OSNOVNA ŠKOLA ĐURO PILAR

VINOGORSKA 1, 35000 SLAVONSKI BROD

MB:03071669

OIB: 61259090087

ŠIFRA DJELATNOSTI: 8520

RAZINA: 31

RKPD: 9827

ŠIFRA OPĆINE: 396

 U Slavonskom Brodu, 08.07.2024.

**GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA OSNOVNE ŠKOLE ĐURO PILAR ZA RAZDOBLJE OD 01.01.2024. DO 30.06.2024. GODINE**

Obveza izrade financijskog plana proračunskih korisnika propisana je Zakonom o proračunu I Pravilnikom o polugodišnjem i godišnjem izvršenju proračuna i financijskog plana.

Obzirom da polugodišnji i godišnji Izvještaj o izvršenju pokazuje jesu li sredstva utrošena sukladno donesenom financijskom planu proizlazi kako njegov sadržaj mora biti u skladu s podacima iskazanim u planu, posebice jer su podaci iz izvještaja o izvršenju financijskih planova proračunskog korisnika dio izvještaja o izvršenju JLP(R)S.

Izvještaj o izvršenju financijskog plana sadrži opći i posebni dio, obrazloženje i posebne izvještaje.

1. **OPĆI DIO** izvještaja o izvršenju financijskog plana sadrži:

 - sažetak izvršenja računa prihoda i rashoda i računa financiranja

- izvršenje prihoda i rashoda prema ekonomskoj klasifikaciji

- izvršenje prihoda i rashoda prema izvorima financiranja

- izvršenje rashoda prema funkcijskoj klasifikaciji

 **POSEBNI DIO** izvještaja o izvršenju financijskog plana sadrži:

* izvršenje prema organizacijskoj klasifikaciji
* izvršenje prema programskoj klasifikaciji te razini odjeljka ekonomske klasifikacije i izvorima financiranja
1. **OBRAZLOŽENJE** ostvarenja prihoda i primitaka, rashoda i izdataka

**OPĆI DIO:**

**SAŽETAK IZVRŠENJA PO RAČUNU PRIHODA I RASHODA I RAČUNU FINANCIRANJA:**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **RAČUN PRIHODA I RASHODI** | **Izvršenje 2023. (1)****(01.01.-30.06)** | **Izvorni plan za 2024. (2)** | **Tekući plan za 2024. (3)** | **Izvršenje 2024. (4)****(01.01.-30.06.)** | **Indeks 4/1** | **Indeks 4/3** |
| **Prihodi ukupno**  | **894.742,48** | **2.010.193,00** | **2.010.193,00** | **1.092.107,42** | **122,06** | **54,33** |
| 6 Prihodi poslovanja  | 894.742,48 | 2.010.193,00 | 2.010.193,00 | 1.092.107,42 | 122,06 | 54,33 |
| 7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | / | / |
| **Rashodi ukupno** | **824.728,82** | **2.010.193,00** | **2.010.193,00** | **1.071.780,55** | **129,96** | **53,32** |
| 3 Rashodi poslovanja | 823.679,74 | 1.994.245,00 | 1.994.245,00 | 1.071.032,31 | 130,03 | 53,71 |
| 4 Rashodi za nefinancijsku imovinu | 1.049,08 | 15.948,00 | 15.948,00 | 748,24 | 71,32 | 4,69 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **RAČUN FINANCIRANJA** | **Izvršenje 2023. (1)****(01.01.-30.06)** | **Izvorni plan za 2024. (2)** | **Tekući plan za 2024. (3)** | **Izvršenje** **2024. (4)****(01.01.-30.06)** | **Indeks 4/1** | **Indeks 4/3** |
| 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 | / | / |
| NETO FINANCIRANJE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | / | / |

**IZVRŠENJE PRIHODA PO EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI:**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun** | **Izvršenje 2023. (1)****(01.01.-30.06)** | **Izvorni plan za 2024. (2)** | **Tekući plan za 2024. (3)** | **Izvršenje 2024. (4)** **(01.01.-30.06)** | **Indeks 4/1** | **Indeks 4/3** |
| 6361  | 742.219,64 | - | - | 945.488,74 | 127,39 | - |
| 6362 | 0 | - | - | 0,00 | 0,00 | - |
| 636 | 742.219,64 | - | - | 945.488,74 | 127,39 | - |
| 6381 | 994,33 | - | - | 11.065,00 |  1.112,81 | - |
| 638 | 994,33 | - | - | 11.065,00 | 425,68 | - |
| **63-pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna** | **743.213,97** | **1.834.058,00** | **1.834.058,00** | **956.553,74** | **128,71** | **52,16** |
| 6526 | 7.815,21 | - | - | 9.217,62 | 117,94 | - |
| 652 | 7.815,21 | - | - | 9.217,62 | 117,94 | - |
| **65-prihodi po posebnim propisima** | **7.815,21** | **6.500,00** | **6.500,00** | **9.217,62** | **117,94** | **141,81** |
| 6615 | 166,20 | - | - | 2.190,50 | 1.317,99 | - |
| 661 | 166,20 | - | - | 2.190,50 |  1.317,99 | - |
| 6632 | 0,00 | - | - | 0,00 | / | - |
| 6631 | 530,97 | - | - | 690,00 | 129,95 | - |
| 663  | 530,97 | - | - | 690,00 | 129,95 | - |
| **66-prihodi od prodaje proizvoda, roba i usluga i prihodi od donacija** | **697,17** | **1.500,00** | **1.500,00** | **2.880,50** | **413,17** | **192,03** |
| 6711 | 129.230,64 | - | - | 122.707,32 | 94,95 | - |
| 6712 | 13.785,49 | - | - | 748,24 | 5,43 | - |
| 671 | 143.227,33 | - | - | 123.455,56 | 86,32 | - |
| **67-prihodi iz nadležnog proračuna**  | **143.016,13** | **168.135,00** | **168.135,00** | **123.455,56** | **86,32** | **73,43** |
| **6-PRIHODI POSLOVANJA** | **894.742,48** | **2.010,193,00** | **2.010.193,00** | **1.092.107,42** | **122,06** | **54,33** |

**IZVRŠENJE RASHODA PO EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI:**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun** | **Izvršenje** **2023. (1) (01.01.-30.06.)** | **Izvorni plan za 2024. (2)** | **Tekući plan za 2024. (3)** | **Izvršenje 2024. (4) (01.01.-30.06.)** | **Indeks 4/1** | **Indeks****4/3** |
| 3111 | 577.751,38 | - | - | 756.070,75 | 130,86 | - |
| 311 | 577.751,38 | - | - | 756.070,75 | 130,86 | - |
| 3121 | 28.992,35 | - | - | 36.991,42 | 127,59 | - |
| 312 | 28.992,35 | - | - | 36.991,42 | 127,59 | - |
| 3132 | 92.891,74 | - | - | 124.513,61 | 134,04 | - |
| 313 | 92.891,74 | - | - | 124.513,61 | 134,04 | - |
| **31-Rashodi za zaposlene** | **699.635,47** | **1.688.280,00** | **1.688.280,00** | **917.575,78** | **131,15** | **54,35** |
| 3211 | 2.017,68 | - | - | 5.123,98 | 253,95 | - |
| 3212 | 17.106,10 | - | - | 15.103,25 | 88,29 | - |
| 3213 |  0,00 | - | - | 50,00 | / | - |
| 3214 | 696,20 | - | - | 877,50 | 126,04 | - |
| 321 | 19.819,98 | - | - | 21.154,73 | 106,73 | - |
| 3221 | 7.307,65 | - | - | 5.854,54 | 80,12 | - |
| 3222 | 36.377,86 | - | - | 55.561,97 | 152,74 | - |
| 3223 | 31.422,57 | - | - | 28.107,77 | 89,45 | - |
| 3224 | 996,87 | - | - | 2.594,61 | 260,28 | - |
| 3225 | 1.437,02 | - | - | 210,47 | 14,64 | - |
| 3227 | 310,60 | - | - | 102,39 | 32,97 | - |
| 322 | 77.852,57 | - | - | 92.431,75 | 118,73 | - |
| 3231 | 1.498,26 | - | - | 1.582,93 | 105,65 | - |
| 3232 | 5.821,11 | - | - | 6.072,57 | 104,32 | - |
| 3234 | 4.313,29 | - | - | 6.776,01 | 157,10 | - |
| 3236 |  671,60 | - | - | 1.326,23 | 197,47 | - |
| 3237 | 1.239,14 | - | - | 1.195,80 | 112,13 | - |
| 3238 | 1.786,77 | - | - | 1.793,35 | 100,37 | - |
| 3239 | 1.672,09 | - | - | 1.149,08 | 68,72 | - |
| 323 | 17.002,26 | - | - | 19.895,97 | 117,02 | - |
| 3241 | 0,00 | - | - | 0,00 | - | - |
| 324 | 0,00 | - | - | 0,00 | - | - |
| 3292 | 2.977,66 | - | - | 946,12 | 31,77 | - |
| 3293 | 422,05 | - | - | 1.098,87 | 260,36 | - |
| 3294 | 108,09 | - | - | 108,09 | 102,40 |  - |
| 3295 | 1.208,01 | - | - | 0,00 | / | - |
| 3299 | 4.653,65 | - | - | 17.821,00 | 382,95 | - |
| 329 | 9.369,46 | - | - | 19.974,08 | 213,18 | - |
| **32-Materijalni rashodi** | **124.044,27** | **285.965,00** | **285.965,00** |  **153.456,53** | **123,71** | **53,66** |
| 3722 | 0,00 | - | **-** | **0,00** | **/** | **/** |
| 372 | 0,00 | - | - | 0,00 | / | / |
| **37-Naknade građanima i kućanstvima**  | **0,00** | **20.000,00** | **20.000,00** | **0,00** | **/** | **/** |
| **3-RASHODI POSLOVANJA** | **823.679,74** | **1.994.245,00** | **1.994.245,00** | **1.071.032,31** | **130,03** | **53,71** |
| 4221 |  996,88 | - | - | 748,24 | 75,06 | - |
| 4226 | 0,00 | - | - | 0,00 | / | - |
| 4227 | 0,00 | - | - | 0,00 | / | - |
| 422 | 996,88 | - | - | 748,24 | 75,06 | - |
| 4241 | 52,20 | - | - | 0,00 | / | - |
| 424 | 52,20 | - | - | 0,00 | / | - |
| **42-Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** |  **1.049,08** | **15.948,00** | **15.948,00** | **748,24** | **71,32** | **4,69** |
| **4-RASHODI ZA NABAVU NEFIN. IMOVINE** | **1.049,08** | **15.948,00** | **15.948,00** | **748,24** | **71,32** | **4,69** |
| **UKUPNO RASHODI** | **824.728,82** | **2.010.193,00** | **2.010.193,00** | **1.071.780,55** | **129,96** | **53,32** |

**IZVRŠENJE PRIHODA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA:**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Izvor financiranja** | **Izvršenje 2023. (1)****(01.01.-30.06.)** |  **Izvorni plan****za 2024. (2)** | **Tekući plan za 2024.(3)** | **Izvršenje 2024. (4)****(01.01.-30.06)** | **Indeks 4/1** | **Indeks 4/3** |
|  | **143.016,13** | **168.135,00** | **168.135,00** | **123.455,56** | **86,32** | **73,43** |
| 67 Prihodi iz nadležnog proračuna | 143.016,13 | 168.135,00 | 168.135,00 | 123.455,56 | 86,32 | 73,43 |
| **Izvor grupa:**  | **143.016,13** | **168.135,00** | **168.135,00** | **123.455,56** | **86,32** | **73,43** |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **Izvor 7.2.2. Prihodi od prodaje nefin.imovine** | **237,03** | **0** | **0** | **6.691,07** | **2.822,88** | **/** |
| 65 Prihodi od ad.pristojbi i po posebnim propisima | 237,03 | 0 | 0 | 6.691,07 | 2.822,88 | **/** |
| **Izvor grupa: 7.2** | **237,03** | **0** | **0,00** | **6.691,07** | **2.822,88** | **/** |
|  |  |  |  |
| **Izvor 3.1 Vlastiti prihodi** | **166,20** | **0,00** | 0,00 | **2.190,50** | **1.317,99** | **/** |
| 66 Prihodi od prodaje proizvoda i roba i pruženih usluga | 166,20 | 0,00 | 0,00 | 2.190,50 | 1.317,99 | / |
| **Izvor grupa: 3.1** | **166,20** | **0,00** |  **0,00** | **2.190,50** | **1.317,99** | **/** |
|  |  |  |  |
| **Izvor 4.5.2 Prihodi za posebne namjene – ostalo – proračunski korisnik** | **7.578,18** | **6.500,00** | **6.500,00** | **2.526,55** | **33,34** | **38,87** |
| 65 Prihodi od ad.pristojbi i po posebnim propisima | 7.578,18 | 6.500,00 | 6.500,00 | 2.526,55 | 33,34 | 38,87 |
| **Izvor grupa: 4.5** | **7.578,18** | **6.500,00** | **6.500,00** | **2.526,55** | **33,34** | **38,87** |
| **Izvor 5.1.2 Pomoći iz državnog proračuna – proračunski korisnik** | **742.219,64** | **1.808.563,00** | **1.808.563,00** | **945.019,74** | **127,32** |  **52,25** |
| 63 Pomoći iz ino.i od subjekata unutar općeg proračuna | 742.219,64 | 1.808.563,00 | 1.808.563,00 | 945.019,74 | 127,32 |  52,25 |
| **Izvor grupa: 5.1** | **742.219,64** | **1.808.563,00** | **1.808.563,00** | **945.019,74** | **127,32** | **52,25** |
|  |  |  |  |
| **Izvor 5.2.2 Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU** | **994,33** | **23.303,00** | **23.303,00** | **11.065,00** | **1.112,81** |  **47,48** |
| 63 Pomoći iz dr proračuna temeljem prijenosa EU sredstava | 994,33 | 23.303,00 | 23.303,00 | 11.065,00 | 1.112,81 | 47,48 |
| **Izvor grupa: 5.2** |  **994,33** | **23.303,00** | **23.303,00** | **11.065,00** | **1.112,81** |  **47,48** |
| **Izvor 5.4.2 Pomoći od ostalih subjekata unutar općeg proračuna – proračunski korisnik** | **0,00** | **2.192,00** | **2.192,00** | **469,00** | **/** |  **21,40** |
| 63 Pomoći iz ino i od subjekata unutar općeg proračuna | 0,00 | 2.192,00 | 2.192,00 | 469,00 | / |  21,40 |
| **Izvor grupa: 5.4** | **0,00** | **2.192,00** | **2.192,00** | **469,00** | **/** | **21,40** |
|  |  |  |  |
| **Izvor 6.1.2 Prihodi od donacija – proračunski korisnik** | **530,97** | **1.500,00** | **1.500,00** | **690,00** | **129,95** |  **46,00** |
| 66 Prihodi od prodaje proizvoda, roba i usluga i prihodi od donacija | 530,97 | 1.500,00 |  1.500,00 | 690,00 | 129,95 | 46,00 |
| **Izvor grupa: 6.1** | **530,97** | **1.500,00** | **1.500,00** | **690,00** | **129,95** | **46,00** |
|  |  |  |  |
| **SVEUKUPNO** | **894.742,48** | **2.010.193,00** | **2.010.193,00** | **1.092.107,42** | **122,06** | **54,33** |

**IZVRŠENJE RASHODA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA:**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Izvor financiranja** | **Izvršenje 2023. (1) (01.01.-30.06.)**  | **Izvorni plan za 2024. (2)** | **Tekući plan za 2024. (3)** | **Izvršenje 2024. (4) (01.01.-30.06.)**  | **Indeks 4/1** | **Indeks 4/3** |
| **Izvor 1.1 Opći prihodi i primici** | **6.023,71** | **17.380,00** | **17.380,00** | **12.539,98** | **208,18** | **72,15** |
| 31 Rashodi za zaposlene | 5.782,31 | 16.910,00 | 16.910,00 | 10.757,31 | 186,04 | 63,62 |
| 32 Materijalni rashodi | 241,40 | 470,00 | 470,00 | 1.782,67 | 738,47 | 379,29 |
| **Izvor grupa: 1.1** | **6.023,71** | **17.380,00** | **17.380,00** | **12.539,98** | **208,18** | **72,15** |
|  |  |  |  |
| **Izvor 3.1 Vlastiti prihodi** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **/** | **/** |
| 42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | **0,00** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **/** | **/** |
| **Izvor grupa: 3.1** | **0,00** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **/** | **/** |
| **Izvor 4.5.1 Prihodi za posebne namjene - ostalo** | **6.693,07** | **26.320,00** | **26.320,00** | **16.858,96** | **251,89** | **64,05** |
| 31 Rashodi za zaposlene | 6.516,07 | 25.870,00 | 25.870,00 | 16.749,16 | 257,04 | 64,74 |
| 32 Materijalni rashodi | 177,00 | 450,00 | 450,00 | 109,80 | 62,03 | 24,40 |
|  |  |  |  |
| **Izvor 4.5.2 Prihodi za posebne namjene – ostalo – proračunski korisnik** | **3.694,13** | **6.500,00** | **6.500,00** | **7.897,33** | **213,78** | **121,50** |
| 32 Materijalni rashodi | 3.694,13 | 6.500,00 | 6.500,00 | 7.897,33 | 213,78 | 121,50 |
| **Izvor grupa: 4.5** | **10.387,20** | **32.820,00** | **32.820,00** | **24.756,29** | **238,33** |  **75,43** |
| **Izvor 5.1.1 Pomoći iz državnog proračuna** | **28.075,62** | **0,00** | **0,00** | **1.089,67** | **3,88** | **/** |
| 32 Materijalni rashodi | 28.075,62 | 0,00 | 0,00 | 1.089,67 | **3,88** | / |
| **Izvor 5.1.2 Pomoći iz državnog proračuna – proračunski korisnik** | **689.578,65** | **1.808.563,00** | **1.808.563,00** | **942.659,48** | **136,70** |  **52,12** |
| 31 Rashodi za zaposlene | 671.166,63 | 1.620.000,00 | 1.620.000,00 | 874.969,67 | 130,37 | 54,01 |
| 32 Materijalni rashodi | 18.412,02 | 154.263,00 | 154.263,00 | 67.689,81 | 367,64 | 43,88 |
| 37 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja | 0,00 | 20.000,00 | 20.000,00 | 0,00 | / | / |
| 42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 0,00 | 14.300,00 |  14.300,00 | 0,00 | / | / |
| **Izvor grupa: 5.1** | **717.654,27** | **1.808,563,00** | **1.808.563,00** | **943.749,15** | **131,50** | **52,18** |
|  |  |  |  |
| **Izvor 5.2.1 Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU** | **26.207,92** | **32.050,00** | **32.050,00** | **21.055,30** | **80,34** | **65,70** |
| 31 Rashodi za zaposlene | 16.170,46 | 25.500,00 | 25.500,00 | 15.099,64 | 93,38 | 59,21 |
| 32 Materijalni rashodi | 10.037,46 | 6.550,00 | 6.550,00 | 5.955,66 | 59,33 | 90,93 |
|  |  |  |  |
| **Izvor 5.2.2 Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU** | **0,00** | **23.303,00** | **23.303,00** | **7.418,08** | **/** | **31,83** |
| 32 Materijalni rashodi | 0,00 | 23.303,00 | 23.303,00 | 7.418,08 | 60,84 | 31,83 |
| **Izvor grupa: 5.2** | **26.207,92** | **55.353,00** | **55.353,00** | **28.473,38** | **108,64** |  **51,44** |
|  |  |  |  |
| **Izvor 5.3.1 Pomoći izravnanja za decentralizirane funkcije – osnovne škole** | **61.692,07** | **92.385,00** | **92.385,00** | **61.102,75** | **99,04** |  **66,14** |
| 32 Materijalni rashodi | 60.642,99 | 90.737,00 | 90.737,00 | 60.354,51 | 99,52 | 66,52 |
| 42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 1.049,08 | 1.648,00 |  1.648,00 | 748,24 | 71,32 | 45,40 |
| **Izvor grupa: 5.3** | **61.692,07** | **92.385,00** | **92.385,00** | **61.102,75** | **99,04** | **66,14** |
|  |  |  |  |
| **Izvor 5.4.2 Pomoći od ostalih subjekata unutar općeg proračuna – proračunski korisnik** | **2.391,95** | **2.192,00** |  **2.192,00** | **469,00** | **19,61** |  **21,40** |
| 32 Materijalni rashodi | 2.391,95 | 2.192,00 | 2.192,00 | 469,00 | 19,61 | 21,40 |
| **Izvor grupa: 5.4** | **2.391,95** | **2.192,00** | **2.192,00** | **469,00** | **19,61** | **21,40** |
|  |  |  |  |
| **Izvor 6.1.2 Prihodi od donacija – proračunski korisnik** | **371,70** | **1.500,00** | **1.500,00** | **690,00** | **185,63** |  **46,00** |
| 32 Materijalni rashodi | 371,70 | 1.500,00 | 1.500,00 | 690,00 | 185,63 | 46,00 |
| **Izvor grupa: 6.1** | **371,70** | **1.500,00** | **1.500,00** | **690,00** | **185,63** | **46,00** |
|  |  |  |  |
| **Izvor 9.1.1 Višak prihoda** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  **0,00** | **/** | **/** |
| 31 Rashodi za zaposlene | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | / | / |
| 32 Materijalni rashodi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | / | / |
| **Izvor grupa: 9.1** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **/** | **/** |
| **SVEUKUPNO** | **824.728,82** | **2.010.193,00** | **2.010.193,00** | **1.071.780,55** | **129,96** | **53,32** |

**IZVRŠENJE RASHODA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI:**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **RASHODI PO FUNKCIJSKOJ KLAS.** | **Izvršenje 2023.(1) (01.01.-30.06)** | **Izvorni plan za 2024. (2)** | **Tekući plan za 2024. (3)** | **Izvršenje 2023.(4) (01.01.-30.06)** | **Indeks 4/1** | **Indeks 4/3** |
| 0912 | 824.728,82 | 2.010.193,00 | 2.010.193,00 | 1.071.780,55 | 129,96 | 53,32 |
| **09** | **824.728,82** | **2.010.193,00** | **2.010.193,00** | **1.071.780,55** | **129,96** | **53,32** |

**POSEBNI DIO:**

**IZVRŠENJE RASHODA PREMA ORGANIZACIJSKOJ KLASIFIKACIJI:**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **RASHODI I IZDACI PREMA ORGANIZACIJSKOJ KLASIFIKACIJI** | **Izvršenje****2023. (1) (01.01.-30.06)** | **Izvorni plan**  **za 2024. (2)** | **Tekući plan za 2024. (3)** | **Izvršenje** **2024. (4) (01.01.-30.06.)** | **Indeks 3/1** | **Indeks 3/2** |
| Razdjel: 003: Upravni odjel za društvene djelatnosti | 824.728.82 | 2.010.193,00 | 2.010.193,00 | 1.071.780,55 | 129,96 | 53,32 |
| Glava 00301: Osnovno školstvo | 824.728.82 | 2.010.193,00 | 2.010.193,00 | 1.071.780,55 | 129,96 | 53,32 |
| **Korisnik 03071669** **OŠ Đuro Pilar** | **824.728.82** | **2.010.193,00** | **2.010.193,00** | **1.071.780,55** | **129,96** | **53,32** |

**IZVRŠENJE RASHODA I IZDATAKA PO EKENOMSKOJ I PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI I IZVORIMA FINANCIRANJA**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Program** | **Izvorni plan** **za 2024. (1)** | **Tekući plan za 2024. (2)** | **Izvršenje 2024.(3) (01.01.-30.06.)** | **Indeks 3/2** |
| **PROGRAM:****300106 – DECENTRALIZIRANE FUNKCIJE- OŠ ĐURO PILAR** |  |
| **Aktivnost/Projekt: 300101-06 Materijalni rashodi** |  |
| **Funkcija : 0912- Osnovno obrazovanje** |  |
| 3211 | Službena putovanja | / | / | 1.588,42 | / |
| 3213 | Stručno usavršavanje zaposlenika | / | / | 50,00 | / |
| 3214 | Ostale naknade troškova zaposlenima | / | / | 877,50 | / |
| **321** | **Naknade troškova zaposlenima** | **3.222,00** | **3.222,00** | **2.515,92** | **78,09** |
| 3221 | Uredski materijal i ostali mat. rashodi | / | / | 4.764,87 | / |
| 3223 | Energija  | / | / | 28.107,77 | / |
| 3224 | Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje | / | / | 2.594,61 | / |
| 3225 | Sitni inventar i auto gume | / | / | 210,47 | / |
| 3227 | Službena radna i zaštitna obuća i odjeća | / | / | 102,39 | / |
| **322** | **Rashodi za materijal i energiju** | **65.853,00** | **65.853,00** | **35.780,11** | **54,33** |
| 3231 | Usluge telefona, pošte i prijevoza | / | / | 1.582,93 | / |
| 3234 | Komunalne usluge | / | / | 6.776,01 | / |
| 3236 | Zdravstvene i veterinarske usluge | / | / | 1.326,23 | / |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge | / | / | 1.195,80 | / |
| 3238 | Računalne usluge | / | / | 1.793,35 | / |
| 3239 | Ostale usluge | / | / | 366,13 | / |
| **323** | **Rashodi za usluge** | **10.733,00** | **10.733,00** | **13.040,45** | **121,50** |
| 3292 | Premije osiguranja | / |  | 946,12 | / |
| 3293 | Reprezentacija  | / | / | 481,60 | / |
| 3294 | Članarine  | / | / | 108,09 | / |
| 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | / | / | 1.409,65 | / |
| **329** | **Ostali nespomenuti rashodi poslovanja** | **5.929,00** | **5.929,00** | **2.945,46** | **49,68** |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **85.737,00** | **85.737,00** | **54.281,94** | **63,31** |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | **85.737,00** | **85.737,00** | **54.281,94** | **63,31** |
| **Ukupno za aktivnost/projekt:** **300101-06 -Materijalni rashodi** | **85.737,00** | **85.737,00** | **54.281,94** | **63,31** |
| **Ukupno za izvor: 5.3.1 –Pomoći izravnanja za decentralizirane funkcije-osnovne škole** | **85.737,00** | **85.737,00** | **54.281,94** | **63,31** |
|  |  |
| **Aktivnost/ projekt: 300102-06 – Tekuće i investicijsko održavanje objekata** |  |
| **Funkcija: 0912 – Osnovno obrazovanje** |  |
| 3232 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja | / | / | 6.072,57 | / |
| 323 | Rashodi za usluge | 5.000,00 | 5.000,00 | 6.072,57 | 121,45 |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **5.000,00** | **5.000,00** | **6.072,57** | **121,45** |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | **5.000,00** | **5.000,00** | **6.072,57** | **121,45** |
| **Ukupno za aktivnost/projekt:** **300102-06 – Tekuće i investicijsko održavanje objekata** | **5.000,00** | **5.000,00** | **6.072,57** | **121,45** |
| **Ukupno za izvor: 5.3.1 –Pomoći izravnanja za decentralizirane funkcije-osnovne škole** | **5.000,00** | **5.000,00** | **6.072,57** | **121,45** |
|  |  |
| **Aktivnost/projekt: 300104-06– Oprema i knjige** |  |
| **Funkcija: 0912 – Osnovno obrazovanje** |  |
| 4221 | Uredska oprema i namještaj | **/** | **/** | **748,24** | **/** |
| **422** | **Postrojenja i oprema** | **1.476** | **1.476** | **748,24** | **50,69** |
| 4241 | Knjige u knjižnicama | **/** | **/** | **0,00** | **/** |
| **424** | **Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti** | **172,00** | **172,00** | **0,00** | **/** |
| **42** | **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | **1.648,00** | **1.648,00** | **748,24** | **45,40** |
| **4** | **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **1.648,00** | **1.648,00** | **748,24** | **45,40** |
| **Ukupno za aktivnost/projekt: 300104-06 – Oprema i knjige** | **1.648,00** | **1.648,00** | **748,24** | **45,40** |
| **Ukupno za izvor: 5.3.1 –Pomoći izravnanja za decentralizirane funkcije-osnovne škole** | **1.648,00** | **1.648,00** | **748,24** | **45,40** |
| **UKUPNO ZA PROGRAM: 300106- DECENTRALIZIRANE FUNKCIJE – OSNOVNE ŠKOLE ĐURO PILAR** | **92.385,00** | **92.385,00** | **61.102,75** | **66,14** |
| **PROGRAM:****300206 VLASTITA DJELATNOST – OŠ ĐURO PILAR** |  |  |
| **Aktivnost/ projekt:** **300201-06 – Materijalni rashodi** |  |  |
| **Funkcija: 0912 – Osnovno obrazovanje** |  |  |
| 3221 | Uredski materijal i ostali mat. rashodi | / | / | 0,00 | / |
| 3222 | Materijal i sirovine | 500,00 | 500,00 | 0,00 | / |
| **322** | **Rashodi za materijal i energiju**  | **500,00** | **500,00** | **0,00** | **/** |
| 3239 | Ostale usluge |  / | / | 782,95 | / |
| **323** | **Rashodi za usluge** | **1.000,00** | **1.000,00** | **782,95** | **78,30** |
| 3292 | Premije osiguranja | / | / | 0,00 | / |
| 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | / | / | 7.114,38 | / |
| **329** | **Ostali nespomenuti rashodi poslovanja** | **5.000,00** | **5.000,00** | **7.114,38** | **142,29** |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **6.500,00** | **6.500,00** | **7.897,33** | **121,50** |
| **Ukupno za izvor: 4.5.2 – Prihodi za posebne namjene – ostalo-proračunski korisnik** | **6.500,00** | **6.500,00** | **7.897,33** | **121,50** |
| 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | / | / | 847,69 | / |
| 329 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 1.040,00 | 1.040,00 | 847,69 | 81,51 |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **1.040,00** | **1.040,00** | **847,69** | **81,51** |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | **1.040,00** | **1.040,00** | **847,69** | **81,51** |
| **Ukupno za izvor: 5.1.2 Pomoći iz državnog proračuna – Proračunski korisnik** | **1.040,00** | **1.040,00** | **847,69** | **81,51** |
| 3211 | Službena putovanja | / | / | 469,00 | / |
| **321** | **Naknade troškova zaposlenima** | **332,00** | **332,00** | **469,00** | **141,21** |
| 32412 | Naknada ostalih troškova | / | / | 0,00 | / |
| **324** | **Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa** | **1.860,00** | **1.860,00** | **0,00** | **/** |
| 3292 | Premije osiguranja | / | / | 0,00 | / |
| **329** | **Ostali nespomenuti rashodi poslovanja** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **/** |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **2.192,00** | **2.192,00** | **469,00** | **21,40** |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | **2.192,00** | **2.192,00** | **469,00** | **21,40** |
| **Ukupno za izvor: 5.4.2 Pomoći od ostalih subjekata unutar općeg proračuna**  | **2.192,00** | **2.192,00** | **469,00** | **21,40** |
| 3211 | Službena putovanja | / | / | 690,00 | / |
| 321 | Naknade troškova zaposlenima | 1.500,00 | 1.500,00 | 690,00 | 46,00 |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **1.500,00** | **1.500,00** | **690,00** | **46,00** |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | **1.500,00** | **1.500,00** | **690,00** | **46,00** |
| **Ukupno za izvor: 6.1.2 Prihodi od donacija-proračunski korisnik** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | **11.232,00** | **11.232,00** | **9.904,02** | **88,18** |
| **Ukupno za aktivnost/projekt: 300201-06 – Materijalni rashodi** | **11.232,00** |  **11.232,00** | **9.904,02** | **88,18** |
|  |  |
| **Aktivnost/projekt: 300203-07– Oprema i knjige** |  |
| **Funkcija: 0912 – Osnovno obrazovanje** |  |
| 4221 | Uredska oprema i namještaj | / | / | / | 0 |
| 422 | Postrojenja i oprema | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0 |
| **42** | **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0** |
| **4** | **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0** |
| **Ukupno za izvor : 3.1- Vlastiti prihodi-proračunski korisnik** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0** |
| **Ukupno za aktivnost/projekt: 300203-07 – Oprema i knjige** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0** |
| **UKUPNO ZA PROGRAM: 300206 – VLASTITA DJELATNOST – OŠ ĐURO PILAR** | **11.232,00** | **11.232,00** | **9.904,02** | **88,18** |
| **PROGRAM:****3003– OSNOVNO ŠKOLSTVO IZNAD DRŽAVNOG STANDARDA – OŠ ĐURO PILAR** |  |  |
| **Aktivnost/projekt: 300301-Produženi boravak** |  |  |  |  |
| **Funkcija: 0912 – Osnovno obrazovanje** |  |  |  |  |
| 3111 | Plaće za redovan rad | / | / | 6.993,39 | / |
| **311** | **Plaće**  | **10.700,00** | **10.700,00** | **6.993,39** | **65,36** |
| 3121 | Ostali rashodi za zaposlene | / | / | 267,52 | / |
| 312 | Ostali rashodi za zaposlene | 490,00 | 490,00 | 267,52 | 54,60 |
| 31321 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | / | / | 1.153,91 | / |
| 313 | Doprinosi na plaće | 1.770,00 | 1.770,00 | 1.153,91 | 65,19 |
| **31** | **Rashodi za zaposlene** | **12.960,00** | **12.960,00** | **8.414,82** | **64,93** |
| 3212 | Naknade za prijevoz, rad na terenu i odvojeni život | / | / | 55,16 | / |
| 321 | Naknade troškova zaposlenima | 220,00 | 220,00 | 55,16 | 25,07 |
| 3222 | Materijal i sirovine | / | / | 1.640,69 | / |
| 322 | Rashodi za materijal i energiju | 0,00 | 0,00 | 1.640,69 | / |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **220,00** | **220,00** | **1.695,85** | **770,84** |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | **13.180,00** | **13.180,00** | **10.110,67** | **76,71** |
| **Ukupno za izvor: 1.1. – Opći prihodi i primici** | **13.180,00** | **13.180,00** | **10.110,67** | **76,71** |
| 3111 | Plaće za redovan rad | / | / | 13.919,88 | / |
| 311 | Plaće  | 21.370,00 | 21.370,00 | 13.919,88 | 65,14 |
| 3121 | Ostali rashodi za zaposlene | / | / | 532,48 | / |
| 312 | Ostali rashodi za zaposlene | 970,00 | 970,00 | 532,48 | 54,89 |
| 31321 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | / | / | 2.296,80 | / |
| 313 | Doprinosi na plaće | 3.530,00 | 3.530,00 | 2.296,80 | 65,07 |
| **31** | **Rashodi za zaposlene**  | **25.870,00** | **25.870,00** | **16.749,16** | **64,74** |
| 3212 | Naknade za prijevoz, rad na terenu i odvojeni život | / | / | 109,80 | / |
| 321 | Naknade troškova zaposlenima | 450,00 | 450,00 | 109,80 | 24,40 |
| 3222 | Materijal i sirovine | / | / | 0,00 | / |
| 322 | Rashodi za materijal i energiju | 0,00 | 0,00 | 0,00 | / |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **450,00** | **450,00** | **109,80** | **24,40** |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | **26.320,00** | **26.320,00** | **16.858,96** | **64,05** |
| **Ukupno za izvor: 4.5.1 – Prihodi za posebne namjene - ostalo** | **26.320,00** | **26.320,00** | **16.858,96** | **64,05** |
| **Ukupno za aktivnost/projekt: 300301 Produženi boravak** | **39.500,00** | **39.500,00** | **26.969,63** | **68,28** |
|  |  |
| **Aktivnost/projekt: 300306 – Financiranje školske prehrane MZO** |  |  |  |
| **Funkcija: 0912 – Osnovno obrazovanje** |  |  |
| 3214 | Ostale naknada troškova zaposlenima | / | / | 0,00 | / |
| 321 | Naknade troškova zaposlenima | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3222 | Materijal i sirovine | / | / | 48.525,32 | / |
| 322 | Rashodi za materijal i sirovine | 117.223,00 | 117.223,00 | 48.525,32 | 41,40 |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **117.223,00** | **117.223,00** | **48.525,32** | **41,40** |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | **117.223,00** | **117.223,00** | **48.525,32** | **41,40** |
| **Ukupno za izvor: 5.1.1 - Pomoći iz državnog proračuna**  | **117.223,00** | **117.223,00** | **48.525,32** | **41,40** |
| **Ukupno za aktivnost/projekt:** **300306 – Financiranje školske prehrane MZO** | **117.223,00** | **117.223,00** | **48.525,32** | **41,40** |
| **Aktivnost/projekt:** **300307 – Financiranje higijenskih potrepština MRMSOSP** |  |  |
| **Funkcija: 0912 – Osnovno obrazovanje** |  |  |
| 32216 | Uredski mat.,i ostali mat. rashodi-hig.potrepštine | / | / | 1.089,67 | / |
| 322 | Rashodi za materijal i energiju | 0,00 | 0,00 | 1.089,67 |  / |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **0,00** | **0,00** | **1.089,67** | **/** |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | **0,00** | **0,00** | **1.089,67** | **/** |
| **Ukupno za izvor: 5.1.1 Pomoći iz državnog proračuna**  | **0,00** | **0,00** | **1.089,67** | **/** |
| **Ukupno za aktivnost/projekt:** **300307 Financiranje higijenskih potrepština MRMSOSC** | **0,00** | **0,00** | **1.089,67** | **/** |
| **UKUPNO ZA PROGRAM: 300306 – OSNOVNO ŠKOLSTVO IZNAD DRŽAVNOG STANDARDA - OŠ ĐURO PILAR** | **156.723,00** | **156.723,00** | **76.584,62** | **48,87** |
|  |  |
| **PROGRAM:** **300406-HELPING-OŠ ĐURO PILAR** |  |  |
| **Aktivnost/ projekt:** **300401-06 – Rashodi za zaposlene - MZO** |  |  |
| **Funkcija: 0912-Osnovno obrazovanje** |  |  |
| 3111 | Plaće za redovan rad | / | / | 11.651,79 | / |
| 311 | Plaće | 20.500,00 | 20.500,00 | 11.651,79 | 56,84 |
| 3121 | Ostali rashodi za zaposlene | / | / | 1.731,40 | / |
| 312 | Ostali rashodi za zaposlene | 1.500,00 | 1.500,00 | 1.731,40 | 115,43 |
| 31321 | Doprinosi za obavezno zdravstveno osiguranje | / | / | 1.716,45 | / |
| 313 | Doprinosi na plaće | 3.500,00 | 3.500,00 | 1.716,45 | 49,04 |
| **31** | **Rashodi za zaposlene** | **25.500,00** | **25.500,00** | **15.099,64** | **59,21** |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | **25.500,00** | **25.500,00** | **15.099,64** | **59,21** |
| **Ukupno za izvor: 5.2.1 Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU** | **25.500,00** | **25.500,00** | **15.099,64** | **59,21** |
| **Ukupno za aktivnost/projekt: 300401-06 – Rashodi za zaposlene - MZO** | **25.500,00** | **25.500,00** | **15.099,64** | **59,21** |
|  |  |  |
| **Aktivnost/ projekt: 300402-06 – Materijalni rashodi**  |  |  |
| **Funkcija: 0912 – Osnovno obrazovanje** |  |
| 3211 | Službena putovanja | / | / | 0,00 | / |
| 3212 | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život | / | / | 559,70 | / |
| 321 | Naknade troškova zaposlenima | 1.750,00 | 1.750,00 | 559,70 | 31,98 |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **1.750,00** | **1.750,00** | **559,70** | **31,98** |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | **1.750,00** | **1.750,00** | **559,70** | **31,98** |
| **Ukupno za izvor: 5.2.1 Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU** | **1.750,00** | **1.750,00** | **559,70** |  **31,98** |
| **Ukupno za aktivnost/projekt: 300402-06 Materijalni rashodi** | **1.750,00** | **1.750,00** | **559,70** | **31,98** |
|  |  |  |
| **Aktivnost/ projekt: 300403-06 – Rashodi za zaposlene - Grad** |  |  |  |
| **Funkcija: 0912 – Osnovno obrazovanje** |  |  |
| 3111 | Plaće za redovan rad | / | / | 1.807,62 | / |
| 311 | Plaće  | 3.200,00 | 3.200,00 | 1.807,62 |  56,49 |
| 3121 | Ostali rashodi za zaposlene | / | / | 268,60 | / |
| 312 | Ostali rashodi za zaposlene | 200,00 | 200,00 | 268,60 | 134,30 |
| 31321 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | / | / | 266,27 | / |
| 313 | Doprinosi na plaće | 550,00 | 550,00 | 266,67 | 48,41 |
| **31** | **Rashodi za zaposlene** | **3.950,00** | **3.950,00** | **2.342,49** | **59,30** |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | **3.950,00** | **3.950,00** | **2.342,49** | **59,30** |
| **Ukupno za izvor: 1.1. Opći prihodi i primici** | **3.950,00** | **3.950,00** | **2.342,49** | **59,30** |
| **Ukupno za aktivnost/projekt: 300403-06 – Rashodi za zaposlene - Grad** | **3.950,00** | **3.950,00** | **2.342,49** | **59,30** |
|  |  |
| **Aktivnost/projekt:****300404-06 – Materijalni rashodi – Grad** |  |  |
| **Funkcija: 0912 – Osnovno obrazovanje** |  |  |
| 3211 | Službena putovanja | / | / | 0,00 | / |
| 3212 | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život | / | / | 86,82 | / |
| 321 | Naknade troškova zaposlenima | 250,00 | 250,00 | 86,82 | 34,73 |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **250,00** | **250,00** | **86,82** | **34,73** |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | **250,00** | **250,00** | **86,82** | **34,73** |
| **Ukupno za izvor: Opći prihodi i primici** | **250,00** | **250,00** | **86,82** | **34,73** |
| **Ukupno za aktivnost/projekt:** **300404-06 Materijalni rashodi -Grad** | **250,00** | **250,00** | **86,82** | **34,73** |
| **UKUPNO ZA PROGRAM:****300406 – HELPING – OŠ ĐURO PILAR** | **31.450,00** | **31.450,00** | **18.088,65** | **57,52** |
|  |  |
|  **PROGRAM:****300506 – LUNCH BOX – OŠ ĐURO PILAR** |  |  |
| **Aktivnost/projekt: 300502-06 – Materijalni rashodi** |  |  |
| **Funkcija: 0912 – Osnovno obrazovanje** |  |  |
| 3222 | Materijal i sirovine  | / | / | 0,00 | / |
| 322 | Rashodi za materijal i energiju | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **0,00** |
| **Ukupno za izvor: 5.2.1 – Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU** | **0,00** | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Ukupno za aktivnost/projekt:****300502-06 - Materijalni rashodi** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **UKUPNO ZA PROGRAM:****300506 – LUNCH BOX – OŠ ĐURO PILAR** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
|  |  |
|  **PROGRAM:****300606- PLAĆE I OSTALI RASHODI – MZO – OŠ ĐURO PILAR** |  |  |
| **Aktivnost/ projekt: 300601-06 – Rashodi za zaposlene** |  |  |
| **Funkcija: 0912 – Osnovno obrazovanje** |  |  |
| 3111 | Plaće za redovan rad | / | / | 721.698,07 | / |
| **311** | **Plaće**  | **1.350.000,00** | **1.350.000,00** | **721.689,07** | **53,46** |
| 3121 | Ostali rashodi za zaposlene | / | / | 34.191,42 | / |
| **312** | **Ostali rashodi za zaposlene** | **60.000,00** | **60.000,00** | **34.191,42** | **56,99** |
| 31321 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | / | / | 119.080,18 | / |
| **313** | **Doprinosi na plaće** | **210.000,00** | **210.000,00** | **119.080,18** | **56,70** |
| **31** | **Rashodi za zaposlene** | **1.620.000,00** | **1.620.000,00** | **874.969,67** | **54,01** |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | **1.620.000,00** | **1.620.000,00** | **874.969,67** | **54,01** |
| **Ukupno za izvor: 5.1.2 - Pomoći iz državnog proračuna – proračunski korisnik** | **1.620.000,00** | **1.620.000,00** | **874.969,67** | **54,01** |
| **Ukupno za aktivnost/projekt:** **300601-06 - Rashodi za zaposlene** | **1.620.000,00** | **1.620.000,00** | **874.969,67** | **54,01** |
|  |  |  |  |  |
| **Aktivnost/projekt:****300602-06 - Materijalni rashodi** |  |  |
| **Funkcija: 0912 – Osnovno obrazovanje** |  |  |
| 3212 | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život | / | / | 14.291,77 | / |
| **321** | **Naknade troškova zaposlenima** | **29.000,00** | **29.000,00** | **14.291,77** | **49,28** |
| 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | / | / | 0,00 | / |
| 3225 | Sitni inventar i auto gume | / | / | 0,00 | / |
| **322** | **Rashodi za materijal i energiju** | **4.500,00** | **4.500,00** | **0,00** | **/** |
| 3236 | Zdravstvene i veterinarske usluge | / | / | 0,00 | / |
| **323** | **Rashodi za usluge** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 3295 | Pristojbe i naknade | / | / | 0,00 | / |
| 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | / | / | 4.025,03 | / |
| **329** | **Ostali nespomenuti rashodi poslovanja** | **2.500,00** | **2.500,00** | **4.025,03** | **161,00** |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **36.000,00** | **36.000,00** | **18.316,80** | **50,88** |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | **36.000,00** | **36.000,00** | **18.316,80** | **50,88** |
| **Ukupno za izvor: 5.1.2 Pomoći iz državnog proračuna – Proračunski korisnik** | **36.000,00** | **36.000,00** | **18.316,80** | **50,88** |
| **Ukupno za aktivnost/projekt:****300602-06 – Materijalni rashodi** | **36.000,00** | **36.000,00** | **18.316,80** | **50,88** |
|  |  |
| **Aktivnost/projekt:****300603-09 - Naknade građanima i kućanstvima iz proračuna** |  |  |
| **Funkcija: 0912 – Osnovno obrazovanje** |  |  |
| 3722 | Naknade građanima i kućanstvima u naravi | / | / | 0,00 | / |
| **372** | **Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna** | **20.000,00** | **20.000,00** | **0,00** | **/** |
| **37** | **Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja** | **20.000,00** | **20.000,00** | **0,00** | **/** |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | **20.000,00** | **20.000,00** | **0,00** | **/** |
| **Ukupno za izvor: 5.1.2 Pomoći iz državnog proračuna – proračunski korisnik** | **20.000,00** | **20.000,00** | **0,00** | **/** |
| **Ukupno za aktivnost/projekt: 300603-09 – Naknade građanima i kućanstvima iz proračuna** | **20.000,00** | **20.000,00** | **0,00** | **/** |
|  |  |
| **Aktivnost/projekt:****300604-06 - Oprema i knjige** |  |  |
| **Funkcija: 0912 – Osnovno obrazovanje** |  |  |
|  4221 | Uredska oprema i namještaj | / | / | 0,00 | / |
|  4226 | Sportska i glazbena oprema | / | / | 0,00 | / |
| **422** | **Postrojenja i oprema** | **1.300,00** | **1.300,00** | **0,00** | **/** |
| 4241 | Knjige u knjižnicama | / | / | 0,00 | / |
| **424** | **Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti** | **13.000,00** | **13.000,00** | **0,00** | **/** |
| **42** | **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | **14.300,00** | **14.300,00** | **0,00** | **/** |
| **4** | **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **14.300,00** | **14.300,00** | **0,00** | **/** |
| **Ukupno za izvor: 5.1.2 Pomoći iz državnog proračuna – proračunski korisnik** | **14.300,00** | **14.300,00** | **0,00** | **/** |
| **Ukupno za aktivnost/projekt: 300604-06 - Oprema i knjige** | **14.300,00** | **14.300,00** | **0,00** | **/** |
| **UKUPNO ZA PROGRAM:****300606– PLAĆE I OSTALI RASHODI – MZO – PRORAČUNSKI KORISNIK** | **1.690.300,00** | **1.690.300,00** | **893.286,47** | **52,85** |
|  |  |
| **PROGRAM:****300706 – SHEMA ŠKOLSKOG VOĆA I MLIJEKA – OŠ ĐURO PILAR** |  |  |
| **Aktivnost/projekt:** **300701-06 – Materijalni rashodi** |  |  |
| **Funkcija: 0912 – Osnovno obrazovanje** |  |  |
| 3222 | Materijal i sirovine | / | / | 5.395,96 | / |
| **322** | **Rashodi za materijal i energiju** | **4.800,00** | **4.800,00** | **5.395,96** | **112,42** |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **4.800,00** | **4.800,00** | **5.395,96** | **112,42** |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | **4.800,00** | **4.800,00** | **5.395,96** | **112,42** |
| **Ukupno za izvor: 5.2.1 – Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU** | **4.800,00** | **4.800,00** | **5.395,96** | **112,42** |
| **Ukupno za aktivnost/projekt: 300701-06 – Materijalni rashodi** | **4.800,00** | **4.800,00** | **5.395,96** | **112,42** |
| **UKUPNO ZA PROGRAM:****300706 – SHEMA ŠKOLSKOG VOĆA I MLIJEKA – OŠ ĐURO PILAR** | **4.800,00** | **4.800,00** | **5.395,96** | **112,42** |
|  |  |
| **PROGRAM:****3060 – ERASMUS + -AKREDITACIJA** |  |  |
| **Aktivnost/projekt:** **306001- Erasmus+-AKREDITACIJA** |  |  |
| **Funkcija: 0912 – Osnovno obrazovanje** |  |  |
| 3211 | Službena putovanja | / | / | 2.376,56 | / |
| **321** | **Naknade troškova zaposlenima** | **10.070,00** | **10.070,00** | **2.376,56** | **23,60** |
| 3293 | Reprezentacija | / | / | 617,27 | **/** |
| 3299 | Ostali nespomenuti rashodi | / | / | 4.114,50 | **/** |
| **329** | **Ostali nespomenuti rashodi poslovanja** | **13.233,00** | **13.233,00** | **4.731,77** | **35,76** |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **23.303,00** | **23.303,00** | **7.108,33** | **30,50** |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | **23.303,00** | **23.303,00** | **7.108,33** | **30,50** |
| **Ukupno za izvor: 5.2.2 – Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU** | **23.303,00** | **23.303,00** | **7.108,33** | **30,50** |
| **Ukupno za aktivnost/projekt: 306001 – Erasmus+-AKREDITACIJA** | **23.303,00** | **23.303,00** | **7.108,33** | **30,50** |
| **UKUPNO ZA PROGRAM:****3060 – ERASMUS +-AKREDITACIJA** | **23.303,00** | **23.303,00** | **7.108,33** | **30,50** |
|  |  |  |  |  |
|  |  |
| **PROGRAM:****3063 – ERASMUS + -ASSET** |  |  |
| **Aktivnost/projekt:** **306301- Erasmus+-ASSET** |  |  |
| **Funkcija: 0912 – Osnovno obrazovanje** |  |  |
| 3211 | Službena putovanja | / | / | 0,00 | / |
| **321** | **Naknade troškova zaposlenima** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 3293 | Reprezentacija | / | / | 0,00 | **/** |
| 3299 | Ostali nespomenuti rashodi | / | / | 309,75 | **/** |
| **329** | **Ostali nespomenuti rashodi poslovanja** | **0,00** | **0,00** | **309,75** | **/** |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **0,00** | **0,00** | **309,75** | **/** |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | **0,00** | **0,00** | **309,75** | **/** |
| **Ukupno za izvor: 5.2.2 – Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU** | **0,00** | **0,00** | **309,75** | **/** |
| **Ukupno za aktivnost/projekt: 306301 – Erasmus+-ASSET** | **0,00** | **0,00** | **309,75** | **/** |
| **UKUPNO ZA PROGRAM:****3060 – ERASMUS +-AKREDITACIJA** | **0,00** | **0,00** | **309,75** | **/** |
| **UKUPNO ZA KORISNIKA: 03071669 – OŠ ĐURO PILAR** | **2.010,193,00** | **2.010.193,00** | **1.071.780,55** | **53,32** |
| **UKUPNO ZA GLAVA 00301-OSNOVNO ŠKOLSTVO** | **2.010.193,00** | **2.010.193,00** | **1.071.780,55** | **53,32** |
| **UKUPNO ZA RAZDJEL: 003 – UPRAVNI ODJEL ZA DRUŠTVENE DJELATNOSTI** | **2.010.193,00** | **2.010.193,00** | **1.071.780,55** | **53,32** |

 **OBRAZLOŽENJE:**

Godišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana Osnovne škole Đuro Pilar, Slavonski Brod za razdoblje od 01.01.-30.06.2024. godinu sastavljen je prema Zakonu o proračunu (NN, br. 87/08, 136/12, 15/15, 144/21) i Pravilniku o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna (NN, br. 24/2013, 102/17, 1/20 , 147/20, 85/23).

**OPĆI DIO:**

Račun prihoda i rashoda sadrži prikaz ukupno ostvarenih prihoda i ostvarenih rashoda na razini razreda ekonomske klasifikacije.

Za 2024. godinu izvorno su planirani prihodi u iznosu 2.010.193,00 EUR

Od 01.01.2024. do 30.06.2024. ostvareni su prihodi i primici u iznosu od 1.092.107,42 EUR , 54,33% u odnosu na tekući plan.

U istom razdoblju 2023. godine ostvareni prihodi i primici iznosili su 894.742,48 EUR. Indeks izvršenja 2024. u odnosu na 2023. godinu iznosi 122,06%.

**Skupina 63-Pomoći**

Odnosi se na pomoći iz državnog, gradskog proračuna za programe u organizaciji škole te MZO za plaće i materijalna prava zaposlenih čije je povećanje najviše i utjecalo na indeks izvršenja od 128,71% u odnosu na prethodnu godinu. Indeks izvršenja u odnosu na planirano za 2024. iznosi 52,16%.

**Skupina 65-Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima**

Povećanje ostvarenja u odnosu na planirano (141,81%) i prethodnu godinu (117,94%) se dogodio zbog isplate štete od osiguranja uzrokovanih olujama.

**Skupina 66-Prihodi od prodaje roba i usluga, prihodi od donacija**

Tekuće i kapitalne donacije izvanproračunskih subjekata, te troškovi voditelja izvan učioničke nastave, ostvarenje 192,03 % planiranog i 413,17% u odnosu na prethodnu godinu, troškovi organizacije boravka gostiju iz Slovenije na mobilnosti u Hrvatskoj.

**Skupina 67-Prihodi iz nadležnog proračuna**

Prihodi koji pokrivaju troškove zaposlenih, materijalne rashode, rashode za energiju, usluge, ostale nespomenute rashode… Isti se odnose na troškove zaposlenih u programu produženog boravka, programe Helping, Školska shema….Ostvareno je 73,43% planiranog i 86,32% u odnosu na 2023. godinu.

U istom iznosu kao i prihodi za 2024. godinu planirani su i rashodi: 2.010.193,00 EUR.

Od 01.01.2024. do 30.06.2024. ostvareni su rashodi u iznosu 1.071.780,55 EUR što predstavlja 53,32% tekućeg plana rashoda.

U istom razdoblju 2023. godine ostvareni su rashodi i izdaci u iznosu 824.728.82 EUR. Indeks izvršenja 2024. u odnosu na 2023. godinu iznosi 129,96%.

**Skupina 31-Rashodi za zaposlene**

U 2023. godini ostvareno je 915.575,78 EUR rashoda za zaposlene, indeks 54,35% u odnosu na tekući plan i 131,15% u odnosu na prethodnu godinu. Najvećim dijelom odnose se na plaće zaposlenika koje se isplaćuju kao pomoći MZO. Ostalo se odnosi na plaće zaposlenika u produženom boravku i programu Helping.

**Skupina 32-Materijalni rashodi**

Ostvarenje u odnosu na tekući plan je 53,66%, a u odnosu u na prethodnu godinu 123,71%. Materijalne rashode čine naknade troškova zaposlenicima (sl.put, loko vožnja, str. usavršavanje), rashodi za materijal i energiju, za usluge, ostali nespomenuti rashodi…..

**Skupina 37-Naknade građanima i kućanstvima**

Rashodi za nabavku radnih udžbenika koje financira MZO iznose 0 jer će se nabava udžbenika će se izvršiti u drugom polugodištu 2024. godine.

**Skupina 42-Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine**

Rashodi za nabavu uredske opreme i namještaja, knjiga i trajnih udžbenika financirano od strane MZO. Odstupanje od planiranog jer će se udžbenici nabavljati u drugom polugodištu 2024. godine. Ostvareno je 4,69% u odnosu na planirano i 71,32% u odnosu na 2023. godinu.

**Račun financiranja**

Za izvještajno razdoblje od 01.01.2024. do 30.06.2024. kao i za prethodnu 2023. godinu nije bilo ostvarenja.

Ukupni ostvareni prihodi iznose 1.092.107,42 EUR, a rashodi 1.071.780,55 EUR. Ostvaren je višak od 20.326,87 EUR, uvećano za preneseni višak od 42.667,28 EUR iznosi 62.994,15 EUR raspoloživo u sljedećem razdoblju.

**POSEBNI DIO:**

***Program 300106 – Decentralizirane funkcije -OŠ Đuro Pilar***

Sastoji se od aktivnosti i projekata kojima je cilj osigurati sredstva za materijalne i financijske rashode poslovanja, kao i za rashode i nabavu nefinancijske imovine. Ostvareno je 66,14% u odnosu na tekući plan. Najveći udio u ovim rashodima ima aktivnost/projekt *300101-06 Materijalni rashodi* s ostvarenjem 63,31% u odnosu na tekući plan. Slijede aktivnosti/projekti *300102-06 Tekuće i investicijsko održavanje objekata* s ostvarenjem 121,45% (neplanirane hitne intervencije poput rekonstrukcije hidrantske mreže) i aktivnost/projekt *300104-06 Oprema i knjige* sa ostvarenjem od 45,40%.

***Program 300206-Vlastita djelatnost – OŠ Đuro Pilar***

Ovim sredstvima se pokrivaju troškovi učenika: osiguranja, fotografiranja, izleti…troškovi voditelja ŽSV, donacije….Ostvareno je 88,18% od planiranog za 2024. godinu jer u trenutku planiranja nije bilo poznato koliko će biti naplaćenih odšteta od osiguranja ili učenika/roditelja za nastale štete aktivnost/projekt 300201-06-Materijalni rashodi.

***Program 300306- Osnovno školstvo iznad državnog standarda- OŠ Đuro Pilar***

Ukupno ostvareno 48,87%, sastoji se od aktivnosti i projekata kojima je cilj osigurati sredstva za materijalne i financijske rashode poslovanja. *Aktivnost/projekt 300301* pokriva troškove zaposlenih u programu Produženog boravka, konkretno, plaće, prijevoz i materijalna prava, ostvarenje je 68,28% planiranoga.

*Aktivnost/projekt 300306*-Financiranje školske prehrane MZO je na razini 41,40% zbog pripreme kuhanih obroka u samoj školi te su sva neutrošena sredstva vraćena u proračun.

*Aktivnost/projekt 300307* odnosi se na jednokratnu, neplaniranu uplatu od MRMSOSP za financiranje higijenskih potrepština i sva sredstava su namjenski utrošena.

***Program 300406- Helping- OŠ Đuro Pilar***

Sastoji se od aktivnosti i projekata kojima je cilj osigurati sredstva za materijalne i financijske rashode poslovanja koji pokrivaju troškove zaposlenih u programu Helping, odnosno, plaće, prijevoz i materijalna prava, ostvarenje 57,52%.

***Program 300506- Lunch Box – OŠ Đuro Pilar***

Cilj i svrha ovoga projekta je bilo pružanje nefinancijske pomoći u vidu podjele hrane u školama za učenike u siromaštvu ili riziku od siromaštva. Zbog besplatne prehrane za sve učenike na teret MZO, od rujna 2023. godine projekt se ne provodi.

***Program 300606 – Plaće i ostali rashodi – MZO- OŠ Đuro Pilar***

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 najvećim dijelom sastoji od rashoda za zaposlene: plaće i materijalna prava zaposlenika sukladno TKU. Također, pokrivaju se troškovi nabavke trajnih i radnih udžbenika te nabavku lektire za školsku knjižnicu. Realizirano je 52,85% od planiranog.

***Program 300706- Shema školskog voća i mlijeka – OŠ Đuro Pilar***

Cilj i svrha ovog projekta je promicanje uravnotežene prehrane i dobrih prehrambenih navika djece u odgojno-obrazovnim ustanovama. Ostvareno je 112,42% od planiranog za 2024. godinu.

***Program 3060-ERASMUS +-AKREDITACIJA***

S 1.2.2023. je škola postala Akreditirana organizacija za provođenje KA1 Erasmus programa. Ukupno ugovorena sredstva iznose 29.566,00 EUR. U 2023. godini uplaćeno je 23.652,80 EUR. Neutrošena sredstava 2023. godine planirana su za 2024. godinu, a planirano trajanje i uplata ostatka sredstava očekuje se u 10/2024.

***Program 3063-ERASMUS +-ASSET***

5.2.2024. je škola potpisala suradnički ugovor za projekt u sklopu Erasmus+ programa.

Uplata dijela sredstava je izvršena 5.2.2024. u iznosu 11.065,00 € i aktivnosti se mogu provoditi od 5.2.2024. do 31.7.2025. Ukupno ugovorena sredstava iznose 27.662,00 EUR.

Osnovna škola Đuro Pilar u 2024. godini nije se zaduživala na domaćem niti stranom tržištu novca i kapitala, nema danih zajmova ni potraživanja po istima, niti obveza po osnovi sudskih sporova.

Polugodišnji Izvještaj o izvršenju financijskog plana za 2024. godinu Osnovne škole Đuro Pilar pokazuje da su sredstva utrošena u skladu s podacima iskazanim u planu.

Voditeljica računovodstva: Ravnatelj:

Ana Šarić Igor Nikičić