

PRIJEDLOG IZMJENA I DOPUNA FINACIJSKOG PLANA OSNOVNA ŠKOLA S.RUBIDO ERDODY G.RIJEKA ZA 2026. GODINU

I. OPĆI DIO

A) SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

Razred i naziv	Plan 2026.	Povećanje/smanjenje	Novi plan 2026.
1	2	3	4
PRIHODI UKUPNO	1.760.123,00	32.839,47	1.792.962,47
6 PRIHODI POSLOVANJA	1.760.123,00	32.839,47	1.792.962,47
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINACIJSKE IMOVINE	0,00	0,00	0,00
RASHODI UKUPNO	1.675.923,00	11.083,00	1.687.006,00
3 RASHODI POSLOVANJA	1.619.923,00	1.183,00	1.621.106,00
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINACIJSKE IMOVINE	56.000,00	9.900,00	65.900,00
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	84.200,00	21.756,47	105.956,47

B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

Razred i naziv	Plan 2026.	Povećanje/smanjenje	Novi plan 2026.
1	2	3	4
8 PRIMICI OD FINACIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0,00	0,00	0,00
5 IZDACI ZA FINACIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	0,00	0,00	0,00
NETO FINANCIRANJE	0,00	0,00	0,00
VIŠAK/MANJAK + NETO FINANCIRANJE	84.200,00	21.756,47	105.956,47

C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK

Naziv	Plan 2026.	Povećanje/smanjenje	Novi plan 2026.
1	2	3	4
PRIJENOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINA	-84.200,00	-21.756,47	-105.956,47
PRIJENOS VIŠKA / MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	-84.200,00	0,00	
VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE + PRIJENOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE - PRIJENOS VIŠKA / MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE			

D) VIŠEGODIŠNJI PLAN URAVNOTEŽENJA

Naziv	Plan 2026.	Povećanje/smanjenje	Novi plan 2026.
1	2	3	4
PRIJENOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE			
VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE RASPOREDITI / POKRITI			
VIŠAK / MANJAK TEKUĆE GODINE			
PRIJENOS VIŠKA / MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE			

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA**A1. PRIHODI I RASHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI**

Razred/ skupina	Naziv prihoda	Plan 2026.	Povećanje/smanjenje	Novi plan 2026.
1	2	3	4	5
	UKUPNO PRIHODI	1.760.123,00	32.839,47	1.792.962,47
6	Prihodi poslovanja	1.760.123,00	32.839,47	1.792.962,47
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	1.655.080,00	26.625,62	1.681.705,62
64	Prihodi od imovine	12,00	0,00	12,00
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	13.342,00	- 2.118,97	11.223,03
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima	11.388,00	- 193,48	11.194,52
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	80.301,00	8.526,30	88.827,30

Razred/ skupina	Naziv rashoda	Plan 2026.	Povećanje/smanjenje	Novi plan 2026.
1	2	3	4	5
	UKUPNO RASHODI	1.675.923,00	11.083,00	1.687.006,00
3	Rashodi poslovanja	1.619.923,00	1.183,00	1.621.106,00
31	Rashodi za zaposlene	1.292.800,00	0,00	1.292.800,00
32	Materijalni rashodi	301.394,00	1.205,00	302.599,00
34	Financijski rashodi	169,00	0,00	169,00
36	Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	200,00	0,00	200,00
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	25.000,00	0,00	25.000,00
38	Rashodi za donacije, kazne, naknade šteta i kapitalne pomoći	360,00	- 22,00	338,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	56.000,00	9.900,00	65.900,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	40.400,00	9.900,00	50.300,00
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	15.600,00	0,00	15.600,00

A2. PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Razred / skupina	Naziv	Plan 2026.	Povećanje / smanjenje	Novi plan 2026.
1	2	3	4	5
	UKUPNO PRIHODI	1.760.123,00	32.839,47	1.792.962,47
1	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	31.626,00	8.162,04	39.788,04
11	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	31.626,00	8.162,04	39.788,04
3	VLASTITI PRIHODI	6.000,00	- 193,48	5.806,52
31	VLASTITI PRIHODI	6.000,00	- 193,48	5.806,52
4	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	10.289,00	- 2.118,97	8.170,03
43	OSTALI PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	10.289,00	- 2.118,97	8.170,03
5	POMOĆI	1.703.755,00	26.989,88	1.730.744,88
50	POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA	1.492.175,00	- 1.202,91	1.490.972,09
52	OSTALE POMOĆI	209.260,00	27.750,12	237.010,12
56	FONDOVI EU	2.320,00	442,67	2.762,67
561	EUROPSKI SOCIJALNI FOND PLUS	0,00	442,67	442,67
565	EUROPSKI POLJOPRIVREDNI FOND ZA RURALNI RAZVOJ	2.320,00	0,00	2.320,00
6	DONACIJE	5.400,00	0,00	5.400,00
61	DONACIJE	5.400,00	0,00	5.400,00
7	PRIHODI OD PRODAJE ILI ZAMJENE NEFINANCIJSKE IMOVINE I NAKNADE S NASLOVA OSIGURANJA	3.053,00	0,00	3.053,00
71	PRIHODI OD PRODAJE ILI ZAMJENE NEFINANCIJSKE IMOVINE I NAKNADE S NASLOVA OSIGURANJA	3.053,00	0,00	3.053,00
Razred / skupina	Naziv	Plan 2026.	Povećanje / smanjenje	Novi plan 2026.
1	2	3	4	5
	UKUPNO RASHODI	1.675.923,00	11.083,00	1.687.006,00
1	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	31.626,00	6.505,00	38.131,00
11	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	31.626,00	6.505,00	38.131,00
3	VLASTITI PRIHODI	6.000,00	0,00	6.000,00
31	VLASTITI PRIHODI	6.000,00	0,00	6.000,00
4	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	10.289,00	0,00	10.289,00
43	OSTALI PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	10.289,00	0,00	10.289,00
5	POMOĆI	1.619.555,00	4.578,00	1.624.133,00
50	POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA	1.387.975,00	0,00	1.387.975,00
52	OSTALE POMOĆI	229.260,00	4.578,00	233.838,00
56	FONDOVI EU	2.320,00	0,00	2.320,00
565	EUROPSKI POLJOPRIVREDNI FOND ZA RURALNI RAZVOJ	2.320,00	0,00	2.320,00
6	DONACIJE	5.400,00	0,00	5.400,00
61	DONACIJE	5.400,00	0,00	5.400,00
7	PRIHODI OD PRODAJE ILI ZAMJENE NEFINANCIJSKE IMOVINE I NAKNADE S NASLOVA OSIGURANJA	3.053,00	0,00	3.053,00
71	PRIHODI OD PRODAJE ILI ZAMJENE NEFINANCIJSKE IMOVINE I NAKNADE S NASLOVA OSIGURANJA	3.053,00	0,00	3.053,00

A3. RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Razred/ skupina	Naziv	Plan 2026.	Povećanje/smanjenje	Novi plan 2026.
1	2	3	4	5
	UKUPNO RASHODI	1.675.923,00	11.083,00	1.687.006,00
09	Obrazovanje	1.675.923,00	11.083,00	1.687.006,00
091	<i>Predškolsko i osnovno obrazovanje</i>	<i>1.672.582,00</i>	<i>11.904,00</i>	<i>1.684.486,00</i>
098	<i>Usluge obrazovanja koje nisu drugdje svrstane</i>	<i>3.341,00</i>	<i>- 821,00</i>	<i>2.520,00</i>

C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK

Konto	Izvor	Naziv	Plan 2026.	Povećanje / smanjenje	Novi plan 2026.	Indeks 6/4	Indeks 6/5
1	2	3	4	5	6	7	8
9		Vlastiti izvori	- 84.200,00	- 21.756,47	- 105.956,47	125,84	487,01
92		Rezultat poslovanja	- 84.200,00	- 21.756,47	- 105.956,47	125,84	487,01
	11	<i>Opći prihodi i primici</i>	0,00	- 1.657,04	- 1.657,04	0,00	100,00
	31	<i>Vlastiti prihodi</i>	0,00	193,48	193,48	0,00	100,00
	43	<i>Ostali prihodi za posebne namjene</i>	0,00	2.118,97	2.118,97	0,00	100,00
	50	<i>Pomoći iz državnog proračuna</i>	- 104.200,00	1.202,91	- 102.997,09	98,85	0,00
	52	<i>Ostale pomoći</i>	20.000,00	- 23.172,12	- 3.172,12	0,00	13,69
	561	<i>Europski socijalni fond plus</i>	0,00	- 442,67	- 442,67	0,00	100,00

II. POSEBNI DIO

PROGRAMSKA KLASIFIKACIJA

Šifra	Naziv	Plan 2026.	Povećanje / smanjenje	Novi plan 2026.
1	2	3	4	5
PROGRAM 7001	REDOVNI PROGRAM OSNOVNOG ŠKOLSTVA	1.672.582,00	11.904,00	1.684.486,00
Aktivnost A107001	UPRAVLJANJE I ADMINISTRACIJA	1.339.300,00	0,00	1.339.300,00
<i>Izvor financiranja 50</i>	<i>Pomoći iz državnog proračuna</i>	<i>1.339.300,00</i>	<i>0,00</i>	<i>1.339.300,00</i>
3	Rashodi poslovanja	1.339.300,00	0,00	1.339.300,00
31	Rashodi za zaposlene	1.292.800,00	0,00	1.292.800,00
32	Materijalni rashodi	46.500,00	0,00	46.500,00
Aktivnost A107002	REDOVNI RAD OŠ	201.582,00	2.004,00	203.586,00
<i>Izvor financiranja 11</i>	<i>Opći prihodi i primici</i>	<i>16.805,00</i>	<i>2.026,00</i>	<i>18.831,00</i>
3	Rashodi poslovanja	16.805,00	2.026,00	18.831,00
32	Materijalni rashodi	16.805,00	2.026,00	18.831,00
<i>Izvor financiranja 31</i>	<i>Vlastiti prihodi</i>	<i>5.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>5.000,00</i>
3	Rashodi poslovanja	5.000,00	0,00	5.000,00
32	Materijalni rashodi	5.000,00	0,00	5.000,00
<i>Izvor financiranja 43</i>	<i>Ostali prihodi za posebne namjene</i>	<i>3.089,00</i>	<i>0,00</i>	<i>3.089,00</i>
3	Rashodi poslovanja	3.089,00	0,00	3.089,00
32	Materijalni rashodi	3.089,00	0,00	3.089,00
<i>Izvor financiranja 50</i>	<i>Pomoći iz državnog proračuna</i>	<i>48.675,00</i>	<i>0,00</i>	<i>48.675,00</i>
3	Rashodi poslovanja	48.675,00	0,00	48.675,00
32	Materijalni rashodi	48.506,00	0,00	48.506,00
34	Financijski rashodi	169,00	0,00	169,00
<i>Izvor financiranja 52</i>	<i>Ostale pomoći</i>	<i>119.560,00</i>	<i>- 22,00</i>	<i>119.538,00</i>
3	Rashodi poslovanja	119.560,00	- 22,00	119.538,00
32	Materijalni rashodi	94.200,00	0,00	94.200,00
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	25.000,00	0,00	25.000,00
38	Rashodi za donacije, kazne, naknade šteta i kapitalne pomoći	360,00	- 22,00	338,00
<i>Izvor financiranja 61</i>	<i>Donacije</i>	<i>5.400,00</i>	<i>0,00</i>	<i>5.400,00</i>
3	Rashodi poslovanja	5.400,00	0,00	5.400,00
32	Materijalni rashodi	5.400,00	0,00	5.400,00
<i>Izvor financiranja 71</i>	<i>Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja</i>	<i>3.053,00</i>	<i>0,00</i>	<i>3.053,00</i>
3	Rashodi poslovanja	3.053,00	0,00	3.053,00
32	Materijalni rashodi	3.053,00	0,00	3.053,00
Aktivnost A107004	ŠKOLSKA KUHINJA	75.700,00	0,00	75.700,00
<i>Izvor financiranja 43</i>	<i>Ostali prihodi za posebne namjene</i>	<i>5.700,00</i>	<i>0,00</i>	<i>5.700,00</i>
3	Rashodi poslovanja	5.700,00	0,00	5.700,00
32	Materijalni rashodi	5.700,00	0,00	5.700,00
<i>Izvor financiranja 52</i>	<i>Ostale pomoći</i>	<i>70.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>70.000,00</i>
3	Rashodi poslovanja	70.000,00	0,00	70.000,00

Šifra	Naziv	Plan 2026.	Povećanje / smanjenje	Novi plan 2026.
1	2	3	4	5
32	Materijalni rashodi	70.000,00	0,00	70.000,00
Kapitalni projekt K107001	ULAGANJA U NEFINANCIJSKU IMOVINU	56.000,00	9.900,00	65.900,00
<i>Izvor financiranja 11</i>	<i>Opći prihodi i primici</i>	<i>14.000,00</i>	<i>5.300,00</i>	<i>19.300,00</i>
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	14.000,00	5.300,00	19.300,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	4.400,00	5.300,00	9.700,00
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	9.600,00	0,00	9.600,00
<i>Izvor financiranja 31</i>	<i>Vlastiti prihodi</i>	<i>1.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>1.000,00</i>
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	1.000,00	0,00	1.000,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.000,00	0,00	1.000,00
<i>Izvor financiranja 43</i>	<i>Ostali prihodi za posebne namjene</i>	<i>1.500,00</i>	<i>0,00</i>	<i>1.500,00</i>
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	1.500,00	0,00	1.500,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.500,00	0,00	1.500,00
<i>Izvor financiranja 52</i>	<i>Ostale pomoći</i>	<i>39.500,00</i>	<i>4.600,00</i>	<i>44.100,00</i>
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	39.500,00	4.600,00	44.100,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	33.500,00	4.600,00	38.100,00
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	6.000,00	0,00	6.000,00
PROGRAM 7005	PROGRAM UPRAVNOG ODJELA	3.341,00	- 821,00	2.520,00
Aktivnost A107011	NATJECANJA-OSNOVNE I SREDNJE ŠKOLE	1.021,00	- 821,00	200,00
<i>Izvor financiranja 11</i>	<i>Opći prihodi i primici</i>	<i>821,00</i>	<i>- 821,00</i>	<i>0,00</i>
3	Rashodi poslovanja	821,00	- 821,00	0,00
32	Materijalni rashodi	821,00	- 821,00	0,00
<i>Izvor financiranja 52</i>	<i>Ostale pomoći</i>	<i>200,00</i>	<i>0,00</i>	<i>200,00</i>
3	Rashodi poslovanja	200,00	0,00	200,00
36	Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	200,00	0,00	200,00
Tekući projekt T107027	ŠKOLSKA SHEMA 2025/2026	2.320,00	0,00	2.320,00
<i>Izvor financiranja 565</i>	<i>Europski poljoprivredni fond za ruralni razvoj</i>	<i>2.320,00</i>	<i>0,00</i>	<i>2.320,00</i>
3	Rashodi poslovanja	2.320,00	0,00	2.320,00
32	Materijalni rashodi	2.320,00	0,00	2.320,00

REPUBLIKA HRVATSKA
KOPRIVNIČKO-KRIŽEVAČKA ŽUPANIJA
OSNOVNA ŠKOLA SIDONIJE RUBIDO ERDÖDY
GORNJA RIJEKA

KLASA: 400-04/26-01/07
URBROJ: 2137-45-01-26-1

Gornja Rijeka, 27. srpnja 2026.

**OBRAZLOŽENJE I. IZMJENA I DOPUNA
FINANCIJSKOG PLANA
OSNOVNE ŠKOLE SIDONIJE RUBIDO ERDÖDY ZA
2026. GODINU**

U Financijskom planu za 2026. godinu i projekcijama za 2027. i 2028. godinu izvršene su izmjene i dopune u prihodima i rashodima. Obrazloženje Izmjena i dopuna financijskog plana Osnovne škole Sidonije Rubido Erdödy za 2026. godinu sastoji se od obrazloženja općeg i posebnog dijela financijskog plana. Prema Zakonu o proračunu, projekcije za 2027. i 2028. godinu ostaju na nivou početnog plana, stoga su Izmjene i dopune napravljene samo za 2026. godinu na sljedeći način:

OPĆI DIO FINANCIJSKOG PLANA

1. PRIHODI

U Financijskom planu za 2026. godinu ukupni prihodi su bili planirani u iznosu od 1.768.123,00 eura. I. izmjenama i dopunama Financijskog plana povećavaju se prihodi poslovanja za 32.389,47 eura, te je novi plan 1.792.962,47 eura. Najveće povećanje prihoda odnosi se na pomoći iz državnog proračuna te na prihode za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine.

2. RASHODI

Ukupni rashodi i izdaci u Financijskom planu bili su planirani u iznosu od 1.675.923,00 eura. Izmjenama i dopunama povećavaju se rashodi poslovanja za 1.183,00 eura i rashodi za nabavu nefinancijske imovine za 9.900,00 eura, te predloženim rebalansom ukupni rashodi za 2026. godinu iznose 1.687.006,00 eura. U Posebnom dijelu Financijskog plana prikazani su programi i aktivnosti na koje se promjene odnose.

Financijskim planom za 2026. godinu planiran je preneseni manjak u iznosu od 84.200,00 eura. Godišnjim izvještajem o izvršenju financijskog plana Osnovne škole Sidonije Rubido Erdödy za 2025. godinu utvrđen je manjak u iznosu od 105.956,47 eura koji je ovim rebalansom uključen u Plan.

POSEBNI DIO FINACIJSKOG PLANA

Glava Osnovno školstvo sastoji se od Redovnog programa osnovnog školstva gdje je planirano povećanje rashoda u ovim aktivnostima:

Aktivnost A107002 Redovni rad OŠ - novi plan za 2026. po izvoru 111 iznosi 18.831,00 EUR. Za 151,00 eura smo povećali konto ostale računalne usluge za uslugu održavanja aplikacije za šk. kuhinju te 1.875,00 eura na kontu ostale intelektualne usluge za izradu procjene rizika kućne vodoopskrbne mreže.

Izvor financiranja 5202 smanjili smo za 22,00 eura konto ostalih tekućih donacija u naravi sukladno odobrenim sredstvima za higijenske potrepštine.

Kapitalni projekt K107001 ulaganja u nefinancijsku imovinu - povećan je za 9.900,00 eura, a odnosi se na povećanje rashoda za nabavu opreme za igralište u PŠ Kolarec iz izvora 111 i 5202 te nabava nove kosilice za košnju iz izvora 111.

Glava Upravni odjel za obrazovanje, zdravstvo, socijalnu skrb i hrvatske branitelje sastoji se od Programa upravnog odjela koji se provodi kroz nekoliko projekata i aktivnosti.

Aktivnost A107011 Natjecanja-osnovne i srednje škole - s obzirom da škola nije bila domaćin niti jednog županijskog natjecanja, svi planirani iznosi po izvoru 111 svedeni su na nulu.

Po ostalim aktivnostima nema promjena rashoda.

Ravnatelj:

Darko Zvonar, dipl. učitelj

Predsjednik Školskog odbora Goran Mamić
