

**OSNOVNA ŠKOLA VLADIMIRA NAZORA
CRIKVENICA**

KLASA: 400-03/25-01/02

URBROJ: 2170-5-3-01-25-3

Crikvenica, 21.07.2025.

GRAD CRIKVENICA
Upravni odjel za društvene djelatnosti i
lokalnu samoupravu

**PREDMET: POLUGODIŠNJE IZVJEŠĆE O
IZVRŠAVANJU FINACIJSKOG PLANA
PRORAČUNSKOG KORISNIKA OSNOVNE ŠKOLE
VLADIMIRA NAZORA CRIKVENICA ZA
RAZDOBLJE 1.1.2025. - 30.06.2025.**

**POLUGODIŠNJE IZVJEŠĆE O IZVRŠENJU PRORAČUNA ODNOSNO
FINANCIJSKOG PLANA ZA RAZDOBLJE
1.1.2025. - 30.06.2025.**

**RAZDJEL: 001 UPRAVNI ODJEL ZA DRUŠTVENE DJELATNOSTI I
LOKALNU SAMOUPRAVU**

GLAVA: GLAVA 00103 – OSNOVNE ŠKOLE

PRORAČUNSKI KORISNIK: 10428 OŠ VLADIMIRA NAZORA

DJELOKRUG RADA

Djelatnost Škole je osnovno školovanje i osnovno glazbeno obrazovanje djece. Osnovno školovanje ostvaruje se na temelju nastavnog plana i programa, godišnjih izvedbenih kurikuluma te kurikuluma škole. Programom se utvrđuju obvezatni i izborni predmeti. Osim navedenog djelatnost škole obuhvaća i posebne oblike odgojno - obrazovnog rada kao što je dodatna i dopunska nastava, te izvannastavne i izvanškolske aktivnosti. U školi se također provode i ostali programi koji omogućavaju i poboljšavaju kvalitetniji boravak učenika kao što je produženi boravak, prehrana učenika, EU projekti i razne druge tematske radionice za učenike i učitelje.

Ukupan broj učenika: 311

Broj učenika u razrednoj nastavi: 171
Broj učenika u predmetnoj nastavi: 140

Ukupan broj razrednih odjela: 21

Broj razrednih odjela u matičnoj školi: 15
Broj razrednih odjela u Područnoj školi Dramalj: 3 (2 čista i 1 kombinirani)
Broj razrednih odjela u Područnoj školi Jadranovo: 3 (2 čista i 1 kombinirani)
Broj razrednih odjela razredne nastave: 13
Broj razrednih odjela predmetne nastave: 8

U sastavu škole je i Osnovna glazbena škola.

Ukupan broj učenika: 41
Ukupan broj razrednih odjela (I. – VI.): 6
Voditeljica OGŠ: Ljerka Hegedušić, prof.

Ukupan broj djelatnika: 71

Broj učitelja razredne nastave: 14

Broj učitelja predmetne nastave: 26
Broj učitelja u glazbenoj školi: 6
Broj stručnih suradnika: 2
Broj ostalih djelatnika: 11
Broj pomoćnika u nastavi: 7
Broj učiteljica u produženom boravku: 5

Škola je od 2002. godine uključena u program međunarodnih Eko – škola. Nakon redovitog obnavljanja statusa svake dvije godine, tijekom 2012. godine zaslužili smo Zlatni certifikat i postali stalni član Međunarodne udruge eko-škola i škola mentor. U školskoj godini 2015./16. postali smo vlasnici Dijamantnog Certifikata međunarodnih eko-škola.

PODACI O ŠKOLSKOM PODRUČJU

U okviru upisnog područja Škola obuhvaća područje Grada Crikvenice, te naselja Dramalj i Jadranovo. Prometna povezanost je dobra, a i organizacija prijevoza za učenike putnike.

PROSTORNI UVJETI

U unutrašnji školski prostor MŠ može se ubrojiti 19 učionica (od kojih neke imaju i kabinete za učitelje), knjižnica, sportska dvorana i adekvatni prostori za rad pedagoga, tajnika, ravnatelja i računovođe. Za mlađe razrede specijalizirano je šest učionica. Predmetna nastava se održava uglavnom u specijaliziranim učionicama. U školskoj knjižnici je na zadovoljavajući način riješen prostor, namještaj i oprema. Također, osigurana su redovna sredstva za nabavu novih naslova učeničke lektire, beletristike za djecu i mlade i stručne literature. U planu je obnova unutarnje stolarije (vrata učionica, svlačionica i dvorane), sanitarnih čvorova za učenike. Nastava se održava u jednoj smjeni. Imamo tri grupe učenika u produženom boravku.

PŠ Dramalj je renovirana i nastava se odvija u 3 učionice. Planirano je uređenje vanjskog prostora. Nastava se održava u jednoj smjeni. Imamo jednu grupu učenika u produženom boravku.

U PŠ Jadranovo nastava se odvija u tri učionice. U prostoru škole nalazi se i jedna multifunkcionalna učionica, u kojoj učenici imaju i tjelesni odgoj. Nastava se održava u jednoj smjeni. Imamo jednu grupu učenika u produženom boravku.

Uvjeti rada poboljšavaju se ovisno o raspoloživim sredstvima.

I. OPĆI DIO

I.I. RAČUN PRIHODA I RASHODA

SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RSHODA I RAČUNA FINANCIRANJA

Račun / opis	Izvršenje 2024.	Izvorni plan 2025.	Izvršenje 2025.	Indeks 3/1*100	Indeks 3/2*100
	1	2	3	4	5
A) SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA					
6 Prihodi poslovanja	916.716,80	2.765.158,86	1.044.892,02	113,98	37,79
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	43,62	35,00	0,00	0,00	0,00
UKUPNI PRIHODI	916.760,42	2.765.193,86	1.044.892,02	113,98	37,79
3 Rashodi poslovanja	884.673,56	2.645.749,37	1.160.135,25	131,14	43,85
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	12.705,14	94.580,00	7.429,11	58,47	7,85
UKUPNI RASHODI	897.378,70	2.740.329,37	1.167.564,36	130,11	42,61
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	19.381,72	24.864,49	-122.672,34	-632,93	-493,36
B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA					
8 Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
RAZLIKA PRIMITAKA I IZDATAKA - NETO FINANCIRANJE	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK					
PRENESENI VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNE GODINE	-8.439,77	-24.864,49	-24.864,49	294,61	100,00
PRIJENOS VIŠKA/MANKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	10.941,95	0,00	-147.536,83	-1.348,36	#DIV/0!
VIŠAK/MANJAK + NETO FINANCIRANJE + PRIJENOS VIŠKA/MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE – PRIJENOS VIŠKA/MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	0,00

I.I.I. RAČUN PRIHODA I RASHODA NA RAZINI ODJELJKA EKONOMSKE KLASIFIKACIJE

Račun / opis	2024.	Izvorni plan 2025.	Izvršenje 2025.	Indeks 3/1	Indeks 3/2
	1	2	3	4	5
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA					
6 Prihodi poslovanja	916.716,80	2.765.158,86	1.044.892,02	113,98%	37,79%
63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	727.056,99	2.165.509,15	809.692,49	111,37%	37,39%
634 Pomoći od izvanproračunskih korisnika	57,90			0,00%	
6341 Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika	57,90			0,00%	
636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	726.999,09		808.646,53	111,23%	
6361 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	726.999,09		808.646,53	111,23%	
638 Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava			1.045,96	0,00%	
6381 Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava			1.045,96	0,00%	
64 Prihodi od imovine	0,14	10,00		0,00%	
641 Prihodi od financijske imovine	0,14			0,00%	
6413 Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	0,14			0,00%	

65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	45.824,98	132.046,30	64.099,58	139,88%	48,54%
652 Prihodi po posebnim propisima	45.824,98		64.099,58	139,88%	
6526 Ostali nespomenuti prihodi	45.824,98		64.099,58	139,88%	
66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestira	2.827,75	31.000,00	6.936,19	245,29%	22,37%
661 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	2.027,73		6.936,19	342,07%	
6615 Prihodi od pruženih usluga	2.027,73		6.936,19	342,07%	
663 Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna te povrat donacija i kapitalnih pomoći po	800,02			0,00%	
6631 Tekuće donacije	800,02			0,00%	
67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	141.006,94	436.593,41	164.163,76	116,42%	37,60%
671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	141.006,94		164.163,76	116,42%	
6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	137.375,14		155.998,90	113,56%	
6712 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	3.631,80		8.164,86	224,82%	
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	43,62	35,00		0,00%	
72 Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	43,62	35,00		0,00%	
721 Prihodi od prodaje građevinskih objekata	43,62			0,00%	
7211 Stambeni objekti	43,62			0,00%	
3 Rashodi poslovanja	884.673,56	2.645.749,37	1.160.135,25	131,14%	43,85%
31 Rashodi za zaposlene	736.834,40	2.086.600,00	974.236,61	132,22%	46,69%
311 Plaće (Bruto)	610.238,51		808.240,62	132,45%	
3111 Plaće za redovan rad	591.357,48		781.234,45	132,11%	
3113 Plaće za prekovremeni rad	15.074,40		22.140,09	146,87%	
3114 Plaće za posebne uvjete rada	3.806,63		4.866,08	127,83%	
312 Ostali rashodi za zaposlene	29.444,00		35.038,66	119,00%	
3121 Ostali rashodi za zaposlene	29.444,00		35.038,66	119,00%	
313 Doprinosi na plaće	97.151,89		130.957,33	134,80%	
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	97.151,89		130.957,33	134,80%	
32 Materijalni rashodi	146.643,82	527.549,37	185.159,51	126,26%	35,10%
321 Naknade troškova zaposlenima	33.865,24		43.881,34	129,58%	
3211 Službena putovanja	2.665,73		3.296,01	123,64%	
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	29.845,76		40.585,33	135,98%	
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	1.353,75			0,00%	
322 Rashodi za materijal i energiju	34.688,28		49.399,71	142,41%	
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	5.126,14		6.957,58	135,73%	
3222 Materijal i sirovine	25.090,40		34.935,10	139,24%	
3223 Energija	2.881,31		4.382,15	152,09%	
3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	1.242,79		2.467,73	198,56%	
3225 Sitni inventar i autogume	27,04		220,62	815,90%	
3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	320,60		436,53	136,16%	
323 Rashodi za usluge	71.848,21		86.198,84	119,97%	
3231 Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza	20.545,48		24.602,21	119,75%	
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	2.233,33		3.037,05	135,99%	
3234 Komunalne usluge	8.635,72		9.710,24	112,44%	
3235 Zakupnine i najamnine	2.798,87		1.757,12	62,78%	
3236 Zdravstvene i veterinarske usluge	1.962,73		2.481,35	126,42%	
3237 Intelektualne i osobne usluge			1.125,00	0,00%	

3238 Računalne usluge	2.175,91		2.144,23	98,54%	
3239 Ostale usluge	33.496,17		41.341,64	123,42%	
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	6.242,09		5.679,62	90,99%	
3292 Premije osiguranja	338,88		451,69	133,29%	
3293 Reprerentacija	86,18		232,41	269,68%	
3294 Članarine i norme	1.359,09		1.461,00	107,50%	
3295 Pristojbe i naknade	1.960,00		2.664,00	135,92%	
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	2.497,94		870,52	34,85%	
34 Financijski rashodi	565,34	600,00	122,64	21,69%	20,44%
343 Ostali financijski rashodi	565,34		122,64	21,69%	
3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa	565,34		122,64	21,69%	
37 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade		30.000,00		0,00%	
38 Rashodi za donacije, kazne, naknade šteta i kapitalne pomoći	630,00	1.000,00	616,49	97,86%	61,65%
381 Tekuće donacije	630,00		616,49	97,86%	
3812 Tekuće donacije u naravi	630,00		616,49	97,86%	
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	12.705,14	94.580,00	7.429,11	58,47%	7,85%
41 Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine		27.000,00		0,00%	
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	12.705,14	67.580,00	7.429,11	58,47%	10,99%
422 Postrojenja i oprema	11.567,73		7.145,38	61,77%	
4223 Oprema za održavanje i zaštitu	1.672,15		4.855,43	290,37%	
4226 Sportska i glazbena oprema	9.895,58			0,00%	
4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene			2.289,95	0,00%	
424 Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti	1.137,41		283,73	24,95%	
4241 Knjige	1.137,41		283,73	24,95%	

I.I.II PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Račun / opis	Izvršenje 2024.	Izvorni plan 2025.	Izvršenje 2025.	Indeks 3/1	Indeks 3/2
PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA	1	2	3	4	5
SVEUKUPNI PRIHODI	916.760,42	2.765.193,86	1.044.892,02	113,98%	37,79%
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	186.544,04	436.593,41	164.163,76	88,00%	37,60%
Izvor 1.1. OSTALI PRIHODI I PRIMICI GRADA	141.006,94	436.593,41	164.163,76	116,42%	37,60%
Izvor 1.7. OSTALI PRIHODI I PRIMICI PRORAČUNSKIH KORISNIKA	45.537,10	0,00		0,00%	0,00%
Izvor 3. VLASTITI PRIHODI	2.027,87	30.010,00	6.936,19	342,04%	23,11%
Izvor 3.9. VLASTITI PRIHODI PRORAČUNSKIH KORISNIKA	2.027,87	30.010,00	6.936,19	342,04%	23,11%
Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	0,00	129.000,00	64.099,58	0,00%	49,69%
Izvor 4.9. NAMJENSKI PRIHODI PRORAČUNSKIH KORISNIKA	0,00	129.000,00	64.099,58	0,00%	49,69%
Izvor 5. POMOĆI	727.056,99	2.165.509,15	809.692,49	111,37%	37,39%
Izvor 5.5. POMOĆI I Z DRŽAVNOG PRORAČUNA - ŠKOLE - COP	693.683,05	1.930.000,00	771.943,88	111,28%	40,00%
Izvor 5.8. POMOĆI OD EU FONDOVA PRORAČUNSKIM KORISNICIMA		94.950,00	1.045,96	0,00%	1,10%
Izvor 5.9. POMOĆI ZA PRORAČUNSKO KORISNIKE	33.373,94	140.559,15	36.702,65	109,97%	26,11%

Izvor 6. DONACIJE	800,02	1.000,00		0,00%	0,00%
Izvor 6.9. DONACIJE ZA PRORAČUNSKE KORISNIKE	800,02	1.000,00		0,00%	0,00%
Izvor 7. PRIHODI OD NEFINANCIJSKE IMOVINE I NADOKNADE ŠTETE S OSNOVA	331,50	3.081,30		0,00%	0,00%
Izvor 7.8. OSTALI PRIHODI OD NEFINANC. IMOVINE I NADOKN. ŠTETE KORISNIK	331,50	3.081,30		0,00%	0,00%
SVEUKUPNI RASHODI	897.378,70	2.740.329,37	1.167.564,36	130,11%	42,61%
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	171.513,47	412.892,49	151.717,23	88,46%	36,74%
Izvor 1.1. OSTALI PRIHODI I PRIMICI GRADA	53.540,03	271.232,00	89.647,59	167,44%	33,05%
Izvor 1.3. PRIHODI ZA DECENTRALIZIRANE FUNKCIJE OSNOVNO ŠKOLSTVO	49.290,51	141.660,49	62.069,64	125,93%	43,82%
Izvor 1.6. PREDFINANCIRANJE TROŠKOVA KORISNIKA GRAD	20.261,00	0,00		0,00%	0,00%
Izvor 1.7. OSTALI PRIHODI I PRIMICI PRORAČUNSKIH KORISNIKA	48.421,93	0,00		0,00%	0,00%
Izvor 3. VLASTITI PRIHODI	344,76	31.180,56	2.446,00	709,48%	7,84%
Izvor 3.9. VLASTITI PRIHODI PRORAČUNSKIH KORISNIKA	344,76	31.180,56	2.446,00	709,48%	7,84%
Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE		129.675,02	40.752,76	0,00%	31,43%
Izvor 4.9. NAMJENSKI PRIHODI PRORAČUNSKIH KORISNIKA		129.675,02	40.752,76	0,00%	31,43%
Izvor 5. POMOĆI	725.232,59	2.162.500,00	972.648,37	134,12%	44,98%
Izvor 5.5. POMOĆI I Z DRŽAVNOG PRORAČUNA - ŠKOLE - COP	693.683,05	1.930.000,00	896.931,05	129,30%	46,47%
Izvor 5.8. POMOĆI OD EU FONDOVA PRORAČUNSKIM KORISNICIMA		94.950,00	40.476,72	0,00%	42,63%
Izvor 5.9. POMOĆI ZA PRORAČUNSKE KORISNIKE	31.549,54	137.550,00	35.240,60	111,70%	25,62%
Izvor 6. DONACIJE		1.000,00		0,00%	0,00%
Izvor 6.9. DONACIJE ZA PRORAČUNSKE KORISNIKE		1.000,00		0,00%	0,00%
Izvor 7. PRIHODI OD NEFINANCIJSKE IMOVINE I NADOKNADE ŠTETE S OSNOVA	287,88	3.081,30		0,00%	0,00%
Izvor 7.8. OSTALI PRIHODI OD NEFINANC. IMOVINE I NADOKN. ŠTETE KORISNIK	287,88	3.081,30		0,00%	0,00%

I.I.III. RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Račun/Opis	Izvršenje 2024	Izvorni plan 2025	Izvršenje 2025	Indeks 3/1	Indeks 3/2
	1	2	3	4	5
Funkcijska klasifikacija SVEUKUPNI RASHODI	897.378,70	2.740.329,37	1.167.564,36	130,11%	42,61%
Funkcijska klasifikacija 09 Obrazovanje	897.378,70	2.740.329,37	1.167.564,36	130,11%	42,61%
Funkcijska klasifikacija 091 Predškolsko i osnovno obrazovanje	823.807,02	2.495.629,37	1.072.830,01	130,23%	42,99%
Funkcijska klasifikacija 096 Dodatne usluge u obrazovanju	73.571,68	244.700,00	94.734,35	128,76%	38,71%

I.II RAČUN FINACIRANJA

I.II.I.RAČUN FINACIRANJA PREMA IZVORIMA EKONOMSKE KLASIFIKACIJE

Racun/Opis	Izvršenje 2024	Izvorni plan 2025	Izvršenje 2025	Indeks 3/1	Indeks 3/2
B. RAČUN ZADUŽIVANJA FINACIRANJA	1	2	3	4	5
NETO FINACIRANJE					
8 Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Izdaci za financijsku imovinu i otplatu zajmova	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
KORIŠTENJE SREDSTAVA IZ PRETHODNIH GODINA					

I.II.II. RAČUN FINACIRANJA PREMA IZVORIMA FINACIRANJA

Račun / opis	Izvršenje 2024.	Izvorni plan 2025.	Izvršenje 2025.	Indeks 3/1	Indeks 3/2
B. RAČUN ZADUŽIVANJA FINACIRANJA	1	2	3	4	5
KORIŠTENJE SREDSTAVA IZ PRETHODNIH GODINA					
Ukupni primici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ukupni izdaci	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Neto financiranje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

I.III. OBRAZLOŽENJE OSTVARENJA OPĆEG DJELA PRORAČUNA

U nastavku dajemo kratak osvrt na izvršenje prihoda i rashoda prema ekonomskoj klasifikaciji kao i ostvarenje ukupnog rezultata prihoda i rashoda od 01.01. do 30.06.2025. godine škole kao proračunskog korisnik (JLPS) Grada Crikvenice financiranog iz više izvora.

Ukupni prihodi su 1.044.892,02 € na razni od 38,13 % plana i čine ih slijedeći prihodi:

- **Pomoći 63** – u okviru ovih prihoda bilježimo pomoći iz državnog proračuna MZO za plaće i ostale naknade zaposlenicima, troškove školske marende također za sve učenike, pomoći u higijenskom materijalu i financiranje troškova prijevoza učenika za dodatnu defektološku pomoć E TUR. Ostvarenje plana je 39,39%, a u odnosu na prošlu godinu nešto veće zbog porasta plaća i naknada prema novom Zakonu o radu i TKU je 111,40%.
- **Ostali prihodi po posebnim propisima 65** – odnose se na prihode od sufinanciranja djela troška roditelja odnosno korisnika programa Glazbene škola i produženog boravka. Ostvarenje je na 54,20%, nešto veće u odnosu na prošlu godinu zbog znatno većeg broja korisnika programa PB 139.90%.
- **Vlastiti prihodi 66** – odnose se na pružanje usluge i najma školskog prostora kao ostvarenje vlastitih prihoda je 23,12% jer se fakturiranje korisnicima vrši kvartalno.
- **Ostali prihodi i primici iz nadležnog proračuna Grada 67** – to su prihodi kojima se financira redovna i dodatna djelatnost kako u programu osnovnoškolskog obrazovanja tako i kapitalnim programima. Prihod je iz nadležnog proračuna Grada Crikvenice, a odnosi se na decentralizirana sredstva i sredstava koje isključivo financira LP Grada. Ostvarenje je na 37,60% od plana.

Ukupni rashodi iznose 1.167.564,36 € odnosno 42,61 % od planiranih troškova, a odnose se na:

- **Rashodi za zaposlene 31** – tu su uključena sva davanja za zaposlene, plaće za redovan rad, prekovremeni rad, naknade za posebne uvjete, poreze, doprinose te sve naknade za zaposlene kako u okviru Ministarstva znanosti i obrazovanja tako

i u programu produženog boravka kojega financira LP Grada Crikvenice i djelom roditelji tako i pomoćnika u nastavi financiranog iz EU projekata i djelom LP Grada. Rashodi za zaposlene su na razini od 46,69 % od plana, a u odnosu na lanjsko ostvarenje 132,20 % veći zbog navedenog povećanja osnovice i koeficijenta temeljem TKU.

- **Materijalni rashodi 32** – ukupno na razini su 35,10% od planiranih troškova, a u odnosu na prošlu godinu nešto veći zbog porasta cijena 126,30%. U okviru ovih troškova pokrivaju se svi troškovi za prijevoz i službena putovanja zaposlenih, stručna usavršavanja, rashodi za materijal i energiju svih objekata (MŠ, PŠ Dramalj i PŠ Jadranovo), svi rashodi za usluge i svi ostali nespomenuti rashodi poslovanja. Unutar ekonomske klase postoji odstupanja pa su tako neki troškovi na istoj razini, neki su se smanjili, a neki su i osjetno porasli
- **Financijski rashodi 34** – odnose se na platni promet po računu i osjetno su manji zbog jeftinijeg načina korištenja platnog prometa, ostvarenje 20,44%.
- **Ostali rashodi 38** – odnose se na tekuće donacije namijenjene nabavci higijenskog materijala za učenike što je i učinjeno.
- **Rashodi za dugotrajnu imovinu 42** – prema planu nabavljeno je dio opreme za GŠ, računalna opreme, knjige i oprema za održavanje prostora ostvarenje je na 10,99% što ukazuje da će se kao i uobičajeno većina opreme nabaviti s početkom školske godine 2025./2026. u rujnu mjesecu prema planu i potrebama.

Rezultat iz 2024. godine

U prvim izmjenama financijskoga plana za 2025. godinu uz uključanje planiranih izmjena i potrebnih povećanja uključili smo i preneseni rezultat iz 2024. godine koji se sastoji iz proceduralnog manjka vezanog uz troškove iz prosinca sa izvora Grada – 23.700,92 € i manjka po ostalim izvorima – 1.163,57€. Ostali izvori čine rezultat vlastitih prihoda višak 1.170,56 €, zatim od sufinanciranih programa također višak 675,02 € i manjka od 3.009,15 € iz izvora pomoći zbog neuplaćenih sredstava za trošak školske marende iz prosinca. Svi manjkovi su uplaćeni u siječnju 2025. godine, a viškove smo planirali u skladu sa Odlukom o rasporedu rezultata.

U nastavku rekapitulacija rezultata.

REZULTAT OŠ VN 30.06.2025			
	Plan 2025.	Ostvarenje 30.06.2025.	3/2
PRIHODI GRAD	436.593,41	164.163,76	37,60%
PRIHODI MINISTARSTVO (samo škola)	1.930.000,00	771.943,88	39,99%
PRIHODI OSTALO	398.600,45	108.784,38	27,29%
UKUPNO PRIHODI	2.765.193,86	1.044.892,02	38,62%
RASHODI GRAD	412.892,49	151.717,23	36,74%
RASHODI MINISTARSTVO (samo škola)	1.930.000,00	896.931,05	46,47%
RASHODI OSTALO	397.436,88	118.916,08	29,92%
UKUPNO RASHODI	2.740.329,37	1.167.564,36	42,61%
PRENESENI VIŠAK/MANJAK GRAD	-23.700,92	-23.700,92	100,00%
PRENESENI VIŠAK/MANJAK MINISTARSTVO (samo škola)	0,00	0,00	100,00%
PRENESENI VIŠAK/MANJAK OSTALO	-1.163,57	-1.163,57	100,00%
UKUPNO MANJAK PRENESENI	-24.864,49	-24.864,49	100,00%
REZULTAT GRAD		- 11.254,39	
REZULTAT MINISTARSTVO (samo škola)		-124.987,17	
REZULTAT OSTALO		-11.295,27	
UKUPNO REZULTAT		-147.536,83	

Iz rezultata poslovanja 30.06.25. i prenesenog rezultata iz 2024. godine vidljiv je manjak prihoda poslovanja u iznosu od 147.536,83 eura.

Odnosi se na metodološki manjak od prihoda Grada 11.254,39 €, zatim metodološkog manjka za plaće zaposlenih iz DP 124.987,17 € i pomoći iz DP za marendu i EU fonda za pomoćnike u nastavi ukupno 40.977,86 €. Metodološki manjak se javlja zbog evidencije svih troškova pristiglih računa, plaća i naknada za zaposlene sa 30. lipnjem, a prihodi za iste biti će ostvareni u srpnju kako iz LP tako i iz DP.

Rezultat čine i viškovi vlastitih prihoda i viškovi prihoda po posebnim namjenama ukupno 29.682,59 €

II POSEBNI DIO

II.I. POSEBNI DIO PO ORGANIZACIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Za razdoblje od 01.01.2025. do 30.06.2025.

RGP		Opis	Izvorni plan 2025	Izvršenje 2025	Indeks 2/1
			1	2	3
		UKUPNO RASHODI I IZDATCI	2.740.329,37	1.167.564,36	42,61%
Razdjel	006	UPRAVNI ODJEL ZA DRUŠTVENE DJELATNOSTI I LOKALNU SAMOUPRAVU	2.740.329,37	1.167.564,36	42,61%
Glava	00603	OSNOVNE ŠKOLE	2.740.329,37	1.167.564,36	42,61%
Proračunski korisnik	10428	OS VLADIMIRA NAZORA	2.740.329,37	1.167.564,36	42,61%

II.II POSEBNI DIO PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI NA RAZINI ODJELJKA EKONOMSKE KLASIFIKACIJE

Organizacijska klasifikacija				
Izvori				
Projekt/Aktivnost	VRSTA RASHODA I IZDATAKA	Izvorni plan 2025	Izvršenje 2025	Indeks 2/1
		1	2	3
UKUPNO RASHODI I IZDATCI		2.740.329,37	1.167.564,36	42,61%
RAZDJEL 006 UPRAVNI ODJEL ZA DRUŠTVENE DJELATNOSTI I LOKALNU SAMOUPRAVU		2.740.329,37	1.167.564,36	42,61%
GLAVA 00603 OSNOVNE ŠKOLE		2.740.329,37	1.167.564,36	42,61%
PROR. KORISNIK 10428 OŠ VLADIMIRA NAZORA		2.740.329,37	1.167.564,36	42,61%
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		412.892,49	151.717,23	36,74%
Izvor 1.1. OSTALI PRIHODI I PRIMICI GRADA		271.232,00	89.647,59	33,05%
Izvor 1.3. PRIHODI ZA DECENTRALIZIRANE FUNKCIJE OSNOVNO ŠKOLSTVO		141.660,49	62.069,64	43,82%
Izvor 3. VLASTITI PRIHODI		31.180,56	2.446,00	7,84%
Izvor 3.9. VLASTITI PRIHODI PRORAČUNSKIH KORISNIKA		31.180,56	2.446,00	7,84%
Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE		129.675,02	40.752,76	31,43%
Izvor 4.9. NAMJENSKI PRIHODI PRORAČUNSKIH KORISNIKA		129.675,02	40.752,76	31,43%
Izvor 5. POMOĆI		2.162.500,00	972.648,37	44,98%
Izvor 5.5. POMOĆI I Z DRŽAVNOG PRORAČUNA - ŠKOLE - COP		1.930.000,00	896.931,05	46,47%
Izvor 5.8. POMOĆI OD EU FONDOVA PRORAČUNSKIM KORISNICIMA		94.950,00	40.476,72	42,63%
Izvor 5.9. POMOĆI ZA PRORAČUNSKE KORISNIKE		137.550,00	35.240,60	25,62%
Izvor 6. DONACIJE		1.000,00	0,00	0,00%
Izvor 6.9. DONACIJE ZA PRORAČUNSKE KORISNIKE		1.000,00	0,00	0,00%
Izvor 7. PRIHODI OD NEFINANCIJSKE IMOVINE I NADOKNADE ŠTETE S OSNOVA		3.081,30	0,00	0,00%
Izvor 7.8. OSTALI PRIHODI OD NEFINANC. IMOVINE I NADOKN. ŠTETE KORISNIK		3.081,30	0,00	0,00%
2703	Program: PROGRAM OSNOVNOŠKOLSKOG OBRAZOVANJA	2.645.749,37	1.160.135,25	43,85%
A270301	Aktivnost: OSNOVNI PROGRAMI OBRAZOVANJA	161.533,79	60.551,92	37,49%
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		158.592,49	60.551,92	38,18%

Izvor 1.1. OSTALI PRIHODI I PRIMICI GRADA		33.032,00	3.621,44	10,96%
32	Materijalni rashodi	32.632,00	3.498,80	10,72%
3234	Komunalne usluge		740,35	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge		2.193,75	
3238	Računalne usluge		564,70	
34	Financijski rashodi	400,00	122,64	30,66%
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa		122,64	
Izvor 1.3. PRIHODI ZA DECENTRALIZIRANE FUNKCIJE OSNOVNO ŠKOLSTVO		125.560,49	56.930,48	45,34%
32	Materijalni rashodi	125.560,49	56.930,48	45,34%
3211	Službena putovanja		3.130,01	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		6.742,43	
3223	Energija		4.382,15	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje		2.467,73	
3225	Sitni inventar i autogume		220,62	
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća		436,53	
3231	Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza		20.419,21	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		2.227,05	
3234	Komunalne usluge		8.969,89	
3235	Zakupnine i najamnine		1.757,12	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge		287,60	
3237	Intelektualne i osobne usluge		1.125,00	
3238	Računalne usluge		1.579,53	
3239	Ostale usluge		2.344,88	
3292	Premije osiguranja		451,69	
3293	Reprezentacija		232,41	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		156,63	
Izvor 7. PRIHODI OD NEFINANCIJSKE IMOVINE I NADOKNADE ŠTETE S OSNOVA		2.941,30	0,00	0,00%
Izvor 7.8. OSTALI PRIHODI OD NEFINANC. IMOVINE I NADOKN. ŠTETE KORISNIK		2.941,30	0,00	0,00%
32	Materijalni rashodi	2.941,30	0,00	0,00%
A270302	Aktivnost: DODATNI PROGRAMI OBRAZOVANJA	52.640,56	6.409,53	12,18%
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		10.000,00	4.612,99	46,13%
Izvor 1.1. OSTALI PRIHODI I PRIMICI GRADA		10.000,00	4.612,99	46,13%
31	Rashodi za zaposlene	2.500,00	0,00	0,00%
32	Materijalni rashodi	7.500,00	4.612,99	61,51%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		59,10	
3231	Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza		3.159,00	
3294	Članarine i norme		681,00	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		713,89	
Izvor 3. VLASTITI PRIHODI		16.180,56	156,05	0,96%
Izvor 3.9. VLASTITI PRIHODI PRORAČUNSKIH KORISNIKA		16.180,56	156,05	0,96%
32	Materijalni rashodi	16.180,56	156,05	0,96%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		156,05	
Izvor 5. POMOĆI		26.000,00	1.640,49	6,31%
Izvor 5.8. POMOĆI OD EU FONDOVA PRORAČUNSKIM KORISNICIMA		15.000,00	0,00	0,00%
32	Materijalni rashodi	15.000,00	0,00	0,00%
Izvor 5.9. POMOĆI ZA PRORAČUNSKO KORISNIKE		11.000,00	1.640,49	14,91%

31	Rashodi za zaposlene	300,00	0,00	0,00%
32	Materijalni rashodi	9.700,00	1.024,00	10,56%
3231	Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza		1.024,00	
38	Rashodi za donacije, kazne, naknade šteta i kapitalne pomoći	1.000,00	616,49	61,65%
3812	Tekuće donacije u naravi		616,49	
Izvor 6. DONACIJE		460,00	0,00	0,00%
Izvor 6.9. DONACIJE ZA PRORAČUNSKIE KORISNIKE		460,00	0,00	0,00%
32	Materijalni rashodi	460,00	0,00	0,00%
A270309	Aktivnost: DODATNI STANDARD OBRAZOVANJA - PREHRANA UČENIKA	83.000,00	33.096,90	39,88%
Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE		3.000,00	0,00	0,00%
Izvor 4.9. NAMJENSKI PRIHODI PRORAČUNSKIH KORISNIKA		3.000,00	0,00	0,00%
32	Materijalni rashodi	3.000,00	0,00	0,00%
Izvor 5. POMOĆI		80.000,00	33.096,90	41,37%
Izvor 5.9. POMOĆI ZA PRORAČUNSKIE KORISNIKE		80.000,00	33.096,90	41,37%
32	Materijalni rashodi	80.000,00	33.096,90	41,37%
3222	Materijal i sirovine		33.096,90	
A270311	Aktivnost: GLAZBENA ŠKOLA	6.375,02	1.756,00	27,55%
Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE		6.375,02	1.756,00	27,55%
Izvor 4.9. NAMJENSKI PRIHODI PRORAČUNSKIH KORISNIKA		6.375,02	1.756,00	27,55%
32	Materijalni rashodi	6.175,02	1.756,00	28,44%
3211	Službena putovanja		166,00	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		810,00	
3294	Članarine i norme		780,00	
34	Financijski rashodi	200,00	0,00	0,00%
A270313	Aktivnost: DODATNI PROGRAM OBRAZOVANJA - PRODUŽENI BORAVAK	262.000,00	111.865,23	42,70%
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		152.000,00	72.868,47	47,94%
Izvor 1.1. OSTALI PRIHODI I PRIMICI GRADA		152.000,00	72.868,47	47,94%
31	Rashodi za zaposlene	144.800,00	68.850,76	47,55%
3111	Plaće za redovan rad		55.036,05	
3113	Plaće za prekovremeni rad		2.346,56	
3121	Ostali rashodi za zaposlene		2.000,00	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		9.468,15	
32	Materijalni rashodi	7.200,00	4.017,71	55,80%
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		4.017,71	
Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE		110.000,00	38.996,76	35,45%
Izvor 4.9. NAMJENSKI PRIHODI PRORAČUNSKIH KORISNIKA		110.000,00	38.996,76	35,45%
31	Rashodi za zaposlene	18.000,00	0,00	0,00%
32	Materijalni rashodi	92.000,00	38.996,76	42,39%
3239	Ostale usluge		38.996,76	
A270316	Aktivnost: NABAVKA RADNIH MATERIJALA	30.000,00	0,00	0,00%
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		30.000,00	0,00	0,00%
Izvor 1.1. OSTALI PRIHODI I PRIMICI GRADA		30.000,00	0,00	0,00%
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	30.000,00	0,00	0,00%
A270317	Aktivnost: OSNOVNI PROGRAM OBRAZOVANJA - ŠKOLE COP	1.930.000,00	897.346,72	46,49%

Izvor 5. POMOĆI		1.930.000,00	897.346,72	46,49%
Izvor 5.5. POMOĆI I Z DRŽAVNOG PRORAČUNA - ŠKOLE - COP		1.930.000,00	896.931,05	46,47%
31	Rashodi za zaposlene	1.821.000,00	859.739,15	47,21%
3111	Plaće za redovan rad		690.155,87	
3113	Plaće za prekovremeni rad		19.793,53	
3114	Plaće za posebne uvjete rada		4.866,08	
3121	Ostali rashodi za zaposlene		29.381,55	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		115.542,12	
32	Materijalni rashodi	109.000,00	37.191,90	34,12%
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		34.527,90	
3295	Pristojbe i naknade		2.664,00	
Izvor 5.9. POMOĆI ZA PRORAČUNSKE KORISNIKE		0,00	415,67	
31	Rashodi za zaposlene	0,00	415,67	
3121	Ostali rashodi za zaposlene		415,67	
T270315	Tekući projekt: ZNANJE ZA SVE	109.000,00	47.270,75	43,37%
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		22.000,00	8.544,69	38,84%
Izvor 1.1. OSTALI PRIHODI I PRIMICI GRADA		22.000,00	8.544,69	38,84%
31	Rashodi za zaposlene	13.000,00	6.504,97	50,04%
3111	Plaće za redovan rad		6.063,53	
3121	Ostali rashodi za zaposlene		441,44	
32	Materijalni rashodi	9.000,00	2.039,72	22,66%
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		2.039,72	
Izvor 5. POMOĆI		87.000,00	38.726,06	44,51%
Izvor 5.8. POMOĆI OD EU FONDOVA PRORAČUNSKIM KORISNICIMA		73.950,00	38.726,06	52,37%
31	Rashodi za zaposlene	73.950,00	38.726,06	52,37%
3111	Plaće za redovan rad		29.979,00	
3121	Ostali rashodi za zaposlene		2.800,00	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		5.947,06	
Izvor 5.9. POMOĆI ZA PRORAČUNSKE KORISNIKE		13.050,00	0,00	0,00%
31	Rashodi za zaposlene	13.050,00	0,00	0,00%
T270316	Tekući projekt: ŠKOLSKA SHEMA	7.000,00	1.838,20	26,26%
Izvor 5. POMOĆI		7.000,00	1.838,20	26,26%
Izvor 5.8. POMOĆI OD EU FONDOVA PRORAČUNSKIM KORISNICIMA		6.000,00	1.750,66	29,18%
32	Materijalni rashodi	6.000,00	1.750,66	29,18%
3222	Materijal i sirovine		1.750,66	
Izvor 5.9. POMOĆI ZA PRORAČUNSKE KORISNIKE		1.000,00	87,54	8,75%
32	Materijalni rashodi	1.000,00	87,54	8,75%
3222	Materijal i sirovine		87,54	
T270317	Tekući projekt: SUFINANCIRANJE ŠKOLSKIH IZLETA	4.200,00	0,00	0,00%
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		4.200,00	0,00	0,00%
Izvor 1.1. OSTALI PRIHODI I PRIMICI GRADA		4.200,00	0,00	0,00%
32	Materijalni rashodi	4.200,00	0,00	0,00%
3704	Program: KAPITALNO ULAGANJE U OSNOVNOŠKOLSKO OBRAZOVANJE	94.580,00	7.429,11	7,85%
K370401	Kapitalni projekt: KAPITALNO ULAGANJE U OŠ VN U CRIKVENICI	38.740,00	5.139,16	13,27%
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		36.100,00	5.139,16	14,24%
Izvor 1.1. OSTALI PRIHODI I PRIMICI GRADA		20.000,00	0,00	0,00%

41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	20.000,00	0,00	0,00%
Izvor 1.3. PRIHODI ZA DECENTRALIZIRANE FUNKCIJE OSNOVNO ŠKOLSTVO		16.100,00	5.139,16	31,92%
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	4.000,00	0,00	0,00%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	12.100,00	5.139,16	42,47%
4223	Oprema za održavanje i zaštitu		4.855,43	
4241	Knjige		283,73	
Izvor 5. POMOĆI		2.500,00	0,00	0,00%
Izvor 5.9. POMOĆI ZA PRORAČUNSKE KORISNIKE		2.500,00	0,00	0,00%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	2.500,00	0,00	0,00%
Izvor 7. PRIHODI OD NEFINANCIJSKE IMOVINE I NADOKNADE ŠTETE S OSNOVA		140,00	0,00	0,00%
Izvor 7.8. OSTALI PRIHODI OD NEFINANC. IMOVINE I NADOKN. ŠTETE KORISNIK		140,00	0,00	0,00%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	140,00	0,00	0,00%
K370405	Kapitalni projekt: KAPITALNO ULAGANJE - GLAZBENA ŠKOLA	10.300,00	0,00	0,00%
Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE		10.300,00	0,00	0,00%
Izvor 4.9. NAMJENSKI PRIHODI PRORAČUNSKIH KORISNIKA		10.300,00	0,00	0,00%
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	3.000,00	0,00	0,00%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	7.300,00	0,00	0,00%
K370406	Kapitalni projekt: KAPITALNO ULAGANJE - SPORTSKI ŠKOLSKI KLUB	15.540,00	2.289,95	14,74%
Izvor 3. VLASTITI PRIHODI		15.000,00	2.289,95	15,27%
Izvor 3.9. VLASTITI PRIHODI PRORAČUNSKIH KORISNIKA		15.000,00	2.289,95	15,27%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	15.000,00	2.289,95	15,27%
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene		2.289,95	
Izvor 6. DONACIJE		540,00	0,00	0,00%
Izvor 6.9. DONACIJE ZA PRORAČUNSKE KORISNIKE		540,00	0,00	0,00%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	540,00	0,00	0,00%
K370407	Kapitalni projekt: KAPITALNO ULAGANJE U UDŽBENIKE	30.000,00	0,00	0,00%
Izvor 5. POMOĆI		30.000,00	0,00	0,00%
Izvor 5.9. POMOĆI ZA PRORAČUNSKE KORISNIKE		30.000,00	0,00	0,00%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	30.000,00	0,00	0,00%

III. POSEBNI IZVJEŠTAJI

III.I. POSEBNI IZVJEŠTAJ O ZADUŽIVANJU NA DOMAĆEM I STRANOM TRŽIŠTU NOVCA I KAPITALA

Naša škola kao korisnik proračuna JLS Grada Crikvenice nema preuzetih obaveza po kreditnim zaduženjima.

III.II. IZVJEŠTAJ O DANIM ZAJMOVIMA I PLAĆANJIMA PO PROTESNIM JAMSTVIMA

Naša škola kao proračunski korisnik LP ne odobrava zajmove niti ima potraživanja po danim zajmovima.

Ravnateljica:

Daliborka Todorović, prof.



Todorović