



REPUBLIKA HRVATSKA

Osnovna škola „Bol“ SPLIT

Hrvatskih iseljenika 10, 21000 Split

KLASA:

URBROJ:

Split, 31.03.2026.g

*GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG
PLANA ZA 01.01.-31.12. 2025. G.*

Prijedlog izvještaja o izvršenju financijskog plana izrađen je prema uputama i prema odredbama Zakona o proračunu, a obuhvaća usporedbu fin. plana za 2025. g. i izvršenja istog plana te se daje na usvajanje upravljačkom tijelu-školskom odboru do 31.03., a nakon usvajanja se podnosi osnivačkom tijelu, te se objavljuje na web stranicama Škole. Izvor podataka je web riznica/aplikacija u kojoj su uneseni prihodi i rashodi (gradski, vlastiti i namjenski) te je izvještaj formiran po načelu nastanka rashoda unutar godine te ostvarenih prihoda, uz viškove/manjkove. Podaci odgovaraju iznosima u završnom financijskom izvješću i glavnoj knjizi, jer ovaj izvještaj prati jesu li se i u kojim iznosima ostvarile planirane pozicije prihoda, rashoda, viškova i manjkova, događajima koji su nastali u 2025. (a po načelu novčanog tijeka) i shodno tome-uvažavajući, primjerice, preneseni rezultat. Izvještaj nam daje odgovor na pitanje koliko je planiranog prihoda/rashoda/manjka/viška stvarno ostvareno/nastalo/pokriveno. (Sve uneseno u Riznicu, makar isplaćeno u novoj kalendarskoj godini, je trošak 2025.) Viškovi/manjkovi se raspoređuju/pokrivaju sukladno odluci i Pravilniku objavljenom na web stranicama Škole. Financijski rezultat skupine 922 je iskazan strukturno po izvorima.

Izrada izvještaja propisana je člankom 86. Zakona o proračunu (NN 144/21), člankom 52. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana (NN 85/23). Izvještaj se sastoji od općeg dijela, posebnog dijela, obrazloženja i posebnog izvještaja.

OPĆI DIO:**SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA I RAČUNA FINANCIRANJA**

PRIHODI/RASHODI		Izvršenje 2024.	INDEKS izvr.'25./izvr.'24.*100	PLAN 2025.	Izvršenje 2025.	INDEKS izvr./plan '25.*100
SVEUKUPNO PRIHODI		2.022.965,80	112,32	2.212.622,00	2.272.236,59	102,69
6	Prihodi poslovanja	2.017.257,80	112,63	2.207.622,00	2.271.937,34	102,91
7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00	299,25	0,00
9	Vlastiti izvori	5.708,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00
SVEUKUPNO RASHODI		2.088.634,36	122,09	2.212.622,00	2.549.922,39	115,24
3	Rashodi poslovanja	2.051.154,36	122,61	2.181.102,00	2.514.851,88	115,30
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	37.480,00	93,57	31.520,00	35.070,51	111,26
VIŠAK/MANJAK		-65.668,56		0,00	-173.878,04	
RAČUN ZADUŽIVANJA/FINANCIRANJA						
8	Primici od finacijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Izdaci za finacijsku imovinu i zajmove	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razlika primitaka i izdataka	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PRIJENOS VIŠKA/MANJKA IZ PRETHODNE GODINE		-4.717,60	0,00	0,00	3.269,15	0,00
PRIJENOS VIŠKA/MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE		3.269,15	0,00	0,00	-170.608,89	0,00
-	VIŠAK/MANJAK+NETO ZAD.+KORIŠTENO U PRETH. GODINAMA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FINANCIJSKI REZULTAT		3.269,15	0,00	0,00	-170.608,89	0,00

RAČUN PRIHODA I RASHODA

-PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

PRIHODI/RASHODI		Izvršenje 2024.	INDEKS izvr.'25./izvr.'24. *100	PLAN 2025.	Izvršenje 2025.	INDEKS izvr./plan '25.*100
SVEUKUPNO PRIHODI		2.022.965,80	112,32	2.212.622,00	2.272.236,59	102,69
6	Prihodi poslovanja	2.017.257,80	112,63	2.207.622,00	2.271.937,34	102,91
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	1.615.276,69	106,11	1.639.346,00	1.713.978,55	104,55
634	Pomoći od izvanproračunskih korisnika	2.271,08	0,00	180,00	0,00	0,00
6341	Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika	2.271,08	0,00	180,00	0,00	0,00
636	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	1.592.801,80	107,20	1.630.124,00	1.707.521,65	104,75
6361	Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	1.592.801,80	105,27	1.622.405,00	1.676.752,78	103,35
6362	Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	20.203,81	152,29	7.719,00	30.768,87	398,61
638	Pomoći temeljem prijennosa EU sredstava	20.203,81	31,96	9.042,00	6.456,90	71,41
6381	Tekuće pomoći temeljem prijennosa EU sredstava	20.203,81	31,96	9.042,00	6.456,90	71,41
64	Prihodi od imovine	0,11	72,73	16,00	0,08	0,50
641	Prihodi od finansijske imovine	0,11	72,73	16,00	0,08	0,50
6413	Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	0,11	72,73	16,00	0,08	0,50
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	60.055,76	184,09	132.722,00	110.554,86	83,30
652	Prihodi po posebnim propisima	60.055,76	184,09	132.722,00	110.554,86	83,30
6526	Ostali nespomenuti prihodi	60.055,76	184,09	132.722,00	110.554,86	83,30

66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrti po protestira	15.141,47	75,15	2.927,00	11.379,47	388,78
661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	12.201,47	70,15	2.727,00	8.559,47	313,88
6615	Prihodi od pruženih usluga	12.201,47	70,15	2.727,00	8.559,47	313,88
663	Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna te povrat donacija i kapitalnih pomoći po	2.940,00	95,92	200,00	2.820,00	1.410,00
6631	Tekuće donacije	2.940,00	95,92	200,00	2.820,00	1.410,00
67	Prihodi iz nadležnog proračuna	326.783,77	133,43	432.611,00	436.024,38	100,79
6711	Prihodi iz nadl. pror. za financiranje rashoda poslovanja	322.033,58	133,46	426.377,00	429.790,64	100,80
6712	Prihodi iz nadl. pror. za nabavku nefinancijske im.	4.750,19	131,23	6.234,00	6.233,74	100,00
7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00	299,25	0,00
72	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	0,00	0,00	0,00	299,25	0,00
721	Prihodi od prodaje građevinskih objekata	0,00	0,00	0,00	299,25	0,00
7211	Stambeni objekti	0,00	0,00	0,00	299,25	0,00
9	Vlastiti izvori	5.708,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00
92	Rezultat poslovanja	5.708,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00
922	Rezultat - višak/manjak	5.708,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00
9221	Višak prihoda i primitaka	5.708,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00
SVEUKUPNO RASHODI		2.088.634,36	122,09	2.212.622,00	2.549.922,39	115,24
3	Rashodi poslovanja	2.088.634,36	120,41	2.181.102,00	2.514.851,88	115,30
31	Rashodi za zaposlene	1.701.225,56	118,51	1.832.550,00	2.016.133,45	110,02
311	Plaće (Bruto)	1.427.682,09	118,18	1.536.600,00	1.687.233,07	109,80

3111	Plaće za redovan rad	1.427.682,09	118,18	1.536.600,00	1.687.233,07	109,80
312	Ostali rashodi za zaposlene	54.347,68	132,07	61.750,00	71.775,28	116,24
3121	Ostali rashodi za zaposlene	54.347,68	132,07	61.750,00	71.775,28	116,24
313	Doprinosi na plaće	219.195,79	117,30	234.200,00	257.125,10	109,79
3131	Doprinosi za mirovinsko osiguranje za staž s povećanim trajanjem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	219.195,79	117,30	234.200,00	257.125,10	109,79
3133	Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	318.226,80	131,89	299.167,00	419.705,14	140,29
321	Naknade troškova zaposlenima	36.535,55	89,56	35.193,00	32.720,10	92,97
3211	Službena putovanja	15.374,78	92,72	11.789,00	14.255,70	120,92
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	18.716,69	81,67	21.500,00	15.285,74	71,10
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	2.295,09	61,53	1.700,00	1.412,15	83,07
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima	148,99	1.185,66	204,00	1.766,51	865,94
322	Rashodi za materijal i energiju	219.955,20	150,61	210.405,00	331.277,02	157,45
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	11.699,43	126,48	9.490,00	14.797,16	155,92
3222	Materijal i sirovine	174.522,48	143,23	133.333,00	249.977,16	187,48
3223	Energija	28.337,92	105,26	30.000,00	29.828,72	99,43
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	2.386,11	1.350,67	33.749,00	32.228,39	95,49
3225	Sitni inventar i autogume	2.451,45	143,30	2.900,00	3.512,98	121,14
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	557,81	167,19	933,00	932,61	99,96
323	Rashodi za usluge	36.313,21	129,98	41.589,00	47.199,21	113,49
3231	Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza	10.824,06	73,07	8.245,00	7.909,30	95,93

3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	9.709,00	160,00	14.176,00	15.534,75	109,58
3233	Usluge promidžbe i informiranja	168,89	282,73	478,00	477,50	99,90
3234	Komunalne usluge	3.961,02	109,67	4.500,00	4.344,06	96,53
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	4.094,67	166,11	3.200,00	6.801,62	212,55
3237	Intelektualne i osobne usluge	1.330,38	90,39	1.331,00	1.202,47	90,34
3238	Računalne usluge	3.293,30	135,33	3.697,00	4.456,77	120,55
3239	Ostale usluge	2.931,89	220,77	5.962,00	6.472,74	108,57
324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	180,00	0,00	180,00	0,00	0,00
3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	180,00	0,00	180,00	0,00	0,00
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	25.242,84	33,71	11.800,00	8.508,81	72,11
3292	Premije osiguranja	15.495,87	14,38	3.000,00	2.228,57	74,29
3295	Pristojbe i naknade	6.112,64	96,70	6.200,00	5.910,75	95,33
3296	Troškovi sudskih postupaka	2.669,21	0,00	0,00	0,00	0,00
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	965,12	38,28	2.600,00	369,49	14,21
34	Financijski rashodi	2.484,66	33,98	594,00	844,35	142,15
343	Ostali financijski rashodi	2.484,66	33,98	594,00	844,35	142,15
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	1.194,39	70,69	594,00	844,35	142,15
3433	Zatezne kamate	1.290,27	0,00	0,00	0,00	0,00
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	29.217,34	264,02	48.791,00	77.138,44	158,10
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	29.217,34	264,02	48.791,00	77.138,44	158,10
3722	Naknade građanima i kućanstvima u naravi	29.217,34	264,02	48.791,00	77.138,44	158,10

38	Rashodi za donacije, kazne, naknade šteta i kapitalne pomoći	0,00	0,00	0,00	1.030,50	0,00
381	Tekuće donacije	0,00	0,00	0,00	1.030,50	0,00
3812	Tekuće donacije u naravi	0,00	0,00	0,00	1.030,50	0,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	37.480,00	93,57	31.520,00	35.070,51	111,26
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	37.480,00	93,57	31.520,00	35.070,51	111,26
422	Postrojenja i oprema	6.108,35	311,99	23.100,00	19.057,57	82,50
4221	Uredska oprema i namještaj	3.247,85	261,50	12.487,00	8.493,13	68,02
4223	Oprema za održavanje i zaštitu	2.860,50	369,32	10.613,00	10.564,44	99,54
424	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti	31.371,65	51,04	8.420,00	16.012,94	190,18
4241	Knjige	31.371,65	51,04	8.420,00	16.012,94	190,18

-PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

PRIHODI/RASHODI		Izvršenje 2024.	INDEKS izv.'25./izv.'24. *100	PLAN 2025.	Izvršenje 2025.	INDEKS izv./plan '25.*100
SVEUKUPNO PRIHODI		2.022.965,80	112,32	2.212.622,00	2.272.236,59	102,69
Izvor 1.1.	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	222.574,57	123,46	175.396,00	274.781,85	156,66
Izvor 1.2.	POREZNI PRIHODI ZA DECENTRALIZIRANE FUNKCIJE	104.209,20	154,73	111.555,00	161.242,53	144,54
Izvor 3.1.	OSTALI VLASTITI PRIHODI	12.571,55	68,09	2.737,00	8.559,51	312,73
Izvor 4.3.	OSTALI NAMJENSKI PRIHODI	60.055,79	184,09	132.832,00	110.554,90	83,23
Izvor 5.1.	POMOĆI IZ PROGRAMA UNIJE	25.541,81	25,28	9.042,00	6.456,90	71,41
Izvor 5.2.	OSTALE POMOĆI	0,00	0,00	145.660,00	0,00	0,00

Izvor 5.3.	POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA	1.592.551,80	107,00	1.627.720,00	1.704.080,45	104,69
Izvor 5.4.	POMOĆI IZ ŽUPANIJSKOG PRORAČUNA	250,00	1.376,48	2.300,00	3.441,20	149,62
Izvor 5.5.	POMOĆI IZ DRUGIH PRORAČUNA	2.271,08	0,00	180,00	0,00	0,00
Izvor 6.1.	DONACIJE	2.940,00	95,92	200,00	2.820,00	1.410,00
Izvor 7.1.	PRIHODI OD PRODAJE ZEMLJIŠTA I OBJEKATA	0,00	0,00	0,00	299,25	0,00
Izvor 9.3.	VLASTITI PRIHODI - PRENESENI REZULTAT	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00
SVEUKUPNO RASHODI		2.088.634,36	122,09	2.212.622,00	2.549.922,39	115,24
Izvor 1.1.	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	248.808,92	84,26	175.396,00	209.650,22	119,53
Izvor 1.2.	POREZNI PRIHODI ZA DECENTRALIZIRANE FUNKCIJE	77.127,58	144,74	111.555,00	111.634,33	100,07
Izvor 3.1.	OSTALI VLASTITI PRIHODI	5.853,26	120,38	2.737,00	7.045,91	257,43
Izvor 4.3.	OSTALI NAMJENSKI PRIHODI	92.898,55	151,10	132.832,00	140.368,78	105,67
Izvor 5.1.	POMOĆI IZ PROGRAMA UNIJE	28.529,21	47,72	9.042,00	13.613,40	150,56
Izvor 5.2.	OSTALE POMOĆI	0,00	0,00	145.660,00	131.038,06	89,96
Izvor 5.3.	POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA	1.632.868,86	118,37	1.627.720,00	1.932.865,55	118,75
Izvor 5.4.	POMOĆI IZ ŽUPANIJSKOG PRORAČUNA	950,22	390,03	2.300,00	3.706,14	161,14
Izvor 5.5.	POMOĆI IZ DRUGIH PRORAČUNA	180,00	0,00	180,00	0,00	0,00
Izvor 6.1.	DONACIJE	1.417,76	0,00	200,00	0,00	0,00
Izvor 7.1.	PRIHODI OD PRODAJE ZEMLJIŠTA I OBJEKATA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Izvor 9.3.	VLASTITI PRIHODI - PRENESENI REZULTAT	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00

-PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

RASHODI		Izvršenje 2024.	INDEKS izv.'25./izv.'24.*100	PLAN 2025.	Izvršenje 2025.	INDEKS izv./plan '25.*100
SVEUKUPNO RASHODI		2.088.634,36	122,09	2.212.622,00	2.549.922,39	115,24
Funkcijska 09	Obrazovanje	2.088.634,36	122,09	2.212.622,00	2.549.922,39	115,24
Funkcijska 0912	Osnovnoškolsko obrazovanje	2.088.634,36	122,09	2.212.622,00	2.549.922,39	115,24

-PREMA ORGANIZACIJSKOJ KLASIFIKACIJI

RASHODI		Izvršenje '24.	INDEKS izvr.'25./izvr.'24. *100	PLAN 2025.	Izvršenje '25.	INDEKS izv./plan '25. *100
SVEUKUPNO RASHODI		2.088.636,36	122,09	2.212.622,00	2.549.922,39	115,24
Razdjel 103	UPRAVNI ODJEL ZA DRUŠTVENE DJELATNOSTI	2.088.636,36	122,09	2.212.622,00	2.549.922,39	115,24
Glava 103 01	ODSJEK ZA ODGOJ, OBRAZOVANJE, ZNANOST I TEHNIČKU KULTURU	2.088.636,36	122,09	2.212.622,00	2.549.922,39	115,24
Proračunski korisnik 103 01 13295	OŠ BOL	2.088.636,36	122,09	2.212.622,00	2.549.922,39	115,24

POSEBNI DIO

-IZVRŠENJE PREMA PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI

VRSTA RASHODA		Izvršenje 2024. (€)	INDEKS izv.'25./izv.'24.*100	PLAN 2025. (€)	Izvršenje 2025. (€)	INDEKS izv./plan.'25.
SVEUKUPNO RASHODI		2.088.634,36	122,09	2.212.622,00	2.549.922,39	115,24
Program 3200	DECENTRALIZIRANE FUNKCIJE - MINIMALNI FINACIJSKI STANDARD	77.127,58	144,74	111.555,00	111.634,33	100,07
Aktivnost A320001	REDOVNA PROGRAMSKA DJE LATNOST OSNOVNIH ŠKOLA	72.667,08	114,67	83.550,00	83.327,89	99,73
Izvor 1.2.1 (1.1.2)	PRIHODI ZA DECENTRALIZIRANE F.	72.667,08	114,67	83.550,00	83.327,89	99,73
3	Rashodi poslovanja	72.667,08	114,67	83.550,00	83.327,89	99,73
32	Materijalni rashodi	71.974,81	115,22	83.152,00	82.930,80	99,73
3211	Službena putovanja	4.454,78	153,64	8.079,00	6.844,30	84,72
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	2.295,09	61,53	1.700,00	1.412,15	83,07
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	9.646,97	114,04	9.290,00	11.001,25	118,42
3222	Materijal i sirovine	730,69	325,15	1.600,00	2.375,84	148,49
3223	Energija	28.337,92	105,26	30.000,00	29.828,72	99,43
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	2.386,11	36,87	2.400,00	879,77	36,66
3225	Sitni inventar i autogume	1.381,47	254,29	1.700,00	3.512,98	206,65
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	358,72	259,98	933,00	932,61	99,96
3231	Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza	2.153,78	100,91	2.170,00	2.173,42	100,16
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	9.709,00	118,12	10.798,00	11.467,96	106,20
3233	Usluge promidžbe i informiranja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3234	Komunalne usluge	3.961,02	109,67	4.500,00	4.344,06	96,53

3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	3.344,67	108,88	3.200,00	3.641,62	113,80
3237	Intelektualne i osobne usluge	380,40	0,00	381,00	0,00	0,00
3238	Računalne usluge	1.793,35	149,06	2.701,00	2.673,10	98,97
3239	Ostale usluge	544,06	286,86	2.000,00	1.560,71	78,04
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	496,78	56,83	1.700,00	282,31	16,61
34	Financijski rashodi	692,27	57,36	398,00	397,09	99,77
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	692,27	57,36	398,00	397,09	99,77
Aktivnost A320002	REDOVNO ODRŽAVANJE OBJEKATA OSNOVNIH ŠKOLA	0,00	0,00	10.805,00	10.804,87	100,00
Izvor 1.2.1 (1.1.2)	PRIHODI ZA DECENTRALIZIRANE F.	0,00	0,00	10.805,00	10.804,87	100,00
3	Rashodi poslovanja	0,00	0,00	10.805,00	10.804,87	100,00
32	Materijalni rashodi	0,00	0,00	10.805,00	10.804,87	100,00
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	0,00	0,00	10.805,00	10.804,87	100,00
Aktivnost K320001	KAPITALNA ULAGANJA U OPREMU - DECENTRALIZIRANA SREDSTVA	4.460,50	392,37	17.200,00	17.501,57	101,75
Izvor 1.2.1 (1.1.2)	PRIHODI ZA DECENTRALIZIRANE F.	4.460,50	392,37	17.200,00	17.501,57	101,75
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	4.460,50	392,37	17.200,00	17.501,57	101,75
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	4.460,50	392,37	17.200,00	17.501,57	101,75
4221	Uredska oprema i namještaj	1.600,00	433,57	6.587,00	6.937,13	105,32
4223	Oprema za održavanje i zaštitu	2.860,50	369,32	10.613,00	10.564,44	99,54
Program 3201	ŠIRE JAVNE POTREBE - IZNAD MINIMALNOG STANDARDA	522.742,41	132,07	579.106,00	690.396,40	119,22
Aktivnost A320101	SUFINANCIRANJE PRODUŽENOG BORAVKA	143.499,84	196,20	245.532,00	281.549,52	114,67
Izvor 1.1.1	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	84.575,53	166,98	108.200,00	141.224,12	130,52

3	Rashodi poslovanja	84.575,53	166,98	108.200,00	141.224,12	130,52
31	Rashodi za zaposlene	84.199,92	167,13	107.600,00	140.724,12	130,78
3111	Plaće za redovan rad	83.299,92	164,98	106.100,00	137.424,12	129,52
3121	Ostali rashodi za zaposlene	900,00	366,67	1.500,00	3.300,00	220,00
32	Materijalni rashodi	375,61	133,12	600,00	500,00	83,33
3211	Službena putovanja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3239	Ostale usluge	375,61	133,12	600,00	500,00	83,33
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4221	Uredska oprema i namještaj	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Izvor 4.3.	OSTALI NAMJENSKI PRIHODI	58.924,31	238,15	132.332,00	140.325,40	106,04
3	Rashodi poslovanja	58.924,31	238,15	132.332,00	140.325,40	106,04
31	Rashodi za zaposlene	49.739,33	38,06	86.500,00	18.930,15	21,88
3111	Plaće za redovan rad	44.597,24	34,51	75.000,00	15.390,68	20,52
3121	Ostali rashodi za zaposlene	300,00	333,33	500,00	1.000,00	200,00
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	4.842,09	52,45	11.000,00	2.539,47	23,09
32	Materijalni rashodi	8.798,68	1375,34	45.700,00	121.011,92	264,80
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	719,38	14,40	500,00	103,60	20,72
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	124,38	2697,52	100,00	3.355,18	3.355,18
3222	Materijal i sirovine	6.685,85	1710,32	44.000,00	114.349,34	259,88
3225	Sitni inventar i autogume	1.069,98	0,00	700,00	0,00	0,00

3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	199,09	0,00	0,00	0,00	0,00
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	0,00	0,00	0,00	3.160,00	0,00
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	0,00	0,00	400,00	43,80	10,95
34	Financijski rashodi	386,30	99,23	132,00	383,33	290,40
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	386,30	99,23	132,00	383,33	290,40
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4221	Uredska oprema i namještaj	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Izvor 9.3.	VLASTITI PRIHODI -PRENESENI REZULTAT	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00
4221	Uredska oprema i namještaj	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00
Aktivnost A320102	IZVANNASTAVNE I IZVANŠKOLSKE AKTIVNOSTI	48.338,42	33,09	13.300,00	15.997,44	120,28
Izvor 1.1.	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	2.011,98	306,86	5.987,00	6.173,87	103,12
3	Rashodi poslovanja	2.011,98	306,86	5.987,00	6.173,87	103,12
32	Materijalni rashodi	2.011,98	306,86	5.987,00	6.173,87	103,12
3231	Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza	0,00	0,00	3.975,00	3.975,00	100,00
3237	Intelektualne i osobne usluge	949,98	126,58	950,00	1.202,47	126,58
3238	Računalne usluge	0,00	0,00	0,00	290,51	0,00
3239	Ostale usluge	1.062,00	66,47	1.062,00	705,89	66,47
Izvor 3.1.	OSTALI VLASTITI PRIHODI	3.649,75	89,94	2.233,00	3.282,67	147,01
3	Rashodi poslovanja	3.649,75	89,94	2.233,00	3.282,67	147,01

32	Materijalni rashodi	3.649,75	89,94	2.233,00	3.282,67	147,01
3222	Materijal i sirovine	2.551,70	128,65	2.233,00	3.282,67	147,01
3231	Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza	1.098,05	0,00	0,00	0,00	0,00
Izvor 4.3.	OSTALI NAMJENSKI PRIHODI	33.974,24	0,13	500,00	43,38	8,68
3	Rashodi poslovanja	33.974,24	0,13	500,00	43,38	8,68
31	Rashodi za zaposlene	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3111	Plaće za redovan rad	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3131	Doprinosi za mirovinsko osiguranje za staž s povećanim trajanjem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	33.974,24	0,13	500,00	43,38	8,68
3222	Materijal i sirovine	33.505,90	0,00	0,00	0,00	0,00
3239	Ostale usluge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	468,34	9,26	500,00	43,38	8,68
Izvor 5.3.	POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA	7.572,23	36,86	2.100,00	2.791,38	132,92
3	Rashodi poslovanja	7.572,23	36,86	2.100,00	2.791,38	132,92
32	Materijalni rashodi	7.572,23	23,25	2.100,00	1.760,88	83,85
3231	Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza	7.572,23	23,25	2.100,00	1.760,88	83,85
38	Rashodi za donacije, kazne, naknade šteta i kapitalne pomoći	0,00	0,00	0,00	1.030,50	0,00
3812	Tekuće donacije u naravi	0,00	0,00	0,00	1.030,50	0,00
Izvor 5.4.	POMOĆI IZ ŽUPANIJSKOG PRORAČUNA	950,22	390,03	2.300,00	3.706,14	161,14
3	Rashodi poslovanja	950,22	390,03	2.300,00	3.706,14	161,14
32	Materijalni rashodi	950,22	390,03	2.300,00	3.706,14	161,14
3239	Ostale usluge	950,22	390,03	2.300,00	3.706,14	161,14

Izvor 5.5.	POMOĆI IZ DRUGIH PRORAČUNA	180,00	0,00	180,00	0,00	0,00
3	Rashodi poslovanja	180,00	0,00	180,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	180,00	0,00	180,00	0,00	0,00
3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	180,00	0,00	180,00	0,00	0,00
Aktivnost A320103	MANIFESTACIJE ODGOJA I ŠKOLSTVA	1.973,42	111,85	304,00	2.207,24	726,07
Izvor 3.1.	OSTALI VLASTITI PRIHODI	1.973,42	111,85	304,00	2.207,24	726,07
3	Rashodi poslovanja	1.973,42	111,85	304,00	2.207,24	726,07
32	Materijalni rashodi	1.973,42	111,85	304,00	2.207,24	726,07
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima	148,99	1185,66	204,00	1.766,51	865,94
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	1.824,43	24,16	100,00	440,73	440,73
Aktivnost A320104	NABAVKA UDŽBENIKA I PRIBORA	59.665,17	153,27	55.550,00	91.451,38	164,63
Izvor 1.1.	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	29.217,34	104,99	25.531,00	30.675,86	120,15
3	Rashodi poslovanja	29.217,34	104,99	25.531,00	30.675,86	120,15
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	29.217,34	104,99	25.531,00	30.675,86	120,15
3722	Naknade građanima i kućanstvima u naravi	29.217,34	104,99	25.531,00	30.675,86	120,15
Izvor 5.3.	POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA	30.447,83	199,61	30.019,00	60.775,52	202,46
3	Rashodi poslovanja	0,00	0,00	23.260,00	46.462,58	199,75
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	0,00	0,00	23.260,00	46.462,58	199,75
3722	Naknade građanima i kućanstvima u naravi	0,00	0,00	23.260,00	46.462,58	199,75
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	30.447,83	47,01	6.759,00	14.312,94	211,76
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	30.447,83	47,01	6.759,00	14.312,94	211,76
4241	Knjige	30.447,83	47,01	6.759,00	14.312,94	211,76

Aktivnost A320111	HITNE INTERVENCIJE	0,00	0,00	3.378,00	4.066,79	120,39
Izvor 1.1.	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	0,00	0,00	3.378,00	4.066,79	120,39
3	Rashodi poslovanja	0,00	0,00	3.378,00	4.066,79	120,39
32	Materijalni rashodi	0,00	0,00	3.378,00	4.066,79	120,39
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	0,00	0,00	3.378,00	4.066,79	120,39
Aktivnost A320113	PROJEKT E ŠKOLE	1.499,95	99,55	996,00	1.493,16	149,92
Izvor 1.1.	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	1.499,95	99,55	996,00	1.493,16	149,92
3	Rashodi poslovanja	1.499,95	99,55	996,00	1.493,16	149,92
32	Materijalni rashodi	1.499,95	99,55	996,00	1.493,16	149,92
3238	Računalne usluge	1.499,95	99,55	996,00	1.493,16	149,92
Aktivnost A320115	POMOĆNICI U NASTAVI	0,00	0,00	0,00	1.198,35	0,00
Izvor 1.1.	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	0,00	0,00	0,00	1.198,35	0,00
3	Rashodi poslovanja	0,00	0,00	0,00	1.198,35	0,00
31	Rashodi za zaposlene	0,00	0,00	0,00	1.153,35	0,00
3111	Plaće za redovan rad	0,00	0,00	0,00	990,00	0,00
3121	Ostali rashodi za zaposlene	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	0,00	0,00	0,00	163,35	0,00
32	Materijalni rashodi	0,00	0,00	0,00	45,00	0,00
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	0,00	0,00	0,00	45,00	0,00
Aktivnost A320116	OSIGURANJE UČENIKA OŠ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Izvor 4.3.	OSTALI NAMJENSKI PRIHODI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

3	Rashodi poslovanja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3292	Premije osiguranja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktivnost A320120	ODRŽAVANJE OBJEKATA OŠ	0,00	0,00	20.544,00	20.543,75	100,00
Izvor 1.1.	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	0,00	0,00	20.544,00	20.543,75	100,00
3	Rashodi poslovanja	0,00	0,00	20.544,00	20.543,75	100,00
32	Materijalni rashodi	0,00	0,00	20.544,00	20.543,75	100,00
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	0,00	0,00	20.544,00	20.543,75	100,00
Aktivnost T320101	ŠKOLSKA SHEMA VOĆA I POVRĆA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Izvor 1.1.	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Rashodi poslovanja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3222	Materijal i sirovine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktivnost T320103	EU PROJEKTI OŠ	28.529,21	47,72	9.042,00	13.613,40	150,56
Izvor 5.1.	POMOĆI IZ PROGRAMA UNIJE	28.529,21	47,72	9.042,00	13.613,40	150,56
3	Rashodi poslovanja	28.529,21	47,72	8.542,00	13.613,40	159,37
32	Materijalni rashodi	28.413,39	47,69	8.478,00	13.549,47	159,82
3211	Službena putovanja	10.710,00	69,20	3.500,00	7.411,40	211,75
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	103,65	0,00	0,00	0,00	0,00
3222	Materijal i sirovine	1.934,98	177,37	1.000,00	3.432,00	343,20
3225	Sitni inventar i autogume	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00
3233	Usluge promidžbe i informiranja	168,89	282,73	478,00	477,50	99,90

3292	Premije osiguranja	15.495,87	14,38	3.000,00	2.228,57	74,29
34	Financijski rashodi	115,82	55,20	64,00	63,93	99,89
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	115,82	55,20	64,00	63,93	99,89
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00
4221	Uredska oprema i namještaj	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00
Aktivnost T320105	EU PROJEKT "S POMOĆNIKOM MOGU BOLJE 5"	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Izvor 1.1.	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Rashodi poslovanja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Rashodi za zaposlene	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3111	Plaće za redovan rad	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3121	Ostali rashodi za zaposlene	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3211	Službena putovanja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktivnost T320107	PREHRANA UČENIKA	129.113,36	98,00	84.500,00	126.537,31	149,75
Izvor 1.1.	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	20.457,26	12,78	9.500,00	2.614,32	27,52
3	Rashodi poslovanja	20.457,26	12,78	9.500,00	2.614,32	27,52
32	Materijalni rashodi	20.457,26	12,78	9.500,00	2.614,32	27,52
3222	Materijal i sirovine	20.457,26	12,78	9.500,00	2.614,32	27,52
Izvor 5.3.	POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA	108.656,10	114,05	75.000,00	123.922,99	165,23

3	Rashodi poslovanja	108.656,10	114,05	75.000,00	123.922,99	165,23
32	Materijalni rashodi	108.656,10	114,05	75.000,00	123.922,99	165,23
3222	Materijal i sirovine	108.656,10	114,05	75.000,00	123.922,99	165,23
Aktivnost T320111	EU PROJEKT "S POMOĆNIKOM MOGU BOLJE 6"	65.328,65	0,00	0,00	0,00	0,00
Izvor 1.1.	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	65.328,65	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Rashodi poslovanja	65.328,65	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Rashodi za zaposlene	63.624,93	0,00	0,00	0,00	0,00
3111	Plaće za redovan rad	50.836,84	0,00	0,00	0,00	0,00
3121	Ostali rashodi za zaposlene	4.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	8.388,09	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	1.703,72	0,00	0,00	0,00	0,00
3211	Službena putovanja	210,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	1.493,72	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktivnost T320112	EU PROJEKT "S POMOĆNIKOM MOGU BOLJE 7"	44.794,39	294,09	145.960,00	131.738,06	90,26
Izvor 1.1.	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	44.794,39	1,56	300,00	700,00	233,33
3	Rashodi poslovanja	44.794,39	1,56	300,00	700,00	233,33
31	Rashodi za zaposlene	43.206,20	1,62	300,00	700,00	233,33
3111	Plaće za redovan rad	33.825,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3121	Ostali rashodi za zaposlene	3.800,00	18,42	300,00	700,00	233,33
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	5.581,20	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	1.588,19	0,00	0,00	0,00	0,00
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	838,19	0,00	0,00	0,00	0,00

3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	750,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Izvor 5.2.	OSTALE POMOĆI	0,00	0,00	145.660,00	131.038,06	89,96
3	Rashodi poslovanja	0,00	0,00	145.660,00	131.038,06	89,96
31	Rashodi za zaposlene	0,00	0,00	141.450,00	128.141,90	90,59
3111	Plaće za redovan rad	0,00	0,00	115.000,00	104.113,02	90,53
3121	Ostali rashodi za zaposlene	0,00	0,00	7.750,00	6.850,00	88,39
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	0,00	0,00	18.700,00	17.178,88	91,87
32	Materijalni rashodi	0,00	0,00	4.210,00	2.896,16	68,79
3211	Službena putovanja	0,00	0,00	210,00	0,00	0,00
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	0,00	0,00	4.000,00	2.896,16	72,40
Program 3202	KAPITALNA ULAGANJA NA OBJEKTIMA OŠ	2.571,67	126,61	2.061,00	3.256,00	157,98
Aktivnost K320201	KUPNJA OPREME ZA OSNOVNE ŠKOLE	1.647,85	94,43	400,00	1.556,00	389,00
Izvor 1.1.	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4221	Uredska oprema i namještaj	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Izvor 3.1.	OSTALI VLASTITI PRIHODI	230,09	676,26	200,00	1.556,00	778,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	230,09	676,26	200,00	1.556,00	778,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	230,09	676,26	200,00	1.556,00	778,00
4221	Uredska oprema i namještaj	230,09	676,26	200,00	1.556,00	778,00
Izvor 6.1.	DONACIJE	1.417,76	0,00	200,00	0,00	0,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	1.417,76	0,00	200,00	0,00	0,00

42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.417,76	0,00	200,00	0,00	0,00
4221	Uredska oprema i namještaj	1.417,76	0,00	200,00	0,00	0,00
Aktivnost K320250	NABAVKA ŠKOLSKE LEKTIRE	923,82	184,02	1.661,00	1.700,00	102,35
Izvor 1.1.	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	923,82	103,92	960,00	960,00	100,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	923,82	103,92	960,00	960,00	100,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	923,82	103,92	960,00	960,00	100,00
4241	Knjige	923,82	103,92	960,00	960,00	100,00
Izvor 5.3.	POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA	0,00	0,00	701,00	740,00	105,56
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	0,00	701,00	740,00	105,56
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	0,00	701,00	740,00	105,56
4241	Knjige	0,00	0,00	701,00	740,00	105,56
Izvor 6.1.	DONACIJE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4241	Knjige	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Program 3203	RASHODI ZA ZAPOSLENE U OŠ	1.486.192,70	117,39	1.519.900,00	1.744.635,66	114,79
Aktivnost A320301	RASHODI ZA ZAPOSLENE U OŠ	1.486.192,70	117,39	1.519.900,00	1.744.635,66	114,79
Izvor 5.3.	POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA	1.486.192,70	117,39	1.519.900,00	1.744.635,66	114,79
3	Rashodi poslovanja	1.486.192,70	117,39	1.519.900,00	1.744.635,66	114,79
31	Rashodi za zaposlene	1.460.455,18	118,22	1.496.700,00	1.726.483,93	115,35
3111	Plaće za redovan rad	1.215.123,09	117,63	1.240.500,00	1.429.315,25	115,22
3121	Ostali rashodi za zaposlene	44.947,68	133,32	51.700,00	59.925,28	115,91

3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	200.384,41	118,39	204.500,00	237.243,40	116,01
3133	Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	24.447,25	74,25	23.200,00	18.151,73	78,24
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	15.665,40	78,14	17.000,00	12.240,98	72,01
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3295	Pristojbe i naknade	6.112,64	96,70	6.200,00	5.910,75	95,33
3296	Troškovi sudskih postupaka	2.669,21	0,00	0,00	0,00	0,00
34	Financijski rashodi	1.290,27	0,00	0,00	0,00	0,00
3433	Zatezne kamate	1.290,27	0,00	0,00	0,00	0,00

OBRAZLOŽENJE OPĆEG I POSEBNOG DIJELA:

Pratili smo stupce plana (rebalansa) i stupce ostvarenog s datumom 31.12.2025., po načelu nastanka rashoda (pr svi zahtjevi uneseni i ovjereni u Riznici s nalogom za plaćanje) i primljenih prihoda (tijek novca) unutar jedne kalendarske godine. Usporedba nam je omogućila uvid u ostvarenost planiranih pozicija, s tim da je kod izvora financiranja iz osnivača (Grad Split) zakonitost takva da je odnos izvršen do nule, odnosno uravnotežen je prihodovni i rashodovni odnos, ali ne nužno kroz jednačenje prihoda i rashoda već prenesenim manjkom/viškom. Decentralizirani proračun s izvorom 1.1.1 i 1.2.1 se u cijelosti iskoristi u razini uprihodovanog, ali ne s 31. prosinca, što je točka promatranja izvršenja plana.

U općem dijelu je vidljivo da su prihodi ostvareni za 2,69% više u odnosu na iznos planiranog. Rashodi su realizirani u visini većoj za 15,24% od planiranog na razini godine. U glavnini, bilo je povećane potrebe za određenim stavkama kod kojih su inflacijom porasle cijene utroška robe/usluga, kao i rashodi za zaposlene zbog povećanja proračunske osnovice za obračun plaće. Odlukom se raspoređuje raspodjela prenesenog viška ili pokriće manjka u sljedećem razdoblju.

PROGRAM: Decentralizirane funkcije-minimalni financijski standard

PROJEKT / AKTIVNOST: Redovna programska djelatnost

PLANSKA VRIJEDNOST: 83.550,00 €

REALIZIRANO: 83.327,89 €

OBRAZLOŽENJE: Zbog većeg broja učenika, većeg broja zaposlenih, pojačanog broja aktivnosti i inflacijskog utjecaja na cijene, veći izdaci od planiranih realizirani su za korištenje sredstava za nabavku materijala za rad, sitnog inventara te uredskog materijala i sistematskih zdrav. pregleda zaposlenih. Smanjeni utrošak u odn. na planirani ostvaren je na stavkama materijala za tekuće i inv. održavanje te ostalih nespomenutih usluga. Ukupna sredstva su utrošena u visini 99,73%, što je u skladu s fin. planom. Nisu ostvareni planski ciljevi ukupnog broja učenika, ali kao pokazatelj uspješnosti ostvareni su ciljevi aktivnosti i uspjeha na natjecanjima.

PROGRAM: **Decentralizirane funkcije-minimalni financijski standard**

PROJEKT / AKTIVNOST: **Redovno održavanje objekata o.š.**

PLANSKA VRIJEDNOST: 10.805,00 €

REALIZIRANO: 10.804,87€

OBRAZLOŽENJE: Rebalansom planirani iznos je ostvaren za namještaj u novim razredima, ugradnju čitača kartica i panik-vrata na ulazu škole. Postignut je planirani cilj unaprjeđenja kvalitete i sigurnosti prostora.

PROGRAM: **Decentralizirane funkcije-minimalni financijski standard**

PROJEKT / AKTIVNOST: **Kapitalna ulaganja u opremu**

PLANSKA VRIJEDNOST: 17.200,00 €

REALIZIRANO: 17.501,57 €

OBRAZLOŽENJE: Planirana nabavka potrebite opreme za rad, prvenstveno laptopa i 13 klimatizacijskih uređaja je izvršena, kao i cilj podizanja kvalitete nastave na veću/odgovarajuću razinu uz osuvremenjivanje opreme te opremanje svake učionice klimat. uređajem. Ciljana vrijednost iz financ. plana je potpuno ostvarena.

PROGRAM: **Šire javne potrebe-iznad minimalnog standarda**

PROJEKT / AKTIVNOST: **Sufinanciranje produženog boravka**

PLANSKA VRIJEDNOST: 245,532,00 €

REALIZIRANO: 281.549,52 €

OBRAZLOŽENJE: Škola i dalje teži ulaganju u program produženog boravka te povećanju kapaciteta (učionice, kuhinja, sportska dvorana), a u konačnici i većem broju djece upisanih u program te zadovoljnom i kvalitetnom obrazovnom kadru kojeg zapošljava; od planiranih sredstava povećano se utrošilo na rashode za primanja zaposlenih zbog povećanog broja zaposlenih i povećanja osnovice za plaće, a osobito se u odnosu na plan povećano ostvarilo rashod za opremanje prostora za rad.

Cilj provedbe programa u visu nadogradnje školske zgrade nije realiziran, kao ni infrastrukturna i sadržajna nadogradnja programa u cijelosti, ali je povećan interes te, kao rezultat, povećan broj djece upisan u produženi boravak. Taj je pokazatelj rezultata premašio planirani.

PROGRAM: Šire javne potrebe-iznad minimalnog standarda

PROJEKT / AKTIVNOST: Izvannastavne aktivnosti, manifestacije školstva, hitne intervencije, projekt e-škole, nabavka udžbenika, EU projekt, održavanje objekta, pomoćnici u nastavi

PLANSKA VRIJEDNOST: 103.114,00 €

REALIZIRANO: 150.571,51 €

OBRAZLOŽENJE: sredstva su namijenjena za ulaganje u izvršenje dodatnih oblika aktivnosti poput Dioklecijanova škrinjica i Blago našeg Marjana (Sanda Gudelj), Stempfemme projekt (Tihana Modrić), Klub mladih tehničara (Marija Čorić), digitalizacija poslovanja (tajništvo), dodatno ulaganje u opremu i njenu obnovu od sredstava koje po završetku Erasmus+ projekta pripadnu školi, nabavku materijala za rad i potrošnih sredstava, obnovu polomljenih stakala, nabavku obrazovnih materijala.

Za izvannastavne aktivnosti je utrošeno 20,28% više sredstava od planiranih, a za ugovore o djelu unutar Stempfemme projekta.

Kod manifestacija odgoja i školstva smo utrošili 626,07% više sredstava, radi ostvarenja cilja broja uspješnih aktivnosti. Trošak se odnosi na uredski materijal i trošak putnih naloga. Psihodiagnostička sredstva prvotno nisu bila planirana.

Hitne intervencije su ostvarile trošak za zamjenu polomljenih stakala u iznosu 20,39% većem od plana. Za nabavku udžbenika i radnih materijala je utrošeno 64,63% više od planiranog zbog povećanja potreba tijekom godine.

Projekt eškole je utrošio 49,92% više sredstava od planiranih. Koristi se za naknadu tehničaru za računalne usluge. Postignut je cilj održavanja tog projekta uspješnim.

Pomoćnici u nastavi su projekt koji sa izvora 1.1.1 nije imao planirane stavke, ali je po naputku Grada podmiren trošak materijalnih prava koja nije pokrio projekt „SPMB 7“.

Na održavanje objekta su utrošena sva planirana sredstva angažiranjem tvrtke Gimel d.o.o. za građevinsko uređenje platoa ispred ulaza škole. Time je realiziran cilj podizanja standarda sigurnosti.

Eu projekt je priveden kraju isplatom preostalog iznosa koji se utrošio gotovo u cijelosti do kraja godine. Trošak je veći od planiranog za 50,56% jer se dinamika trošenja EU sredstava teško planira. Pokazatelj rezultata projekta je ostvaren uspješnim okončanjem projekta i planiranih aktivnosti unutar njega.

PROGRAM: Šire javne potrebe-iznad minimalnog standarda

PROJEKT / AKTIVNOST: S pomoćnikom mogu bolje VII

PLANSKA VRIJEDNOST: 145.960 €

REALIZIRANO: 131.738,06 €

OBRAZLOŽENJE: rashodi se koriste za naknade zaposlenima u projektu te nabavku materijala za rad s učenicima po posebnom programu, a utrošena su u 90,26%-tnom iznosu planiranog.

Cilj provedbe programa je prije svega integriranje djece s teškoćama u razvoju u redovnu nastavu i rad na prilagodbi i socijalizaciji djece, a isti je realiziran. Ciljana vrijednost broja zaposlenih po pokazatelju rezultata je za 2025. god. bila 11, međutim broj zaposlenih je 10 pomoćnika.

PROGRAM: **Šire javne potrebe-iznad minimalnog standarda**

PROJEKT / AKTIVNOST: **Prehrana učenika**

PLANSKA VRIJEDNOST: 84.500,00 €

REALIZIRANO: 126.537,31 €

OBRAZLOŽENJE: Osim voća iz Kaufland donacija, osiguravao se jedan besplatan i nutritivno usklađen obrok svakom djetetu-dobavljač Bobis (prilagođeno i djeci s intolerancijama i posebnim zahtjevima). Utrošak je za 49,75% veći od planiranog. Cilj provedbe programa je ostvaren u smislu brige o uhranjenosti sve djece i anuliranju socijalnih razlika u tom pravcu te djelomično u vidu poticanja na usvajanje zdravih prehrambenih navika.

KAPITALNI PROJEKT: **Kapitalna ulaganja na objektima o.š.**

Aktivnost: **Nabavka školske lektire**

PLANSKA VRIJEDNOST: 1.661,00 €

REALIZIRANO: 1.700,00 €

OBRAZLOŽENJE: Podizanje atraktivnosti čitanja kod mladih, upoznavanje s literarnim djelima i opća kultura su ciljevi koji su kroz obnovu knjižničnog fonda i kontinuirano poticanje kulture čitanja ostvareni.

Aktivnost: **Kupnja opreme za škole**

PLANSKA VRIJEDNOST: 400,00 €

REALIZIRANO: 1556,00 €

OBRAZLOŽENJE: Trošak je realiziran u iznosu većem od planiranog za 289%, utroškom za kupnju 2 TV-a iz vlastitih sredstava.

PROGRAM: **Rashodi za zaposlene u o.š.**

PROJEKT / AKTIVNOST: **Rashodi za zaposlene u o.š.**

PLANSKA VRIJEDNOST: 1.519.900,00 €

REALIZIRANO: 1.744.635,66 €

OBRAZLOŽENJE: 14,79% povećanog troška na ovoj stavci u glavnini je rezultat povećanja osnovice za plaće zaposlenih pri MZOM. Pažnja je bila usmjerena na podizanje stručne osposobljenosti djelatnika, pozitivno usklađenje s pedagoškim standardima (broj učit. u odn. na br. djece, optimalan br.

učenika u razredn. odj., broj djece u PRO, br. stručnih suradnika, br. spremačica, opterećenost učenika programom...), pokrivanje troškova naknada za rad i materijalnih prava u skladu s propisima RH. Ciljevi provedbe programa su zadani kroz ulaganje u stručno usavršavanje djelatnika, pozitivno usklađenje s pedagoškim standardima te ostvareni.

POSEBNI IZVJEŠTAJI

Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala: Osnovna škola Bol se nije zaduživala na domaćem ni stranom tržištu novca i kapitala te nema danih zajmova i potraživanja po danim zajmovima u razdoblju od 1.1.2025.-31.12.2025. godine.

Izvještaj o korištenju sredstava fondova Europske unije: Evidentiran je primitak po isplati 30% preostalog iznosa uslijed okončanja EU projekta, što je gotovo u cijelosti, ali ne potpuno, utrošeno do kraja godine na putovanja unutar projekta i trošak materijala.

Izvještaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima: Osnovna škola Bol u 2025.godini nije davala zajmove niti imala potraživanja po danim zajmovima.

Izvještaj o stanju potraživanja i dospjelih obveza: Na dan 31.12.2025. Osnovna škola Bol imala je 200.602,00 € nedospjelih obveza, a radi se o računima unesenim na plaćanje u Riznicu Grada. Škola nije imala dospjelih nenaplaćenih potraživanja.

Izvještaj o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova: Osnovna škola Bol nema potencijalnih obveza po sudskim sporovima.

Ravnatelj

Davor Bučević,prof.,;mr.oec.