

OSNOVNA ŠKOLA ĐURO PILAR

VINOGRSKA 1, 35000 SLAVONSKI BROD

MB:03071669

OIB: 61259090087

ŠIFRA DJELATNOSTI: 8520

RAZINA: 31

RKPD: 9827

ŠIFRA OPĆINE: 396

U Slavonskom Brodu, 08.07.2025.

**POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA OSNOVNE ŠKOLE ĐURO PILAR ZA
RAZDOBLJE OD 01.01.2025. DO 30.06.2025. 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

2. 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 2024. (1) (01.01.-30.06)	Izvorni plan za 2025. (2)	Tekući plan za 2025. (3)	Izvršenje 2025. (4) (01.01.-30.06.)	Indeks 4/1	Indeks 4/3
Prihodi ukupno	1.092.435,11	2.519.723,00	2.519.723,00	1.278.505,48	117,03	50,74
6 Prihodi poslovanja	1.092.435,11	2.519.723,00	2.519.723,00	1.278.505,48	117,03	50,74
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00	0,00	/	/
Rashodi ukupno	1.071.780,55	2.519.723,00	2.519.723,00	1.409.290,12	131,49	55,93
3 Rashodi poslovanja	1.071.032,31	2.506.973,00	2.506.973,00	1.407.909,60	131,45	56,16
4 Rashodi za nefinancijsku imovinu	748,24	12.750,00	12.750,00	1.380,52	184,50	10,83

RAČUN FINANCIRANJA	Izvršenje 2024. (1) (01.01.-30.06)	Izvorni plan za 2025. (2)	Tekući plan za 2025. (3)	Izvršenje 2025. (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 2024. (1) (01.01.-30.06)	Izvorni plan za 2025. (2)	Tekući plan za 2025. (3)	Izvršenje 2025. (4) (01.01.-30.06)	Indeks 4/1	Indeks 4/3
6361	945.488,74	-	-	1.080.916,25	114,32	-
6362	0,00	-	-	60,67	/	-
636	945.488,74	-	-	1.080.976,92	114,33	-
6381	11.065,00	-	-	44.881,80	405,62	-
638	11.065,00	-	-	44.881,80	405,62	-
63-pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	956.553,74	2.286.321,00	2.286.321,00	1.125.858,72	117,70	49,24
6526	9.217,62	-	-	1.471,89	15,97	-
652	9.217,62	-	-	1.471,89	15,97	-
65-prihodi po posebnim propisima	9.217,62	11.500,00	11.500,00	1.471,89	15,97	12,80
6615	2.190,50	-	-	193,89	8,85	-
661	2.190,50	-	-	193,89	8,85	-
6632	0,00	-	-	0,00	/	-
6631	690,00	-	-	480,00	69,57	-
663	690,00	-	-	480,00	69,57	-
66-prihodi od prodaje proizvoda, roba i usluga i prihodi od donacija	2.880,50	1.500,00	1.500,00	673,89	23,39	44,93
6711	123.035,01	-	-	149.181,13	121,25	-
6712	748,24	-	-	1.319,85	176,39	-
671	123.783,25	-	-	150.500,98	121,58	-
67-prihodi iz nadležnog proračuna	123.783,25	220.402,00	220.402,00	150.500,98	121,58	68,28
6-PRIHODI POSLOVANJA	1.092.435,11	2.519.723,00	2.519.723,00	1.278.505,48	117,03	50,74

IZVRŠENJE RASHODA PO EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI:

Račun	Izvršenje 2024. (1) (01.01.- 30.06.)	Izvorni plan za 2025. (2)	Tekući plan za 2025. (3)	Izvršenje 2025. (4) (01.01.- 30.06.)	Indeks 4/1	Indeks 4/3
3111	756.070,75	-	-	1.015.515,59	134,31	-
311	756.070,75	-	-	1.015.515,59	134,31	-
3121	36.991,42	-	-	39.965,71	108,04	-
312	36.991,42	-	-	39.965,71	108,04	-
3132	124.513,61	-	-	167.560,12	134,57	-
313	124.513,61	-	-	167.560,12	134,57	-
31-Rashodi za zaposlene	917.575,78	2.131.900,00	2.131.900,00	1.223.041,42	133,29	57,37
3211	5.123,98	-	-	24.684,60	481,75	-
3212	15.103,25	-	-	23.218,38	153,73	-
3213	50,00	-	-	0,00	/	-
3214	877,50	-	-	770,00	87,75	-
321	21.154,73	-	-	48.672,98	230,08	-
3221	5.881,10	-	-	6.351,22	107,99	-
3222	55.561,97	-	-	61.897,86	111,40	-
3223	28.107,77	-	-	34.336,77	122,16	-
3224	2.594,61	-	-	1.428,66	55,06	-
3225	210,47	-	-	222,32	105,63	-
3227	102,39	-	-	508,18	574,45	-
322	92.458,31	-	-	104.825,01	113,38	-
3231	1.582,93	-	-	1.859,04	117,44	-
3232	6.072,57	-	-	755,02	12,43	-
3234	6.776,01	-	-	6.056,61	89,38	-
3236	1.326,23	-	-	3.454,01	260,44	-
3237	1.195,80	-	-	2.159,19	180,56	-
3238	1.793,35	-	-	1.648,10	91,90	-
3239	1.149,08	-	-	1.147,10	99,83	-
323	19.895,97	-	-	17.079,07	85,84	-
3241	0,00	-	-	0,00	-	-
324	0,00	-	-	0,00	-	-
3292	946,12	-	-	1.142,04	120,71	-
3293	1.098,87	-	-	1.069,09	97,29	-
3294	108,09	-	-	125,00	115,64	-
3295	0,00	-	-	0,00	/	-
3299	17.794,44	-	-	10.123,70	56,89	-
329	19.947,52	-	-	12.459,83	62,46	-
32-Materijalni rashodi	153.456,53	355.073,00	355.073,00	183.036,89	119,28	51,55
3722	0,00	-	-	1.831,29	/	/
372	0,00	-	-	1.831,29	/	/

37-Naknade građanima i kućanstvima	0,00	20.000,00	20.000,00	1.831,29	/	9,16
3-RASHODI POSLOVANJA	1.071.032,31	2.506.973,00	2.506.973,00	1.407.909,60	131,45	56,16
4221	748,24	-	-	1.260,00	168,39	-
4226	0,00	-	-	0,00	/	-
4227	0,00	-	-	0,00	/	-
422	748,24	-	-	1.260,00	168,39	-
4241	0,00	-	-	120,52	/	-
424	0,00	-	-	120,52	/	-
42-Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	748,24	12.750,00	12.750,00	1.380,52	184,50	10,83
4-RASHODI ZA NABAVU NEFIN. IMOVINE	748,24	12.750,00	12.750,00	1.380,52	184,50	10,83
UKUPNO RASHODI	1.071.780,55	2.519.723,00	2.519.723,00	1.409.290,12	131,49	55,93

IZVRŠENJE PRIHODA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA:

Izvor financiranja	Izvršenje 2024. (1) (01.01.-30.06.)	Izvorni plan za 2025. (2)	Tekući plan za 2025.(3)	Izvršenje 2025. (4) (01.01.-30.06)	Indeks 4/1	Indeks 4/3
	123.783,25	202.402,00	202.402,00	150.500,98	121,58	68,28
67 Prihodi iz nadležnog proračuna	123.783,25	202.402,00	202.402,00	150.500,98	121,58	68,28
Izvor grupa:	123.783,25	202.402,00	202.402,00	150.500,98	121,58	68,28
Izvor 7.2.2. Prihodi od prodaje nefin.imovine	6.691,07	0	0	263,46	3,94	/
65 Prihodi od ad.pristojbi i po posebnim propisima	6.691,07	0	0	263,46	3,94	/

Izvor grupa: 7.2	6.691,07	0	0,00	263,46	3,94	/
Izvor 3.1 Vlastiti prihodi	2.190,50	0,00	0,00	193,89	8,85	/
66 Prihodi od prodaje proizvoda i roba i pruženih usluga	2.190,50	0,00	0,00	193,89	8,85	/
Izvor grupa: 3.1	2.190,50	0,00	0,00	193,89	8,85	/
Izvor 4.5.2 Prihodi za posebne namjene – ostalo – proračunski korisnik	2.526,55	11.500,00	11.500,00	1.208,43	47,83	10,51
65 Prihodi od ad.pristojbi i po posebnim propisima	2.526,55	11.500,00	11.500,00	1.208,43	47,83	10,51
Izvor grupa: 4.5	2.526,55	11.500,00	11.500,00	1.208,43	47,83	10,51
Izvor 5.1.2 Pomoći iz državnog proračuna – proračunski korisnik	945.019,74	2.211.413,00	2.211.413,00	1.080.493,25	114,34	48,86
63 Pomoći iz ino.i od subjekata unutar općeg proračuna	945.019,74	2.211.413,00	2.211.413,00	1.080.493,25	114,34	48,86
Izvor grupa: 5.1	945.019,74	2.211.413,00	2.211.413,00	1.080.493,25	114,34	48,86
Izvor 5.2.2 Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU	11.065,00	72.348,00	72.348,00	44.881,80	405,62	62,04
63 Pomoći iz dr proračuna temeljem	11.065,00	72.348,00	72.348,00	44.881,80	405,62	62,04

prijenosa EU sredstava						
Izvor grupa: 5.2	11.065,00	72.348,00	72.348,00	44.881,00	405,62	62,04
Izvor 5.4.2 Pomoći od ostalih subjekata unutar općeg proračuna – proračunski korisnik	469,00	2.560,00	2.560,00	483,67	103,13	18,89
63 Pomoći iz ino i od subjekata unutar općeg proračuna	469,00	2.560,00	2.560,00	483,67	103,13	18,89
Izvor grupa: 5.4	469,00	2.560,00	2.560,00	483,67	103,13	18,89
Izvor 6.1.2 Prihodi od donacija – proračunski korisnik	690,00	1.500,00	1.500,00	480,00	69,57	32,00
66 Prihodi od prodaje proizvoda, roba i usluga i prihodi od donacija	690,00	1.500,00	1.500,00	480,00	69,57	32,00
Izvor grupa: 6.1	690,00	1.500,00	1.500,00	480,00	69,57	32,00
SVEUKUPNO	1.092.435,11	2.519.723,00	2.519.723,00	1.278.505,48	117,03	50,74

IZVRŠENJE RASHODA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA:

Izvor financiranja	Izvršenje 2024. (1) (01.01.-30.06.)	Izvorni plan za 2025. (2)	Tekući plan za 2025. (3)	Izvršenje 2025. (4) (01.01.-30.06.)	Indeks 4/1	Indeks 4/3
Izvor 1.1 Opći prihodi i primici	12.539,98	24.700,00	24.700,00	15.134,03	120,69	61,27
31 Rashodi za zaposlene	10.757,31	24.360,00	24.360,00	15.134,03	140,69	62,13
32 Materijalni rashodi	1.782,67	340,00	340,00	0,00	/	/
Izvor grupa: 1.1	12.539,98	24.700,00	24.700,00	15.134,03	120,69	61,27
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	16.858,96	32.140,00	32.140,00	17.967,60	106,58	55,90
31 Rashodi za zaposlene	16.749,16	31.700,00	31.700,00	17.967,60	107,27	56,68
32 Materijalni rashodi	109,80	440,00	440,00	0,00	/	/
Izvor 4.5.2 Prihodi za posebne namjene – ostalo – proračunski korisnik	7.897,33	11.500,00	11.500,00	910,65	11,53	7,92
32 Materijalni rashodi	7.897,33	11.500,00	11.500,00	910,65	11,53	7,92
Izvor grupa: 4.5	24.756,29	43.640,00	43.640,00	18.878,25	76,26	43,26

Izvor 5.1.1 Pomoći iz državnog proračuna	1.089,67	0,00	0,00	0,00	/	/
32 Materijalni rashodi	1.089,67	0,00	0,00	0,00	/	/
Izvor 5.1.2 Pomoći iz državnog proračuna – proračunski korisnik	942.331,79	2.211.413,00	2.211.413,00	1.240.000,55	131,59	56,07
31 Rashodi za zaposlene	874.969,67	2.022.000,00	2.022.000,00	1.150.573,71	131,50	56,90
32 Materijalni rashodi	67.362,12	158.113,00	158.113,00	87.534,88	129,95	55,36
37 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja	0,00	20.000,00	20.000,00	1.831,29	/	9,16
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	11.300,00	11.300,00	60,67	/	0,54
Izvor grupa: 5.1	943.421,46	2.211.413,00	2.211.413,00	1.240.000,55	131,44	56,07
Izvor 5.2.1 Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU	21.055,30	60.620,00	60.620,00	44.081,52	209,36	72,72
31 Rashodi za zaposlene	15.099,64	53.8400,00	53.840,00	39.366,08	260,71	73,12
32 Materijalni rashodi	5.955,66	6.780,00	6.780,00	4.715,44	79,18	69,55
Izvor 5.2.2 Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU	7.418,08	72.348,00	72.348,00	28.387,59	382,68	39,24
32 Materijalni rashodi	7.418,08	72.348,00	72.348,00	28.387,59	382,68	39,24

Izvor grupa: 5.2	28.473,38	132.968,00	132.968,00	72.469,11	254,52	54,50
Izvor 5.3.1 Pomoći izravnjanja za decentralizirane funkcije – osnovne škole	61.430,44	102.942,00	102.942,00	62.042,61	100,99	60,27
32 Materijalni rashodi	60.682,20	101.492,00	101.492,00	60.722,76	100,07	59,83
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	748,24	1.450,00	1.450,00	1.319,85	176,39	91,02
Izvor grupa: 5.3	61.430,44	102.942,00	102.942,00	62.042,61	100,99	60,27
Izvor 5.4.2 Pomoći od ostalih subjekata unutar općeg proračuna – proračunski korisnik	469,00	2.560,00	2.560,00	285,57	60,89	11,16
32 Materijalni rashodi	469,00	2.560,00	2.560,00	285,57	60,89	11,16
Izvor grupa: 5.4	469,00	2.560,00	2.560,00	285,57	60,89	11,16
Izvor 6.1.2 Prihodi od donacija – proračunski korisnik	690,00	1.500,00	1.500,00	480,00	69,57	32,00
32 Materijalni rashodi	690,00	1.500,00	1.500,00	480,00	69,57	32,00
Izvor grupa: 6.1	690,00	1.500,00	1.500,00	480,00	69,57	32,00
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	1.071.780,55	2.519.723,00	2.519.723,00	1.409.290,12	131,49	55,93

IZVRŠENJE RASHODA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI:

RASHODI PO FUNKCIJ SKOJ KLAS.	Izvršenje 2024.(1) (01.01.-30.06)	Izvorni plan za 2025. (2)	Tekući plan za 2025. (3)	Izvršenje 2025.(4) (01.01.-30.06)	Indeks 4/1	Indeks 4/3
0912	1.071.780,55	2.519.723,00	2.519.723,00	1.409.290,12	131,49	55,93
09	1.071.780,55	2.519.723,00	2.519.723,00	1.409.290,12	131,49	55,93

POSEBNI DIO:**IZVRŠENJE RASHODA PREMA ORGANIZACIJSKOJ KLASIFIKACIJI:**

RASHODI I IZDACI PREMA ORGANIZACIJSK OJ KLASIFIKACIJI	Izvršenje 2024. (1) (01.01.-30.06)	Izvorni plan za 2025. (2)	Tekući plan za 2025. (3)	Izvršenje 2025. (4) (01.01.-30.06.)	Indeks 4/1	Indeks 4/3
Razdjel: 003: Upravni odjel za društvene djelatnosti	1.071.780,55	2.519.723,00	2.519.723,00	1.409.290,12	131,49	55,93
Glava 00301: Osnovno školstvo	1.071.780,55	2.519.723,00	2.519.723,00	1.409.290,12	131,49	55,93
Korisnik 03071669 OŠ Đuro Pilar	1.071,780,55	2.519.723,00	2.519.723,00	1.409.290,12	131,49	55,93

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

Program		Izvorni plan za 2025. (1)	Tekući plan za 2025. (2)	Izvršenje 2025.(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	/	/	933,63	/
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	/	/	0,00	/
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima	/	/	770,00	/
321	Naknade troškova zaposlenima	4.322,00	4.322,00	1.703,63	39,33
3221	Uredski materijal i ostali mat. rashodi	/	/	5.343,94	/
3223	Energija	/	/	34.336,77	/
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	/	/	1.428,66	/
3225	Sitni inventar i auto gume	/	/	222,32	/
3227	Službena radna i zaštitna obuća i odjeća	/	/	588,18	/
322	Rashodi za materijal i energiju	66.600,00	66.600,00	41.919,87	62,94
3231	Usluge telefona, pošte i prijeva	/	/	1.859,04	/
3234	Komunalne usluge	/	/	6.056,61	/
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	/	/	3.454,01	/
3237	Intelektualne i osobne usluge	/	/	995,40	/
3238	Računalne usluge	/	/	1.648,10	/
3239	Ostale usluge	/	/	398,10	/
323	Rashodi za usluge	19.700,00	19.700,00	14.411,26	73,15
3292	Premije osiguranja	/	/	1.142,04	/
3293	Reprezentacija	/	/	228,59	/
3294	Članarine	/	/	125,00	/
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	/	/	437,35	/
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	5.860,00	5.860,00	1.932,98	32,99

32	Materijalni rashodi	96.492,00	96.492,00	59.967,74	62,15
3	Rashodi poslovanja	96.492,00	96.492,00	59.967,74	62,15
Ukupno za aktivnost/projekt: 300101-06 -Materijalni rashodi		96.492,00	96.492,00	59.967,74	62,15
Ukupno za izvor: 5.3.1 –Pomoći izravnjanja za decentralizirane funkcije-osnovne škole		96.492,00	96.492,00	59.967,74	62,15
Aktivnost/ projekt: 300102-06 – Tekuće i investicijsko održavanje objekata					
Funkcija: 0912 – Osnovno obrazovanje					
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	/	/	755,02	/
323	Rashodi za usluge	5.000,00	5.000,00	755,02	15,10
32	Materijalni rashodi	5.000,00	5.000,00	755,02	15,10
3	Rashodi poslovanja	5.000,00	5.000,00	755,02	15,10
Ukupno za aktivnost/projekt: 300102-06 – Tekuće i investicijsko održavanje objekata		5.000,00	5.000,00	755,02	15,10
Ukupno za izvor: 5.3.1 –Pomoći izravnjanja za decentralizirane funkcije-osnovne škole		5.000,00	5.000,00	755,02	15,10
Aktivnost/projekt: 300104-06– Oprema i knjige					
Funkcija: 0912 – Osnovno obrazovanje					
4221	Uredska oprema i namještaj	/	/	1.260,00	/
422	Postrojenja i oprema	1.300,00	1.300,00	1.260,00	96,92
4241	Knjige u knjižnicama	/	/	0,00	/
424	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti	150,00	150,00	59,85	39,90
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.450,00	1.450,00	1.319,85	91,02
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	1.450,00	1.450,00	1.319,85	91,02
Ukupno za aktivnost/projekt: 300104-06 – Oprema i knjige		1.450,00	1.450,00	1.319,85	91,02
Ukupno za izvor: 5.3.1 –Pomoći izravnjanja za decentralizirane funkcije-osnovne škole		1.450,00	1.450,00	1.319,85	91,02

UKUPNO ZA PROGRAM: 300106- DECENTRALIZIRANE FUNKCIJE – OSNOVNE ŠKOLE ĐURO PILAR		102.942,00	102.942,00	62.042,61	60,27
PROGRAM: 300206 VLASTITA DJELATNOST – OŠ ĐURO PILAR					
Aktivnost/ projekt: 300201-06 – Materijalni rashodi					
Funkcija: 0912 – Osnovno obrazovanje					
3221	Uredski materijal i ostali mat. rashodi	500,00	500,00	0,00	/
3222	Materijal i sirovine	0,00	00,00	0,00	/
322	Rashodi za materijal i energiju	500,00	500,00	0,00	/
3239	Ostale usluge	/	/	749,00	/
323	Rashodi za usluge	1.000,00	1.000,00	749,00	74,90
3292	Premije osiguranja	/	/	0,00	/
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	/	/	161,65	/
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	10.000,00	10.000,00	161,65	1,62
32	Materijalni rashodi	11.500,00	11.500,00	910,65	7,92
Ukupno za izvor: 4.5.2 – Prihodi za posebne namjene – ostalo- proračunski korisnik		11.500,00	11.500,00	910,65	7,92
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	/	/	470,45	/
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.300,00	1.300,00	470,45	36,19
32	Materijalni rashodi	1.300,00	1.300,00	470,45	36,19
3	Rashodi poslovanja	1.300,00	1.300,00	470,45	36,19
Ukupno za izvor: 5.1.2 Pomoći iz državnog proračuna – Proračunski korisnik		1.300,00	1.300,00	470,45	36,19
3211	Službena putovanja	/	/	285,57	/
321	Naknade troškova zaposlenima	700,00	700,00	285,57	40,802
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	2.560,00	2.560,00	285,57	11,16
3	Rashodi poslovanja	2.560,00	2.560,00	285,57	11,16

Ukupno za izvor: 5.4.2 Pomoći od ostalih subjekata unutar općeg proračuna		2.560,00	2.560,00	285,57	11,16
3211	Službena putovanja	/	/	480,00	/
321	Naknade troškova zaposlenima	1.500,00	1.500,00	480,00	32,00
32	Materijalni rashodi	1.500,00	1.500,00	480,00	32,00
3	Rashodi poslovanja	1.500,00	1.500,00	480,00	32,00
Ukupno za izvor: 6.1.2 Prihodi od donacija-proračunski korisnik		1.500,00	1.500,00	480,00	32,00
3	Rashodi poslovanja	16.860,00	16.860,00	2.146,67	12,73
Ukupno za aktivnost/projekt: 300201-06 – Materijalni rashodi		16.860,00	16.860,00	2.146,67	12,73
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		16.860,00	16.860,00	2.146,67	12,73
PROGRAM: 3003– OSNOVNO ŠKOLSTVO IZNAD DRŽAVNOG STANDARDA – OŠ ĐURO PILAR					
Aktivnost/projekt: 300301- Produženi boravak					
Funkcija: 0912 – Osnovno obrazovanje					
3111	Plaće za redovan rad	/	/	7.518,84	/
311	Plaće	13.200,00	13.200,00	7.518,84	56,96
3121	Ostali rashodi za zaposlene	/	/	267,52	/
312	Ostali rashodi za zaposlene	600,00	600,00	267,52	44,59
31321	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	/	/	1.240,60	/

313	Doprinosi na plaće	2.200,00	2.200,00	1.240,60	56,39
31	Rashodi za zaposlene	16.000,00	16.000,00	9.026,96	56,42
3212	Naknade za prijevoz, rad na terenu i odvojeni život	/	/	0,00	/
321	Naknade troškova zaposlenima	220,00	220,00	0,00	/
3222	Materijal i sirovine	/	/	0,00	/
322	Rashodi za materijal i energiju	0,00	0,00	0,00	/
32	Materijalni rashodi	220,00	220,00	0,00	0,00
3	Rashodi poslovanja	16.220,00	16.220,00	9.026,96	55,65
Ukupno za izvor: 1.1. – Opći prihodi i primici		16.220,00	16.220,00	9.026,96	55,65
3111	Plaće za redovan rad	/	/	14.965,76	/
311	Plaće	26.200,00	26.200,00	14.965,76	57,12
3121	Ostali rashodi za zaposlene	/	/	532,48	/
312	Ostali rashodi za zaposlene	1.200,00	1.200,00	532,48	44,37
31321	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	/	/	2.469,36	/
313	Doprinosi na plaće	4.300,00	4.300,00	2.469,36	57,43
31	Rashodi za zaposlene	31.700,00	31.700,00	17.967,60	56,68
3212	Naknade za prijevoz, rad na terenu i odvojeni život	/	/	0,000	/
321	Naknade troškova zaposlenima	440,00	440,00	0,00	/
3222	Materijal i sirovine	/	/	0,00	/
322	Rashodi za materijal i energiju	0,00	0,00	0,00	/
32	Materijalni rashodi	440,00	440,00	0,00	/
3	Rashodi poslovanja	32.140,00	32.140,00	17.967,60	55,90
Ukupno za izvor: 4.5.1 – Prihodi za posebne namjene - ostalo		32.140,00	32.140,00	17.967,60	55,90
Ukupno za aktivnost/projekt: 300301 Produženi boravak		48.360,00	48.360,00	26.994,56	55,82
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	/	/	57.182,42	/
322	Rashodi za materijal i sirovine	117.223,00	117.223,00	57.182,42	48,78
32	Materijalni rashodi	117.223,00	117.223,00	57.182,42	48,78

3	Rashodi poslovanja	117.223,00	117.223,00	57.182,42	48,78
Ukupno za izvor: 5.1.1 - Pomoći iz državnog proračuna		117.223,00	117.223,00	57.182,42	48,78
Ukupno za aktivnost/projekt: 300306 – Financiranje školske prehrane MZO		117.223,00	117.223,00	57.182,42	48,78
Aktivnost/projekt: 300307 – Financiranje higijenskih potrepština MRMSOSP					
Funkcija: 0912 – Osnovno obrazovanje					
32216	Uredski mat.,i ostali mat. rashodi-hig.potrepštine	/	/	1.007,28	/
322	Rashodi za materijal i energiju	1.0900,00	1.0900,00	1.007,28	92,41
32	Materijalni rashodi	1.0900,00	1.0900,00	1.007,28	92,41
3	Rashodi poslovanja	1.0900,00	1.0900,00	1.007,28	92,41
Ukupno za izvor: 5.1.1 Pomoći iz državnog proračuna		1.0900,00	1.0900,00	1.007,28	92,41
Ukupno za aktivnost/projekt: 300307 Financiranje higijenskih potrepština MRMSOSC		1.0900,00	1.0900,00	1.007,28	92,41
UKUPNO ZA PROGRAM: 300306 – OSNOVNO ŠKOLSTVO IZNAD DRŽAVNOG STANDARDA - OŠ ĐURO PILAR		166.673,00	166.673,00	85.184,26	51,11
PROGRAM: 300406-HELPING-OŠ ĐURO PILAR					
Aktivnost/ projekt: 300401-06 – Rashodi za zaposlene - MZO					
Funkcija: 0912-Osnovno obrazovanje					
3111	Plaće za redovan rad	/	/	31.709,93	/
311	Plaće	43.100,00	43.100,00	31.709,93	73,57
3121	Ostali rashodi za zaposlene	/	/	2.423,96	/
312	Ostali rashodi za zaposlene	3.640,00	3.640,00	2.423,96	66,59
31321	Doprinosi za obavezno zdravstveno osiguranje	/	/	5.232,19	/
313	Doprinosi na plaće	7.100,00	7.100,00	5.232,19	73,69
31	Rashodi za zaposlene	53.840,00	23.840,00	39.366,08	73,12
3	Rashodi poslovanja	53.840,00	53.840,00	39.366,08	73,12
Ukupno za izvor: 5.2.1 Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU		53.840,00	53.840,00	39.366,08	73,12

Ukupno za aktivnost/projekt: 300401-06 – Rashodi za zaposlene - MZO		53.840,00	53.840,00	39.366,08	73,12
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	/	/	0,00	/
321	Naknade troškova zaposlenima	780,00	780,00	0,00	/
32	Materijalni rashodi	780,00	780,00	0,00	/
3	Rashodi poslovanja	780,00	780,00	0,00	/
Ukupno za izvor: 5.2.1 Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU		780,00	780,00	0,00	/
Ukupno za aktivnost/projekt: 300402-06 Materijalni rashodi		780,00	780,00	0,00 0,00	/
Aktivnost/ projekt: 300403-06 – Rashodi za zaposlene - Grad					
Funkcija: 0912 – Osnovno obrazovanje					
3111	Plaće za redovan rad	/	/	4.919,32	/
311	Plaće	6.700,00	6.700,00	4.919,32	73,42
3121	Ostali rashodi za zaposlene	/	/	376,04	/
312	Ostali rashodi za zaposlene	560,00	560,00	376,04	67,15
31321	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	/	/	811,71	/
313	Doprinosi na plaće	1.100,00	1.100,00	811,71	73,79
31	Rashodi za zaposlene	8.360,00	8.360,00	6.107,07	73,05
3	Rashodi poslovanja	8.360,00	8.360,00	6.107,07	73,05
Ukupno za izvor: 1.1. Opći prihodi i primici		8.360,00	8.360,00	6.107,07	73,05
Ukupno za aktivnost/projekt: 300403-06 – Rashodi za zaposlene - Grad		8.360,00	8.360,00	6.107,07	73,05

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	/	/	0,00	/
321	Naknade troškova zaposlenima	120,00	120,00	0,00	/
32	Materijalni rashodi	120,00	120,00	0,00	/
3	Rashodi poslovanja	120,00	120,00	0,00	/
Ukupno za izvor: Opći prihodi i primici		120,00	120,00	0,00	/
Ukupno za aktivnost/projekt: 300404-06 Materijalni rashodi - Grad		120,00	120,00	0,00	/
UKUPNO ZA PROGRAM: 300406 – HELPING – OŠ ĐURO PILAR		63.100,00	63.100,00	45.473,15	72,07
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	/	/	956.401,74	/
311	Plaće	1.700.000,00	1.700.000,00	956.401,74	56,26
3121	Ostali rashodi za zaposlene	/	/	36.365,71	/
312	Ostali rashodi za zaposlene	70.000,00	70.000,00	36.365,71	51,95
31321	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	/	/	157.806,26	/
313	Doprinosi na plaće	252.000,00	252.000,00	157.806,26	62,62
31	Rashodi za zaposlene	2.022.000,00	2.022.000,00	1.150.573,71	56,90
3	Rashodi poslovanja	2.022.000,00	2.022.000,00	1.150.573,71	56,90
Ukupno za izvor: 5.1.2 - Pomoći iz državnog proračuna – proračunski korisnik		2.022.000,00	2.022.000,00	1.150.573,71	56,90
Ukupno za aktivnost/projekt: 300601-06 - Rashodi za zaposlene		2.022.000,00	2.022.000,00	1.150.573,71	56,90
Aktivnost/projekt: 300602-06 - Materijalni rashodi					
Funkcija: 0912 – Osnovno obrazovanje					
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	/	/	23.218,38	/
321	Naknade troškova zaposlenima	29.000,00	29.000,00	23.218,38	80,06
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	/
3237	Intelektualne i osobne usluge	0,00	0,00	1.163,79	/
323	Rashodi za usluge	0,00	0,00	1.163,79	/
3295	Pristojbe i naknade	/	/	0,00	/
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	/	/	4.025,03	/
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	5.000,00	5.000,00	4.492,56	89,85
32	Materijalni rashodi	38.500,00	38.500,00	28.874,73	75,00

3	Rashodi poslovanja	38.500,00	38.500,00	28.874,73	75,00
Ukupno za izvor: 5.1.2 Pomoći iz državnog proračuna – Proračunski korisnik		38.500,00	38.500,00	28.874,73	75,00
Ukupno za aktivnost/projekt: 300602-06 – Materijalni rashodi		38.500,00	38.500,00	28.874,73	75,00
Aktivnost/projekt: 300603-09 - Naknade građanima i kućanstvima iz proračuna					
Funkcija: 0912 – Osnovno obrazovanje					
3722	Naknade građanima i kućanstvima u naravi	/	/	1.831,29	/
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	20.000,00	20.000,00	1.831,29	9,16
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja	20.000,00	20.000,00	1.831,29	9,16
3	Rashodi poslovanja	20.000,00	20.000,00	1.831,29	9,16
Ukupno za izvor: 5.1.2 Pomoći iz državnog proračuna – proračunski korisnik		20.000,00	20.000,00	1.831,29	9,16
Ukupno za aktivnost/projekt: 300603-09 – Naknade građanima i kućanstvima iz proračuna		20.000,00	20.000,00	1.831,29	9,16
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	/	/	60,67	/
424	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti	10.000,00	10.000,00	60,67	0,61
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	11.300,00	11.300,00	60,67	0,54
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	11.300,00	11.300,00	60,67	0,54
Ukupno za izvor: 5.1.2 Pomoći iz državnog proračuna – proračunski korisnik		11.300,00	11.300,00	60,67	0,54

Ukupno za aktivnost/projekt: 300604-06 - Oprema i knjige		11.300,00	11.300,00	60,67	0,54
UKUPNO ZA PROGRAM: 300606- PLAĆE I OSTALI RASHODI – MZO – PRORAČUNSKI KORISNIK		2.091.800,00	2.091.800,00	1.181.340,40	56,47
PROGRAM: 300706 – SHEMA ŠKOLSKOG VOĆA I MLIJEKA – OŠ ĐURO PILAR					
Aktivnost/projekt: 300701-06 – Materijalni rashodi					
Funkcija: 0912 – Osnovno obrazovanje					
3222	Materijal i sirovine	/	/	4.715,44	/
322	Rashodi za materijal i energiju	6.000,00	6.000,00	4.715,44	78,59
32	Materijalni rashodi	6.000,00	6.000,00	4.715,44	78,59
3	Rashodi poslovanja	6.000,00	6.000,00	4.715,44	78,59
Ukupno za izvor: 5.2.1 – Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU		6.000,00	6.000,00	4.715,44	78,59
Ukupno za aktivnost/projekt: 300701-06 – Materijalni rashodi		6.000,00	6.000,00	4.715,44	78,59
UKUPNO ZA PROGRAM: 300706 – SHEMA ŠKOLSKOG VOĆA I MLIJEKA – OŠ ĐURO PILAR		6.000,00	6.000,00	4.715,44	78,59
PROGRAM: 3060 – ERASMUS + - AKREDITACIJA					
Aktivnost/projekt: 306001- Erasmus+- AKREDITACIJA					
Funkcija: 0912 – Osnovno obrazovanje					
3211	Službena putovanja	/	/	10.108,49	/
321	Naknade troškova zaposlenima	19.783,00	19.783,00	10.108,49	51,10
3293	Reprezentacija	/	/	289,10	/
3299	Ostali nespomenuti rashodi	/	/	3.029,62	/
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	20.771,00	20.771,00	3.318,72	15,98

32	Materijalni rashodi	40.554,00	40.554,00	13.427,21	33,11
3	Rashodi poslovanja	40.554,00	40.554,00	13.427,21	33,11
Ukupno za izvor: 5.2.2 – Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU		40.554,00	40.554,00	13.427,21	33,11
Ukupno za aktivnost/projekt: 306001 – Erasmus+-AKREDITACIJA		40.554,00	40.554,00	13.427,21	33,11
UKUPNO ZA PROGRAM: 3060 – ERASMUS +-AKREDITACIJA		40.554,00	40.554,00	13.427,21	33,11
PROGRAM:					
3063 – ERASMUS + -ASSET					
Aktivnost/projekt: 306301- Erasmus+-ASSET					
Funkcija: 0912 – Osnovno obrazovanje					
3211	Službena putovanja	/	/	12.876,91	/
321	Naknade troškova zaposlenima	15.897,00	15.897,00,00	12.876,91	81,00
3293	Reprezentacija	/	/	551,40	/
3299	Ostali nespomenuti rashodi	/	/	1.532,07	/
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	15.897,00	15.897,00	2.083,47	13,11
32	Materijalni rashodi	31.794,00	31.794,00	14.960,38	47,05
3	Rashodi poslovanja	31.794,00	31.794,00	14.960,38	47,05
Ukupno za izvor: 5.2.2 – Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU		31.794,00	31.794,00	14.960,38	47,05
Ukupno za aktivnost/projekt: 306301 – Erasmus+-ASSET		31.794,00	31.794,00	14.960,38	47,05
UKUPNO ZA PROGRAM: 3060 – ERASMUS +-AKREDITACIJA		31.794,00	31.794,00	14.960,38	47,05
UKUPNO ZA KORISNIKA: 03071669 – OŠ ĐURO PILAR		2.519.723,00	2.519.723,00	1.409.290,12	55,93
UKUPNO ZA GLAVA 00301- OSNOVNO ŠKOLSTVO		2.519.723,00	2.519.723,00	1.409.290,12	55,93
UKUPNO ZA RAZDJEL: 003 – UPRAVNI ODJEL ZA DRUŠTVENE DJELATNOSTI		2.519.723,00	2.519.723,00	1.409.290,12	55,93

OBRAZLOŽENJE:

Polugodišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana Osnovne škole Đuro Pilar, Slavonski Brod za razdoblje od 01.01.-30.06.2025. 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 2025. godinu izvorno su planirani prihodi u iznosu 2.519.723,00 EUR

Od 01.01.2025. do 30.06.2025. ostvareni su prihodi i primici u iznosu od 1.278.505,48 EUR, 50,74% u odnosu na tekući plan.

U istom razdoblju 2024. godine ostvareni prihodi i primici iznosili su 1.092.435,11 EUR. Indeks izvršenja 2025. u odnosu na 2024. godinu iznosi 117,03%.

Skupina 63-Pomoći

Odnosi se na pomoći iz državnog proračuna za programe u organizaciji škole, besplatne udžbenike, besplatnu školsku kuhinju kao i uplate za Erasmus + projekte te MZO za plaće i materijalna prava zaposlenih čije je povećanje najviše i utjecalo na indeks izvršenja od 117,70% u odnosu na prethodnu godinu. Indeks izvršenja u odnosu na planirano za 2025. iznosi 49,24%.

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

Manje ostvarenje u odnosu na planirano (12,80%) i prethodnu godinu (15,97%). U 2025. godini nije bilo zbog isplate štete od osiguranja uzrokovanih olujama kao u 2024. godini, a niti uplata od roditelja (npr. kazalište).

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

Tekuće i kapitalne donacije izvanproračunskih subjekata, te troškovi voditelja izvan učioničke nastave, ostvarenje 44,93 % planiranog i 23,39% u odnosu na prethodnu godinu (troškovi organizacije boravka gostiju iz Slovenije na mobilnosti u Hrvatskoj u 2024. godini)

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 68,28% planiranog i 121,58% u odnosu na 2024. godinu (povećanje plaća zaposlenicima u produženom boravku i pomoćnicima u nastavi te veći broj pomoćnika u nastavi).

U istom iznosu kao i prihodi za 2025. godinu planirani su i rashodi: 2.519.723,00 EUR.

Od 01.01.2025. do 30.06.2025. ostvareni su rashodi u iznosu 1.409.290,12 EUR što predstavlja 53,93% tekućeg plana rashoda.

U istom razdoblju 2024. godine ostvareni su rashodi i izdaci u iznosu 1.071.780,55 EUR. Indeks izvršenja 2025. u odnosu na 2024. godinu iznosi 131,49%.

Skupina 31-Rashodi za zaposlene

U 2025. godini ostvareno je 1.223.041,42 EUR rashoda za zaposlene, indeks 57,37% u odnosu na tekući plan i 133,29% 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 51,55%, a u odnosu na prethodnu godinu 119,28%. 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 0,00 u 2024. godini jer se nabava udžbenika izvršava u drugom polugodištu. Početkom 2025. je uplaćen i potrošen za naknadno naručene udžbenike za šk.god. 2024/2025.

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 2025. godine. Ostvareno je 10,83% u odnosu na planirano i 184,50% u odnosu na 2024. godinu (nabavljeno je nešto više dugotrajne imovine).

Račun financiranja

Za izvještajno razdoblje od 01.01.2025. do 30.06.2025. kao i za prethodnu 2024. godinu nije bilo ostvarenja.

Ukupni ostvareni prihodi iznose 1.278.505,48 EUR, a rashodi 1.409.290,12 EUR. Ostvareni manjak od 130.784,64 EUR odraz je promjene knjiženja plaća i ukidanja kontinuiranih rashoda te je u 2025. godini knjiženo sedam rashoda za plaće, a šest prihoda. Manjak od 130.784,64 EUR umanjeno za preneseni višak od 14.638,93 EUR iznosi 116.145,71 EUR manjka za pokriće 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 60,27% u odnosu na tekući plan. Najveći udio u ovim rashodima ima aktivnost/projekt 300101-06 *Materijalni rashodi* s ostvarenjem 62,15% u odnosu na tekući plan. Slijede aktivnosti/projekti 300102-06 *Tekuće i investicijsko održavanje objekata* s ostvarenjem 15,10% i aktivnost/projekt 300104-06 *Oprema i knjige* sa ostvarenjem od 91,02%.

Program 300206-Vlastita djelatnost – OŠ Đuro Pilar

Ovim sredstvima se pokrivaju troškovi učenika: osiguranja, fotografiranja, izleti...troškovi voditelja ŽSV, donacije....Ostvareno je 12,73% od planiranog za 2025. 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 51,11%, 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 55,82% planiranoga.

Aktivnost/projekt 300306-Financiranje školske prehrane MZO je na razini 48,78% zbog pripreme kuhanih obroka u samoj školi te će sva neutrošena sredstva biti vraćena u proračun.

Aktivnost/projekt 300307 odnosi se na jednokratnu 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 72,07%. Došlo je do povećanja plaća, veći je broj zaposlenih i pomoćnici u nastavi rade i nakon završetka nastavne godine.

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 56,47% 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 78,59% od planiranog za 2025. godinu.

Program 3060-ERASMUS +-AKREDITACIJA

S 1.2.2023. je škola postala Akreditirana organizacija za provođenje KA1 Erasmus programa i u 2023. godini uplaćeno je 23.652,80 EUR. Neutrošena sredstava 2023. godine planirana su i trošena u 2024. godini. U prvom polugodištu 2025. godine uplaćeno je 33.816,80 EUR, sredstva se troše prema pravilima projekta.

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 EUR od kada se i provode aktivnosti. U 2025. godini uplaćeno je još 11.065,00 EUR.

Osnovna škola Đuro Pilar u 2025. 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 2025. godinu Osnovne škole Đuro Pilar pokazuje da su sredstva utrošena u skladu s podacima iskazanim u planu.

Voditeljica računovodstva:

Ana Šarić



Ravnatelj:

Igor Nikićić

