

Naziv obveznika:	OSNOVNA ŠKOLA VLADIMIR BOSNAR STUBIČKE TOPLICE
Adresa obveznika:	Strmečka cesta 5a, 49244 Stubičke Toplice
Županija:	Krapinsko-zagorska
OIB:	07409431299
Oznaka razine:	31
Šifra djelatnosti:	8520 – osnovno obrazovanje
Broj RKP-a:	44557

IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ZA RAZDOBLJE 01.01. – 30.06.2025.

Na temelju Zakona o proračunu čl. 86 (NN br 144/21) i Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvršenju proračuna (NN 24/13, 102/17, 1/20, 147/20, 85/2023) OŠ Vladimir Bosnar Stubičke Toplice podnosi Školskom odboru na usvajanje Prijedlog polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana za razdoblje 01.01. do 30.06.2025. godine.

1. OPĆI DIO

- sažetak računa prihoda i rashoda
- račun prihoda i rashoda
- prihodi prema izvorima financiranja
- rashodi prema izvorima financiranja
- rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji
- račun financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji
- prihodi prema izvorima financiranja (2. razina)
- prihodi i rashodi po izvorima

2. POSEBNI DIO

- Izvještaj po programskoj klasifikaciji
- Izvještaj o danim zajmovima i potraživanja po danim zajmovima
- Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala

Ad 1).

- račun prihoda i rashoda

U računu prihoda i rashoda iskazani su podatci o planiranim prihodima i rashodima za 2025. godinu, izvršenje na datum 30.06.2024. godine te izvršenje na datum 30.06.2025. godine. Ukupni prihodi za izvještajno razdoblje iznose 577.904,29 €, a ukupni rashodi za izvještajno razdoblje iznose 660.943,30 € čime je proizašao manjak u iznosu od 53.039,01 €. Indeks izvršenja prihoda u odnosu na isto izvještajno razdoblje u 2024. godini iznosi 115% a indeks rashoda za isto izvještajno razdoblje u 2024. godine iznosi 129 %.

Ad 2). prihodi i rashodi po ekonomskoj klasifikaciji i po izvorima

U tabelarnom prikazu iskazani su podatci prihoda i rashoda po ekonomskoj klasifikaciji po izvorima financiranja:

Prihodi:

Red.br.	Ek.kl.	Izvor	Izvršenje 30.06.2024.	Izvršenje 30.06.2025.	Index
1.	636	MZOM	416.386,03	481.660,36	116%
2.	671	KZZ	32.299,51	42.507,73	132%
3.	661	Vlastiti prihodi + UZ	348,00	1.244,20	358%
4.	652	Posebne namjene + COOR	11.490,52	16.948,95	148%
5.	636	JLS	29.973,64	34.819,68	116%
6.	663	Donacije	36,00	615,00	1708%
7.	638	HZZ	10.687,33		
8.	638	Erasmus			

Rashodi:

Red.br.	Izvor	Izvršenje 30.06.2024.	Izvršenje 30.06.2025.	Index
1.	MZOM	431.885,87	558.864,51	129%
2.	KZZ	31.660,16	43.449,50	137%
3.	Vlastiti prihodi + UZ	45,98	1.179,00	2564%
4.	Posebne namjene + COOR	6.076,68	13.337,08	219%
5.	JLS	31.324,31	32.977,10	105%
6.	Donacije	36,00	1.090,00	3027%
7.	HZZ	10.687,33		
8.	Erasmus		3.107,14	

Ad1) U odnosu na izvještajno razdoblje 2024. godine vidljivo je povećanje prihoda 116 % na izvoru MZOM što se pripisuje povećanjem osnovice za obračun plaće u veljači 2025. (3%)

Također, škola je sudjelovala u projektu „Preventivni program“, „Putujem, učim, istražujem“, i PDS (Psihodijagnostika).

Prihodi za ove projekte dijelom su ostvareni su 2024. godine a dijelom u 2025. godini. Rashodi su realizirani u 2025. godini.

Indeks povećanja rashoda u odnosu na isto izvještajno razdoblje prošle godine iznosi 129%.

Ad2) Prihodi na izvoru KZZ povećani su u odnosu na isto izvještajno razdoblje 2024. godine 132 %. Povećanje se odnosi na sredstva za decentralizaciju (110%) a naročito na rashode za projekt Baltazar 8 (162%). Tijekom školske godine 2024./2025. u projektu Baltazar 8 bilo je zaposleno 5 pomoćnika u nastavi.

Na povećanje prihoda i rashoda također utječe provedba Građanskog odgoja i obrazovanja.

Ad3) U izvještajnom razdoblju ustanova ne bilježi vlastite prihode jer u tom razdoblju nije bilo najma prostora.

Učeničke zadruga ostvarila je prihode od donacija na raznim manifestacijama i izložbama u iznosu od 1.244,20 €. Primljena sredstva utrošena su za troškove članarine za Učeničku zadrugu te kao sufinanciranje putovanja učenicima težeg socijalnog statusa.

Ad4) Na izvoru Posebne namjene bilježi se povećanje prihoda 148% i rashoda 219% u odnosu na isto izvještajno razdoblje 2024. godine. Na ovom izvoru realiziraju se prihodi za provođenje COOR-a (prehrana i plaća učiteljice), izleta, osiguranja i sl. te naplata starih dugovanja za školsku prehranu. U školskoj godini 2024./2025. 12 učenika polazi u razredni odjel COOR-a. Troškovi provođenja COOR-a povećani su u odnosu na 2023./2024., s također i cijene prijevoza, ulaznica i ostalih troškova prilikom organizacije izleta.

Ad5) Na izvoru JLS bilježi se povećanje prihoda 116% i povećanje rashoda 105% u odnosu na isto razdoblje 2024. godine.

Osim financiranja troškova redovne djelatnosti, Općina je tijekom školske godine 2024./2025. financirala plaću, prijevoz i ostala prava iz KU jednog pomoćnika u nastavi u sklopu projekta mimo Baltazara 8 u punom iznosu.

Općina je također opet sufinancirala (50 %) troškove plaće, prijevoza i ostalih prava po KU za učiteljicu u COOR-u.

Ad6) Na izvoru donacije bilježi se povećanje prihoda 3027 °% u odnosu na isto izvještajno razdoblje 2024. godine. Primljene su donacije od DND u iznosu od 600 € za sufinanciranje Škole u prirodi učenicima težeg socijalnog statusa te ploča za učionicu (sadašnja vrijednost 15 €).

U 2024. godini primljena je donacija od Udruge Zagor za provođenje projekta „Daj svoj glas i učini nešto za nas“.

Sredstva su isplaćena u 2025. godini.

Ad7) Tijekom 2025. godine na izvoru HZZ nismo zapošljavali djelatnike u sklopu mjera zapošljavanja preko HZZ-a.

Ad8) Erasmus + U 2024. godini škola je potpisala ugovor o provođenje projekta Erasmus +.

Odobren je iznos od 16.745,00 €. U srpnju 2024. godine uplaćen je iznos od 13.396,00 € na poslovni račun škole (stoga nije iskazan u tabelarnom prikazu).

Rashodi u 2025. godini po istom projektu iskazani su u iznosu od 3.107,14 € u izvještajnom razdoblju.

- rashodi po programskoj klasifikaciji

U tabelarnom prikazu iskazani su rashodi po programskoj klasifikaciji ;

J01 Obrazovanje

J01 redovni poslovi ustanova osnovnog obrazovanja

Tekući plan rashoda za 2025. godinu iznosi 1.210.333,66 € a izvršenje financijskog plana na dan 30.06.2025. godine iznosi 656.736,09 € što čini 54% od planiranog iznosa rashoda za 2025. godinu.

- rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji

U tabelarnom prikazu iskazani su rashodi po funkcijskoj klasifikaciji koja se odnosi na program 1003 – osnovni i dopunski nastavni i vannastavni program škola i obrazovanja.

Tekući plan za 2025. godinu iznosi ukupno 1.236.189,95 €. Izvršenje na dan 30.06.2025. godine iznosi 660.943,30 € što u odnosu na tekući plan iznosi 53 % a u odnosu na izvršenje 30.06.2024. godine 129 % (511.716,33 €).

2. POSEBNI DIO

- Izvještaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima – ustanova nema podataka na ovom izvještaju

- Izvještaj o zaduživanju na domećem i stranom tržištu novca i kapitala – ustanova nema podatka na ovom izvještaju

Stubičke Toplice, 20.07.2025.

Ravnateljica škole:

Brigitte Gmaz,mag.prim.educ