

PRORAČUNSKI KORISNIK: OSNOVNA ŠKOLA KALNIK

POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU
FINANCIJSKOG PLANA
ZA 2025. GODINU

1. OPĆI DIO

1.1. SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA I RAČUNA FINANCIRANJA

A) SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

Brojčana oznaka i naziv	Ostvarenje / izvršenje 30.6.2024.	Izvorni plan/ Tekući plan 2025.	Ostvarenje/ Izvršenje 30.06.2025.	Indeks 4/2	Indeks 4/3
1	2	3	4	5	6
PRIHODI UKUPNO	303.818,55	792.064,00	343.788,08	113,16%	43,40%
6 PRIHODI POSLOVANJA	303.818,55	792.064,00	343.788,08	113,16%	43,40%
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
RASHODI UKUPNO	304.462,33	793.064,00	390.627,80	128,30%	49,26%
3 RASHODI POSLOVANJA	301.714,60	772.590,00	384.514,75	127,44%	49,77%
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	2.747,73	20.474,00	6.113,05	222,48%	29,86%
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	-643,78	-1.000,00	-46.839,72	7275,73%	4683,97%

B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

Brojčana oznaka i naziv	Ostvarenje / izvršenje 30.6.2024.	Izvorni plan/ Tekući plan 2025.	Ostvarenje/ Izvršenje 30.06.2025.	Indeks 4/2	Indeks 4/3
1	2	3	4	5	6
8 PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
5 IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
NETO FINANCIRANJE	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%

C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK

Brojčana oznaka i naziv	Ostvarenje / izvršenje 30.6.2024.	Izvorni plan/ Tekući plan 2025.	Ostvarenje/ Izvršenje 30.06.2025.	Indeks 4/2	Indeks 4/3
1	2	3	4	5	6
92 UKUPAN DONOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNIH GODINA*	4.912,78	1.000,00	24.413,62	496,94%	2441,36%
92 VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNIH GODINA KOJI ĆE SE RASPOREDITI / POKRITI	7.150,82	1.000,00	16.769,08	234,51%	1676,91%
VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE + PRENESENI REZULTAT	6.507,04	0,00	-30.070,64		

Napomena:

* Redak UKUPAN DONOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNIH GODINA služi kao informacija i ne uzima se u obzir kod uravnoteženja proračuna, već se proračun uravnotežuje retkom VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNIH GODINA KOJI ĆE SE POKRITI / RASPOREDITI.

Kalnik, 17.07.2025.

KLASA: 007-04/25-02/16
 URBROJ: 2137-75-05-25-2

Računovotkinja:
 Ivana Jendrek

Ravnateljica:
 Đurđica Sučić

1.2. RAČUN PRIHODA I RASHODA

1.2.1. IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

PRIHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Brojčana oznaka i naziv		Ostvarenje / izvršenje 30.6.2024.	Izvorni plan/ Tekući plan 2025.	Ostvarenje/ izvršenje 30.06.2025.	Indeks 5/3	Indeks 5/4
1	2	3	4	5	6	7
	UKUPNO PRIHODI	303.818,55	792.064,00	343.788,08	113,16%	43,40%
6	Prihodi poslovanja	303.818,55	792.064,00	343.788,08	113,16%	43,40%
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	280.052,43	716.972,00	315.131,90	112,53%	43,95%
636	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	279.635,26	716.212,00	314.700,77	112,54%	43,94%
6361	Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	279.635,26	711.116,00	314.700,77	112,54%	44,25%
6362	Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	0,00	5.096,00	0,00	0,00%	0,00%
639	Prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna	417,17	760,00	431,13	103,35%	56,73%
6391	Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna	0,00	100,00	0,00	0,00%	0,00%
6393	Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava	417,17	660,00	431,13	103,35%	65,32%
64	Prihodi od imovine	0,01	13,00	0,01	100,00%	0,08%
641	Prihodi od financijske imovine	0,01	13,00	0,01	100,00%	0,08%
6413	Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	0,01	13,00	0,01	100,00%	0,08%
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	4.125,04	25.522,00	3.478,53	84,33%	13,63%
652	Prihodi po posebnim propisima	4.125,04	25.522,00	3.478,53	84,33%	13,63%
6526	Ostali nespomenuti prihodi	4.125,04	25.522,00	3.478,53	84,33%	13,63%
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrti po protestiranim jamstvima	981,61	1.663,00	498,71	50,81%	29,99%
661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	233,88	663,00	498,71	213,23%	75,22%
6614	Prihodi od prodaje proizvoda i robe	233,88	663,00	498,71	213,23%	75,22%
663	Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna te povrat donacija i kapitalnih pomoći po protestiranim jamstvima	747,73	1.000,00	0,00	0,00%	0,00%
6632	Kapitalne donacije	747,73	1.000,00	0,00	0,00%	0,00%
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	18.659,46	47.894,00	24.678,93	132,26%	51,53%
671	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	18.659,46	47.894,00	24.678,93	132,26%	51,53%
6711	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	18.659,46	35.994,00	18.553,82	111,37%	51,55%
6712	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	2.000,00	11.900,00	6.125,11	306,26%	51,47%

RASHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Brojčana oznaka i naziv		Ostvarenje / izvršenje 30.6.2024.	Izvorni plan/ Tekući plan 2025.	Ostvarenje/ izvršenje 30.06.2025.	Indeks 5/3	Indeks 5/4
1	2	3	4	5	6	7
	UKUPNO RASHODI	304.462,33	793.064,00	390.627,80	128,30%	49,26%
3	Rashodi poslovanja	301.714,60	772.590,00	384.514,75	127,44%	49,77%
31	Rashodi za zaposlene	259.721,25	647.853,00	342.196,41	131,76%	52,82%
311	Plaće (Bruto)	216.670,26	534.535,00	286.953,22	132,44%	53,68%
3111	Plaće za redovan rad	215.074,78	530.015,00	285.091,20	132,55%	53,79%
3113	Plaće za prekovremeni rad	1.595,48	4.255,00	1.862,02	116,71%	43,76%
3114	Plaće za posebne uvjete rada	0,00	265,00	0,00	0,00%	0,00%
312	Ostali rashodi za zaposlene	8.191,46	28.318,00	9.041,44	110,38%	31,93%
3121	Ostali rashodi za zaposlene	8.191,46	28.318,00	9.041,44	110,38%	31,93%
313	Doprinosi na plaće	34.859,53	85.000,00	46.201,75	132,54%	54,36%
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	34.859,53	85.000,00	46.201,75	132,54%	54,36%
32	Materijalni rashodi	41.993,35	117.033,00	42.151,84	100,38%	36,02%
321	Naknade troškova zaposlenima	8.802,74	21.702,00	11.099,28	126,09%	51,14%
3211	Službena putovanja	218,47	509,00	1.102,24	504,53%	216,55%
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	8.584,27	20.908,00	9.997,04	116,46%	47,81%
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	0,00	137,00	0,00	#DIV/0!	0,00%
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima	0,00	148,00	0,00	0,00%	0,00%
322	Rashodi za materijal i energiju	20.601,26	61.710,00	22.839,77	110,87%	37,01%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	1.765,10	3.767,00	1.543,58	87,45%	40,98%
3222	Materijal i sirovine	12.421,79	38.444,00	11.998,12	96,57%	31,20%
3223	Energija	5.779,70	14.553,00	5.915,83	102,36%	40,85%
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	120,53	1.600,00	438,26	363,61%	27,39%
3225	Stalni inventar i autogume	514,14	3.244,00	2.945,98	572,99%	90,81%
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	0,00	102,00	0,00	0,00%	0,00%
323	Rashodi za usluge	10.598,00	21.629,00	7.021,88	66,26%	32,47%
3231	Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza	444,23	2.219,00	362,22	81,54%	16,32%
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	4.319,27	6.464,00	312,50	7,24%	4,83%
3233	Usluge promidžbe i informiranja	0,00	68,00	0,00	0,00%	0,00%
3234	Komunalne usluge	866,68	1.365,00	641,46	74,01%	46,99%
3235	Zakupnine i najamnine	1.264,93	3.046,00	1.692,66	133,81%	55,57%
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	654,74	1.684,00	775,00	118,37%	46,02%
3237	Intelektualne i osobne usluge	0,00	1.088,00	0,00	0,00%	0,00%
3238	Računalne usluge	1.163,15	2.104,00	1.291,04	111,00%	61,36%
3239	Ostale usluge	1.885,00	3.591,00	1.947,00	103,29%	54,22%
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.991,35	11.992,00	1.190,91	59,80%	9,93%
3292	Premije osiguranja	113,08	768,00	142,10	125,66%	18,50%
3293	Reprezentacija	39,73	27,00	29,71	74,78%	110,04%
3294	Članarine i norme	55,00	80,00	55,00	100,00%	68,75%
3295	Pristojbe i naknade	644,00	1.810,00	0,00	0,00%	0,00%
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.139,54	9.307,00	964,10	84,60%	10,36%
34	Financijski rashodi	0,00	63,00	0,00	0,00%	0,00%
343	Ostali financijski rashodi	0,00	63,00	0,00	0,00%	0,00%
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	0,00	40,00	0,00	0,00%	0,00%
3433	Zatezne kamate	0,00	10,00	0,00	0,00%	0,00%
3434	Ostali nespomenuti financijski rashodi	0,00	13,00	0,00	0,00%	0,00%
36	Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	0,00	100,00	0,00	0,00%	0,00%
369	Prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna	0,00	100,00	0,00	0,00%	0,00%
3691	Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna	0,00	100,00	0,00	0,00%	0,00%
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	0,00	7.365,00	0,00	0,00%	0,00%
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	0,00	7.365,00	0,00	0,00%	0,00%
3722	Naknade građanima i kućanstvima u naravi	0,00	7.365,00	0,00	0,00%	0,00%
38	Rashodi za donacije, kazne, naknade šteta i kapitalne pomoći	0,00	176,00	166,50	0,00%	94,60%
381	Tekuće donacije	0,00	176,00	166,50	0,00%	94,60%
3812	Tekuće donacije u naravi	0,00	176,00	166,50	0,00%	94,60%
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	2.747,73	20.474,00	6.113,05	0,00%	29,86%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	747,73	10.474,00	1.245,44	166,56%	11,89%
422	Postrojenja i oprema	747,73	3.593,00	1.245,44	166,56%	34,66%

4221	Uredska oprema i namještaj	747,73	2.260,00	45,44	6,08%	2,01%
4226	Sportska i glazbena oprema	0,00	133,00	0,00	0,00%	0,00%
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	0,00	1.200,00	1.200,00	0,00%	100,00%
424	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti	0,00	6.881,00	0,00	0,00%	0,00%
4241	Knjige	0,00	6.881,00	0,00	0,00%	0,00%
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	2.000,00	10.000,00	4.867,61	243,38%	48,68%
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	2.000,00	10.000,00	4.867,61	243,38%	48,68%
4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	2.000,00	10.000,00	4.867,61	243,38%	48,68%

Kalnik, 17.07.2025.

KLASA: 007-04/25-02/16
URBROJ: 2137-75-05-25-3

Računovodkinja:

Ivana Jendrek

Ravnateljica:

Đurđica Sučić

1.2.2. IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

PRIHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Brojčana oznaka i naziv		Ostvarenje / izvršenje 30.6.2024.	Izvorni plan/ Tekući plan 2025.	Ostvarenje/ izvršenje 30.06.2025.	Indeks 5/3	Indeks 5/4
1	2	3	4	5	6	7
	UKUPNO PRIHODI	303.818,55	792.064,00	343.788,08	113,16%	43,40%
1	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	18.659,46	47.894,00	24.678,93	132,26%	51,53%
11	PRIHODI OD POREZA ZA REDOVNU DJELATNOST	1.238,62	5.525,00	1.666,14	134,52%	30,16%
12	DECENTRALIZIRANA SREDSTVA-OSNOVNO ŠKOLSTVO	17.420,84	42.369,00	23.012,79	132,10%	54,32%
3	VLASTITI PRIHODI	233,89	2.103,00	498,72	213,23%	23,71%
31	VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI	233,89	2.103,00	498,72	213,23%	23,71%
4	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	4.125,04	24.095,00	3.478,53	84,33%	14,44%
45	OSTALI NESPOMENUTI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI	4.125,04	24.095,00	3.478,53	84,33%	14,44%
5	POMOĆI	280.052,43	716.972,00	315.131,90	112,53%	43,95%
53	POMOĆI OD OSTALIH SUBJEKATA UNUTAR OPĆE DRŽAVE	268.949,52	671.819,00	303.499,44	112,85%	45,18%
55	POMOĆI - PRORAČUNSKI KORISNICI	10.685,74	44.493,00	11.201,33	104,83%	25,18%
56	POMOĆI IZ PRORAČUNA - EU ŽUPANIJA	417,17	660,00	431,13	103,35%	65,32%
6	DONACIJE	747,73	1.000,00	0,00	0,00%	0,00%
63	DONACIJE-PK	747,73	1.000,00	0,00	0,00%	0,00%

RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Brojčana oznaka i naziv		Ostvarenje / izvršenje 30.6.2024.	Izvorni plan/ Tekući plan 2025.	Ostvarenje/ izvršenje 30.06.2025.	Indeks 5/3	Indeks 5/4
1	2	3	4	5	6	7
	UKUPNO RASHODI	304.462,33	793.064,00	390.627,80	128,30%	49,26%
1	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	18.773,11	47.894,00	22.643,38	120,62%	47,28%
11	PRIHODI OD POREZA ZA REDOVNU DJELATNOST	927,56	5.525,00	1.666,14	179,63%	30,16%
12	DECENTRALIZIRANA SREDSTVA-OSNOVNO ŠKOLSTVO	17.845,55	42.369,00	20.977,24	117,55%	49,51%
3	VLASTITI PRIHODI	5,00	2.103,00	30,00	600,00%	1,43%
31	VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI	5,00	2.103,00	30,00	600,00%	1,43%
4	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	3.981,81	24.095,00	3.159,18	79,34%	13,11%
45	OSTALI NESPOMENUTI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI	3.981,81	24.095,00	3.159,18	79,34%	13,11%
5	POMOĆI	280.954,68	717.972,00	364.795,24	129,84%	50,81%
53	POMOĆI OD OSTALIH SUBJEKATA UNUTAR OPĆE DRŽAVE	268.949,52	671.819,00	352.193,45	130,95%	52,42%
55	POMOĆI - PRORAČUNSKI KORISNICI	11.587,99	45.493,00	12.170,66	105,03%	26,75%
56	POMOĆI IZ PRORAČUNA - EU ŽUPANIJA	417,17	660,00	431,13	103,35%	65,32%
6	DONACIJE	747,73	1.000,00	0,00	0,00%	0,00%
63	DONACIJE-PK	747,73	1.000,00	0,00	0,00%	0,00%

Kalnik, 17.07.2025.

KLASA: 007-04/25-02/16
URBROJ: 2137-75-05-25-4

Računovotkinja:

Ivana Jendrek

Ravnateljica:

Đurđica Sučić

1.2.3. IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Brojčana oznaka i naziv	Ostvarenje / izvršenje 30.6.2024.	Izvorni plan/ Tekući plan 2025.	Ostvarenje/ Izvršenje 30.06.2025.	Indeks 5/3	Indeks 5/4
1	2	3	4	5	6
UKUPNO RASHODI	304.462,33	793.064,00	390.627,80	128,30%	49,26%
09 Obrazovanje	304.462,33	793.064,00	390.627,80	128,30%	49,26%
091 Predškolsko i osnovno obrazovanje	304.045,16	791.583,00	390.196,67	128,34%	49,29%
0912 Osnovno obrazovanje	304.045,16	791.583,00	390.196,67	128,34%	49,29%
098 Usluge obrazovanja koje nisu drugdje svrstane	417,17	1.481,00	431,13	103,35%	29,11%
0981 Usluge obrazovanja koje nisu drugdje svrstane	417,17	1.481,00	431,13	103,35%	29,11%

Kalnik, 17.07.2025.

KLASA: 007-04/25-02/16
URBROJ: 2137-75-05-25-5

Računovodkinja:

Ivana Jendrek

Ravnateljica:

Đurđica Sučić

1.3. RAČUN FINANCIRANJA

1.3.1. IZVJEŠTAJ RAČUNA FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Brojčana oznaka i naziv		Ostvarenje / izvršenje 30.6.2024.	Izvorni plan/ Tekući plan 2025.	Ostvarenje/ Izvršenje 30.06.2025.	Indeks 5/3	Indeks 5/4
1		2	3	4	5	6

1.3.2. IZVJEŠTAJ RAČUNA FINANCIRANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Brojčana oznaka i naziv		Ostvarenje / izvršenje 30.6.2024.	Izvorni plan/ Tekući plan 2025.	Ostvarenje/ Izvršenje 30.06.2025.	Indeks 5/3	Indeks 5/4
1		2	3	4	5	6

Kalnik, 17.07.2025.

KLASA: 007-04/25-02/16
URBROJ: 2137-75-05-25-6

Računovotkinja:

Ivana Jendrek

Ravnateljica:

Đurđica Sučić

1.4. PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK

Brojčana oznaka i naziv		Ostvarenje / izvršenje 30.6.2024.	Izvorni plan/ Tekući plan 2025.	Ostvarenje/ Izvršenje 30.06.2025.	Indeks 5/3	Indeks 5/4
1		2	3	4	5	6
9	Vlastiti izvori	7.695,62	1.000,00	19.984,41	259,69%	1998,44%
92	Rezultat poslovanja	7.695,62	1.000,00	19.984,41	259,69%	1998,44%
922	Rezultat - višak/manjak					
9221	Višak prihoda i primitaka					

Brojčana oznaka i naziv		Ostvarenje / izvršenje 30.6.2024.	Izvorni plan/ Tekući plan 2025.	Ostvarenje/ Izvršenje 30.06.2025.	Indeks 5/3	Indeks 5/4
1		2	3	4	5	6
9	Vlastiti izvori	544,80	0,00	3.215,33	590,19%	0,00%
92	Rezultat poslovanja	544,80	0,00	3.215,33	590,19%	0,00%
922	Rezultat - višak/manjak					
9222	Manjak prihoda i primitaka					

Ukupno		7.150,82	1.000,00	16.769,08	234,51%	1676,91%
--------	--	----------	----------	-----------	---------	----------

Kalnik, 17.07.2025.

KLASA: 007-04/25-02/16
URBROJ: 2137-75-05-25-7

Računovotkinja:

Ivana Jendrek

Ravnateljica:

Đurđica Sučić

2. POSEBNI DIO

2.1. IZVJEŠTAJ PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI

Rashodi po izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji, raspoređeni u programe po aktivnostima i projektima		Izvorni plan/ Tekući plan 2025.	Ostvarenje/ Izvršenje 30.06.2025.	Indeks 3 / 2
1		2	3	4
Razdjel	007 UPRAVNI ODJEL ZA OBRAZOVANJE, KULTURU, ZNANOST, SPORT I NACIONALNE MANJINE	793.064,00	390.627,80	49,26%
Glava	00701 OSNOVNO ŠKOLSTVO	791.583,00	390.196,67	49,29%
Izvor financ.	1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI	47.073,00	22.643,38	48,10%
Izvor financ.	11 PRIHODI OD POREZA ZA REDOVNU DJELATNOST	4.704,00	1.666,14	35,42%
Izvor financ.	12 DECENTRALIZIRANA SREDSTVA-OSNOVNO ŠKOLSTVO	42.369,00	20.977,24	49,51%
Izvor financ.	3 VLASTITI PRIHODI	2.103,00	30,00	1,43%
Izvor financ.	31 VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI	2.103,00	30,00	1,43%
Izvor financ.	4 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	24.095,00	3.159,18	13,11%
Izvor financ.	45 OSTALI NESPOMENUTI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI	24.095,00	3.159,18	13,11%
Izvor financ.	5 POMOĆI	717.312,00	364.364,11	50,80%
Izvor financ.	53 POMOĆI OD OSTALIH SUBJEKATA UNUTAR OPĆE DRŽAVE	671.819,00	352.193,45	52,42%
Izvor financ.	55 POMOĆI - PRORAČUNSKI KORISNICI	45.493,00	12.170,66	26,75%
Izvor financ.	6 DONACIJE	1.000,00	0,00	0,00%
Izvor financ.	63 DONACIJE-PK	1.000,00	0,00	0,00%
Program	REDOVNI PROGRAM OSNOVNOG ŠKOLSTVA	791.583,00	390.196,67	49,29%
Aktivnost	A107001 UPRAVLJANJE I ADMINISTRACIJA	671.819,00	352.193,45	52,42%
Funk. klas.	0912 Osnovno obrazovanje	671.819,00	352.193,45	52,42%
Izvor financ.	5 POMOĆI	671.819,00	352.193,45	52,42%
Izvor financ.	53 POMOĆI OD OSTALIH SUBJEKATA UNUTAR OPĆE DRŽAVE	671.819,00	352.193,45	52,42%
3	Rashodi poslovanja	671.819,00	352.193,45	52,42%
31	Rashodi za zaposlene	647.853,00	342.196,41	52,82%
311	Plaće (Bruto)	534.535,00	286.953,22	53,68%
3111	Plaće za redovan rad	530.015,00	285.091,20	53,79%
3113	Plaće za prekovremeni rad	4.255,00	1.862,02	43,76%
3114	Plaće za posebne uvjete rada	265,00	0,00	0,00%
312	Ostali rashodi za zaposlene	28.318,00	9.041,44	31,93%
3121	Ostali rashodi za zaposlene	28.318,00	9.041,44	31,93%
313	Doprinosi na plaće	85.000,00	46.201,75	54,36%
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	85.000,00	46.201,75	54,36%
32	Materijalni rashodi	23.966,00	9.997,04	41,71%
321	Naknade troškova zaposlenima	20.908,00	9.997,04	47,81%
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	20.908,00	9.997,04	47,81%
323	Rashodi za usluge	1.328,00	0,00	0,00%
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	664,00	0,00	0,00%
3237	Intelektualne i osobne usluge	664,00	0,00	0,00%
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.730,00	0,00	0,00%
3295	Pristojbe i naknade	1.730,00	0,00	0,00%
Aktivnost	A107002 REDOVNI RAD OŠ	60.537,00	20.022,86	33,08%
Funk. klas.	0912 Osnovno obrazovanje	60.537,00	20.022,86	33,08%
Izvor financ.	1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI	35.173,00	16.575,77	47,13%
Izvor financ.	11 PRIHODI OD POREZA ZA REDOVNU DJELATNOST	4.704,00	1.666,14	35,42%
3	Rashodi poslovanja	4.704,00	1.666,14	35,42%
32	Materijalni rashodi	4.704,00	1.666,14	35,42%
322	Rashodi za materijal i energiju	1.195,00	0,00	0,00%
3223	Energija	1.195,00	0,00	0,00%
323	Rashodi za usluge	3.509,00	1.666,14	47,48%
3231	Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza	400,00	0,00	0,00%
3234	Komunalne usluge	187,00	0,00	0,00%
3235	Zakupnine i najamnine	2.543,00	1.414,46	55,62%
3238	Računalne usluge	379,00	251,68	66,41%
Izvor financ.	12 DECENTRALIZIRANA SREDSTVA-OSNOVNO ŠKOLSTVO	30.469,00	14.909,63	48,93%
3	Rashodi poslovanja	30.469,00	14.909,63	48,93%
32	Materijalni rashodi	30.419,00	14.909,63	49,01%
321	Naknade troškova zaposlenima	794,00	1.102,24	138,82%
3211	Službena putovanja	509,00	1.102,24	216,55%
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	137,00	0,00	0,00%
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima	148,00	0,00	0,00%
322	Rashodi za materijal i energiju	17.187,00	9.351,84	54,41%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	1.948,00	1.377,61	70,72%

3223	Energija	13.358,00	5.915,83	44,29%
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	1.600,00	438,26	27,39%
3225	Sitni inventar i autogume	179,00	1.620,14	905,11%
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	102,00	0,00	0,00%
323	Rashodi za usluge	11.760,00	4.228,74	35,96%
3231	Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza	1.088,00	362,22	33,29%
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	5.800,00	312,50	5,39%
3233	Usluge promidžbe i informiranja	68,00	0,00	0,00%
3234	Komunalne usluge	1.178,00	641,46	54,45%
3235	Zakupnine i najamnine	493,00	278,20	56,43%
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	1.020,00	775,00	75,98%
3237	Intelektualne i osobne usluge	265,00	0,00	0,00%
3238	Računalne usluge	1.725,00	1.039,36	60,25%
3239	Ostale usluge	123,00	820,00	666,67%
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	678,00	226,81	33,45%
3292	Premije osiguranja	398,00	142,10	35,70%
3293	Reprezentacija	27,00	29,71	110,04%
3294	Članarine i norme	80,00	55,00	68,75%
3295	Pristojbe i naknade	80,00	0,00	0,00%
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	93,00	0,00	0,00%
34	Financijski rashodi	50,00	0,00	0,00%
343	Ostali financijski rashodi	50,00	0,00	0,00%
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	27,00	0,00	0,00%
3433	Zatezne kamate	10,00	0,00	0,00%
3434	Ostali nespomenuti financijski rashodi	13,00	0,00	0,00%
Izvor financ.	3 VLASTITI PRIHODI	755,00	30,00	3,97%
Izvor financ.	31 VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI	755,00	30,00	3,97%
3	Rashodi poslovanja	755,00	30,00	3,97%
32	Materijalni rashodi	742,00	30,00	4,04%
323	Rashodi za usluge	410,00	0,00	0,00%
3231	Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza	400,00	0,00	0,00%
3235	Zakupnine i najamnine	10,00	0,00	0,00%
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	332,00	30,00	9,04%
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	332,00	30,00	9,04%
34	Financijski rashodi	13,00	0,00	0,00%
343	Ostali financijski rashodi	13,00	0,00	0,00%
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	13,00	0,00	0,00%
Izvor financ.	4 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	4.970,00	1.127,00	22,68%
Izvor financ.	45 OSTALI NESPOMENUTI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI	4.970,00	1.127,00	22,68%
3	Rashodi poslovanja	4.970,00	1.127,00	22,68%
32	Materijalni rashodi	4.970,00	1.127,00	22,68%
322	Rashodi za materijal i energiju	1.132,00	0,00	0,00%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	1.132,00	0,00	0,00%
323	Rashodi za usluge	3.468,00	1.127,00	32,50%
3239	Ostale usluge	3.468,00	1.127,00	32,50%
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	370,00	0,00	0,00%
3292	Premije osiguranja	370,00	0,00	0,00%
Izvor financ.	5 POMOĆI	19.639,00	2.290,09	11,66%
Izvor financ.	55 POMOĆI - PRORAČUNSKI KORISNICI	19.639,00	2.290,09	11,66%
3	Rashodi poslovanja	19.639,00	2.290,09	11,66%
32	Materijalni rashodi	11.998,00	2.123,59	17,70%
322	Rashodi za materijal i energiju	2.452,00	1.189,49	48,51%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	187,00	0,00	0,00%
3225	Sitni inventar i autogume	2.265,00	1.189,49	52,52%
323	Rashodi za usluge	664,00	0,00	0,00%
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	664,00	0,00	0,00%
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	8.882,00	934,10	10,52%
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	8.882,00	934,10	10,52%
36	Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	100,00	0,00	0,00%
369	Prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna	100,00	0,00	0,00%
3691	Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna	100,00	0,00	0,00%
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	7.365,00	0,00	0,00%
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	7.365,00	0,00	0,00%
3722	Naknade građanima i kućanstvima u naravi	7.365,00	0,00	0,00%
38	Rashodi za donacije, kazne, naknade šteta i kapitalne pomoći	176,00	166,50	94,60%
381	Tekuće donacije	176,00	166,50	94,60%
3812	Tekuće donacije u naravi	176,00	166,50	94,60%
Aktivnost	A107004 ŠKOLSKA KUHINJA	38.753,00	11.867,31	30,62%

Funk. klas.	0912 Osnovno obrazovanje	38.753,00	11.867,31	30,62%
Izvor financ.	4 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	17.995,00	1.986,74	11,04%
Izvor financ.	45 OSTALI NESPOMENUTI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI	17.995,00	1.986,74	11,04%
3	Rashodi poslovanja	17.995,00	1.986,74	11,04%
32	Materijalni rashodi	17.995,00	1.986,74	11,04%
322	Rashodi za materijal i energiju	17.995,00	1.986,74	11,04%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	500,00	165,97	33,19%
3222	Materijal i sirovine	16.695,00	1.684,42	10,09%
3225	Sitni inventar i autogume	800,00	136,35	17,04%
Izvor financ.	5 POMOĆI	20.758,00	9.880,57	47,60%
Izvor financ.	55 POMOĆI - PRORAČUNSKI KORISNICI	20.758,00	9.880,57	47,60%
3	Rashodi poslovanja	20.758,00	9.880,57	47,60%
32	Materijalni rashodi	20.758,00	9.880,57	47,60%
322	Rashodi za materijal i energiju	20.758,00	9.880,57	47,60%
3222	Materijal i sirovine	20.758,00	9.880,57	47,60%
Kapitalni proj	K107001 ULAGANJA U NEFINANCIJSKU IMOVINU	20.474,00	6.113,05	29,86%
Funk. klas.	0912 Osnovno obrazovanje	20.474,00	6.113,05	29,86%
Izvor financ.	1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI	11.900,00	6.067,61	50,99%
Izvor financ.	12 DECENTRALIZIRANA SREDSTVA-OSNOVNO ŠKOLSTVO	11.900,00	6.067,61	50,99%
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	11.900,00	6.067,61	50,99%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.900,00	1.200,00	63,16%
422	Postrojenja i oprema	1.200,00	1.200,00	100,00%
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	1.200,00	1.200,00	100,00%
424	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti	700,00	0,00	0,00%
4241	Knjige	700,00	0,00	0,00%
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	10.000,00	4.867,61	48,68%
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	10.000,00	4.867,61	48,68%
4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	10.000,00	4.867,61	48,68%
Izvor financ.	3 VLASTITI PRIHODI	1.348,00	0,00	0,00%
Izvor financ.	31 VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI	1.348,00	0,00	0,00%
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	1.348,00	0,00	0,00%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.348,00	0,00	0,00%
422	Postrojenja i oprema	265,00	0,00	0,00%
4221	Uredska oprema i namještaj	265,00	0,00	0,00%
424	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti	1.083,00	0,00	0,00%
4241	Knjige	1.083,00	0,00	0,00%
Izvor financ.	4 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	1.130,00	45,44	4,02%
Izvor financ.	45 OSTALI NESPOMENUTI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI	1.130,00	45,44	4,02%
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	1.130,00	45,44	4,02%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.130,00	45,44	4,02%
422	Postrojenja i oprema	332,00	45,44	13,69%
4221	Uredska oprema i namještaj	199,00	45,44	22,83%
4226	Sportska i glazbena oprema	133,00	0,00	0,00%
424	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti	798,00	0,00	0,00%
4241	Knjige	798,00	0,00	0,00%
Izvor financ.	5 POMOĆI	5.096,00	0,00	0,00%
Izvor financ.	55 POMOĆI - PRORAČUNSKI KORISNICI	5.096,00	0,00	0,00%
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	5.096,00	0,00	0,00%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	5.096,00	0,00	0,00%
422	Postrojenja i oprema	796,00	0,00	0,00%
4221	Uredska oprema i namještaj	796,00	0,00	0,00%
424	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti	4.300,00	0,00	0,00%
4241	Knjige	4.300,00	0,00	0,00%
Izvor financ.	6 DONACIJE	1.000,00	0,00	0,00%
Izvor financ.	63 DONACIJE-PK	1.000,00	0,00	0,00%
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	1.000,00	0,00	0,00%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.000,00	0,00	0,00%
422	Postrojenja i oprema	1.000,00	0,00	0,00%
4221	Uredska oprema i namještaj	1.000,00	0,00	0,00%
Glava	00708 UPRAVNI ODJEL ZA OBRAZOVANJE, KULTURU, ZNANOST, SPORT I NACIONALNE MANJINE	1.481,00	431,13	29,11%
Izvor financ.	1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI	821,00	0,00	0,00%
Izvor financ.	11 PRIHODI OD POREZA ZA REDOVNU DJELATNOST	821,00	0,00	0,00%
Izvor financ.	5 POMOĆI	660,00	431,13	65,32%
Izvor financ.	56 POMOĆI IZ PRORAČUNA - EU ŽUPANIJA	660,00	431,13	65,32%
Program	PROGRAM UPRAVNOG ODJELA	1.481,00	431,13	29,11%
Aktivnost	A107011 NATJECANJA-OSNOVNE I SREDNJE ŠKOLE	821,00	0,00	0,00%
Funk. klas.	0981 Usluge obrazovanja koje nisu drugdje svrstane	821,00	0,00	0,00%

Izvor financ.	1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI	821,00	0,00	0,00%
Izvor financ.	11 PRIHODI OD POREZA ZA REDOVNU DJELATNOST	821,00	0,00	0,00%
3	Rashodi poslovanja	821,00	0,00	0,00%
32	Materijalni rashodi	821,00	0,00	0,00%
322	Rashodi za materijal i energiju	331,00	0,00	0,00%
3222	Materijal i sirovine	331,00	0,00	0,00%
323	Rashodi za usluge	490,00	0,00	0,00%
3231	Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza	331,00	0,00	0,00%
3237	Intelektualne i osobne usluge	159,00	0,00	0,00%
Tekući projek	T107021 ŠKOLSKA SHEMA 2024/2025	660,00	431,13	65,32%
Funk. klas.	0981 Usluge obrazovanja koje nisu drugdje svrstane	660,00	431,13	65,32%
Izvor financ.	5 POMOĆI	660,00	431,13	65,32%
Izvor financ.	56 POMOĆI IZ PRORAČUNA - EU ŽUPANIJA	660,00	431,13	65,32%
3	Rashodi poslovanja	660,00	431,13	65,32%
32	Materijalni rashodi	660,00	431,13	65,32%
322	Rashodi za materijal i energiju	660,00	431,13	65,32%
3222	Materijal i sirovine	660,00	431,13	65,32%

Kalnik, 17.07.2025.

KLASA: 007-04/25-02/16
URBROJ: 2137-75-05-25-8

Računovotkinja:

Ivana Jendrek

Ravnateljica:

Đurđica Sučić

3. OBRAZLOŽENJE POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA OSNOVNE ŠKOLE KALNIK ZA 2025. GODINU

I. Opći dio

Financijski plan Osnovne škole Kalnik za 2025. godinu s projekcijama za 2026. i 2027. godinu usvojen je 30. prosinca 2024. godine na 37. sjednici Školskog odbora Osnovne škole Kalnik kojem je mandat bio od 13.04.2021. do 13.04.2025..

Sadržaj Polugodišnjeg izvještaja o izvršenju Financijskog plana prikazuje ukupne ostvarene prihode i rashode prema ekonomskoj klasifikaciji, njihovu raspodjelu prema izvorima financiranja, raspodjelu rashoda i prema funkcijskoj klasifikaciji (*Opći dio*) te izvršenje rashoda prema programskoj klasifikaciji (*Posebni dio*).

Osnovna škola Kalnik zaključno s 30. lipnjem 2025. godine nije ostvarila primitke i izdatke od financijske imovine i zaduživanja.

1. Prihodi

Ukupni prihodi prema Financijskom planu Osnovne škole Kalnik planirani su u iznosu od 792.064,00 eura, a ostvareni su u iznosu od 343.788,08 eura odnosno 43,40% godišnjeg plana. Prihodi se odnose na prihode poslovanja. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine nisu planirani niti ostvareni.

1.1. Analiza prihoda poslovanja

Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna

Prihodi od Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna čine 39,79% ukupno planiranih prihoda poslovanja ; odnosno 91,66% ukupno ostvarenih prihoda poslovanja. Ti prihodi se odnose na prihode iz državnog proračuna za osiguravanje plaća zaposlenicima i drugih materijalnih prava, za nabavu namirnica za prehranu učenika u školskoj kuhinji, sredstva doznačena od strane općine za nabavu nagrada za učenike za ostvarene rezultate u uspjehu na kraju nastavne godine, sredstva za sufinanciranje škole plivanja, kao i na sredstva temeljem prijenosa EU sredstava za projekt *Školska shema*.

Prihodi od imovine

Prihodi od imovine čine skoro pa zanemariv prihod u odnosu na ukupno planiran prihod poslovanja kao i na ukupno ostvaren prihod poslovanja , a odnose na kamate za financijska sredstva koja se nalaze na podračunu škole i koja banka uplaćuje svakog 1. mjesecu za prethodni mjesec ukoliko su iste ostvarene budući se financijska sredstva škole s podračuna na dnevnoj bazi prebacuju na račun županije.

Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada

Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada čine 0,44% ukupno planiranih prihoda poslovanja , odnosno 1,01 % ukupno ostvarenih prihoda poslovanja.

Odnose se na uplate djelatnika za prehranu u školskoj kuhinji, uplatu za nabavu ekrana za učionicu, uplate za organiziranje izvanučioničkih nastava (prijevoz, ulaznice).

Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima

Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija čine 0,06% ukupno planiranih prihoda poslovanja, odnosno 0,15% ukupno ostvarenih prihoda poslovanja. Odnose se na prihode od uplata za predani stari papir, uplata od strane HEP-opskrbe za višak proizvedene električne energije u 2024. godini.

Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza

Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza čine 3,12% ukupno planiranih prihoda poslovanja, odnosno 7,18% ukupno ostvarenih prihoda poslovanja. Odnose se na prihode za financiranje redovne djelatnosti škole, odnosno podmirivanje materijalnih rashoda kao i za nabavu nefinancijske imovine, zdravstvene preglede djelatnika i ostale tekuće obveze škole.

2. Rashodi

Ukupni rashodi prema Financijskom planu Osnovne škole Kalnik planirani su u iznosu od 793.064,00 eura, a ostvareni su u iznosu od 390.627,80 eura, odnosno 49,26 % godišnjeg plana. Od toga su rashodi poslovanja ostvareni u iznosu od 384.514,75 eura što iznosi 48,48% ukupno planiranih rashoda, odnosno 98,44 % ukupno ostvarenih rashoda, a rashodi za nabavu nefinancijske imovine ostvareni su u iznosu od 6.113,05 eura što je 0,77% ukupno planiranih rashoda, odnosno 1,56% ukupno ostvarenih rashoda.

2.1. Analiza rashoda poslovanja

Rashodi za zaposlene

Rashodi za zaposlene realizirani su u iznosu od 342.196,41 eura, što je 44,29% ukupno planiranih rashoda poslovanja, odnosno 88,99% ostvarenih rashoda poslovanja. Rashodi za zaposlene obuhvaćaju rashode za plaće zaposlenika, isplatu ostalih prava zaposlenika ugovorena kolektivnim ugovorima i doprinosa iz plaće. Povećanje u odnosu na prethodnu godinu je zbog povećanja osnovice za obračun plaće, koeficijentata te ostalih materijalnih prava zaposlenika.

Materijalni rashodi

Materijalni rashodi izvršeni su u iznosu od 42.151,84 eura, što je 5,46% ukupno planiranih rashoda poslovanja, odnosno 10,96% ukupno ostvarenih rashoda poslovanja. Obuhvaćaju naknade troškova zaposlenicima za prijevoz, službena putovanja, rashode za materijal i energiju, rashode za usluge, osiguranja, servise i ateste te najam printera. Povećanje je u odnosu na prošlu godinu zbog rasta cijena materijala, namirnica, dijelova, usluga i energenata.

Financijski rashodi

Financijski rashodi trenutno nisu realizirani.

Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna

Trenutno nisu realizirane.

Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade

Trenutno nisu realizirane.

Rashodi za donacije, kazne, naknade šteta i kapitalne pomoći

Nabavljen je higijenski potrošni materijal za učenice naše škole u iznosu od 166,50 eura što čini 0,02% ukupno planiranih rashoda poslovanja, odnosno 0,04% ukupno ostvarenih rashoda poslovanja. Sredstva za nabavu osiguralo Ministarstvo znanosti, obrazovanja i mladih.

2.2. Analiza rashoda za nabavu nefinancijske imovine

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine

Ukupni rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine iznosili su 1.245,44 eura što je 6,08% ukupno planiranih sredstava za nabavu nefinancijske imovine, odnosno 20,37% ukupno ostvarenih rashoda za nabavu nefinancijske imovine. Nabavljen je novi ekran za učionicu kako bi se zamijenio potrgani. Nabavljeni su garderobni ormari za učenike za potrebe čuvanja tenisica za nastavu tjelesne i zdravstvene kulture.

Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini

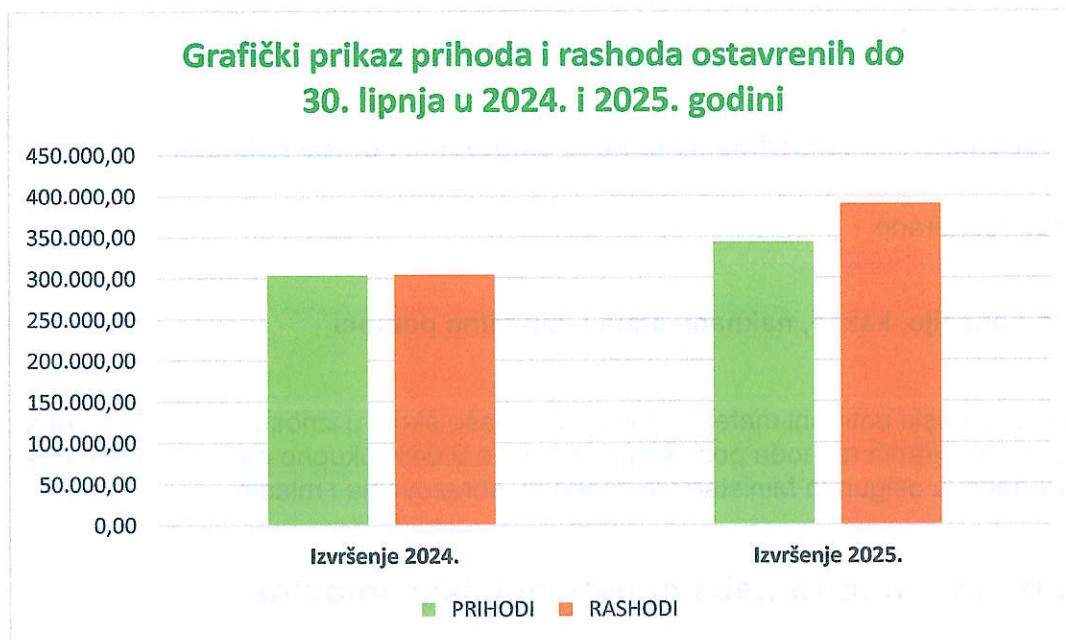
Ukupni rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini iznose 4.867,61 eura što čini 23,77% ukupno planiranih sredstava za nabavu nefinancijske imovine, odnosno 79,63% ukupno ostvarenih rashoda za nabavu nefinancijske imovine. Izdvajanja se odnose na sredstva za klimatiziranje učionica, nabavu gumene antistres podloge za vanjski prostor za igru.

3. Usporedba izvršenja prihoda i rashoda do 30. lipnja u 2024. i 2025. godini

	Izvršenje 2024.	Izvršenje 2025.
PRIHODI	303.818,55	343.788,08
RASHODI	304.462,33	390.627,80

Vidljivo je povećanje i prihoda i rashoda u 2025. u odnosu na isto razdoblje 2024.. Najveći razlog tome je povećanje izdvajanja za djelatnike.

Grafikon 1. Usporedba prihoda i rashoda ostvarenih do 30. lipnja za 2024. i 2025. godinu



4. Polugodišnji rezultat poslovanja

Prema polugodišnjem Izvještaju o ostvarenju Financijskog plana Osnovne škole Kalnik utvrđuje se da je ostvaren manjak prihoda u iznosu od 46.839,72 eura. Donos viška prihoda iz prethodnih godina iznosio je 16.769,08 eura, stoga ostaje manjak prihoda nakon 30. lipnja 2025. godinu u iznosu od 30.070,64 eura koji će se pokriti u 2025. godini ostvarenjem viška prihoda.

Pri tome valja istaknuti da je u navedenom iznosu i metodološki višak prihoda na izvoru 3.1. od nefinancijske imovine u iznosu od 19.427,35 eura koji je nastao kao posljedica usklađenja konta vlastitih izvora i konta nefinancijske imovine.

Manjak je tako značajan iz razloga što je plaća za 6. mjesec knjižena u rashode za lipanj, a prihod za istu je evidentiran u srpnju kada je ista i isplaćena.

Tabela 1. Polugodišnji rezultat poslovanja po izvorima financiranja na dan 30.06.2025. godine.

30.06.2025.				STANJE	
IZVOR	PRIHODI	RASHODI	RAZLIKA	31.12.2024.	30.06.2025.
1.1.	1.666,14	1.666,14	0,00	0,00	0,00
1.2.	23.012,79	20.977,24	2.035,55	-3.215,33	-1.179,78
3.1.	498,72	30,00	468,72	19.927,92	20.396,64
4.5.	3.478,53	3.159,18	319,35	26,14	345,49
5.3.	303.499,44	352.193,45	-48.694,01	0,00	-48.694,01
5.5.	11.201,33	12.170,66	-969,33	30,35	-938,98
5.6.	431,13	431,13	0,00	0,00	0,00
6.3.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
UKUPNO:	343.788,08	390.627,80	-46.839,72	16.769,08	-30.070,64

II. Posebni dio

Rashodi po programima:

a) Glava 00701 OSNOVNO ŠKOLSTVO

Program 7001 - REDOVNI PROGRAM OSNOVNOG ŠKOLSTVA

Aktivnost - A107001 UPRAVLJANJE I ADMINISTRACIJA

Sredstvima iz izvora 5.3. omogućeno je redovito isplaćivanje plaća, doprinosa, naknada za prijevoz kao i podmirivanje ostalih prava prema djelatnicima škole (uskrsnica, regres za godišnji odmor, pomoći ...). Sredstva se osiguravaju u državnom proračunu od strane Ministarstva znanosti, obrazovanja i mladih. Realizirana su sa 52,42% u odnosu na planirano.

Aktivnost - A107002 REDOVNI RAD OŠ

Sredstva iz izvora 1.1. su sredstva iznad zakonskog standarda i njima su pokriveni izdaci za koje nisu bila dostatna sredstva unutar decentraliziranih sredstva, odnosno zakonskog standarda ili koja nisu planirana unutar zakonskog standarda. Odnose se na izdvajanja za najam pisaa, održavanje programa za školsku kuhinju. Realizirana su u iznosu od 35,42% u odnosu na planirano.

Sredstva iz izvora 1.2. su decentralizirana sredstva (zakonski standard) koja su realizirana u iznosu od 48,93% u odnosu na planirano. Sredstva su namijenjena za sve što je potrebno da bi se osiguralo normalno funkcioniranje škole kao i mogućnost tekućeg i investicijskog održavanja u svrhu unaprjeđenja rada škole te za ostala neophodna izdvajanja. Sredstva su utrošena za naknade djelatnicima prilikom odlaska na stručna usavršavanja ili na natjecanja. Koristila su se za izdvajanja za pretplate na časopise i članarine. Pokrivala su se izdvajanja za el. energiju, lož ulje i benzin. Koristila su se za izdavanje za uredski i ostali materijal za potrebe redovnog poslovanja, za sredstva za čišćenje i za higijenski materijal. Kupovali su se rezervni dijelovi za razne popravke. Podmirivani su računi za telefon ,internet i poštarinu. Podmireno je izdvajanje za servise i preglede sukladno zakonskim odredbama. Podmirivala su se izdvajanja za komunalne usluge kao i deratizaciju i dezinsekciju. Plaćena su izdvajanja za održavanje programa za riznicu. Podmiren je jedan dio izdvajanja za najam pisaa te izdvajanja za certifikate porezne, FINA-e i COP-a. Podmirivani su računi za osiguranje imovine. Podmirena su izdvajanja za sitan inventar: stalci za obilježavanje skliskog poda, dio za monitor, tepison za dječji kutak za igru, autentifikacijske tokene za e dnevnik, zastavu, police za arhivu, dio iznosa za garderobne ormare. Podmiren je račun za objavu oglasa za natječaj (izbor ravnatelja).

Sredstva iz izvora 3.1. su vlastita sredstva, a korištena su za uplatu kotizacije za sudjelovanje na natjecanju Mathema iz matematike u Koprivnici. Realizirana su u iznosu od 3,97% u odnosu na planirano.

Sredstva iz izvora 4.5. korištena su sukladno namjeni za koja su uplaćena od strane djelatnika i ostalih. Za podmirivanje računa za prijevoza učenika na izvanučioničku nastavu, nabavu ulaznica. Realizirana su u iznosu od 22,68% u odnosu na planirano.

Sredstva iz izvora 5.5. su sredstva koja su doznačena od strane Ministarstva znanosti, obrazovanja i mladih te općina, a korištena su sukladno onome za što su i doznačena.

Sredstva dobivena od strane Ministarstva znanosti, obrazovanja i mladih za projekt *Stani, razmisli, kreni* korištena su za realizaciju i pokrivanje izdataka za provođenje projekta sukladno troškovniku (nabava materijala, majica, bicikala, romobila, zaštitne opreme, selfie stika...). Sredstva koja su doznačena za izdvajanja za potrebu prehrane učenika u školskoj kuhinji utrošena su nabavu namirnica. Sredstva od općina utrošena su za što su i doznačena: za podmirivanje izdvajanja za nagrade učenicima za postignute rezultate na kraju nastavne godine i na natjecanjima, izdvajanja za školu plivanja. Realizirana su u iznosu od 11,66% u odnosu na planirano. Sredstva doznačena od strane Ministarstva znanosti, obrazovanja i mladih za higijenske potrepštine za učenice, utrošena su upravo za tu namjenu. Realizirana su u iznosu od 11,66% u odnosu na planirano.

Aktivnost - A107004 ŠKOLSKA KUHINJA

Sredstva iz izvora 4.5. uplaćivana su od strane djelatnika za školsku kuhinju koja se i koriste za potrebe podmirivanja izdvajanja za školsku kuhinju. Za izdvajanja za namirnice, plin, papirnate ručnike, vrećice, bojler. Realizirana su u iznosu od 11,04% u odnosu na planirano.

Sredstva iz izvora 5.5. su sredstva doznačena su od strane Ministarstva znanosti, obrazovanja i mladih za školsku kuhinju kako bi se osigurala besplatna prehrana za sve učenike i korištena za nabavu namirnica za školsku kuhinju. Realizirana su u iznosu od 47,60% u odnosu na planirano.

Kapitalni projekt - K107001 ULAGANJA U NEFINANCIJSKU IMOVINU

Sredstva iz izvora 1.2. su decentralizirana sredstva (zakonski standard) i korištena su sukladno namjeni za koju su odobrena. Podmiren je dio izdvajanja za garderobne ormariće za potrebe učenika. Izvršeno je klimatiziranje preostalih učionica. Podmireno je izdvajanje za nabavu gumene antistres podloge. Realizirana su u iznosu od 50,99% u odnosu na planirano.

Sredstva iz izvora 4.5. su sredstva uplaćivana od strane djelatnika i roditelja. Podmiren je dio izdvajanja za nabavu ekrana. Realizirana su u iznosu od 4,02% u odnosu na planirano.

Ciljevi programa:

- redovito podmirivanje svih obveza prema djelatnicima škole sukladno zakonskim propisima
- redovito podmirivanje svih troškova škole koji neophodni za uspješan rad škole
- motiviranje učenika na zdravu prehranu u školskoj kuhinji
- stvaranje uvjeta za unaprijeđenje nastavnog procesa i rada škole

Pokazatelji uspješnosti realizacije ciljeva:

- nema pritužbi na izvršene isplate zaposlenicima
- svi računi podmireni u valuti ili u skladu s doznačenim sredstvima
- u školskoj kuhinji se hrane svi učenici
- novija oprema u školi omogućuje primjenu suvremenih metoda rada
- ugodniji uvjeti rada poboljšanje radnog elana
- zadovoljni učenici što se njihov trud cijeni i nagrađuje

b) Glava 00708 UPRAVNI ODJEL ZA OBRAZOVANJE, KULTURU, ZNANOST, SPORT I NACIONALNE MANJINE

Program 7005 – PROGRAM UPRAVNOG ODJELA

Tekući projekt - TT107021 ŠKOLSKA SHEMA 2024/2025

Sredstva iz izvora 5.6. koristila su se za osiguravanje besplatnog obroka voća jednom tjedno za učenike od 1. do 8. razreda tijekom šk.god.2024./2025.. Realizirana su u iznosu od 65,32% u odnosu na planirano.

Ciljevi programa:

- motiviranje učenika na veći unos voća i povrća u organizam

Pokazatelji uspješnosti realizacije ciljeva:

- sve više učenika prihvaća zdrave navike o važnosti unosa voća i povrća u organizam

III. Posebni izvještaji

Stanje potraživanja, obveze i stanje novčanih sredstva

Ukupni iznos nenaplaćenih potraživanja prema knjigovodstvenoj evidenciji na dan 30.06.2025. iznosi 49.366,70 eura, od čega potraživanja od djelatnika za školsku kuhinju iznose 37,31 eura, potraživanja od Unije papira za predani stari papir 22,56 eura, potraživanja od HZZO-a za bolovanja koja se refundiraju u iznosu od 991,68 eura. Ispravak vrijednosti potraživanja zbog proteka vremena duljeg od godine dana je 11,28 eura. Potraživanja od Ministarstva znanosti, obrazovanja i mladih za plaću za mjesec lipanj u iznosu od 48.694,01 eura. Tu je i potraživanje od Općine za nabavu nagrada učenicima za postignuća u uspjehu i na natjecanjima u iznosu od 367,58 eura. Iznos je doznačen, ali nije evidentiran i to će se učiniti u narednom razdoblju.

Stanje obveza škole na dan 30.06.2025. iznosi 52.455,06 eura i to 991,68 eura za bolovanja (refundacije), 2.769,37 eura prema dobavljačima te 48.694,01 eura za podmirivanje iznosa plaća za mjesec lipanj. Cjelokupan iznos obveza su nedospjele obveze.

Stanje novčanih sredstva na podračunu škole na početku proračunske godine iznosio je 0,00 eura, a na dan 30.06.2025. iznosi također 0,00 eura.

Stanje novčanih sredstva Škole na računu Županije na početku proračunske godine bilo je 2.270,46 eura dok stanje novčanih sredstava na dan 30.06.2025. iznosi 1.965,34 eura.

KLASA: 007-04/25-02/16

URBROJ: 2137-75-05-25-9

Kalnik, 17.lipnja 2025. godine

Računovođa:

Ivana Jendrek

Ravnateljica:

Đurđica Sučić

