



REPUBLIKA HRVATSKA
KOPRIVNIČKO-KRIŽEVAČKA ŽUPANIJA
OSNOVNA ŠKOLA MOLVE

Trg kralja Tomislava 10, 48327 Molve

E-mail: os.molve@os-molve.skole.hr

Tel/fax: 048/892-027

KLASA: 400-04/25-01/05

URBROJ: 2137-39-01-1

Molve, 15. srpnja 2024.

Na temelju članka 89. Zakona o proračunu („Narodne novine“ broj 144/21) i članka 35. i 178. Statuta Osnovne škole Molve, KLASA: 012-03/19-01/02, URBROJ: 2137-39-19-1 od 08. ožujka 2019. godine, te Statutarne odluke o izmjenama i dopunama statuta Osnovne škole Molve KLASA: 011-03/24-01/01, URBROJ: 2137-39-01-3 od 15. travnja 2024. godine, Školski odbor Osnovne škole Molve na 45. sjednici održanoj 15. srpnja 2025. godine donosi

IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA OSNOVNE ŠKOLE MOLVE ZA RAZDOBLJE 01.01.2025. – 30.06.2025.

1. OPĆI DIO

Financijski plan Osnovne škole Molve za 2025. godinu i projekcije za 2026. i 2027. godinu u razdoblju 01.01.2025. - 30.06.2025. je ostvaren kako slijedi:

1.1. SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA I RAČUNA FINANCIRANJA

A) SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

Brojčana oznaka i naziv	Ostvarenje / izvršenje 30.6.2024.	Rebalans za 2025. godinu	Ostvarenje / izvršenje 30.6.2025.	Indeks 4 / 2	Indeks 4 / 3
1	2	3	4	5	6
PRIHODI UKUPNO	571.065,75	1.336.332,00	632.217,83	110,71	47,31
6 PRIHODI POSLOVANJA	571.065,75	1.335.332,00	632.086,01	110,69	47,34
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINACIJSKE IMOVINE	0,00	1.000,00	131,82	0,00	13,18
RASHODI UKUPNO	567.361,19	1.343.332,00	710.695,74	125,26	52,91
3 RASHODI POSLOVANJA	566.692,34	1.303.132,00	706.285,83	124,63	54,20
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINACIJSKE IMOVINE	668,85	40.200,00	4.409,91	659,33	10,97
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	3.704,56	-7.000,00	-78.477,91		1.121,11

B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

Brojčana oznaka i naziv	Ostvarenje / izvršenje 30.6.2024.	Rebalans za 2025. godinu	Ostvarenje / izvršenje 30.6.2025.	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
NETO FINANCIRANJE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK

Brojčana oznaka i naziv	Ostvarenje / izvršenje 30.6.2024.	Rebalans za 2025. godinu	Ostvarenje / izvršenje 30.6.2025.	Indeks 4 / 2	Indeks 4 / 3
1	2	3	4	5	6
92 UKUPAN DONOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNIH GODINA*	1.095,00	7.000,00	3.310,17	302,30	47,29
92 VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNIH GODINA KOJI ĆE SE RASPOREDITI / POKRITI	1.095,00	7.000,00	3.310,17	302,30	47,29
VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE + PRENESENI REZULTAT					

Prihodi i rashodi te primici i izdaci u Računu prihoda i rashoda i Računu financiranja iskazani prema ekonomskoj klasifikaciji, prema izvorima financiranja i prema funkcijskoj klasifikaciji prikazani su kako slijedi:

1.2. RAČUN PRIHODA I RASHODA

1.2.1. IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Brojčana oznaka i naziv	Ostvarenje / izvršenje 30.6.2024.	Rebalans za 2025. godinu	Ostvarenje / izvršenje 30.6.2025.	Indeks 4 / 2	Indeks 4 / 3
1	2	3	4	5	6
UKUPNO PRIHODI	571.065,75	1.336.332,00	632.217,83	110,71	47,31
6 Prihodi poslovanja	571.065,75	1.335.332,00	632.086,01	110,69	47,34
63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	524.559,86	1.244.082,00	577.062,01	110,01	46,38
636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	523.270,94		570.676,36	109,06	
6361 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	523.270,94		570.676,36	109,06	
639 Prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna	1.288,92		6.385,65	495,43	
6391 Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna	54,00		0,00	0	
6393 Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava	1.234,92		6.385,65	517,09	
64 Prihodi od imovine	0,00	15,00	0,01		0,07
641 Prihodi od financijske imovine	0,00		0,01		
6413 Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	0,00		0,01		

65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	4.194,79	7.835,00	4.845,29	115,51	61,84
652	Prihodi po posebnim propisima	4.194,79		4.845,29	115,51	
6526	Ostali nespomenuti prihodi	4.194,79		4.845,29	115,51	
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima	2.196,30	8.385,00	1.745,12	79,46	20,81
661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	2.196,30		1.745,12	79,46	
6615	Prihodi od pruženih usluga	2.196,30		1.745,12	79,46	
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	40.114,80	75.015,00	48.433,58	120,74	64,57
671	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	40.114,80		48.433,58	120,74	
6711	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	40.114,80		43.283,44	107,9	
6712	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	0,00		5.150,14		
7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	1.000,00	131,82		13,18
72	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	0,00	1.000,00	131,82		13,18
721	Prihodi od prodaje građevinskih objekata	0,00		131,82		
7211	Stambeni objekti	0,00		131,82		
Brojčana oznaka i naziv		Ostvarenje / izvršenje 30.6.2024.	Rebalans za 2025. godinu	Ostvarenje / izvršenje 30.6.2025.	Indeks 4 / 2	Indeks 4 / 3
1		2	3	4	5	6
	UKUPNO RASHODI	567.361,19	1.343.332,00	710.695,74	125,26	52,91
3	Rashodi poslovanja	566.692,34	1.303.132,00	706.285,83	124,63	54,2
31	Rashodi za zaposlene	489.268,13	1.124.940,00	629.237,20	128,61	55,94
311	Plaće (Bruto)	402.530,49		526.548,88	130,81	
3111	Plaće za redovan rad	391.988,63		510.650,39	130,27	
3113	Plaće za prekovremeni rad	5.758,12		7.436,81	129,15	
3114	Plaće za posebne uvjete rada	4.783,74		8.461,68	176,88	
312	Ostali rashodi za zaposlene	20.530,97		17.582,88	85,64	
3121	Ostali rashodi za zaposlene	20.530,97		17.582,88	85,64	
313	Doprinosi na plaće	66.206,67		85.105,44	128,55	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	66.206,67		85.105,44	128,55	
32	Materijalni rashodi	76.876,40	170.042,00	76.481,88	99,49	44,98

321	Naknade troškova zaposlenima	15.270,84		13.586,04	88,97	
3211	Službena putovanja	1.674,82		1.040,00	62,1	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	12.324,91		11.833,54	96,01	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	1.009,61		712,50	70,57	
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima	261,50		0,00	0	
322	Rashodi za materijal i energiju	43.672,34		44.660,79	102,26	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	2.239,65		2.132,47	95,21	
3222	Materijal i sirovine	21.796,35		21.887,74	100,42	
3223	Energija	17.510,87		18.681,17	106,68	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	585,80		778,90	132,96	
3225	Sitni inventar i autogume	1.369,17		940,81	68,71	
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	170,50		239,70	140,59	
323	Rashodi za usluge	14.523,44		14.550,70	100,19	
3231	Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza	1.308,44		724,09	55,34	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	4.647,00		5.324,91	114,59	
3233	Usluge promidžbe i informiranja	63,72		63,72	100	
3234	Komunalne usluge	2.118,73		3.054,52	144,17	
3235	Zakupnine i najamnine	1.823,25		1.937,29	106,25	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	1.699,69		1.714,86	100,89	
3237	Intelektualne i osobne usluge	143,35		591,38	412,54	
3238	Računalne usluge	1.545,42		998,73	64,63	
3239	Ostale usluge	1.173,84		141,20	12,03	
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	3.409,78		3.684,35	108,05	
3292	Premije osiguranja	257,00		299,03	116,35	
3293	Reprezentacija	172,40		240,21	139,33	
3294	Članarine i norme	78,09		95,00	121,65	
3295	Pristojbe i naknade	1.101,44		1.332,00	120,93	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.800,85		1.718,11	95,41	
34	Financijski rashodi	0,00	110,00	0,00		0

36	Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	203,95	300,00	138,25	67,79	46,08
369	Prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna	203,95		138,25	67,79	
3691	Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna	203,95		138,25	67,79	
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	24,00	7.420,00	118,00	491,67	1,59
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	24,00		118,00	491,67	
3722	Naknade građanima i kućanstvima u naravi	24,00		118,00	491,67	
38	Rashodi za donacije, kazne, naknade šteta i kapitalne pomoći	319,86	320,00	310,50	97,07	97,03
381	Tekuće donacije	319,86		310,50	97,07	
3812	Tekuće donacije u naravi	319,86		310,50	97,07	
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	668,85	40.200,00	4.409,91	659,33	10,97
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	668,85	40.200,00	4.409,91	659,33	10,97
422	Postrojenja i oprema	372,02		4.409,91	1185,4	
4221	Uredska oprema i namještaj	372,02		4.193,91	1127,33	
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	0,00		216,00		
424	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti	296,83		0,00	0	
4241	Knjige	296,83		0,00	0	

1.2.2. IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Brojčana oznaka i naziv		Ostvarenje / izvršenje 30.6.2024.	Rebalans za 2025. godinu	Ostvarenje / izvršenje 30.6.2025.	Indeks 4 / 2	Indeks 4 / 3
1		2	3	4	5	6
	UKUPNO PRIHODI	571.065,75	1.336.332,00	632.217,83	110,71	47,31
1	<i>OPĆI PRIHODI I PRIMICI</i>	<i>40.114,80</i>	<i>75.015,00</i>	<i>48.433,58</i>	<i>120,74</i>	<i>64,57</i>
11	PRIHODI OD POREZA ZA REDOVNU DJE-LATNOST	8.005,64	23.954,00	9.448,35	118,02	39,44
12	DECENTRALIZIRANA SREDSTVA-OSNO-VNO ŠKOLSTVO	32.109,16	51.061,00	38.985,23	121,41	76,35
3	<i>VLASTITI PRIHODI</i>	<i>2.196,30</i>	<i>5.900,00</i>	<i>1.745,13</i>	<i>79,46</i>	<i>29,58</i>
31	VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORI-SNICI	2.196,30	5.900,00	1.745,13	79,46	29,58
4	<i>PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE</i>	<i>4.194,79</i>	<i>7.835,00</i>	<i>4.845,29</i>	<i>115,51</i>	<i>61,84</i>
45	OSTALI NESPOMENUTI PRIHODI - PRO-RAČUNSKI KORISNICI	4.194,79	7.835,00	4.845,29	115,51	61,84
5	<i>POMOĆI</i>	<i>524.559,86</i>	<i>1.244.082,00</i>	<i>577.062,01</i>	<i>110,01</i>	<i>46,38</i>

53	POMOĆI OD OSTALIH SUBJEKATA UNUTAR OPĆE DRŽAVE	502.573,04	1.138.000,00	547.823,46	109,00	48,14
55	POMOĆI - PRORAČUNSKI KORISNICI	20.751,90	87.000,00	22.852,90	110,12	26,27
56	POMOĆI IZ PRORAČUNA - EU ŽUPANIJA	1.234,92	12.682,00	6.385,65	517,09	50,35
58	SREDSTVA EU - PRORAČUNSKI KORISNICI	0,00	6.400,00	0,00	0,00	0,00
6	DONACIJE	0,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00
63	DONACIJE-PK	0,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00
7	PRIHODI OD PRODAJE IMOVINE I NAKNADE S NASLOVA OSIGURANJA	0,00	1.000,00	131,82	0,00	13,18
72	PRIHODI OD PRODAJE DUGOTRAJNE IMOVINE-PK	0,00	1.000,00	131,82	0,00	13,18

Brojčana oznaka i naziv		Ostvarenje / izvršenje 30.6.2024.	Rebalans za 2025. godinu	Ostvarenje / izvršenje 30.6.2025.	Indeks 4 / 2	Indeks 4 / 3
1		2	3	4	5	6
	UKUPNO RASHODI	567.361,19	1.343.332,00	710.695,74	125,26	52,91
1	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	34.339,46	75.015,00	41.137,77	119,80	54,84
11	PRIHODI OD POREZA ZA REDOVNU DJE-LATNOST	2.332,19	23.954,00	4.424,72	189,72	18,47
12	DECENTRALIZIRANA SREDSTVA-OSNO-VNO ŠKOLSTVO	32.007,27	51.061,00	36.713,05	114,70	71,90
3	VLASTITI PRIHODI	25,00	6.400,00	1.739,08	6.956,32	27,17
31	VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORI-SNICI	25,00	6.400,00	1.739,08	6.956,32	27,17
4	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	2.431,87	10.835,00	3.760,80	154,65	34,71
45	OSTALI NESPOMENUTI PRIHODI - PRO-RAČUNSKI KORISNICI	2.431,87	10.835,00	3.760,80	154,65	34,71
5	POMOĆI	530.564,86	1.247.582,00	664.058,09	125,16	53,23
53	POMOĆI OD OSTALIH SUBJEKATA UNU-TAR OPĆE DRŽAVE	502.573,04	1.138.000,00	634.921,98	126,33	55,79
55	POMOĆI - PRORAČUNSKI KORISNICI	26.565,81	90.000,00	22.750,46	85,64	25,28
56	POMOĆI IZ PRORAČUNA - EU ŽUPANIJA	1.234,92	12.682,00	6.385,65	517,09	50,35
58	SREDSTVA EU - PRORAČUNSKI KORIS-NICI	191,09	6.900,00	0,00	0,00	0,00
6	DONACIJE	0,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00
63	DONACIJE-PK	0,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00
7	PRIHODI OD PRODAJE IMOVINE I NAK-NADE S NASLOVA OSIGURANJA	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00
72	PRIHODI OD PRODAJE DUGOTRAJNE I-MOVINE-PK	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00

1.2.3. IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Brojčana oznaka i naziv	Izvršenje 30.6.2024.	Rebalans za 2025. godinu	Izvršenje 30.6.2025.	Indeks 4 / 2	Indeks 4 / 3
1	2	3	4	5	6
UKUPNO RASHODI	567.361,19	1.343.332,00	710.695,74	125,26	52,91
09 Obrazovanje	567.361,19	1.343.332,00	710.695,74	125,26	52,91
091 Predškolsko i osnovno obrazovanje	564.902,90	1.324.251,00	701.392,04	124,16	52,97
098 Usluge obrazovanja koje nisu drugdje svrstane	2.458,29	19.081,00	9.303,70	378,46	48,76

1.3. RAČUN FINANCIRANJA

1.3.1. IZVJEŠTAJ RAČUNA FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Brojčana oznaka i naziv	Ostvarenje / izvršenje 30.6.2024.	Rebalans za 2025. godinu	Ostvarenje / izvršenje 30.6.2025.	Indeks 4 / 2	Indeks 4 / 3
1	2	3	4	5	6

1.3.2. IZVJEŠTAJ RAČUNA FINANCIRANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Brojčana oznaka i naziv	Ostvarenje / izvršenje 30.6.2024.	Rebalans za 2025. godinu	Ostvarenje / izvrše- nje 30.6.2025.	Indeks 4 / 2	Indeks 4 / 3
1	2	3	4	5	6
UKUPNO RASHODI					

PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK

Brojčana oznaka i naziv	Ostvarenje / izvršenje 30.6.2024.	Rebalans za 2025. godinu	Ostvarenje / izvrše- nje 30.6.2025.	Indeks 4 / 2	Indeks 4 / 3
1	2	3	4	5	6
9 Vlastiti izvori	6.417,00	7.000,00	7.159,90	111,58	102,28
92 Rezultat poslovanja	6.417,00	7.000,00	7.159,90	111,58	102,28
922 Rezultat - višak/manjak	6.417,00	7.000,00	7.159,90	111,58	102,28
9221 Višak prihoda i primitaka	6.417,00	7.000,00	7.159,90	111,58	102,28

Brojčana oznaka i naziv		Ostvarenje / izvršenje 30.6.2024.	Rebalans za 2025. godinu	Ostvarenje / izvršenje 30.6.2025.	Indeks 4 / 2	Indeks 4 / 3
1		2	3	4	5	6
9	Vlastiti izvori	7.512,00	7.000,00	3.849,83	51,25	133,33
92	Rezultat poslovanja	7.512,00	7.000,00	3.849,83	51,25	55,00
922	Rezultat - višak/manjak	7.512,00	7.000,00	3.849,83	51,25	55,00
9222	Manjak prihoda i primitaka	7.512,00		3.849,83	51,25	55,00
Ukupno		-1.095,00	7.000,00	3.310,07	-302,29	133,33

2. POSEBNI DIO

Sadrži izvršenje rashoda i izdataka iskazanih po izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji, raspoređenih u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata

2.1. IZVJEŠTAJ PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI

Brojčana oznaka i naziv		Rebalans za 2025. godinu	Izvršenje 30.6.2025.	Indeks 3 / 2
1		2	3	4
UKUPNO :		1.343.332,00	710.695,74	52,91
GLAVA 00701	OSNOVNO ŠKOLSTVO	1.324.251,00	701.392,04	52,97
Izvor financiranja 01	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	69.616,00	38.893,55	55,87
Izvor financiranja 03	VLASTITI PRIHODI	6.400,00	1.739,08	27,17
Izvor financiranja 04	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	10.835,00	3.760,80	34,71
Izvor financiranja 05	POMOĆI	1.233.900,00	656.998,61	53,25
Izvor financiranja 06	DONACIJE	2.500,00	0,00	0,00
Izvor financiranja 07	PRIHODI OD PRODAJE IMOVINE I NAKNADE S NASLOVA OSIGURANJA	1.000,00	0,00	0,00
PROGRAM 7001	REDOVNI PROGRAM OSNOVNOG ŠKOLSTVA	1.317.851,00	701.392,04	53,22
Aktivnost A107001	UPRAVLJANJE I ADMINISTRACIJA	1.138.000,00	634.921,98	55,79
Izvor financiranja 05	POMOĆI	1.138.000,00	634.921,98	55,79
31	Rashodi za zaposlene	1.110.400,00	622.021,94	56,02
3111	Plaće za redovan rad		504.800,39	
3113	Plaće za prekovremeni rad		7.436,81	
3114	Plaće za posebne uvjete rada		8.461,68	
3121	Ostali rashodi za zaposlene		17.182,88	

3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		84.140,18	
3133	Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti		0,00	
32	Materijalni rashodi	27.500,00	12.900,04	46,91
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		11.568,04	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge		0,00	
3295	Pristojbe i naknade		1.332,00	
3296	Troškovi sudskih postupaka		0,00	
34	Financijski rashodi	100,00	0,00	0,00
3433	Zatezne kamate		0,00	
Aktivnost A107002	REDOVNI RAD OŠ	101.051,00	41.827,54	41,39
Izvor financiranja 01	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	64.816,00	34.893,55	53,83
32	Materijalni rashodi	64.806,00	34.893,55	53,84
3211	Službena putovanja		304,50	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika		300,00	
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima		0,00	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		1.917,47	
3223	Energija		17.842,35	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje		725,03	
3225	Sitni inventar i autogume		0,00	
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća		239,70	
3231	Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza		724,09	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		4.566,36	
3233	Usluge promidžbe i informiranja		63,72	
3234	Komunalne usluge		3.054,52	
3235	Zakupnine i najamnine		1.937,29	

3236	Zdravstvene i veterinarske usluge		1.714,86	
3237	Intelektualne i osobne usluge		0,00	
3238	Računalne usluge		998,73	
3239	Ostale usluge		16,20	
3292	Premije osiguranja		299,03	
3293	Reprezentacija		0,00	
3294	Članarine i norme		70,00	
3295	Pristojbe i naknade		0,00	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		119,70	
34	Financijski rashodi	10,00	0,00	0,00
3433	Zatezne kamate		0,00	
Izvor financiranja 03	VLASTITI PRIHODI	4.600,00	1.329,17	28,90
32	Materijalni rashodi	4.600,00	1.329,17	28,90
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		0,00	
3223	Energija		41,55	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje		30,00	
3225	Sitni inventar i autogume		911,25	
3231	Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza		0,00	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		0,00	
3234	Komunalne usluge		0,00	
3235	Zakupnine i najamnine		0,00	
3239	Ostale usluge		0,00	
3294	Članarine i norme		25,00	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		321,37	

Izvor financiranja 04	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	1.635,00	1.152,84	70,51
32	Materijalni rashodi	1.635,00	1.152,84	70,51
3211	Službena putovanja		300,00	
3225	Sitni inventar i autogume		0,00	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		852,84	
Izvor financiranja 05	POMOĆI	28.700,00	4.451,98	15,51
32	Materijalni rashodi	20.960,00	4.023,48	19,20
3211	Službena putovanja		435,50	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika		412,50	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		215,00	
3222	Materijal i sirovine		0,00	
3223	Energija		797,27	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje		23,87	
3225	Sitni inventar i autogume		0,00	
3231	Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza		0,00	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		758,55	
3234	Komunalne usluge		0,00	
3237	Intelektualne i osobne usluge		591,38	
3238	Računalne usluge		0,00	
3239	Ostale usluge		125,00	
3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa		0,00	
3292	Premije osiguranja		0,00	
3293	Reprezentacija		240,21	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		424,20	

37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	7.420,00	118,00	1,59
3722	Naknade građanima i kućanstvima u naravi		118,00	
38	Rashodi za donacije, kazne, naknade šteta i kapitalne pomoći	320,00	310,50	97,03
3812	Tekuće donacije u naravi		310,50	
<i>Izvor financiranja 06</i>	<i>DONACIJE</i>	<i>1.300,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
32	Materijalni rashodi	1.300,00	0,00	0,00
3211	Službena putovanja		0,00	
3225	Sitni inventar i autogume		0,00	
3239	Ostale usluge		0,00	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		0,00	
Aktivnost A107004	ŠKOLSKA KUHINJA	38.600,00	20.232,61	52,42
<i>Izvor financiranja 04</i>	<i>PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE</i>	<i>8.600,00</i>	<i>2.607,96</i>	<i>30,33</i>
32	Materijalni rashodi	8.600,00	2.607,96	30,33
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		0,00	
3222	Materijal i sirovine		2.578,40	
3225	Sitni inventar i autogume		29,56	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		0,00	
<i>Izvor financiranja 05</i>	<i>POMOĆI</i>	<i>30.000,00</i>	<i>17.624,65</i>	<i>58,75</i>
32	Materijalni rashodi	30.000,00	17.624,65	58,75
3222	Materijal i sirovine		17.624,65	
Kapitalni projekt K107001	ULAGANJA U NEFINANCIJSKU IMOVINU	40.200,00	4.409,91	10,97
<i>Izvor financiranja 01</i>	<i>OPĆI PRIHODI I PRIMICI</i>	<i>4.800,00</i>	<i>4.000,00</i>	<i>83,33</i>
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	4.800,00	4.000,00	83,33
4221	Uredska oprema i namještaj		4.000,00	
4241	Knjige		0,00	

Izvor financiranja 03	VLASTITI PRIHODI	1.800,00	409,91	22,77
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.800,00	409,91	22,77
4221	Uredska oprema i namještaj		193,91	

4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene		216,00	
Izvor financiranja 04	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	600,00	0,00	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	600,00	0,00	0,00
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene		0,00	

Izvor financiranja 05	POMOĆI	30.800,00	0,00	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	30.800,00	0,00	0,00
4212	Poslovni objekti		0,00	
4221	Uredska oprema i namještaj		0,00	

4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene		0,00	
4241	Knjige		0,00	

Izvor financiranja 06	DONACIJE	1.200,00	0,00	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.200,00	0,00	0,00
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene		0,00	

4241	Knjige		0,00	
Izvor financiranja 07	PRIHODI OD PRODAJE IMOVINE I NAKNADE S NASLOVA OSIGURANJA	1.000,00	0,00	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.000,00	0,00	0,00
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene		0,00	

PROGRAM 7002	DODATNI PROGRAMI OSNOVNOG ŠKOLSTVA	6.400,00	0,00	0,00
Tekući projekt T107002	EU PROJEKTI OŠ	6.400,00	0,00	0,00
Izvor financiranja 05	POMOĆI	6.400,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	6.400,00	0,00	0,00
3211	Službena putovanja		0,00	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		0,00	

3222	Materijal i sirovine		0,00	
3223	Energija		0,00	
3225	Sitni inventar i autogume		0,00	
3231	Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza		0,00	
3239	Ostale usluge		0,00	
3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa		0,00	
3293	Reprezentacija		0,00	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		0,00	
GLAVA 00708	UPRAVNI ODJEL ZA OBRAZOVANJE, KULTURU, ZNANOST, SPORT I NACIONALNE MANJINE	19.081,00	9.303,70	48,76
Izvor financiranja 01	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	5.399,00	2.244,22	41,57
Izvor financiranja 05	POMOĆI	13.682,00	7.059,48	51,60
PROGRAM 7005	PROGRAM UPRAVNOG ODJELA	19.081,00	9.303,70	48,76
Aktivnost A107011	NATJECANJA-OSNOVNE I SREDNJE ŠKOLE	1.821,00	673,83	37,00
Izvor financiranja 01	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	821,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	821,00	0,00	0,00
3222	Materijal i sirovine		0,00	
3231	Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza		0,00	
3237	Intelektualne i osobne usluge		0,00	
Izvor financiranja 05	POMOĆI	1.000,00	673,83	67,38
32	Materijalni rashodi	700,00	535,58	76,51
3222	Materijal i sirovine		535,58	
36	Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	300,00	138,25	46,08
3691	Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna		138,25	
Tekući projekt T107021	ŠKOLSKA SHEMA 2024/2025	2.000,00	1.149,11	57,46
Izvor financiranja 05	POMOĆI	2.000,00	1.149,11	57,46

32	Materijalni rashodi	2.000,00	1.149,11	57,46
3222	Materijal i sirovine		1.149,11	
Tekući projekt T107020	PRILIKA ZA SVE 7	15.260,00	7.480,76	49,02
<i>Izvor financiranja 01</i>	<i>OPĆI PRIHODI I PRIMICI</i>	<i>4.578,00</i>	<i>2.244,22</i>	<i>49,02</i>
31	Rashodi za zaposlene	4.362,00	2.164,56	49,62
3111	Plaće za redovan rad		1.755,00	
3121	Ostali rashodi za zaposlene		120,00	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		289,56	
32	Materijalni rashodi	216,00	79,66	36,88
3211	Službena putovanja		0,00	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		79,66	
<i>Izvor financiranja 05</i>	<i>POMOĆI</i>	<i>10.682,00</i>	<i>5.236,54</i>	<i>49,02</i>
31	Rashodi za zaposlene	10.178,00	5.050,70	49,62
3111	Plaće za redovan rad		4.095,00	
3121	Ostali rashodi za zaposlene		280,00	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		675,70	
32	Materijalni rashodi	504,00	185,84	36,87
3211	Službena putovanja		0,00	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		185,84	

3. OBRAZLOŽENJE

Ukupni prihodi poslovanja iznose 632.217,83 eura a čine ih:

- prihodi iz Ministarstva znanosti, obrazovanja i mladih za plaće i materijalna prava zaposlenika u iznosu 547.823,46 eura,
- prihodi iz Ministarstva znanosti, obrazovanja i mladih za higijenske potrepštine i sufinanciranje izleta za učenike iz Ukrajine u iznosu 428,50 eura

- prihodi iz Ministarstva znanosti i obrazovanja za financiranje besplatne prehrane u iznosu 19.888,82 eura,
- pomoći iz nenadležnog proračuna Općine Molve u iznosu 2.000,00 eura
- pomoći iz nenadležnog proračuna, Školskog sportskog saveza Koprivničko-križevačke županije u iznosu 535,58 eura za financiranje sportskih natjecanja
- prihodi od tekućih prijenosa između korisnika istog proračuna (projekti Školska shema voća i mlijeka te Prilika za sve 7) u iznosu 8.629,87 eura,
- prihodi za sufinanciranje cijene usluge participacije i sl. (uplate zaposlenika za prehranu u školskoj kuhinji) u iznosu 3.015,11 eura,
- prihodi za sufinanciranje cijene usluge participacije i sl. (uplate roditelja za školu plivanja) u iznosu 170,00 eura,
- ostali nespomenuti prihodi: uplata osiguravajuće kuće za priznatu štetu na službenom vozilu u iznosu 682,84 eura te prihod HEP Opskrbe za višak proizvodnje električne energije u iznosu 677,34 eura
- prihodi za dnevnice za pratitelje učenika na školskim ekskurzijama u iznosu 300,00 eura,
- prihodi od najma sportske dvorane i knjižnice u iznosu 1.745,12 eura,
- prihodi za financiranje rashoda poslovanja u iznosu 46.189,36 eura,
- prihodi od nefinancijske imovine (prodaja stanova nad kojima postoji stanarsko pravo) u iznosu 131,82 eura,
- prihodi od kamata a vista u iznosu 0,01 eura.

Ukupni rashodi iznose 710.695,74 eura, a čine ih rashodi poslovanja u iznosu 706.285,83 eura i rashodi za nabavu nefinancijske imovine u iznosu 4.409,91 eura.

Najveći dio rashoda čine plaće i materijalna prava zaposlenih u iznosu 547.823,46 eura. Oni su veći u odnosu na prošlo izvještajno razdoblje zbog povećanja osnovice plaće i ostalih materijalnih prava prema novom Temeljnem kolektivnom ugovoru te zbog knjiženja obračuna plaće za lipanj 2025. (7. rashod u ovom izvještajnom razdoblju, a prema Pravilniku o proračunskom računovodstvu i računskom planu koji je stupio na snagu 01.01.2025.).

Učenici su sudjelovali na natjecanjima koja su objavljena na web stranici škole. Bili su na izletima, školi plivanja, školi u prirodi, maturalcu, obilježili Dan škole. Obavljeni su sistematski pregledi zaposlenika, redovna godišnja ispitivanja i atesti. Nabavljeni su higijenski ulošci za učenice škole. I dalje je osigurana besplatna prehrana za sve učenike škole te se provode projekti Školska shema mlijeka i mliječnih proizvoda te voća, povrća i sokova te Prilika za sve 7.

Rezultat poslovanja na kraju izvještajnog razdoblja (30.06.2025.):

Početkom 2025. godine postoji preneseni manjak prihoda poslovanja u iznosu od 1.654,54 eura koji je dobiven prebijanjem viškova i manjkova prema istovrsnim kategorijama. Nadalje, rezultat poslovanja na kraju lipnja 2025. godine iznosi -78.477,91 eura. Uključivši preneseni manjak, dobije se manjak prihoda i primitaka raspoloživ u sljedećem razdoblju u iznosu od 80.132,45 eura. Sukladno Pravilniku o proračunskom računovodstvu i računskom planu koji je stupio na snagu 01.01.2025. godine, proknjižena je plaća za 06/2025 sa 30.06.2025. Ona ujedno predstavlja 7. rashod u ovom polugodišnjem izvještaju. Zbog navedene činjenice veliki dio manjka prihoda i primitaka te nedospjelih obveza je u velikom iznosu.

Planirano trošenje prenesenog viška je ostvareno u postotku: 47,29%.

Prihodi i rashodi za razdoblje siječanj – lipanj 2025. godine ostvareni su prema planu i nema većih odstupanja što je vidljivo i iz postotka ostvarenja. Ostvarenje prihoda u odnosu na plan za 2025. godinu je 47,31 % a rashoda 52,91 %.

Stanje obveza:

Ukupne obveze na kraju izvještajnog razdoblja iznose 91.192,94 eura, a čine ih:

- obveze za zaposlene u iznosu 88.920,78 eura
- obveze za materijalne rashode iznose 2.636,57 eura (službena putovanja 6,00 eura, naknade za prijevoz, rad na terenu te odvojeni život u iznosu 1.185,35 eura, energija 215,89 eura, materijal i dijelovi za tekuće i inv. održavanje 89,21 eura, sitni inventar 762,50 eura, komunalne usluge 118,92 eura, pristojbe i naknade 194,00 eura, ostali nespomenuti rashodi poslovanja 64,70 eura
- obveze proračunskih korisnika za povrat u proračun u iznosu 2.272,16 eura a radi se o bolovanjima na teret zdravstva koja se refundiraju.

Naplaćeni prihodi budućih razdoblja iznose 6,65 eura.

Stanje potraživanja:

Ukupna potraživanja iznose 98.733,31 eura, a čine ih:

- potraživanja za naknade koje se refundiraju (bolovanje na teret HZZO) u iznosu 2.837,20 eura
- potraživanja za pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan (obračunata plaća za 06/2025) u iznosu 87.098,52 eura,
- potraživanja od ostalih nespomenutih prihoda (neplaćeni računi za školsku kuhinju) u iznosu 38,57 eura,
- potraživanja za prihode od pruženih usluga (najam sportske dvorane, knjižnice) u iznosu 265,44 eura,
- potraživanja za prihode proračunskih korisnika uplaćene u proračun (novac na žrn Riznice) u iznosu 8.229,94 eura
- potraživanja od prodaje stambenih objekata za zaposlene (stanovi o otkupu nad kojima postoji stanarsko pravo) u iznosu 263,64 eura.

Predlaže se Školskom odboru OŠ Molve donošenje Izvještaja o izvršenju Proračuna OŠ Molve za razdoblje 01.01.2025. – 30.06.2025. godine, sa svim prilogima i u predloženom obliku.

PREDSJEDNICA ŠKOLSKOG ODBORA:



Mirela Paša

Mirela Paša, dipl.uč.