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	**370.692,27**	**755.938,00**	**390.844,18**	**105,44**	**51,70**
6	**Prihodi poslovanja**	**370.692,27**	**755.938,00**	**390.844,18**	**105,44**	**51,70**
63	**Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna**	**256.830,45**	**521.200,00**	**272.609,37**	**106,14**	**52,30**
636	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	256.830,45		272.609,37	106,14	
6361	Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	256.830,45		272.609,37	106,14	
65	**Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada**	**58.549,42**	**100.344,00**	**59.487,52**	**101,60**	**59,28**
652	Prihodi po posebnim propisima	58.549,42		59.487,52	101,60	
6526	Ostali nespomenuti prihodi	58.549,42		59.487,52	101,60	
66	**Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima**	**62,00**	**15.000,00**	**190,00**	**306,45**	**1,27**
661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	62,00		190,00	306,45	
6615	Prihodi od pruženih usluga	62,00		190,00	306,45	
67	**Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza**	**54.970,40**	**119.394,00**	**58.557,29**	**106,53**	**49,05**
671	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	54.970,40		58.557,29	106,53	
6711	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	52.316,40		57.182,29	109,30	
6712	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	2.654,00		1.375,00	51,81	
68	**Kazne, upravne mjere i ostali prihodi**	**280,00**	**0,00**	**0,00**	**0**	
683	Ostali prihodi	280,00		0,00	0	
6831	Ostali prihodi	280,00		0,00	0	

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	**345.704,61**	**805.938,00**	**434.818,42**	**125,78**	**53,95**
3	**Rashodi poslovanja**	**343.685,93**	**789.438,00**	**431.763,67**	**125,63**	**54,69**
31	**Rashodi za zaposlene**	**256.276,45**	**526.200,00**	**317.963,01**	**124,07**	**60,43**
311	Plaće (Bruto)	206.714,81		264.153,30	127,79	
3111	Plaće za redovan rad	206.714,81		264.153,30	127,79	
312	Ostali rashodi za zaposlene	16.828,72		12.414,28	73,77	
3121	Ostali rashodi za zaposlene	16.828,72		12.414,28	73,77	
313	Doprinosi na plaće	32.732,92		41.395,43	126,46	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	32.732,92		41.395,43	126,46	
32	**Materijalni rashodi**	**87.280,07**	**263.002,00**	**113.541,86**	**130,09**	**43,17**
321	Naknade troškova zaposlenima	7.664,11		8.900,36	116,13	
3211	Službena putovanja	2.174,45		2.016,28	92,73	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	5.219,66		6.485,58	124,25	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	270,00		295,00	109,26	
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima	0,00		103,50		
322	Rashodi za materijal i energiju	50.995,36		56.782,21	111,35	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	2.614,22		2.943,56	112,60	
3222	Materijal i sirovine	30.016,74		32.041,76	106,75	
3223	Energija	14.270,14		18.194,95	127,50	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	1.975,77		1.864,10	94,35	
3225	Sitni inventar i autogume	2.118,49		1.409,97	66,56	
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	0,00		327,87		
323	Rashodi za usluge	19.689,95		41.446,53	210,50	
3231	Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza	991,60		864,57	87,19	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	3.214,57		21.025,78	654,08	
3233	Usluge promidžbe i informiranja	97,56		117,94	120,89	
3234	Komunalne usluge	5.053,88		4.687,43	92,75	

3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	703,50		2.071,73	294,49	
3237	Intelektualne i osobne usluge	2.955,01		4.234,19	143,29	
3238	Računalne usluge	2.153,54		3.556,00	165,12	
3239	Ostale usluge	4.520,29		4.888,89	108,15	
324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	635,00		50,00	7,87	
3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	635,00		50,00	7,87	
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	8.295,65		6.362,76	76,70	
3292	Premije osiguranja	243,02		236,80	97,44	
3293	Reprezentacija	234,45		100,48	42,86	
3294	Članarine i norme	0,00		40,00		
3295	Pristojbe i naknade	1.521,44		1.173,08	77,10	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	6.296,74		4.812,40	76,43	
34	**Financijski rashodi**	**129,41**	**236,00**	**258,80**	**199,98**	**109,66**
343	Ostali financijski rashodi	129,41		258,80	199,98	
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	129,41		258,80	199,98	
4	**Rashodi za nabavu nefinancijske imovine**	**2.018,68**	**16.500,00**	**3.054,75**	**151,32**	**18,51**
42	**Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine**	**2.018,68**	**16.500,00**	**3.054,75**	**151,32**	**18,51**
422	Postrojenja i oprema	1.991,61		3.016,95	151,48	
4221	Uredska oprema i namještaj	1.102,38		523,20	47,46	
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	889,23		2.493,75	280,44	
424	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti	27,07		37,80	139,64	
4241	Knjige	27,07		37,80	139,64	

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	**345.704,61**	**805.938,00**	**434.818,42**	**125,78**	**53,95**
09 Obrazovanje	**345.704,61**	**805.938,00**	**434.818,42**	**125,78**	**53,95**
091 Predškolsko i osnovno obrazovanje	*646,28*	*900,00*	*607,43*	*93,99*	*67,49*
092 Srednjoškolsko obrazovanje	*345.058,33*	*805.038,00*	*434.210,99*	*125,84*	*53,94*

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	**370.692,27**	**755.938,00**	**390.844,18**	**105,44**	**51,70**
1	*OPĆI PRIHODI I PRIMICI*	*0,00*	*2.750,00*	*875,00*	*0,00*	*31,82*
11	OPĆI PRIHODI I PRIMICI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN	0,00	2.750,00	875,00	**0,00**	31,82
3	*VLASTITI PRIHODI*	*342,00*	*15.000,00*	*190,00*	*55,56*	*1,27*
32	VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI	342,00	15.000,00	190,00	**55,56**	1,27
4	*PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE*	*112.798,07*	*216.088,00*	*116.460,19*	*103,25*	*53,89*
46	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - DECENTRALIZACIJA	54.248,65	115.744,00	56.972,67	**105,02**	49,22
49	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - OSTALO	58.549,42	100.344,00	59.487,52	**101,60**	59,28
5	*POMOĆI*	*257.552,20*	*522.100,00*	*273.318,99*	*106,12*	*52,35*
52	POMOĆI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN - EU PROJEKTI	721,75	900,00	709,62	**98,32**	78,85
54	POMOĆI - KORISNICI	256.830,45	521.200,00	272.609,37	**106,14**	52,30

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	**345.704,61**	**805.938,00**	**434.818,42**	**125,78**	**53,95**
1	*OPĆI PRIHODI I PRIMICI*	*0,00*	*2.750,00*	*1.050,00*	*0,00*	*38,18*
11	OPĆI PRIHODI I PRIMICI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN	0,00	2.750,00	1.050,00	**0,00**	38,18
3	*VLASTITI PRIHODI*	*550,00*	*15.000,00*	*105,00*	*19,09*	*0,70*
32	VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI	550,00	15.000,00	105,00	**19,09**	0,70
4	*PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE*	*87.018,84*	*266.088,00*	*114.791,48*	*131,92*	*43,14*
46	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - DECENTRALIZACIJA	48.441,52	115.744,00	58.142,41	**120,03**	50,23
49	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - OSTALO	38.577,32	150.344,00	56.649,07	**146,85**	37,68
5	*POMOĆI*	*258.135,77*	*522.100,00*	*318.871,94*	*123,53*	*61,07*
52	POMOĆI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN - EU PROJEKTI	646,28	900,00	607,43	**93,99**	67,49
54	POMOĆI - KORISNICI	257.489,49	521.200,00	318.264,51	**123,60**	61,06

2. POSEBNI DIO

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 :	**805.938,00**	**434.818,42**	**53,95**
GLAVA 01102	**USTANOVE U ŠKOLSTVU**	**805.938,00**	**434.818,42**	**53,95**
Izvor financiranja 11	**OPĆI PRIHODI I PRIMICI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN**	**2.750,00**	**1.050,00**	**38,18**
Izvor financiranja 32	**VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI**	**15.000,00**	**105,00**	**0,70**
Izvor financiranja 46	**PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - DECENTRALIZACIJA**	**115.744,00**	**58.142,41**	**50,23**
Izvor financiranja 49	**PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - OSTALO**	**150.344,00**	**56.649,07**	**37,68**
Izvor financiranja 52	**POMOĆI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN - EU PROJEKTI**	**900,00**	**607,43**	**67,49**
Izvor financiranja 54	**POMOĆI - KORISNICI**	**521.200,00**	**318.264,51**	**61,06**
PROGRAM 1207	**RAZVOJ ODGOJNO-OBRAZOVNOG SUSTAVA**	**900,00**	**607,43**	**67,49**
Tekući projekt T1207 20	**SHEMA - VOĆE, POVRĆE I MLIJEKO**	**900,00**	**607,43**	**67,49**
Izvor financiranja 52	*POMOĆI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN - EU PROJEKTI*	*900,00*	*607,43*	*67,49*
32	Materijalni rashodi	900,00	607,43	67,49
3222	Materijal i sirovine		607,43	
PROGRAM 7007	**FINANCIRANJE SREDNJEG ŠKOLSTVA PREMA MINIMALNOM STANDARDU**	**118.494,00**	**59.192,41**	**49,95**
Kapitalni projekt K7007 08	**IZGRADNJA, REKONSTRUKCIJA I OPREMANJE OBJEKATA SREDNJEG ŠKOLSTVA**	**1.500,00**	**1.375,00**	**91,67**
Izvor financiranja 46	*PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - DECENTRALIZACIJA*	*1.500,00*	*1.375,00*	*91,67*
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.500,00	1.375,00	91,67
4221	Uredska oprema i namještaj		0,00	
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene		1.375,00	
Aktivnost A7007 06	**FINANCIRANJE STVARNIH TROŠKOVA SREDNJEG ŠKOLSTVA**	**16.650,00**	**9.215,58**	**55,35**
Izvor financiranja 11	*OPĆI PRIHODI I PRIMICI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN*	*2.750,00*	*1.050,00*	*38,18*
32	Materijalni rashodi	2.750,00	1.050,00	38,18
3238	Računalne usluge		1.050,00	
Izvor financiranja 46	*PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - DECENTRALIZACIJA*	*13.900,00*	*8.165,58*	*58,75*
32	Materijalni rashodi	13.900,00	8.165,58	58,75

3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		6.485,58	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		400,00	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge		1.280,00	
Aktivnost A7007 07	**SMJEŠTAJ I PREHRANA UČENIKA U UČENIČKIM DOMOVIMA**	**100.344,00**	**48.601,83**	**48,44**
Izvor financiranja 46	*PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - DECENTRALIZACIJA*	*100.344,00*	*48.601,83*	*48,44*
32	Materijalni rashodi	100.344,00	48.601,83	48,44
3222	Materijal i sirovine		31.434,33	
3223	Energija		17.167,50	
PROGRAM 7011	**FINANCIRANJE ŠKOLSTVA IZVAN ŽUPANIJSKOG PRORAČUNA**	**686.544,00**	**375.018,58**	**54,62**
Aktivnost A7011 02	**VLASTITI PRIHODI - SREDNJE ŠKOLSTVO**	**686.544,00**	**375.018,58**	**54,62**
Izvor financiranja 32	*VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI*	*15.000,00*	*105,00*	*0,70*
31	Rashodi za zaposlene	7.000,00	105,00	1,50
3121	Ostali rashodi za zaposlene		105,00	
32	Materijalni rashodi	8.000,00	0,00	0,00
3222	Materijal i sirovine		0,00	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		0,00	
Izvor financiranja 49	*PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - OSTALO*	*150.344,00*	*56.649,07*	*37,68*
31	Rashodi za zaposlene	0,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	135.108,00	54.710,52	40,49
3211	Službena putovanja		2.016,28	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika		295,00	
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima		59,00	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		2.943,56	
3222	Materijal i sirovine		0,00	
3223	Energija		1.027,45	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje		1.864,10	
3225	Sitni inventar i autogume		1.409,97	
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća		327,87	
3231	Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza		864,57	

3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		20.625,78	
3233	Usluge promidžbe i informiranja		117,94	
3234	Komunalne usluge		4.687,43	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge		791,73	
3237	Intelektualne i osobne usluge		4.234,19	
3238	Računalne usluge		2.506,00	
3239	Ostale usluge		4.888,89	
3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa		50,00	
3292	Premije osiguranja		236,80	
3293	Reprezentacija		100,48	
3294	Članarine i norme		40,00	
3295	Pristojbe i naknade		811,08	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		4.812,40	
34	Financijski rashodi	236,00	258,80	109,66
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa		258,80	
3432	Negativne tečajne razlike i razlike zbog primjene valutne klauzule		0,00	
3433	Zatezne kamate		0,00	
3434	Ostali nespomenuti financijski rashodi		0,00	
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	15.000,00	1.679,75	11,20
4221	Uredska oprema i namještaj		523,20	
4226	Sportska i glazbena oprema		0,00	
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene		1.118,75	
4241	Knjige		37,80	
Izvor financiranja 54	*POMOĆI - KORISNICI*	*521.200,00*	*318.264,51*	*61,06*
31	Rashodi za zaposlene	519.200,00	317.858,01	61,22
3111	Plaće za redovan rad		264.153,30	
3121	Ostali rashodi za zaposlene		12.309,28	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		41.395,43	
32	Materijalni rashodi	2.000,00	406,50	20,32

3214	Ostale naknade troškova zaposlenima		44,50	
3295	Pristojbe i naknade		362,00	
34	Financijski rashodi	0,00	0,00	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	0,00	0,00

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
9	**Vlastiti izvori**	**0,00**	**50.000,00**	**0,00**		**0**
92	**Rezultat poslovanja**	**0,00**	**50.000,00**	**0,00**		**0**
922	Rezultat - višak/manjak	66.444,61	50.000,00	62.595,92	94,21	**125,19**
9221	Višak prihoda i primitaka	66.444,61	50.000,00	62.595,92	94,21	125,19

Ukupno	**66.444,61**	**50.000,00**	**62.595,92**	**94,21**	**125,19**

GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA ZA 2025. GODINU

1. OPĆI DIO

1.1. SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA I RAČUNA FINANCIRANJA

A) SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

Brojčana oznaka i naziv	Ostvarenje / izvršenje 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	**370.692,27**	**755.938,00**	**390.844,18**	**105,44**	**51,70**
6 PRIHODI POSLOVANJA	370.692,27	755.938,00	390.844,18	105,44	51,70
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RASHODI UKUPNO	**345.704,61**	**805.938,00**	**434.818,42**	**125,78**	**53,95**
3 RASHODI POSLOVANJA	343.685,93	789.438,00	431.763,67	125,63	54,69
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	2.018,68	16.500,00	3.054,75	151,32	18,51
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	**24.987,66**	**- 50.000,00**	**- 43.974,24**		**87,95**

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 FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 IZDACI ZA FINANCIJSKU 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*	66.444,61	50.000,00	62.595,92	94,21	125,19
92 VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNIH GODINA KOJI ĆE SE RASPOREDITI / POKRITI	**0,00**	**50.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE + PRENESENI REZULTAT	**91.432,27**	**0,00**	**18.621,68**	**20,37**	**-**

Napomena:

*** Redak UKUPAN DONOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNIH GODINA služi kao informacija i ne uzima se u obzir kod uravnoteženja proračuna, već se proračun uravnotežuje retkom VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNIH GODINA KOJI ĆE SE POKRITI / RASPOREDITI.**

OBRAZLOŽENJE POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA SREDNJOŠKOLSKOG ĐAČKOG DOMA OSIJEK ZA RAZDOBLJE OD 01.01.2025.-30.06.2025.

Zakon o proračunu (Narodne novine 144/21.), članak 86., stavak 1., za proračunske korisnike propisuje obvezu izrade polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana za proteklo razdoblje, te na dostavu prijedloga polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana upravljačkom tijelu do 31. srpnja. Sadržaj i izgled Polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana, propisan je člancima 30.-52. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana (Narodne novine 85/23.).

1. OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA

1.1. Prihodi i primici

Prihodi i primici Srednjoškolskog đačkog doma Osijek za 2025. godinu planirani su u iznosu od 755.938,00 eura, a ostvareni su u razdoblju od 01.01.2025.-30.06.2025. u iznosu od 390.844,18 eura što je ostvarenje od 51,70 % kako je prikazano u tablici 1.

Tablica 1. Usporedba planiranih i ostvarenih prihoda i primitaka za razdoblje 01.01.2025.-30.06.2025. godinu

Prihodi/primici	Planirani iznos za 2025.	Ostvarenje 1-6/2025.	% ostvarenja	Udio u ostvarenju
Prihodi poslovanja	678.866,00	370.692,27	54,60	100
Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	521.200,00	272.609,37	52,30	73,54
Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada - ostali nespomenuti prihodi	100.344,00	59.487,52	59,28	16,05
Prihodi od pruženih usluga	15.000,00	190,00	1,27	0,05
Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	119.394,00	58.557,29	49,05	15,80

Za financiranje rashoda u 2025. godini planirano je utrošiti 50.000,00 eura viška prihoda iz prethodnih godina.

Najveći udio u ostvarenju prihoda poslovanja su tekuće pomoći proračunskim korisnika iz proračuna koji im nije nadležan, a iz kojih se financiraju troškovi plaća i ostalih materijalnih prava zaposlenika.

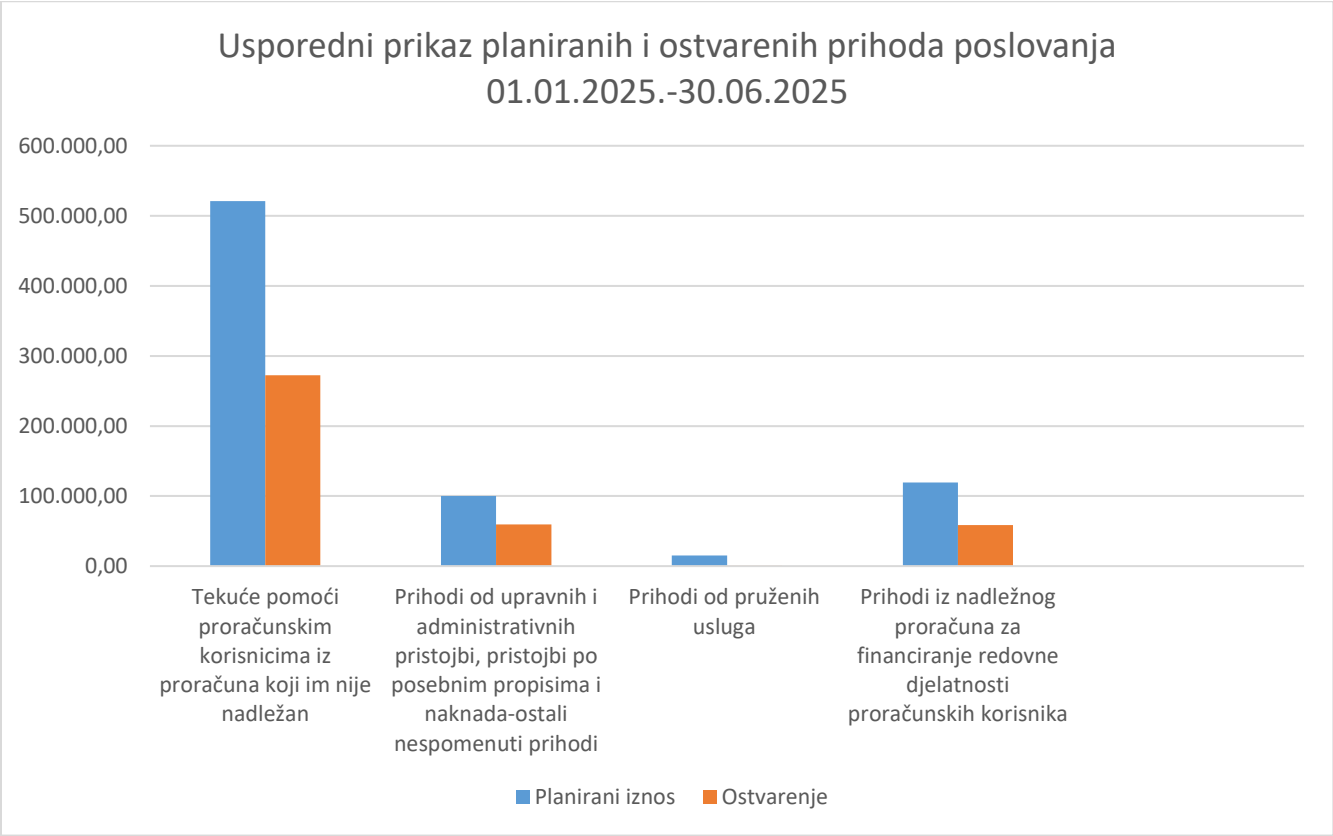
Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada – ostali nespomenuti prihodi i veći dio prihoda iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika odnose se na prihode namijenjene smještaju i prehrani učenika.

Jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave osiguravaju sredstva za sufinanciranje potpore smještaja i prehrane učenika u učeničkim domovima na temelju članka 143. stavka 6. Zakona o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi u iznosu od 83,62 eura mjesečno po učeniku. Razliku do ukupne cijene smještaja i prehrane, a najviše do 83,62 eura mjesečno osiguravaju roditelji/skrbnici učenika korisnika ili županijske službe Hrvatskog zavoda za socijalni rad za socijalnu skrb (Ministarstvo znanosti i obrazovanja, 2024).

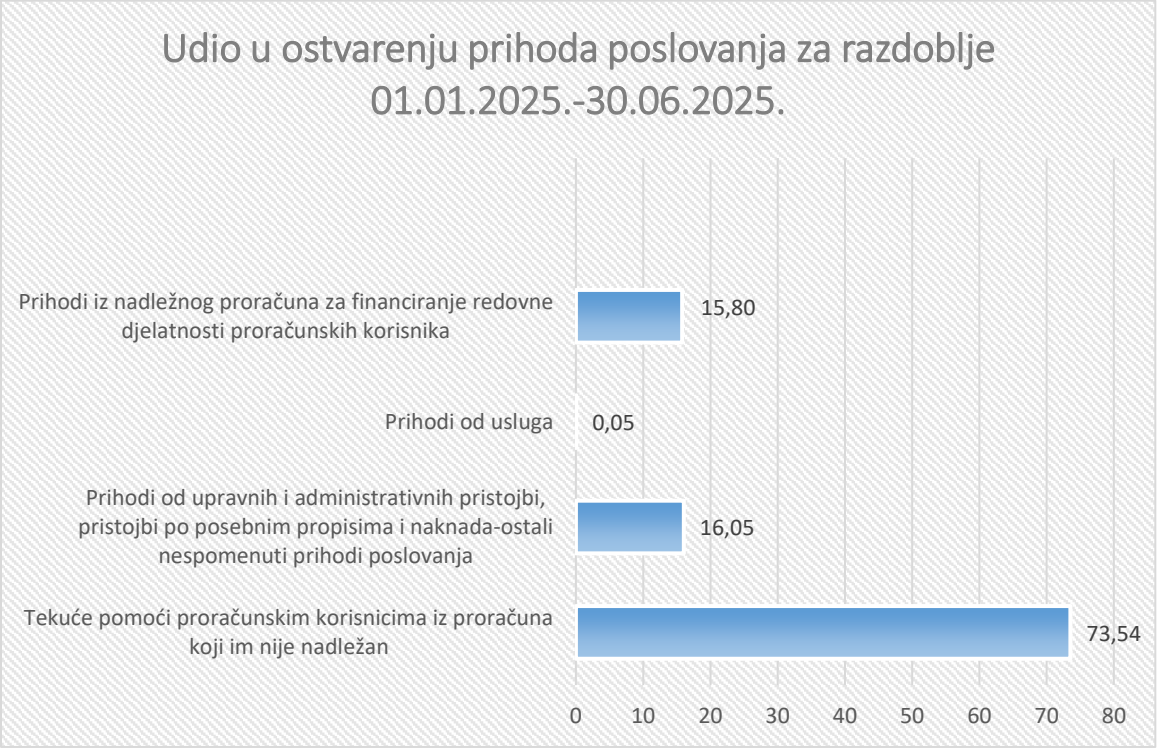
Nadležni proračun, osim sredstva za sufinanciranje potpore smještaja i prehrane učenika u učeničkim domovima, osigurava sredstva za naknade za prijevoz zaposlenika i zdravstvene preglede prema Temeljnom kolektivnom ugovoru za službenike i namještenike u javnim službama, kao i dio troškova tekućeg i investicijskog održavanja.

Usporedni prikaz planiranih i ostvarenih prihoda i primitaka te udio u ostvarenju prihoda poslovanja prikazani su u grafikonu 1. i grafikonu 2.

Grafikon 1.



Grafikon 2.



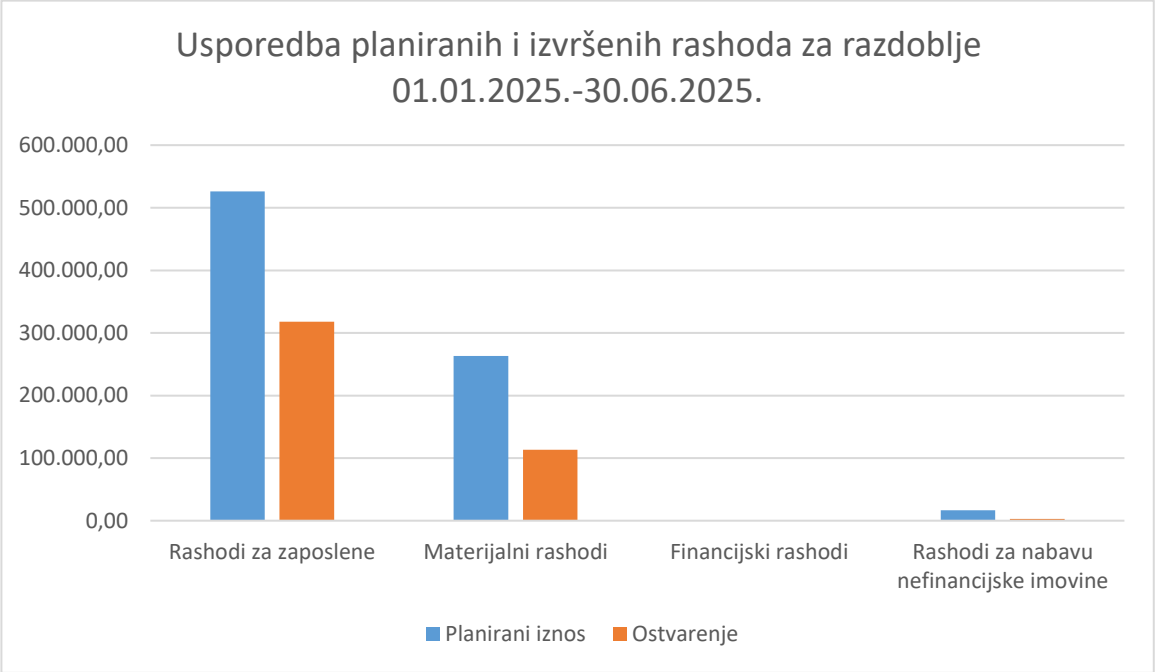
1.2. Rashodi i izdaci

Ukupni rashodi za razdoblje od 01.01.2025.-30.06.2025. iznosi 434.818,42 eura, što je 53,95% u odnosu na planirane rashode i izdatke koji su iznosili 805.938,00 eura.

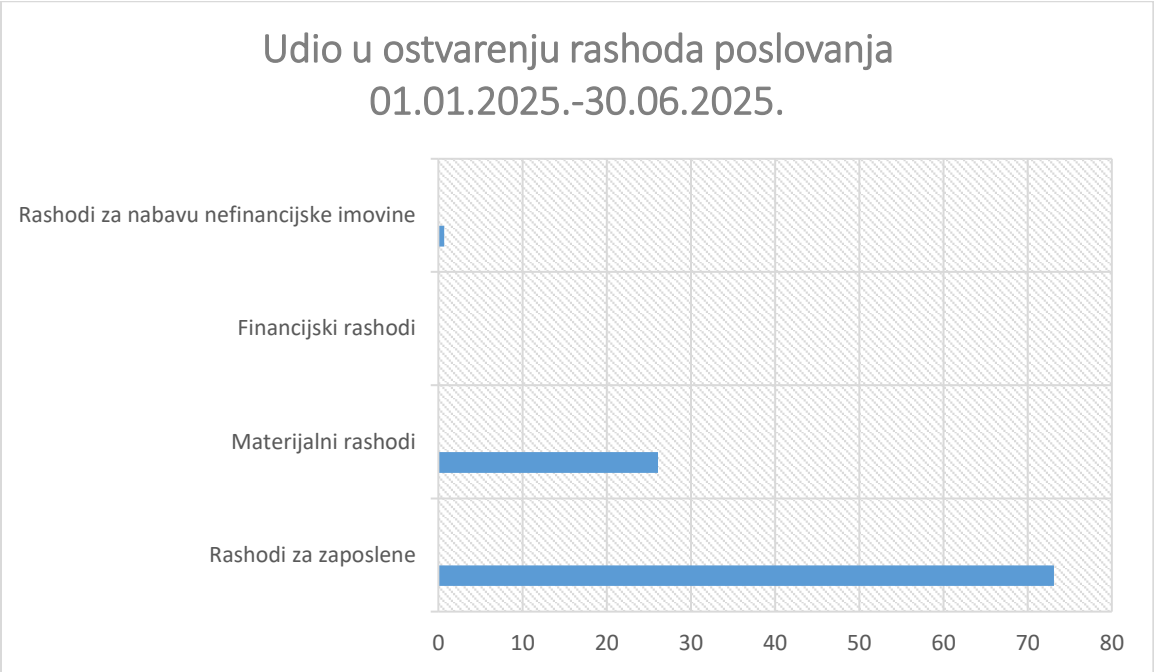
Tablica 2. Usporedba planiranih i ostvarenih rashoda i izdataka za razdoblje 01.01.2025.-30.06.2025.

Rashodi/izdaci	Planirani iznos za 2025.	Ostvarenje 1-6/2025.	% ostvarenja	Udio u ostvarenju
Ukupni rashodi	805.938,00	434.818,42	53,95	100
Rashodi za zaposlene	526.200,00	317.963,01	60,43	73,13
Materijalni rashodi	263.002,00	113.541,86	43,17	26,11
Financijski rashodi	236,00	258,80	109,66	0,06
Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	16.500,00	3.054,75	18,51	0,70

Grafikon 3.



Grafikon 4 .



1.3. Sredstva viška prihoda iz prethodnih godina

Iz prethodnih godina prenesen je višak prihoda u iznosu 62.595,92 eura. Višak prihoda nastao je od neutrošenih sredstava sufinanciranja smještaja i prehrane učenika kroz niz godina te se planira utrošiti na daljnje poboljšanje standarda učenika: omogućavanje nesmetanog korištenja informacijske infrastrukture, povećanje broja utičnica te pojačanje osvjetljenja u spavaonicama- radnim prostorijama.

Financijski rezultat Srednjoškolskog đačkog doma za 01.01.2025.-30.06.2025.

-prihodi poslovanja

390.844,18

-višak prihoda iz prethodnih godina

62.595,92

Ukupno prihodi i primici

453.440,10

-rashodi poslovanja

431.763,67

-rashodi za nabavu nefinancijske imovine

3.054,75

Ukupno rashodi i izdaci

434.818,42

Manjak prihoda i primitaka: 43.974,24

Višak prihoda i primitaka – preneseni: 62.595,92

Višak prihoda i primitaka raspoloživ u sljedećem razdoblju: 18.621,68

Financijski rezultat za prvo polugodište 2025. godine – višak prihoda

18.621,68

OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA 01.01.2024.-30.06.2024.

NAZIV KORISNIKA:	SREDNJOŠKOLSKI ĐAČKI DOM OSIJEK
DJELOKRUGA RADA:	Srednjoškolski đački dom je samostalno odgojno-obrazovna ustanova koja učenicama srednjih škola osigurava smještaj i prehranu, odgojno-obrazovni rad, kulturne i druge aktivnosti. Naziv i sjedište ustanove: Srednjoškolski đački dom Osijek Adresa, županija: Stjepana Radića 6, 31000 Osijek Osječko-baranjska Šifra ustanove: 14 – 060 – 519 Šifra djelatnosti: 5590 RKP: 19644 OIB: 18244023115 Ukupni broj učenica: 120 Ukupni broj odjela: 5 Ukupni broj djelatnika: 20 Odgajatelja: 5 Stručnih suradnika: 1 pedagog, 1 knjižničar (pola radnog vremena) Administrativno-tehničkog osoblja: 13 Obrazovna područja-programi: Čuvanje i unaprjeđivanje zdravlja, Socio - emocionalno područje, Kognitivno područje i Kreativnost. DJELATNOST DOMA: • Organiziranje smještaja i smještaj učenica u Domu • Organiziranje prehrane i prehrana učenica u Domu • Ostvarivanje programa odgojno obrazovnog rada s učenicama • Ostvarivanje kulturnih, umjetničkih, zdravstvenih, rekreativnih, ekoloških i drugih aktivnosti učenica. • Obavljanje uslužne gospodarske djelatnosti za potrebe trećih osoba i obavljanje ostalih poslova vezanih za ostvarivanje djelatnosti Doma.

IZVRŠENJE 1.1.2025.-30.6.2025.

Financiranje rashoda Doma uravnoteženo je s izvorima financiranja i u skladu je s Programom Riznice Osječko-baranjske županije te raspoređeno u sljedeće programe:

Rb	Naziv programa	Plan 2025.	Izvršenje 1.1.2025.-30.6.2025.	Indeks
1.	Financiranje srednjeg školstva prema minimalnom standardu	118.494,00	59.192,41	49,95
2.	Razvoj odgojno - obrazovnog sustava Shema – voće, povrće i mlijeko	900,00	607,43	67,49
3.	Financiranje školstva izvan županijskog proračuna	686.544,00	375.018,58	54,62
	Ukupno	805.938,00	434.818,42	53,95

NAZIV PROGRAMA:	FINANCIRANJE SREDNJEG ŠKOLSTVA PREMA MINIMALNOM STANDARDU
OPIS PROGRAMA, OPĆI I POSEBNI CILJEVI:	• Stabiliziranje financijskog poslovanja učeničkog doma i osiguravanje standarda u učeničkom domu. • Stvaranje što kvalitetnijih uvjeta za rad učeničkog doma. • Osigurati funkcionalnost učeničkog doma čime će se omogućiti kvalitetniji smještaj učenika te poboljšati standard postojećeg učeničkog doma i opreme. • Cilj aktivnosti obuhvaćenih ovim Programom je obogaćivanje i podizanje kvalitete znanja i vještina učenika, kako bi nakon završetka obrazovanja bili osposobljeni za uključivanje u gospodarske tijekove našeg društva, kako bi stekli temeljno obrazovanje za upis na više škole i fakultete i sve to kroz osiguravanje sredstava za normalno funkcioniranje učeničkog doma. • Program obuhvaća naknade za prijevoz s posla i na posao, zdravstvene preglede zaposlenika koji temeljem TKU-a ove godine ostvaruju pravo na sistematski pregled. Na temelju odluke Ministarstva znanosti i obrazovanja članak 134. stavak 5. Zakona o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi (Narodne novine, broj 87/2008., 86/2009., 92/2010., 105/2010., - ispr., 90/2011., 16/2012., 86/2012., 94/2013., 152/2014., 7/2017., 68/2018., 98/2019., 64/2020.,151/2022., 155/23.,156/23.), svake godine utvrđuje se ukupna cijena usluge smještaja i prehrane učenika u učeničkim domovima. Jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave osiguravaju sredstva za sufinanciranje potpore smještaja i prehrane učenika na temelju članka 143. stavka 6. Zakona o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi u iznosu od 50% mjesečnog iznosa po učeniku. Razliku od ukupne cijene smještaja i prehrane osiguravaju roditelji/skrbnici učenika ili centri za socijalnu skrb.
ZAKONSKA OSNOVA ZA UVOĐENJE PROGRAMA:	• Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi (Narodne novine broj 87/08, 86/09,92/10, 105/10, 90/11, 5/12, 16/12, 86/12, 126/12, 94/13, 152/14, 07/17, 68/18, 98/19, 64/20, 151/22,155/23,156/23), • Zakon u ustanovama (Narodne novine, broj 76/93, 29/97, 47/99, 35/08, 127/19, 151/22), • Zakon o proračunu (NN 144/21), Zakon o fiskalnoj odgovornosti (NN 111/18,83/23), Pravilnik o proračunskim klasifikacijama (NN 4/2024.) i Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN 158/2023., 154/2024.), • Pravilnikom o polugodišnjem i godišnjem izvještavanju o izvršenju proračuna i financijskog plana (NN85/2023). • Godišnji plan i program rada za školsku godinu 2024./2025. koji je jednoglasno usvojio Domski odbor uz prethodnu suglasnost odgajateljskog vijeća i vijeća roditelja.

IZVRŠENJE 1.1.2025.-30.06.2025.

Rb	Naziv programa	Plan 2025.	Izvršenje 1.1.2025.-30.6.2025.	Indeks
1.	Financiranje stvarnih troškova srednjeg školstva	16.650,00	9.215,58	55,35
2.	Smještaj i prehrana učenika u učeničkim domovima	100.344,00	48.601,83	48,44
3.	Izgradnja, rekonstrukcija i opremanje objekata srednjeg školstva	1.500,00	1.375,00	91,67
	Ukupno	118.494,00	59.192,41	49,95

OBRAZLOŽENJE IZVRŠENJE PROGRAMA

Program Financiranje srednjeg školstva prema minimalnom standardu ostvaren je u iznosu od 59.192,41 eura što je 49,95% u odnosu na godišnji plan. Aktivnosti i projekti izvršeni su u skladu s planiranom dinamikom.

Nadležni proračun osim sredstva za sufinanciranje potpore smještaja i prehrane učenika u učeničkim domovima, osigurava sredstva za naknade za prijevoz zaposlenika i zdravstvene preglede prema Temeljnom kolektivnom ugovoru za službenike i namještenike u javnim službama, tekuće i investicijsko održavanje kao i za računalne usluge te izvršenje iznosi 9.215,58 što je 55,35 % u odnosu na godišnji plan.

POKAZATELJI USPJEŠNOSTI

Izvor prihoda i primitaka: Županijski proračun – decentralizirana sredstva

Pokazatelj uspješnosti	Polazna vrijednost	Ciljana vrijednost 2025.	Ostvarena vrijednost 1.1-30.6.2025.
Broj učenica kojima je osigurana prehrana i smještaj	120	120	120

NAZIV PROGRAMA:	RAZVOJ ODGOJNO-OBRAZOVNOG SUSTAVA
OPIS PROGRAMA, OPĆI I POSEBNI CILJEVI:	Mjera Shema – voće, povrće i mlijeko u Srednjoškolskom đačkom domu Osijek, jednom tjedno, vrši raspodjelu voća za svaku učenicu u količini od 100-150 grama. Ima nekoliko ciljeva, a to su promicanje zdrave i uravnotežene prehrane kao i razvijanje zdravih prehrambenih navika djece u odgojno-obrazovnim ustanovama.
ZAKONSKA OSNOVA ZA UVOĐENJE PROGRAMA:	REPUBLIKA HRVATSKA, AGENCIJA ZA PLAĆANJA U POLJOPRIVREDI, RIBARSTVU I RURALNOM RAZVOJU •Provedbena uredba komisije (EU) 2017/39 •Delegirana uredba komisije (EU) 2017/40 •Nacionalna strategija za provedbu školske sheme voća i povrća te mlijeka i mliječnih proizvoda od školske godine 2023./2024. do školske godine 2028./2029. •Pravilnik o provedbi Nacionalne strategije za provedbu Školske sheme voća i povrća te mlijeka i mliječnih proizvoda od školske godine 2023./2024. do školske godine 2028./2029. (NN 81/2023)
IZVRŠENJE 1.1.2025.-30.6.2025.	

Rb	Naziv aktivnosti/projekta	Plan 2025.	Izvršenje 1.1.-30.06.2025.	Indeks
1.	Shema – voće, povrće i mlijeko.	900,00	607,43	67,49

	Izvor prihoda i primitaka: Županijski proračun – pomoći – EU projekti (Shema-voće, povrće i mlijeko)
OBRAZLOŽENJE IZVRŠENJA PROGRAMA	Unutar tekućeg projekta Shema-voće, povrće i mlijeko planiran je iznos od 900,00 eura a realiziran je u iznosu od 607,43 eura, što je 67,49 % u odnosu na godišnji plan.
POKAZATELJI USPJEŠNOSTI:	Projekt je izvršen u skladu s planiranom dinamikom.

Pokazatelj uspješnosti	Polazna vrijednost.	Ciljana vrijednost 2025.	Ostvarena vrijednost 1.1.-30.06.2025.
Broj učenica kojima je osigurano voće	120	120	120

NAZIV PROGRAMA: OPIS PROGRAMA, OPĆI I POSEBNI CILJEVI:	FINANCIRANJE ŠKOSLTVA IZVAN ŽUPANIJSKOG PRORAČUNA Srednjoškolski đački dom u svom radu, uz skrb (smještaj i prehranu učenica), naglasak stavlja na odgojnu djelatnost te izbornim i posebnim programima. Izborni programi i slobodne aktivnosti su: • Dramsko - recitatorska • Glazbena • Folklorna • Likovna • Sportska Od sportskih aktivnosti u Domu djeluje odbojka, šah-žene, stolni tenis-žene i badminton. Naš zadatak je animirati učenice na uključenje u rad slobodnih aktivnosti u svrhu razvijanja i poticanja darovitosti, interesa, sklonosti, opredjeljenja, talenata i kreativnih sposobnosti učenica. Posebni programi koji djeluju su: Program adaptacije, Program prevencije i Domske vijestice a od projekata Jesen stiže dunjo moja, Kravata, Vukovar, Advent u Srednjoškolskom đakom domu Osijek, Eko dan i Više od Doma. Tijekom godine djeluje i niz radionica, a uratke učenica izlažemo u prostorima Doma kojima ujedno obilježavamo i značajne datume. Izvor prihoda i primitaka: • Vlastiti prihodi - srednje školstvo → plaće i ostala materijalna prava zaposlenika Izvor: Državni proračun – pomoći • Vlastiti prihodi - srednje školstvo → smještaj i prehrana učenika Izvor: prihodi za posebne namjene – sufinanciranje cijene usluge – obveze roditelja/skrbnika (na temelju odluke Ministarstva znanosti i obrazovanja članak 134. stavak 5. Zakona o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi (Narodne novine, broj 87/2008., 86/2009., 92/2010., 105/2010., - ispr., 90/2011., 16/2012., 86/2012., 94/2013., 152/2014., 7/2017., 68/2018., 98/2019., 64/2020., 151/22,155/23.,156/23.), svake godine se utvrđuje ukupna cijena usluge smještaja i prehrane učenika u učeničkim domovima. Jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave osiguravaju sredstva za sufinanciranje potpore smještaja i prehrane učenika na temelju članka 143. stavka 6. Zakona o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi u iznosu od 50% mjesečnog iznosa po učeniku. Razliku od ukupne cijene smještaja i prehrane osiguravaju roditelji/skrbnici učenika ili centri za socijalnu skrb) • Financijski rezultat za prvo polugodište 2025. godine iznosi 18.621,68 eura. Višak prihoda nastao je od neutrošenih sredstava sufinanciranja smještaja i prehrane učenika kroz niz godina. • Vlastiti prihodi – srednje školstvo → vlastiti prihodi Izvor : prihodi od pruženih usluga Vlastite prihode ostvarujemo povremenim smještajem gostiju u organizaciji Grada i udruga. Istim prihodima planirano je pokriti troškove smještaja gostiju, zaposlenicima osigurati dar u naravi kao i ostale troškove za zaposlene te nastaviti na poboljšanju standarda učenica i zaposlenika u Domu. • Ostali prihodi – srednje školstvo→ostali prihodi • Izvor: vlastiti prihodi

ZAKONSKA OSNOVA ZA UVOĐENJE PROGRAMA:

Srednjoškolski đački dom Osijek je javna ustanova koja organizira odgojno-obrazovni rad, smještaj i prehranu učenica, kulturne i druge aktivnosti učenica. Djelatnost Doma je djelatnost srednjeg odgoja i obrazovanja i s njom je povezana.

Osnivač je Osječko-baranjska županija temeljem odluke Ministarstva prosvjete i sporta Republike Hrvatske od 1. veljače 2002. godine. Dom je pravna osoba upisana u sudski registar ustanova pri Trgovačkom sudu u Osijeku te je upisana u evidenciju ustanova koju vodi Ministarstvo znanosti i obrazovanja.

- Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi (Narodne novine broj 87/08, 86/09, 92/10, 105/10, 90/11, 5/12, 16/12, 86/12, 126/12, 94/13, 152/14, 07/17, 68/18, 98/19, 64/20), 151/22,155/23,156/23))
- Zakon u ustanovama (Narodne novine, broj 76/93, 29/97, 47/99, 35/08, 127/19, 151/22.)
- Zakon o proračunu (NN 144/21), Zakonom o fiskalnoj odgovornosti (NN 111/18, 83/23.), Pravilnikom o proračunskim klasifikacijama (NN 4/2024.) i Pravilnikom o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN 158/2023., 154/2024.)
- Godišnji plan i program rada za školsku godinu 2024./2025. koji je jednoglasno usvojio Domski odbor uz prethodnu suglasnost odgajateljskog vijeća i vijeća roditelja.

IZVRŠENJE 1.1.2025.-30.06.2025.

Rb	Naziv aktivnosti/projekta	Plan 2025.	Izvršenje 1.1.-30.06.2025.	Indeks
1.	Vlastiti prihodi srednje školstvo→plaće i ostala materijalna prava zaposlenika	521.200,00	318.264,51	61,06
2.	Vlastiti prihodi-srednje školstvo→smještaj i prehrana učenika – sufinanciranje cijene	150.344,00	56.649,07	37,68
3.	Vlastiti prihodi – srednje školstvo→višak prihoda poslovanja	50.000,00	43.974,24	87,95
4.	Vlastiti prihodi – srednje školstvo→vlastiti prihodi od pruženih usluga	15.000,00	105,00	0,70
	Ukupno	736.544,00	418.992,82	56,89

OBRAZLOŽENJE IZVRŠENJA PROGRAMA	Program je ostvaren u iznosu od 418.992,82 eura u prvom polugodištu 2025. godine što je ostvarenje od 56,89 % u odnosu na godišnji plan. Aktivnosti i projekti su izvršeni u skladu s planiranom dinamikom.
POKAZATELJI USPJEŠNOSTI:	

Pokazatelj uspješnosti	Polazna vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2025.	Ostvarena vrijednost 1.-30.06.2025.
Broj učenica kojima je osigurana prehrana i smještaj	120	120	120
Broj učenica koje su uključene u izborne programe	120	120	120

3. POSEBNI IZVJEŠTAJI

U 2025. godini Srednjoškolski đački dom Osijek nije imao zaduživanja na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala, korištenja sredstava fondova Europske unije, te danih zajmova i potraživanja po danim zajmovima te nemamo potencijalne obveze po osnovi sudskih sporova.

3.1. Izvještaj o stanju potraživanja i dospjelih obveza

Dospjelo potraživanje na dan 30.06.2025. iznosilo je 4.774,08 eura.

Na dan 30.06.2025. nije bilo dospjelih obveza.

Ukupne obveze iznosile su 54.833,44 eura .

Osijek, 14.07.2025.

Ravnateljica:

Milica Knežević, prof