

GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ZA 01-06/2023. GODINE

OPĆI DIO

	Izvršenje plana za 2022.g.	Financijski plan Za 2023.g.	Izvršenje 01- 06/2023.g.
1	2	3	5
PRIHODI UKUPNO	948.249,11	1.054.786,54	544.810,15
PRIHODI POSLOVANJA	948.249,11	1.054.786,54	544.810,15
PRIHODI OD NEFINACIJSKE IMOVINE	0,00	0,00	0,00
RASHODI UKUPNO	968.313,83	1.054.786,54	534.819,94
RASHODI POSLOVANJA	968.313,83	1.054.786,54	534.819,94
RASHODI ZA NEFINACIJSKU IMOVINU	3.169,30	0,00	0,00
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	-23.234,02	0,00	9.990,21

	Izvršenje plana za 2022.g.	Financijski plan Za 2023.g.	Izvršenje 01- 06/2023.g.
VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNE GODINE	-18.212,49	13.604,09	-41.446,51

RAČUN FINANCIRANJA	Izvršenje plana za 2022.g.	Financijski plan Za 2023.g.	Izvršenje 01- 06/2023.g.
Primici od financijske imovine i zaduživanja	0	0	0
Izdaci za financijsku imovinu i otplatu zajmova	0	0	0
Neto financiranje	0	0	0
VIŠAK I MANJAK+ NETO FINANCIRANJE	0	0	0

PRIHODI I PRENESENI VIŠAK PRIHODA PREMA EKONOMSKOJ KVALIFIKACIJI

Brojčana oznaka i naziv računa prihoda i rashoda	IZVRŠENJE PLANA 2022.	FINANCIJSKI PLAN ZA 2023.	IZVRŠENJE PLANA 01- 06/2023	INDEKS 4/2*100	INDEKS 4/3*100
1	2	3	4	5	6
6 PRIHODI POSLOVANJA	948.249,11	1.054.786,54	544.810,15	57,45	51,65
633 Tekuće pomoći iz proračuna	28.339,87	0,00	4.420,34	15,60	0,00
6331 Tekuće pomoći iz proračuna	28.339,87	0,00	4.420,34	15,60	0,00
634 Tekuće pomoći od ostalih subjekata unutar općeg proračuna	0,00	6.636,14	0,00	0,00	0,00
6341 Tekuće pomoći od ostalih subjekata unutar općeg proračuna	0,00	6.636,14	0,00	0,00	0,00
636 Pomoć pror. kor. Iz proračuna koji mu nije nadležan	810.303,93	897.414,43	464.053,34	57,27	51,71
6361 Tekuće pomoći pror. Kor. Iz proračuna koji mu nijenedležan	807.529,01	884.142,15	458.744,43	56,81	51,89
6362 Kapitalne pomoći pror. Kor. Iz proračuna koji mu nije nadležan	2.774,92	13.272,28	5.308,91	191,32	40,00
638 Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	1.061,78	0,00	0,00	0,00	0,00
639 Prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna	31.142,38	52.624,58	24.824,26	79,71	47,17
65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi i prihodi po posebnim propisima	14.385,00	19.244,81	468,52	3,26	2,43
652 Prihodi po posebnim propisima	14.385,00	19.244,81	468,52	3,26	2,43
6526 Ostali nespomenutu prihodi	14.385,00	19.244,81	468,52	3,26	2,43
66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe	1.280,24	3.583,52	747,94	58,42	20,87
661 Prihodi od prodaje robe i proizvoda te pružanje usluga	1.280,24	3.583,52	747,94	58,42	20,87
6614 prihod od prodaje starog papira	453,38	929,06	291,99	64,40	31,43
6615 Prihod od pruženih usluga	826,86	2.654,46	455,95	55,14	17,18
663 DONACIJE	955,60	929,06	686,58	71,85	73,90
6631 Tekuće donacije	955,60	929,06	686,58	71,85	73,90
6632 kapitalne donacije	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67 Prihodi od nadležnog proračuna	60.780,29	60.749,91	49.609,17	81,62	81,66
671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti pror. korisnika	60.780,29	60.749,91	49.609,17	81,62	81,66
6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	60.780,29	60.749,91	49.609,17	81,62	81,66
722 Prihod od prodaje nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7227 Oprema	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 VLASTITI IZVORI					
92 Rezultat poslovanja	-23.234,02			0,00	0,00
922 Višak/manjak prihoda	0,00		9.990,21	0,00	0,00
9221 Višak prihoda preneseni		13.604,09		0,00	0,00
9222 manjak prihoda preneseni	18.212,49		41.446,55	227,57	0,00
UKUPNO PRIHODI(6+7)+ višak korišten za pokriće rashoda	948.249,11	1.054.786,54	544.810,15	57,45	51,65

RASHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Brojčana oznaka i naziv računa rashoda i izdataka	IZVRŠENJE PLANA 2022.	FINANCIJSKI PLAN ZA 2023.	IZVRŠENJE PLANA 01-06/2023	INDEKS 4/2*100	INDEKS 4/3*100
1	2	3	4	5	6
3 RASHODI POSLOVANJA	968.313,83	1.040.983,35	534.819,94	55,23	51,38
31 RASHODI ZA ZAPOSLENE	801.524,79	866.641,97	430.892,55	53,76	49,72
311 PLAĆE	659.354,79	706.171,34	358.589,84	54,38	50,78
3111 Plaće za redovan rad	659.354,79	706.171,34	358.589,84	54,38	50,78
312 Ostali rashodi za zaposlene	33.847,12	41.741,32	13.099,21	38,70	31,38
3121 Ostali rashodi za zaposlene	33.847,12	41.741,32	13.099,21	38,70	31,38
313 Doprinosi na plaće	108.322,88	118.729,31	59.203,50	54,65	49,86
3132 doprinos za obvezno zdravstveno osiguranje	108.176,33	118.729,31	59.170,29	54,70	49,84
3133 Doprinos u slučaju nezaposlenosti	146,55	0,00	33,21	22,66	0,00
32 MATERIJALNI RASHODI	127.671,18	174.301,56	1.245.214,27	975,33	714,40
321 Naknada troškova zaposlenima	42.667,32	54.264,37	28.555,77	66,93	52,62
3211 Službena putovanja	5.821,26	6.768,86	4.491,86	77,16	66,36
3212 Naknada za prijevoz	36.434,62	46.831,90	23.813,91	65,36	50,85
3213 Stručno usavršavanje	411,44	398,17	250,00	60,76	62,79
3214 ostale naknade troškova zaposlenima	0,00	265,44	0,00	0,00	0,00
322 Rashodi za materijal i energiju	72.813,21	76.812,04	53.327,95	73,24	69,43
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	13.207,88	9.423,33	6.790,85	51,42	72,06
3222 Namirnice	23.176,91	29.398,10	25.330,87	109,29	86,16
3223 Energija	29.695,39	31.487,19	15.282,91	51,47	48,54
3224 Materijal i dijelovi za tek. I invest. Održavanje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3225 Sitan inventar	6.024,08	5.972,53	5.923,32	98,33	99,18
3227 Službena radna i zaštitna odjeća i obuća	708,95	530,89	0,00	0,00	0,00
323 Rashodi za usluge	9.852,93	13.338,64	8.173,27	82,95	61,28
3231 Usluge telefona,pošte i prijevoza	2.245,88	2.588,09	1.268,92	56,50	49,03
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3233 Usluge promidžbe i informiranja	0,00	0,00	641,38	0,00	0,00
3234 Komunalne usluge	2.514,26	3.981,68	1.567,09	62,33	39,36
3235 licence	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3236 Zdravstvene i veterinarske usluge	1.454,39	2.919,91	2.542,05	174,78	87,06
3237 Intelektualne i osobne usluge	564,07	1.061,78	250,00	44,32	23,55
3238 Računalne usluge	2.041,92	2.123,57	644,95	31,59	30,37
3239 Ostale usluge	1.032,40	663,61	1.258,88	121,94	189,70
324 Naknade troškova zaposlenima izvan radnog odnosa	15.047,83	19.908,42	0,00	0,00	0,00

329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	17.491,77	9.978,09	13.040,05	74,55	130,69
3292 Premije osiguranja	186,02	265,45	93,02	50,00	35,04
3293 Reprerentacija	2.148,03	1.194,50	303,08	14,11	25,37
3297 Članarine	159,27	265,45	108,09	67,87	40,72
3295 Pristojbe i naknade	4.115,04	3.318,07	1.680,00	40,83	50,63
3296 Troškovi sudskih postupaka	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	10.883,41	4.934,62	10.855,86	99,75	219,99
34 Financijski rashodi	1.362,07	39,82	334,91	24,59	841,06
343 Ostali financijski rashodi	1.362,07	39,82	334,91	24,59	841,06
3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa	0,00	39,82	0,00	0,00	0,00
3433 Zatezne kamate	1.362,07	0,00	334,91	24,59	0,00
37 Naknada građanima i kućanstvima	7.553,92	0,00	0,00	0,00	0,00
372 Ostale naknade	7.553,92	0,00	0,00	0,00	0,00
37221 Sufinanciranje cijena prijevoza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37229 Ostale naknade iz proračuna	7.553,92	0,00	0,00	0,00	0,00
412 Nematerijalna imovina	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38 Donacije i ostali rashodi	0,00	0,00	495,44	0,00	0,00
381 Tekuće donacije	0,00	0,00	495,44	0,00	0,00
38129 Ostale tekuće donacije u naravi	0,00	0,00	495,44	0,00	0,00
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	13.803,19	0,00	0,00	0,00
421 Građevinski objekti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4214 Ostali građevinski objekti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
422 Postrojenje i oprema	0,00	265,46	0,00	0,00	0,00
4221 Uredska oprema i namještaj	0,00	265,46	0,00	0,00	0,00
4223 Oprema za održavanje i zaštitu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4226 Sportska i glazbena oprema	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42273 Oprema	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
424 Višegodišnji nasadi i osnovno stado	3.169,30	13.537,73	0,00	0,00	0,00
4241 Knjige	3.169,30	13.537,73	0,00	0,00	0,00
UKUPNO 3+4	971.483,13	1.054.786,54	534.819,94	55,05	50,70

PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Brojčana oznaka i naziv izvora financiranja	IZVRŠENJE 2022.	FINANCIJSKI PLAN ZA 2023.	IZVRŠENJE 01-06/2023	indeks 4/2*100	indeks 4/3*100
1	2	3	4	5	6
3.1 VLASTITI IZVORI					
PRIHODI	1.280,24	3.583,52	747,94	58,42	20,87
RASHODI	1.053,75	3.915,33	1.362,58	129,31	34,80
Preneseni višak	0,00	331,81	0,00	0,00	0,00
4.2 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE					
PRIHODI	14.385,00	19.244,81	468,52	3,26	2,43
RASHODI	14.981,88	19.244,81	0,00	0,00	0,00
Preneseni manjak	644,22			0,00	0,00
5.3 POMOĆI-PK					
PRIHODI	839.231,79	904.050,57	10.224,76	1,22	1,13
RASHODI	854.442,64	917.322,85	14.700,51	1,72	1,60
Preneseni višak	14.243,05	13.272,28	0,00	0,00	0,00
6.2 DONACIJE-PK					
PRIHODI	955,60	929,06	686,48	71,84	73,89
RASHODI	955,60	929,06	686,48	71,84	73,89
5.1 POMOĆI BPŽ - Osiguranje šk.prehrane za djecu u riziku od siromaštva					
PRIHODI	6.032,99	9.290,60	2.400,21	39,78	25,83
RASHODI	6.032,99	9.290,60	2.843,77	47,14	30,61
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1 POMOĆI BPŽ					
PRIHODI	24.328,39	39.153,22	13.183,91	54,19	33,67
RASHODI	24.328,39	39.153,22	15.140,16	62,23	38,67
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2 DECENTRALIZIRANA SREDSTVA- opći prihodi i primici					
PRIHODI	66.780,99	60.749,91	35.870,90	53,71	59,05
RASHODI	66.780,99	60.749,91	37.632,35	56,35	61,95
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3 POMOĆI-PK – Prehrana za učenike OŠ					
PRIHODI	0,00	0,00	18.589,06	0,00	0,00
RASHODI	0,00	0,00	19.579,18	0,00	0,00
				0,00	0,00
1.1.1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI					
PRIHODI	0,00	0,00	588,81	0,00	0,00
RASHODI	0,00	0,00	679,11	0,00	0,00

OPĆI DIO
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA prema funkcijskoj klasifikaciji

IZVRŠENJE RASHODA

Naziv	IZVORNI PLAN	IZVRŠENJE	INDEKS 3/2*100
1	2	3	4
09 OBRAZOVANJE	1.054.786,54	534.819,94	50,70
091 Osnovno obrazovanje	1.025.388,44	509.489,07	49,69
096 Dodatne usluge u obrazovanju	29.398,10	25.330,87	86,16
UKUPNO:	1.054.786,54	534.819,94	50,70

OŠ IVANA MEŠTROVIĆA, VRPOLJE
 BANA JOSIPA JELAČIĆA 50, VRPOLJE
 OIB: 19647346815

Rashodi prema programskoj i ekonomskoj klasifikaciji

KONTO	POZICIJA	VRSTA RASHODA / IZDATAKA	PLANIRANO (1)	OSTVARENO(2)	INDEKS(1/2)
Razdjel 006 UO ZA OBRAZOVANJE, SPORT I KULTURU			1.054.786,54	94.009,84	8,90%
Glava 00601 OSNOVNE ŠKOLE			1.011.452,56	76.804,87	7,60%
Proračunski korisnik 9152 OŠ IVANA MEŠTROVIĆA, VRPOLJE			1.011.452,56	76.804,87	7,60%
Izvor 4.2. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - PK			0,00	0,00	0,00%
9222	R4703	Manjak prihoda	0,00	0,00	0,00%
Glavni program A05 OBRAZOVANJE, ŠPORT I KULTURA			1.011.452,56	76.804,87	7,60%
Program 6000 Odgoj i obrazovanje			1.011.452,56	76.804,87	7,60%
Aktivnost A600002 Osnovno školstvo			60.749,91	37.632,35	62,00%
Izvor 5.2. DECENTRALIZIRANA SREDSTVA			60.749,91	37.632,35	62,00%
3121	R0340-01	Ostali rashodi za zaposlene	530,89	265,45	50,00%
3211	R0340	Službena putovanja	5.308,91	3.604,16	67,90%
3213	R0341	Stručno usavršavanje zaposlenika	398,17	250,00	62,80%
3214	R2070	Ostale naknade troškova zaposlenima	132,72	0,00	0,00%
3221	R0342	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	7.963,37	6.616,18	83,10%
3223	R0343	Energija	31.487,19	14.626,91	46,50%
3224	R0344	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	0,00	0,00	0,00%
3225	R0345	Sitni inventar i auto gume	1.327,23	3.938,94	296,80%
3227	R2071	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	530,89	0,00	0,00%
3231	R0346	Usluge telefona, pošte i prijevoza	2.123,56	1.102,72	51,90%
32319	R0347	Usluge prijevoza učenika	0,00	0,00	0,00%
3232	R0348	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	0,00	0,00	0,00%
3233	R0349	Usluge promidžbe i informiranja	0,00	641,38	0,00%
3234	R0350	Komunalne usluge	3.981,68	1.360,72	34,20%
3236	R0351	Zdravstvene i veterinarske usluge	2.654,46	2.542,05	95,80%
3237	R0352	Intelektualne i osobne usluge	0,00	250,00	0,00%
3238	R0353	Računalne usluge	1.725,40	543,75	31,50%
3239	R0354	Ostale usluge	663,61	1.196,38	180,30%
3292	R0355	Premije osiguranja	265,45	46,51	17,50%
3293	R0356	Reprezentacija	663,61	303,08	45,70%
3294	R0357	Članarine	265,45	108,09	40,70%

3295	R2170	Pristojbe i naknade	0,00	0,00	0,00%
3299	R0358	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	687,50	236,03	34,30%
3431	R0359	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	39,82	0,00	0,00%
Aktivnost A600006 Financiranje iznad minimalnog standarda-osnovno			941.412,05	16.749,57	1,80%
Izvor 3.1. VLASTITI PRIHODI- PK			3.915,33	1.362,58	34,80%
3221	R0360-1	Uredski materijal i ostali mat.rashodi	265,45	0,00	0,00%
3225	R0360-2	Sitni inventar i auto gume	265,45	0,00	0,00%
3299	R3638	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	3.118,98	1.362,58	43,70%
4221	R0360-5	Uredska oprema i namještaj	0,00	0,00	0,00%
4241	R0360-6	Knjige	265,45	0,00	0,00%
Izvor 4.2. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - PK			19.244,81	0,00	0,00%
3211	R2096	Službena putovanja	530,89	0,00	0,00%
3214	R2828	Ostale naknade troškova zaposlenima	132,72	0,00	0,00%
3221	R0360	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	265,45	0,00	0,00%
3222	R0361	Materijal i sirovine	15.926,74	0,00	0,00%
3225	R0362	Sitni inventar i auto gume	398,17	0,00	0,00%
3231	R4294	Usluge telefona, pošte i prijevoza	464,53	0,00	0,00%
3232	R2474	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	0,00	0,00	0,00%
3236	R2474-3	Zdravstvene i veterinarske usluge	265,45	0,00	0,00%
3237	R2474-1	Intelektualne i osobne usluge	1.061,78	0,00	0,00%
3241	R2633	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	0,00	0,00	0,00%
3293	R2474-2	Reprezentacija	132,72	0,00	0,00%
3299	R0363	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	66,36	0,00	0,00%
4221	R3633	Uredska oprema i namještaj	0,00	0,00	0,00%
4241	R2130-1	Knjige	0,00	0,00	0,00%
Izvor 5.3. POMOĆI - PK			917.322,85	14.700,51	1,60%
3111	R2493	Plaće za zaposlene	0,00	0,00	0,00%
3111	R2493-01	Plaće za zaposlene	680.954,01	2.474,28	0,40%
3121	R3011	Ostali rashodi za zaposlene	0,00	0,00	0,00%
3121	R3011-01	Ostali rashodi za zaposlene	39.219,59	0,00	0,00%
3132	R2494	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	0,00	0,00	0,00%
3132	R2494-01	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	114.084,01	302,56	0,30%
3133	R2495	Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju	0,00	33,21	0,00%
3212	R3011-02	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	39.532,15	0,00	0,00%
3213	R3660	Stručno usavršavanje zaposlenika	0,00	0,00	0,00%
3214	R2812	Ostale naknade troškova zaposlenima	0,00	0,00	0,00%
3221	R0360-3	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	929,06	0,00	0,00%
3222	R3867	Materijal i sirovine	0,00	0,00	0,00%
3225	R0360-4	Sitni inventar i auto gume	3.981,68	1.984,38	49,80%

3237	R3009	Intelektualne i osobne usluge	0,00	0,00	0,00%
3238	R3219	Računalne usluge	398,17	0,00	0,00%
3241	R2493-1	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	19.908,42	0,00	0,00%
3293	R3199	Reprezentacija	398,17	0,00	0,00%
3295	R3060	Pristojbe i naknade	0,00	0,00	0,00%
3295	R3660-1	Pristojbe i naknade	3.318,07	0,00	0,00%
3299	R2641	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.061,78	9.075,73	854,80%
3299	R3660-2	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	0,00	0,00	0,00%
3433	R3010	Zatezne kamate	0,00	334,91	0,00%
3812	R5079	Tekuće donacije u naravi	0,00	495,44	0,00%
4221	R2129	Uredska oprema i namještaj	265,46	0,00	0,00%
4223	R3655	Oprema za održavanje i zaštitu	0,00	0,00	0,00%
4227	R3656	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	0,00	0,00	0,00%
4241	R2172	Knjige	13.272,28	0,00	0,00%
Izvor 6.2. DONACIJE - PK			929,06	686,48	73,90%
3211	R4972	Službena putovanja	929,06	686,48	73,90%
Aktivnost A600012 Osiguranje školske prehrane za djecu u riziku od			9.290,60	2.843,77	30,60%
Izvor 5.1. POMOĆI - BPŽ			9.290,60	2.843,77	30,60%
3222	R3282	Materijal i sirovine	9.290,60	2.843,77	30,60%
Aktivnost A600031 Prehrana za učenike osnovnih škola			0,00	19.579,18	0,00%
Izvor 5.3. POMOĆI - PK			0,00	19.579,18	0,00%
3222	R4996	Materijal i sirovine	0,00	19.579,18	0,00%
Kapitalni projekt K600003 Ulaganja u osnovne škole			0,00	0,00	0,00%
Izvor 5.2. DECENTRALIZIRANA SREDSTVA			0,00	0,00	0,00%
4221	R0364	Školska oprema i namještaj	0,00	0,00	0,00%
4511	R0365	Sanacija školskih objekata	0,00	0,00	0,00%
Glava 00604 OSTALE JAVNE POTREBE U OBRAZOVANJU, ŠPORTU I KULTURI			43.333,98	17.204,97	39,70%
Glavni program A05 OBRAZOVANJE, ŠPORT I KULTURA			43.333,98	17.204,97	39,70%
Program 6000 Odgoj i obrazovanje			43.333,98	17.204,97	39,70%
Aktivnost A600011 Pomoćnici u nastavi			39.153,22	15.819,27	40,40%
Izvor 1.1.1 OPĆI PRIHODI I PRIMITCI			0,00	679,11	0,00%
3111	R3160-2	Plaće za redovan rad	0,00	582,97	0,00%
3132	R3161-1	Doprinosi za obv.zdr.osiguranje	0,00	96,14	0,00%
Izvor 5.1. POMOĆI - BPŽ			39.153,22	15.140,16	38,70%
3111	R3160	Plaće za redovan rad	25.217,33	10.632,93	42,20%
3121	R3160-1	Ostali rashodi za zaposlene	1.990,84	829,50	41,70%
3132	R3161	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	4.645,30	1.754,55	37,80%
3133	R3162	Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju	0,00	0,00	0,00%
3212	R3163	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	7.299,75	1.923,18	26,40%

Aktivnost A600014 Projekt "Školska shema"			3.981,68	1.385,70	34,80%
Izvor 5.1. POMOĆI - BPŽ			3.981,68	1.385,70	34,80%
3222	R3200	Matrijal i sirovine	3.981,68	1.385,70	34,80%
Aktivnost A600015 Projekt "Eureka"			0,00	0,00	0,00%
Izvor 5.1. POMOĆI - BPŽ			0,00	0,00	0,00%
3211	R3889	Službena putovanja	0,00	0,00	0,00%
Aktivnost A600027 Projekt "Medni dan "			199,08	0,00	0,00%
Izvor 5.1. POMOĆI - BPŽ			199,08	0,00	0,00%
3222	R4210	Materijal i sirovine	199,08	0,00	0,00%

OŠ IVANA MEŠTROVIĆA, VRPOLJE
 BANA JOSIPA JELAČIĆA 50, VRPOLJE
 OIB: 19647346815

Prihodi prema programskoj i ekonomskoj klasifikaciji

KONTO	POZICIJA	VRSTA PRIHODA / PRIMITAKA	PLANIRANO (1)	OSTVARENO(2)	INDEKS(1/2)
Razdjel 006 UO ZA OBRAZOVANJE, ŠPORT I KULTURU			941.412,05	12.127,80	1,30%
Glava 00601 OSNOVNE ŠKOLE			941.412,05	12.127,80	1,30%
Proračunski korisnik 9152 OŠ IVANA MEŠTROVIĆA, VRPOLJE			941.412,05	12.127,80	1,30%
Izvor 3.1. VLASTITI PRIHODI- PK			3.915,33	747,94	19,10%
6614	P0356	Prihodi od prodanih proizvoda	929,06	291,99	31,40%
6615	P0352	Prihodi od pruženih usluga - najam	2.654,46	455,95	17,20%
6615	P0352-1	Prihodi od pruženih usluga	0,00	0,00	0,00%
9221	P0628	Višak prihoda	331,81	0,00	0,00%
Izvor 4.2. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - PK			19.244,81	468,52	2,40%
6526	P0090	Ostali nespomenuti prihodi	19.244,81	468,52	2,40%
Izvor 5.3. POMOĆI - PK			917.322,85	10.224,76	1,10%
6331	P0243	Tekuće pomoći iz proračuna	0,00	0,00	0,00%
6341	P0301	Tekuće pomoći od ostalih subjekata	6.636,14	0,00	0,00%
6361	P0243-01	Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	850.961,45	0,00	0,00%
6361	P0243-1	Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	33.180,70	4.915,85	14,80%
6362	P0243-2	Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	13.272,28	5.308,91	40,00%
6381	P0773	Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	0,00	0,00	0,00%
9221	P0629	Višak prihoda	13.272,28	0,00	0,00%
Glavni program A05 OBRAZOVANJE, ŠPORT I KULTURA			929,06	686,58	73,90%
Program 6000 Odgoj i obrazovanje			929,06	686,58	73,90%
Aktivnost A600006 Financiranje iznad minimalnog standarda-			929,06	686,58	73,90%
Izvor 6.2. DONACIJE - PK			929,06	686,58	73,90%
6631	P0771	Tekuće donacije	929,06	686,58	73,90%

Osnovna škola „Ivan Meštrović“ Vrpolje
Bana Josipa Jelačića 50
35210 Vrpolje

Vrpolje, 25.7.2023.godine

Obrazloženje izvještaja o izvršenju financijskog plana za 01-06/2023. g.

Prikaz planiranog načina trošenja prihoda i primitaka, na rashode i izdatke, te korištenje viškova i pokriće manjkova prema različitim izvorima financiranja na razini pola godine ili godišnje predstavlja financijski plan. Sukladno tome, izvještaj o izvršenju financijskog plana (polugodišnji/godišnji) prati jesu li se i u kojim iznosima ostvarile planirane pozicije prihoda, primitaka, rashoda, izdataka, viškova ili manjkova u izvještajnom razdoblju. Dakle, kako bi imali kvalitetan izvještaj o izvršenju potrebno je imati i dobro izrađeni plan koji je sastavni dio izvještaja. Prokomentirat će se financiranje škole iz različitih izvora financiranja.

IZVRŠENJE FINACIJSKOG PLANA ZA 01-06/2023. GODINU PO IZVORIMA FINANCIRANJA

IZVOR: 3.1 VLASTITI IZVORI

Prihodi koje proračunski korisnik ostvari obavljanjem poslova na tržištu i u tržišnim uvjetima koji se ne financiraju iz proračuna prema članu 52. Zakona o proračunu uključuju se u vlastite prihode iz kojih su financirani rashodi poslovanja. Iz izvještaja je vidljivo da su u prvom polugodištu 2023. godine, rashodi vlastitih izvora veći od prihoda, na temelju čega se pretpostavlja da je s kraja 2022. godine prenesen višak vlastitih prihoda u 2023.godinu. Rashodi u ovom polugodištu su najčešće nagrade učenicima u obliku knjiga te pokoja knjiga nabavljena za knjižnicu.

IZVOR: 4.2 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE

S dolaskom besplatne prehrane za učenike u osnovnim školama, u izvoru za posebne namjene ne postoje rashodi za materijal i sirovine odnosno namirnice. U polugodištu 2023.g kao što je vidljivo iz izvještaja ostavreni su prihodi u iznosu od 468,52 EUR što predstavljaju dugovi za prehranu učenika iz 2022. godine i starije.

IZVOR: 5.3 POMOĆI –PK

Na ovom izvoru financiranja ostvareno je više rashoda nego prihoda. Razlog tomu je trošak financiranja 3D printera za čije financiranje je prihod ostvaren u prošloj 2022. godini, a isti printer plaćen iz ovog izvora ove godine. Također, razlog je i preneseni manjak iz 2022. godine nastao isplatom sudskih presuda čiji su troškovi zateznih kamata veći nego li kada zatražimo isplatu Ministarstva zbog produljenog roka isplate istoga.

IZVOR: 6.2 DONACIJE-PK

Donacije su izvor namjenskih prihoda, ostvarene su kako smo i planirali u okviru financijskog plana, a koristile su se sukladno predviđenoj namjeni. Zaključno s 30.06.2023. godine, ostvareni prihodi su i isplaćeni u okviru ovog izvora kao rashodi kao troškovi službenih putovanja zaposlenika na ekskurzijama.

IZVOR: 5.1 POMOĆI BPŽ i 1.1.1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI

Ostvareni prihodi i rashodi realizirani su kako su i planirani na bazi pola godine. Prihodi su manji za iznos obračunate i isplaćene plaće za mjesec lipanj 2023. godine, za njih ukupno 5 pomoćnika. Isto je isplaćeno 14.7.2023, godine, kada i priznajemo prihod.

IZVOR: OPĆI PRIHODI I PRIMICI

Izvršenje rashoda prema indeksima pokazuje da su rashodi ostvareni sukladno planiranom financijskom planu na razini 6 mjeseci tekuće godine. Također, veće rashode predstavljaju materijalni troškovi poput trošak električne energije, opskrba plinom, odvoz smeća, nabava uredskog materijala, usluge poput najma fotokopirnog stroja, nabava toaletnih sredstava za čišćenje i održavanje, koji su plaćeni u mjesecu srpnju, kada se priznaje i ostvareni prihod, a uvršteni su ako rashod u mjesecu lipnju 2023. godine. Ostale pozicije troškova trošile su se sukladno financijskom planu.

IZVOR : 5.3. POMOĆI-PK-Prehrana za učenike OŠ

Nepostojanost ostvarenih prihoda u polugodištu 2023. godine predstavljaju priznati prihodi za besplatne obroke za učenike u osnovnim školama od 01.01.2023. godine u mjesecu srpnju 2023. godine za period 01-06/2023. godine u iznosu od 19.579,18 EUR za našu školu.

POSEBNI DIO

Rashodi poslovanja i rashodi za nabavu nefinancijske imovine u periodu 01-06/2023. godine ostvareni su u ukupnom iznosu od 534.819,94 EUR te se raspoređuje po programima, aktivnostima i izvorima financiranja.

Program 6000 Odgoj i obrazovanje sastoji se od aktivnosti i projekata kojima je cilj osigurati sredstva za materijalne i financijske rashode poslovanja, kao i za rashode za nabavu nefinancijske imovine.

Program se sastoji od:

Aktivnost- A600002 Osnovno školstvo

- Izvor financiranja 5.2 prihodi za decentralizirane funkcije koje pokrivaju materijalne rashode, rashode za usluge, financijske rashode te ostale nespomenute rashode.

Aktivnost A60006 – financiranje u osnovnom školstvu iznad minimalnog standarda sastoji se od aktivnosti prema izvorima financiranja i nekoliko tekućih projekata.

Izvor financiranja 3.1 vlastiti prihodi-PK

Izvor financiranja 4.2 Prihodi za posebne namjene –PK

Izvor financiranja 5.3 Pomoći-

Izvor financiranja 6.2 donacije- PK

Aktivnost A600012 Osiguranje školske prehrane za djecu u riziku od siromaštva

Cilj i svrha ovog projekta je osigurati prehranu za djecu koja su slabijeg imovinskog stanja.

Aktivnost A600031 Prehrana za učenike osnovnih škola

Cilj i svrha ovog projekta je osiguranje besplatnih obroka za sve učenike u osnovnim školama.

Glava 00604 OSTALE JAVNE POTREBE U OBRAZOVANJU, ŠPORTU I KULTURI

Aktivnost A600011 Pomoćnici u nastavi

Izvor financiranja 1.1.1 Opći prihodi i primici

-sredstva osigurana za isplatu plaće pomoćnika u nastavi uslijed povećanja minimalne plaće

Izvor financiranja 5.1. Pomoći – BPŽ

-sredstva osigurana za isplatu plaće pomoćnika u nastavi u iznosu od 414,73 EUR za nepuno radno vrijeme zajedno s pripadajućim naknadama za prijevoz i ostalim rashodima za zaposlene

Pomoćnici u nastavi pomažu učenicima koji teže savladavaju gradivo i koja imaju izdana Rješenja o modelu školovanja.

Aktivnost A600027 MEDNI DAN

Za školsku djecu prvih razreda osnovnih škola osigurane su staklenke meda . Projekt je financiran od strane Agencije za poljoprivredu.

Aktivnost A600014 ŠKOLSKA SHEMA

Cilj i svrha ovog projekta je promicanje uravnotežene prehrane i dobrih prehrambenih navika djece u odgojno obrazovnim ustanovama.