

KRAPINSKO-ZAGORSKA ŽUPANIJA

PRORAČUNSKI KORISNIK:

OŠ VELIKO TRGOVIŠĆE

OIB:80509719304

KLASA:400-04/26-01/02

URBROJ:2140-81-01-26-2

V. Trgovišće, 30.03.2026

## OBRAZLOŽENJE

### IZVRŠAVANJE PRORAČUNA ZA RAZDOBLJE

01.01.-31.12.2025. godinu

Godišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana sastavlja se za razdoblje 01. siječnja do 31. prosinca proračunske 2025 godine. Sadržaj, podnošenje i donošenje izvještaja o izvršenju financijskog plana proračunskog korisnika propisan je člankom 81.-87. Zakona o proračunu (NN 144/21), a detaljno uređen Pravilnikom o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana (NN 85/23).

#### 1. Opći dio-obrazloženje

Opći dio godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana sastoji se od :

- sažetka Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja
- računa prihoda i rashoda

a) sažetak prikazuje ukupne ostvarene prihode te izvršene rashode na razini razreda ekonomske klasifikacije te razliku između ostvarenih prihoda i rashoda.

#### SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENE IZVRŠENJE 2024.	IZVORNI PLAN IJL REBALANS 2025.	TEKUĆI PLAN 2025.	OSTVARENE IZVRŠENJE 2025.	INDEKS	INDEKS <sup>1)</sup>
1	2	3	4	5	6=5/2	7=4/2
PRIHODI UKUPNO	1.712.146,13	2.285.899,69	2.285.899,69	1.970.590,89	115,09	86,24
6 PRIHODI POSLOVANJA	1.712.146,13	2.285.899,69	2.285.899,69	1.970.590,89	115,09	86,24
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	0,00	17.899,00	17.899,00	0,00	0	0
RASHODI UKUPNO	1.715.189,86	2.405.839,38	2.405.839,38	2.075.830,14	121,38	86,28
3 RASHODI POSLOVANJA	1.677.389,69	2.183.844,72	2.183.844,72	1.955.759,12	116,66	89,66
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	32.699,17	221.994,66	221.994,66	119.871,02	8,06	8,06
RAZLIKA - VIŠAK MANJAK	1.877,27	-120.739,69	-120.739,69	-105.239,25	-6,222,69	8,06

#### SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENE IZVRŠENJE 2024.	IZVORNI PLAN IJL REBALANS 2025.	TEKUĆI PLAN 2025.	OSTVARENE IZVRŠENJE 2025.	INDEKS	INDEKS <sup>1)</sup>
1	2	3	4	5	6=5/2	7=4/2
8 PRIMICI OD FINANCijske IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
9 ODPISI ZA FINANCijske IMOVINE I ODPLETE ZAJMOVA	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
RAZLIKA PRIBITAKA I UZDANAKA	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00
PRENEŠENI VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNE GODINE	-2.289,17	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
PRENEŠENI VIŠAK/MANJAK U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	0,00	289,17	289,17	289,17	100,00	100,00

Ostvareni prihodi u iznosu od 1.970.590,89 eur u odnosu na tekući plan, izvršeni su iznosu od 86,24%, a u odnosu na izvršenje 2024 godine u iznosu od 115,09%.

Ostvareni rashodi u iznosu od 2.075.830,14 eur u odnosu na tekući plan, izvršeni su iznosu od 86,28 %, a u odnosu na izvršenje 2024 godine u iznosu od 121,38%.

b) Račun prihoda i rashoda

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI							
BROJČANA OZNAKA I NAZIV		OSTVARENI IZVRŠENJE 2024.	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2025.	TEKUĆI PLAN 2025	OSTVARENI/ IZVRŠENJE 2025.	INDEKS	INDEKS**
1		2	3	4	5	4=5/100	5=4/100
<b>UKUPNI PRIHODI</b>		<b>1.713.146,13</b>	<b>2.268.099,69</b>	<b>2.268.099,69</b>	<b>1.970.990,89</b>	<b>115,09</b>	<b>86,88</b>
4	Prihodi poslovanja	1.713.146,13	2.268.099,69	2.268.099,69	1.879.996,89	115,09	86,88
43	Prihodi iz poslovanja i od subjektata vanjskog proračuna	1.521.301,08			1.699.413,08	111,12	#DIV/0!
436	Prihodi proračunskih korisnicima iz proračuna koji im nije dodijeljen	1.621.301,08			1.699.143,08	108,80	#DIV/0!
4360	Iskazi prihoda proračunskih korisnicima iz proračuna koji im nije dodijeljen	1.505.341,77			1.637.693,08	108,75	#DIV/0!
4362	Kapitalne prihodi proračunskih korisnicima iz proračuna koji im nije dodijeljen	115.960,11			18.399,48	113,47	#DIV/0!
438	Prihodi temeljem prijava EU: sredstva	0,00			35.250,00	#DIV/0!	#DIV/0!
4380	Iskazi prihoda temeljem prijava EU: sredstva	0,00			35.250,00	#DIV/0!	#DIV/0!
439	Prihodi iz ostala proračunskih korisnika izvan proračuna	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
4390	Iskazi prihoda izvan proračunskih korisnika izvan proračuna	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
44	Prihodi od investicija	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
441	Prihodi od financijske investicije	0,00			0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
4414	Prihodi od ostalih kamata	0,00			0,00	0,00	#DIV/0!
4415	Prihodi od postotnih udjela u dobiti i razlika zbog primjena valutarne korekcije	0,00		0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
45	Prihodi od oporavak i administrativnih pristojbi za posebna poslovanja i ostala poslovanja	42.397,64			36.165,86	85,30	#DIV/0!
452	Prihodi za posebna poslovanja	42.397,64			36.165,86	85,30	#DIV/0!
4526	Ostali neoporezivi prihodi	42.397,64			36.165,86	85,30	#DIV/0!
46	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te prestavak usluga i prihodi od donacija	10.843,76	0,00	0,00	8.409,72	84,13	#DIV/0!
461	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te prestavak usluga	2.719,40			3.721,82	136,83	#DIV/0!
4615	Prihodi od prestavak usluga	2.719,40			3.259,02	119,84	#DIV/0!
463	Donacije od građana i fizičkih osoba izvan općeg proračuna i povrat donacija za postrojenja i instalacije	7.361,86			5.178,78	70,92	#DIV/0!
4630	Iskazi donacija	2.411,86			3.958,78	161,66	#DIV/0!
4632	Kapitalne donacije	4.950,00			1.219,91	25,15	#DIV/0!
47	Prihodi iz vanjskog proračuna i od EU-a na temelju sporazuma o suradnji	130.402,45	0,00		215.563,83	170,20	#DIV/0!
471	Prihodi iz vanjskog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	130.402,45			215.563,83	170,20	#DIV/0!
4711	Prihodi iz vanjskog proračuna za financiranje poslovanja	131.672,45			171.671,76	129,74	#DIV/0!
4712	Prihodi iz vanjskog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	6.559,00		0,00	64.491,63	984,61	#DIV/0!
48	Kamata, oporezane mjere i ostali prihodi	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
483	Ostali prihodi	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
4830	Ostali prihodi	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	17.690,00	17.690,00	0,00	#DIV/0!	0,00
72	Prihodi od prodaje proizvedene djelatnosti imovine	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
721	Prihodi od prodaje proizvedenih objekata	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
7211	Sredstva objeta	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
BROJČANA OZNAKA I NAZIV		OSTVARENI IZVRŠENJE 2024.	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2025.	TEKUĆI PLAN 2025	OSTVARENI/ IZVRŠENJE 2025.	INDEKS	INDEKS**
1		2	3	4	5	4=5/100	5=4/100
<b>UKUPNI RASHODI</b>		<b>1.710.168,86</b>	<b>2.405.835,38</b>	<b>2.405.835,38</b>	<b>2.075.830,14</b>	<b>121,58</b>	<b>86,28</b>
3	Rashodi poslovanja	1.677.309,69	2.183.844,72	2.183.844,72	1.856.799,12	116,66	89,60
31	Rashodi za zaposlene	1.405.839,96	0,00		1.405.839,96	100,00	#DIV/0!
311	Plaće (Bruto)	1.167.827,82	0,00		1.167.827,82	100,00	#DIV/0!
3110	Plaće za redovan rad	1.128.849,17			1.128.849,17	100,00	#DIV/0!
3113	Plaće za prekovremeni rad	16.767,62			16.767,62	100,00	#DIV/0!
3114	Plaće za posebne uvjete rada	22.210,23			22.210,23	100,00	#DIV/0!
312	Ostali rashodi za zaposlene	233.481,14			233.481,14	100,00	#DIV/0!

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		OSTVARENI IZVRSENJE 2024	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2025	TEKUĆI PLAN 2025	OSTVARENI/IZVRSENJE 2025	INDEKS	INDEKS**
1		2	3	4	5	4-5*100	3-4*100
7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	17.800,00	17.800,00	0,00	#DIV/0!	0,00
72	Prihodi od prodaje posređovane dugotrajne imovine	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
731	Prihodi od prodaje građevinskih objekata	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
7311	Stambeni objekti	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
<b>UKUPNI RASHODI</b>		<b>1.739.168,86</b>	<b>2.405.835,38</b>	<b>2.405.835,38</b>	<b>2.075.830,14</b>	<b>121,38</b>	<b>86,28</b>
3	Rashodi poslovanja	1.677.309,69	2.183.844,77	2.183.844,77	1.996.798,17	116,66	89,60
30	Rashodi za zaposlene	1.405.834,96	0,00	1.699.261,16	128,88	#DIV/0!	#DIV/0!
301	Plaće (Bruto)	1.167.827,02	0,00	1.418.493,76	121,46	#DIV/0!	#DIV/0!
3111	Plaće za radovan rad	1.128.649,17	0,00	1.387.302,19	123,12	#DIV/0!	#DIV/0!
3113	Plaće za posredni usjetni rad	16.267,62	0,00	25.611,99	157,73	#DIV/0!	#DIV/0!
3114	Plaće za posebne usjetni rad	22.210,23	0,00	25.579,58	114,99	#DIV/0!	#DIV/0!
302	Ostali rashodi za zaposlene	51.362,11	0,00	56.499,42	98,78	#DIV/0!	#DIV/0!
3121	Ostali rashodi za zaposlene	51.362,11	0,00	50.499,42	98,78	#DIV/0!	#DIV/0!
303	Doprinosi na plaće	186.981,83	0,00	230.426,98	123,29	#DIV/0!	#DIV/0!
3132	Doprinosi za obvezno osiguranje	186.981,83	0,00	230.426,98	123,29	#DIV/0!	#DIV/0!
32	Materialni rashodi	252.212,94	0,00	252.212,92	99,96	#DIV/0!	#DIV/0!
321	Naknade troškova zaposlenima	63.203,80	0,00	63.414,71	99,07	#DIV/0!	#DIV/0!
3211	Školska potrošnja	16.829,73	0,00	5.058,72	46,51	#DIV/0!	#DIV/0!
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvajani troškovi	56.581,17	0,00	55.746,99	109,48	#DIV/0!	#DIV/0!
3213	Školsko materijalno osiguranje	1.841,92	0,00	2.317,00	125,79	#DIV/0!	#DIV/0!
322	Rashodi za materijal i energiju	143.799,18	0,00	123.825,64	86,32	#DIV/0!	#DIV/0!
3221	Uslužni materijal i ostali materijalni rashodi	15.265,63	0,00	16.173,45	106,98	#DIV/0!	#DIV/0!
3222	Materijal i sirovine	79.944,34	0,00	71.871,31	91,04	#DIV/0!	#DIV/0!
3223	Energija	86.633,74	0,00	34.023,72	72,92	#DIV/0!	#DIV/0!
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	1.818,42	0,00	810,83	44,64	#DIV/0!	#DIV/0!
3225	Siromaštvost i auto-gas	465,05	0,00	897,50	193,05	#DIV/0!	#DIV/0!
3227	Školska, radna i razna odjeđa i obuća	0,00	0,00	58,49	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
323	Rashodi za usluge	74.877,84	0,00	51.705,84	71,47	#DIV/0!	#DIV/0!
3231	Usluge telefona, pošte, prijave	7.347,97	0,00	2.979,36	40,55	#DIV/0!	#DIV/0!
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	1.269,25	0,00	27.697,82	1.547,15	#DIV/0!	#DIV/0!
3233	Usluge promidžbe i informiranja	127,44	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
3234	Komunalne usluge	6.237,69	0,00	5.584,28	89,52	#DIV/0!	#DIV/0!
3235	Zakupnine i najamnine	0,00	0,00	2.151,46	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	2.046,10	0,00	3.519,39	172,08	#DIV/0!	#DIV/0!
3237	Intelektualne i osobne usluge	3.972,00	0,00	6.055,12	169,52	#DIV/0!	#DIV/0!
3238	Računalne usluge	1.888,57	0,00	2.228,41	118,12	#DIV/0!	#DIV/0!
3239	Ostale usluge	1.049,56	0,00	1.499,00	143,96	#DIV/0!	#DIV/0!
324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
3241	Naknade ostalih troškova osobama izvan radnog odnosa	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	18.263,12	0,00	14.064,36	77,01	#DIV/0!	#DIV/0!
3292	Promije osiguranja	2.736,28	0,00	934,28	33,65	#DIV/0!	#DIV/0!
3293	Reprezentacija	88,51	0,00	668,79	755,61	#DIV/0!	#DIV/0!
3294	Članarine i norme	214,63	0,00	225,00	104,83	#DIV/0!	#DIV/0!
3295	Priputnje i naknade	3.988,97	0,00	5.224,60	131,98	#DIV/0!	#DIV/0!
3296	Troškovi sudskih postupaka	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	11.064,73	0,00	7.011,69	63,14	#DIV/0!	#DIV/0!
34	Financijski rashodi	1.509,55	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
343	Ostali financijski rashodi	1.509,55	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	1.492,95	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
3432	Negativna tečajna razlika i razlika zbog promjene valutne klauzule	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
3433	Zakone kamate	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
3434	Ostali nespomenuti financijski rashodi	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju ugovaranja i druge naknade	16.983,75	0,00	16.834,36	99,07	#DIV/0!	#DIV/0!
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima na temelju ugovaranja i druge naknade	16.983,75	0,00	16.834,36	99,07	#DIV/0!	#DIV/0!
3721	Naknade građanima i kućanstvima na temelju ugovaranja i druge naknade	16.949,36	0,00	16.834,36	99,34	#DIV/0!	#DIV/0!
38	Ostali rashodi	672,49	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
381	Tečajne donacije	672,49	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
3812	Tečajne donacije u natani	672,49	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	32.897,17	221.998,64	221.998,64	119,871,82	362,37	53,64
42	Rashodi za nabavu neposredne dugotrajne imovine	24.897,16	0,00	0,00	119,871,82	479,81	#DIV/0!
423	Postrojenja i oprema	24.897,16	0,00	0,00	1.849,86	0,00	#DIV/0!
4231	Uslužna oprema i namještaj	14.217,13	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
4232	Sportska i glazbena oprema	1.956,81	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
4237	Uslužna, strojna i oprema za ostale namjene	4.800,00	0,00	0,00	6.686,75	0,00	#DIV/0!
424	Knjige, umjetnička djela i ostale intelektualne vrijednosti	1.082,01	0,00	0,00	37.489,39	1284,96	#DIV/0!
4241	Knjige	1.082,01	0,00	0,00	37.489,39	1284,96	#DIV/0!
426	Neamaterijska posređovana imovina	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
4262	Ulaganje u računalske programe	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
	Prihodi	1.712.146,13	2.268.099,69	2.268.099,69	1.970.590,89	115,09	86,88
	Vidovanih prihodi preneseni					115,09	#DIV/0!
	Rashodi	1.739.168,86	2.405.835,38	2.405.835,38	2.075.830,14	121,38	86,28

Izvršaj prema ekonomskoj klasifikaciji obuhvaća sve ostvarene prihode i rashode tijekom 2024.godini i 2025. godine, sa unesenim podacima izvornog plana za 2025 i tekućeg plana za 2025. godinu.

Indeks ostvarenja u odnosu na ostvarene prihode 2024/2025 iznosi 115,09%, a indeks ostvarenja prihoda u odnosu na ostvarenje prihoda 2025 i prihoda tekućeg plana za 2025 godinu iznosi 86,88%.

Indeks ostvarenja u odnosu na ostvarene rashode 2024/2025 iznosi 121,38%%, a indeks ostvarenja rashoda u odnosu na ostvarenje rashoda 2025 i rashoda tekućeg plana za 2025 godinu iznosi 86,28%..

Postotak povećanja prihoda i rashoda na odnosu na tekući plan, odnosi se na povećanje troškova režija, plaća zaposlenika te ostalih redovitih troškova škole. Sukladno tome su i primljeni prihodi za pokriće redovitih troškova.

Izvještaj prema izvorima financiranja obuhvaća sve prihode i rashode kroz slijedeće izvore:

### 1. Opći prihodi i primici

- Decentralizirana sredstva-za materijalne rashode
- Izvorna sredstva-za materijalne rashode
- Ostala sredstva KZŽ-za projekte (školska shema, projekt Baltazar, troškovi natjecanja, e tehničar, građanski odgoj, ostalo.)

### 2. Donacije

- Tekuće i kapitalne

### 3. Vlastiti prihodi

### 4. Posebne namjene

### 5. Pomoći

- Ministarstvo
- Ostale pomoći
- JLS
- Ministarstvo prijenosi EU

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA						
BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2024	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2025	TEKUĆI PLAN 2025	OSTVARENJE / IZVRŠENJE 2025	INDEKS	INDEKS**
1	2	3	4	5	4=5/2*100	7=5/4*100
<b>UKUPNO PRIHODI</b>	<b>1.712.146,13</b>	<b>2.268.099,69</b>	<b>2.268.099,69</b>	<b>1.970.590,89</b>	<b>115,09</b>	<b>86,88</b>
<b>1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI</b>	1.712.146,13	109.202,36	109.202,36	154.379,88	9,02	141,37
11 OPĆI PRIHODI I PRIMICI	1.712.146,13	27.511,38	27.511,38	59.277,68	3,46	215,47
2 DONACIJE	7.301,86	13.100,00	13.100,00	5.178,70	70,92	39,53
21 DONACIJE	7.301,86	13.100,00	13.100,00	5.178,70	70,92	39,53
3 VLASTITI PRIHODI	2.741,99	7.115,29	7.115,29	3.271,02	119,30	45,97
31 VLASTITI PRIHODI	2.741,99	7.115,29	7.115,29	3.271,02	119,30	45,97
4 POSEBNE NAMJENE	42.397,64	71.826,54	71.826,54	36.165,86	85,30	50,35
41 POSEBNE NAMJENE	42.397,64	71.826,54	71.826,54	36.165,86	85,30	50,35
5 POMOĆI	1.493.685,16	2.066.855,50	2.066.855,50	1.771.595,43	118,61	85,71
51 MINISTARSTVO	1.457.590,74	1.831.259,05	1.831.259,05	1.633.953,51	112,10	89,23
54 JLS	36.094,42	74.800,00	74.800,00	45.981,33	127,39	61,47
57 MINISTARSTVO PRIJENOSI EU		160.796,45	160.796,45	91.660,59	#DIV/0!	57,00
<b>UKUPNO RASHODI</b>	<b>1.710.168,86</b>	<b>2.405.835,38</b>	<b>2.405.835,38</b>	<b>2.075.830,14</b>	<b>121,38</b>	<b>86,28</b>
<b>1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI</b>	1.677.309,69	228.982,51	228.982,51	183.234,30	10,92	80,02
11 OPĆI PRIHODI I PRIMICI	1.677.309,69	122.291,53	122.291,53	101.138,12	6,03	82,70
2 DONACIJE	6.581,08	13.820,78	13.820,78	1.370,00	20,82	9,91
21 DONACIJE	6.581,08	13.820,78	13.820,78	1.370,00	20,82	9,91
3 VLASTITI PRIHODI	557,19	9.300,00	9.300,00	2.325,24	417,32	25,00
31 VLASTITI PRIHODI	557,19	9.300,00	9.300,00	2.325,24	417,32	25,00
4 POSEBNE NAMJENE	44.106,18	68.430,00	68.430,00	40.191,07	91,12	58,73
41 POSEBNE NAMJENE	44.106,18	68.430,00	68.430,00	40.191,07	91,12	58,73
5 POMOĆI	1.626.711,96	2.068.302,09	2.068.302,09	1.848.708,53	112,95	89,38
51 MINISTARSTVO	1.457.110,42	1.831.839,31	1.831.839,31	1.732.411,85	118,89	94,57
54 JLS	63.411,14	75.100,00	75.100,00	40.523,41	63,91	53,96
57 MINISTARSTVO PRIJENOSI EU	116.190,40	161.362,78	161.362,78	75.773,27	65,21	46,96
Ukupni prihodi	1.712.146,13	2.268.099,69	2.268.099,69	1.970.590,89	86,88	86,88
Ukupni rashodi	1.710.168,86	2.405.835,38	2.405.835,38	2.075.830,14	86,28	86,28
Preneseni višak/manjak prihoda za pokriće manjak					#DIV/0!	#DIV/0!

Izvještaj o prihodima i rashodima financiranja prema izvorima financiranja obuhvaća sve ostvarene prihode i rashode tijekom 2024.godini i 2025. godine, sa unesenim podacima izvornog plana za 2025 i tekućeg plana za 2025. godinu.

Indeks ostvarenja u odnosu na ostvarene prihode 2024/2025 iznosi 115,09%, a indeks ostvarenja prihoda u odnosu na ostvarenje prihoda 2025 i prihoda tekućeg plana za 2025 godinu iznosi 86,88%.

Indeks ostvarenja u odnosu na ostvarene rashode 2024/2025 iznosi 121,380%, a indeks ostvarenja rashoda u odnosu na ostvarenje rashoda 2025 i rashoda tekućeg plana za 2025 godinu iznosi 86,28%..

Opći primici i rashodi (decentralizacija i ostala sredstva županije) povećanje se odnosi u 2025. godini, općenito zbog naglog povećanja cijena energenata i svih materijalnih i financijski rashoda.

Vlastiti prihodi-povećanje u odnosu na izvršenje 2025 godine se odnosi na korištenje većeg broja korisnika dvorane, te redovitu naplatu..

Pomoći-Ministarstvo-povećanje se odnosi na povećanje troškova materijalnih prava zaposlenika. Izvještaj prema funkcijskoj klasifikaciji obuhvaća ostvarene rashode tijekom 2024 i 2025. godine, sa unesenim podacima izvornog plana za 2025 i tekućeg plana za 2025.godinu.

IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI						
BROJČANA OZNAKA I NAZIV	IZVRŠENJE 2024.	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2025.	TEKUĆI PLAN 2025.	IZVRŠENJE 2025.	INDEKS	INDEKS**
1	2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/3*100
UKUPNO RASHODE	1.718.148,86	1.405.835,38	1.405.835,38	2.075.836,14	121,38	86,28
09 Obrazovanje	1.718.148,86	1.405.835,38	1.405.835,38	2.075.836,14	121,38	86,28
091 predškolsko i osnovno obrazovanje	1.610.728,52	2.214.881,76	2.214.881,76	1.929.865,47	119,22	87,87
096 dodatne usluge u obrazovanju	78.998,34	119,80	119,80	147.366,67	189,06	132967,88

- 091 obrazovanje-predškolsko i osnovno obrazovanje-odnosi se na sve rashode bez rashoda za školsku prehranu učenika.
- 096 dodatne usluge u obrazovanju-odnosi se na školsku prehranu učenika

Izvještaj računa financiranja prema izvorima financiranja obuhvaća sve prihode i rashode kroz slijedeće izvore:

#### 6. Opći prihodi i primici

- Decentralizirana sredstva-za materijalne rashode
- Izvorna sredstva-za materijalne rashode
- Ostala sredstva KZZ-za projekte (školska shema, projekt Baltazar, troškovi natjecanja, e tehničar, građanski odgoj, ostalo.)

#### 7. Donacije

- Tekuće i kapitalne

#### 8. Vlastiti prihodi

#### 9. Posebne namjene

#### 10. Pomoći

- Ministarstvo
- Ostale pomoći
- JLS
- Ministarstvo prijenosi EU

IZVJEŠTAJ RAČUNA FINANCIRANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENE IZVRŠENJE 2015.	IZVORNI PLAN I LI REBALANS 2015.	TEKUĆI PLAN 2015.	OSTVARENE IZVRŠENJE 2015.	INDEKS 4-5*100	INDEKS** 5-4*100
<b>UKUPNO PRIMICI</b>	<b>1.712.146,43</b>	<b>2.268.099,69</b>	<b>2.268.099,69</b>	<b>1.978.998,89</b>	<b>115,09</b>	<b>86,85</b>
1 Opći prihodi i primici	1.712.146,43	189.202,36	189.202,36	154.278,88	9,02	141,37
11 OPĆI PRIMICI I PRIMICI	1.712.146,43	27.810,38	27.810,38	89.277,68	3,46	215,47
6 Prihodi poslovanja	1.712.146,43	27.810,38	27.810,38	89.277,68	3,46	215,47
61 Prihodi od različitog poslovanja i od IZVOJ- no temelje upravnih odnosa	138.402,85	27.511,58	27.511,58	99.277,68	43,83	215,47
2 Donacije	7.381,86	13.300,00	13.300,00	5.178,79	70,92	39,53
21 DONACIJE	7.381,86	13.300,00	13.300,00	5.178,79	70,92	39,53
6 Prihodi poslovanja		13.300,00	13.300,00	5.178,79	#DIV/0!	39,53
66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te usluga i prihodi od donacija		13.300,00	13.300,00	5.178,79	#DIV/0!	39,53
3 Financijski prihodi	2.741,90	7.115,29	7.115,29	3.271,62	119,36	45,97
31 NEKVALIFIKIRANIM	2.741,90	7.115,29	7.115,29	3.271,62	119,36	45,97
6 Prihodi poslovanja		7.115,29	7.115,29	3.271,62	#DIV/0!	45,97
66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te usluga i prihodi od donacija		7.115,29	7.115,29	3.271,62	#DIV/0!	45,97
4 Poslove namjere	42.397,64	71.826,54	71.826,54	36.565,86	85,30	50,35
41 POSLOVNE NAMJERE	42.397,64	71.826,54	71.826,54	36.565,86	85,30	50,35
6 Prihodi poslovanja		71.826,54	71.826,54	36.565,86	#DIV/0!	50,35
63 Prihodi od upravnih i administrativnih pristupa po posebnim propisima nadležna		71.826,54	71.826,54	36.565,86	#DIV/0!	50,35
3 Pomoći	1.493.685,34	2.066.895,58	2.066.895,58	1.711.995,42	111,49	8,30
31 MINISTARSTVO	1.457.596,74	1.831.299,85	1.831.299,85	1.633.953,58	112,18	89,23
6 Prihodi poslovanja	1.457.596,74	1.831.299,85	1.831.299,85	1.633.953,58	112,18	89,23
63 Prihodi od upravnih i administrativnih pristupa po posebnim propisima nadležna		1.831.299,85	1.831.299,85	1.633.953,58	#DIV/0!	89,23
32 OSTALE POMOĆI	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
6 Prihodi poslovanja	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
63 Prihodi od upravnih i administrativnih pristupa po posebnim propisima nadležna	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
34 IUS	63.711,34	74.800,00	74.800,00	45.983,33	72,17	61,47
6 Prihodi poslovanja	63.711,34	74.800,00	74.800,00	45.983,33	72,17	61,47
63 Prihodi od upravnih i administrativnih pristupa po posebnim propisima nadležna		74.800,00	74.800,00	45.983,33	#DIV/0!	61,47
37 MINISTARSTVO PRIJENOSI EU		168.796,45	168.796,45	91.660,59	#DIV/0!	57,00
6 Prihodi poslovanja		168.796,45	168.796,45	91.660,59	#DIV/0!	57,00
63 Prihodi od upravnih i administrativnih pristupa po posebnim propisima nadležna		168.796,45	168.796,45	91.660,59	#DIV/0!	57,00

<b>UKUPNO IZDACI</b>	<b>1.710.168,86</b>	<b>2.485.835,38</b>	<b>2.485.835,38</b>	<b>2.075.830,14</b>	<b>121,38</b>	<b>86,28</b>
1 Opći prihodi i primici	1.677.389,69	228.981,51	228.981,51	183.235,38	88,82	88,82
11 OPĆI PRIMICI I PRIMICI	1.677.389,69	112.191,52	112.191,52	181.138,12	87,79	87,79
3 Rashodi poslovanja	1.677.389,69	186.690,93	186.690,93	82.897,18	76,95	76,95
31 Rashodi za zaposlene	1.485.830,96			0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
32 Materijalni rashodi	202.112,94	181.640,58	201.640,58	81.373,61	77,22	77,22
34 Financijski rashodi	1.809,53	2.000,00	2.000,00	323,13	48,73	48,73
37 Naknade gradovima i županijama	16.847,73			0,00	0,00	0,00
4 Rashodi za nabavu nefinancijske dugotrajne imovine	32.879,17	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	24.837,18	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
6 Donacije	6.583,60	23.826,78	23.826,78	2.170,00	9,97	9,97
62 DONACIJE	6.583,60	23.826,78	23.826,78	2.170,00	9,97	9,97
3 Rashodi poslovanja	2.536,00	3.498,00	3.498,00	2.170,00	0,00	0,00
31 Rashodi za zaposlene	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32 Materijalni rashodi	2.536,00	3.498,00	3.498,00	2.170,00	0,00	0,00
34 Financijski rashodi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37 Naknade gradovima i županijama	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Rashodi za nabavu nefinancijske dugotrajne imovine	5.852,60	18.428,78	18.428,78	280,00	0,00	0,00
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	18.428,78	18.428,78	280,00	0,00	0,00
3 Financijski prihodi	337,19	9.399,80	9.399,80	2.321,24	23,00	23,00
31 NEKVALIFIKIRANIM	337,19	9.399,80	9.399,80	2.321,24	23,00	23,00
3 Rashodi poslovanja	382,24	8.799,80	8.799,80	485,24	3,82	3,82
31 Rashodi za zaposlene	0,00			0,00	0,00	0,00
32 Materijalni rashodi	382,24	8.799,80	8.799,80	485,24	0,00	3,82
34 Financijski rashodi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37 Naknade gradovima i županijama	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Rashodi za nabavu nefinancijske dugotrajne imovine	274,95	2.000,00	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	274,95	2.000,00	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00
4 Poslove namjere	44.196,18	68.438,80	68.438,80	48.281,87	58,73	58,73
41 POSLOVNE NAMJERE	44.196,18	68.438,80	68.438,80	48.281,87	58,73	58,73
3 Rashodi poslovanja	43.887,83	67.518,80	67.518,80	48.044,87	59,12	57,64
31 Rashodi za zaposlene	0,00	12.499,00	12.499,00	18.481,64	57,64	57,64
32 Materijalni rashodi	0,00	35.039,80	35.039,80	23.329,96	61,43	61,43
34 Financijski rashodi	0,00	60,00	60,00	33,27	55,47	33,43
37 Naknade gradovima i županijama	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
4 Rashodi za nabavu nefinancijske dugotrajne imovine	2.253,19	900,00	900,00	746,78	0,00	0,00
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	2.253,19	900,00	900,00	746,78	0,00	0,00
3 Pomoći	1.521.363,80	2.068.762,89	2.068.762,89	1.824.681,78	126,50	91,65
31 MINISTARSTVO I ostale pomoći	1.457.176,42	1.831.879,11	1.831.879,11	1.732.471,84	94,37	94,37
3 Rashodi poslovanja	1.218.833,61	1.882.548,80	1.882.548,80	1.798.863,18	94,87	94,87

31 Rashodi za zaposlene	1.119.477,63	1.649.840,00	1.649.940,00	1.593.177,81	96,37	96,33
32 Ostalojdelni rashodi	118.873,52	152.100,00	152.100,00	116.267,16	76,44	76,44
33 Financijski rashodi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37 Naknada građanima i kućanstvima	16.888,98	1.200,00	1.200,00	688,91	49,79	40,19
38 Ostale tekuće donacije	0,00	1.000,00	1.000,00	691,50	0,00	0,00
<b>4 Rashodi za nabavu nefinancijske dugotrajne imovine</b>	<b>0,00</b>	<b>18.000,00</b>	<b>18.000,00</b>	<b>17.143,19</b>	<b>95,24</b>	<b>95,24</b>
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	18.000,00	18.000,00	17.143,19	95,24	95,24
54 JLS	85.411,14	75.100,00	75.100,00	49.525,41	33,96	33,96
<b>3 Rashodi podizvanje</b>	<b>48.649,87</b>	<b>58.500,00</b>	<b>58.500,00</b>	<b>37.642,64</b>	<b>64,35</b>	<b>64,35</b>
31 Rashodi za zaposlene	44.268,63	38.500,00	38.500,00	37.642,64	64,35	64,35
32 Ostalojdelni rashodi	4.379,38	10.000,00	10.000,00	2.883,77	24,83	24,83
33 Financijski rashodi	264,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37 Naknada građanima i kućanstvima	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>4 Rashodi za nabavu nefinancijske dugotrajne imovine</b>	<b>218,43</b>	<b>5.000,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	218,43	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00
<b>57 MINISTRARSTVO PRIJENOSI EU</b>	<b>116.198,48</b>	<b>181.600,00</b>	<b>181.600,00</b>	<b>75.773,27</b>	<b>73,37</b>	<b>73,37</b>
<b>3 Rashodi podizvanje</b>	<b>116.198,48</b>	<b>58.362,78</b>	<b>58.362,78</b>	<b>49.823,27</b>	<b>68,38</b>	<b>68,38</b>
31 Rashodi za zaposlene	26.862,70	54.179,54	54.179,54	26.273,37	0,00	0,00
32 Ostalojdelni rashodi	89.335,78	4.183,24	4.183,24	1.549,90	87,80	87,80
33 Financijski rashodi	1.144,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37 Naknada građanima i kućanstvima	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>4 Rashodi za nabavu nefinancijske dugotrajne imovine</b>	<b>0,00</b>	<b>181.600,00</b>	<b>181.600,00</b>	<b>33.750,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	181.600,00	181.600,00	33.750,00	0,00	0,00
<b>57 MINISTRARSTVO PRIJENOSI EU</b>	<b>0,00</b>	<b>58.362,78</b>	<b>58.362,78</b>	<b>49.823,27</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3 Rashodi podizvanje</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
31 Rashodi za zaposlene	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32 Ostalojdelni rashodi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33 Financijski rashodi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37 Naknada građanima i kućanstvima	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Ukupni prihodi</b>	<b>1.712.346,13</b>	<b>2.268.099,49</b>	<b>2.268.099,49</b>	<b>1.970.590,89</b>	<b>86,48</b>	<b>86,48</b>
<b>Ukupni rashodi</b>	<b>1.718.168,86</b>	<b>2.401.835,38</b>	<b>2.401.835,38</b>	<b>2.071.830,34</b>	<b>86,78</b>	<b>86,78</b>
Preostali prihodi/manki prihoda na pokriće manjka						

Izvršaj računa financiranja prema izvorima financiranja obuhvaća sve ostvarene prihode i rashode tijekom 2024.godini i 2025. godine, sa unesenim podacima izvornog plana za 2025 i tekućeg plana za 2025. godinu.

Indeks ostvarenja u odnosu na ostvarene prihode 2024/2025 iznosi 1115,098%, a indeks ostvarenja prihoda u odnosu na ostvarenje prihoda 2025 i prihoda tekućeg plana za 2025 godinu iznosi 86,88%.

Indeks ostvarenja u odnosu na ostvarene rashode 2024/2025 iznosi 121,38%, a indeks ostvarenja rashoda u odnosu na ostvarenje rashoda 2025 i rashoda tekućeg plana za 2025 godinu iznosi 86,28%.

## 2. Posebni dio

Opći dio obuhvaća sažetak računa prihoda i rashoda prema programskoj klasifikaciji kroz slijedeće izvore financiranja:

### 1. Opći prihodi i primici

- Decentralizirana sredstva-za materijalne rashode

- Izvorna sredstva-za materijalne rashode

- Ostala sredstva KZZ-za projekte (školska shema, projekt Baltazar, troškovi natjecanja, e tehničar, građanski odgoj, ostalo.)

### 2. Donacije

- Tekuće i kapitalne

### 3. Vlastiti prihodi

### 4. Posebne namjene

### 5. Pomoći

- Ministarstvo

- Ostale pomoći

- JLS

- Ministarstvo prijenosi EU

Prihodi i rashodi prikazani su u tablici prema izvoru financiranje na četvrtoj razini konta.

U odnosu na tekući plan, izvršenje nije u 100% iznosu, zbog neostvarenih planiranih prihoda donacija, smanjenja prihoda za ter.nastavu. Poskupljenje materijala i sirovina također utječe na povećanje cijene i samim time odudara od prethodno planiranih izdataka.