

RAZVOJNO-EDUKACIJSKI CENTAR ZA METALSKU INDUSTRIJU
METALSKA JEZGRA ČAKOVEC

POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA RAZVOJNO-EDUKACIJSKI
CENTAR ZA METALSKU INDUSTRIJU METALSKA JEZGRA ČAKOVEC
ZA RAZDOBLJE 01.01.-30.06.2026.

I. OPĆI DIO

SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA I RAČUNA FINANCIRANJA

Brojčana oznaka i naziv	Ostvarenje / izvršenje 30.6.2025.	Plan za 2026. godinu	Ostvarenje / izvršenje 30.6.2026.	Indeks 4 / 2	Indeks 4 / 3
1	2	3	4	5	6
PRIHODI UKUPNO	163.552,42	385.635,00	235.429,56	143,95	61,05
6 PRIHODI POSLOVANJA	163.552,42	385.635,00	235.429,56	143,95	61,05
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RASHODI UKUPNO	178.162,85	385.635,00	201.430,29	113,06	52,23
3 RASHODI POSLOVANJA	175.389,56	379.860,00	201.430,29	114,85	53,03
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	2.773,29	5.775,00	0,00	0,00	0,00
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	-14.610,43	0,00	33.999,27		0,00

B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

Brojčana oznaka i naziv	Ostvarenje / izvršenje 30.6.2025.	Plan za 2026. godinu	Ostvarenje / izvršenje 30.6.2026.	Indeks 4 / 2	Indeks 4 / 3
1	2	3	4	5	6
8 PRIMICI OD FINACIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 IZDACI ZA FINACIJSKU 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 30.6.2025.	Plan za 2026. godinu	Ostvarenje / izvršenje 30.6.2026.	Indeks 4 / 2	Indeks 4 / 3
1	2	3	4	5	6
92 UKUPAN DONOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNIH GODINA*	21.653,06	0,00	-9.730,74	0,00	0,00
92 VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNIH GODINA KOJI ĆE SE RASPOREDITI / POKRITI	21.653,06	0,00	-9.730,74	0,00	0,00

VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE + PRENESENI REZULTAT	7.042,63		24.268,53		
--	-----------------	--	------------------	--	--

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PO EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJU

Brojčana oznaka i naziv	Ostvarenje / izvršenje 30.6.2025.	Plan za 2026. godinu	Ostvarenje / izvršenje 30.6.2026.	Indeks 4 / 2	Indeks 4 / 3
1	2	3	4	5	6
UKUPNO PRIHODI	163.552,42	385.635,00	235.429,56	143,95	61,05
6 Prihodi poslovanja	163.552,42	385.635,00	235.429,56	143,95	61,05
63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	41.232,55	55.000,00	70.166,82	170,17	127,58
632 Pomoći od međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU	0,00	0,00	25.296,84	0,00	0
6323 Tekuće pomoći od institucija i tijela EU	0,00	0,00	25.296,84	0,00	0
638 Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	40.203,69	55.000,00	44.869,98	111,61	81,58
6381 Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	40.203,69	55.000,00	44.869,98	111,61	81,58
639 Prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna	1.028,86	0,00	0,00	0	0
6393 Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava	1.028,86	0,00	0,00	0	0
64 Prihodi od imovine	0,24	0,00	0,00	0	0
641 Prihodi od financijske imovine	0,24	0,00	0,00	0	0
6413 Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	0,24	0,00	0,00	0	0
65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	323,14	0,00	100,79	31,19	0
652 Prihodi po posebnim propisima	323,14	0,00	100,79	31,19	0

6526	Ostali nespomenuti prihodi	323,14	0,00	100,79	31,19	0
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povratu po protestiranim jamstvima	12.317,18	95.268,00	73.074,54	593,27	76,7
661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	12.317,18	95.268,00	73.074,54	593,27	76,7
6615	Prihodi od pruženih usluga	12.317,18	95.268,00	73.074,54	593,27	76,7
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	109.679,31	235.367,00	92.087,41	83,96	39,13
671	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	109.679,31	235.367,00	92.087,41	83,96	39,13
6711	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	106.906,02	229.592,00	92.087,41	86,14	40,11
6712	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	2.773,29	5.775,00	0,00	0	0
Brojčana oznaka i naziv		Ostvarenje / izvršenje 30.6.2025.	Plan za 2026. godinu	Ostvarenje / izvršenje 30.6.2026.	Indeks 4 / 2	Indeks 4 / 3
1		2	3	4	5	6
	UKUPNO RASHODI	178.162,85	385.635,00	201.430,29	113,06	52,23
3	Rashodi poslovanja	175.389,56	379.860,00	201.430,29	114,85	53,03
31	Rashodi za zaposlene	106.399,46	256.650,00	130.945,42	123,07	51,02
311	Plaće (Bruto)	86.882,37	2100.00,00	107.871,01	124,16	51,37
3111	Plaće za redovan rad	86.882,37	210.000,00	107.871,01	124,16	51,37
312	Ostali rashodi za zaposlene	5.181,50	12.000,00	5.266,68	101,64	43,89

3121	Ostali rashodi za zaposlene	5.181,50	12.000,00	5.266,68	101,64	43,89
313	Doprinosi na plaće	14.335,59	34.650,00	17.807,73	124,22	51,39
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	14.335,59	34.650,00	17.807,73	124,22	51,39
32	Materijalni rashodi	48.895,06	122.370,00	70.484,87	144,16	57,6
321	Naknade troškova zaposlenima	10.209,48	22.875,00	8.881,79	87	38,83
3211	Službena putovanja	5.320,28	9.375,00	3.007,77	56,53	32,08
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	4.889,20	10.000,00	5.874,02	120,14	58,74
322	Rashodi za materijal i energiju	10.488,02	45.278,00	17.214,87	164,14	38,02
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	3.178,00	10.000,00	1.311,82	41,28	13,12
3222	Materijal i sirovine	0,00	13.000,00	3.961,49	0	30,47
3223	Energija	7.310,02	18.000,00	10.975,56	150,14	60,98
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	0,00	3.478,00	874,01	0	25,13
3225	Stitni inventar i autogume	0,00	500,00	91,99	0	18,40
323	Rashodi za usluge	26.002,15	41.945,00	41.634,60	160,12	99,26
3231	Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza	882,48	2.000,00	1.073,47	121,64	53,67
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	10.522,69	17.245,00	6.837,96	64,98	39,65
3233	Usluge promidžbe i informiranja	1.199,91	1.500,00	5.849,10	487,46	389,94

3234	Komunalne usluge	99,02	500,00	241,98	244,37	48,40
3235	Zakupnine i najamnine	806,28	1.700,00	1.833,46	227,4	107,85
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	40,65	1.000,00	85,86	211,22	8,59
3237	Intelektualne i osobne usluge	4.648,40	10.000,00	10.879,05	234,04	108,79
3238	Računalne usluge	335,05	5.000,00	1.997,26	596,11	39,95
3239	Ostale usluge	7.467,67	3.000,00	12.836,46	171,89	427,88
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	2.195,41	12.272,00	2.753,61	125,43	22,44
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	649,34	1.000,00	649,35	100	64,94
3292	Premije osiguranja	1.001,48	5.000,00	913,02	91,17	18,26
3293	Reprezentacija	61,03	1.000,00	809,82	1326,92	80,98
3295	Pristojbe i naknade	41,00	250,00	304,52	742,73	121,81
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	442,56	5.022,00	76,90	17,38	1,53
34	Financijski rashodi	95,04	840,00	0,00	0	0
343	Ostali financijski rashodi	95,04	840,00	0,00	0	0
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	95,04	840,00	0,00	0	0
36	Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	20.000,00	0,00	0,00	0	0
369	Prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna	20.000,00	0,00	0,00	0	0

3691	Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna	20.000,00	0,00	0,00	0	0
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	2.773,29	5.775,00	0,00	0	0
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	2.773,29	5.775,00	0,00	0	0
426	Nematerijalna proizvedena imovina	2.773,29	3.000,00	0,00	0	0
4262	Ulaganja u računalne programe	2.773,29	3.000,00	0,00	0	0

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Brojčana oznaka i naziv		Ostvarenje / izvršenje 30.6.2025.	Plan za 2026. godinu	Ostvarenje / izvršenje 30.6.2026.	Indeks 4 / 2	Indeks 4 / 3
1		2	3	4	5	6
	UKUPNO PRIHODI	163.552,42	385.635,00	235.429,56	143,95	61,05
		163.552,42	0,00	0,00	0,00	0,00
1	OPĆI PRIHODI I PRIMICI 2026	163.552,42	0,00	0,00	0,00	0,00
11	OPĆI PRIHODI I PRIMICI 2026	0,00	235.367,00	92.087,41	0,00	39,13
3	VLASTITI PRIHODI 2026	0,00	95.268,00	73.175,33	0,00	76,81
31	VLASTITI PRIHODI 2026	0,00	95.268,00	73.175,33	0,00	76,81
5	POMOĆI 2026	0,00	55.000,00	70.166,82	0,00	127,58
50	POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA 2026	0,00	0,00	14.959,02	0,00	0,00
51	PROGRAMI UNIJE 2026	0,00	0,00	25.296,84	0,00	0,00
56	FONDOVI EU 2026	0,00	55.000,00	29.910,96	0,00	54,38

Brojčana oznaka i naziv		Ostvarenje / izvršenje 30.6.2025.	Plan za 2026. godinu	Ostvarenje / izvršenje 30.6.2026.	Indeks 4 / 2	Indeks 4 / 3
1		2	3	4	5	6
	UKUPNO RASHODI	178.162,85	385.635,00	201.430,29	113,06	52,23
		178.162,85	0,00	0,00	0,00	0,00
		178.162,85	0,00	0,00	0,00	0,00
1	OPĆI PRIHODI I PRIMICI 2026	0,00	235.367,00	72.985,59	0,00	31,01
11	OPĆI PRIHODI I PRIMICI 2026	0,00	235.367,00	72.985,59	0,00	31,01
3	VLASTITI PRIHODI 2026	0,00	95.268,00	67.665,92	0,00	71,03
31	VLASTITI PRIHODI 2026	0,00	95.268,00	67.665,92	0,00	71,03
5	POMOĆI 2026	0,00	55.000,00	60.778,78	0,00	110,51
50	POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA 2026	0,00	0,00	4.551,28	0,00	0,00
51	PROGRAMI UNIJE 2026	0,00	0,00	23.223,22	0,00	0,00
56	FONDOVI EU 2026	0,00	55.000,00	33.004,28	0,00	60,01

IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Brojčana oznaka i naziv	Izvršenje 30.6.2025.	Plan za 2026. godinu	Izvršenje 30.6.2026.	Indeks 4 / 2	Indeks 4 / 3
1	2	3	4	5	6
UKUPNO RASHODI	178.162,85	385.635,00	201.430,29	113,06	52,23
04 Ekonomski poslovi	178.162,85	385.635,00	201.430,29	113,06	52,23
047 Ostale industrije	178.162,85	385.635,00	201.430,29	113,06	52,23

OBRAZLOŽENJE POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCISKOG PLANA

1. UVODNI DIO

Obveza sastavljanja polugodišnjeg izvještaja o izvršenju Financijskog plana te njegovo podnošenje upravljačkom tijelu na usvajanje i dostava nadležnom upravnom odjelu Međimurske županije propisana je odredbom članka 86. Zakona o proračunu (Narodne novine br. 144/21.

Sadržaj polugodišnjeg i godišnjeg izvještaja o izvršenju definiran je člankom 30. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju financijskog plana (Narodne novine 85/2023) te sadrži: opći dio, posebni dio, obrazloženje i posebne izvještaje. Opći dio sadrži: -sažetak Računa prihoda i rashoda i rashoda i Računa financiranja, -Račun prihoda i rashoda po ekonomskoj klasifikaciji i -Račun financiranja.

Posebni dio izvještaja o izvršenju financijskog plana sadrži izvještaj po programskoj klasifikaciji i sadrži prikaz rashoda i izdataka po izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji.

Posebni izvještaji iz članka 30. Pravilnika su:

- izvještaj o zaduživanju na domaćem i inozemnom tržištu novca i kapitala,
- izvještaj o korištenju sredstava fondova Europske unije
- izvještaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima
- izvještaj o stanju potraživanja i dospjelih obveza te stanju potencijalnih obveza po sudskim sporovima.

2. OPĆI DIO FINANCIJSKOG PLANA

Financijski plan za 2026.i projekcije za 2027.i 2028.godinu donijelo je Upravno vijeće na 18. sjednici održanoj 06.studenog 2025.godine.

Opći dio izvještaja o izvršenju sadrži izvorni plan jer do 30.06.2026. nije bilo izmjena i dopuna financijskog plana za 2026. godinu.

U izvještajnom razdoblju ostvareni su prihodi poslovanja u iznosu od 235.429,56 eur što čini 61,05 % financijskog plana, a veći su u odnosu na isto razdoblje prethodne godine za 43,95 %. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine nisu ostvareni, što je u skladu sa financijskim planom. Isto tako nisu, u skladu sa planom, realizirani ni primici od financijske imovine i zaduživanja. Rashodi poslovanja iznose 201.430,29 eura što je 52,23 % financijskog plana. Rashodi za nabavu nefinancijske imovine do sad nisu ostvareni iako su planirani na godišnjoj razini.

Izdaci za financijsku imovinu nisu realizirani sukladno planu.

U izvještajnom razdoblju ostvaren je pozitivni rezultat u iznosu od 33.999,27 eura, ali je iz prethodne godine preneseni manjak prihoda u iznosu od 9.730,74 eur, tako da se u naredno razdoblje prenosi višak u iznosu od 24.268,53 eur.

U polugodišnjem izvještaju o izvršenju Financijskog plana za 2026.godinu,unutar općeg dijela iskazani su:

- Račun prihoda i rashoda
- prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji (str.3-7)
- prihodi i rashodi prema izvorima financiranja (str.8-9)
- rashodi prema funkcijoj klasifikaciji (str.10)
- Račun financiranja
- nisu realizirani primici ni izdaci od financijske imovine, pa je račun financiranja prikazan samo u okviru sažetka (str.3).

3. POSEBNI DIO

Izvišćtaj o izvršenju plana po programskoj klasifikaciji nije posebno rađen jer je identičan izvješćaju po ekonomskoj klasifikaciji i izvorima financiranja, jer unutar javne ustanove nisu planirani posebni programi.

4. OBRAZLOŽENJE OPĆEG I POSEBNOG DIJELA IZVIŠĆTAJA

Niže se daje obrazloženje ostvarenja prihoda i rashoda za polugodišnje razdoblje 2026.godinu.

Prihodi poslovanja

Pomoći od institucija i tijela EU (šifra 632) realiziran je prihod u iznosu od 25.296,84 eur.

Odnosi se na primljena sredstva pomoći po projektima koji se isplaćuju metodom nadoknade to za slijedeće projekte: CURIOST i SING FOR GREEN. Na toj poziciji sredstva nisu planirana .

Šifra 638 odnosi se na : -Pomoći iz državnog proraćuna temeljem prijenosa EU sredstava- odnosi se na refundaciju troškova projekata iz državnog proraćuna. 14.959,02 eura isplatilo je Ministarstvo regionalnog razvoja i fondova EU prema ugovorima o sufinanciranju provedbe EU projekata i to za projekt Curioست , Komod , Letina i Rail factory .

-Tekuće pomoći od izvanproraćunskih korisnika temeljem prijenosa EU sredstava u iznosu od 29.910,96 eura za projekte Komod i Rail factory. Ostvareno je 81,58 % u odnosu na Financijski plan.

Šifra 671-Prihodi iz nadležnog proraćuna za financiranje redovne djelatnosti- Ovi prihodi manji su u odnosu na prethodno razdoblje za 16,04 %. Odnose se isključivo na financiranje rashoda poslovanja . Ostvarenje je 39,13 %u odnosu na Financijski plan.

Rashodi iz redovnog poslovanja

Rashodi za zaposlene(šifra 31)-ostvareni su u iznosu od 130.945,42 eura i veći su u odnosu na prethodno razdoblje za 24,16%

zbog rasta plaća i broja zaposlenih . Realizacija u odnosu na plan iznosi 51,37 %.

Naknade troškova zaposlenima (šifra 321) - odnose se na naknade zaposlene i manje su za 13 % u odnosu na prethodnu godinu. Povećane su naknade za prijevoz na posao zbog povećanja broja zaposlenih .Ostvarenje u odnosu na plan je 38,83%.

Rashodi za materijal i energiju (šifra 322) - i ovi rashodi su povećani u odnosu na prethodnu godinu i to za 64,14 %. Najveće povećanje bilježe rashodi za energiju . Ostvarenje je 38,02 % od planiranog.

Rashodi za usluge (šifra 323)-rashodi za usluge veći su za 60,12 % i to prvenstveno zbog povećanja rashoda za usluge promidžbe i informiranja, intelektualne i osobne usluge i ostale usluge . Ostvarenje u usporedbi sa Financijskim planom iznosi 99,26 %.

Ostali nespomenuti rashodi poslovanja (329)-veći su u odnosu na isto razdoblje prethodne godine za 25,43 %. Najveće povećanje bilježe rashodi reprezentacije.

5. IZVJEŠTAJ O ZADUŽIVANJU, IZVJEŠTAJ O DANIM JAMSTVIMA I IZVJEŠTAJ O STANJU POTRAŽIVANJA I OBVEZA PO SUDSKIM SPOROVIMA

Navedeni izvještaji nisu izrađeni jer nije bilo navedenih transakcija.

U Čakovcu, 14.07.2026.

Ravnatelj

Mario Šercer



Metalna Jezgra

Razvojno-edukacijski centar
za metalnu industriju
Metalna jezgra Čakovec