

# GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG 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 31.12.2024. | Rebalans za 2025. godinu | Ostvarenje / izvršenje 31.12.2025. | Indeks 4 / 2  | Indeks 4 / 3    |
|---|------------------------------------|--------------------------|------------------------------------|---------------|-----------------|
| 1   | 2                                  | 3                        | 4                                  | 5             | 6               |
| <b>PRIHODI UKUPNO</b>                     | <b>1.433.595,06</b>                | <b>1.796.778,51</b>      | <b>1.691.393,45</b>                | <b>117,98</b> | <b>94,13</b>    |
| 6 PRIHODI POSLOVANJA                      | 1.433.595,06                       | 1.796.778,51             | 1.691.393,45                       | 117,98        | 94,13           |
| 7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINACIJSKE IMOVINE | 0,00                               | 0,00                     | 0,00                               | 0,00          | 0,00            |
| <b>RASHODI UKUPNO</b>                     | <b>1.423.634,76</b>                | <b>1.800.627,89</b>      | <b>1.809.339,48</b>                | <b>127,09</b> | <b>100,48</b>   |
| 3 RASHODI POSLOVANJA                      | 1.397.195,68                       | 1.791.261,89             | 1.800.285,68                       | 128,85        | 100,50          |
| 4 RASHODI ZA NABAVU NEFINACIJSKE IMOVINE  | 26.439,08                          | 9.366,00                 | 9.053,80                           | 34,24         | 96,67           |
| <b>RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK</b>           | <b>9.960,30</b>                    | <b>-3.849,38</b>         | <b>-117.946,03</b>                 |               | <b>3.064,03</b> |

#### B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

| Brojčana oznaka i naziv                          | Ostvarenje / izvršenje 31.12.2024. | Rebalans za 2025. godinu | Ostvarenje / izvršenje 31.12.2025. | Indeks 4 / 2 | Indeks 4 / 3 |
|--|------------------------------------|--------------------------|------------------------------------|--------------|--------------|
| 1  | 2                                  | 3                        | 4                                  | 5            | 6            |
| 8 PRIMICI OD FINACIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA    | 0,00                               | 0,00                     | 0,00                               | 0,00         | 0,00         |
| 5 IZDACI ZA FINACIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA | 0,00                               | 0,00                     | 0,00                               | 0,00         | 0,00         |
| <b>NETO FINANCIRANJE</b>                         | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>  |

#### C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK

| Brojčana oznaka i naziv   | Ostvarenje / izvršenje 31.12.2024. | Rebalans za 2025. godinu | Ostvarenje / izvršenje 31.12.2025. | Indeks 4 / 2 | Indeks 4 / 3 |
|---|------------------------------------|--------------------------|------------------------------------|--------------|--------------|
| 1   | 2                                  | 3                        | 4                                  | 5            | 6            |
| 92 UKUPAN DONOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNIH GODINA*                    | 3.849,38                           | 3.849,38                 | -114.096,65                        | 0,00         | 100,00       |
| 92 VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNIH GODINA KOJI ĆE SE RASPOREDITI / POKRITI | 3.849,38                           | 3.849,38                 | -114.096,65                        | 0,00         | 0,00         |

|  |                 |  |                    |  |  |
|--|-----------------|--|--------------------|--|--|
| <b>VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE + PRENESENI REZULTAT</b> | <b>3.849,38</b> |  | <b>-114.096,65</b> |  |  |
|--|-----------------|--|--------------------|--|--|

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.

## 1.2. RAČUN PRIHODA I RASHODA

### 1.2.1. IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

| Brojčana oznaka i naziv |  | Ostvarenje / izvršenje<br>31.12.2024. | Rebalans za 2025.<br>godinu | Ostvarenje / izvršenje<br>31.12.2025. | Indeks<br>4 / 2 | Indeks<br>4 / 3 |
|-------------------------|--|---------------------------------------|-----------------------------|---------------------------------------|-----------------|-----------------|
| 1                       |  | 2                                     | 3                           | 4                                     | 5               | 6               |
|                         | <b>UKUPNO PRIHODI</b>  | <b>1.433.595,06</b>                   | <b>1.796.778,51</b>         | <b>1.691.393,45</b>                   | <b>117,98</b>   | <b>94,13</b>    |
| <b>6</b>                | <b>Prihodi poslovanja</b>  | <b>1.433.595,06</b>                   | <b>1.796.778,51</b>         | <b>1.691.393,45</b>                   | <b>117,98</b>   | <b>94,13</b>    |
| <b>63</b>               | <b>Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar<br/>općeg proračuna</b>  | <b>1.094.451,21</b>                   | <b>1.287.918,20</b>         | <b>1.221.846,92</b>                   | <b>111,64</b>   | <b>94,87</b>    |
| 636                     | Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan   | 1.092.592,41                          |                             | 1.221.846,92                          | 111,83          |                 |
| 6361                    | Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan  | 1.090.550,71                          |                             | 1.219.485,25                          | 111,82          |                 |
| 6362                    | Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan   | 2.041,70                              |                             | 2.361,67                              | 115,67          |                 |
| 638                     | Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava   | 1.858,80                              |                             | 0,00                                  | 0               |                 |
| 6381                    | Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava  | 1.858,80                              |                             | 0,00                                  | 0               |                 |
| <b>65</b>               | <b>Prihodi od upravnih i administrativnih<br/>pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i<br/>naknada</b>                       | <b>4.044,41</b>                       | <b>5.800,36</b>             | <b>6.259,60</b>                       | <b>154,77</b>   | <b>107,92</b>   |
| 652                     | Prihodi po posebnim propisima  | 4.044,41                              |                             | 6.259,60                              | 154,77          |                 |
| 6526                    | Ostali nespomenuti prihodi   | 4.044,41                              |                             | 6.259,60                              | 154,77          |                 |
| <b>66</b>               | <b>Prihodi od prodaje proizvoda i robe te<br/>pruženih usluga, prihodi od donacija te<br/>povrati po protestiranim jamstvima</b> | <b>935,18</b>                         | <b>1.918,56</b>             | <b>2.619,17</b>                       | <b>280,07</b>   | <b>136,52</b>   |
| 661                     | Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga   | 928,29                                |                             | 2.608,57                              | 281,01          |                 |
| 6614                    | Prihodi od prodaje proizvoda i robe  | 456,00                                |                             | 2.608,57                              | 572,05          |                 |
| 6615                    | Prihodi od pruženih usluga   | 472,29                                |                             | 0,00                                  | 0               |                 |
| 663                     | Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna te povrat donacija i kapitalnih pomoći po protestiranim jamstvima     | 6,89                                  |                             | 10,60                                 | 153,85          |                 |
| 6631                    | Tekuće donacije  | 6,89                                  |                             | 10,60                                 | 153,85          |                 |
| <b>67</b>               | <b>Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a<br/>temeljem ugovornih obveza</b>  | <b>334.164,26</b>                     | <b>500.901,39</b>           | <b>460.427,76</b>                     | <b>137,78</b>   | <b>91,92</b>    |
| 671                     | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika  | 334.164,26                            |                             | 460.427,76                            | 137,78          |                 |
| 6711                    | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja  | 310.392,01                            |                             | 454.461,76                            | 146,42          |                 |
| 6712                    | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine   | 23.772,25                             |                             | 5.966,00                              | 25,1            |                 |
| <b>68</b>               | <b>Kazne, upravne mjere i ostali prihodi</b>   | <b>0,00</b>                           | <b>240,00</b>               | <b>240,00</b>                         |                 | <b>100</b>      |
| 683                     | Ostali prihodi   | 0,00                                  |                             | 240,00                                |                 |                 |
| 6831                    | Ostali prihodi   | 0,00                                  |                             | 240,00                                |                 |                 |
| Brojčana oznaka i naziv |  | Ostvarenje / izvršenje<br>31.12.2024. | Rebalans za 2025.<br>godinu | Ostvarenje / izvršenje<br>31.12.2025. | Indeks<br>4 / 2 | Indeks<br>4 / 3 |
| 1                       |  | 2                                     | 3                           | 4                                     | 5               | 6               |

|           |   |                     |                     |                     |               |               |
|-----------|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------|---------------|
|           | <b>UKUPNO RASHODI</b>                                     | <b>1.423.634,76</b> | <b>1.800.627,89</b> | <b>1.809.339,48</b> | <b>127,09</b> | <b>100,48</b> |
| <b>3</b>  | <b>Rashodi poslovanja</b>                                 | <b>1.397.195,68</b> | <b>1.791.261,89</b> | <b>1.800.285,68</b> | <b>128,85</b> | <b>100,5</b>  |
| <b>31</b> | <b>Rashodi za zaposlene</b>                               | <b>1.162.040,57</b> | <b>1.518.707,00</b> | <b>1.519.282,01</b> | <b>130,74</b> | <b>100,04</b> |
| 311       | Plaće (Bruto)   | 970.886,53          |                     | 1.273.149,39        | 131,13        |               |
| 3111      | Plaće za redovan rad                                      | 970.886,53          |                     | 1.273.149,39        | 131,13        |               |
| 312       | Ostali rashodi za zaposlene                               | 42.719,03           |                     | 56.724,40           | 132,78        |               |
| 3121      | Ostali rashodi za zaposlene                               | 42.719,03           |                     | 56.724,40           | 132,78        |               |
| 313       | Doprinosi na plaće  | 148.435,01          |                     | 189.408,22          | 127,6         |               |
| 3132      | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje               | 148.435,01          |                     | 189.408,22          | 127,6         |               |
| <b>32</b> | <b>Materijalni rashodi</b>                                | <b>234.890,16</b>   | <b>266.034,89</b>   | <b>275.061,63</b>   | <b>117,1</b>  | <b>103,39</b> |
| 321       | Naknade troškova zaposlenima                              | 39.049,36           |                     | 42.217,39           | 108,11        |               |
| 3211      | Službena putovanja  | 5.546,93            |                     | 4.088,06            | 73,7          |               |
| 3212      | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život    | 30.801,06           |                     | 34.698,20           | 112,65        |               |
| 3213      | Stručno usavršavanje zaposlenika                          | 2.701,37            |                     | 3.431,13            | 127,01        |               |
| 322       | Rashodi za materijal i energiju                           | 51.548,81           |                     | 58.573,70           | 113,63        |               |
| 3221      | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi            | 10.089,79           |                     | 10.672,64           | 105,78        |               |
| 3222      | Materijal i sirovine                                      | 24.255,62           |                     | 25.931,82           | 106,91        |               |
| 3223      | Energija  | 10.869,55           |                     | 10.275,18           | 94,53         |               |
| 3224      | Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje | 5.498,63            |                     | 10.684,89           | 194,32        |               |
| 3225      | Sitni inventar i autogume                                 | 835,22              |                     | 1.009,17            | 120,83        |               |
| 323       | Rashodi za usluge   | 140.279,24          |                     | 170.172,54          | 121,31        |               |
| 3231      | Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza             | 122.060,93          |                     | 132.461,08          | 108,52        |               |
| 3232      | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja                | 12.142,93           |                     | 20.506,04           | 168,87        |               |
| 3233      | Usluge promidžbe i informiranja                           | 60,00               |                     | 74,35               | 123,92        |               |
| 3234      | Komunalne usluge  | 2.800,50            |                     | 2.403,69            | 85,83         |               |
| 3236      | Zdravstvene i veterinarske usluge                         | 2.234,97            |                     | 9.390,87            | 420,18        |               |
| 3238      | Računalne usluge  | 500,00              |                     | 1.768,75            | 353,75        |               |
| 3239      | Ostale usluge   | 479,91              |                     | 3.567,76            | 743,42        |               |
| 329       | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja                     | 4.012,75            |                     | 4.098,00            | 102,12        |               |
| 3292      | Premije osiguranja  | 2.149,69            |                     | 2.240,00            | 104,2         |               |
| 3293      | Reprezentacija  | 592,30              |                     | 750,00              | 126,63        |               |
| 3294      | Članarine i norme   | 310,42              |                     | 712,50              | 229,53        |               |

|           |  |                  |                 |                 |              |              |
|-----------|--|------------------|-----------------|-----------------|--------------|--------------|
| 3299      | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja  | 960,34           |                 | 395,50          | 41,18        |              |
| <b>34</b> | <b>Financijski rashodi</b>   | <b>143,00</b>    | <b>100,00</b>   | <b>100,00</b>   | <b>69,93</b> | <b>100</b>   |
| 343       | Ostali financijski rashodi   | 143,00           |                 | 100,00          | 69,93        |              |
| 3431      | Bankarske usluge i usluge platnog prometa                                    | 133,62           |                 | 99,19           | 74,23        |              |
| 3433      | Zatezne kamate   | 9,38             |                 | 0,81            | 8,64         |              |
| <b>37</b> | <b>Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade</b> | <b>0,00</b>      | <b>6.300,00</b> | <b>5.743,21</b> |              | <b>91,16</b> |
| 372       | Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna                          | 0,00             |                 | 5.743,21        |              |              |
| 3722      | Naknade građanima i kućanstvima u naravi                                     | 0,00             |                 | 5.743,21        |              |              |
| <b>38</b> | <b>Rashodi za donacije, kazne, naknade šteta i kapitalne pomoći</b>          | <b>121,95</b>    | <b>120,00</b>   | <b>98,83</b>    | <b>81,04</b> | <b>82,36</b> |
| 381       | Tekuće donacije  | 121,95           |                 | 98,83           | 81,04        |              |
| 3812      | Tekuće donacije u naravi   | 121,95           |                 | 98,83           | 81,04        |              |
| <b>4</b>  | <b>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>                               | <b>26.439,08</b> | <b>9.366,00</b> | <b>9.053,80</b> | <b>34,24</b> | <b>96,67</b> |
| <b>42</b> | <b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>                      | <b>19.295,33</b> | <b>9.366,00</b> | <b>9.053,80</b> | <b>46,92</b> | <b>96,67</b> |
| 422       | Postrojenja i oprema   | 14.513,96        |                 | 6.360,19        | 43,82        |              |
| 4222      | Komunikacijska oprema  | 290,99           |                 | 0,00            | 0            |              |
| 4223      | Oprema za održavanje i zaštitu   | 14.007,98        |                 | 0,00            | 0            |              |
| 4227      | Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene                                 | 214,99           |                 | 6.360,19        | 2958,37      |              |
| 423       | Prijevozna sredstva  | 2.620,52         |                 | 0,00            | 0            |              |
| 4231      | Prijevozna sredstva u cestovnom prometu                                      | 2.620,52         |                 | 0,00            | 0            |              |
| 424       | Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti                      | 2.160,85         |                 | 2.693,61        | 124,66       |              |
| 4241      | Knjige   | 2.160,85         |                 | 2.693,61        | 124,66       |              |
| <b>45</b> | <b>Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini</b>                 | <b>7.143,75</b>  | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>     | <b>0</b>     |              |
| 452       | Dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi                                   | 7.143,75         |                 | 0,00            | 0            |              |
| 4521      | Dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi                                   | 7.143,75         |                 | 0,00            | 0            |              |

**1.2.2. IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA**

| Brojčana oznaka i naziv |  | Ostvarenje / izvršenje<br>31.12.2024. | Plan za 2025. godinu | Ostvarenje / izvršenje<br>31.12.2025. | Indeks<br>4 / 2 | Indeks<br>4 / 3 |
|-------------------------|--|---------------------------------------|----------------------|---------------------------------------|-----------------|-----------------|
| 1                       |  | 2                                     | 3                    | 4                                     | 5               | 6               |
|                         | <b>UKUPNO PRIHODI</b>  | <b>1.433.595,06</b>                   | <b>1.796.778,51</b>  | <b>1.691.393,45</b>                   | <b>117,98</b>   | <b>94,13</b>    |
|                         |  | 1.433.595,06                          | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00            | 0,00            |
|                         |  | 1.433.595,06                          | 0,00                 | 0,00                                  | <b>0,00</b>     | 0,00            |
| 1                       | <i>OPĆI PRIHODI I PRIMICI</i>  | 0,00                                  | 282.861,28           | 227.117,97                            | 0,00            | 80,29           |
| 19                      | OPĆI PRIHODI I PRIMICI - ZA PRORAČUNSKE KORISNIKE  | 0,00                                  | 282.861,28           | 227.117,97                            | <b>0,00</b>     | 80,29           |
| 3                       | <i>VLASTITI PRIHODI</i>  | 0,00                                  | 1.918,56             | 2.608,57                              | 0,00            | 135,96          |
| 39                      | VLASTITI PRIHODI PRORAČUNSKIH KORISNIKA  | 0,00                                  | 1.918,56             | 2.608,57                              | <b>0,00</b>     | 135,96          |
| 4                       | <i>PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE</i>  | 0,00                                  | 5.800,36             | 5.839,60                              | 0,00            | 100,68          |
| 49                      | PRIHODI PRORAČUNSKIH KORISNIKA PO POSEBNIM PROPISIMA   | 0,00                                  | 5.800,36             | 5.839,60                              | <b>0,00</b>     | 100,68          |
| 5                       | <i>POMOĆI</i>  | 0,00                                  | 1.505.958,31         | 1.455.156,71                          | 0,00            | 96,63           |
| 54                      | PRIHODI ZA EU PROJEKTE GDJE SU RASHODI KOD PRORAČUNSKIH KORISNIKA  | 0,00                                  | 158.178,00           | 183.207,55                            | <b>0,00</b>     | 115,82          |
| 55                      | POMOĆI IZRAVNANJA ZA DECENTRALIZIRANE FUNKCIJE   | 0,00                                  | 49.239,52            | 45.456,50                             | <b>0,00</b>     | 92,32           |
| 56                      | POMOĆI ZA FISKALNU ODRŽIVOST DJEČJIH VRTIČA KOD PRORAČUNSKIH KORISNIKA                                       | 0,00                                  | 10.622,59            | 4.645,74                              | <b>0,00</b>     | 43,73           |
| 58                      | PRIHODI IZ DRUGIH PRORAČUNA TE OSTALIH SUBJEKATA UNUTAR OPĆEG PRORAČUNA KOJE OSTVARUJU PRORAČUNSKI KORISNICI | 0,00                                  | 1.287.918,20         | 1.221.846,92                          | <b>0,00</b>     | 94,87           |
| 6                       | <i>DONACIJE</i>  | 0,00                                  | 240,00               | 250,60                                | 0,00            | 104,42          |
| 69                      | DONACIJE KOJE OSTVARUJU PRORAČUNSKI KORISNICI  | 0,00                                  | 240,00               | 250,60                                | <b>0,00</b>     | 104,42          |
| 7                       | <i>PRIHODI OD PRODAJE ILI ZAMJENE NEFINANCIJSKE IMOVINE</i>  | 0,00                                  | 0,00                 | 420,00                                | 0,00            | 0,00            |
| 79                      | PRIHODI OD PRODAJE ILI ZAMJENE NEFINANCIJSKE IMOVINE KOD PRORAČUNSKIH KORISNIKA                              | 0,00                                  | 0,00                 | 420,00                                | <b>0,00</b>     | 0,00            |

| Brojčana oznaka i naziv |   | Ostvarenje / izvršenje<br>31.12.2024. | Plan za 2025. godinu | Ostvarenje / izvršenje<br>31.12.2025. | Indeks<br>4 / 2 | Indeks<br>4 / 3 |
|-------------------------|---|---------------------------------------|----------------------|---------------------------------------|-----------------|-----------------|
| 1                       |   | 2                                     | 3                    | 4                                     | 5               | 6               |
|                         | <b>UKUPNO RASHODI</b>                             | <b>1.423.634,76</b>                   | <b>1.800.627,89</b>  | <b>1.809.339,48</b>                   | <b>127,09</b>   | <b>100,48</b>   |
|                         |   | 336.660,39                            | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00            | 0,00            |
|                         |   | 336.660,39                            | 0,00                 | 0,00                                  | <b>0,00</b>     | 0,00            |
| 1                       | <i>OPĆI PRIHODI I PRIMICI</i>                     | 0,00                                  | 282.623,00           | 281.578,31                            | 0,00            | 99,63           |
| 19                      | OPĆI PRIHODI I PRIMICI - ZA PRORAČUNSKE KORISNIKE | 0,00                                  | 282.623,00           | 281.578,31                            | <b>0,00</b>     | 99,63           |

|    |  |              |              |              |       |        |
|----|--|--------------|--------------|--------------|-------|--------|
| 3  | <i>VLASTITI PRIHODI</i>  | 4.461,73     | 1.960,00     | 750,83       | 16,83 | 38,31  |
| 31 | PRIHODI PO POSEBNIM PROPISIMA  | 4.461,73     | 0,00         | 0,00         | 0,00  | 0,00   |
| 39 | VLASTITI PRIHODI PRORAČUNSKIH KORISNIKA  | 0,00         | 1.960,00     | 750,83       | 0,00  | 38,31  |
| 4  | <i>PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE</i>  | 1.082.512,64 | 12.360,00    | 6.563,33     | 0,61  | 53,10  |
| 42 | ZAKUP I PROMJENA NAMJENE POLJOPRIVREDNOG ZEMLJIŠTA   | 1.082.512,64 | 0,00         | 0,00         | 0,00  | 0,00   |
| 49 | PRIHODI PRORAČUNSKIH KORISNIKA PO POSEBNIM PROPISIMA   | 0,00         | 12.360,00    | 6.563,33     | 0,00  | 53,10  |
| 5  | <i>POMOĆI</i>  | 0,00         | 1.503.438,00 | 1.520.200,12 | 0,00  | 101,11 |
| 54 | PRIHODI ZA EU PROJEKTE GDJE SU RASHODI KOD PRORAČUNSKIH KORISNIKA  | 0,00         | 158.178,00   | 158.138,17   | 0,00  | 99,97  |
| 55 | POMOĆI IZRAVNANJA ZA DECENTRALIZIRANE FUNKCIJE   | 0,00         | 44.632,00    | 44.632,00    | 0,00  | 100,00 |
| 56 | POMOĆI ZA FISKALNU ODRŽIVOST DJEČJIH VRTIĆA KOD PRORAČUNSKIH KORISNIKA                                       | 0,00         | 8.800,00     | 5.474,63     | 0,00  | 62,21  |
| 58 | PRIHODI IZ DRUGIH PRORAČUNA TE OSTALIH SUBJEKATA UNUTAR OPĆEG PRORAČUNA KOJE OSTVARUJU PRORAČUNSKI KORISNICI | 0,00         | 1.291.828,00 | 1.311.955,32 | 0,00  | 101,56 |
| 6  | <i>DONACIJE</i>  | 0,00         | 246,89       | 246,89       | 0,00  | 100,00 |
| 69 | DONACIJE KOJE OSTVARUJU PRORAČUNSKI KORISNICI  | 0,00         | 246,89       | 246,89       | 0,00  | 100,00 |

## 1.2.3. IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

| Brojčana oznaka i naziv                      | Izvršenje<br>31.12.2024. | Rebalans za 2025.<br>godinu | Izvršenje 31.12.2025. | Indeks<br>4 / 2 | Indeks<br>4 / 3 |
|--|--------------------------|-----------------------------|-----------------------|-----------------|-----------------|
| 1  | 2                        | 3                           | 4                     | 5               | 6               |
| <b>UKUPNO RASHODI</b>                        | <b>1.423.634,76</b>      | <b>1.800.627,89</b>         | <b>1.809.339,48</b>   | <b>127,09</b>   | <b>100,48</b>   |
| <b>09 Obrazovanje</b>                        | <b>1.423.634,76</b>      | <b>1.800.627,89</b>         | <b>1.809.339,48</b>   | <b>127,09</b>   | <b>100,48</b>   |
| <i>091 Predškolsko i osnovno obrazovanje</i> | <i>1.399.379,14</i>      | <i>1.765.327,89</i>         | <i>1.783.407,66</i>   | <i>127,44</i>   | <i>101,02</i>   |
| <i>096 Dodatne usluge u obrazovanju</i>      | <i>24.255,62</i>         | <i>35.300,00</i>            | <i>25.931,82</i>      | <i>106,91</i>   | <i>73,46</i>    |

## 2. POSEBNI DIO

### 2.1. IZVJEŠTAJ PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI

| Brojčana oznaka i naziv      |   | Rebalans za 2025. godinu | Izvršenje 31.12.2025. | Indeks 3 / 2  |
|------------------------------|---|--------------------------|-----------------------|---------------|
| 1                            |   | 2                        | 3                     | 4             |
| <b>UKUPNO :</b>              |   | <b>1.800.627,89</b>      | <b>1.809.339,48</b>   | <b>100,48</b> |
| <b>GLAVA 30102</b>           | <b>OSNOVNOŠKOLSKO OBRAZOVANJE</b>   | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>   |
| <b>PROGRAM 3204</b>          | <b>OSNOVNOŠKOLSKO OBRAZOVANJE U CENTRU ZA ODGOJ, OBRAZOVANJE I REHABILITACIJU KRIŽEVCI</b>                          | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>   |
| 32                           | Materijalni rashodi   | 0,00                     | 0,00                  | 0,00          |
| 32                           | Materijalni rashodi   | 0,00                     | 0,00                  | 0,00          |
| <b>GLAVA 30103</b>           | <b>OSNOVNE ŠKOLE</b>  | <b>1.800.627,89</b>      | <b>1.809.339,48</b>   | <b>100,48</b> |
| <b>Izvor financiranja 1</b>  | <b>OPĆI PRIHODI I PRIMICI</b>   | <b>282.623,00</b>        | <b>281.578,31</b>     | <b>99,63</b>  |
| <b>Izvor financiranja 3</b>  | <b>Vlastiti prihodi</b>   | <b>1.960,00</b>          | <b>750,83</b>         | <b>38,31</b>  |
| <b>Izvor financiranja 4</b>  | <b>Prihodi za posebne namjene</b>   | <b>12.360,00</b>         | <b>6.563,33</b>       | <b>53,10</b>  |
| <b>Izvor financiranja 5</b>  | <b>Pomoći</b>   | <b>1.503.438,00</b>      | <b>1.520.200,12</b>   | <b>101,11</b> |
| <b>Izvor financiranja 6</b>  | <b>Donacije</b>   | <b>246,89</b>            | <b>246,89</b>         | <b>100,00</b> |
| <b>PROGRAM 3204</b>          | <b>OSNOVNOŠKOLSKO OBRAZOVANJE U CENTRU ZA ODGOJ, OBRAZOVANJE I REHABILITACIJU KRIŽEVCI</b>                          | <b>1.800.627,89</b>      | <b>1.809.339,48</b>   | <b>100,48</b> |
| <b>Aktivnost A320401</b>     | <b>PREDŠKOLSKI PROGRAM</b>  | <b>209.096,00</b>        | <b>203.773,01</b>     | <b>97,45</b>  |
| <i>Izvor financiranja 19</i> | <i>Opći prihodi i primici - za proračunske korisnike</i>  | <i>157.268,00</i>        | <i>156.804,90</i>     | <i>99,71</i>  |
| 31                           | Rashodi za zaposlene  | 155.389,00               | 155.134,16            | 99,84         |
| 3111                         | Plaće za redovan rad  |                          | 125.750,00            |               |
| 3121                         | Ostali rashodi za zaposlene   |                          | 8.610,54              |               |
| 3132                         | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje   |                          | 20.773,62             |               |
| 32                           | Materijalni rashodi   | 1.879,00                 | 1.670,74              | 88,92         |
| 3212                         | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život  |                          | 1.670,74              |               |
| <i>Izvor financiranja 49</i> | <i>Prihodi proračunskih korisnika po posebnim propisima</i>   | <i>4.500,00</i>          | <i>3.343,58</i>       | <i>74,30</i>  |
| 32                           | Materijalni rashodi   | 4.500,00                 | 3.343,58              | 74,30         |
| 3222                         | Materijal i sirovine  |                          | 3.343,58              |               |
| 32                           | Materijalni rashodi   | 0,00                     | 0,00                  | 0,00          |
| <i>Izvor financiranja 56</i> | <i>Pomoći za fiskalnu održivost dječjih vrtića kod proračunskih korisnika</i>                                       | <i>8.800,00</i>          | <i>5.474,63</i>       | <i>62,21</i>  |
| 32                           | Materijalni rashodi   | 8.800,00                 | 5.474,63              | 62,21         |
| 3222                         | Materijal i sirovine  |                          | 5.474,63              |               |
| <i>Izvor financiranja 58</i> | <i>Prihodi iz drugih proračuna te ostalih subjekata unutar općeg proračuna koje ostvaruju proračunski korisnici</i> | <i>38.528,00</i>         | <i>38.149,90</i>      | <i>99,02</i>  |

|                              |   |                  |                  |               |
|------------------------------|---|------------------|------------------|---------------|
| 31                           | Rashodi za zaposlene                                      | 28.400,00        | 30.233,64        | 106,46        |
| 3111                         | Plaće za redovan rad                                      |                  | 25.515,69        |               |
| 3121                         | Ostali rashodi za zaposlene                               |                  | 450,00           |               |
| 3132                         | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje               |                  | 4.267,95         |               |
| 32                           | Materijalni rashodi                                       | 9.028,00         | 7.289,63         | 80,74         |
| 3211                         | Službena putovanja  |                  | 1.643,43         |               |
| 3212                         | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život    |                  | 170,85           |               |
| 3213                         | Stručno usavršavanje zaposlenika                          |                  | 2.289,98         |               |
| 3221                         | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi            |                  | 3.047,58         |               |
| 3225                         | Sitni inventar i autogume                                 |                  | 137,79           |               |
| 3239                         | Ostale usluge   |                  | 0,00             |               |
| 42                           | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine          | 1.100,00         | 626,63           | 56,97         |
| 4227                         | Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene              |                  | 394,19           |               |
| 4241                         | Knjige  |                  | 232,44           |               |
| <b>Aktivnost A320402</b>     | <b>RASHODI ZAKONSKOG STANDARDA</b>                        | <b>44.632,00</b> | <b>44.632,00</b> | <b>100,00</b> |
| <i>Izvor financiranja 55</i> | <i>Pomoći izravnanja za decentralizirane funkcije</i>     | <i>44.632,00</i> | <i>44.632,00</i> | <i>100,00</i> |
| 32                           | Materijalni rashodi                                       | 38.566,00        | 38.566,00        | 100,00        |
| 3211                         | Službena putovanja  |                  | 1.919,63         |               |
| 3213                         | Stručno usavršavanje zaposlenika                          |                  | 1.141,15         |               |
| 3221                         | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi            |                  | 2.184,41         |               |
| 3223                         | Energija  |                  | 9.862,31         |               |
| 3224                         | Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje |                  | 684,89           |               |
| 3225                         | Sitni inventar i autogume                                 |                  | 466,00           |               |
| 3231                         | Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza             |                  | 1.257,94         |               |
| 3232                         | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja                |                  | 7.030,00         |               |
| 3233                         | Usluge promidžbe i informiranja                           |                  | 74,35            |               |
| 3234                         | Komunalne usluge  |                  | 2.403,69         |               |
| 3236                         | Zdravstvene i veterinarske usluge                         |                  | 2.118,00         |               |
| 3238                         | Računalne usluge  |                  | 1.768,75         |               |
| 3239                         | Ostale usluge   |                  | 3.556,88         |               |
| 3292                         | Premije osiguranja  |                  | 2.240,00         |               |
| 3293                         | Reprezentacija  |                  | 750,00           |               |

|                              |   |                     |                     |               |
|------------------------------|---|---------------------|---------------------|---------------|
| 3294                         | Članarine i norme   |                     | 712,50              |               |
| 3299                         | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja                                 |                     | 395,50              |               |
| 34                           | Financijski rashodi   | 100,00              | 100,00              | 100,00        |
| 3431                         | Bankarske usluge i usluge platnog prometa                             |                     | 99,19               |               |
| 3433                         | Zatezne kamate  |                     | 0,81                |               |
| 42                           | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine                      | 5.966,00            | 5.966,00            | 100,00        |
| 4227                         | Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene                          |                     | 5.966,00            |               |
| <b>Aktivnost A320403</b>     | <b>RASHODI IZNAD ZAKONSKOG STANDARDA</b>                              | <b>1.301.063,89</b> | <b>1.315.138,20</b> | <b>101,08</b> |
| <i>Izvor financiranja 19</i> | <i>Opći prihodi i primici - za proračunske korisnike</i>              | <i>37.697,00</i>    | <i>37.115,31</i>    | <i>98,46</i>  |
| 32                           | Materijalni rashodi   | 31.397,00           | 31.372,10           | 99,92         |
| 3222                         | Materijal i sirovine  |                     | 469,06              |               |
| 3224                         | Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje             |                     | 10.000,00           |               |
| 3225                         | Sitni inventar i autogume   |                     | 405,38              |               |
| 3232                         | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja                            |                     | 13.224,79           |               |
| 3236                         | Zdravstvene i veterinarske usluge                                     |                     | 7.272,87            |               |
| 37                           | Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade | 6.300,00            | 5.743,21            | 91,16         |
| 3722                         | Naknade građanima i kućanstvima u naravi                              |                     | 5.743,21            |               |
| <i>Izvor financiranja 39</i> | <i>Vlastiti prihodi proračunskih korisnika</i>                        | <i>1.960,00</i>     | <i>750,83</i>       | <i>38,31</i>  |
| 31                           | Rashodi za zaposlene  | 0,00                | 272,33              | 0,00          |
| 3121                         | Ostali rashodi za zaposlene   |                     | 272,33              |               |
| 32                           | Materijalni rashodi   | 1.960,00            | 478,50              | 24,41         |
| 3221                         | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi                        |                     | 61,64               |               |
| 3223                         | Energija  |                     | 405,98              |               |
| 3225                         | Sitni inventar i autogume   |                     | 0,00                |               |
| 3239                         | Ostale usluge   |                     | 10,88               |               |
| 3299                         | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja                                 |                     | 0,00                |               |
| <i>Izvor financiranja 49</i> | <i>Prihodi proračunskih korisnika po posebnim propisima</i>           | <i>7.860,00</i>     | <i>3.219,75</i>     | <i>40,96</i>  |
| 32                           | Materijalni rashodi   | 7.860,00            | 3.219,75            | 40,96         |
| 3221                         | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi                        |                     | 108,76              |               |
| 3222                         | Materijal i sirovine  |                     | 3.099,74            |               |
| 3223                         | Energija  |                     | 0,00                |               |
| 3231                         | Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza                         |                     | 0,00                |               |

|                              |   |                   |                   |               |
|------------------------------|---|-------------------|-------------------|---------------|
| 3232                         | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja  |                   | 11,25             |               |
| <i>Izvor financiranja 58</i> | <i>Prihodi iz drugih proračuna te ostalih subjekata unutar općeg proračuna koje ostvaruju proračunski korisnici</i> | 1.253.300,00      | 1.273.805,42      | 101,64        |
| 31                           | Rashodi za zaposlene  | 1.091.800,00      | 1.090.523,88      | 99,88         |
| 3111                         | Plaće za redovan rad  |                   | 923.928,70        |               |
| 3121                         | Ostali rashodi za zaposlene   |                   | 34.891,53         |               |
| 3132                         | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje   |                   | 131.703,65        |               |
| 32                           | Materijalni rashodi   | 159.080,00        | 180.721,54        | 113,60        |
| 3211                         | Službena putovanja  |                   | 390,00            |               |
| 3212                         | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život  |                   | 30.772,61         |               |
| 3221                         | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi  |                   | 5.270,25          |               |
| 3222                         | Materijal i sirovine  |                   | 13.085,54         |               |
| 3231                         | Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza   |                   | 131.203,14        |               |
| 38                           | Rashodi za donacije, kazne, naknade šteta i kapitalne pomoći  | 120,00            | 98,83             | 82,36         |
| 3812                         | Tekuće donacije u naravi  |                   | 98,83             |               |
| 42                           | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine  | 2.300,00          | 2.461,17          | 107,01        |
| 4241                         | Knjige  |                   | 2.461,17          |               |
| <i>Izvor financiranja 69</i> | <i>Donacije koje ostvaruju proračunski korisnici</i>  | 246,89            | 246,89            | 100,00        |
| 32                           | Materijalni rashodi   | 246,89            | 246,89            | 100,00        |
| 3223                         | Energija  |                   | 6,89              |               |
| 3232                         | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja  |                   | 240,00            |               |
| <b>Aktivnost A320404</b>     | <b>ŠKOLSKA SHEMA</b>  | <b>500,00</b>     | <b>459,27</b>     | <b>91,85</b>  |
| <i>Izvor financiranja 54</i> | <i>Prihodi za EU projekte gdje su rashodi kod proračunskih korisnika</i>  | 500,00            | 459,27            | 91,85         |
| 32                           | Materijalni rashodi   | 500,00            | 459,27            | 91,85         |
| 3222                         | Materijal i sirovine  |                   | 459,27            |               |
| <b>Aktivnost A320427</b>     | <b>POMOZIMO JEDNI DRUGIMA VII</b>   | <b>245.336,00</b> | <b>245.337,00</b> | <b>100,00</b> |
| <i>Izvor financiranja 19</i> | <i>Opći prihodi i primici - za proračunske korisnike</i>  | 87.658,00         | 87.658,10         | 100,00        |
| 31                           | Rashodi za zaposlene  | 86.876,00         | 86.875,50         | 100,00        |
| 3111                         | Plaće za redovan rad  |                   | 70.951,00         |               |
| 3121                         | Ostali rashodi za zaposlene   |                   | 4.407,50          |               |
| 3132                         | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje   |                   | 11.517,00         |               |
| 32                           | Materijalni rashodi   | 782,00            | 782,60            | 100,08        |
| 3211                         | Službena putovanja  |                   | 47,60             |               |

|                       |   |            |            |        |
|-----------------------|---|------------|------------|--------|
| 3212                  | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život            |            | 735,00     |        |
| Izvor financiranja 54 | Prihodi za EU projekte gdje su rashodi kod proračunskih korisnika | 157.678,00 | 157.678,90 | 100,00 |
| 31                    | Rashodi za zaposlene  | 156.242,00 | 156.242,50 | 100,00 |
| 3111                  | Plaće za redovan rad  |            | 127.004,00 |        |
| 3121                  | Ostali rashodi za zaposlene                                       |            | 8.092,50   |        |
| 3132                  | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje                       |            | 21.146,00  |        |
| 32                    | Materijalni rashodi   | 1.436,00   | 1.436,40   | 100,03 |
| 3211                  | Službena putovanja  |            | 87,40      |        |
| 3212                  | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život            |            | 1.349,00   |        |

## OBRAZLOŽENJE OSTVARENJA PRIHODA I PRIMITAKA TE IZVRŠENJA RASHODA I IZDATAKA

Obrazloženje ostvarenja prihoda i primitaka te izvršenja rashoda i izdataka Proračuna Centra za odgoj, obrazovanje i rehabilitaciju Križevci za razdoblje od 01. siječnja do 31. prosinca 2025. godine daje se, kako slijedi:

### 1. UVOD

Financijski plan Centra za odgoj, obrazovanje i rehabilitaciju Križevci za 2025. godinu i projekcije za 2026. i 2027. godinu usvojio je 06.11.2024. Školski odbor Centra za odgoj, obrazovanje i rehabilitaciju Križevci na 42. sjednici Školskog odbora s ukupnim planom prihoda i primitaka te rashoda i izdataka za 2025. godinu u iznosu 1.459.439,00 eura.

Po izradi Godišnjeg financijskog izvještaja za 2024. godinu utvrđeno je da Proračun Centra za odgoj, obrazovanje i rehabilitaciju Križevci u 2025. godinu prenosi višak prihoda i primitaka u iznosu 3.849,38 eura.

Izmjenama i dopunama Plana proračuna Centra za odgoj, obrazovanje i rehabilitaciju Križevci za 2025. godinu ukupni prihodi i primici povećani su za 337.339,51 eura te novi plan iznosi 1.796.778,51 eura, dok su ukupni rashodi i izdaci povećani za 341.188,89 eura te novi plan iznosi 1.800.627,89 eura, uz korištenje prenesenog viška u iznosu 3.849,38 eura.

### 2. PRIHODI I PRIMICI

Ukupno ostvareni prihodi i primici Centra za odgoj, obrazovanje i rehabilitaciju Križevci u razdoblju od 01. siječnja do 31. prosinca 2025. godine iznose 1.691.393,45 eura, a ostvareni su po vrstama prihoda i primitaka, kako slijedi:

| Vrsta prihoda i primitka |  | Ukupno              |
|--------------------------|--|---------------------|
| 63                       | Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna   | 1.221.846,92        |
| 65                       | Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada                        | 6.259,60            |
| 66                       | Prihodi od prodaje proizvoda i roba te opuštenih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima | 2.619,17            |
| 67                       | Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a na temelju ugovornih obveza   | 460.427,76          |
| <b>Ukupno</b>            |  | <b>1.691.153,45</b> |

**636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan** U 2025. godini Centar je primio tekuće pomoći od Ministarstva znanosti obrazovanja i sporta za financiranje

plaća za školu, didaktike, prijevoza i sufinanciranje školske prehrane. Ostvareni su veći prihodi u odnosu na prošlu godinu zbog povećanja plaća i materijalnih prava zaposlenih i povećanja troškova prijevoza.

**652 Prihodi po posebnim propisima** Prihodi od roditelja za prehranu u vrtiću i školi realizirani su sukladno broju upisane djece.

**663 Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna** Tekuće donacije ostvarene su od trgovačkog društva.

**671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja** Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja ostvareni su u većem iznosu u odnosu na isto razdoblje prošle godine zbog povećanja broja zaposlenih u projektu Pomozimo jedni drugima, te povećanja rashoda za zaposlene.

### 3. RASHODI I IZDACI

Ukupni rashodi i izdaci u razdoblju siječanj-prosinac 2025. godine iznosili su 1.809.339,48 eura, ostvareni po vrstama rashoda i izdataka, kako slijedi:

| Vrsta rashoda i izdataka |  | Ukupno              |
|--------------------------|--|---------------------|
| 31                       | Rashodi za zaposlene                             | 1.519.282,01        |
| 32                       | Materijalni rashodi                              | 275.061,63          |
| 34                       | Financijski rashodi                              | 100,00              |
| 37                       | Naknade građanima i kućanstvima                  | 5.743,21            |
| 38                       | Ostali rashodi                                   | 98,83               |
| 42                       | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 9.053,80            |
| <b>Ukupno</b>            |  | <b>1.809.339,48</b> |

**311 Plaće (bruto)** U razdoblju od 1. siječnja do 31. prosinca 2025. godine rashodi za zaposlene povećani su uslijed rasta koeficijenata za obračun plaća, povećanja materijalnih prava zaposlenika te zapošljavanja dvaju učitelja i dvaju djelatnika u okviru projekta „Pomozimo jedni drugima“.

**322 Rashodi za materijal i energiju** Povećani su rashodi u iznosu 13,63 % zbog poskupljenja namirnica, higijenskih i ostalih potrepština kao i općenito poskupljenja.

**323 Rashodi za usluge:** Usluge telefona pošte i prijevoza ostvarene su u većem iznosu od istog razdoblja prošle godine zbog poskupljenja goriva i usluga prijevoza učenika i pratitelja. Usluge tekućeg i investicijskog održavanja veće su u odnosu na isto razdoblje prošle godine zbog izmjene rasvjetnih tijela novim led panelima.

**329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja** Ostali nespomenuti prihodi ostvareni su u manjem iznosu a odnose se na različite poslovne i administrativne usluge pružene školi tijekom godine, provjere diplome.

**372 Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna** U ovoj godini osnivač je financirao nabavu radnih bilježnica za učenike, u prethodnoj godini nisu ostvareni ovi rashodi.

**381 Ostali rashodi** Ostali rashodi odnose se na nabavu menstrualnih higijenskih potrepština za djevojčice.

**422 Postrojenja i oprema** Rashodi iznose 9.053,80 eura. U odnosu na prethodno razdoblje ova pozicija bilježi znatno smanjenje navedenih rashoda, za 65,76 %. Rashodi za nabavu nefinancijske imovine ostvareni su u skladu s planom, a niži su u odnosu na prošlu godinu, prema odluci osnivača a sukladno potrebama koje su bile iskazane.

**424 Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti** Od sredstava Ministarstva znanosti i obrazovanja kupljene su knjige za knjižnicu.

#### 4. PRENESENI REZULTAT

Preneseni rezultat iskazan u sažetku općeg dijela Polugodišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna za 2023. godinu sastoji se od rezultata poslovanja Centra za odgoj obrazovanje i rehabilitaciju Križevci.

| Preneseni rezultat – Godišnji izvještaj | Korekcija rezultata | Preneseni rezultat nakon korekcije |
|---|---------------------|------------------------------------|
| 3.849,38                                | 0                   | 3.849,38                           |

## 5. OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA

| Nastali rashodi u okviru programa <b>30102 osnovnoškolsko obrazovanje</b> , raspoređeni su po aktivnostima i izvorima kako slijede: <b>AKTIVNOST</b> | NAZIV                             | Iznos               |
|--|-----------------------------------|---------------------|
| A320401  | PREDŠKOLSKI PROGRAM               | 203.773,01          |
| A320402  | RASHODI ZAKONSKOG STANDARDA       | 44.632,00           |
| A320403  | RASHODI IZNAD ZAKONSKOG STANDARDA | 1.315.138,20        |
| A320427  | POMOZIMO JEDNI DRUGIMA VII        | 245.337,00          |
| A320404  | ŠKOLSKA SHEMA                     | 459,27              |
| <b>Ukupno</b>  |                                   | <b>1.809.339,48</b> |

### AKTIVNOST A320301 – PREDŠKOLSKI PROGRAM

Aktivnost Predškolskog programa obuhvaća rashode za realizaciju predškolskog odgoja i obrazovanja za djecu s teškoćama u razvoju. U predškolski program uključeno je 14 djece a zaposlene su 2 odgojiteljice i 2 edukacijske rehabilitatorice. Ukupno utrošena sredstva u okviru aktivnosti predškolsko obrazovanje čine iznos od 203.773,01 eura s ostvarenim indeksom 97,45 % a odnose se na:

**311 Plaće** (19 – opći prihodi i primici, 58 - Prihodi iz drugih proračuna te ostalih subjekata unutar općeg proračuna) izvršeni rashodi za zaposlene, troškovi plaće u iznosu od 156.804,90 eura, ostvareni su s indeksom 99,71 %, financirano iz Gradskog proračuna. Financijskim sredstvima općina i Županije ukupno je realizirano 30.233,64 eura što je 106,46 % planiranih sredstava.

**312 Ostali rashodi za zaposlene** (19 – opći prihodi i primici, 58 - Prihodi iz drugih proračuna te ostalih subjekata unutar općeg proračuna) odnose se na troškove isplaćenih nagrada, božićnica, regres za godišnji odmor te ostalo. Izvršeni su u vrijednosti 8.610,54 eura.

**313 Doprinosi na plaće** (19 – opći prihodi i primici, 58 - Prihodi iz drugih proračuna te ostalih subjekata unutar općeg proračuna) ostvareni su u iznosu od 20.773,62 eura što je 100,94 % od planiranog iz sredstava Gradskog proračuna. Financijskim sredstvima općina i Županije ukupno je realizirano 4.267,95 eura što je 79,04 % planiranih sredstava.

**321 Naknade troškova zaposlenima** (19 – opći prihodi i primici, 58 - Prihodi iz drugih proračuna te ostalih subjekata unutar općeg proračuna) odnose se na troškove prijevoza na posao i s posla,

službenih putovanja i stručnih usavršavanja. Ostvareni su u iznosu od 1.670,74 eura što je 88,92 % od planiranog.

**322 Rashodi za materijal i energiju** (49 – prihodi po posebnim propisima; , 58 - Prihodi iz drugih proračuna te ostalih subjekata unutar općeg proračuna) odnose se na namirnice za prehranu financirane od uplata roditelja i didaktičkih materijala financiranih od Ministarstva znanosti i obrazovanja. Ostvareno je 12.003,58 eura što je 68,00 % od planiranoga.

**422 Postrojenja i oprema** (58 - Prihodi iz drugih proračuna te ostalih subjekata unutar općeg proračuna) rashodi za nabavu nefinancijske imovine ostvareni su u iznosu 394,19 eura što je 46,38 % planiranoga, a odnosi se na konferencijski stol.

**424 Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti** (58 - Prihodi iz drugih proračuna te ostalih subjekata unutar općeg proračuna) rashodi za nabavu knjiga realizirani su u iznosu 232,44 eura a to je 92,98 % planiranoga.

#### **AKTIVNOST A320302 – RASHODI ZAKONSKOG STANDARDA**

Ostvareni su u okviru planiranih vrijednosti 100 % što je 44.632,00 eura. Obuhvaća troškove za obavljanje redovne odgojno-obrazovne djelatnosti- obvezno osnovnoškolsko obrazovanje kojemu je cilj svih programa unaprijediti kvalitetu života djece s teškoćama u razvoju i njihovih obitelji, te aktivno i inkluzivno uključivanje djece, u zajednicu u kojoj žive. Sastoje se od:

**321 Naknade troškova zaposlenima** (Izvor 55 – Rashodi zakonskog standarda) u iznosu od 3.060,78 eura odnose se na službena putovanja djelatnika za natjecanja učenika i stručno usavršavanje. Ostvareni su s indeksom od 99,99 %.

**322 Rashodi za materijal i energiju** (Izvor 55 – Rashodi zakonskog standarda) odnose se na uredski materijal, literaturu, materijal i sredstva za čišćenje i održavanje, energiju te sitni inventar u iznosu od 13.197,61 (indeks 99,25 %).

**323 Rashodi za usluge** (Izvor 55 – Rashodi zakonskog standarda) čine: usluge telefona, usluge tekućeg i investicijskog održavanja građevinskih objekata, komunalne usluge, usluge promidžbe i informiranja i zdravstvene i veterinarske usluge u iznosu od 18.209,61 što čini indeks od 99,25%.

**329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja** (Izvor 55 – Rashodi zakonskog standarda) ostvareni su u iznosu od 4.098,00 (indeks 100 %) a odnose se na premije osiguranja, reprezentacija te članarina.

**343 Ostali financijski rashodi** (Izvor 55 – Rashodi zakonskog standarda) ostvareni su u iznosu od 100,00 eura, što je 100% planiranih sredstava, odnose se na zatezne kamate i troškove za FINA.

**422 Postrojenja i oprema** (Izvor 55 – Rashodi zakonskog standarda) rashodi su za nabavu nefinancijske imovine. Odnose se na kupnju novih uređaja i opreme: miješalica za tijesto, motorna kosilica, usisavač, motorne škare za živicu, motorna kosa trimmer i visokotlačni perlač.

## **AKTIVNOST A320303 – RASHODI IZNAD ZAKONSKOG STANDARDA**

Aktivnost Rashodi iznad zakonskog standarda dijelom se financira dodatnim sredstvima Grada kao osnivača u kojem je izvršenje bilo iz izvora 19- opći prihodi i primici ostvareni su u iznosu 36.646,25 eura, što čini indeks od 98,52 %. Odnose se na troškove nabave darova za sv. Nikolu, materijale i usluge za izmjenu rasvjetnih tijela novim led panelima i sistematske preglede zaposlenih.

Iz izvora 39 – vlastiti prihodi realizirani su u iznosu 750,83 što je 38,31 % a odnose se na sitni inventar i električnu energiju.

Izvor 49 - Prihodi za posebne namjene odnose se na nabavu namirnica za školsku kuhinju i ostalih rashoda koji su vezani uz školsku prehranu, financiranu uplatama roditelja, a ostvareni su u iznosu od 3.099,74 eura što je 44,28 % u odnosu na plan, a odnose se na namirnice i materijal za higijenske potrebe i njegu.

Iz izvora 58 - Prihodi iz drugih proračuna te ostalih subjekata unutar općeg proračuna iz Ministarstva znanosti i obrazovanja a rashodi su kako slijedi:

**311 Plaće** - rashodi za zaposlene su ostvareni u iznosu 923.928,70 euro, a to je 99,83 % planiranih sredstava. Rashodi su veći u odnosu na prethodnu godinu zbog povećanja koeficijenta za zaposlene i povećanja materijalnih prava zaposlenih.

**312 Ostali rashodi za zaposlene** ostvareni su u indexu 100,26 % a odnose se na troškove isplaćenih nagrada, naknada za bolest, invalidnost i smrtni slučaj, regres za godišnji odmor, božićnica, uskrsnica te ostalo.

**313 Doprinosi na plaće** realizirani su u iznosu 131.703,65 eura u indeksu 100,15 %.

**321 Naknade troškova zaposlenima** ostvarene su u vrijednosti 31.162,61 eura (indeks 94,20 %) prema ostvarenim troškovima.

**322 Rashodi za materijal i energiju** Odnose se na školsku prehranu i didaktiku za školu, a realizirano je 18.355,79 eura, odnosno 87,00% planiranih vrijednosti.

**323 Rashodi za usluge** odnose se na prijevoz učenika i pratitelja a realizirano je 131.203,14 ili 124,96 % planiranih sredstava. Zbog poskupljenja troškova goriva i putnih troškova za učenike i pratitelje , a sukladno broju učenika i relacijama.

**424 Knjige** prihodi i rashodi za knjige realizirani su prema uplatama iz Ministarstva znanosti i obrazovanja a u ukupnom iznosu 2.461,17 eura što je indeks 107,01 %.

**381 Tekuće donacije** realizirano je 98,83 eura, što je indeks od 82,36 %, a odnosi se na higijenske menstrualne potrepštine, financirane od Županije.

## **AKTIVNOST A320421 POMOZIMO JEDNI DRUGIMA VII**

U okviru aktivnosti Pomozimo jedni drugima VII realizirani su rashodi za 15 zaposlenih a financirani su iz dva izvora: 19 – opći prihodi i primici u iznosu 87.658,10 eura (indeks 100 %) i 54 - pomoći proračunskim korisnicima temeljem prijenosa sredstava EU u iznosu 157.678,90 eura (indeks 100 %). Cilj aktivnosti je osigurati učenicima podršku u nastavi, komunikaciji i socijalnoj uključenosti, pomoći u kretanju, pri uzimanju hrane i pića, pomoć pri održavanju osobne higijene te obavljanju školskih aktivnosti i zadataka.

## **AKTIVNOST A320424 ŠKOLSKA SHEMA**

Cilj aktivnosti je podizanje razine svijesti učenika/djece o pravilnoj prehrani i zdravom načinu života te povećanje unosa svježeg voća. Aktivnost Školska shema odnosi se na školsko voće a financirana je iz izvora 54 - pomoći proračunskim korisnicima temeljem prijenosa sredstava EU u iznosu 459,27 (indeks 91,85 %).

## **CILJEVI I POKAZATELJI USPJEŠNOSTI**

Djeca i učenici su uključeni u rehabilitacijske programe. Kroz stručni rad prate se potrebe učenika i djece te njihov napredak. Učenici i djeca pokazuju napredak na svim područjima rada. Učitelji i stručni suradnici kontinuirano sudjeluju na stručnim edukacijama i usavršavanjima i uvode nove metode rada.

## **6. STANJE POTRAŽIVANJA**

|   |                 |
|---|-----------------|
| Stanje nenaplaćenih potraživanja za prihode:  | 107.629,94 eura |
| Potraživanja za naplaćene prihode proračunskog korisnika uplaćene u Proračun:               | 15.916,03 eura  |
| Stanje nenaplaćenih potraživanja za prihode bez potraživanja za prihode uplaćene u Proračun | 91.713,91 euro  |

## 7. STANJE OBVEZA

|    |   |      |
|----|---|------|
| 1. | Stanje nepodmirenih dospjelih obveza                    | 0,00 |
| 2. | Stanje potencijalnih obveza po osnovi sudskih postupaka | 0,00 |

## V. ZAVRŠNA ODREDBA

### Članak 5.

Ovaj Godišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana za 2025. godinu dostavlja se Gradu Križevci.

ŠKOLSKI ODBOR CENTRA ZA ODGOJ, OBRAZOVANJE I REHABILITACIJU KRIŽEVCI

KLASA: 400-01/26-01/05

URBROJ: 2137-82/26-05

Križevci, 18.03.2026.

Predsjednica Školskog odbora

Sunčica Prugović Ivšak

