

# OSNOVNA ŠKOLA VOĆIN

Trg Gospe Voćinske 2

VOĆIN

Klasa:400-02/24-01/08

Ur.broj:2189-26-01-24-41

U Voćinu, 12. 07. 2024.

Na temelju članka 81.-86. Zakona o proračunu (NN, br. 144/2021 i Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršavanju proračuna i financijskog plana (NN 85/23, članci 30.-52.) i čl. 58. Statuta Osnovne škole Voćin, Školski odbor na 22. sjednici održanoj 12. 07. 2024. god.donosi:

## POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA OŠ.VOĆIN ZA RAZDOBLJE 01.01. - 30.06.2024.

Polugodišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana Osnovne škole Voćin sadrži:

1. Opći dio proračuna
2. Posebni dio proračuna
3. Obrazloženje

Opći dio polugodišnjeg i godišnjeg izvještaja o izvršavanju financijskog plana proračunskog korisnika sadrži:

- a) Sažetak Računa prihoda i rashoda i Račun financija
- b) Račun prihoda i rashoda
- c) Račun financiranja

Račun prihoda i rashoda proračunskog korisnika osnovne škole Voćin sastoji se od prihoda i rashoda iskazanih prema izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji te razliku između ukupno ostvarenih prihoda i rashoda te primitaka i izdataka kao i podatke o prenesenom višku, odnosno manjku iz prethodne godine i prijenos u slijedeću godinu.

U Računu financiranja iskazuju se primici od financijske imovine i zaduživanje te izdaci za financijsku imovinu i otplate instrumenata zaduživanja prema izvorima

financiranja i ekonomskoj klasifikaciji kojeg u poslovanju za navedeno razdoblje nije bilo.

### 1. OPĆI DIO PRORAČUNA

#### SAŽETAK OPĆEG DIJELA

Iz sažetka Računa prihoda i rashoda vidljivo je da je u izvještajnom razdoblju ostvareni ukupni prihodi i primici u iznosu od 703.889,92 EUR, te realizirani ukupni rashodi i izdaci u iznosu od 707.084,89 EUR, te je rezultat izvještajnog razdoblja manjak prihoda 3.194,97 EUR.

Preneseni rezultat poslovanja(preneseni višak) iz 2023. godine u 2024. godinu iznosi 9.616,61EUR.

Usporedbom tekućih podatak s podacima za isto razdoblje prošle proračunske godine vidljivi su ostvareni veći prihodi poslovanja kao i veći rashodi poslovanja i

rashodi za nabavu nefinancijske imovine.

Razlog teme je između ostalog povećanje prihoda i rashoda za plaće i naknade.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine su ostvareni u iznosu od 1.299,40 EUR,

nabavljena oprema za uređivanje učeničkog kuta po preventivnom programu.

Isti je financiran od strane MZOM.

**Izveštaj o izvršenju proračuna**  
Za razdoblje od 01.01.2024. do 30.06.2024.

Račun / opis	Izvršenje 2023.	Izvorni plan 2024.	Tekuci plan 2024.	Izvršenje 2024.	Indeks 4/1	Indeks 4/2
	1	2	3	4	5	6
<b>A. RAČUN PRIHODA I RASHODA</b>						
6 Prihodi poslovanja	555.981,42	1.277.466,36	1.450.732,83	703.889,92	126,60%	48,5%
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00	0,00		
<b>UKUPNI PRIHODI</b>	<b>555.981,42</b>	<b>1.277.466,36</b>	<b>1.450.732,83</b>	<b>703.889,92</b>	<b>126,60%</b>	<b>48,5%</b>
3 Rashodi poslovanja	553.627,76	1.264.866,36	1.441.349,44	705.785,49	127,48%	48,9%
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	8.729,97	14.000,00	19.000,00	1.299,40	14,88%	6,8%
<b>UKUPNI RASHODI</b>	<b>562.357,73</b>	<b>1.278.866,36</b>	<b>1.460.349,44</b>	<b>707.084,89</b>	<b>125,74%</b>	<b>48,4%</b>
<b>VIŠAK / MANJAK</b>	<b>-6.376,31</b>	<b>-1.400,00</b>	<b>-9.616,61</b>	<b>-3.194,97</b>	<b>50,11%</b>	<b>33,2%</b>
<b>B. RAČUN ZADUŽIVANJA / FINANCIRANJA</b>						
8 Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00	0,00	0,00		
5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0,00	0,00	0,00	0,00		
<b>NETO ZADUŽIVANJE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,0%</b>
<b>UKUPNI DONOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINA</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE POKRITI / RASPOREDITI</b>	<b>0,00</b>	<b>1.400,00</b>	<b>9.616,61</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,0%</b>
<b>VIŠAK / MANJAK + NETO ZADUŽIVANJE / FINANCIRANJE + KORIŠTENJE U PRETHODNIM GODINAMA</b>						
<b>REZULTAT GODINE</b>	<b>-6.376,31</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-3.194,97</b>	<b>50,11%</b>	<b>0,0%</b>

## RAČUN PRIHODA I RASHODA I RAČUN FINANCIRANJA

Ukupni prihodi i rashodi izvještajnog razdoblja navedeni su u A. Računu prihoda i rashoda, dok za B Račun zaduživanja nema nikakvih podataka, prikazan je doneseni višak iz 2023 godine.

Prihodi i rashodi se u Računu prihoda i rashoda prikazuju prema ekonomskoj klasifikaciji (računi računskog plana proračuna) i prema izvorima financiranja (propisane skupine vrste prihoda) a rashodi se uz navedene klasifikacije prikazuju

(računi računskog plana proračuna) i prema funkcijskoj klasifikaciji.

Podaci navedeni u Općem dijelu proračuna Škole su zbirni (obuhvaćaju sve prihode i rashode Škole). Detaljniji prikaz rashoda i izdataka (po korisnicima, glavama, aktivnostima) nalazi se u Posebnom dijelu proračuna.

### Prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji Za razdoblje od 01.01.2024. do 30.06.2024.

Račun / opis	Izvršenje 2023.	Izvorni plan 2024.	Tekući plan 2024.	Izvršenje 2024.	Indeks 4/1	Indeks 4/3
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA	1	2	3	4	5	6
<b>6 Prihodi poslovanja</b>	<b>555.981,42</b>	<b>1.277.466,36</b>	<b>1.450.732,83</b>	<b>703.889,92</b>	<b>126,60%</b>	<b>48,52%</b>
63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	509.700,88			671.880,89	131,82%	
636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	493.812,58			657.921,71	133,23%	
6361 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	493.812,58			657.921,71	133,23%	
638 Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	13.026,02			13.959,18	107,16%	
6381 Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	13.026,02			13.959,18	107,16%	
639 Prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna	2.862,28				0,00%	
6393 Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava	2.862,28				0,00%	
65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	9.997,93			460,00	4,60%	
652 Prihodi po posebnim propisima	9.997,93			460,00	4,60%	
6526 Ostali nespomenuti prihodi	9.997,93			460,00	4,60%	
67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	36.282,61			31.549,03	86,95%	
671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	36.282,61			31.549,03	86,95%	
6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	36.282,61			31.549,03	86,95%	
<b>3 Rashodi poslovanja</b>	<b>553.627,76</b>	<b>1.264.866,36</b>	<b>1.441.349,44</b>	<b>705.785,49</b>	<b>127,48%</b>	<b>48,97%</b>
31 Rashodi za zaposlene	451.991,94			602.506,17	133,30%	
311 Plaće (Bruto)	374.267,94			499.053,96	133,34%	
3111 Plaće za redovan rad	374.267,94			499.053,96	133,34%	
312 Ostali rashodi za zaposlene	16.057,33			21.322,81	132,79%	
3121 Ostali rashodi za zaposlene	16.057,33			21.322,81	132,79%	
313 Doprinosi na plaće	61.666,67			82.129,40	133,18%	
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	61.666,67			82.129,40	133,18%	
32 Materijalni rashodi	101.174,14			103.279,32	102,08%	
321 Naknade troškova zaposlenima	33.138,09			35.628,78	107,52%	
3211 Službena putovanja	2.018,32			886,50	43,92%	
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	30.844,47			34.634,19	112,29%	
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	275,30			108,09	39,26%	
322 Rashodi za materijal i energiju	56.203,76			56.669,88	100,83%	
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	8.147,76			8.129,54	99,78%	

3222 Materijal i sirovine	25.645,01			28.632,43	111,65%	
3223 Energija	21.110,02			16.306,07	77,24%	
3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	1.300,97			1.164,13	89,48%	
3225 Sitni inventar i auto gume				2.370,21	0,00%	
3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća				67,50	0,00%	
323 Rashodi za usluge	9.606,54			9.034,71	94,05%	
3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza	3.714,74			1.647,17	44,34%	
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	2.342,88			2.767,12	118,11%	
3233 Usluge promidžbe i informiranja	280,00				0,00%	
3234 Komunalne usluge	759,48			1.654,08	217,79%	
3235 Zakupnine i najamnine				203,69	0,00%	
3236 Zdravstvene i veterinarske usluge	116,80			43,80	37,50%	
3237 Intelektualne i osobne usluge				227,00	0,00%	
3238 Računalne usluge	2.072,64			2.111,85	101,89%	
3239 Ostale usluge	320,00			380,00	118,75%	
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	2.225,75			1.945,95	87,43%	
3295 Pristojbe i naknade	2.029,42			1.704,66	84,00%	
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	196,33			241,29	122,90%	
38 Ostali rashodi	461,68				0,00%	
381 Tekuće donacije	461,68				0,00%	
3812 Tekuće donacije u naravi	461,68				0,00%	
<b>4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>8.729,97</b>	<b>14.000,00</b>	<b>19.000,00</b>	<b>1.299,40</b>	<b>14,88%</b>	<b>6,84%</b>
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	8.729,97			1.299,40	14,88%	
422 Postrojenja i oprema	8.498,17			1.107,37	13,03%	
4221 Uredska oprema i namještaj	5.332,75				0,00%	
4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	3.165,42			1.107,37	34,98%	
424 Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti	231,80			192,03	82,84%	
4241 Knjige	231,80			192,03	82,84%	

## Prihodi i rashodi prema izvorima financiranja

Za razdoblje od 01.01.2024. do 30.06.2024.

Račun / opis	Izvršenje 2023.	Izvorni plan 2024.	Tekući plan 2024.	Izvršenje 2024.	Indeks 4/1	Indeks 4/3
PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA	1	2	3	4	5	6
<b>SVEUKUPNI PRIHODI</b>	<b>555.981,42</b>	<b>1.277.466,36</b>	<b>1.450.732,83</b>	<b>703.889,92</b>	<b>126,60%</b>	<b>48,52%</b>
Izvor 1. Opći prihodi i primici		7.144,00	7.197,08	53,08	0,00%	0,74%
Izvor 1.1. Opći prihodi i primici		7.144,00	7.197,08	53,08	0,00%	0,74%
Izvor 4. Prihodi za posebne namjene	555.981,42	1.263.178,36	1.436.391,75	703.836,84	126,59%	49,00%
Izvor 4.8. Decentralizirana sredstva	36.282,61	55.775,60	55.775,60	31.495,95	86,81%	56,47%
Izvor 4.9. Vlastiti i namjenski prihodi proračunskih korisnika	519.698,81	1.207.402,76	1.380.616,15	672.340,89	129,37%	48,70%
Izvor 5. Pomoći		7.144,00	7.144,00		0,00%	0,00%
Izvor 5.5. Pomoći		7.144,00	7.144,00		0,00%	0,00%
<b>SVEUKUPNI RASHODI</b>	<b>562.357,73</b>	<b>1.278.866,36</b>	<b>1.460.349,44</b>	<b>707.084,89</b>	<b>125,74%</b>	<b>48,42%</b>
Izvor 1. Opći prihodi i primici		7.144,00	7.197,08	53,08	0,00%	0,74%
Izvor 1.1. Opći prihodi i primici		7.144,00	7.197,08	53,08	0,00%	0,74%
Izvor 4. Prihodi za posebne namjene	562.357,73	1.264.578,36	1.446.008,36	707.031,81	125,73%	48,90%

Izvor 4.8. Decentralizirana sredstva	36.494,22	55.775,60	55.775,60	31.640,06	86,70%	56,73%
Izvor 4.9. Vlastiti i namjenski prihodi proračunskih korisnika	525.863,51	1.208.802,76	1.390.232,76	675.391,75	128,43%	48,58%
Izvor 5. Pomoći		7.144,00	7.144,00		0,00%	0,00%
Izvor 5.5. Pomoći		7.144,00	7.144,00		0,00%	0,00%

**Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji**  
 Za razdoblje od 01.01.2024. do 30.06.2024.

Račun/Opis	Izvršenje 2023	Izvorni plan 2024	Tekući plan 2024	Izvršenje 2024	Indeks 4/1	Indeks 4/3
	1	2	3	4	5	6
Funkcijska klasifikacija SVEUKUPNI RASHODI	562.357,73	1.278.866,36	1.460.349,44	707.084,89	125,74%	48,42%
Funkcijska klasifikacija 09 Obrazovanje	562.357,73	1.278.866,36	1.460.349,44	707.084,89	125,74%	48,42%
Funkcijska klasifikacija 091 Predškolsko i osnovno obrazovanje	562.357,73	1.278.866,36	1.460.349,44	707.084,89	125,74%	48,42%

**Račun financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji**  
 Za razdoblje od 01.01.2024. do 30.06.2024.

Racun/Opis	Izvršenje 2023	Izvorni plan 2024	Tekući plan 2024	Izvršenje 2024	Indeks 4/1	Indeks 4/3
	1	2	3	4	5	6
<b>B. RAČUN ZADUŽIVANJA FINANCIRANJA</b>						
<b>NETO FINANCIRANJE</b>		1.400,00	9.616,61			
<b>9 Vlastiti izvori</b>		1.400,00	9.616,61			
<b>KORIŠTENJE SREDSTAVA IZ PRETHODNIH GODINA</b>		1.400,00	9.616,61			

## 2. POSEBNI DIO PRORAČUNA

u posebnom dijelu proračuna rashodi i izdaci se prikazuju detaljnije. Sukladno Pravilniku sastavlja se:

. Izvještaj o organizacijskoj klasifikaciji (rashodi i izdaci prikazani po razdjelima i glavama unutar razdjela)

. Izvještaj po programskoj klasifikaciji (rashodi i izdaci prikazani su unutar razdjela i glava proračuna po programima, aktivnostima i računima računskog plana do propisane četvrte razine).

**Izvršenje po programskoj klasifikaciji**  
 Za razdoblje od 01.01.2024. do 30.06.2024.

Organizacijska klasifikacija	Izvori	Projekt/Aktivnos	VRSTA RASHODA I IZDATAKA	Izvorni plan 2024	Tekući plan 2024	Izvršenje 2024	Indeks 3/2
				1	2	3	4
<b>UKUPNO RASHODI I IZDACI</b>				1.278.866,36	1.460.349,44	707.084,89	48,42%

RAZDJEL 007 UPRAVNI ODJEL ZA OBRAZOVANJE I DEMOGRAFIJU		1.278.866,36	1.460.349,44	707.084,89	48,42%
GLAVA 00702 Osnovnoškolske ustanove		1.278.866,36	1.460.349,44	707.084,89	48,42%
1019	Program: Ulaganja u osnovno školstvo - zakonski standard	55.775,60	55.775,60	31.640,06	56,73%
A100032	Aktivnost: Materijalni i financijski rashodi osnovnih škola - decentralizacija	55.775,60	55.775,60	31.640,06	56,73%
Izvor 4. Prihodi za posebne namjene		55.775,60	55.775,60	31.640,06	56,73%
Izvor 4.8. Decentralizirana sredstva		55.775,60	55.775,60	31.640,06	56,73%
32	Materijalni rashodi	55.775,60	55.775,60	31.640,06	56,73%
3211	Službena putovanja			886,50	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika			108,09	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi			4.064,69	
3223	Energija			16.306,07	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje			1.164,13	
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza			1.647,17	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja			2.767,12	
3234	Komunalne usluge			1.654,08	
3235	Zakupnine i najamnine			203,69	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge			43,80	
3238	Računalne usluge			2.111,85	
3295	Pristojbe i naknade			632,19	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja			50,68	
1020	Program: Ulaganja u osnovno školstvo - iznad zakonskog standarda	14.288,00	14.341,08	53,08	0,37%
A100079	Aktivnost: Sufinanciranje nabave udžbenika i školskog materijala	14.288,00	14.288,00	0,00	0,00%
Izvor 1. Opći prihodi i primici		7.144,00	7.144,00	0,00	0,00%
Izvor 1.1. Opći prihodi i primici		7.144,00	7.144,00	0,00	0,00%
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	7.144,00	7.144,00	0,00	0,00%
Izvor 5. Pomoći		7.144,00	7.144,00	0,00	0,00%
Izvor 5.5. Pomoći		7.144,00	7.144,00	0,00	0,00%
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	7.144,00	7.144,00	0,00	0,00%
A100111	Aktivnost: Natjecanja učenika osnovnih škola	0,00	53,08	53,08	100,00%
Izvor 1. Opći prihodi i primici		0,00	53,08	53,08	100,00%
Izvor 1.1. Opći prihodi i primici		0,00	53,08	53,08	100,00%
31	Rashodi za zaposlene	0,00	53,08	53,08	100,00%
3121	Ostali rashodi za zaposlene			53,08	
1033	Program: Ulaganja u osnovno školstvo - iz vlastitih i namjenskih prihoda škola	1.208.802,76	1.371.590,00	675.391,75	48,58%
A100066	Aktivnost: Podizanje standarda iz vlastitih i namjenskih prihoda osnovnih škola	1.182.532,71	1.371.590,00	660.813,42	48,18%
Izvor 4. Prihodi za posebne namjene		1.182.532,71	1.371.590,00	660.813,42	48,18%
Izvor 4.9. Vlastiti i namjenski prihodi proračunskih korisnika		1.182.532,71	1.371.590,00	660.813,42	48,18%
31	Rashodi za zaposlene	1.049.300,00	1.223.700,00	589.780,96	48,20%
3111	Plaće za redovan rad			487.992,48	
3121	Ostali rashodi za zaposlene			21.269,73	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje			80.518,75	
32	Materijalni rashodi	118.772,71	128.430,00	69.733,06	54,30%
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život			33.789,39	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi			4.064,85	
3222	Materijal i sirovine			27.571,03	
3225	Sitni inventar i auto gume			2.370,21	
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća			67,50	

3237	Intelektualne i osobne usluge			227,00	
3239	Ostale usluge			380,00	
3295	Pristojbe i naknade			1.072,47	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja			190,61	
38	Ostali rashodi	460,00	460,00	0,00	0,00%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	14.000,00	19.000,00	1.299,40	6,84%
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene			1.107,37	
4241	Knjige			192,03	
<b>T100042</b>	<b>Tekući projekt: Projekt: "Osiguravanje školske prehrane za djecu u riziku od siromaštva"</b>	<b>7.627,29</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>Izvor 4. Prihodi za posebne namjene</b>		<b>7.627,29</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>Izvor 4.9. Vlastiti i namjenski prihodi proračunskih korisnika</b>		<b>7.627,29</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
32	Materijalni rashodi	7.627,29	0,00	0,00	
<b>T100059</b>	<b>Tekući projekt: Projekt: "In-In - integracija i inkluzija"</b>	<b>16.892,76</b>	<b>16.892,76</b>	<b>13.516,93</b>	<b>80,02%</b>
<b>Izvor 4. Prihodi za posebne namjene</b>		<b>16.892,76</b>	<b>16.892,76</b>	<b>13.516,93</b>	<b>80,02%</b>
<b>Izvor 4.9. Vlastiti i namjenski prihodi proračunskih korisnika</b>		<b>16.892,76</b>	<b>16.892,76</b>	<b>13.516,93</b>	<b>80,02%</b>
31	Rashodi za zaposlene	15.448,36	15.448,36	12.672,13	82,03%
3111	Plaće za redovan rad			11.061,48	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje			1.610,65	
32	Materijalni rashodi	1.444,40	1.444,40	844,80	58,49%
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život			844,80	
<b>T100064</b>	<b>Tekući projekt: Projekt: "ŠKOLSKA SHEMA"</b>	<b>1.750,00</b>	<b>1.750,00</b>	<b>1.061,40</b>	<b>60,65%</b>
<b>Izvor 4. Prihodi za posebne namjene</b>		<b>1.750,00</b>	<b>1.750,00</b>	<b>1.061,40</b>	<b>60,65%</b>
<b>Izvor 4.9. Vlastiti i namjenski prihodi proračunskih korisnika</b>		<b>1.750,00</b>	<b>1.750,00</b>	<b>1.061,40</b>	<b>60,65%</b>
32	Materijalni rashodi	1.750,00	1.750,00	1.061,40	60,65%
3222	Materijal i sirovine			1.061,40	

### 3. OBRAZLOŽENJE OSTVARENJA PRIHODA I PRIMITAKA, REALIZACIJA RASHODA I IZDATAKA

#### Prihodi i primici

Ukupni prihodi proračuna (skupina 6) ostvareni su u izvještajnom razdoblju u iznosu od 703.889,92 EUR što je 26,60 % više u odnosu na ostvarene prihode za prošlogodišnje izvještajno razdoblje i čini 48,52% ostvarenja od godišnjeg plana.

Prihodi od pomoći (skupina 63) ostvareni su 47%% u odnosu na godišnji financijski plan prihoda i primitaka i rashoda i izdataka. U ovu skupinu konta spadaju prihodi koje je škola ostvarila iz proračuna koji joj nije nadležan (skupina 636),

a koji se odnose na plaće, materijalna prava zaposlenika, te račun Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava (638 skupina) gdje se bilježe prihodi za plaće i naknade plaća pomoćnicima u nastavi.

Prihodi od administrativnih pristojbi i po posebnim propisima (skupina 65) ostvareni su u manjem postotku u odnosu na prošlu godinu.

Prihodi iz nadležnog proračuna (skupina 671) odnose se na prihode koje škola ostvaruje iz proračuna osnivača odnosno virovićko podravske županije, to su prihodi podskupine 671, a odnose se opće prihode i primitke i na decentralizirana sredstva.

Manje ostvarenje u odnosu na proteklo razdoblje 56% u odnosu na godišnji plan.

Ovi prihodi sadrže prihode decentraliziranih funkcija za materijalne troškove,

Energenata, te inspeksijski nalaza, zdravstvenih pregleda i pedagoške dokumentacije.

II. POSEBNI DIO PRORAČUNA sadrži podatke izvršenja rashoda i izdataka po organizacijskoj klasifikaciji i programskoj klasifikaciji- rashodi i izdaci unutar razdjela i glava proračuna pokazuju se po programima, aktivnostima i računima računskog plana proračuna.

U nastavku se daje obrazloženje realizacije rashoda i izdataka po navedenim proračunskim klasifikacija i aktivnostima.

U posebnom dijelu , za razliku od općeg dijela proračuna, ne prikazuju se usporedni podaci izvještajnog razdoblja prethodne godine.

Aktivnost A100032 osnovno školstvo decentralizirane funkcije

Postotak realizacije ukupnih rashoda u odnosu na tekući plan je 48,97%,

Školi su plaćeni troškovi za materijalne troškove, troškove energije i inspeksijske nalaze .

Rashoda za nabavu dugotrajne imovine iz decentraliziranih sredstava nije bilo jer

Škola nije ni primila prihode za kapitalne investicije .

Aktivnost A100079 sufinanciranje nabave udžbenika i školskog materijala

nije realizirana .

Aktivnost A100066

Sadrži sve rashode poslovanja koji se financiraju iz državnog proračuna, a odnose se na plaće za zaposlenike za redovan rad, prekovremeni rad, plaće za posebne uvjete rada, ostale rashode za zaposlene (božićnica, regres, jubilarne nagrade), pomoći za bolovanje, pomoć za novorođenčce te pripadajuće doprinose koje plaća poslodavac.

Ove godine ostvarena sredstva 30.221,59 EUR za osiguravanje besplatne prehrane za učenike osnovnih škola.

Osim ovih rashoda iz ovog izvora financiraju se novčane naknade poslodavca zbog nezapošljavanja osoba sa invaliditetom. Škola je primila iz državnog proračuna prihode za učenike s teškoćama u razvoju u iznosu od. 611,20 EUR.

311-izdaci za plaće u visini od 487.992,48 EUR

312-ostali rashodi za zaposlene 21.269,73 EUR

313-Doprinos na plaće u visini od 80.518,75 EUR

329- Novčana nak. zbog nez. invalida 1.072,47 EUR

321-naknade troškova zaposlenicima za trošak prijevoza na posao 33.789,39 EUR

Ravnateljica

Ines Gužvić, prof.

Predsjednika Školskog odbora:

Martina Vukičević