

Temeljem odredbi članka 81., 82., 83., 84., 85., 86. Zakona o proračunu ("Narodne novine" br.144/2021), članka 52. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještavanju proračuna i financijskog plana (NN 85/23), članka 29. Odluke o izvršenju Proračuna Varaždinske županije za 2025. godinu (Službeni vjesnik Varaždinske županije br. 104/2024 i 29/25) te članka 68. Statuta Osnovne škole Trnovec, Školski odbor na sjednici održanoj 31.07.2025 godine, donosi:

**PRIJEDLOG POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA
OSNOVNA ŠKOLA TRNOVEC
ZA 2025. GODINU**

I. OPĆI DIO

Članak 1.

Sažetak polugodišnjeg izvještaja o izvršenju Financijskog plana za 2025. godinu izgleda kako slijedi:

SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA I RAČUNA FINANCIRANJA

Oznaka	Ostvarenje / Izvršenje 2024. (1)	Rebalans 2025. (2)	Tekući plan 2025. (3)	Ostvarenje / Izvršenje 2025. (4)	Indeks % (5=4/1)	Indeks % (6=4/3)
A. RACUN PRIHODA I RASHODA						
6 Prihodi poslovanja	804.190,64	1.651.402,00	1.651.402,00	816.509,16	101,53	49,44
3 Rashodi poslovanja	703.865,39	1.631.902,00	1.631.902,00	903.948,12	123,68	55,39
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	28.921,06	19.500,00	19.500,00	10.640,52	36,79	54,57
Razlika - višak/manjak	44.404,19			-98.079,48	-220,88	
C. PRORAČUN UKUPNO						
1. PRIHODI I PRIMICI	804.190,64	1.651.402,00	1.651.402,00	816.509,16	101,53	49,44
2. RASHODI I IZDACI	759.786,45	1.651.402,00	1.651.402,00	914.588,64	120,37	55,38
3. RAZLIKA - VIŠAK/MANJAK	44.404,19			-98.079,48	-220,88	
D. RASPOLOZIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA						
VIŠAK/MANJAK PRIHODA prenešeni (+/-)	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00
VIŠAK/MANJAK PRIHODA	44.404,19	0	0	-98.079,48	-220,88	0

Članak 2.

Prihodi i rashodi te primici i izdaci ostvareni su, odnosno izvršeni u 2023. godini u Računu prihoda i rashoda i Računu financiranja, uz usporedbu prethodne godine, kako slijedi:

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

Tablica 1. Izvještaj o prihodima i rashodima prema ekonomskoj klasifikaciji

Oznaka	Ostvarenje / Izvršenje 2024. (1)	Rebalans 2025. (2)	Tekući plan 2025. (3)	Ostvarenje / Izvršenje 2025. (4)	Indeks % (5=4/1)	Indeks % (6=4/3)
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA						
6 Prihodi poslovanja	804.190,64	1.651.402,00	1.451.402,00	816.509,16	101,53	49,44
63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	674.386,92	1.502.752,00	1.502.752,00	717.873,88	106,45	47,77
636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	659.919,62	0	0	690.488,37	104,63	0
6361 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	659.919,62			690.488,37	104,63	
639 Prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna	14.467,30	0	0	27.385,51	189,29	0
6391 Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna				17.999,06		
6393 Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava	14.467,30			9.385,85	64,86	
64 Prihodi od imovine	63,02	200	200	35,41	56,19	17,71
641 Prihodi od financijske imovine	63,02	0	0	35,41	56,19	0
6413 Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	63,02			35,41	56,19	
65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	21.961,56	45.950,00	49.950,00	28.941,73	131,78	62,99
652 Prihodi po posebnim propisima	21.961,56	0	0	28.941,73	131,78	0
6526 Ostali naspomenuti prihodi	21.961,56			28.941,73	131,78	
66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija te povrti po protestiranim jamstvima	0,00	0	0	1.400,00	0	0
661 Prihodi o prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	0,00	0	0	200,00	0	0
6615 Prihodi od pruženih usluga	0,00	0	0	200	0	0
663 Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna i povrat donacija po protestiranim jamstvima	0,00	0	0	1.200,00	0	0
6631 Tekuće donacije	0,00			1200		
67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	107.779,14	102.500,00	102.500,00	68.258,14	63,33	66,59
671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	107.779,14	0	0	68.258,14	63,33	0
6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	87.868,80			65.927,23	75,03	
6712 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	19.910,25			2.330,91	11,71	
SVEUKUPNO PRIHODI	804.190,64	1651.402,00	1651.402,00	816.509,16	101,53	49,44
3 Rashodi poslovanja	730.865,39	1.631.902,00	1.631.902,00	903.948,12	123,68	55,39
31 Rashodi za zaposlene	600.742,73	1.380.030,00	1.380.030,00	767.067,42	127,69	55,58
311 Plaće (Bruto)	494.723,07	0	0	642.069,08	129,78	0
3111 Plaće za redovan rad	494.723,07			642.069,08	129,78	
312 Ostali rashodi za zaposlene	25.542,32	0	0	21.347,74	83,58	0
3121 Ostali rashodi za zaposlene	25.542,32			21.347,74	83,58	
313 Doprinosi na plaće	80.477,34	0	0	103.650,60	128,79	0
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	80.477,34			103.650,60	128,79	
32 Materijalni rashodi	129.425,73	230.948,00	230.948,00	135.459,34	104,66	58,65
321 Naknade troškova zaposlenima	19.749,12	0	0	24.418,68	123,64	0
3211 Službena putovanja	3.446,12			3.805,44	110,43	
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	14.801,50			18.740,24	126,65	
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika				290		
3214 Ostale naknade troškova zaposlenima	1.501,50			1.577,00	105,03	
322 Rashodi za materijal i energiju	90.654,03	0	0	80.549,24	88,85	0
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	9.794,57			8.350,30	85,25	
3222 Materijal i sirovine	54.623,52			49.494,59	90,61	
3223 Energija	24.557,88			19.385,93	78,94	
3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	1.325,53			1.618,35	122,09	
3225 Sirovi materijal i sirovine				1.700,07		
3227 Službena radna i radstvena odjeća i obuća	362,73					
323 Rashodi za usluge	18.127,07	0	0	28.406,67	156,71	0
3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza	3.636,59			4.011,86	110,32	
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	1.802,09			5.570,11	294,39	
3233 Usluge promidžbe i informiranja				748,55		
3234 Komunalne usluge	4.567,59			4.064,35	88,98	
3236 Zdravstvene i veterinarske usluge	337,79			4.875,32	1.443,30	
3237 Intelektualne i osobne usluge	1.458,06			3.477,90	238,51	

3238 Računalne usluge	1.985,62			1.989,95	85,98	
3239 Ostale usluge	4.269,33			3.970,87	93,01	
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	895,51	0	0	2.084,75	232,8	0
3292 Premije osiguranja	192,23			384,40	200	
3294 Članarine i norme	145			95	65,52	
3295 Pristojbe i naknade				33,18		
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	558,28			1.572,11	281,6	
34 Financijski rashodi	696,93	1.300,00	1.300,00	472,96	67,86	36,38
343 Ostali financijski rashodi	696,93	0	0	472,96	67,86	0
3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa	556			463,85	83,43	
3433 Zatezne kamate	140,93			9,11	6,46	
37 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	0	19.000,00	19.000,00	338,4	0	1,78
372 Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	0	0	0	338,4	0	0
3721 Naknade građanima i kućanstvima u novcu				338,4		
38 Ostali rashodi	0	624	624	610	0	97,76
381 Tekuće donacije	0	0	0	610	0	0
3812 Tekuće donacije u naravi				610		
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	28.921,06	19.500,00	19.500,00	10.640,52	36,79	54,57
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	7.897,61	18.500,00	18.500,00	10.640,52	134,73	57,52
422 Postrojenja i oprema	7.596,93	0	0	10.245,49	134,86	0
4221 Uredska oprema i namještaj				2.563,14		
4227 Uredjaj, strojevi i oprema za ostale namjene	7.596,93			7.682,35	101,12	
424 Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti	129,68	0	0	395,03	304,62	0
4241 Knjige	129,68			395,03	304,62	
425 Višegodišnji nasadi i osnovno stado	171	0	0	0	0	0
4251 Višegodišnji nasadi	171					
45 Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	21.023,45	1.000,00	1.000,00	0	0	0
451 Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	21.023,45	0	0	0	0	0
4511 Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	21.023,45					
SVEUKUPNO RASHODI	759.786,45	1.651.402,00	1.651.402,00	914.588,64	120,37	55,38

Tablica 2. Izvještaj o prihodima i rashodima prema izvorima financiranja

Oznaka	Ostvarenje / Izvršenje 2024. (1)	Rebalans 2025. (2)	Tekući plan 2025. (3)	Ostvarenje / Izvršenje 2025. (4)	Indeks % (5=4/1)	Indeks % (6=4/3)
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA						
1 OPCI PRIHODI I PRIMICI	6.795,69	40.500,00	40.500,00	23.846,16	350,9	58,88
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	6.795,69	40.500,00	40.500,00	23.846,16	350,9	58,88
Izvor: 3 VLASTITI PRIHODI	63,02	200	200	235,41	373,55	117,71
Izvor: 31 Vlastiti prihodi	63,02	200	200	235,41	373,55	117,71
Izvor: 4 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	122.945,01	122.750,00	122.750,00	91.353,37	74,3	74,42
Izvor: 43 Ostali prihodi za posebne namjene	21.961,56	45.950,00	45.950,00	28.941,73	131,78	62,99
Izvor: 44 Decentralizirana sredstva	100.983,45	76.800,00	76.800,00	62.411,64	61,8	81,27
Izvor: 5 POMOĆI	674.386,92	1.487.952,00	1.487.952,00	699.874,22	103,78	47,04
Izvor: 51 Pomoći EU	14.467,30	29.500,00	29.500,00	9.385,85	64,88	31,82
Izvor: 52 Ostale pomoći	659.919,62	1.458.452,00	1.458.452,00	690.488,37	104,63	47,34
Izvor: 6 DONACIJE				1.200,00		
Izvor: 61 Donacije				1.200,00		
SVEUKUPNO PRIHODI	804.190,64	1.651.402,00	1.651.402,00	816.509,16	101,53	49,44
Izvor: 1 OPCI PRIHODI I PRIMICI	7.554,55	40.500,00	40.500,00	27.032,09	357,83	66,75
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	7.554,55	40.500,00	40.500,00	27.032,09	357,83	66,75
Izvor: 3 VLASTITI PRIHODI		200	200			
Izvor: 31 Vlastiti prihodi		200	200			
Izvor: 4 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	92.985,46	122.750,00	122.750,00	75.211,16	80,88	61,27
Izvor: 43 Ostali prihodi za posebne namjene	21.576,81	45.950,00	45.950,00	18.563,57	86,03	40,4
Izvor: 44 Decentralizirana sredstva	71.408,65	76.800,00	76.800,00	56.647,59	79,33	73,76
Izvor: 5 POMOĆI	659.246,44	1.487.952,00	1.487.952,00	811.045,39	123,03	54,51
Izvor: 51 Pomoći EU	13.367,15	29.500,00	29.500,00	9.445,85	70,66	32,02
Izvor: 52 Ostale pomoći	645.879,29	1.458.452,00	1.458.452,00	801.599,54	124,11	54,96
Izvor: 6 DONACIJE				1.300,00		
Izvor: 61 Donacije				1.300,00		
SVEUKUPNO RASHODI	759.786,45	1.651.402,00	1.651.402,00	914.588,64	120,37	55,38

Tablica 3. Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji

Oznaka	Ostvarenje / Izvršenje 2024. (1)	Rebalans 2025. (2)	Tekući plan 2025. (3)	Ostvarenje / Izvršenje 2025. (4)	Indeks % (5=4/1)	Indeks % (6=4/3)
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA						
Funk. klas: 09 Obrazovanje	759.786,45	1.651.402,00	1.651.402,00	914.588,64	120,37	55,38
091 Predškolsko i osnovno obrazovanje	759.786,45	1.650.650,00	1.650.650,00	913.965,11	120,29	55,37
092 Srednjoškolsko obrazovanje				13,53		
095 Obrazovanje koje se ne može definirati po stupnju		128	128			
098 Usluge obrazovanja koje nisu drugdje svrstane		624	624	610		97,76
SVEUKUPNO RASHODI	759.786,45	1.651.402,00	1.651.402,00	914.588,64	120,37	55,38

B. RAČUN FINANCIRANJA

Tablica 4. Izvještaj računa financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji

Oznaka	Ostvarenje / Izvršenje 2024. (1)	Rebalans 2024. (2)	Tekući plan 2025. (3)	Ostvarenje / Izvršenje 2025. (4)	Indeks % (5=4/1)	Indeks % (6=4/3)
8 Primici od financijske imovine i zaduživanja						
84 Primici od zaduživanja	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
842 Primljeni krediti i zajmovi od kreditnih i ostalih financijskih institucija u javnom sektoru	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
8422 Primljeni krediti od kreditnih institucija u javnom sektoru	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
844 Primljeni krediti i zajmovi od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
8443 Primljeni krediti od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
SVEUKUPNO PRIMICI	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova					-	-
54 Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
542 Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih financijskih institucija u javnom sektoru	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
5422 Otplata glavnice primljenih kredita od kreditnih institucija u javnom sektoru	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
544 Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
5443 Otplata glavnice primljenih kredita od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
5445 Otplata glavnice primljenih zajmova od ostalih tuzemnih financijskih institucija izvan javnog sektora	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
SVEUKUPNO IZDACI	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-

Tablica 5. Izvještaj računa financiranja prema izvorima financiranja

Oznaka	Ostvarenje / Izvršenje 2024. (1)	Rebalans 2025. (2)	Tekući plan 2025. (3)	Ostvarenje / Izvršenje 2025. (4)	Indeks % (5=4/1)	Indeks % (6=4/3)
PRIMICI PO IZVORIMA FINANCIRANJA						
Izvor: 1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
Izvor: 4 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
Izvor: 43 Ostali prihodi za posebne namjene	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
Izvor: 8 NAMJENSKI PRIMICI OD ZADUŽIVANJA	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
Izvor: 81 Namjenski primici od zaduživanja	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
SVEUKUPNO PRIMICI	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
IZDACI PO IZVORIMA FINANCIRANJA						
Izvor: 1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
Izvor: 4 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
Izvor: 43 Ostali prihodi za posebne namjene	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
Izvor: 44 Decentralizirana sredstva	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
SVEUKUPNO IZDACI	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-

II. POSEBNI DIO

Članak 3.

Rashodi i izdaci u Posebnom dijelu Financijskog plana iskazani po organizacijskoj i programskoj klasifikaciji, izvršeni su kako slijedi:

Tablica 6. Izvještaj po programskoj klasifikaciji

Oznaka	Izvorni plan (1.)	Tekući plan (2.)	Ostvarenje (3.)	Indeks (3./2.)
SVEUKUPNO	1.651.402,00	1.651.402,00	914.588,64	55,38
Razdjel: 015 UPRAVNI ODJEL ZA PROSVJETU, KULTURU I SPORT	1.651.402,00	1.651.402,00	914.588,64	55,38
Glava: 01502 OSNOVNO ŠKOLSKO OBRAZOVANJE	1.651.402,00	1.651.402,00	914.588,64	55,38
14099 OŠ TRNOVEC	1.651.402,00	1.651.402,00	914.588,64	55,38
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	40.500,00	40.500,00	27.032,09	66,75
Izvor: 31 Vlastiti prihodi	200	200		
Izvor: 43 Ostali prihodi za posebne namjene	45.950,00	45.950,00	18.563,57	40,4
Izvor: 44 Decentralizirana sredstva	76.800,00	76.800,00	56.947,59	73,76
Izvor: 51 Pomoći EU	29.500,00	29.500,00	9.445,85	32,02
Izvor: 52 Ostale pomoći	1.458.452,00	1.458.452,00	801.599,54	54,96
Izvor: 61 Donacije			1.300,00	
Program: 1140 PROGRAMI EUROPSKIH POSLOVA	44.300,00	44.300,00	28.113,00	63,46
T114017 Asistenti u nastavi	44.300,00	44.300,00	28.113,00	63,46
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	14.800,00	14.800,00	18.667,15	126,13
31 Rashodi za zaposlene	13.800,00	13.800,00	17.219,35	124,78
3111 Plaće za redovan rad			13.750,50	
3121 Ostali rashodi za zaposlene			1.200,00	
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje			2.268,85	
32 Materijalni rashodi	1.000,00	1.000,00	1.447,80	144,78
3211 Službena putovanja			90	
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život			1.296,77	
3214 Ostale naknade troškova zaposlenima			7,5	
3236 Zdravstvene i veterinarske usluge			53,53	
Izvor: 51 Pomoći EU	29.500,00	29.500,00	9.445,85	32,02
31 Rashodi za zaposlene	27.500,00	27.500,00	8.590,55	31,24
3111 Plaće za redovan rad			7.030,50	
3121 Ostali rashodi za zaposlene			400	
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje			1.160,05	
32 Materijalni rashodi	2.000,00	2.000,00	855,3	42,77
3211 Službena putovanja			90	
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život			765,3	
Program: 1210 JAVNE POTREBE U OBRAZOVANJU IZNAD ZAKONSKOG STANDARDA	245.802,00	245.802,00	116.181,62	47,27
A121016 Programi u školstvu iznad zakonskog standarda	41.100,00	41.100,00	13.933,24	33,9
Izvor: 11 Opći prihodi i primici			980,84	
31 Rashodi za zaposlene	0	0	95,55	0
3111 Plaće za redovan rad			82,02	
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje			13,53	
32 Materijalni rashodi	0	0	565,09	0
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi			87,82	
3222 Materijal i sirovine			286,2	
3237 Intelektualne i osobne usluge			191,07	
Izvor: 31 Vlastiti prihodi	200	200		
32 Materijalni rashodi	200	200	0	0
Izvor: 43 Ostali prihodi za posebne namjene	11.900,00	11.900,00	1.963,94	16,42
32 Materijalni rashodi	10.900,00	10.900,00	1.558,91	14,3
3222 Materijal i sirovine			127,91	
3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza			1.299,00	
3239 Ostale usluge			132	
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.000,00	1.000,00	395,03	39,5
4241 Knjige			395,03	
Izvor: 52 Ostale pomoći	29.000,00	29.000,00	11.318,66	39,03
32 Materijalni rashodi	4.500,00	4.500,00	4.178,18	92,85
3222 Materijal i sirovine			500	
3225 Stini inventar i autogume			471,18	
3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza			1.217,00	
3239 Ostale usluge			1.990,00	
37 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	19.000,00	19.000,00	338,4	1,78
3721 Naknade građanima i kućanstvima u novcu			338,4	
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	5.500,00	5.500,00	6.802,08	123,67
4221 Uredska oprema i namještaj			2.563,14	
4227 Uredjaji, strojevi i oprema za ostale namjene			4.238,94	
A121019 Prehrana učenika	65.200,00	65.200,00	31.841,82	48,84
Izvor: 43 Ostali prihodi za posebne namjene	1.500,00	1.500,00		
32 Materijalni rashodi	1.500,00	1.500,00	0	0

Izvor: 52 Ostale pomoći	63.700,00	63.700,00	31.841,82	49,99
32 Materijalni rashodi	63.700,00	63.700,00	31.841,82	49,99
3222 Materijal i sirovine	24.300,00	24.300,00	31.841,82	25,04
A121020 Cjelodnevni boravak učenika	137.350,00	137.350,00	68.209,06	49,66
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	24.300,00	24.300,00	6.304,30	25,04
31 Rashodi za zaposlene	14.880,00	14.880,00	730,9	4,91
3111 Plaće za redovan rad			627,38	
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje			103,52	
32 Materijalni rashodi	9.420,00	9.420,00	5.573,40	59,17
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi			4.155,98	
3223 Energija			535,14	
3225 Sitni inventar i autogume			882,28	
Izvor: 43 Ostali prihodi za posebne namjene	32.550,00	32.550,00	16.609,63	51,03
31 Rashodi za zaposlene	350	350	0	0
32 Materijalni rashodi	31.200,00	31.200,00	16.609,63	53,24
3222 Materijal i sirovine			16.459,63	
3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza			150	
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.000,00	1.000,00	0	0
Izvor: 52 Ostale pomoći	80.500,00	80.500,00	45.295,13	56,27
31 Rashodi za zaposlene	80.500,00	80.500,00	45.295,13	56,27
3111 Plaće za redovan rad			38.107,41	
3121 Ostali rashodi za zaposlene			900	
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje			6.287,72	
A121023 Građanski odgoj	1.400,00	1.400,00	1.587,50	113,39
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	1.400,00	1.400,00	1.400,00	100
32 Materijalni rashodi	400	400	131,59	32,9
3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje			131,59	
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.000,00	1.000,00	1.268,41	126,84
4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene			1.268,41	
Izvor: 61 Donacije			187,5	
32 Materijalni rashodi	0	0	187,5	0
3239 Ostale usluge			187,5	
A121025 Opskrba školskih ustanova besplatnim higijenskim potrepštinama	624	624	610	97,76
Izvor: 52 Ostale pomoći	624	624	610	97,76
38 Ostali rashodi	624	624	610	97,76
3812 Tekuće donacije u naravi			610	
T121001 Školski medni dan	128	128	0	0
Izvor: 52 Ostale pomoći	128	128		
32 Materijalni rashodi	128	128	0	0
Program: 1230 ZAKONSKI STANDARD JAVNIH USTANOVA OŠ	1.361.300,00	1.361.300,00	770.294,02	56,59
A123001 Odgojno-obrazovno, administrativno i tehničko osoblje	1.350.300,00	1.350.300,00	768.119,02	56,89
Izvor: 44 Decentralizirana sredstva	74.800,00	74.800,00	55.585,09	74,31
32 Materijalni rashodi	73.500,00	73.500,00	55.112,13	74,98
3211 Službena putovanja			3.625,44	
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika			290	
3214 Ostale naknade troškova zaposlenima			1.569,50	
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi			4.106,50	
3222 Materijal i sirovine			279,03	
3223 Energija			18.850,79	
3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje			1.486,76	
3225 Sitni inventar i autogume			346,61	
3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza			1.345,86	
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja			5.570,11	
3233 Usluge promidžbe i informiranja			746,55	
3234 Komunalne usluge			4.064,35	
3236 Zdravstvene i veterinarske usluge			4.821,79	
3237 Intelektualne i osobne usluge			3.286,59	
3238 Računalne usluge			1.689,95	
3239 Ostale usluge			1.661,37	
3292 Premije osiguranja			384,46	
3294 Članarine i norme			95	
3295 Pristojbe i naknade			33,18	
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja			858,29	
34 Financijski rashodi	1.300,00	1.300,00	472,96	36,38
3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa			463,85	
3433 Zatezne kamate			9,11	
Izvor: 52 Ostale pomoći	1.275.500,00	1.275.500,00	712.533,93	55,86
31 Rashodi za zaposlene	1.243.000,00	1.243.000,00	695.135,94	55,92
3111 Plaće za redovan rad			582.471,27	
3121 Ostali rashodi za zaposlene			18.847,74	
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje			93.816,93	
32 Materijalni rashodi	32.500,00	32.500,00	17.397,99	53,53
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život			16.684,17	
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja			713,82	
K123001 Izgradnja i održavanje školskih objekata	11.000,00	11.000,00	2.175,00	19,77

Izvor: 44 Decentralizirana sredstva	2.000,00	2.000,00	1.062,50	53,13
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.000,00	1.000,00	1.062,50	106,25
4227 Uredaji, strojevi i oprema za ostale namjene			1.062,50	
45 Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	1.000,00	1.000,00	0	0
Izvor: 52 Ostale pomoći	9.000,00	9.000,00		
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	9.000,00	9.000,00	0	0
Izvor: 61 Donacije			1.112,50	
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0	0	1.112,50	0
4227 Uredaji, strojevi i oprema za ostale namjene			1.112,50	

Članak 4.

Polugodišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana za 2025. godinu objavljuje se na stranicama internetskim stranicama Osnovne škole Trnovec.
Opći i posebni dio Polugodišnjeg izvještaja o izvršenju Financijskog plana za 2025. godinu objavljuje se na internetskim stranicama Osnovne škole Trnovec.

Klasa: 400-02/25-01/1
Urbroj: 2186-137-01-25-3

U Trnovcu, 25.07.2025.

PREDsjednica ŠKOLSKOG ODBORA
ROMANA TEŽACKI

Romana Težacki



OSNOVNA ŠKOLA

TRNOVEC

OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA

**POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU
FINANCIJSKOG PLANA
ZA 2025. GODINU**

TRNOVEC, 2025.

NAZIV PROGRAMA:	OSNOVNA ŠKOLA TRNOVEC
OPIS PROGRAMA:	Osnovna škola Trnovec je javna ustanova koja pruža osnovno obrazovanje učenicima od 1. do 8. razreda. Nastava je organizirana u jednoj smjeni u redovnim, izbornim, dodatnim i dopunskim te izvannastavnim oblicima. Nastava se izvodi prema Godišnjem planu i programu koje je donijelo Ministarstvo znanosti, obrazovanja i sporta prema Godišnjem planu i programu rada i Školskom kurikulumu za školsku godinu 2024./2025. Škola obavlja sljedeće poslove: - vrši upise u školu i ispise iz škole s vođenjem odgovarajuće evidencije i dokumentacije, - osigurava sustavan način poučavanja učenika, potiče i unapređuje njihov intelektualni, tjelesni, estetski i duhovni razvoj u skladu s njihovim sposobnostima i sklonostima - odgaja učenike u skladu s općim kulturnim i civilizacijskim vrijednostima i pravima djece - poduzima pedagoške mjere i vodi evidencije o njima, - osposobljava učenike za cjeloživotno učenje - otvara mogućnosti za aktivno učešće svih zainteresiranih u procesu obrazovanja - surađuje s obiteljima i lokalnim zajednicama - uz temeljne obrazovne programe uključuje učenike u različite vidove izborne, dodatne, dopunske nastave, izvannastavne i izvanškolske aktivnosti - upisuje podatke o odgojno - obrazovnom radu u e-Maticu zajednički elektronički upisnik ustanova - potiče profesionalnu samostalnost i odgovornost učitelja - provodi samovrednovanje i vanjsko vrednovanje izdaje javne isprave i druge potvrde
ZAKONSKA I DRUGA PODLOGA ZA UVOĐENJE PROGRAMA:	- Zakon o ustanovama ("Narodne novine", broj 76/93, 29/97, 47/99, 35/08, 127/19, 151/22) - Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi ("Narodne novine", broj 87/08, 86/09, 92/10, 105/10, 90/11, 16/12, 86/12, 126/12 – pročišćeni tekst, 94/13 i 152/14, 07/17, 68/18, 98/19, 64/20, 151/22, 155/23, 156/23) - Zakon o predškolskom odgoju i naobrazbi ("Narodne novine", broj 10/97, 107/07, 94/13, 98/19, 57/22, 101/23) - Zakon o strukovnom obrazovanju ("Narodne novine", broj 30/09, 24/10, 22/13, 25/18, 69/22) - Državni pedagoški standard osnovnoškolskog sustava odgoja i obrazovanja ("Narodne novine", broj 63/08, 90/10) - Državni pedagoški standard predškolskog odgoja i naobrazbe ("Narodne novine", broj 63/08) - Zakon o proračunu ("Narodne Novine" broj 144/21) - Pravilnik o proračunskim klasifikacijama ("Narodne novine" broj 4/2024) - Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu ("Narodne novine" broj 158/2023), - Pravilnik o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu ("Narodne novine" broj 37/22) - Pravilnik o utvrđivanju proračunskih i izvanproračunskih korisnika državnog proračuna i proračunskih i izvanproračunskih korisnika proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave te o načinu vođenja Registra proračunskih i izvanproračunskih korisnika ("Narodne novine", broj 128/2009) - Pravilnik o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna („Narodne novine“, broj 85/2023) - Zakon o fiskalnoj odgovornosti ("Narodne novine", broj 111/18, 83/23) - Uredba o sastavljanju i predaji Izjave o fiskalnoj odgovornosti i izvještaja o primjeni fiskalnih pravila ("Narodne novine", broj 78/11, 106/12, 130/13, 19/15, 119/15, 95/19)

- Upute za izradu proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave za razdoblje 2024.-2026.
- Upute za izradu proračuna Varaždinske županije za razdoblje 2024.-2026.
- Godišnji plan i program rada Škole za školsku godinu 2023/24., 2024/25
- Školski kurikulum za školsku godinu 2023/24., 2024/25

**IZVRŠENJE
PLANIRANIH
SREDSTAVA:**

Izvršenje aktivnosti sadržanih o ovom programu planirana/utrošena sredstva.

R.b.	Naziv aktivnosti/projekta	Plan 2025.	Izvršenje 2025.	Indeks (%)
01.	PROGRAMI EUROPSKIH POSLOVA	44.300,00	28.113,00	63,46
02.	JAVNE POTREBE U OBRAZOVANJU IZNAD ZAKONSKOG STANDARDA	245.802,00	116.181,62	42,27
03.	ZAKONSKI STANDARD JAVNIH USTANOVA	1.361.300,00	77.294,02	56,59
04.	ŽUPANIJSKA DODATNA KAPITALNA ULAGANJA U OBRAZOVANJU	11.000,00	2.175,00	19,77
Ukupno program:		1.651.402,00	914.588,64	55,38

Javne potrebe u obrazovanju iznad standarda manje u ostvarivanju vlastitih prihoda te nabave nefinancijske imovine.

Zakonski standard javnih ustanova u okviru planiranih povećanje kod izgradnje i održavanje školskih objekata

Cilj provedbe programa je stručno i u zakonskom roku izvršavanje aktivnosti sukladno propisima i u skladu s Godišnjim planom i Školskim kurikulumom Osnovne škole Trnovec

CILJEVI I POKAZATELJI USPJEŠNOSTI KOJIMA ĆE SE MJERITI OSTVARENJE CILJEVA:

STRATEŠKI CILJ: Uspješno provođenje svih programa

PRIORITET: sreća i zadovoljstvo učenika i zaposlenika škole

MJERA: Rješavanje svih izazova

Pokazatelj	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost 2024.	Ciljana vrijednost 2025.	Ostvareno
Broj učenika uključenih u prehranu	Povećanje kvalitete svakodnevnog obroka u školi (užina) po dnevnoj cijeni školske kuhinje	broj djece	264	Škola	280	280	269

NAZIV PROGRAMA:	PROGRAMI EUROPSKIH POSLOVA																				
OPIS PROGRAMA:	Asistenti u nastavi Osiguravanje pomoćnika u nastavi i stručnih komunikacijskih posrednika učenicima s teškoćama u razvoju u osnovnoškolskim i srednjoškolskim odgojno-obrazovnim ustanovama. Svrha projekta je učenicima s teškoćama u razvoju uključenima u redovne programe osnovnih i srednjih škola pružiti odgovarajuću potporu u nastavi u vidu pomoćnika/stručnog komunikacijskog posrednika, kako bi se osigurali uvjeti za unaprjeđenje njihovih obrazovnih postignuća, uspješniju socijalizaciju i emocionalno funkcioniranje. U sklopu Projekta Mi Možemo u školskoj godini 2023./2024. osigurana su u našoj školi 3 pomoćnika u nastavi za 3 učenika s teškoćama u razvoju. Sredstva škola dobiva iz Varaždinske županije koja je nositelj projekta. Projekt je sufinanciran iz Europskog socijalnog fonda. U sklopu Projekta u školskoj godini 2024./2025. osigurana su u našoj školi 4 pomoćnika u nastavi za 4 učenika s teškoćama u razvoju.																				
ZAKONSKA I DRUGA PODLOGA ZA UVOĐENJE PROGRAMA:	Projekt „Zajedno možemo“ UP.03.2.1.07.0018 sufinancira Europska unija iz Europskog socijalnog fonda – šk godina 2023/2024 Projekt „I ti možeš“ SF.2.4.06.06.0039 sufinancira Europska unija iz Europskog socijalnog fonda – šk godina 2024/2025																				
IZVRŠENJE PLANIRANIH SREDSTAVA:	<table border="1"> <thead> <tr> <th>R.b.</th> <th>Naziv aktivnosti/projekta</th> <th>Plan 2025.</th> <th>Izvršenje 2024.</th> <th>Indeks (%)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>ASISTENTI U NASTAVI</td> <td>44.300,00</td> <td>28.113,00</td> <td>63,46</td> </tr> <tr> <td></td> <td>Ukupno program:</td> <td>44.300,00</td> <td>28.113,00</td> <td>63,46</td> </tr> </tbody> </table>						R.b.	Naziv aktivnosti/projekta	Plan 2025.	Izvršenje 2024.	Indeks (%)	1.	ASISTENTI U NASTAVI	44.300,00	28.113,00	63,46		Ukupno program:	44.300,00	28.113,00	63,46
R.b.	Naziv aktivnosti/projekta	Plan 2025.	Izvršenje 2024.	Indeks (%)																	
1.	ASISTENTI U NASTAVI	44.300,00	28.113,00	63,46																	
	Ukupno program:	44.300,00	28.113,00	63,46																	
CILJEVI I POKAZATELJI USPJEŠNOSTI KOJIMA ĆE SE MJERITI OSTVARENJE CILJEVA: STRATEŠKI CILJ: uključivanje učenika u nastavu uz pomoć Asistenata u nastavi. Unaprjeđenje obrazovnih postignuća, uspješnija socijalizacija i emocionalno funkcioniranje učenika s teškoćama u razvoju PRIORITET: pomoći učenicima s teškoćama u razvoju da se uključe u nastavu MJERA: zapošljavanje asistenata																					
<table border="1"> <thead> <tr> <th>Pokazatelj</th> <th>Definicija</th> <th>Jedinica</th> <th>Polazna vrijednost</th> <th>Izvor podataka</th> <th>Ciljana vrijednost 2025.</th> <th>Izvršeno 2025.</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Povećanje broja učenika koji su uključeni u razne školske projekte kroz priredbe/manifestacije</td> <td>Učenike se potiče za izražavanje kreativnosti, talenata i sposobnosti kroz ovakve aktivnosti</td> <td>Broj učenika</td> <td>2</td> <td>Škola</td> <td>3</td> <td>4</td> </tr> </tbody> </table>							Pokazatelj	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost 2025.	Izvršeno 2025.	Povećanje broja učenika koji su uključeni u razne školske projekte kroz priredbe/manifestacije	Učenike se potiče za izražavanje kreativnosti, talenata i sposobnosti kroz ovakve aktivnosti	Broj učenika	2	Škola	3	4	
Pokazatelj	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost 2025.	Izvršeno 2025.															
Povećanje broja učenika koji su uključeni u razne školske projekte kroz priredbe/manifestacije	Učenike se potiče za izražavanje kreativnosti, talenata i sposobnosti kroz ovakve aktivnosti	Broj učenika	2	Škola	3	4															

OSNOVNA ŠKOLA TRNOVEC

Uključenost učenika s poteškoćama u razvoju u redovnu nastavu	Učenici koji ostvaruju pravo na primjerene programe školovanja i primjerene oblike pomoći kod učenja	Broj učenika	3	Projekt	4	4
---	--	--------------	---	---------	---	---

NAZIV PROGRAMA:	JAVNE POTREBE U OBRAZOVANJU IZNAD ZAKONSKOG STANDARDA
OPIS PROGRAMA:	U sklopu Javnih potreba u obrazovanju iznad zakonskog standarda osiguravaju se i provode programi kojima se povećava standard naše ustanove. Sredstva za nabavu proizvedene imovine i dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini planiraju se i raspoređuju temeljem operativnog plana Varaždinske županije.
ZAKONSKA I DRUGA PODLOGA ZA UVOĐENJE PROGRAMA:	- Zakon o ustanovama ("Narodne novine" broj 76/93, 29/97, 47/99, 35/08, 127/19, 151/22) - Zakon o proračunu („Narodne novine“ broj 144/21) - Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu („Narodne novine“ broj 15/2023) - Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi ("Narodne novine", br. 87/08, 86/09, 92/10, 105/10, 90/11, 16/12, 86/12, 126/12 – pročišćeni tekst, 94/13, 152/14, 07/17, 68/18, 98/19, 64/20, 151/22, 155/23, 156/23) - Državni pedagoški standard osnovnoškolskog sustava odgoja i obrazovanja (NN 63/08 ; 90/10) - Pravilnik o organizaciji produženog boravka u osnovnoj školi (NN 62/19) - Odluke i Zaključci o sufinanciranju navedenih programa od strane Varaždinske županije - Odluka Vlade Republike Hrvatske o kriterijima i načinu financiranja, odnosno sufinanciranja troškova prehrane za učenike osnovnih škola - Pravilnik o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu ("Narodne novine" broj 37/22) - Pravilnik o utvrđivanju proračunskih i izvanproračunskih korisnika državnog proračuna i proračunskih i izvanproračunskih korisnika proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave te o načinu vođenja Registra proračunskih i izvanproračunskih korisnika ("Narodne novine", broj 128/2009) - Pravilnik o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna („Narodne novine“, broj 85/2023) - Zakon o fiskalnoj odgovornosti ("Narodne novine", broj 139/10, 19/14, 111/18, 83/2023) - Uredba o sastavljanju i predaji Izjave o fiskalnoj odgovornosti i izvještaja o primjeni fiskalnih pravila ("Narodne novine", broj 78/11, 106/12, 130/13, 19/15, 119/15, 95/19) - Upute za izradu proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave za razdoblje 2024.-2026. - Upute za izradu proračuna Varaždinske županije za razdoblje 2024.-2026. - Godišnji plan i program rada Škole za školsku godinu 2023/24., 2024/25 - Školski kurikulum za školsku godinu 2023/24., 2024/25

**IZVRŠENJE
PLANIRANIH
SREDSTAVA:**

R.b.	Naziv aktivnosti/projekta	Plan 2025.	Izvršenje 2025.	Indeks (%)
1.	PROGRAMI U ŠKOLSTVU IZNAD STANDARDA	41.100,00	13.933,24	33,9
2.	PREHRANA UČENIKA	65.200,00	31.841,82	48,84
3.	CJELODNEVNI BORAVAK UČENIKA	137.350,00	68.209,06	49,66
4.	GRAĐANSKI ODGOJ	1.400,00	1.400,00	100,00
5.	OPSKRBA ŠKOLSKIH USTANOVA BESPLATNIM HIGIJENSKIM POTREPŠTINAMA	624,00	610,00	97,76
6.	ŠKOLSKI MEDNI DAN	128,00	128,00	0,00
Ukupno program:		245.802,00	116.181,62	47,27

CILJEVI I POKAZATELJI USPJEŠNOSTI KOJIMA ĆE SE MJERITI OSTVARENJE CILJEVA:

STRATEŠKI CILJEVI: osigurati nedostatna nastavnička pomagala i informatičku opremu; osigurati pravilnu prehranu za što veći broj učenika i redovan obrok tijekom boravka u školi; osigurati kvalitetan i stručni rad u produženom boravku - kvalitetno organizirano slobodno vrijeme učenika i sigurno zbrinjavanje učenika koji ne mogu, zbog radnog vremena roditelja, biti zbrinuti kod kuće te uključiti djecu u različite projekte,

PRIORITET: razvijanje radnih navika učenika

MJERA: sudjelovanje u aktivnostima koje promiču održivi razvoj u školi, lokalnoj zajednici i šire

Pokazatelj	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost 2025.	Izvršeno 2025.
Zamjena dotrajale školske opreme	Zamjenom dotrajale školske opreme omogućava se kvalitetnije održavanje nastave	Broj nabavljene opreme	0	Škola	10	10
Povećanje broja učenika uključenih u prehranu	Povećanjem kvalitete svakodnevnog obroka po dnevnoj cijeni školske kuhinje zainteresirati veći broj učenika koji će se uključiti u školsku kuhinju	broj djece	269	Škola	270	270
Broj učenika uključenih cjelodnevni boravak	Povećanje kvalitete odgojno obrazovnog rada	broj djece	70	Škola	80	70

NAZIV PROGRAMA:	ZAKONSKI STANDARD JAVNIH USTANOVA
OPIS PROGRAMA:	Ciljevi i zadaci škole u nadolazećoj 2025. godini su razvoj i uporaba kombiniranih metoda i oblika poučavanja koji potiču učenike na aktivno uključivanje u nastavni proces i timski rad, unapređenje postojeće i poticanje kvalitetne komunikacije na svim razinama, poboljšanje i unapređenje prostornih uvjeta i opremljenosti škole, oblikovanje poticajnog okruženja za cjeloživotno učenje, promicanje zdravstvenog i građanskog odgoja. Osnovna škola Trnovec provodi programe i aktivnosti u skladu sa važećim zakonima i propisima.
ZAKONSKA I DRUGA PODLOGA ZA UVOĐENJE PROGRAMA:	- Zakon o ustanovama ("Narodne novine", broj 76/93, 29/97, 47/99, 35/08, 127/19, 151/22) - Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi ("Narodne novine", broj 87/08, 86/09, 92/10, 105/10, 90/11, 16/12, 86/12, 126/12 – pročišćeni tekst, 94/13 i 152/14, 07/17, 68/18, 98/19, 64/20, 151/22, 155/23, 156/23)) - Zakon o predškolskom odgoju i naobrazbi ("Narodne novine", broj 10/97, 107/07, 94/13, 98/19, 57/22, 101/23) - Zakon o strukovnom obrazovanju ("Narodne novine", broj 30/09, 24/10, 22/13, 25/18, 69/22) - Državni pedagoški standard osnovnoškolskog sustava odgoja i obrazovanja ("Narodne novine", broj 63/08 i 90/10) - Državni pedagoški standard predškolskog odgoja i naobrazbe ("Narodne novine", broj 63/08) - Zakon o proračunu ("Narodne Novine" broj 144/21) - Pravilnik o proračunskim klasifikacijama ("Narodne novine" broj 4/2024) - Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu ("Narodne novine" broj 15/2023), - Pravilnik o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu ("Narodne novine" broj 37/22) - Pravilnik o utvrđivanju proračunskih i izvanproračunskih korisnika državnog proračuna i proračunskih i izvanproračunskih korisnika proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave te o načinu vođenja Registra proračunskih i izvanproračunskih korisnika ("Narodne novine", broj 128/2009) - Pravilnik o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna („Narodne novine“, broj 85/2023) - Zakon o fiskalnoj odgovornosti ("Narodne novine", broj 139/10, 19/14, 111/18, 83/23) - Uredba o sastavljanju i predaji Izjave o fiskalnoj odgovornosti i izvještaja o primjeni fiskalnih pravila ("Narodne novine", broj 78/11, 106/12, 130/13, 19/15, 119/15, 95/19) - Upute za izradu proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave za razdoblje 2024.-2026. - Upute za izradu proračuna Varaždinske županije za razdoblje 2024.-2026. - Godišnji plan i program rada Škole za školsku godinu 2023/24., 2024/25 - Školski kurikulum za školsku godinu 2023/24., 2024/25
IZVRŠENJE PLANIRANIH SREDSTAVA:	Za izvršenje aktivnosti sadržanih u ovom programu planirana su sredstva u iznosu kako slijedi:

R.b.	Naziv aktivnosti/projekta	Plan 2025.	Izvršenje 2025.	Indeks (%)
1.	Odgojnoobrazovno, administrativno i tehničko osoblje	1.350.300,00	768.119,02	56,89
	Ukupno program:	1.350.300,00	768.119,02	56,89

Prihodi iz Županijskog proračuna potrebni su za redovno poslovanje Škole. Plaće djelatnika osigurana su iz proračuna RH. Vlastita sredstva planiraju se prema potrebama škole, a u svrhu poboljšanja poslovanja škole.

NAZIV PROGRAMA:**ŽUPANIJSKA DODATNA KAPITALNA ULAGANJA U OBRAZOVANJU****OPIS PROGRAMA:**

U sklopu Javnih potreba u obrazovanju iznad zakonskog standarda osiguravaju se i provode programi kojima se povećava standard OŠ Trnovec.

ZAKONSKA I DRUGA PODLOGA ZA UVOĐENJE PROGRAMA:

- Zakon o ustanovama (Narodne novine broj 76/93, 29/97, 47/99, 35/08, 127/19, 155/22))
- Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi (Narodne novine broj 87/08, 86/09, 92/10, 105/10, 90/11, 16/12, 86/12, 126/12, 94/13, 152/14, 07/17, 68/18, 98/19, 64/20, 151/22, 155/23, 156/23)
- Zakon o predškolskom odgoju i naobrazbi (Narodne novine broj 10/97, 107/07, 94/13, 98/19, 57/22, 101/23)
- Državni pedagoški standard osnovnoškolskog sustava odgoja i obrazovanja (Narodne novine broj 63/08, 90/10)
- Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi (Narodne novine, broj 87/08., 86/09., 92/10., 105/10. – ispravak, 90/11., 5/12., 16/12., 86/12., 126/12. – pročišćeni tekst, 94/13., 152/14., 7/17., 68/18., 98/19., 64/20., 151/22., 155/23, 156/23)

IZVRŠENJE PLANIRANIH SREDSTAVA:

R.b.	Naziv aktivnosti/projekta	Plan 2025.	Izvršenje 2025.	Indeks (%)
1.	Izgradnja i ulaganje u objekte srednjih i osnovnih škola	11.000,00	2.175,00	19,77
	Ukupno program:	11.000,00	2.175,00	19,77

CILJEVI I POKAZATELJI USPJEŠNOSTI KOJIMA ĆE SE MJERITI OSTVARENJE CILJEVA:

STRATEŠKI CILJ: Osiguranjem financijskih sredstava od Osnivača omogućava nesmetano i redovito izvršavanje aktivnosti iz djelokruga škole kao i planirano ulaganje u investicijsko održavanje objekata škole

PRIORITET: dogradnja dijela zgrade

MJERA: funkcionalnost i upotrebljivost zgrade

Pokazatelj	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost 2025.	Izvršeno 2025.
Izgradnja dijela zgrade	Obnova dijela zgrade	broj	0	Škola	1	0

Klasa: 400-02/25-01/1

Urbroj: 2186-137-01-25-3

U Trnovcu, 25.07.2025.

PREDSJEDNICA ŠKOLSKOG ODBORA:
ROMANA TEŽAČKI

Romana Težacki



OSNOVNA ŠKOLA

TRNOVEC

**OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA
I POSEBNI IZVJEŠTAJI**

**POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU
FINANCIJSKOG PLANA
ZA 2025. GODINU**

TRNOVEC, 2025

SADRŽAJ

1. U V O D.....	1
2. PRIHODI I PRIMICI	3
2.1. STANJE NOVČANIH SREDSTAVA NA RAČUNU	3
3. RASHODI I IZDACI	3
3.1. RASHODI ZA ZAPOSLENE	3
3.2. MATERIJALNI RASHODI	3
3.3. FINACIJSKI RASHODI	3
3.4. SUBVENCije	4
3.5. POMOĆI	4
3.6. NAKNADE GRAĐANIMA I KUĆANSTVIMA	4
3.7. OSTALI RASHODI	4
3.8. RASHODI ZA NABAVU NEFINACIJSKE IMOVINE	4
3.9. IZDACI ZA FINACIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	4
4. IZVJEŠTAJ O ZADUŽIVANJU NA DOMAĆEM I STRANOM TRŽIŠTU NOVCA I KAPITALA ...	5
5. IZVJEŠTAJ O KORIŠTENJU SREDSTAVA FONDOVA EUROPSKE UNIJE	5
6. IZVJEŠTAJ O DANIM ZAJMOVIMA I POTRAŽIVANJIMA PO DANIM ZAJMOVIMA	5
7. IZVJEŠTAJ O STANJU POTRAŽIVANJA I DOSPJELIH OBVEZA TE O STANJU POTENCIJALNIH OBVEZA PO OSNOVI SUDSKIH SPOROVA	5
8. IZVJEŠTAJ O DANIM JAMSTVIMA I PLAĆANJIMA PO PROTESTIRANIM JAMSTVIMA.....	5
9. REZULTAT POSOVANJA	6

1. U V O D

Sadržaj godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana propisan je Pravilnikom o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana (Narodne novine br. 85/23), a osnovna svrha ovog izvještaja je dati informacije o:

- planiranim i ostvarenim/izvršenim prihodima i primicima/rashodima i izdacima,
- prenesenom manjku odnosno višku iz prethodne godine i viška odnosno manjka za prijenos u slijedeću godinu.

Sukladno navedenom, sadržaj godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana, osim prikaza ukupno ostvarenih prihoda i primitaka te izvršenih rashoda i izdataka na razini odjeljka ekonomske klasifikacije i prema izvorima financiranja te rashoda po funkcijskoj klasifikaciji (**Opći dio**), uključujući njihovu raspodjelu po programskoj klasifikaciji u **Posebnom dijelu** proračuna, uz **obrazloženje** ostvarenja prihoda i primitaka te izvršenja rashoda i izdataka čine i **posebni izvještaji**: izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala, izvještaj o korištenju sredstava fondova Europske unije, izvještaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima i izvještaj o stanju potraživanja i dospjelih obveza te o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova.

Prijedlog financijskog plana OSNOVNE ŠKOLE TRNOVEC za 2025. godinu (dalje u tekstu: Financijski plan) usvojio je Školski odbor na sjednici održanoj 19.12.2024. godine u iznosu od 1.651.402,00 eura i objavljen na mrežnim stranicama škole.

Sažetak *Računa prihoda i rashoda* te *Računa financiranja* s raspoloživim sredstvima iz prethodnih godina dan je u **Tablici 1** usporedno s izvršenjem prethodnih godina.

Tablica 1:Sažetak A. Račun prihoda i rashoda i B. Račun financiranja

SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA I RAČUNA FINANCIRANJA

Oznaka	Ostvarenje / Izvršenje 2024. (1)	Rebalans 2025. (2)	Tekući plan 2025. (3)	Ostvarenje / Izvršenje 2025. (4)	Indeks % (5=4/1)	Indeks % (6=4/3)
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA						
6 Prihodi poslovanja	804.190,64	1.651.402,00	1.651.402,00	816.509,16	101,53	49,44
3 Rashodi poslovanja	703.865,39	1.631.902,00	1.631.902,00	903.948,12	123,68	55,39
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	28.921,06	19.500,00	19.500,00	10.640,52	36,79	54,57
Razlika - višak/manjak	44.404,19			-98.079,48	-220,88	
C. PRORACUN UKUPNO						
1. PRIHODI I PRIMICI	804.190,64	1.651.402,00	1.651.402,00	816.509,16	101,53	49,44
2. RASHODI I IZDACI	759.786,45	1.651.402,00	1.651.402,00	914.588,64	120,37	55,38
3. RAZLIKA - VIŠAK/MANJAK	44.404,19			-98.079,48	-220,88	
D. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA						
VIŠAK/MANJAK PRIHODA preneseni (+/-)	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00
VIŠAK/MANJAK PRIHODA	44.404,19	0	0	-98.079,48	-220,88	0

Polugodišnji izvještaj o izvršenju iskazuje ostvarenje prihoda i primitaka, odnosno izvršenje rashoda i izdataka **unutar pola godine (tekući viškovi/manjkovi)**.

Uz tekuće viškove i/ili manjkove u Polugodišnjem izvještaju o izvršenju financijskog plana iskazuje se preneseni manjak (ili dio manjka) za koji su u Financijskom planu osigurana sredstva za pokriće, odnosno preneseni višak (ili dio viška) prethodne godine koji je raspodijeljen u tekućoj godini (**preneseni višak/manjak**).

2. PRIHODI I PRIMICI

Financijskim planom OŠ TRNOVEC za 2025. godinu planirani su prihodi i primici u iznosu od 1.651.402,00 eura, a on je ostvaren u iznosu od 804.190,64 eura odnosno *49,44% plana*.

Manji prihodi su u djelu prihoda od nadležnog proračuna za dodatna ulaganja koja će biti realizirana u drugoj polovici godine.

2.1. STANJE NOVČANIH SREDSTAVA NA RAČUNU

Stanje novčanih sredstava na računu na početku 2025. godine bilo je 8.229,98 eura, a na kraju prve polovice 2025. godine iznosi 8.385,60 eura.

3. RASHODI I IZDACI

U 2025. godini ukupni rashodi i izdaci izvršeni su u iznosu od 703.865,93 eura, što je *55,39% godišnjeg plana*.

Rashodi veći u odnosu na plan zbog toga što su troškovi veći zbog povećanja cijena redovnih usluga i veće osnovice za isplatu plaća kao i povećanja materijalnih prava zaposlenika. Rashodi su veći i zbog knjiženja plaće za zaposlenike na obaveze.

3.1. RASHODI ZA ZAPOSLENE

Rashodi za zaposlene veći zbog povećanje osnovice za obračun plaće i materijalnih prava zaposlenika.

3.2. MATERIJALNI RASHODI

Materijalni rashodi veći zbog povećanja cijena roba, usluga i radova odnosno povećanja cijena za namirnice u školskoj kuhinji, potrošnog materijala za redovno poslovanje, režijskih troškova, dok su cijene usluga i radova još drastičnije povećane.

3.3. FINANCIJSKI RASHODI

Financijske rashode čine rashodi za troškove vođenja žiro računa u Zagrebačkoj banci. Smanjeni su zbog plaćanja većine računa od strane županije te manjeg transfera novca.

3.4. SUBVENCije

Subvencije nismo isplaćivali.

3.5. POMOĆI

Pomoći EU (Asistenti u nastavi) i Tekuće pomoći od nenadležnih proračuna za obavljanje redovne djelatnosti od općina Trnovec Bartolovečki i Ministarstva znanosti, obrazovanja i mladih. Izvršenje financijskog plana je 106,45%, a povećanje se odnosi na povećanje osnovice za isplatu plaća kao i povećanja materijalnih prava zaposlenika.

3.6. NAKNADE GRAĐANIMA I KUĆANSTVIMA

Naknade građanima i kućanstvima izvršeni su u iznosu od 338,40 € što je 1,78% godišnjeg plana. U ovu kategoriju spada i isplata roditeljima učenika s posebnim potrebama za prijevoz do škole (eTur). Planirana su i sredstva za udžbenike, no ta sredstva će biti knjižena tek u 9 mjesecu nakon narudžbe novih udžbenika za učenike.

3.7. OSTALI RASHODI

Ostali rashodi izvršeni su u iznosu od 610,00 €. Ova sredstva nisu planirana za 2025.g. U 2025. na ovim rashodima su knjižena sredstva koja je škola primila od Varaždinske županije radi opskrbe besplatnih zaliha menstrualnih higijenskih potrepština.

3.8. RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE

Povećano izvršenje jer je nabavljena oprema za redovno poslovanje škole, oprema za informatičku učionicu i druga oprema za potrebe učenika i djelatnika škole. Dodatna ulaganja - radovi na krovu izazvanih jakim kišama te izgradnja školske ograde OŠ Trnovec.

Rashodi za dodatna ulaganja biti će uneseni u Rebalans jer su odobreni radovi na održavanju i izgradnji dijela zgrade koji će se odvijati u vrijeme ljetnih praznika u drugoj polovici godine te nije planirano u financijskom planu 2025. godine.

3.9. IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA

Nismo imali izdataka za financijsku imovinu i otplatu zajmova

4. IZVJEŠTAJ O ZADUŽIVANJU NA DOMAĆEM I STRANOM TRŽIŠTU NOVCA I KAPITALA

Škola nije imala zaduživanja ni na domaćem ni stranom tržištu novca.

5. IZVJEŠTAJ O KORIŠTENJU SREDSTAVA FONDOVA EUROPSKE UNIJE

Izvor 51 Pomoći EU za isplatu plaća i materijalni prava Asistenti u nastavi - sredstva fondova Europske unije primili smo za Asistente u nastavi koji se obavlja u sklopu projekta „Zajedno možemo“ i „I ti možeš“ i koji je financiran u sklopu poziva provedenog u okviru Programa Učinkoviti ljudski potencijali 2021.-2027.

Rashodi za zaposlene - Asistenti u nastavi izvršeni su u iznosu 31,82% u odnosu na planirano. Sveukupni rashodi smanjeni su u 2025.godini u odnosu na plan zbog isplate plaće za Asistente u nastavi iz izvora 11 financiranoga od Varaždinske županije.

6. IZVJEŠTAJ O DANIM ZAJMOVIMA I POTRAŽIVANJIMA PO DANIM ZAJMOVIMA

Škola nema danih zajmova ni potraživanja po istima

7. IZVJEŠTAJ O STANJU POTRAŽIVANJA I DOSPJELIH OBVEZA TE O STANJU POTENCIJALNIH OBVEZA PO OSNOVI SUDSKIH SPOROVA

Škola nije imala sudskih sporova kao što nema ni najavu istih.

8. IZVJEŠTAJ O DANIM JAMSTVIMA I PLAĆANJIMA PO PROTESTIRANIM JAMSTVIMA

Škola nema dana jamstva i plaćanja po protestiranim jamstvima.

9. REZULTAT POSLOVANJA

Nakon prebijanja manjka i viška rezultat poslovanja iznosi -98.079,48 €. Manjak prihoda poslovanja predstavlja metodološki manjak i pokriven je početkom srpnja 2025. godine. Manjak se odnosi na plaće za asistente u nastavi u iznosu od -4.191,37 € (izvor 11), materijalna sredstva od županije -3.588,17 € (izvor 44). Plaće za zaposlene (izvor 52) -98.878,21 € te plaće za zaposlene u PB financirano od strane Općine (izvor 52) -7.459,97 €. Uz manjak koji je prenesen u 2025. godine, višak koji se prenosi u 2025. godinu odnosi se na uplatu namjenska sredstva produženog boravka u iznosu 2.530,91 € (izvor 43), višak za prehranu (izvor 52) 5.543,74 € te višak od 757,25 € (izvor 61) koji se odnosi na neutrošena sredstva donacije primljene 2023. godine od trgovačkog društva DM po projektu sakupljanja starog papira.

.....
Nastavno na ovo obrazloženje, daje se detaljan opis programa rada za 2025. godinu iskazan u Posebnom dijelu Financijskog plana.

Klasa: 400-02/25-01/1
Urbroj: 2186-137-01-25-3

U Trnovcu, 25.07.2025.

PREDSJEDNICA ŠKOLSKOG ODBORA:
ROMANA TEŽAČKI

Romana Težacki

