

IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINANCISKOG PLANA PRORAČUNSKOG KORISNIKA JEDINICE LOKALNE I PODRUČNE (REGIONALNE) SAMOUPRAVE ZA 2024.

I. OPĆI DIO

SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA I RAČUNA FINANCIRANJA

SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA		OSTVARENJE/IZVRŠENJE		IZVORNI PLAN 2025.*		REBALANS 2025		TEKUĆI PLAN 2025.*		OSTVARENJE/IZVRŠENJE		INDEKS		INDEKS**	
BROJČANA OZNAKA I NAZIV		2024.		3		4		5		2025.		7-6/2*100		8-6/5*100	
1	PRIHODI UKUPNO	362.436,42	367.891,00	367.891,00	27.750,35	395.641,35	374.924,87	374.924,87	103,45%	103,45%	94,76%				
6	PRIHODI POSLOVANJA	362.436,42	367.891,00	367.891,00	27.750,35	395.641,35	374.924,87	374.924,87	103,45%	103,45%	94,76%				
7	PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCISKE IMOVINE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
RASHODI UKUPNO		353.600,04	367.891,00	367.891,00	49.403,41	417.294,41	405.693,76	401.406,26	114,73%	114,00%	97,33%				
3	RASHODI POSLOVANJA	352.123,68	362.391,00	362.391,00	50.036,62	412.427,62	4.287,51	4.287,51	290,41%	290,41%	88,10%				
4	RASHODI ZA NABAVU NEFINANCISKE IMOVINE	1.476,36	5.500,00	5.500,00	-633,21	4.866,79	-30.768,89	-30.768,89	-348,21%	-348,21%	142,10%				
RAZLIKA - VIŠAK/MANJAK		8.836,38	0,00	0,00	0,00	-21.653,06									

SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA		OSTVARENJE/IZVRŠENJE		IZVORNI PLAN 2025.*		REBALANS 2025		TEKUĆI PLAN 2025.*		OSTVARENJE/IZVRŠENJE		INDEKS		INDEKS**	
BROJČANA OZNAKA I NAZIV		2024.		3		4		5		2025.		7-6/2*100		8-6/5*100	
1	8 PRIMICI OD FINANCISKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-348,22%				
5	IZDACI ZA FINANCISKU IMOVINU I OtplATE ZAJMOVA	8.836,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-30.768,89	21.653,06	168,94%	100,00%					
RAZLIKA PRIMITAKA I IZDATAKA		12.871,00	0,00	0,00	21.653,06	21.653,06	-9.115,83	-42,10%	-42,10%						
PRENESENI VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNE GODINE		21.653,00	0,00	0,00	21.653,06	21.653,06									
PRIJENOS VIŠAK/MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE		21.653,00	0,00	0,00	21.653,06	21.653,06									



Metalna Jezgra

 Razvojno-edukacijski centar

 za metalisku industriju

 Metalna Jezgra Čakovec



Metalna Jezgra

 Razvojno-edukacijski centar

 za metalisku industriju

 Metalna Jezgra Čakovec

1. OPĆI DIO

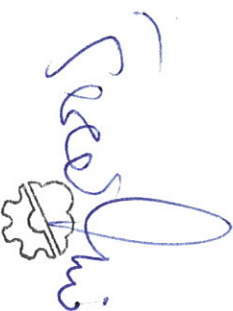
RAČUN PRIHODA I RASHODA

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJU

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/IZVRŠENJE		IZVORNI PLAN 2025.*	REBALANS 2025.	TEKUĆI PLAN 2025.*	OSTVARENJE/IZVRŠENJE		INDEKS	INDEKS**
	2024.	2025.				2025.	2025.		
1	UKUPNI PRIHODI	362.436,42	367.891,00	49.403,41	417.294,41	374.924,87	7=8/7*100	8=9/7*100	
	Prihodi poslovanja	362.436,42	367.891,00	27.750,35	395.641,35	373.559,70	103,45%	89,85%	
	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	40.705,60	53.001,00	29.013,54	82.014,54	81.970,29	201,37%	99,95%	
63	6341 Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika	1.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
638	6381 Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	39.305,60	53.001,00	29.013,54	82.014,54	80.941,43	205,93%	98,69%	
639	6393 Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna					1.029,86			
64	Prihodi od imovine	3,05	0,00	0,00	0,00	0,37	12,13%		
641	6413 Prihodi od kamata	3,05	0,00	0,00	0,00	0,37	12,13%		
641	6415 Prihodi od tečajnih razlika	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
65	Ostali prihodi	0,00	0,00	0,00	0,00	1.359,17			
652	6526 Ostali nespomenuti prihodi	0,00	0,00	0,00	0,00	1.359,17			
66	Vlastiti prihodi	63.730,98	63.113,00	-5.840,48	57.272,52	60.469,40	94,88%	105,58%	
661	6614 Prihodi od prodaje proizvoda i robe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
661	6615 Prihodi od pruženih usluga	63.730,98	63.113,00	-5.840,48	57.272,52	60.469,40	94,88%	105,58%	
67	Prihodi od nadležnog proračuna	251.650,05	251.777,00	4.577,29	256.354,29	231.115,64	91,84%	90,15%	
671	6711 Prihodi od nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	250.173,69	246.277,00	5.210,50	251.487,50	226.628,13	90,67%	90,19%	
671	6712 Prihodi od nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	1.476,36	5.500,00	-633,21	4.866,79	4.287,51	290,41%	88,10%	
68	Ostali prihodi	6.346,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%		
683	683 Ostali prihodi	6.346,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%		
92	Višak prihoda i primitaka	0,00	0,00	21.653,06	21.653,06	0,00	0,00%	0,00%	
922	9221 Višak prihoda i primitaka	0,00	0,00	21.653,06	21.653,06	0,00	0,00%	0,00%	

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/IZVRŠENJE		IZVORNI PLAN 2025.*	REBALANS 2025.	TEKUĆI PLAN 2025.*	OSTVARENJE/IZVRŠENJE		INDEKS	INDEKS**
	2024.	2025.				2025.	2025.		
1	UKUPNI RASHODI	353.600,04	357.891,00	49.403,41	417.294,41	405.693,76	7=8/7*100	8=9/7*100	
	Rashodi poslovanja	352.123,68	352.391,00	50.036,62	412.427,62	401.406,25	114,00%	97,22%	
31	311 Rashodi za zaposlene	174.506,13	244.738,00	17.972,08	262.710,08	243.255,62	139,40%	92,59%	
311	3111 Plaće za redovan rad (bruto)	144.177,40	200.000,00	17.682,84	217.682,84	200.426,28	139,01%	92,07%	
312	3121 Ostali rashodi za zaposlene	9.308,67	11.738,00	-2.555,50	9.182,50	9.759,00	104,96%	106,28%	
312	3132 Doprinosi za zdravstveno osiguranje	21.022,06	33.000,00	2.844,74	35.844,74	33.070,34	157,31%	92,28%	
32	Materialni rashodi	152.431,46	116.853,00	-12.331,72	104.521,28	112.931,05	74,09%	108,05%	
321	321 Naknade troškova zaposlenima	26.067,75	20.943,00	604,97	21.547,97	23.153,29	88,82%	107,45%	
3211	3211 Službena putovanja	15.459,29	10.201,00	-229,11	9.971,89	11.912,64	77,06%	119,46%	
3212	3212 Naknada za prijevoz	8.472,38	9.442,00	-781,85	518,15	518,15	24,26%	100,00%	
3213	3213 Stručno usavršavanje	2.136,08	1.300,00	-14.633,01	23.187,99	23.822,58	55,76%	102,74%	
322	322 Rashodi za materijal i energiju	42.726,82	10.963,00	-6.280,17	4.682,83	4.928,77	59,60%	105,25%	
3221	3221 Uredski materijal i literatura	8.269,86	10.963,00	-6.280,17	4.682,83	4.928,77	59,60%	105,25%	
3222	3222 Materijal i sirovine	12.710,56	8.484,00	-6.484,00	0,00	0,00	0,00%	102,10%	
3223	3223 Energija (gorivo)	21.552,48	17.836,00	647,04	18.483,04	18.871,69	87,56%		
3224	3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%		
3225	3225 Sitni inventar	193,92	450,00	-450,00	0,00	0,00	0,00%		
3227	3227 Službena zaštita i radna odjeća	0,00	88,00	-65,88	22,12	22,12		100,00%	
323	323 Rashodi za usluge	74.440,47	51.794,00	2.824,70	54.418,70	58.918,90	79,15%	108,27%	
3231	3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza	2.144,46	2.061,00	-423,26	1.637,74	1.866,38	87,03%	113,96%	

	3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	39 174,52	23 775,00	-2.968,15	20 806,85	23 402,66	59,74%	112,48%	
	3233	Usluge promidžbe i informiranja	1 730,87	2 550,00	-1.250,09	1 299,91	1 335,29	77,15%	102,72%	
	3234	Komunalne usluge	689,01	446,00	-5,51	440,49	324,72	47,13%	73,72%	
	3235	Zakupnine i najamnine	5 252,93	1 688,00	247,58	1 935,58	1 682,24	32,02%	86,91%	
	3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	154,45	0,00	600,20	600,20	54,20	35,09%	9,03%	
	3237	Intelektualne usluge	10 810,67	8 379,00	3 294,51	11 673,51	11 139,79	103,04%	95,43%	
	3238	Računalne usluge	555,06	2 244,00	-1 027,88	1 216,12	699,10	120,55%	55,02%	
	3239	Ostale usluge	13 928,50	10 651,00	4 157,30	14 808,30	18 444,52	132,42%	124,56%	
	329	Ostali nespomenuti rashodi	9 196,42	6 295,00	-928,38	5 366,62	7 036,28	76,51%	131,11%	
	3291	Naknade za rad Upravnog vijeća	1 297,75	842,00	432,01	1 274,01	974,01	75,05%	78,45%	
	3292	Premije osiguranja	3 366,25	4 718,00	-3 027,50	1 690,50	2 994,90	88,97%	177,16%	
	3293	Reprezentacija	520,34	631,00	825,77	1 456,77	1 353,86	260,19%	92,94%	
	3294	Tužborne članarine	160,00	0,00	160,00	160,00	160,00	100,00%	100,00%	
	3295	Tužborne naknade	0,00	104,00	238,78	342,78	497,78	1 055,73	27,41%	145,22%
	3299	Ostali nespomenuti rashodi	3 852,08	0,00	442,56	442,56	219,58	118,00%	111,88%	
	34	Financijski rashodi	186,09	800,00	-603,74	196,26	219,58	118,00%	111,88%	
	343	Bankarske usluge i platni promet	186,09	600,00	-403,74	196,26	219,58	118,00%	111,88%	
	3432	Negativne tečajne razlike	0,00	200,00	-200,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	
	3434	Zatezne kamate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	
	36	Pomodi unutar općeg proračuna	25 000,00	0,00	45 000,00	45 000,00	45 000,00	100,00%	100,00%	
	369	Težuci prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna	25 000,00	0,00	45 000,00	45 000,00	45 000,00	100,00%	100,00%	
	4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	1 476,36	5 500,00	-633,21	4 866,79	4 287,51	290,41%	88,10%	
	422	Uredska oprema i namještaj	0,00	1 000,00	-1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	
	4222	Komunikacijska oprema	0,00	500,00	-500,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	
	422	Instrumenti, uređaji i strojevi	0,00	2 000,00	-350,00	1 650,00	1 570,72	184,02%	95,20%	
	426	Ulaganje u računalne programe	1 476,36	2 000,00	1 216,79	3 216,79	2 716,79	184,02%	84,46%	



Metalska jezgra

Razvojno-edukacijski centar
za metalSKU industriju
Metalska jezgra Čakovec

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

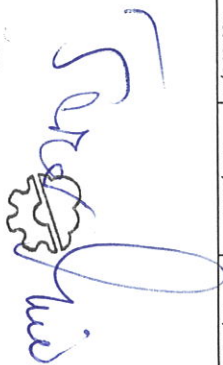
BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 2024.	IZVORNI PLAN 2025.*	REBALANS 2025.	TEKUĆI PLAN 2025.*	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 2025.	INDEKS 7=6/2*100	INDEKS** 8=6/5*100
1	2	3	4	5	6		
UKUPNO PRIHODI	362.436,42	367.891,00	49.403,41	417.294,41	374.924,87		
1 Opći prihodi i primici	251.650,05	251.777,00	4.577,29	256.354,29	231.115,64	91,84%	90,15%
11 Opći prihodi / primici	251.650,05	251.777,00	4.577,29	256.354,29	231.115,64	91,84%	46,60%
3 Vlastiti prihodi	70.080,77	63.113,00	-5.840,48	57.272,52	61.838,94	88,24%	46,60%
31 Vlastiti prihodi	70.080,77	63.113,00	-5.840,48	57.272,52	61.838,94	88,24%	46,60%
5 Pomoći	40.705,60	53.001,00	29.013,54	82.014,54	81.970,29	201,37%	46,60%
51 Pomoći EU	40.705,60	53.001,00	21.653,06	82.014,54	81.970,29	201,37%	46,60%
Višak prihoda iz ranijih razdoblja		0,00	21.653,06	21.653,06			
UKUPNO RASHODI	340.783,04	367.891,00	49.403,41	417.294,41	405.693,76		
1 Opći prihodi i primici	229.996,67	251.777,00	4.577,29	256.354,29	215.246,67	93,59%	83,96%
11 Opći prihodi / primici	229.996,67	251.777,00	4.577,29	256.354,29	215.246,67	93,59%	83,96%
3 Vlastiti prihodi	70.080,77	63.113,00	15.812,58	78.925,58	69.767,50	99,55%	88,40%
31 Vlastiti prihodi	70.080,77	63.113,00	15.812,58	78.925,58	69.767,50	99,55%	88,40%
5 Pomoći	40.705,60	53.001,00	29.013,54	82.014,54	120.679,59	296,47%	147,14%
51 Pomoći EU	40.705,60	53.001,00	29.013,54	82.014,54	120.679,59	296,47%	147,14%
Višak prihoda iz ranijih razdoblja	12.817,00	12.817,00	0,00	82.014,54			



Metalska Jezgra
 Razvojno-edukacijski centar
 za metalSKU industriju
 Metalska jezgra Čakovac

IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	IZVRŠENJE 2024.	IZVORNI PLAN 2025.*	REBALANS 2025.	TEKUĆI PLAN 2025.*	IZVRŠENJE 2025.	INDEKS 7=6/2*100	INDEKS** 8=6/5*100
1	2	3	4	5	6		
UKUPNO RASHODI							
01 Opće javne usluge							
01.1 Izvršna i zakonodavna tijela, finansijski i fiskalni poslovi							
01.3 Opće usluge							
04 Ekonomski poslovi	353.600,04	367.891,00	49.403,41	417.294,41	405.693,76	114,73%	97,22%
04.8 Istraživanje i razvoj: Ekonomski poslovi	353.600,04	367.891,00	49.403,41	417.294,41	405.693,76	114,73%	97,22%



Metalska Jezgra
 Razvojno-edukacijski centar
 za metalsku industriju
 Metalska jezgra Čakovac

RAČUN FINANCIRANJA
IZVJEŠTAJ RAČUNA FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJU

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		OSTVARENJE/IZVRŠENJE 2024.	IZVORNI PLAN 2025.*	TEKUĆI PLAN 2025.*	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 2025.	INDEKS 6=5/2*100	INDEKS** 7=5/4*100
		1	2	3	4	5	
8		Primici od financijske imovine i zaduživanja	0	0	0	0	
	84	Primici od zaduživanja					
		Primljeni krediti i zajmovi od međunarodnih organizacija, institucija i tijela EU te inozemnih vlada					
	841	Primljeni krediti i zajmovi od međunarodnih organizacija, institucija i tijela EU te inozemnih vlada					
		8413					
		Primljeni zajmovi od međunarodnih organizacija					
						
5		Izdaci za financijsku imovinu i optplate zajmova	0	0	0	0	
		Izdaci za optplatu glavnice primljenih kredita i zajmova					
	54	Optplata glavnice primljenih kredita i zajmova od međunarodnih organizacija, institucija i tijela EU te inozemnih vlada					
		541					
		Optplata glavnice primljenih zajmova od međunarodnih organizacija					
		5413					
						
...							



Metalska Jezgra
 Razvojno-edukacijski centar
 za metalSKU industriju
 Metalska jezgra Čakovec

IZVJEŠTAJ RAČUNA FINANCIRANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 2024.	IZVORNI PLAN 2025.*	TEKUĆI PLAN 2025.*	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 2025.	INDEKS 6=5/2*100	INDEKS** 7=5/4*100
1	2	3	4	5		
UKUPNO PRIMICI	0	0	0	0		
1 Opći prihodi i primici						
11 Opći prihodi i primici						
12 Sredstva učešća za pomoći						
....						
2 Doprinosi						
21 Doprinosi za mirovinsko osiguranje						
3 Vlastiti prihodi						
31 Vlastiti prihodi						
....						
UKUPNO IZDACI	0	0	0	0		
1 Opći prihodi i primici						
11 Opći prihodi i primici						
12 Sredstva učešća za pomoći						
....						
2 Doprinosi						
21 Doprinosi za mirovinsko osiguranje						
3 Vlastiti prihodi						
31 Vlastiti prihodi						
....						

T. Petrović

Metalska jezgra
 Razvojno-edukacijski centar
 za metalisku industriju
 Metalska jezgra Čakovo

II. POSEBNI DIO

IZVJEŠTAJ PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI

	1	2	3	4	5	INDEKS**
	BROJČANA OZNAKA I NAZIV		IZVORNI PLAN 2025.*	TEKUĆI PLAN 2025.*	IZVRŠENJE 2025.	6=5/4*100
PROGRAM 1008	NAZIV PROGRAMA: Razvojno-edukacijski centar za metalisku industriju Metaliska jezgra Čakovec					
Aktivnost A100815	NAZIV AKTIVNOSTI	367.991,00	49.403,41	417.294,41	405.693,76	83,96%
Brojčana oznaka: 11	Opći prihodi i primici	251.777,00	4.577,29	256.354,29	215.246,67	83,96%
3	Rashodi poslovanja	246.277,00	5.210,50	251.487,50	210.959,16	83,88%
31-Rashodi za zaposlene						
3111	Plaće za redovan rad	135.000,00	8.002,16	143.002,16	104.199,00	72,87%
3121	Ostali rashodi za zaposlene	11.738,00	-2.565,50	9.182,50	9.294,00	101,21%
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	22.307,00	1.215,43	23.522,43	17.163,20	72,97%
32-Materijalni rashodi						
3211	Službena putovanja	7.580,00	-4.823,48	2.756,52	3.504,42	127,13%
3212	Naknade za prijevoz	9.442,00	1.215,93	10.657,93	10.370,49	97,30%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	10.963,00	-6.280,17	4.682,83	4.928,77	105,25%
3222	Materijal i sirovine	984,00	-984,00	0,00	0,00	
3223	Energija	17.836,00	-6.352,96	11.483,04	10.967,35	95,51%
3225	Stitni inventar i auto gume	450,00	-450,00	0,00	0,00	
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	88,00	-65,88	22,12	22,12	100,00%
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	2.061,00	-423,26	1.637,74	1.866,38	113,96%
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	1.775,00	14.520,51	16.295,51	18.109,41	111,13%
3233	Usluge promidžbe i informiranja	2.550,00	-1.250,09	1.299,91	1.335,29	102,72%
3234	Komunalne usluge	446,00	-74,39	371,61	171,61	46,18%
3235	Zakupnine i najamnine	1.688,00	247,58	1.935,58	1.682,24	86,91%
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	600,20	600,20	600,20	54,20	9,03%
3237	Intelektualne i osobne usluge	8.379,00	2.461,55	10.840,55	10.306,83	95,08%
3238	Računalne usluge	2.244,00	-1.027,88	1.216,12	669,10	55,02%
3239	Ostale usluge	4.451,00	3.439,52	7.890,52	11.167,26	141,53%
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela poverenstava i slično	842,00	432,01	1.274,01	974,01	76,45%
3292	Premije osiguranja	4.718,00	-3.027,50	1.690,50	2.994,90	177,16%
3293	Reprezentacija	631,00	-8,06	622,94	520,80	83,60%
3294	Članarine	0,00	160,00	160,00	160,00	100,00%
3295	Pristojbe i naknade	104,00	238,78	342,78	497,78	
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	5.500,00	-633,21	4.866,79	4.287,51	88,10%
42-Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine						
4221	Uredska oprema i namještaj	1.000,00	-1.000,00	0,00	0,00	
4222	Komunikacijska oprema	500,00	-500,00	0,00	0,00	
4225	Instrumenti, uređaji i strojevi	2.000,00	-350,00	1.650,00	1.570,72	84,46%
4262	Ulaganje u računalne programe	2.000,00	1.216,79	3.216,79	2.716,79	84,46%
Brojčana oznaka: 31	Vlastiti i ostali prihodi	63.113,00	15.812,58	78.925,58	69.767,50	88,40%
3	Rashodi poslovanja	63.113,00	15.812,58	78.925,58	69.767,50	88,40%
31-Rashodi za zaposlene						
3111	Plaće za redovan rad	20.000,00	-892,26	19.107,74	10.713,16	56,07%

3132	Doprinos za obvezno zdravstveno osiguranje	3.313,00	-160,22	3.152,78	1.727,09	54,78%
32-Materijalni rashodi						
3211	Službena putovanja	2.000,00	-1.449,60	550,40	550,40	100,00%
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	1.300,00	-781,85	518,15	518,15	100,00%
3222	Materijali i sirovine	7.500,00	-7.500,00	0,00	0,00	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	22.000,00	-18.574,49	3.425,51	3.361,65	98,14%
3239	Ostale usluge	6.200,00	332,18	6.532,18	6.621,74	101,37%
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	0,00	442,56	442,56	1.055,73	238,55%
34-Financijski rashodi						
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	600,00	-403,74	196,26	219,58	111,88%
3432	Negativne tečajne razlike i razlike zbog primjene valutne klauzule	200,00	-200,00	0,00	0,00	
36-Prijenosi između proračunskih korisnika						
3691	Prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna	0,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00	100,00%
Brojčana oznaka: 51	Projekti EU	53.001,00	29.013,54	82.014,54	120.679,59	147,14%
3	Rashodi poslovanja	53.001,00	29.013,54	82.014,54	120.679,59	147,14%
31-Rashodi za zaposlene						
3111	Plaće za redovan rad	45.000,00	10.572,94	55.572,94	85.514,12	153,88%
3121	Ostali rashodi za zaposlene	0,00	0,00	0,00	465,00	
3132	Doprinos za obvezno zdravstveno osiguranje	7.380,00	1.789,53	9.169,53	14.180,05	154,64%
32-Materijalni rashodi						
3211	Službena putovanja	621,00	6.043,97	6.664,97	7.857,82	117,90%
3212	Naknada za prijevoz	400,00	400,00	400,00	352,01	88,00%
3223	Energija	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.904,34	112,92%
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	1.085,83	1.085,83	1.085,83	1.931,60	177,89%
3234	Komunalne usluge	68,88	68,88	68,88	153,11	222,29%
3237	Intelektualne i osobne usluge	832,96	832,96	832,96	832,96	100,00%
3239	Ostale usluge	385,60	385,60	385,60	655,52	170,00%
3293	Reprezentacija	833,83	833,83	833,83	833,06	99,91%


Metalska jezgra
 Razvojno-edukacijski centar
 za metalSKU industriju
 Metalska jezgra Čakovec

OBRAZLOŽENJE GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA za razdoblje od 1.1.2025. do 31.12.2025.

Ustanova **Razvojno–edukacijski centar za metalSKU industriju Metalska jezgra Čakovec**, OIB: 44226932013, osnovana je Odlukom Skupštine **Međimurska županija** te je upisana u glavnu knjigu **Trgovački sud u Varaždinu** rješenjem broj Tt-18/3521-2 od 7. rujna 2018. godine kao javna ustanova, pod MBS-om 070164393, RKP 50651.

Ustanova je od 1. kolovoza 2021. godine u sustavu PDV-a te ima obvezu poreza na dobit u paušalnom iznosu po osnovi obavljanja gospodarske djelatnosti (usluge, 3D tisak, najam i dr.). Postotak priznavanja pretporeza za 2025. godinu utvrđen je u visini od 17 %, a primjenjuje se na sve ulazne račune od 1. siječnja 2026. godine.

Na dan 31. prosinca 2025. godine u Ustanovi je zaposleno 9 djelatnika.

Godišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana za razdoblje od 1.1.2025. do 31.12.2025. sadrži:

1. Izvještaj o prihodima
2. Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji
3. Obrazloženje prijenosa sredstava iz prethodne godine i prijenosa sredstava u sljedeću godinu
4. Podatke o stanju novčanih sredstava na računu

1. Izvještaj o prihodima

U 2025. godini ostvareni su prihodi poslovanja u iznosu od **374.924,87 EUR**, što predstavlja **103,4 %** u odnosu na prethodnu godinu.

Planirani prihodi za 2025. godinu iznosili su **395.641,35 EUR**, uvećano za preneseni višak prihoda iz ranijih razdoblja u iznosu od **21.653,06 EUR**, što ukupno iznosi **417.294,41 EUR**.

Ukupno ostvareni prihodi u iznosu od 374.924,87 EUR ostvareni su u visini od **89,85 %** planiranih prihoda kako slijedi u tabeli 1.

Tabela 1.

Opis	Plan i rebalans 2025	Izvršenje prihoda 2025	% izvršenja prihoda u odnosu na plan
Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	82.014,54	80.941,43	98,69%
Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna	0,00	1.028,86	
Prihodi od kamata	0,00	0,37	
Ostali nespomenuti prihodi	0,00	1.369,17	
Prihodi od pruženih usluga	57.272,52	60.469,40	105,58%

Prihodi od nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	251.487,50	226.828,13	90,19%
Prihodi od nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	4.866,79	4.287,51	88,10%
Višak prihoda i primitaka	21.653,06	0,00	0,00%
Ukupni prihodi	417.294,41	374.924,87	89,85%

Struktura prihoda

- Prihodi od projekata EU
- Prihodi od prijenosa između proračunskih korisnika istog proračuna
- Prihodi od kamata
- Ostali nespomenuti prihodi (refundacije osiguranja i sl.)
- Prihodi od pruženih usluga
- Prihodi iz proračuna Međimurska županija za financiranje rashoda poslovanja
- Prihodi iz proračuna Županije za nabavu nefinancijske imovine

Sredstva doznačena iz proračuna Županije korištena su za pokrivanje tekućih troškova poslovanja. Sredstva ostvarena temeljem EU projekata ne potražuju se od osnivača. Prihodi ostvareni od pruženih usluga i bankarskih kamata uplaćuju se u proračun.

Razlog manjeg ostvarenja prihoda u odnosu na plan prvenstveno se odnosi na manje doznačena sredstva iz nadležnog proračuna u odnosu na planirane iznose.

2. Izveštaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji

Ukupni rashodi poslovanja u izvještajnom razdoblju iznose 405.693,76 EUR, što predstavlja 114,0 % u odnosu na prethodnu godinu.

Prema funkcijskoj klasifikaciji rashodi pripadaju skupini ekonomskih poslova – oznaka 048 Istraživanje i razvoj.

Planirani rashodi za 2025. godinu iznosili su 417.294,41 EUR, a ostvareni su u visini od 97,22 % plana, kako slijedi u tabeli 2.

Tabela 2.

Opis	Plan i rebalans 2025	Izvršenje rashoda 2025	% izvršenja rashoda u odnosu na plan
Rashodi za zaposlene	262.710,08	243.255,62	92,59%
Materijalni rashodi	104.521,28	112.931,05	108,05%
Financijski rashodi	196,26	219,58	111,88%
Pomoći unutar općeg proračuna	45.000,00	45.000,00	100,00%
Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	4.866,79	4.287,51	88,10%
Ukupni rashodi	417.294,41	405.693,76	97,22%

Struktura rashoda

- Rashodi za zaposlene
- Materijalni rashodi
- Financijski rashodi
- Pomoći unutar općeg proračuna
- Rashodi za nabavu nefinancijske imovine

Rashodi poslovanja obuhvaćaju izdatke za provođenje redovitih aktivnosti zaposlenika te provedbu projekata financiranih iz EU izvora. Najveći dio rashoda odnosi se na rashode za zaposlene i materijalne rashode potrebne za redovno funkcioniranje ustanove.

Materijalni rashodi ostvareni su iznad plana zbog povećanih troškova energenata, održavanja opreme i provedbe projektnih aktivnosti.

Udio prihoda ostvarenih od pružanja usluga i prodaje proizvoda u ukupnim prihodima iznosi **16,28 %**, čime je zadovoljen uvjet da prihodi od gospodarske djelatnosti ne prelaze 20 % ukupnih prihoda.

3. Obrazloženje prijenosa sredstava iz prethodne godine i prijenosa u sljedeću godinu

U izvještajnom razdoblju ostvaren je **manjak prihoda u iznosu od 30.768,89 EUR**, koji proizlazi iz:

- manjka prihoda po projektima u iznosu od 39.738,16 EUR, uslijed intenzivne realizacije projektnih aktivnosti prije naplate sredstava,
- viška prihoda od vlastite djelatnosti i iz proračuna u iznosu od 8.969,27 EUR.

Ukupan manjak prihoda na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 30.768,89 EUR.

Isti se djelomično pokriva prenesenim viškom iz ranijih razdoblja u iznosu od 21.653,06 EUR, dok **manjak za prijenos u sljedeće razdoblje iznosi 9.115,83 EUR**.

4. Stanje novčanih sredstava


Stanje novčanih sredstava na računu u OTP banka d.d. na dan 31.12.2025. godine iznosi **6.980,89 EUR**.

Tijekom prosinca 2025. godine Ustanova je podnijela zahtjev za zatvaranje računa te je prešla na poslovanje putem podračuna Međimurska županija.

Stanje potraživanja za prihode proračunskih korisnika uplaćene u proračun na dan 31.12.2025. iznosi **22.342,31 EUR**.

Čakovec, 3.3.2026.

Metalska jezgra Čakovec
Ravnatelj Mario Šercer


Metalska jezgra
Razvojno-edukacijski centar
za metalSKU industriju
Metalska jezgra Čakovec