

OSNOVNA ŠKOLA SLATINE

PUT LOVRETA 1

21224, SLATINE

KLASA: 400-02/23-01/2

URBROJ: 2181-175-23-01

Slatine, 20. srpnja 2023.

RKP: 13498

MATIČNI BROJ: 01387987

ŠIFRA ŠKOLE: 17-126-029

OIB: 14492243279

RAZINA: 31

DJELATNOST: 8520 - osnovno obrazovanje

Temeljem članka 81. Novog Zakona o proračunu i Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna (NN 24/13, 102/17, 1/20 i 147/20), Zakona o fiskalnoj odgovornosti (NN 111/18) i Uredbe o sastavljanju i predaji Izjave o fiskalnoj odgovornosti i izvještaja o primjeni fiskalnih pravila (NN 95/19), Školski odbor na sjednici održanoj dana 24. srpnja 2023. godine donosi:

**1. POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG
PLANA 2023. GODINE**

SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA OPĆI DIO PRIJEDLOGA IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU-2023					
	OSTVARENO 01.01.-30.06. 2022.	PLAN 2023.	OSTVARENO 01.01.-30.06.2023	INDEKS	INDEKS
PRIHODI UKUPNO	193.454,62 €	366.221,00 €	229.654,35 €	62,71%	118,71%
PRIHODI POSLOVANJA	193.454,62 €	366.221,00 €	229.654,35 €	62,71%	118,71%
PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE					
RASHODI UKUPNO	199.675,62 €	362.211,00 €	238.949,19 €	65,97%	119,67%
RASHODI POSLOVANJA	198.087,89 €	356.557,00 €	238.768,87 €	66,97%	120,54%
RASHODI ZA NEFINANCIJSKU IMOVINU	1.587,73 €	5.654,00 €	180,32 €	3,19%	11,36%
	OSTVARENO 01.01.-30.06. 2022.	PLAN 2023.	OSTVARENO 01.01.-30.06.2023	INDEKS	INDEKS
RAZLIKA VIŠAK/MANJAK	- 6.221,00 €	4.010,00 €	-9.294,84 €		

SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA				
	OSTVARENO 01.01.-30.06.2022.	PLAN 2023.	OSTVARENO 01.01.-30.06.2023	INDEKS
PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0	0	0	0
IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	0	0	0	0
NETO FINANCIRANJE	0	0	0	0

PRENESENI VIŠAK ILI MANJAK			
	OSTVARENO 01.01.-30.06.2023.	PLAN 2023.	INDEKS
UKUPAN DONOS VIŠKA/MANJKA IZ PRETHODNE GODINE	13.493,13 €	4.010,00 €	336,49%
VIŠAK/MANJAK KOJI ĆE SE RASPOREDITI/POKRITI	4.198,29 €		/

1.1. Obrazloženje općeg dijela polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana 2023. godine

Opći dio financijskog plana sastoji se od :

- ✓ sažetka Računa prihoda i rashoda, te
- ✓ računa financiranja.

Osnovna škola Slatine u razdoblju od 01. siječnja do 30. lipnja 2023. godine ostvarila je ukupno 229.654,35 eura prihoda poslovanja, te ukupne rashode u iznosu od 238.949,19 eura koji obuhvaćaju rashode poslovanja u iznosu od 238.768,87 eura i rashode za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 180,32 eura.

Ostvareni višak prihoda i primitaka raspoloživ u sljedećem razdoblju iznosi 4.198,29 eura.

Sukladno financijskom planu, Škola u navedenom razdoblju nije ostvarila prihode od prodaje nefinancijske imovine , niti primitke od financijske imovine i zaduživanja, te izdatke za financijsku imovinu i otplatu zajmova.

U nastavku je priložena tablica prihoda i rashoda razvrstanih po ekonomskoj klasifikaciji.

Izveštaj o izvršenju financijskog plana po ekonomskoj klasifikaciji za razdoblje od 01.01.2023. do 30.06.2023.				
Račun prihoda	Naziv računa	Ostvareno 01.01.-30.06.	Plan 2023.	Indeks
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	203.167,97 €	319.628,00 €	63,56%
63612	Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz državnog proračuna	201.840,73 €	315.381,00 €	64,00%
63622	Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz državnog proračuna	- €	3.981,00 €	
63613	Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz županijskog proračuna	1.327,24 €	266,00 €	498,96%
65	Prihodi po posebnim propisima	38,08 €	1.353,00 €	2,81%
65264	Sufinanciranje cijena usluga	38,08 €	1.353,00 €	2,81%
66	Prihodi od prodaje proizvoda, robe te pruženih usluga	- €	2.391,00 €	0,00%
67	Prihodi iz nadležnog proračuna za financirajne redovne djelatnosti	26.448,30 €	42.849,00 €	61,72%
67111	Prihodi za financiranje rashoda poslovanja	26.298,64 €	41.176,00 €	63,87%
67121	Prihodi za financiranje rashoda za nabavu imovine	149,66 €	1.673,00 €	8,95%
UKUPNO:		229.654,35 €	366.221,00 €	62,71%

Izveštaj o izvršenju financijskog plana po ekonomskoj klasifikaciji za razdoblje od 01.01.2023. do 30.06.2023.				
Račun rashoda	Naziv računa	Ostvareno 01.01.-30.06.	Plan 2023.	Indeks
31	Rashodi za zaposlene	208.828,44 €	315.844,00 €	66,12%
31111	Plaće za zaposlene	161.043,18 €	252.173,00 €	63,86%
31111	Plaće za zaposlene	- €	- €	0,00%
31111	Plaće za zaposlene	10.697,16 €	14.665,00 €	72,94%
31212	Nagrade	1.401,22 €	2.124,00 €	65,97%
31216	Regres za godišnji odmor	6.499,08 €	3.981,00 €	163,25%
31216	Regres za godišnji odmor	- €	- €	0,00%
31216	Regres za godišnji odmor	600,00 €	- €	0,00%
31219	Ostali navedeni rashodi za zaposlene	- €	- €	0,00%
31311	Doprinosi za mirovinsko osiguranje	26.675,25 €	40.480,00 €	65,90%
31321	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	- €	- €	0,00%
31321	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	1.912,55 €	2.421,00 €	79,00%

32	Materijalni rashodi	29.774,93 €	37.096,00 €	80,26%
32111	Dnevnice za službeni put u zemlji	249,51 €	265,00 €	94,15%
32111	Dnevnice za službeni put u zemlji	- €	- €	0,00%
32111	Dnevnice za službeni put u zemlji	- €	106,00 €	0,00%
32113	Naknade za smještaj na službenom putu u zemlji	201,86 €	265,00 €	76,17%
32115	Naknade za prijevoz na službenom putu u zemlji	316,00 €	132,00 €	239,39%
32119	Ostali rashodi za službena putovanja	129,54 €	132,00 €	98,14%
32121	Naknade za prijevoz na posao i s posla	12.364,67 €	13.272,00 €	93,16%
32121	Naknade za prijevoz na posao i s posla	- €	- €	0,00%
32121	Naknade za prijevoz na posao i s posla	494,68 €	1.858,00 €	26,62%
32131	Seminari, savjetovanja i simpoziji	55,00 €	132,00 €	41,67%
32149	Ostale naknade troškova zaposlenima	- €	64,00 €	0,00%
32211	Uredski materijal	435,00 €	863,00 €	50,41%
32212	Literatura (publikacije, časopisi, glasila, knjige i ostalo)	- €	15,00 €	0,00%
32214	Materijal i sredstva za čišćenje i održavanje	7,03 €	500,00 €	1,41%
32216	Materijal za higijenske potrebe i njegu	353,05 €	565,00 €	62,49%
32219	Ostali materijal za potrebe redovnog poslovanja	32,05 €	50,00 €	64,10%
32219	Ostali materijal za potrebe redovnog poslovanja	125,64 €	- €	0,00%
32224	Namirnice	7.702,06 €	- €	0,00%
32231	Električna energija	1.285,95 €	3.052,00 €	42,13%
32234	Motorni benzin i dizel gorivo	- €	- €	0,00%
32241	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje građevinskih objekata	84,69 €	431,00 €	19,65%
32241	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje građevinskih objekata	712,50 €	- €	0,00%
32241	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje građevinskih objekata	- €	- €	0,00%
32242	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje postrojenja i opreme	- €	132,00 €	0,00%
32244	Ostali materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	171,75 €	431,00 €	39,85%
32251	Sitni inventar	51,97 €	426,00 €	12,20%
32271	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	64,96 €	67,00 €	96,96%
32311	Usluge telefona, telefaksa	334,56 €	930,00 €	35,97%
32313	Poštarina (pisma, tiskanice i sl.)	34,75 €	170,00 €	20,44%
32319	Ostale usluge za komunikaciju i prijevoz	- €	159,00 €	0,00%
32319	Ostale usluge za komunikaciju i prijevoz	- €	159,00 €	0,00%
32319	Ostale usluge za komunikaciju i prijevoz	- €	159,00 €	0,00%
32321	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja građevinskih objekata	- €	400,00 €	0,00%
32322	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja postrojenja i opreme	62,50 €	400,00 €	15,63%
32322	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja postrojenja i opreme	- €	- €	0,00%
32329	Ostale usluge tekućeg i investicijskog održavanja	- €	100,00 €	0,00%
32339	Ostale usluge promidžbe i informiranja	- €	70,00 €	0,00%
32341	Opskrba vodom	146,53 €	332,00 €	44,14%
32342	Iznošenje i odvoz smeća	154,04 €	400,00 €	38,51%
32349	Ostale komunalne usluge	48,72 €	80,00 €	60,90%
32361	Obvezni i preventivni zdravstveni pregledi zaposlenika	1.114,89 €	955,00 €	116,74%
32379	Ostale intelektualne usluge	62,21 €	400,00 €	15,55%
32381	Usluge ažuriranja računalnih baza	537,50 €	1.450,00 €	37,07%
32382	Usluge razvoja software-a	475,95 €	1.200,00 €	39,66%
32389	Ostale računalne usluge	130,24 €	360,00 €	36,18%
32389	Ostale računalne usluge	750,00 €	1.592,00 €	47,11%
32391	Grafičke i tiskarske usluge, usluge kopiranja i uvezivanja i slično	- €	30,00 €	0,00%
32392	Film i izrada fotografija	- €	- €	0,00%
32393	Uređenje prostora	- €	- €	0,00%
32399	Ostale nespomenute usluge	140,69 €	1.827,00 €	7,70%
32941	Tuzemne članarine	154,54 €	400,00 €	38,64%
32951	Upravne i administrativne pristojbe	- €	- €	0,00%
32999	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	789,90 €	2.765,00 €	28,57%
34	Financijski rashodi	165,50 €	266,00 €	62,22%
34311	Usluge banaka	165,50 €	266,00 €	62,22%
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	- €	3.351,00 €	0,00%
37229	Ostale naknade iz proračuna u naravi	- €	- €	0,00%
37229	Ostale naknade iz proračuna u naravi	- €	3.351,00 €	0,00%
38	Ostali rashodi	- €	- €	0,00%
38129	Ostale tekuće donacije u naravi	- €	- €	0,00%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	180,32 €	5.654,00 €	3,19%
42219	Ostala uredska oprema	119,00 €	1.394,00 €	8,54%
42411	Knjige	30,66 €	3.981,00 €	0,77%
42411	Knjige	30,66 €	279,00 €	10,99%
UKUPNO:		238.949,19 €	362.211,00 €	65,97%

U nastavku je priložena tablica prihoda i rashoda razvrstanih po izvorima financiranja.

Izveštaj o izvršenju financijskog plana po izvorima financiranja za razdoblje od 01.01.2023. do 30.06.2023.				
Račun prihoda	Naziv računa	Ostvareno 01.01.-30.06.	Plan 2023.	Indeks
1.	OPĆI PRIHODI I PRIMICI			
67111	Prihodi za financiranje rashoda poslovanja	26.298,64 €	41.176,00 €	63,87%
67121	Prihodi za financiranje rashoda za nabavu imovine	149,66 €	1.673,00 €	8,95%
3.	VLASTITI PRIHODI			
66141	Prihodi od prodaje proizvoda	- €	2.391,00 €	
4.	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE			
65264	Sufinanciranje cijena usluga	38,08 €	1.353,00 €	2,81%
5.	POMOĆI			
63612	Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz državnog proračuna	201.840,73 €	315.381,00 €	64,00%
63622	Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz državnog proračuna	- €	3.981,00 €	
63613	Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz županijskog proračuna	1.327,24 €	266,00 €	498,96%
UKUPNO:		229.654,35 €	366.221,00 €	62,71%

Izveštaj o izvršenju financijskog plana po izvorima financiranja za razdoblje od 01.01.2023. do 30.06.2023.				
Račun rashoda	Naziv računa	Ostvareno 01.01.-30.06.	Plan 2023.	Indeks
1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		23.107,43 €	42.849,00 €	53,93%
31	Rashodi za zaposlene	13.209,71 €	17.086,00 €	77,31%
31111	Plaće za zaposlene	- €	- €	0,00%
31111	Plaće za zaposlene	10.697,16 €	14.665,00 €	72,94%
31216	Regres za godišnji odmor	- €	- €	0,00%
31216	Regres za godišnji odmor	600,00 €	- €	0,00%
31219	Ostali navedeni rashodi za zaposlene	- €	- €	0,00%
31321	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	- €	- €	0,00%
31321	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	1.912,55 €	2.421,00 €	79,00%
32	Materijalni rashodi	1.957,18 €	4.033,00 €	48,53%
32111	Dnevnice za službeni put u zemlji	- €	- €	0,00%
32111	Dnevnice za službeni put u zemlji	- €	106,00 €	0,00%
32121	Naknade za prijevoz na posao i s posla	- €	- €	0,00%
32121	Naknade za prijevoz na posao i s posla	494,68 €	1.858,00 €	26,62%
32241	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje građevinskih objekata	712,50 €	- €	0,00%
32241	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje građevinskih objekata	- €	- €	0,00%
32319	Ostale usluge za komunikaciju i prijevoz	- €	159,00 €	0,00%
32319	Ostale usluge za komunikaciju i prijevoz	- €	159,00 €	0,00%
32319	Ostale usluge za komunikaciju i prijevoz	- €	159,00 €	0,00%
32389	Ostale računalne usluge	750,00 €	1.592,00 €	47,11%
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	- €	- €	0,00%
37229	Ostale naknade iz proračuna u naravi	- €	- €	0,00%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	30,66 €	279,00 €	10,99%
42411	Knjige	30,66 €	279,00 €	10,99%

1.2. Porezni prihodi za decentralizirane funkcije		7.909,88 €	21.451,00 €	36,87%
32	Materijalni rashodi	7.625,38 €	19.791,00 €	38,53%
32111	Dnevnice za službeni put u zemlji	249,51 €	265,00 €	94,15%
32113	Naknade za smještaj na službenom putu u zemlji	201,86 €	265,00 €	76,17%
32115	Naknade za prijevoz na službenom putu u zemlji	316,00 €	132,00 €	239,39%
32119	Ostali rashodi za službena putovanja	129,54 €	132,00 €	98,14%
32131	Seminari, savjetovanja i simpoziji	55,00 €	132,00 €	41,67%
32149	Ostale naknade troškova zaposlenima	- €	64,00 €	0,00%
32211	Uredski materijal	435,00 €	863,00 €	50,41%
32212	Literatura (publikacije, časopisi, glasila, knjige i ostalo)	- €	15,00 €	0,00%
32214	Materijal i sredstva za čišćenje i održavanje	7,03 €	500,00 €	1,41%
32216	Materijal za higijenske potrebe i njegu	353,05 €	565,00 €	62,49%
32219	Ostali materijal za potrebe redovnog poslovanja	32,05 €	50,00 €	64,10%
32231	Električna energija	1.285,95 €	3.052,00 €	42,13%
32234	Motorni benzin i dizel gorivo	- €	- €	0,00%
32241	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje građevinskih objekata	84,69 €	431,00 €	19,65%
32242	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje postrojenja i opreme	- €	132,00 €	0,00%
32244	Ostali materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	171,75 €	431,00 €	39,85%
32251	Sitni inventar	51,97 €	426,00 €	12,20%
32271	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	64,96 €	67,00 €	96,96%
32311	Usluge telefona, telefaksa	334,56 €	930,00 €	35,97%
32313	Poštarina (pisma, tiskanice i sl.)	34,75 €	170,00 €	20,44%
32321	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja građevinskih objekata	- €	400,00 €	0,00%
32322	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja postrojenja i opreme	62,50 €	400,00 €	15,63%
32322	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja postrojenja i opreme	- €	- €	0,00%
32329	Ostale usluge tekućeg i investicijskog održavanja	- €	100,00 €	0,00%
32339	Ostale usluge promidžbe i informiranja	- €	70,00 €	0,00%
32341	Opskrba vodom	146,53 €	332,00 €	44,14%
32342	Iznošenje i odvoz smeća	154,04 €	400,00 €	38,51%
32349	Ostale komunalne usluge	48,72 €	80,00 €	60,90%
32361	Obvezni i preventivni zdravstveni pregledi zaposlenika	1.114,89 €	955,00 €	116,74%
32379	Ostale intelektualne usluge	62,21 €	400,00 €	15,55%
32381	Usluge ažuriranja računalnih baza	537,50 €	1.450,00 €	37,07%
32382	Usluge razvoja software-a	475,95 €	1.200,00 €	39,66%
32389	Ostale računalne usluge	130,24 €	360,00 €	36,18%
32391	Grafičke i tiskarske usluge, usluge kopiranja i uvezivanja i slično	- €	30,00 €	0,00%
32392	Film i izrada fotografija	- €	- €	0,00%
32393	Uređenje prostora	- €	- €	0,00%
32399	Ostale nespomenute usluge	140,69 €	1.827,00 €	7,70%
32941	Tuzemne članarine	154,54 €	400,00 €	38,64%
32951	Upravne i administrativne pristojbe	- €	- €	0,00%
32999	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	789,90 €	2.765,00 €	28,57%
34	Financijski rashodi	165,50 €	266,00 €	62,22%
34311	Usluge banaka	165,50 €	266,00 €	62,22%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	119,00 €	1.394,00 €	8,54%
42219	Ostala uredska oprema	119,00 €	1.394,00 €	8,54%
3. VLASTITI PRIHODI		125,64 €	- €	
32	Materijalni rashodi	125,64 €	- €	0,00%
32219	Ostali materijal za potrebe redovnog poslovanja	125,64 €	- €	0,00%
5. POMOĆI		215.716,12 €	319.362,00 €	67,55%
31	Rashodi za zaposlene	195.618,73 €	298.758,00 €	65,48%
31111	Plaće za zaposlene	161.043,18 €	252.173,00 €	63,86%
31212	Nagrade	1.401,22 €	2.124,00 €	65,97%
31216	Regres za godišnji odmor	6.499,08 €	3.981,00 €	163,25%
31311	Doprinosi za mirovinsko osiguranje	26.675,25 €	40.480,00 €	65,90%
32	Materijalni rashodi	20.066,73 €	13.272,00 €	151,20%
32121	Naknade za prijevoz na posao i s posla	12.364,67 €	13.272,00 €	93,16%
32224	Namirnice	7.702,06 €	- €	0,00%
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	- €	3.351,00 €	0,00%
37229	Ostale naknade iz proračuna u naravi	- €	3.351,00 €	0,00%
38	Ostali rashodi	- €	- €	0,00%
38129	Ostale tekuće donacije u naravi	- €	- €	0,00%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	30,66 €	3.981,00 €	0,77%
42411	Knjige	30,66 €	3.981,00 €	0,77%
UKUPNO:		238.949,19 €	362.211,00 €	65,97%

Izveštaj o izvršenju finansijskog plana po programima i aktivnostima za razdoblje od 01.01.2023. do 30.06.2023		Ostvareno 01.01.-30.06.	Plan 2023.	Indeks
Glavni program OSNOVNO ŠKOLSKO OBRAZOVANJE		238.949,19 €	362.211,00 €	65,97%
Program 3200 DECENTRALIZIRANE FUNKCIJE - MINIMALNI FINACIJSKI STANDARD		7.909,88 €	21.451,00 €	36,87%
Aktivnost 320001 REDOVNA PROGRAMSKA DJELATNOST OSNOVNIH ŠKOLA		7.790,88 €	20.057,00 €	38,84%
32	Materijalni rashodi	7.625,38 €	19.791,00 €	38,53%
32111	Dnevnice za službeni put u zemlji	249,51 €	265,00 €	94,15%
32113	Naknade za smještaj na službenom putu u zemlji	201,86 €	265,00 €	76,17%
32115	Naknade za prijevoz na službenom putu u zemlji	316,00 €	132,00 €	239,39%
32119	Ostali rashodi za službena putovanja	129,54 €	132,00 €	98,14%
32131	Seminari, savjetovanja i simpoziji	55,00 €	132,00 €	41,67%
32149	Ostale naknade troškova zaposlenima	- €	64,00 €	0,00%
32211	Uredski materijal	435,00 €	863,00 €	50,41%
32212	Literatura (publikacije, časopisi, glasila, knjige i ostalo)	- €	15,00 €	0,00%
32214	Materijal i sredstva za čišćenje i održavanje	7,03 €	500,00 €	1,41%
32216	Materijal za higijenske potrebe i njegu	353,05 €	565,00 €	62,49%
32219	Ostali materijal za potrebe redovnog poslovanja	32,05 €	50,00 €	64,10%
32231	Električna energija	1.285,95 €	3.052,00 €	42,13%
32234	Motorni benzin i dizel gorivo	- €	- €	0,00%
32241	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje građevinskih objekata	84,69 €	431,00 €	19,65%
32242	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje postrojenja i opreme	- €	132,00 €	0,00%
32244	Ostali materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	171,75 €	431,00 €	39,85%
32251	Sitni inventar	51,97 €	426,00 €	12,20%
32271	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	64,96 €	67,00 €	96,96%
32311	Usluge telefona, telefaksa	334,56 €	930,00 €	35,97%
32313	Poštarina (pisma, tiskanice i sl.)	34,75 €	170,00 €	20,44%
32321	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja građevinskih objekata	- €	400,00 €	0,00%
32322	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja postrojenja i opreme	62,50 €	400,00 €	15,63%
32329	Ostale usluge tekućeg i investicijskog održavanja	- €	100,00 €	0,00%
32339	Ostale usluge promidžbe i informiranja	- €	70,00 €	0,00%
32341	Opskrba vodom	146,53 €	332,00 €	44,14%
32342	Iznošenje i odvoz smeća	154,04 €	400,00 €	38,51%
32349	Ostale komunalne usluge	48,72 €	80,00 €	60,90%
32361	Obvezni i preventivni zdravstveni pregledi zaposlenika	1.114,89 €	955,00 €	116,74%
32379	Ostale intelektualne usluge	62,21 €	400,00 €	15,55%
32381	Usluge ažuriranja računalnih baza	537,50 €	1.450,00 €	37,07%
32382	Usluge razvoja software-a	475,95 €	1.200,00 €	39,66%
32389	Ostale računalne usluge	130,24 €	360,00 €	36,18%
32391	Grafičke i tiskarske usluge, usluge kopiranja i uvezivanja i slično	- €	30,00 €	0,00%
32392	Film i izrada fotografija	- €	- €	0,00%
32393	Uređenje prostora	- €	- €	0,00%
32399	Ostale nespomenute usluge	140,69 €	1.827,00 €	7,70%
32941	Tuzemne članarine	154,54 €	400,00 €	38,64%
32951	Upravne i administrativne pristojbe	- €	- €	0,00%
32999	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	789,90 €	2.765,00 €	28,57%
34	Financijski rashodi	165,50 €	266,00 €	62,22%
34311	Usluge banaka	165,50 €	266,00 €	62,22%
Aktivnost A320002 REDOVNO ODRŽAVANJE OBJEKATA OSNOVNIH ŠKOLA		- €	- €	0,00%
32	Materijalni rashodi	- €	- €	0,00%
32322	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja postrojenja i opreme	- €	- €	0,00%
Aktivnost K320001 KAPITALNA ULAGANJA U OPREMU - DECENTRALIZIRANA SREDSTVA		119,00 €	1.394,00 €	8,54%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	119,00 €	1.394,00 €	8,54%
42219	Ostala uredska oprema	119,00 €	1.394,00 €	8,54%
Program 3201 ŠIRE JAVNE POTREBE - IZNAD MINIMALNOG STANDARDA		35.359,26 €	37.742,00 €	93,69%
Aktivnost A320102 IZVANNASTAVNE I IZVANŠKOLSKE AKTIVNOSTI		12.364,67 €	13.272,00 €	93,16%
32	Materijalni rashodi	12.364,67 €	13.272,00 €	93,16%
32121	Naknade za prijevoz na posao i s posla	12.364,67 €	13.272,00 €	93,16%
38	Ostali rashodi	- €	- €	0,00%
38129	Ostale tekuće donacije u naravi	- €	- €	0,00%

Aktivnost A320104 NABAVKA UDŽBENIKA I PRIBORA		- €	3.351,00 €	0,00%
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	- €	3.351,00 €	0,00%
37229	Ostale naknade iz proračuna u naravi	- €	- €	0,00%
37229	Ostale naknade iz proračuna u naravi	- €	3.351,00 €	0,00%
Aktivnost A320105 PROMETNI ODGOJ I SIGURNOST U PROMETU - POLIGON		- €	159,00 €	0,00%
32	Materijalni rashodi	- €	159,00 €	0,00%
32319	Ostale usluge za komunikaciju i prijevoz	- €	159,00 €	0,00%
Aktivnost A320106 DIOKLECIJANOVA ŠKRINJICA		- €	159,00 €	0,00%
32	Materijalni rashodi	- €	159,00 €	0,00%
32319	Ostale usluge za komunikaciju i prijevoz	- €	159,00 €	0,00%
Aktivnost A320107 BLAGO NAŠEG MARJANA		- €	159,00 €	0,00%
32	Materijalni rashodi	- €	159,00 €	0,00%
32319	Ostale usluge za komunikaciju i prijevoz	- €	159,00 €	0,00%
Aktivnost A320110 SUSTAV VIDEO NADZORA		- €	- €	0,00%
32	Materijalni rashodi	- €	- €	0,00%
32241	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje građevinskih objekata	- €	- €	0,00%
Aktivnost A320111 HITNE INTERVENCIJE		712,50 €	- €	0,00%
32	Materijalni rashodi	712,50 €	- €	0,00%
32241	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje građevinskih objekata	712,50 €	- €	0,00%
Aktivnost A320113 PROJEKT E ŠKOLE		750,00 €	1.592,00 €	47,11%
32	Materijalni rashodi	750,00 €	1.592,00 €	47,11%
32389	Ostale računalne usluge	750,00 €	1.592,00 €	47,11%
Aktivnost A320114 VLASTITA I NAMJENSKA SREDSTVA OSNOVNIH ŠKOLA		125,64 €	- €	0,00%
32	Materijalni rashodi	125,64 €	- €	0,00%
32219	Ostali materijal za potrebe redovnog poslovanja	125,64 €	- €	0,00%
Aktivnost A320115 POMOĆNICI U NASTAVI		- €	- €	0,00%
31	Rashodi za zaposlene	- €	- €	0,00%
31111	Plaće za zaposlene	- €	- €	0,00%
31216	Regres za godišnji odmor	- €	- €	0,00%
31219	Ostali navedeni rashodi za zaposlene	- €	- €	0,00%
31321	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	- €	- €	0,00%
32	Materijalni rashodi	- €	- €	0,00%
32111	Dnevnice za službeni put u zemlji	- €	- €	0,00%
32121	Naknade za prijevoz na posao i s posla	- €	- €	0,00%
Aktivnost T320105 EU PROJEKT "S POMOĆNIKOM MOGU BOLJE 5"		13.704,39 €	19.050,00 €	71,94%
31	Rashodi za zaposlene	13.209,71 €	17.086,00 €	77,31%
31111	Plaće za zaposlene	10.697,16 €	14.665,00 €	72,94%
31216	Regres za godišnji odmor	600,00 €	- €	0,00%
31321	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	1.912,55 €	2.421,00 €	79,00%
32	Materijalni rashodi	494,68 €	1.964,00 €	25,19%
32111	Dnevnice za službeni put u zemlji	- €	106,00 €	0,00%
32121	Naknade za prijevoz na posao i s posla	494,68 €	1.858,00 €	26,62%
Aktivnost T320107 PREHRANA UČENIKA		7.702,06 €	- €	0,00%
32	Materijalni rashodi	7.702,06 €	- €	0,00%
32224	Namirnice	7.702,06 €	- €	0,00%
Program 3202 KAPITALNA ULAGANJA NA OBJEKTIMA OŠ		61,32 €	4.260,00 €	1,44%
Aktivnost K320201 KUPNJA OPREME ZA OSNOVNE ŠKOLE		30,66 €	3.981,00 €	0,77%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	30,66 €	3.981,00 €	0,77%
42411	Knjige	30,66 €	3.981,00 €	0,77%
Aktivnost K320250 NABAVKA ŠKOLSKE LEKTIRE		30,66 €	279,00 €	10,99%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	30,66 €	279,00 €	10,99%
42411	Knjige	30,66 €	279,00 €	10,99%
Program 3203 RASHODI ZA ZAPOSLENE U OŠ		195.618,73 €	298.758,00 €	65,48%
Aktivnost A320301 RASHODI ZA ZAPOSLENE U OŠ		195.618,73 €	298.758,00 €	65,48%
31	Rashodi za zaposlene	195.618,73 €	298.758,00 €	65,48%
31111	Plaće za zaposlene	161.043,18 €	252.173,00 €	63,86%
31212	Nagrade	1.401,22 €	2.124,00 €	65,97%
31216	Regres za godišnji odmor	6.499,08 €	3.981,00 €	163,25%
31311	Doprinosi za mirovinsko osiguranje	26.675,25 €	40.480,00 €	65,90%

Izveštaj o izvršenju financijskog plana po funkcijskoj klasifikaciji za razdoblje od 01.01.2023. do 30.06.2023.		Ostvareno 01.01.-30.06.	Plan 2023.	Indeks
Funkcijska 09 Obrazovanje		238.949,19 €	362.211,00 €	65,97%
Funkcijska 091 Predškolsko i osnovno obrazovanje		238.949,19 €	362.211,00 €	65,97%
Funkcijska 0912 Osnovno obrazovanje		238.949,19 €	362.211,00 €	65,97%
31	Rashodi za zaposlene	208.828,44 €	315.844,00 €	66,12%
31111	Plaće za zaposlene	161.043,18 €	252.173,00 €	63,86%
31111	Plaće za zaposlene	- €	- €	0,00%
31111	Plaće za zaposlene	10.697,16 €	14.665,00 €	72,94%
31212	Nagrade	1.401,22 €	2.124,00 €	65,97%
31216	Regres za godišnji odmor	6.499,08 €	3.981,00 €	163,25%
31216	Regres za godišnji odmor	- €	- €	0,00%
31216	Regres za godišnji odmor	600,00 €	- €	0,00%
31219	Ostali navedeni rashodi za zaposlene	- €	- €	0,00%
31311	Doprinosi za mirovinsko osiguranje	26.675,25 €	40.480,00 €	65,90%
31321	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	- €	- €	0,00%
31321	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	1.912,55 €	2.421,00 €	79,00%
32	Materijalni rashodi	29.774,93 €	37.096,00 €	80,26%
32111	Dnevnice za službeni put u zemlji	249,51 €	265,00 €	94,15%
32111	Dnevnice za službeni put u zemlji	- €	- €	0,00%
32111	Dnevnice za službeni put u zemlji	- €	106,00 €	0,00%
32113	Naknade za smještaj na službenom putu u zemlji	201,86 €	265,00 €	76,17%
32115	Naknade za prijevoz na službenom putu u zemlji	316,00 €	132,00 €	239,39%
32119	Ostali rashodi za službena putovanja	129,54 €	132,00 €	98,14%
32121	Naknade za prijevoz na posao i s posla	12.364,67 €	13.272,00 €	93,16%
32121	Naknade za prijevoz na posao i s posla	- €	- €	0,00%
32121	Naknade za prijevoz na posao i s posla	494,68 €	1.858,00 €	26,62%
32131	Seminari, savjetovanja i simpoziji	55,00 €	132,00 €	41,67%
32149	Ostale naknade troškova zaposlenima	- €	64,00 €	0,00%
32211	Uredski materijal	435,00 €	863,00 €	50,41%
32212	Literatura (publikacije, časopisi, glasila, knjige i ostalo)	- €	15,00 €	0,00%
32214	Materijal i sredstva za čišćenje i održavanje	7,03 €	500,00 €	1,41%
32216	Materijal za higijenske potrebe i njegu	353,05 €	565,00 €	62,49%
32219	Ostali materijal za potrebe redovnog poslovanja	32,05 €	50,00 €	64,10%
32219	Ostali materijal za potrebe redovnog poslovanja	125,64 €	- €	0,00%
32224	Namirnice	7.702,06 €	- €	0,00%
32231	Električna energija	1.285,95 €	3.052,00 €	42,13%
32234	Motorni benzin i dizel gorivo	- €	- €	0,00%
32241	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje građe	84,69 €	431,00 €	19,65%
32241	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje građe	712,50 €	- €	0,00%
32241	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje građe	- €	- €	0,00%
32242	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje postrojenja i opreme	- €	132,00 €	0,00%
32244	Ostali materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	171,75 €	431,00 €	39,85%
32251	Sitni inventar	51,97 €	426,00 €	12,20%
32271	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	64,96 €	67,00 €	96,96%
32311	Usluge telefona, telefaksa	334,56 €	930,00 €	35,97%
32313	Poštarina (pisma, tiskanice i sl.)	34,75 €	170,00 €	20,44%
32319	Ostale usluge za komunikaciju i prijevoz	- €	159,00 €	0,00%
32319	Ostale usluge za komunikaciju i prijevoz	- €	159,00 €	0,00%
32319	Ostale usluge za komunikaciju i prijevoz	- €	159,00 €	0,00%
32321	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja građevinskih objekata	- €	400,00 €	0,00%
32322	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja postrojenja i opreme	62,50 €	400,00 €	15,63%
32322	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja postrojenja i opreme	- €	- €	0,00%
32329	Ostale usluge tekućeg i investicijskog održavanja	- €	100,00 €	0,00%
32339	Ostale usluge promidžbe i informiranja	- €	70,00 €	0,00%
32341	Opskrba vodom	146,53 €	332,00 €	44,14%
32342	Iznošenje i odvoz smeća	154,04 €	400,00 €	38,51%
32349	Ostale komunalne usluge	48,72 €	80,00 €	60,90%
32361	Obvezni i preventivni zdravstveni pregledi zaposlenika	1.114,89 €	955,00 €	116,74%
32379	Ostale intelektualne usluge	62,21 €	400,00 €	15,55%
32381	Usluge ažuriranja računalnih baza	537,50 €	1.450,00 €	37,07%
32382	Usluge razvoja software-a	475,95 €	1.200,00 €	39,66%
32389	Ostale računalne usluge	130,24 €	360,00 €	36,18%
32389	Ostale računalne usluge	750,00 €	1.592,00 €	47,11%
32391	Grafičke i tiskarske usluge, usluge kopiranja i uvezivanja i slično	- €	30,00 €	0,00%
32392	Film i izrada fotografija	- €	- €	0,00%
32393	Uređenje prostora	- €	- €	0,00%
32399	Ostale nespomenute usluge	140,69 €	1.827,00 €	7,70%
32941	Tuzemne članarine	154,54 €	400,00 €	38,64%
32951	Upravne i administrativne pristojbe	- €	- €	0,00%
32999	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	789,90 €	2.765,00 €	28,57%

34	Financijski rashodi	165,50 €	266,00 €	62,22%
34311	Usluge banaka	165,50 €	266,00 €	62,22%
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i d	- €	3.351,00 €	0,00%
37229	Ostale naknade iz proračuna u naravi	- €	- €	0,00%
37229	Ostale naknade iz proračuna u naravi	- €	3.351,00 €	0,00%
38	Ostali rashodi	- €	- €	0,00%
38129	Ostale tekuće donacije u naravi	- €	- €	0,00%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	180,32 €	5.654,00 €	3,19%
42219	Ostala uredska oprema	119,00 €	1.394,00 €	8,54%
42411	Knjige	30,66 €	3.981,00 €	0,77%
42411	Knjige	30,66 €	279,00 €	10,99%

1.2. Obrazloženje posebnog dijela polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana 2023. godine

U navedenom polugodištu Škola je ostvarila prihode u ukupnom iznosu od 229.654,35 eura koji se sastoje od:

- ✓ prihoda iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja
- ✓ prihoda iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine
- ✓ tekuće pomoći iz državnog proračuna
- ✓ tekuće pomoći iz županijskog proračuna
- ✓ prihoda po posebnim propisima

Prihodi iz nadležnog proračuna ostvareni su u ukupnom postotku od 61,72 %, a pomoći od subjekata unutar općeg proračuna 63,56% u odnosu na planirano.

S druge strane Škola bilježi rashode u ukupnom iznosu od 238.949,19 eura. Rashodi su ostvareni u ukupnom postotku od 65,97 % u odnosu na planirano. Iz navedenog možemo zaključiti da su evidentirani rashodi veći od ostvarenih prihoda u iznosu od 9.294,84 eura stoga je razlika podmirena sredstvima donosa iz 2022. godine.

Financijski plan Osnovne škole Slatine izvršava se sukladno programima i aktivnostima koji su obrazloženi u nastavku.

1.2.1. Program 3200: Decentralizirane funkcije; minimalni financijski standard

Uredbom o načinu financiranja decentraliziranih funkcija te izračuna iznosa pomoći izravnanja za decentralizirane funkcije donesen je program kojim Grad Split osigurava sredstva za obavljanje redovne djelatnosti osnovnih škola.

- Redovna programska djelatnost

U sklopu ove aktivnosti Grad nam je osigurao sredstva za financiranje materijalnih i financijski rashoda za obavljanje redovne djelatnosti. Navedena aktivnost ostvarena je u ukupnom postotku od 38,84 % u odnosu na planirano.

- Kapitalna ulaganja u opremu; decentralizirana sredstva

Grad Split osigurao nam je 1.394 eura za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine. U navedenom polugodištu nije bilo većih potreba za kupnjom opreme te je ostvareno svega 8,54% u odnosu na planirano.

1.2.2. Program 3201: Šire javne potrebe; iznad minimalnog standard

Sufinanciranje širih javnih potreba utvrđeno je Odlukom o kriterijima, mjerilima i načinu sufinanciranja širih javnih potreba osnovnog školstva. Ovim programom se ulaže u odgoj i obrazovanje iznad pedagoškog standarda (obogaćivanje novim sadržajima, projektima i sl.).

- Izvannastavne i izvanškolske aktivnosti

Ovom aktivnošću financiraju se troškovi prijevoza. Temljem Odluke o isplati prijevoza po prijeđenom kilometru, troškovi su povećani i ostvareni već u ukupnom postotku od 93,16% u odnosu na planirano.

- Projekt E-škole

Navedeni projekt služi za financiranje računalnih usluga s ciljem efikasnijeg održavanja korisničke opreme i programa. Osigurana sredstva ostvarena su u postotku od 47,11%.

- Aktivnost T320105 “S pomoćnikom mogu bolje 5”

U navedenoj školskoj godini projektom su obuhvaćena 4 pomoćnika u nastavi. Zbog povećanja bruto 1. plaće istima došlo je do povećanih izdataka na navedenoj aktivnosti. Ostvareno je 71,94% u odnosu na planirano.

- Aktivnost T320107 ” Prehrana učenika”

Temeljem Odluke Ministarstva o financiranju odnosno sufinanciranju troškova prehrane učenicima za drugo polugodište 2022./2023. školske godine došlo je do povećanja troškova odnosno povećanih izdataka na navednoj aktivnosti, koja nije bila planirana.

1.2.3. Program 3202: Kapitalna ulaganja na objektima OŠ

Navedeni program osigurava sredstva za financiranje rashoda za nabavku nefinancijske imovine, kao što su oprema i knjige za knjižnicu. Knjige se financiraju dijelom iz Ministarstva i dijelom iz Grada.

1.2.4. Program 3203: Rashodi za zaposlene u OŠ

- Rashodi za zaposlene u OŠ

Ministarstvo znanosti i obrazovanja ima najveći udio u prihodima i rashodima Škole. Ukupni rashodi ostvareni su u ukupnom postotku od 65,48%. U navedenom polugodištu došlo je do povećanja iznosa nagrada, odnosno darova zbog čega je došlo do većih izdataka u odnosu na planirano. Također donesena je Odluka o privremenom dodatku koji će utjecati na povećanje budućih troškova za zaposlene u OŠ.

Osnovna škola Slatine ima potencijalne obveze za sudske sporove u tijeku.

U nastavku prilažem popis sudskih sporova koji su u tijeku.

Očekivano vrijeme odljeva sredstva, odnosno podmirenje obveze je u srpnju 2023. godine.

<i>Popis sudskih sporova u tijeku</i>					
Posl. broj	Tuženik	Tužitelj	Sažeti opis spora	Procjena financijskog učinka	Procjenjeno vrijeme odljeva sredstava
Pr-2713/2021	Osnovna škola Slatine	Marina Ležaja	Isplata razlika plaće za utuženo razdoblje-plaća po sudskoj presudi	2.018,00 €	srpanj, 2023.

Također u navedenom periodu Škola ima otvorena potraživanja u ukupnom iznosu od 19.657,87 eura. Potraživanja se odnose na:

- ✓ potraživanja od zaposlenih i
- ✓ ostala potraživanja.

Potraživanja od zaposlenih iznose 1.878,95 eura, a ostala potraživanja, koja se najvećim dijelom odnose na potraživanja prema HZZO-u iznose 17.778,92 eura.

<i>Izveštaj o stanju potraživanja na dan 30.06.2023.</i>		
<i>Račun potraživanja</i>	<i>Naziv računa</i>	<i>Ostvareno 01.01.-30.06.2023.</i>
123	Potraživanja od zaposlenih	1.878,95 €
12311	Potraživanja od zaposlenih temeljem plaća	1.878,95 €
129	Ostala potraživanja	17.778,92 €
12911	Potraživanja za naknade koje se refundiraju	17.778,92 €
UKUPNO:		19.657,87 €



Željka Ninčević

Željka Ninčević.