

RKP broj	14099
Naziv obveznika	O.Š. TRNOVEC
Razina	31

KLASA: 400-04/26-01/1

UR. BROJ: 2186-137-01-26-6

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA RAZDOBLJE
I - VI 2026.

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	816.509,16	904.118,17	110,7
3	RASHODI POSLOVANJA (šifre 31+32+34+35+36+37+38)	3	903.948,12	826.113,44	91,4
	VIŠAK PRIHODA POSLOVANJA (šifre 6-Z005)	X001	0,00	78.004,73	-
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	10.640,52	75.127,93	706,1
	MANJAK PRIHODA OD NEFINANCIJSKE IMOVINE (šifre 4- 7)	Y002	10.640,52	75.127,93	706,1
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	-
	VIŠAK PRIHODA I PRIMITAKA (šifre X678-Y345)	X005	0,00	2.876,80	-

Višak prihoda poslovanja biti će namjenski utrošen tijekom sljedećeg razdoblja.

Bilješka 2.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna (šifre 631+632+633+634+635+636+637+638+639)	63	717.873,88	753.516,25	105,0

Tekuće pomoći iz državnog proračuna pror. kor. proračuna JLP(R)S iznos 753.516,25 € najveći dio se odnosi na konto 636120 i prihode od Ministarstva znanosti obrazovanja i mladih za plaće. Povećanje u odnosu na prethodno razdoblje zbog promjene zaposlenika i promjene osnovice za obračun te je time evidentirano povećanje.

Bilješka 3.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
636	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan (šifre 6361+6362)	636	690.488,37	731.900,08	106,0

Tekuće pomoći iz državnog proračuna pror. kor. proračuna JLP(R)S iznos 731.900,08 € najveći dio se odnosi na konto 636120 i prihode od Ministarstva znanosti obrazovanja i mladih za plaće. Povećanje se odnosi na promjene kod zaposlenja zbog bolovanja i isplata za plaće i ostala prava zaposlenika koji su viši u odnosu na prethodnu godinu.

Bilješka 4.

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	690.488,37	731.900,08	106,0

Tekuće pomoći iz državnog proračuna pror. kor. proračuna JLP(R)S iznos 625.948,98 € najveći dio se odnosi na konto 636120 i prihode od Ministarstva znanosti obrazovanja i mladih za plaće. Smanjenje se odnosi na zaposlenje manjeg broja pomoćnika u nastavi i isplata za plaće i ostala prava zaposlenika.

Bilješka 5.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
639	Prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna (šifre 6391 do 6394)	639	27.385,51	21.616,17	78,9

Prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna odnosi se na projekt Asistenti u nastavi "I ti možeš" financiran dijelom Varaždinske županije te je iznos smanjen u odnosu na prethodno razdoblje zbog promjene u obračunu plaće i promjene izvora za isplatu plaće.

Bilješka 6.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a na temelju ugovornih obveza (šifre 671+673)	67	68.258,14	120.192,00	176,1

Prihodi iz nadležnog proračuna su se povećali zbog završetka radova na obnovi škole te je škola primila u izvještajnom razdoblju od strane Varaždinske županije sredstva za obnovu i plaćanje računa za okončanu situaciju.

Bilješka 7.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
671	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika (šifre 6711 do 6714)	671	68.258,14	120.192,00	176,1

Prihodi iz nadležnog proračuna su se povećali zbog završetka radova na obnovi škole te je škola primila u izvještajnom razdoblju od strane Varaždinske županije sredstva za obnovu i plaćanje računa za okončanu situaciju.

Bilješka 8.

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	2.330,91	67.638,11	2901,8

Povećanje se odnosi na račun iz 2026. godine za okončanu situaciju vezanu uz dovršetak radova na obnovi škole (fasada, krovšte i sanitarni čvor u starom dijelu) koji su započeli 2025 godine.

Bilješka 9.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini (šifre 451 do 454)	45	0,00	65.182,38	-

Rashodi za dodatna ulaganja odnose se na ulaganje vezano uz stari dio škole i radove na tom dijelu škole koje je započeto 2025. godine a okončani radovi su u ožujku 2026. godine.

Bilješka 10.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	451	0,00	65.182,38	-

Rashodi za dodatna ulaganja odnose se na ulaganje vezano uz stari dio škole i radove na tom dijelu škole koje je započeto 2025. godine a okončani radovi su u ožujku 2026. godine.

Bilješka 11.

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	8.385,60	6.565,91	78,3

Novčana sredstva na računu namjenski će biti utrošeni tijekom srpnja za nagrade mentorima i isplatu plaće djelatnicama u produženom boravku.

Izvještaj o obvezama

Bilješka 12.

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	5.036,51	-

Odnosi se na obveze koje će biti pokrivena od strane HZZO-a zbog djelatnica koje su više mjeseci odsutne zbog bolovanja dužeg od 42 dana te djelatnice zbog korištenja bolovanja za njegu djeteta te će se nakon doznake sredstava obveze će biti podmirene.

Bilješka 13.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Iznos	Indeks (%)
23	Obveze za rashode poslovanja	ND23	126.560,31	-

Obveze rashode poslovanja odnese se na rashode za zaposlene koji će biti doznačeni nakon isplate plaće u srpnju 2026. godine te dio sredstava koji se odnosi na materijalne troškove za pokriće računa koje će biti refundirano od strane Varaždinske županije.

Bilješka 14.

EU izvještaj

U EU Izvještaju evidentiran je prihod od 14.714,17 eura koji se odnosi na sredstva od Varaždinske županije doznačena za plaće asistentima u nastavi u projektu "I ti možeš". Prihodi su evidentirani na izvoru 561. Rashodi se odnose na rashode za plaću, doprinose te materijalna prava (regres i sl.). Od toga 10.828,50 € se odnosi na redovan rad, 1.786,74 € za doprinose za zdravstveno osiguranje, 899,23 € za prijevoz a ostali troškovi se odnose na materijalna prava, dnevnice ili slične troškove.