze za povrat u proračun za bolovanje na teret HZZO i ostale povrate koji su evidentirani kao nedospjele međusobne obveze proračunskih korisnika. Svi računi kojima je dospijeće do 30.06.2025. su podmireni.