

**OBRAZLOŽENJE POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU
FINANCIJSKOG PLANA ZA RAZDOBLJE OD 1. SIJEČNJA DO 30. LIPNJA 2026.
GODINE**

U izvještajnom razdoblju ostvareni su ukupni prihodi u iznosu od **1.908.315,18 EUR**, odnosno **50,40 %** godišnjeg plana, dok su ukupni rashodi i izdaci izvršeni u iznosu od **1.907.587,93 EUR**, odnosno **50,39 %** planiranih sredstava.

Ukupni prihodi se sastoje od :

- Općih prihoda i primitaka
- Vlastitih prihoda
- Prihoda za posebne namjene
- Pomoći
- Donacija

Opći prihodi u primici odnose se na sredstva doznačena od strane Primorsko-goranske županije za decentralizirane funkcije, za financiranje plaća pomoćnika u nastavi, te financiranje programa školskog kurikulumu. Iz općih prihoda i primitaka ostvareni su prihodi u iznosu od **42.915,91 EUR**, odnosno **49 %** godišnjeg plana, dok su rashodi izvršeni u iznosu od **42.699,85 EUR** ili **49 %** plana.

Vlastiti prihodi odnose se kotizacije prilikom natjecanja Una corda, Kastav stings te Budućnost glazbene pedagogije. Vlastiti prihodi ostvareni su u iznosu od **12.306,15 EUR**, odnosno **92,39 %** plana. Rashodi financirani iz vlastitih prihoda izvršeni su u iznosu od **12.920,47 EUR** ili **97,00 %** planiranih sredstava.

Prihodi za posebne namjene odnose se na sufinanciranje cijene školske marende, produženog boravka i glazbene škole od strane roditelja, sufinanciranje pisanih provjera znanja, terenskih nastava, te sufinanciranje pretplate školskih časopisa od strane roditelja te uplata zakasnine, kao i na sufinanciranje cijene školske marende i produženog boravka od strane jedinica lokalne samouprave (Grad Kastav, Općina Viškovo). Prihodi za posebne namjene ostvareni su u iznosu od **189.561,26 EUR**, odnosno **56,93 %** godišnjeg plana.

Unutar ovog izvora:

- prihodi za posebne namjene ostvareni su u iznosu od **110.595,26 EUR**,
- sredstva za decentralizirane funkcije ostvarena su u iznosu od **78.966,00 EUR**.

Rashodi financirani iz ovog izvora izvršeni su u ukupnom iznosu od **207.024,64 EUR**, odnosno **62 %** plana.

Pomoći se odnose na sredstva namijenjena za plaće djelatnika koje financira MZO, te sredstva doznačena od strane Grada Kastva za program produženog boravka, rad logopeda i za ostale

namjene u skladu s potrebama Škole. U promatranom razdoblju ostvarene su u iznosu od **1.662.431,86 EUR**, odnosno **50 %** godišnjeg plana.

Od toga:

- pomoći iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti škole ostvarene su u iznosu od **1.590.948,45 EUR**,
- ostale pomoći ostvarene su u iznosu od **64.200,02 EUR**,
- sredstva iz fondova ostvarena su u iznosu od **7.283,39 EUR**.

Rashodi financirani iz pomoći izvršeni su u iznosu od **1.644.942,97 EUR**, odnosno **49,21 %** plana. Najveći dio odnosi se na:

- rashode za zaposlene,
- doprinose na plaće,
- ostale rashode vezane uz provedbu odgojno-obrazovne djelatnosti,
- provedbu projekata financiranih iz državnog proračuna i fondova Europske unije.

Donacije su ostvarene u iznosu od **1.100,00 EUR**. U izvještajnom razdoblju rashodi iz ovog izvora nisu izvršeni, budući da će se prikupljena sredstva koristiti tijekom drugog dijela godine za planirane namjene sukladno odlukama donatora i potrebama škole.

Rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji

Najveći dio ukupnih rashoda odnosi se na rashode poslovanja koji iznose **1.906.015,45 EUR**, odnosno **50,60 %** godišnjeg plana.

Rashodi poslovanja obuhvaćaju:

- rashode za zaposlene (1.595.897,16 EUR),
- materijalne rashode (308.520,41 EUR),
- financijske rashode (79,80 EUR),
- naknade građanima i kućanstvima (698,30 EUR),
- tekuće donacije (819,78 EUR),

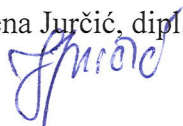
Rashodi za nabavu nefinancijske imovine izvršeni su u iznosu od **1.572,48 EUR**, odnosno **8,32 %** planiranih sredstava. Manje izvršenje posljedica je činjenice da se najveći dio planiranih ulaganja u opremu i dugotrajnu imovinu planira realizirati tijekom drugog polugodišta.

Analizom ostvarenih prihoda i izvršenih rashoda može se zaključiti da se Financijski plan škole ostvaruje planiranom dinamikom. Prihodi se uredno ostvaruju iz svih planiranih izvora financiranja, a rashodi se izvršavaju namjenski, racionalno i u skladu s potrebama redovitog poslovanja škole. S obzirom na ostvarenje prihoda i izvršenje rashoda tijekom prvog

polugodišta, očekuje se da će Financijski plan za 2026. godinu biti realiziran u skladu s planiranim aktivnostima i raspoloživim izvorima financiranja.

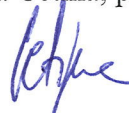
Sastavila:

Jelena Jurčić, dipl.oec.



Ravnateljica:

Ivana Cetina, prof.



Kastav, 10.7.2026.