

REPUBLIKA HRVATSKA

Razina 31

BRODSKO POSAVSKA ŽUPANIJA

RKDP 9835

OŠ „BOGOSLAV ŠULEK

OIB 48931293683

Slavonski Brod

Matični br.: 03070875

Klasa: 600-04/24-03/1

UR. broj: 2178-1-2-01-24-1/8

U Slavonskom Brodu, 11. 07. 2024.

ŠKOLSKI ODBOR

OŠ „BOGOSLAV ŠULEK“, SLAVONSKI BROD

**PREDMET: Izvješće o izvršenju financijskog plana
za razdoblje od 01. 01. - 30. 06.2024. godine.**

Prema odredbama članka 81.-87. Zakona o proračunu (NN. 144/21) i Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana (NN. 85/23) utvrđena je obveza izrade Polugodišnjeg i Godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana proračunskog korisnika jedinica lokalne i područne samouprave za tekuću godinu te dostave upravljačkom tijelu na usvajanje.

Rok za dostavu Polugodišnjeg izvještaja za razdoblje I-VI /2024. je do 31. srpnja 2024. godine.

Članak 81. Zakona o proračunu propisuje da izvještaj o izvršenju financijskog plana sadrži opći i posebni dio, obrazloženje i posebne izvještaje.

1. OPĆI DIO izvještaja o izvršenju financijskog plana sadrži:

Sažetak Računa prihoda i rashoda koji se sastoji od

- Izvještaja o prihodima i rashodima prema ekonomskoj klasifikaciji
- Izvještaja o prihodima i rashodima prema izvorima financiranja
- Izvještaja o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji

2. POSEBNI DIO izvještaja o izvršenju financijskog plana sadrži:

- Izvršenje rashoda prema programskoj klasifikaciji

3. OBRAZLOŽENJE općeg i posebnog dijela

1. OPĆI DIO

RAČUN PRIHODA I RASHODA

Razred	Brojčana oznaka i naziv računa	Izvršenje 2023. (1)	Izvorni plan 2024. (2)	Tekući plan 2024. (3)	Izvršenje 01.01. – 30.06.2024. (4)	Indeks 4/1 (5)	Indeks 4/3 (6)
		1					
	SVEUKUPNO PRIHODI	3.131.381,19	3.262.837,00	3.262.837,00	1.845.363,13	58,93	56,56
	PRIHODI UKUPNO	3.084.928,21	3.262.837,00	3.262.837,00	1.845.363,13	59,82	56,56
6	Prihodi poslovanja	3.084.865,57	3.262.837,00	3.262.837,00	1.845.363,13	59,82	56,56
7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	62,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	VIŠAK PRIHODA PRETH. GODINA	46.452,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RASHODI UKUPNO	3.079.385,64	3.262.837,00	3.262.837,00	1.802.278,82	58,53	55,24
3	Rashodi poslovanja	3.039.702,08	3.250.694,00	3.250.694,00	1.800.256,76	59,22	55,38
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	39.683,56	12.143,00	12.143,00	2.022,06	5,09	16,65

PRIHODI I RASHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Brojčana oznaka i naziv računa		Izvršenje 2023. (1)	Izvorni plan 2024. (2)	Tekući plan 2024. (3)	Izvršenje 01. 01. - 30.06.2024. (4)	Indeks 4/1	Indeks 4/3
PRIHODI							
6361	Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	2.546.878,62	2.851.530,00	2.851.530,00	1.543.826,99	60,62	54,14
6362	Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	10.989,46	10.000,00	10.000,00	26,53	0,24	0,27
636	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	2.557.868,08	2.861.530,00	2.861.530,00	1.543.853,52	60,36	53,95
6381	Tekuće pomoći iz državnog proračuna temeljem prijena EU	30.484,84	0,00	0,00	48.000,00	157,46	0,00
638	Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijena EU sredstava	30.484,84	0,00	0,00	48.000,00	157,46	0,00
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	2.588.352,92	2.861.530,00	2.861.530,00	1.591.853,52	61,50	55,63
6526	Ostali nespomenuti prihodi	57.119,00	19.910,00	19.910,00	9.581,95	16,78	48,13
652	Prihodi po posebnim propisima	57.119,24	19.910,00	19.910,00	9.581,95	16,78	48,13
65	Prihodi od administrativnih pristojbi i po posebnim propisima	57.119,24	19.910,00	19.910,00	9.581,95	16,78	48,13
6615	Prihodi od pruženih usluga	438,20	400,00	400,00	238,92	54,52	59,73
661	Prihodi od prodaje proizvoda i roba te pruženih usluga	438,20	400,00	400,00	238,92	54,52	59,73
6631	Tekuće donacije	254,32	0,00	0,00	208,04	81,80	0,00
6632	Kapitalne donacije	115,80	0,00	0,00	120,53	104,08	0,00

663	Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan opće države	370,12	0,00	0,00	328,57	88,77	0,00
66	Prihodi od prodaje proizvoda, roba i usluga i prihodi od donacija	808,32	400,00	400,00	567,49	70,21	141,87
6711	Prihodi iz nadležnog proračuna za financijske rashode poslovanja	413.361,60	379.254,00	379.254,00	241.485,17	58,42	63,67
6712	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	25.223,49	1.743,00	1.743,00	1.875,00	7,43	107,57
671	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti	438.585,09	380.997,00	380.997,00	243.360,17	55,49	63,87
67	Prihodi iz nadležnog proračuna	438.585,09	380.997,00	380.997,00	243.360,17	55,49	63,87
6	PRIHODI POSLOVANJA	3.084.865,57	3.262.837,00	3.262.837,00	1.845.363,13	59,82	56,56
7211	Stambeni objekti	62,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
721	Prihodi od prodaje građevinskih objekata	62,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Prihodi od prodaje nefinancijske kapitalne imovine	62,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	VIŠAK PRIHODA	46.452,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	SVEUKUPNO	3.131.381,19	3.262.837,00	3.262.837,00	1.845.363,13	58,93	56,56

Brojčana oznaka i naziv računa		Izvršenje 2023.	Izvorni plan 2024.	Tekući plan 2024.	Izvršenje 01.01. - 30.06.2024.	Indeks 4/1	Indeks 4/3
RASHODI							
3111	Plaće za redovan rad	1.936.313,92	2.156.165,00	2.156.165,00	1.184.210,46	61,16	54,92
311	Plaće	1.936.313,92	2.156.165,00	2.156.165,00	1.184.210,46	61,16	54,92
3121	Ostali rashodi za zaposlene	101.025,17	105.670,00	105.670,00	57.579,65	56,99	54,49
312	Ostali rashodi za zaposlene	101.025,17	105.670,00	105.670,00	57.579,65	56,99	54,49
3132	Doprinosi za zdravstveno osiguranje	317.685,57	355.767,00	355.767,00	193.046,22	60,77	54,26
313	Doprinosi na plaće	317.685,57	355.767,00	355.767,00	193.046,22	60,77	54,26
31	Rashodi za zaposlene	2.355.024,66	2.617.602,00	2.617.602,00	1.434.836,33	60,93	54,81
3211	Službena putovanja	21.459,31	5.735,00	5.735,00	6.279,54	29,26	109,50
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	66.997,57	77.148,00	77.148,00	37.111,88	55,39	48,10
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	295,00	664,00	664,00	670,0	227,12	100,90
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima	684,56	664,00	664,00	83,60	12,21	12,59
321	Naknade troškova zaposlenima	89.436,44	84.211,00	84.211,00	44.145,02	49,36	52,42
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	25.183,95	16.762,00	16.762,00	12.959,87	51,46	77,32
3222	Materijal i sirovine	233.612,64	247.100,00	247.100,00	142.892,10	61,17	57,83
3223	Energija	65.324,78	74.000,00	74.000,00	34.987,03	53,56	47,28
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	3.667,29	4.811,00	4.811,00	1.791,55	48,85	37,24
3225	Sitni inventar	10.381,09	531,00	531,00	2.207,70	21,27	415,76
3227	Službena radna i zaštitna radna obuća i odjeća	719,45	365,00	365,00	0,00	0,00	0,00
322	Rashodi za materijal i energiju	338.889,20	343.569,00	343.569,00	194.838,25	57,49	56,71
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	96.254,55	100.266,00	100.266,00	48.448,73	50,33	48,32
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	7.604,15	8.000,00	8.000,00	876,68	11,53	10,96
3234	Komunalne usluge	16.806,38	14.965,00	14.965,00	8.675,12	51,62	57,97
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	7.373,94	6.100,00	6.100,00	6.977,71	94,63	114,39
3237	Intelektualne i osobne usluge	1.569,86	1.740,00	1.740,00	1.347,12	85,81	77,42
3238	Računalne usluge	2.596,19	2.500,00	2.500,00	1.392,40	53,63	55,70

3239	Ostale usluge	3.912,10	4.310,00	4.310,00	1.450,44	37,07	33,65
323	Rashodi za usluge	136.117,17	137.881,00	137.881,00	69.168,20	50,81	50,17
3241	Naknade ostalih troškova	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3292	Premije osiguranja	1.595,27	1.300,00	1.300,00	1.238,84	77,66	95,30
3293	Reprezentacija	683,44	1.014,00	1.014,00	227,94	33,35	22,48
3294	Članarine	163,09	265,00	265,00	108,09	66,28	40,79
3295	Pristojbe i naknade	4.402,05	3.360,00	3.360,00	1.960,00	44,52	58,33
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	52.973,77	17.992,00	17.992,00	31.101,16	58,71	172,86
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	59.817,62	23.931,00	23.931,00	34.636,03	57,90	144,73
32	Materijalni rashodi	624.260,43	589.592,00	589.592,00	342.787,50	54,91	58,14
3611	Tekuće potpore inozemnim vladama	2.383,00	0,00	0,00	17.956,32	753,52	0,00
361	Potpore inozemnim vladama	2.383,00	0,00	0,00	17.956,32	753,52	0,00
3681	Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sred.	13.374,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
368	Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	13.374,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	Potpore	13.374,31	0,00	0,00	17.956,32	134,26	0,00
3721	Naknade građanima i kućanstvima u novcu	11.239,20	10.500,00	10.500,00	4.617,15	41,08	43,97
3722	Naknade građanima i kućanstvima u naravi	33.420,48	33.000,00	33.000,00	59,46	0,18	0,18
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	44.659,68	43.500,00	43.500,00	4.676,61	10,47	10,75
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	44.659,68	43.500,00	43.500,00	4.676,61	10,47	10,75
3	Rashodi poslovanja	3.039.702,08	3.250.694,00	3.250.694,00	1.800.256,76	59,22	55,38
4221	Uredska oprema i namještaj	26.665,75	1.878,00	1.878,00	1.875,00	7,03	99,84
4223	Oprema za održavanje i zaštitu	1.652,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
422	Postrojenja i oprema	28.317,80	1.878,00	1.878,00	1.875,00	6,62	99,84

4241	Knjige u knjižnicama	11.365,76	10.265,00	10.265,00	147,06	1,29	1,43
424	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti	11.365,76	10.265,00	10.265,00	147,06	1,29	1,43
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	39.683,56	12.143,00	12.143,00	2.022,06	5,06	16,65
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	39.683,56	12.143,00	12.143,00	2.022,06	5,06	16,65
SVEUKUPNO RASHODI		3.079.385,64	3.262.837,00	3.262.837,00	1.802.278,82	58,53	55,24

PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

PRIHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Izvor financiranja	Izvorni plan 2024.	Tekući plan 2024.	Izvršenje 01. 01. - 30.06.2024.	Indeks 3/2
Izvor 1.1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI				
67 Prihodi iz nadležnog proračuna	380.997,00	380.997,00	243.360,17	63,87
Sveukupno po izvoru 1.1.	380.997,00	380.997,00	243.360,17	63,87
Izvor 3.1. Vlastiti prihodi – pror. korisnik				
66 Prihodi od prodaje proizv. i roba te pruženih usluga	400,00	400,00	238,92	59,73
85 Primici od prodaje vrij. papira	0,00	0,00	0,00	0,00
Sveukupno po izvoru: 3.1	400,00	400,00	238,92	59,73
Izvor 4. 5. 2 Prihodi za ostalo – pror. korisnik posebne namjene –				
65 Prihodi od admin. pristojbi i po posebnim propisima	19.910,00	19.910,00	8.809,20	44,25
Sveukupno po izvoru 4.5.2	19.910,00	19.910,00	8.809,20	44,25
Izvor 5.1.2. Pomoći iz državnog proračuna				
63 Pomoći pror. kor. iz proračuna koji im nije nadležan	2.861.530,00	2.861.530,00	1.543.853,52	53,95
Sveukupno po izvoru 5.1.2.	2.861.530,00	2.861.530,00	1.543.853,52	53,95
Izvor 5.2.2. Pomoći iz državnog pror. temeljem prijena EU sred.				

63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	0,00	0,00	48.000,00	0,00
Sveukupno po izvoru 5.2.2.	0,00	0,00	48.000,00	0,00
Izvor 6.1.2. Prihodi od donacija – pror. korisnik				
66 Prihodi od prodaje proizvoda, roba i usluga i prihodi od donacija	0,00	0,00	328,57	0,00
Sveukupno po izvoru 6.1.2.	0,00	0,00	328,57	0,00
Izvor 7.2.2. Prihodi od prodaje nefin. Imovine – proizv. – pror. korisnik				
65 Prihodi od admin. pristojbi i po posebnim propisima	0,00	0,00	772,75	0,00
Sveukupno po izvoru 7.2.	0,00	0,00	772,75	0,00
SVEUKUPNO	3.262.837,00	3.262.837,00	1.845.363,13	56,56

RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Izvor financiranja	Izvorni plan 2024.	Tekući plan 2024.	Izvršenje 01. 01. - 30.06.2024.	Indeks 3/2
Izvor 1.1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI				
31 Rashodi za zaposlene	24.960,00	24.960,00	16.568,05	66,38
32 Materijalni rashodi	1.048,00	1.048,00	2.769,88	264,30
Sveukupno po izvoru 1.1.	26.008,00	26.008,00	19.337,93	74,35
Izvor grupa 1.1.1. – OPĆI PRIHODI I PRIMICI – DODATNI UDIO ZA OŠ				
32 Materijalni rashodi	62.251,00	62.251,00	30.286,26	48,65
Sveukupno po izvoru: 1.1.1.	62.251,00	62.251,00	30.286,26	48,65
Izvor grupa 1.1.:	88.259,00	88.259,00	49.624,19	56,23
Izvor 3.1. – Vlastiti prihodi – proračunski korisnik				
42 Rashodi za nabavu proizv. dug. imovine	400,00	400,00	0,00	0,00
Sveukupno po izvoru 3.1.	400,00	400,00	0,00	0,00
Izvor grupa 3.1.:	400,00	400,00	0,00	0,00
Izvor 4.5.1 Prihodi za posebne namjene - ostalo				
31- Rashodi za zaposlene	26.752,00	26.752,00	16.658,16	62,27
32- Materijalni rashodi	1.085,00	1.085,00	671,06	61,85
Izvor grupa 4.5.1.	27.837,00	27.837,00	17.329,22	62,25
Izvor 4.5.2 Prihodi za posebne namjene – ostalo – proračunski korisnik				
32- Materijalni rashodi	19.910,00	19.910,00	9.149,50	45,95
Izvor 4.5.2.	19.910,00	19.910,00	9.149,50	45,95
Izvor grupa: 4.5	47.747,00	47.747,00	26.478,72	55,46

Izvor 5.1.1. – Pomoći iz državnog proračuna				
32 Materijalni rashodi	0,00	0,00	2.291,63	0,00
Sveukupno po izvoru 5.1.1.	0,00	0,00	2.291,63	0,00
Izvor 5.1.2 Pomoći iz državnog proračuna – proračunski korisnik				
31 Rashodi za zaposlene	2.491.630,00	2.491.630,00	1.348.759,52	54,13
32 Materijalni rashodi	316.400,00	316.400,00	189.082,14	59,76
37 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja	43.500,00	43.500,00	4.676,61	10,75
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	10.000,00	10.000,00	26,53	0,27
Sveukupno po izvoru 5.1.2.	2.861.530,00	2.861.530,00	1.542.544,80	53,91
Izvor grupa: 5.1.	2.861.530,00	2.861.530,00	1.544.836,43	53,99
Izvor 5.2.1 Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU				
31 Rashodi za zaposlene	74.260,00	74.260,00	52.850,60	71,17
32 Materijalni rashodi	13.740,00	13.740,00	10.841,55	78,91
Sveukupno po izvoru 5.2.1.	88.000,00	88.000,00	63.692,15	72,38
Izvor grupa 5.2.	88.000,00	88.000,00	63.692,15	72,38
Izvor 5.3.1 Pomoći izravnjanja za decentralizirane funkcije – osnovne škole				
32 Materijalni rashodi	175.158,00	175.158,00	89.323,71	51,00
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.743,00	1.743,00	1.875,00	107,57
Izvor grupa 5.3.1.	176.901,00	176.901,00	91.198,71	51,55
Izvor grupa 5.3.	176.901,00	176.901,00	91.198,71	51,55
Izvor 6.1.2 Prihodi od donacija – proračunski korisnik				
32 Materijalni rashodi	0,00	0,00	208,04	0,00
42 Rashodi za nabavu proizvedene dug. imovine	0,00	0,00	120,53	0,00
Sveukupno po izvoru 6.1.2.	0,00	0,00	328,57	0,00
Izvor grupa:6.1.	0,00	0,00	328,57	0,00
	0,00			
Izvor 5.2.2. Tekuće pomoći iz drž. pror. (EU projekti)				
32 Materijalni rashodi	0,00	0,00	8.163,73	0,00
36 Potpore	0,00	0,00	17.956,32	0,00
Sveukupno po izvoru 9.1.2.	0,00	0,00	26.120,05	0,00
Izvor grupa: 9.1	0,00	0,00	26.120,05	0,00
SVEUKUPNO:	3.262.837,00	3.262.837,00	1.802.278,82	55,24

RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

RASHODI PO FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI	Izvršenje 2023. (1)	Tekući plan 2024. (2)	Izvršenje 01. 01. - 30.06.2024. (3)	Indeks (3/1)	Indeks (3/2)
0912 Osnovno obrazovanje					
31 Rashodi za zaposlene	2.355.024,66	2.617.602,00	1.434.836,33	60,93	54,81
32 Materijalni rashodi	624.260,43	589.592,00	342.787,50	54,91	58,14
36 Potpore	15.757,31	0,00	17.956,32	113,95	0,00
37 Naknade građanima i kućanstvima	44.659,68	43.500,00	4.676,61	10,47	10,75
3 RASHODI POSLOVANJA	3.039.702,08	3.250.694,00	1.800.256,76	59,22	55,38
42 Rashodi za nabavu neproizv. dugotrajne imovine	39.683,56	12.143,00	2.022,06	5,09	16,65
4 RASHODI ZA NABAVU NEPROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE	39.683,56	12.143,00	2.022,06	5,09	16,65
SVEUKUPNO	3.079.385,64	3.262.837,00	1.802.278,82	58,53	55,24

2. POSEBNI DIO

RASHODI I IZDACI PREMA ORGANIZACIJSKOJ KLASIFIKACIJI

RASHODI I IZDACI PREMA ORGANIZACIJSKOJ KLASIFIKACIJI	Izvorni plan 2024.	Tekući plan 2024.	Izvršenje 30.06.2024.	Indeks 4/3
Razdjel: 003: Upravni odjel za društvene djelatnosti	3.262.837,00	3.262.837,00	1.802.278,82	55,24
UKUPNO RASHODI	3.262.837,00	3.262.837,00	1.802.278,82	55,24

O B R A Z L O Ź E N J E

U izvještajnom razdoblju 01. 01. – 30. 06. 2024. godine

ukupni prihodi iznose =1.845.363,13 € i ostvareni su sa 56,56 % od planiranih prihoda.

Ukupni rashodi iznose =1.802.278,82 € i ostvareni su sa 55,24 % od planiranih rashoda za 2024. godinu.

Prihodi i rashodi su ostvareni u nešto većem postotku od 50 % što je i za očekivati jer u drugom polugodištu imamo smanjene mat. rashode budući da su 2 mjeseca ljetni školski praznici i Škola radi smanjenim kapacitetom.

Prema ekonomskoj klasifikaciji za razdoblje I-VI/2024. planirani su i ostvareni sljedeći prihodi i rashodi:

Prihodi

Skupina 63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna

Na ovoj skupini planirani su prihodi od MZO za plaće, prijevoz i mat. prava zaposlenika, naknadu za nezapošljavanje invalidnih osoba, naknadu za rad po ugovoru o djelu za islamskog vjeroučitelja, besplatne udžbenike, mentorstvo, dodatna sredstva za rad posebnih odjela i prijevoz učenika s teškoćama i za besplatnu školsku kuhinju.

Ovi prihodi od MZO su realizirani sa 53,95 % od planiranih i kod njih nije bilo većih odstupanja.

Na ovoj skupini prihoda nije bio planiran ali je ostvaren prihod od =48.000,00 € za provedbu novog EU projekta „Nemophilist econuts for green planet“.

Ukupno ostvarenje prihoda na skupini 63 je 55,63 % od planiranih.

Skupina 65 Prihodi od administrativnih pristojbi i po posebnim propisima

Na skupini 65 računskog plana planirali smo prihode od uplata učenika za osiguranje, kaz. predstave i prijevoz.

Također smo planirali i naknade štete i prihod od put. agencija za dnevnicu učiteljima za učeničke ekskurzije.

Prihodi su realizirani u postotku 48,13 % od planiranih.

Skupina 66 Prihodi od prodaje roba i usluga izvan opće države

Planiran je prihod od naknade za postavljene aparata za tople napitke.

Ostvareno je 59,73% od planiranog prihoda jer tijekom ljetnih praznika ne ostvarujemo ovaj prihod.

Također kod ostvarenja na ovoj skupini ostvarili smo prihod od =328,57 € na ime tekućih i kapitalnih donacija od učenika (knjige za šk. knjižnicu i sitni inventar).

Skupina 67 Prihodi iz nadležnog proračuna

Na ovoj skupini planirani su prihodi iz decentraliziranih sredstava potrebni za pokriće materijalnih izdataka naše škole, prihodi za pokriće troškova pomoćnika u nastavi i učiteljica u produženom boravku, shema škol. voća i mlijeka i prihodi za nabavu nefinancijske imovine.

Prihodi iz nadležnog proračuna ostvareni su sa 63,87 % od planiranih.

Rashodi

Skupina 31 Rashodi za zaposlene

Ovi rashodi realizirani su u iznosu od =1.434.836,33 €; u postotku 54,81% od planiranih.

Odnose se na plaće i mat. prava svih zaposlenih uključujući i plaće pomoćnika u nastavi i učiteljica u produženom boravku.

Skupina 32 Materijalni rashodi

Materijalni rashodi uključuju naknade troškova zaposlenima (sl. putovanja, prijevoz na posao, stručno usavršavanje), rashode za materijal i energiju, rashode za usluge (telefon, prijevoz učenika, usluge tekućeg održavanja, komunalne, zdravstvene, intelektualne i računalne usluge) te ostale nespomenute rashode.

Ovi rashodi realizirani su u iznosu od =342.787,50 € odnosno 58,14 % od planiranih.

Skupina 36 Potpore

Potpore nisu planirane.

U izvještajnom razdoblju izvršeni su prijenosi sredstava projektnim partnerima na novom EU projektu u iznosu od =17.956,32 €.

Skupina 37 Naknade građanima i kućanstvima iz proračuna

Na ovoj skupini planirani su rashodi za prijevoz učenika (TUR) i rashodi za nabavu radnih udžbenika. Ostvareni su sa 10,75 % od planiranih budući da je nabava udžbenika vezana uz početak nove školske godine odnosno za izvještajno razdoblje VII-XII/2024. godine.

Skupina 42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine

Na ovoj skupini planirani su rashodi za nabavu nefinancijske imovine i udžbenika.

Rashodi za nabavu nef. imovine ostvareni su sa 99,84 % od planiranih, a rashodi za nabavu udžbenika sa 1,43 % budući da su udžbenici rashod 2. dijela godine.

Prihodi i rashodi prema izvorima financiranja

Prihodi iz nadležnog proračuna

Prihodi iz nadležnog proračuna ostvareni su u iznosu od =243.360,17 € odnosno 63,87 % od planiranih.

Iz nadležnog proračuna podmireni su sljedeći rashodi:

- plaće i naknade za zaposlene u produženom boravku i pomoćnike u nastavi
- prijevoz učenika
- shema škol. voća i mlijeka
- mat. troškovi škole financirani iz decentraliziranih sredstava
- nabava opreme.

Rashodi planirani su u iznosu od =380.997,00 € a ostvareni u iznosu od =221.844,27 € odnosno u postotku 58,23 %.

Vlastiti prihodi – proračunski korisnik

Vlastiti prihod od postavljanja aparata za tople napitke planiran je u iznosu od 400,00 € a ostvaren u iznosu od =238,92 € odnosno 59,73 % od planiranog.

Rashodi su planirani u istom iznosu od =400,00 € kao i prihodi ali u izvještajnom razdoblju nisu realizirani.

Prihodi za posebne namjene – ostalo – proračunski korisnik

Planirani su prihodi od uplata učenika za osiguranje, kaz. predstave, prijevoz i naknade štete.

Također su planirani i prihodi od uplata agencija za dnevnice za uč. ekskurzije.

Prihodi su ostvareni sa 44,25 % u odnosu na planirane.

Rashodi su ostvareni u iznosu od =9.149,50 € odnosno 45,95 % u odnosu na planirane.

Pomoći iz državnog proračuna – proračunski korisnik

Ovo su planirani i ostvareni prihodi od MZO.

Planirani su u iznosu od =2.861.530,00 € a ostvareni u iznosu od =1.543.853,52 € u postotku 53,95 %.

Rashodi su planirani u istom iznosu kao i prihodi a ostvareni su u iznosu od =1.544.836,43 € odnosno 53,99%.

Kod pomoći iz drž. proračuna nije planiran prihod a ostvaren je rashod za nabavu hig. potrepština za učenice u iznosu od =2.291,63 €.

Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU

Ovaj prihod nije bio planiran a ostvaren je u iznosu od =48.000,00 € .

Odnosi se na uplaćena sredstva za provedbu novog EU projekta.

Rashodi su ostvareni u iznosu od =26.120,05 €.

Rashodi se odnose na isplaćene dnevnice i putne troškove za sl. putovanja, ostale nespomenute rashode i isplaćene potpore – prijenose sredstava projektnim partnerima sve vezano uz provedbu projekta.

Prihodi od donacija

Donacije ne možemo planirati.

Ostvarene su tekuće i kapitalne donacije u vidu primljenih knjiga za šk. knjižnicu i sitnog inventara u vrijednosti od =328,57 €.

Prihodi od prodaje nef. imovine

Na ovom izvoru nismo planirali prihode a ostvaren je iznos od =772,75 € na ime naplaćene naknade štete od osiguranja i učenika.

Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji

Svi rashodi I-VI/2024. godine pripadaju istoj funkcijskoj aktivnosti 0912- Osnovno obrazovanje.

Kao dio ovog izvještaja o izvršenju fin. plana 01.01. -30. 06. 2024. godine je i posebna tabela

- Izvršenje proračuna grada Slavonskog Broda za razdoblje 01. 01. – 30. 06. 2024. god. posebni dio – programska klasifikacija.

Voditelj računovodstva:

Ankica Jakić



Ravnateljica:

Slavica Đurđević, prof.

Slavica Đurđević, prof.