REPUBLIKA HRVATSKA

KRAPINSKO - ZAGORSKA ŽUPANIJA

OPĆINA ĐURMANEC

**OSNOVNA ŠKOLA ĐURMANEC**

**ĐURMANEC**

**POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ**

**O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA**

**OSNOVNE ŠKOLE ĐURMANEC**

**ZA RAZDOBLJE OD 01.01.-30.06.2023. GODINE**

Klasa:400-04/23-01/01

Urbroj: 2140-95-23-5

U Đurmancu, 27.07.2023.

**SADRŽAJ**

1. *OPĆI DIO*
2. *POSEBNI DIO*
3. *OBRAZLOŽENJE*
4. **OPĆI DIO**

Sažetak: RAČUNA PRIHODA I RASHODA

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| PRIHODI I RASHODI TEKUĆE GODINE | Izvršenje 30.06.2022. | Izvorni plan 2023. | Izvršenje 30.06.2023. |
| PRIHODI UKUPNO | 522.335,38 | 1.016.627,49 | 585.667,11 |
| Prihodi poslovanja | 522.335,38 | 1.016.627,49 | 585.667,11 |
| Prihodi od prodaje nefinancijske imovine | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| RASHODI UKUPNO | 521.756,53 | 1.016.627,49 | 583.094,49 |
| Rashodi poslovanja | 520.299,29 | 996.107,49 | 578.825,74 |
| Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 1.457,26 | 20.520,00 | 4.268,75 |
| RAZLIKA-višak/manjak | 578,88 | 0,00 | 2.572,62 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| VIŠAK ILI MANJAK | Izvršenje 30.06.2022. | Izvorni plan 2023. | Izvršenje 30.06.2023. |
| Ukupan donos viška iz prethodnih godina | 11.304,27 | 0,00 | 4.392,81 |
| Višak iz prethodnih godina koji će se rasporediti |  |  |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| RAČUN FINANCIRANJA | Izvršenje 30.06.2022. | Izvorni plan 2023. | Izvršenje 30.06.2023. |
| Primici od financijske imovine i zaduživanja |  |  |  |
| Izdaci od financijske imovine i zaduživanja |  |  |  |
| Neto financiranje |  |  |  |
| Višak i manjak +neto financiranje |  |  |  |

RAČUN PRIHODA I RASHODA

|  |
| --- |
| PRIHODI I RASHODI PO EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Oznaka naziv | Izvršenje 30.06.2022. | Izvorni plan 2023. | Izvršenje 30.06.2023. | Indeks4/2\*100 |
| 1. | 2. | 3. | 4. | 5. |
| **6 PRIHODI POSLOVANJA** | **522.335,38** | **1.016.627,49** | **585.667,11** | **112,1** |
| **63 Pomoći iz inozemstva i od** **subjekata unutar općeg proračuna** | **449.866,85** | **905.260,00** | **513.417,88** | **114,1** |
| *633 Pomoći proračunu iz drugih proračuna i izvanproračunskim korisnicima* |  |  |  |  |
| 6331 Tekuće pomoći proračunu iz drugih proračuna i izvan. Proračunskim korisnicima |  |  |  |  |
| 6332 Kapitalne pomoći proračunu iz drugih proračuna i izvan.proračunskim korisnicima |  |  |  |  |
| *634 Pomoći od izvanproračunskih korisnika* |  |  | 482,49 |  |
| 6341 Tekuće pomoći od HZMO-a, HZZ-a i HZZO-a |  |  | 482,49 |  |
| *636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan* | *449.866,85* | *905.260,00* | *512.843,17* | *114,0* |
| 6361 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima koji im nije nadležan | 449.866,85 | 885.410,00 | 512.843,17 | 114,0 |
| 6362 Kapitalne pomoći tekućim proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan |  | 19.850,00 |  |  |
| *639 Prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna* |  |  | *92,22* |  |
| 6391 Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna |  |  | 92,22 |  |
| **64 Prihodi od imovine** | 0,03 | 10,00 |  |  |
| *641 Prihodi od financijske imovine* |  |  |  |  |
| 6413 Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju |  | 10,00 |  |  |
| 6419 Ostali prihodi od financijske imovine | 0,03 |  |  |  |
| **65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknadama** | **29.940,53** | **50.000,00** | **14.332,56** | **47,9** |
| *652 Prihodi po posebnim propisima* | *29.940,53* | *50.000,00* | *14.332,56* | *47,9* |
| 6526 Ostali nespomenuti prihodi | 29.940,53 | 50.000,00 | 14.332,56 | 47,9 |
| **66 Prihodi od prodaje proizvoda i roba te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protes. jamstvima** | **3.805,12** | **9.290,00** | **14.073,96** | **369,9** |
| *661 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga* | *3.073,86* | *9.290,00* | *10.761,96* | *350,1* |
| 6614 Prihodi od prodaje proizvoda i roba |  |  | 313,62 |  |
| 6615 Prihodi od prodaje usluga | 3.073,86 | 9.290,00 | 10.448,34 | 339,9 |
| *663 Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna i povrat donacija po protes. jamstvima* | *731,26* |  | *3.312,00* | *452,9* |
| 6631 Tekuće donacije | 731,26 |  | 3.312,00 | 452,9 |
| 6632 Kapitalne donacije |  |  |  |  |
| **67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza** | **38.722,85** | **52.067,49** | **43.842,71** | **113,2** |
| *671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika* | *38.722,85* | *52.067,49* | *43.842,71* | *113,2* |
| 6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja | 38.722,85 | 52.067,49 | 43.842,71 | 113,2 |
| **7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE** |  |  |  |  |
| ***UKUPNO PRIHODI (6+7)*** | **522.335,38** | **1.016.627,49** | **585.667,11** | **112,1** |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Oznaka naziv | Izvršenje 30.06.2022. | Izvorni plan 2023. | Izvršenje 30.06.2023. | Indeks4/2\*100 |
| **1.** | 2. | 3. | 4. | 5. |
| **3 RASHODI POSLOVANJA** | **520.299,29** | **996.107,49** | **578.825,74** | **111,2** |
| **31 Rashodi za zaposlene** | **431.927,81** | **842.510,00** | **469.468,24** | **108,7** |
| *311 Plaće* | 357.922,54 | *707.210,00* | *388.946,39* | *108,7* |
| 3111 Plaće za redovan rad | 344.778,44 | 688.710,00 | 373.624,67 | 108,4 |
| 3113 Plaće za prekovremeni rad | 7.861,27 | 10.600,00 | 10.335,56 | 131,5 |
| 3114 Plaće za posebne uvjete rada | 5.282,83 | 7.900,00 | 4.986,16 | 94,4 |
| *312 Ostali rashodi za zaposlene* | *16.016,79* | *21.630,00* | *17.768,54* | *110,9* |
| 3121 Ostali rashodi za zaposlene | 16.016,79 | 21.630,00 | 17.768,54 | 110,9 |
| *313 Doprinosi na plaće* | *57.988,48* | *113.670,00* | *62.753,31* | *108,2* |
| 3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | 57.921,30 | 113.670,00 | 62.753,31 | 108,3 |
| 3133 Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti | 67,18 |  |  |  |
| **32 Materijalni rashodi** | **86.208,55** | **140.927,49** | **108.962,50** | **126,4** |
| *321 Naknade troškova zaposlenima* | *15.303,23* | *27.460,00* | *15.665,46* | *102,4* |
| 3211 Službena putovanja | 1.117,02 | 1.060,00 | 2.743,85 | 245,6 |
| 3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život | 13.810,34 | 26.000,00 | 12.838,43 | 93,0 |
| 3213 Stručno usavršavanje zaposlenika | 375,87 | 400,00 | 83,18 | 22,1 |
| *322 Rashodi za materijal i energiju* | *45.408,39* | *70.367,00* | *64.860,95* | *142,8* |
| 3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | 6.166,59 | 8.530,00 | 7.030,14 | 114,0 |
| 3222 Materijal i sirovine | 23.071,14 | 43.550,00 | 31.018,19 | 134,4 |
| 3223 Energija | 14.032,97 | 16.237,49 | 26.075,20 | 185,8 |
| 3224 materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanja | 1.098,22 | 1.130,00 | 737,42 | 67,1 |
| 3225 Sitni inventar i auto gume | 630,19 | 590,00 |  |  |
| 3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća | 409,28 | 330,00 |  |  |
| *323 Rashodi za usluge* | *17.323,76* | *26.450,00* | *15.462,34* | *89,3* |
| 3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza | 10.384,60 | 12.200,00 | 2.109,49 | 20,3 |
| 3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja | 4.178,18 | 4.210,00 | 4.935,11 | 118,1 |
| 3233 Usluge promidžbe i informiranja |  |  |  |  |
| 3234 Komunalne usluge | 1.482,99 | 2.390,00 | 1.410,55 | 95,1 |
| 3236 Zdravstvene i veterinarske usluge | 816,56 | 1.270,00 | 422,38 | 51,7 |
| 3237 Intelektualne i osobne usluge |  | 3.000,00 | 5.577,02 |  |
| 3238 Računalne usluge | 461,43 | 800,00 | 585,92 | 127,0 |
| 3239 Ostale usluge |  | 2.580,00 | 401,87 |  |
| *324 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa* | *568,95* |  |  |  |
| 3241 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa | 568,95 |  |  |  |
| *329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja* | *7.604,22* | *16.650,00* | *12.973,75* | *170,6* |
| 3292 Premije osiguranja | 2.076,85 | 2.360,00 | 2.231,15 | 107,4 |
| 3295 Reprezentacija |  |  |  |  |
| 3294 Članarine i norme | 106,18 | 100,00 | 108,09 | 101,8 |
| 3295 Pristojbe i naknade | 3.868,59 | 2.990,00 | 1.740,51 | 45,0 |
| 3296 Troškovi sudskih postupaka |  |  |  |  |
| 3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 1.552,60 | 11.200,00 | 8.894,00 | 572,8 |
| **34 Financijski rashodi** | **2.162,93** | **730,00** | **395,00** | **18,3** |
| *343 Ostali financijski rashodi* | *2.162,93* | *730,00* | *395,00* | *18,3* |
| 3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa | 600,98 | 730,00 | 395,00 | 65,7 |
| 3433 Zatezne kamate | 1.561,95 |  |  |  |
| **37 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade**  |  | **11.940,00** |  |  |
| *372 Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna*  |  | *11.940,00* |  |  |
| 3722 Naknade građanima i kućanstvima u naravi |  | 11.940,00 |  |  |
| **4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE** | **1.457,26** | **20.520,00** | **4.268,75** | **292,9** |
| **42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | **1.457,26** | **20.520,00** | **4.268,75** | **292,9** |
| *421 Građevinski objekti* |  |  |  |  |
| 4212 Poslovni objekti |  |  |  |  |
| *422 Postrojenja i oprema* | *395,31* | *17.100,00* | *4.268,75* | *1.079,8* |
| 4221 Uredska oprema i namještaj | 126,09 |  | 956,75 | 758,8 |
| 4222 Komunikacijska oprema |  |  |  |  |
| 4223 Oprema za održavanje i zaštitu |  |  |  |  |
| 4226 Sportska i glazbena oprema | 79,02 |  |  |  |
| 4227 Uređaji, strojevi, oprema | 190,20 | 17.100,00 | 3.312,00 | 1.741,30 |
| *424 Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti* | *1.061,95* | *3.420,00* |  |  |
| 4241 Knjige | 1.061,95 | 3.420,00 |  |  |
| ***UKUPNO RASHODI (3+4)*** | ***521.756,53*** | ***1.016.627,49*** | ***583.094,49*** | ***111,8*** |

|  |
| --- |
| PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Oznaka i naziv izvora financiranja | Izvršenje 30.06.2022. | Izvorni plan 2023. | Izvršenje 30.06.2023. | Indeks4/2\*100 |
| 1. | 2. | 3. | 4. | 5. |
| **1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI** |
| **Dopunska sredstva KZŽ** |
| Prihodi |  | 11.290,00 | 5.688,71 |  |
| Rashodi |  | 11.290,00 | 6.690,29 |  |
| Razlika |  | 0,00 | -1.001,58 |  |
| **1.3.Decentralizacija** |
| Prihodi |  | 40.777,49 | 38.154,00 |  |
| Rashodi |  | 40.777,49 | 45.568,06 |  |
| Razlika |  | 0,00 | -7.414,06 |  |
| **2.DONACIJE** |
| Prihodi |  | 0,00 | 3.312,00 |  |
| Rashodi |  | 0,00 | 3.312,00 |  |
| Razlika |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **3.1. VLASTITI PRIHODI** |
| Prihodi |  | 9.290,00 | 10.761,96 |  |
| Rashodi |  | 9.290,00 | 3.545,27 |  |
| Razlika |  | 0,00 | 7.216,69 |  |
| **4.3. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE** |
| Prihodi |  | 50.010,00 | 14.907,27 |  |
| Rashodi |  | 50.010,00 | 10.363,50 |  |
| Razlika |  | 0,00 | 4.543,77 |  |
| **5. POMOĆI** |
| **5.2.Ministarstvo PK- MZO** |
| Prihodi |  | 894.360,00 | 510.908,38 |  |
| Rashodi |  | 894.360,00 | 512.050,02 |  |
| Razlika |  | 0,00 | -1.141,64 |  |
| **5.4. JLS- Općina Đurmanec** |
| Prihodi |  | 10.900,00 | 1.934,79 |  |
| Rashodi |  | 10.900,00 | 1.565,35 |  |
| Razlika |  | 0,00 | 369,44 |  |
| **7.1.1.PRIHOD OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE** |
| Prihodi |  | 0,00 | 0,00 |  |
| Rashodi |  | 0,00 | 0,00 |  |
| Razlika |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |
| Ukupno prihodi |  | 1.016.627,49 | 585.667,11 |  |
| Ukupno rashodi |  | 1.016.627,49 | 583.094,49 |  |
| Razlika |  | 0,00 | 2.572,62 |  |
| Donos viška iz prethodnih godina |  |  | 4.392,81 |  |
| Odnos viška  |  |  |  |  |

1. **POSEBNI DIO**

Izvršenje po programskoj, ekonomskoj i izvorima financiranja

***Prihodi i primici***

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Razdjel | 000 Prihodi |  |
| Glava | **00020 Prihodi korisnika** |  |

|  |
| --- |
| **Izvor financiranja: 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI** |
| * 1. **DOPUNSKA SREDSTVA KZŽ**
 |
| Oznaka i naziv izvora financiranja | Izvršenje 30.06.2022. | Izvorni plan 2023. | Izvršenje 30.06.2023. | Indeks4/2\*100 |
| 1. | 2. | 3. | 4. | 5. |
| **6 PRIHODI POSLOVANJA** |  | **11.290,00** | **5.688,71** |  |
| **67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza** |  | **11.290,00** | **5.688,71** |  |
| *671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika* |  | *11.290,00* | *5.688,71* |  |
| 6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja |  | 11.290,00 | 5.688,71 |  |

|  |
| --- |
| **Izvor financiranja: 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI** |
|  **1.3.DECENTRALIZACIJA** |
| Oznaka i naziv izvora financiranja | Izvršenje 30.06.2022. | Izvorni plan 2023. | Izvršenje 30.06.2023. | Indeks4/2\*100 |
| 1. | 2. | 3. | 4. | 5. |
| **6 PRIHODI POSLOVANJA** |  | **40.777,49** | **38.154,00** |  |
| **67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza** |  | **40.777,49** | **38.154,00** |  |
| *671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika* |  | *40.777,49* | *38.154,00* |  |
| 6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja |  | 40.777,49 | 38.154,00 |  |

|  |
| --- |
| **Izvor financiranja: 2.1. DONACIJE** |
| Oznaka i naziv izvora financiranja | Izvršenje 30.06.2022. | Izvorni plan 2023. | Izvršenje 30.06.2023. | Indeks4/2\*100 |
| 1. | 2. | 3. | 4. | 5. |
| **6 PRIHODI POSLOVANJA** |  | **0,00** | **3.312,00** |  |
| **66 Prihodi od prodaje proizvoda i roba te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protes. jamstvima** |  | **0,00** | **3.312,00** |  |
| *663 Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna i povrat donacija po protes. jamstvima* |  | *0,00* | *3.312,00* |  |
| 6631 Tekuće donacije |  | 0,00 | 3.312,00 |  |
| 6632 Kapitalne donacije |  | 0,00 | 0,00 |  |

|  |
| --- |
| **Izvor financiranja: 3.1 VLASTITI PRIHODI** |
| Oznaka i naziv izvora financiranja | Izvršenje 30.06.2022. | Izvorni plan 2023. | Izvršenje 30.06.2023. | Indeks4/2\*100 |
| 1. | 2. | 3. | 4. | 5. |
| **6 PRIHODI POSLOVANJA** |  | **9.290,00** | **10.761,96** |  |
| ***66 Prihodi od prodaje proizvoda i roba te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protes. jamstvima*** |  | **9.290,00** | **10.761,96** |  |
| *661 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga* |  | *9.290,00* | *10.761,96* |  |
| 6614 Prihodi od prodaje proizvoda i roba |  | 0,00 | 313,62 |  |
| 6615 Prihodi od pruženih usluga |  | 9.290,00 | 10.448,34 |  |

|  |
| --- |
| **Izvor financiranja: 4.5. OSTALI NESPOMENUTI PRIHODI- PRORAČUNSKI** |
| Oznaka i naziv izvora financiranja | Izvršenje 30.06.2022. | Izvorni plan 2023. | Izvršenje 30.06.2023. | Indeks4/2\*100 |
| 1. | 2. | 3. | 4. | 5. |
| **6 PRIHODI POSLOVANJA** |  | **50.010,00** | **14.907,27** |  |
| **63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna** |  |  | **574,71** |  |
| *634 Pomoći od izvanproračunskih korisnika* |  |  | *482,49* |  |
| 6341 Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika |  |  | 482,49 |  |
| *639 Prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna* |  |  | *92,22* |  |
| 6391 Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna |  |  | 92,22 |  |
| **64 Prihodi od imovine** |  | **10,00** |  |  |
| *641 Prihodi od financijske imovine* |  | *10,00* |  |  |
| 6413 Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju |  | 10,00 |  |  |
| **65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknadama** |  | **50.000,00** | **14.332,56** |  |
| *652 Prihodi po posebnim propisima* |  | *50.000,00* | *14.332,56* |  |
| 6526 Ostali nespomenuti prihodi |  | 50.000,00 | 14.332,56 |  |

|  |
| --- |
| **Izvor financiranja-Pomoći- 5.2.1. MINISTARSTVO PRORAČUNSKOG KORISNIKA-MZO** |
| Oznaka i naziv izvora financiranja | Izvršenje 30.06.2022. | Izvorni plan 2023. | Izvršenje 30.06.2023. | Indeks4/2\*100 |
| 1. | 2. | 3. | 4. | 5. |
| **6 PRIHODI POSLOVANJA** |  | **894.360,00** | **510.908,38** |  |
| **63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna** |  | **894.360,00** | **510.908,38** |  |
| *636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan* |  | *894.360,00* | *510.908,38* |  |
| 6361 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima koji im nije nadležan |  | 878.510,00 | 510.908,38 |  |
| 6362 Kapitalne pomoći tekućim proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan |  | 15.850,00 | 0,00 |  |

|  |
| --- |
| **Izvor financiranja- Pomoći- 5.4.1 JEDINICA LOKALNE SAMOUPRAVE- OPĆINA ĐURMANEC** |
| Oznaka i naziv izvora financiranja | Izvršenje 30.06.2022. | Izvorni plan 2023. | Izvršenje 30.06.2023. | Indeks4/2\*100 |
| 1. | 2. | 3. | 4. | 5. |
| **6 PRIHODI POSLOVANJA** |  | **10.900,00** | **1.934,79** |  |
| **63 Pomoći iz inozemstva i od** **subjekata unutar općeg proračuna** |  | **10.900,00** | **1.934,79** |  |
| *636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan* |  | *10.900,00* | *1.934,79* |  |
| 6361 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima koji im nije nadležan |  | 6.900,00 | 1.934,79 |  |
| 6362 Kapitalne pomoći tekućim proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan |  | 4.000,00 | 0,00 |  |

***Rashodi i izdaci***

|  |  |
| --- | --- |
| **Razdjel** | **007 Upravni odjel za obrazovanje , kulturu, šport i tehničku kulturu** |
| **Glava** | **00720 Obrazovanje** |
| **Glavni program** | **J01 Obrazovanje** |

|  |
| --- |
| **Izvor financiranja: 1.1. DOPUNSKA SREDSTVA KZŽ** |
| **Tekući projekt: PUN – model 50%** |
| Oznaka naziv | Izvršenje 30.06.2022. | Izvorni plan 2023. | Izvršenje 30.06.2023. | Indeks4/2\*100 |
| 1. | 2. | 3. | 4. | 5. |
| **3 RASHODI POSLOVANJA** |  | **3.620,00** | **1.193,13** |  |
| **31 Rashodi za zaposlene** |  |  | **223,13** |  |
| *311 Plaće* |  |  | *191,52* |  |
| 3111 Plaće za zaposlene |  |  | 191,52 |  |
| *312 Ostali rashodi za zaposlene* |  |  |  |  |
| 3121 Ostali rashodi za zaposlene |  |  |  |  |
| *313 Doprinosi na plaće* |  |  | *31,60* |  |
| 3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje |  |  | 31,60 |  |
| **32 Materijalni rashodi** |  | **3.620,00** | **970,01** |  |
| *321 Naknada troškova zaposlenima* |  |  | *6,08* |  |
| 3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život |  |  | 6,08 |  |
| *323 Rashodi za usluge* |  | *3.620,00* | *963,93* |  |
| 3237 Intelektualne i osobne usluge |  | 3.620,00 | 963,93 |  |

|  |
| --- |
| **Izvor financiranja: 1.1. DOPUNSKA SREDSTVA KZŽ** |
| **Tekući projekt - projekt Zalogajček**  |
| Oznaka naziv | Izvršenje 30.06.2022. | Izvorni plan 2023. | Izvršenje 30.06.2023. | Indeks4/2\*100 |
| 1. | 2. | 3. | 4. | 5. |
| **3 RASHODI POSLOVANJA** |  | **3.580,00** | **2.135,15** |  |
| **32 Materijalni rashodi** |  | **3.580,00** | **2.135,15** |  |
| *322 Rashodi za materijal i energiju* |  | *3.580,00* | *2.135,15* |  |
| *3222 Materijal i sirovine* |  | 3.580,00 | 2.135,15 |  |

|  |
| --- |
| **Izvor financiranja: 1.1. DOPUNSKA SREDSTVA KZŽ** |
| **Tekući projekt - projekt Školska shema 4** |
| Oznaka naziv | Izvršenje 30.06.2022. | Izvorni plan 2023. | Izvršenje 30.06.2023. | Indeks4/2\*100 |
| 1. | 2. | 3. | 4. | 5. |
| **3 RASHODI POSLOVANJA** |  | **1.630,00** | **1.401,83** |  |
| **32 Materijalni rashodi** |  | **1.630,00** | **1.401,83** |  |
| *322 Rashodi za materijal i energiju* |  | *1.630,00* | *1.401,83* |  |
| 3222 Materijal i sirovine |  | 1.630,00 | 1.401,83 |  |

|  |
| --- |
| **Izvor financiranja: 1.1. DOPUNSKA SREDSTVA KZŽ** |
| **Aktivnost - Program građanskog odgoja u školama** |
| **Program - Dopunska sredstva i van nastavni program škola i obrazovnih institucija (e-tehničar)** |
| Oznaka naziv | Izvršenje 30.06.2022. | Izvorni plan 2023. | Izvršenje 30.06.2023. | Indeks4/2\*100 |
| 1. | 2. | 3. | 4. | 5. |
| **3 RASHODI POSLOVANJA** |  | **460,00** | **806,75** |  |
| **31 Rashodi za zaposlene** |  |  |  |  |
| *311 Plaće* |  |  |  |  |
| 3111 Plaće za zaposlene |  |  |  |  |
| *313 Doprinosi na plaće* |  |  |  |  |
| 3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje |  |  |  |  |
| **32 Materijalni rashodi** |  | **460,00** | **806,75** |  |
| *323 Rashodi za usluge* |  | *460,00* | *806,75* |  |
| 3237 Intelektualne i osobne usluge |  | 460,00 | 806,75 |  |

|  |
| --- |
| **Izvor financiranja: 1.1. DOPUNSKA SREDSTVA KZŽ** |
| **Program 1003 Dopunska sredstva i van nastavni program škola i obrazovnih institucija** |
| Oznaka naziv | Izvršenje 30.06.2022. | Izvorni plan 2023. | Izvršenje 30.06.2023. | Indeks4/2\*100 |
| 1. | 2. | 3. | 4. | 5. |
| **3 RASHODI POSLOVANJA** |  | **2,000,00** | **1.153,43** |  |
| **31 Rashodi za zaposlene** |  |  |  |  |
| *311 Plaće* |  |  |  |  |
| 3111 Plaće za zaposlene |  |  |  |  |
| *312 Ostali rashodi za zaposlene* |  |  |  |  |
| 3121 Ostali rashodi za zaposlene |  |  |  |  |
| *313 Doprinosi na plaće* |  |  |  |  |
| 3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje |  |  |  |  |
| 3133 Doprinos za obvezno zdravstveno osiguranje u slučaju nezaposlenosti |  |  |  |  |
| **32 Materijalni rashodi** |  | **2.000,00** | **1.153,43** |  |
| *321 Naknade troškova zaposlenima* |  |  | *334,58* |  |
| 3211 Službena putovanja |  |  | 334,58 |  |
| *322 Rashodi za materijal i energiju* |  |  | *733,91* |  |
| 3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi |  |  | 733,91 |  |
| *323 Rashodi za usluge* |  |  |  |  |
| 3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja |  |  |  |  |
| 3239 Ostale usluge |  |  |  |  |
| *329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja* |  |  | *84,94* |  |
| 3296 Troškovi sudskih postupaka |  |  |  |  |
| 3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja |  |  | 84,94 |  |
| **34 Finacijski rashodi** |  |  |  |  |
| *343 Ostali financijski rashodi* |  |  |  |  |
| 3433 Zatezne kamate |  |  |  |  |
| **4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE** |  |  |  |  |
| **42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** |  |  |  |  |
| *421 Građevinski objekti* |  |  |  |  |
| 4212 Poslovni objekti |  |  |  |  |
| *422 Postrojenja i oprema* |  |  |  |  |
| 4226 Sportska i glazbena oprema |  |  |  |  |
| **UKUPNO (3+4)** |  | **2.000,00** | **1.153,43** |  |

|  |  |
| --- | --- |
| Glavni program | J01 Obrazovanje |
| Program | 1000 Osnovno obrazovanje- Zakonski standard |
| Aktivnost |  A102000 Redovni poslovi ustanova osnovnog obrazovanja |

|  |
| --- |
| **Izvor financiranja 1.3. DECENTRALIZACIJA** |
| Oznaka naziv | Izvršenje 30.06.2022. | Izvorni plan 2023. | Izvršenje 30.06.2023. | Indeks4/2\*100 |
| 1. | 2. | 3. | 4. | 5. |
| ***3 RASHODI POSLOVANJA*** |  | **40.107,49** | **45.347,00** |  |
| **31 Rashodi za zaposlene** |  |  |  |  |
| *313 Doprinosi na plaće* |  |  |  |  |
| 3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje |  |  |  |  |
| ***32 Materijalni rashodi*** |  | ***39.377,49*** | ***44.952,00*** |  |
| *321 Naknade troškova zaposlenima* |  | *1.460,00* | *2.201,73* |  |
| 3211 Službena putovanja |  | 1.060,00 | 2.118,55 |  |
| 3213 Stručno usavršavanje zaposlenika |  | 400,00 | 83,18 |  |
| *322 Rashodi za materijal i energiju* |  | *25.327,49* | *31.326,24* |  |
| 3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi |  | 7.230,00 | 4.733,73 |  |
| 3222 Materijal i sirovine |  |  | 47,26 |  |
| 3223 Energija |  | 16.237,49 | 26.075,20 |  |
| 3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanja |  | 1.130,00 | 470,05 |  |
| 3225 Sitni inventar i auto gume |  | 400,00 |  |  |
| 3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća |  | 330,00 |  |  |
| *323 Rashodi za usluge* |  | *9.530,00* | *8.903,34* |  |
| 3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza |  | 1.600,00 | 1.144,67 |  |
| 3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja |  | 2.890,00 | 4.271,50 |  |
| 3233 Usluge promidžbe i informiranja |  |  |  |  |
| 3234 Komunalne usluge |  | 2.390,00 | 1.410,55 |  |
| 3236 Zdravstvene i veterinarske usluge |  | 1.270,00 | 442,38 |  |
| 3237 Intelektualne i osobne usluge |  |  | 822,21 |  |
| 3238 Računalne usluge |  | 800,00 | 585,92 |  |
| 3239 Ostale usluge |  | 580,00 | 226,11 |  |
| *329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja* |  | *3.060,00* | *2.520,69* |  |
| 3292 Premije osiguranja |  | 2.360,00 | 2.231,15 |  |
| 3294 Članarine i norme |  | 100,00 | 108,09 |  |
| 3295 Pristojbe i naknade |  |  | 91,65 |  |
| 3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja |  | 600,00 | 89,80 |  |
| **34 Financijski rashodi** |  | **730,00** | **395,00** |  |
| *343 Ostali financijski rashodi* |  | *730,00* | *395,00* |  |
| 3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa |  | 730,00 | 395,00 |  |
| **4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE** |  | **670,00** | **221,06** |  |
| **42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** |  | **670,00** | **221,06** |  |
| *422 Postrojenja i oprema* |  | *400,00* | *221,06* |  |
| 4221 Uredska oprema i namještaj |  |  | 221,06 |  |
| 4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene |  | *400,00* |  |  |
| *424 Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti* |  | *270,00* |  |  |
| 4241 Knjige |  | *270,00* |  |  |
| **UKUPNO RASHODI (3+4)** |  | **40.777,49** | **45.568,06** |  |

|  |  |
| --- | --- |
| Program | 1003 Dopunski nastavni i vannastavni program škola i obrazovnih institucija |
| Aktivnost |  A102001 Financiranje- ostali rashodi OŠ |

|  |
| --- |
| **Izvor financiranja: 2.1.1 DONACIJE**  |
| Oznaka naziv | Izvršenje 30.06.2022. | Izvorni plan 2023. | Izvršenje 30.06.2023. | Indeks4/2\*100 |
| **1.** | 2. | 3. | 4. | 5. |
| **3 RASHODI POSLOVANJA** |  | **0,00** |  |  |
| **32 Materijalni rashodi a zaposlene** |  |  |  |  |
| *322 Rashodi za materijal i energiju* |  |  |  |  |
| 3225 Sitni inventar i auto gume |  |  |  |  |
| *329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja* |  |  |  |  |
| 3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja |  |  |  |  |
| **4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE** |  |  | **3.312,00** |  |
| **42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** |  |  | **3.312,00** |  |
| *422 Postrojenja i oprema* |  |  | *3.312,00* |  |
| 4223 oprema za održavanje i zaštitu |  |  |  |  |
| 4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene |  |  | 3.312,00 |  |
| 424 Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti |  |  |  |  |
| 4241 Knjige |  |  |  |  |
| **UKUPNO RASHODI (3+4)** |  | **0,00** | **3.312,00** |  |

|  |
| --- |
| **Izvor financiranja: 3.1. VLASTITI PRIHODI** |
| Oznaka naziv | Izvršenje 30.06.2022. | Izvorni plan 2023. | Izvršenje 30.06.2023. | Indeks4/2\*100 |
| 1. | 2. | 3. | 4. | 5. |
| **3 RASHODI POSLOVANJA** |  | **9.290,00** | **3.545,27** |  |
| **31 Rashodi za zaposlene** |  |  |  |  |
| *311 Plaće* |  |  |  |  |
| 3111 Plaće za zaposlene |  |  |  |  |
| *312 Ostali rashodi za zaposlene* |  |  |  |  |
| 3121 Ostali rashodi za zaposlene |  |  |  |  |
| *313 Doprinosi na plaće* |  |  |  |  |
| 3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje |  |  |  |  |
| 3133 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje u slučaju nezaposlenosti |  |  |  |  |
| **32 Materijalni rashodi** |  | **9.290,00** | **3.545,27** |  |
| *321 Naknade troškova zaposlenima* |  |  |  |  |
| 3211 Službena putovanja |  |  |  |  |
| *322 Rashodi za materijal i energiju* |  |  | *812,89* |  |
| 3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi |  |  | 812,89 |  |
| 3222 Materijal i sirovine |  |  |  |  |
| 3223 Energija |  |  |  |  |
| 3224 Materijal i dijelovi ta kuće i investicijsko održavanje |  |  |  |  |
| 3225 Sitni inventar  |  |  |  |  |
| *323 Rashodi za usluge* |  | *3.000,00* | *2.683,84* |  |
| 3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza |  |  |  |  |
| 3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja |  |  | 663,61 |  |
| 3234 Komunalne usluge |  |  |  |  |
| 3236 Zdravstvene i veterinarske usluge |  |  |  |  |
| 3237 Intelektualne i osobne usluge |  | *3.000,00* | 2.020,23 |  |
| 3238 Računalne usluge |  |  |  |  |
| 3239 Ostale usluge |  |  |  |  |
| *329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja* |  | *6.290,00* | *48,54* |  |
| 3294 Članarine i norme |  |  |  |  |
| 3295 Pristojbe i naknade |  |  |  |  |
| 3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja |  | 6.290,00 | 48,54 |  |
| **34 Financijski rashodi** |  |  |  |  |
| *343 Ostali financijski rashodi* |  |  |  |  |
| 3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa |  |  |  |  |
| 3433 Zatezne kamate |  |  |  |  |
| **4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE** |  |  |  |  |
| **42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** |  |  |  |  |
| *422 Postrojenja i oprema* |  |  |  |  |
| 4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene |  |  |  |  |
| *424 Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti* |  |  |  |  |
| 4241 Knjige |  |  |  |  |
| **UKUPNO RASHODI (3+4)** |  | **9.290,00** | **3.545,27** |  |

|  |
| --- |
| **Izvor financiranja: 4.3.1 POSEBNE NAMJENE** |
| Oznaka naziv | Izvršenje 30.06.2022. | Izvorni plan 2023. | Izvršenje 30.06.2023. | Indeks4/2\*100 |
| 1. | 2. | 3. | 4. | 5. |
| **3 RASHODI POSLOVANJA** |  | **50.010,00** | **10.363,50** |  |
| **32 Materijalni rashodi** |  | **50.010,00** | **10.363,50** |  |
| *321 Naknade troškova zaposlenima* |  |  | *41,84* |  |
| 3211 Službena putovanja |  |  | 41,84 |  |
| *322 Rashodi za materijal i energiju* |  | *38.600,00* | *510,36* |  |
| 3221 Uredski materijal i ost. Materijalni rashodi |  | 1.300,00 | 510,36 |  |
| 3222 Materijal i sirovine |  | 37.110,00 |  |  |
| 3223 Energija |  |  |  |  |
| 3225 Sitni inventar i auto gume |  | 190,00 |  |  |
| *323 Rashodi za usluge* |  | *10.600,00* | *1.140,58* |  |
| 3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza |  | 10.600,00 | 964,82 |  |
| 3237 Intelektualne i osobne usluge |  |  |  |  |
| 3239 Ostale usluge |  |  | 175,76 |  |
| *329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja* |  | *810,00* | *8.670,72* |  |
| 3292 Premije osiguranja |  |  |  |  |
| 3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja |  | 810,00 | 8.670,72 |  |
| **4 RASHODI ZA NABAVU NEFIN. IMOVINE** |  |  |  |  |
| **42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** |  |  |  |  |
| *422 Postrojenja i oprema* |  |  |  |  |
| 4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene |  |  |  |  |
| **UKUPNO RASHODI (3+4)** |  | **50.010,00** | **10.363,50** |  |

|  |
| --- |
| **Izvor financiranja: 5.2.1 MINISTARSTVO PRORAČUNSKOG KORISNIKA** |
| Oznaka naziv | Izvršenje 30.06.2022. | Izvorni plan 2023. | Izvršenje 30.06.2023. | Indeks4/2\*100 |
| **1.** | 2. | 3. | 4. | 5. |
| **3 RASHODI POSLOVANJA** |  | **878.510,00** | **511.314,33** |  |
| **31 Rashodi za zaposlene** |  | **837.580,00** | **468.946,23** |  |
| *311 Plaće* |  | *703.350,00* | *388.563,35* |  |
| 3111 Plaće za zaposlene |  | 684.850,00 | 373.241,63 |  |
| 3113 Plaće za prekovremeni rad |  | 10.600,00 | 10.335,56 |  |
| 3114 Plaće za posebne uvjete rada |  | 7.900,00 | 4.986,16 |  |
| *312 Ostali rashodi za zaposlene* |  | *21.230,00* | *17.768,54* |  |
| 3121 Ostali rashodi za zaposlene |  | 21.230,00 | 17.768,54 |  |
| *313 Doprinosi na plaće* |  | *113.000,00* | *62.614,34* |  |
| 3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje |  |  | 62.614,34 |  |
| 3133 Doprinos za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti |  |  |  |  |
| **32 Materijalni rashodi** |  | **28.990,00** | **42.368,10** |  |
| *321 Naknade troškova zaposlenima* |  | *26.000,00* | *12.826,27* |  |
| 3211 Službena putovanja |  |  |  |  |
| 3212 Naknade za prijevoz, rad na terenu i odvojeni život |  | 26.000,00 | 12.826,27 |  |
| *322 Rashodi za materijal i energiju* |  |  | *27.892,97* |  |
| 3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi |  |  | 191,65 |  |
| 3222 Materijal i sirovine |  |  | 27.433,95 |  |
| 3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje |  |  | 267,37 |  |
| *323 Rashodi za usluge* |  |  |  |  |
| 3236 Zdravstvene i veterinarske usluge |  |  |  |  |
| *329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja* |  | *2.990,00* | *1.648,86* |  |
| 3295 Pristojbe i naknade |  | 2.990,00 | 1.648,86 |  |
| 3296 Troškovi sudskih postupaka |  |  |  |  |
| 3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja |  |  |  |  |
| **34 Financijski rashodi** |  |  |  |  |
| *343 Ostali financijski rashodi* |  |  |  |  |
| 3433 Zatezne kamate |  |  |  |  |
| **37 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade** |  | **11.940,00** |  |  |
| *372 Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna* |  | *11.940,00* |  |  |
| 3722 Naknade građanima i kućanstvima u naravi |  | 11.940,00 |  |  |
| **4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE** |  | **15.850,00** | **735,69** |  |
| **42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** |  | **15.850,00** | **735,69** |  |
| *422 Postrojenja i oprema* |  | *13.200,00* | *735,69* |  |
| 4221 Uredska oprema i namještaj |  |  | 735,69 |  |
| 4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene |  | 13.200,00 |  |  |
| *424 Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti* |  | *2.650,00* |  |  |
| 4241 Knjige |  | 2.650,00 |  |  |
| **UKUPNO RASHODI (3+4)** |  | **894.360,00** | **512.050,02** |  |

|  |
| --- |
| **Izvor financiranja: 5.4.1. JEDINICE LOKALNE SAMOUPRAVE – OPĆINA ĐURMANEC** |
| Oznaka naziv | Izvršenje 30.06.2022. | Izvorni plan 2023. | Izvršenje 30.06.2023. | Indeks4/2\*100 |
| 1. | 2. | 3. | 4. | 5. |
| **3 RASHODI POSLOVANJA** |  | **6.900,00** | **1.565,35** |  |
| **31 Rashodi za zaposlene**  |  |  | **298,89** |  |
| *311 Plaće (Bruto)* |  |  | *191,52* |  |
| 3111 Plaće za redovan rad |  |  | 191,52 |  |
| *312 Ostali rashodi za zaposlene* |  |  |  |  |
| 3121 Ostali rashodi za zaposlene |  |  |  |  |
| *313 Doprinosi na plaće* |  |  | *107,37* |  |
| 3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje |  |  | 107,37 |  |
| **32 Materijalni rashodi** |  | **6.900,00** | **1.266,46** |  |
| *321 Naknade troškova zaposlenima* |  |  | *254,96* |  |
| 3211 Službena putovanja |  |  | 248,88 |  |
| 3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život |  |  | 6,08 |  |
| 3213 Stručno usavršavanje zaposlenika |  |  |  |  |
| *322 Rashodi za materijal i energiju* |  | *1.400,00* | *47,60* |  |
| 3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi |  |  | 47,60 |  |
| 3222 Materijal i sirovine  |  | 1.400,00 |  |  |
| 3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje |  |  |  |  |
| 3225 Sitni inventar i auto gume |  |  |  |  |
| *323 Rashodi za usluge* |  | *2.000,00* | *963,90* |  |
| 3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja |  |  |  |  |
| 3237 Intelektualne i osobne usluge |  |  | 963,90 |  |
| 3239 Ostale usluge |  | 2.000,00 |  |  |
| *329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja* |  | *3.500,00* |  |  |
| 3299 ostali nespomenuti rashodi poslovanja |  | 3.500,00 |  |  |
| **4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE** |  | **4.000,00** |  |  |
| **42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** |  | **4.000,00** |  |  |
| *422 Postrojenja i oprema* |  | *3.500,00* |  |  |
| 4221 Uredska oprema i namještaj |  |  |  |  |
| 4222 Komunikacijska oprema |  |  |  |  |
| 4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene |  | 3.500,00 |  |  |
| *424 Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti* |  | *500,00* |  |  |
| 4241 Knjige |  | 500,00 |  |  |
| **UKUPNO RASHODI (3+4)** |  | **10.900,00** | **1.565,35** |  |

1. **OBRAZLOŽENJE PRIHODA I RASHODA**
2. **OPĆI DIO**
	1. **Sažetak prihoda i rashoda**

U prošloj izvještajnoj godini, 30. lipnja 2022. godine škola je ostvarila ukupno 522.335,38 eura prihoda i 521.756,53 eura rashoda. Višak je iznosio 578,88 eura kojemu se pribraja višak iz prethodnih godina u iznosu od 11.304,27 eura što sveukupno iznosi 11.883,15 eura. Prema financijskom planu za 2023. godinu ukupni prihodi i rashodi iznose 1.016.627,49 eura. Što se tiče polugodišnjeg izvršenja financijskog plana za 2023. godinu, ukupni primitci iznose 585.667,11 eura, dok ukupni rashodi iznose 583.094,49 eura. Višak koji se ostvario iznosi 2.572,62 eura kojemu se pribraja višak iz prethodnih godina u iznosu od 4.392,81 euro što ukupno iznosi 6.965,43 eura. Ukupni prihodi na dan 30.6.2023. godine u odnosu na prošlogodišnje povećali su se za 12,1 posto, dok su se ukupni rashodi povećali za 11,8 posto. Analizom makroekonomskih pokazatelja došlo je do povećanja prihoda i rashoda zbog tržišne inflacije. Također, povećao se broj organiziranih izleta i terenskih nastava, osnovica za obračun plaća i materijalnih prava djelatnika te su se shodno tome povećali i prihodi i rashodi.

* 1. **Prihodi po ekonomskom klasifikaciji**
* **Kto.63 Prihodi pomoći iz inozemstva i od subjekata općeg proračuna.** Ovu vrstu prihoda čine prihodi pomoći od jedinica lokalne samouprave i Ministarstva znanosti i obrazovanja - proračunskog korisnika. U 2022. godini škola je ostvarila 449.866,85 eura prihoda poslovanja, dok je u 2023. godini ostvareno 513.417,88 eura prihoda što čini povećanje za 14,1 posto odnosno povećanje za 63.551,03 eura. Sredstva od jedinice lokalne samouprave ostvarena su za financiranje pomoćnika u nastavi i troškovi natjecanja u znanju, dok su sredstva MZO za isplatu plaća i materijalnih prava te financiranje prehrane u školskoj kuhinji.
* **Kto.64 Prihodi od imovine.** Za 2023. godinu planirani su prihodi od kamata na oročena sredstva i depozite po viđenju u iznosu od 10,00 eura, međutim nisu ostvareni,
* **Kto.65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima.** U prihode po posebnim propisima škola evidentira uplate od školske kuhinje, prijevoz učenika na izlet, osiguranja učenika te ostale namjenske prihode. Analizom podataka u prošloj izvještajnoj godini ostvareno je 29.940,53 eura prihoda, dok je u tekućoj ostvareno 14.332,56 eura prihoda i čini smanjenje od 52,1 posto u odnosu na 2021. godinu.Razlog smanjenja je činjenica da je od početka 2023. godine prehrana u školskoj kuhinji besplatna, odnosno roditelji ju više ne sufinanciraju.
* **Kto.66 Prihodi od prodaje proizvoda i roba te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima.**  U 2022. godini škola je ostvarila 3.805,12 eura prihoda, dok je u tekućoj ostvareno 14.073,96 eura prihoda. Prema podacima iz financijskih planova, u izvornom planu za 2023. godinu sredstva su planirana u iznosu od 9.290,00 eura. Ostvareni prihodi se odnose na prihode od prodaje roba i usluga u iznosu od 313,62 eura, prihodi od prodaje usluga 10.448,34 eura te od donacija 3.312,00 eura.
* **Kto.67 Prihoda iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza.** Ovi prihodi odnose se na prihode od Osnivača, Krapinsko-zagorske županije. Ova vrsta prihoda namijenjena je za tekuće poslovanje škole te za razne programe i aktivnosti u kojima škola sudjeluje. U tekućem izvještajnom razdoblju škola je ostvarila 43.842,71 eura, a u prošlom izvještajnom razdoblju 38.722,858 eura prihoda što je za 13,2 posto više prihoda u odnosu na prošlo izvještajno razdoblje. Sredstva u financijskim planovima su planirana u iznosu od 52.067,49 eura.
	1. **Rashodi po ekonomskoj klasifikaciji**
* **Kto.31 Rashodi za zaposlene.** Rashodi za zaposlene čine rashodi za isplatu plaća, doprinosa i isplatu materijalnih prava. U prošloj izvještajnoj godini ostvareno je 431.927,81 eura, dok je tekućoj ostvareno 469.468,24 eura, odnosno povećani su za 8,7 posto u odnosu na prošlu izvještajnu godinu. U financijskim planovima, sredstva su planirana u iznosu od 842.510,00 eura. Rashodi su povećani zbog povećanja osnovice za plaću i materijalnih prava zaposlenika.
* **Kto.32 Materijalni rashodi.** Ovu vrstu rashoda čine naknada za zaposlene, rashode za materijal i energiju, rashode za usluge te ostale nespomenute rashode poslovanja. U tekućoj izvještajnoj godini ostvareno je 108.962,50 eura, dok je u prošloj ostvareno 86.208,55 eura što čini povećanje od 26,4 posto u odnosu na prethodnu godinu. Rashodi su povećani zbog povećanja tržišnih cijena.
* **Kto.34 Financijski rashodi.** Financijski rashodi se odnose na usluge banke u svrhu platnog prometa te za zatezne kamate koje su obračunate za isplatu po sudskim presudama. U 2022. godini škola je ostvarila rashode u iznosu od 2.162,93 eura, dok je u tekućoj ostvareno 395,00 eura rashoda, razlika proizlazi iz činjenice da su u prošlom izvještajnom razdoblju isplaćivane naknade po sudskim presudama.
* **Kto.37 Naknade za građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade.** Ova vrsta rashoda ostvaruje se za nabavu radnih udžbenika za učenike, planirani iznos rashoda za 2023. godinu iznosi 11.940,00 eura, međutim u prvoj polovici godine ti rashodi se ne ostvaruju.
* **Kto.4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine.** Ova vrsta rashoda se odnosi na nabavu opreme za školu te za nabavu udžbenika za učenike. U 2022. godini škola je ostvarila rashode u iznosu od 1.457,26 eura, dok je u 2023. godini ostvareno 4.268,75 eura. U tekućoj godini ostvareno je više rashoda jer se nabavljala oprema za vanjsku učionicu i ta izvođenje izvannastavnih aktivnosti.
	1. **Prihodi i rashodi po izvorima financiranja**
* **Dopunska sredstva KZŽ.** Dopunska sredstva KZŽ namijenjena su za financiranje projekta Školska shema, program Građanskog odgoja i e-tehničar, za projekt Zalogajček, županijska natjecanja učenika, zimske i proljetne radionice te hitne intervencije. U tekućoj godini ostvareno je 5.688,71 eura prihoda i 6.690,29 eura rashoda.
* **Decentralizacija.** Sredstva decentralizacije od KZŽ namijenjena su za pokriće materijalnih i financijskih troškova poslovanja. U tekućoj izvještajnoj godini ostvareno je 38.154,00 eura prihoda i 45.568,06 eura rashoda. Sredstva decentralizacije planirana su prema Odluci i uputama Osnivača.
* **Donacija.** Škola je u tekućoj izvještajnoj godini ostvarila prihode i rashode u iznosu od 3.312,00 eura. Donacija je namjenski utrošena, za nabavu stolova i klupa za vanjsku učionicu.
* **Vlastiti prihodi.** Sredstva od vlastitih prihoda škola ostvaruje na temelju prodaje proizvoda i roba – stari papir i proizvodi koje izrađuje Učenička zadruga Đurđice te od usluge najma dvorane. U 2023. godini škola je ostvarila 10.761,96 eura prihoda i 3.545,27 eura rashoda.
* **Posebne namjene.** Prihodi za posebne namjene uključuju prihode, uplate za školsku kuhinju, prijevoz djece na izlet te ostale namjenske prihode. Rashodi za ovu vrstu prihoda moraju biti utrošeni sukladno njihovoj namjeni. U 2023. godini ostvareno je 14.907,27 eura prihoda i 10.363,50 eura rashoda.
* **Ministarstvo proračunskog korisnika –MZO.** Sredstva od Ministarstva proračunskog korisnika su sredstva od Ministarstva znanosti i obrazovanja, namijenjena za isplate plaća, materijalnih prava te ostalih sredstava prema namjeni (lektira, udžbenici, aktiv,…). Ostvareni su prihodi u iznosu od 510.908,38 eura, a rashodi 512.050,02 eura.
* **Jedinica lokalne samouprave- Općina Đurmanec.** U tekućoj izvještajnoj godini ostvareno je 1.934,79 eura prihoda i 1.565,35 eura rashoda. Sredstva su utrošena za financiranje pomoćnika u nastavi (model 50% financira KZŽ, 50% JLS) i troškova natjecanja učenika u znanju.
1. **POSEBNI DIO**
	1. **Prihodi i rashodi po programskoj i ekonomskoj klasifikaciji i izvorima financiranja**
* **Dopunska sredstva KZŽ**

U izvještajnom razdoblju ostvareni su prihodi u iznosu 5.688,71 eura za podmirenje troškova u projektu Školska shema, Zalogajček, PUN 50%, program građanskog odgoja i e-tehničara, zimske i proljetne radionice učenika te troškove natjecanja učenika.

Na projekt PUN 50% gdje polovicu financira KZŽ, a drugu polovicu Općina Đurmanec, ostvareni su rashodi u iznosu od 1.193,13 eura. Do kraja travnja radila je osoba temeljem studentskog ugovora, dok je od početka radila osoba na ugovor o radu.

Što se tiče projekta Zalogajček, ostvareni su rashodi u iznosu od 2.135,15 eura u kojem sudjeluje sveukupno 29 učenika škole.

Projekt Školska shema koji omogućuje svakom učeniku voće jedan dan u tjednu, ostvareni su rashodi u iznosu od 1.401,83 eura.

Projekti građanskog odgoja u školama i e-tehničar koji se provode kako bi se promicalo nenasilje, tolerancija i solidarnost, odnosno kako bi se održavala lokalna mreža i računalna oprema u školi – rashodi su ostvareni u visini od 806,75 eura.

Rashodi za zimske i proljetne radionice učenika i za sudjelovanje učenika i mentora na županijskim natjecanjima u znanju iznosili su 1.153,43 eura.

* **Decentralizacija.** Sredstva decentralizacije su sredstva namijenjena za redovno poslovanje škole. U tekućem izvještajnom razdoblju ostvareno je 38.154,00 eura prihoda, a rashodi su realizirani u iznosu od 45.347,00 eura, do manjka je došlo zbog plaćenih računa, a sredstva nisu još uplaćena na račun škole.
* **Donacija.** U tekućem izvještajnom razdoblju ostvareno je 3.312,00 eura prihoda i rashoda. Sredstva su ostvarena od uplate za nabavu stolova i klupa za vanjsku učionicu.
* **Vlastiti prihodi.** U tekućoj izvještajnoj godini ostvareno je 10.761,96 eura prihoda. Rashodi su ostvareni u iznosu od 3.545,27 eura. Rashodi se odnose na financiranje dežurnih osoba u dvorani prilikom iznajmljivanja i pokrivanje materijalnih troškova.
* **Prihodi za posebne namjene.** Sredstva su ostvarena od školske kuhinje, prijevoza na terenske nastave te od ostalih namjenskih primitaka. U tekućem izvještajnom razdoblju ostvareno je 14.907,27 eura prihoda i 10.363,50 eura rashoda.
* **Ministarstvo proračunskog korisnika –MZO.** Ostvareni prihodi u tekućem izvještajnom razdoblju iznose 510.908,38 eura, a ostvareni su rashodi u iznosu od 511.314,33 eura. Ostvareno je 468.946,23 eura rashoda za plaće zaposlenih, 27.433,95 eura rashoda za prehranu učenika u školskoj kuhinji.
* **Jedinica lokalne samouprave- Općina Đurmanec.** Utekućoj izvještajnoj godini ostvareno je 1.934,79 eura prihoda, a 1.565,35 eura rashoda. Ostvarena sredstva su namjenski utrošena za rashode plaća pomoćnika u nastavi koji se djelomično sufinancira od strane općine te za provođenje natjecanja u znanju.

U prijedlogu polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana za razdoblje 01.01.-30.06.2023. analizirani su podaci za razdoblje od 01.01.-30.06.2022., podaci iz izvornog financijskog plana za 2023. godinu usvojenog 16. prosinca 2022. godine i podaci za razdoblje 01.01.-30.06.2023. godine.

Predsjednica školskog odbora:

Vesna Škrlec