**O. Š. MARIJE I LINE**

**OIB: 77808331343**

**MB: 03036448**

**RKP: 10356**

**IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA**

**za razdoblje od 01.01.2024. do 30.6.2024. godine**

 Osnovna škola Marije i Line je za razdoblje od 01.01.2024.-30.06.2024. godine ostvarila ukupne prihode poslovanja u iznosu od 1.924.439,72 EUR, prihode od prodaje nefinancijske imovine u iznosu od 967,00 EUR, rashode poslovanja u iznosu od 1.905.866,78 EUR, a rashodi za nabavu nefinancijske imovine iznose 9.590,99 EUR, od čega su uredska oprema i namještaj 8.852,91 EUR, sportska i glazbena oprema 1.587,00 EUR, uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene 644,56 EUR te knjige 1.506,52 EUR. Višak prihoda i primitaka raspoloživih u slijedećem razdoblju iznosi 28.267,95 EUR od kojeg preneseni višak iznosi 18.319,00 EUR te sastoji se od sljedećih izvora:

* prihodi za posebne namjene – višak vlastitih prihoda od toplog obroka i produženog boravka u ukupnom iznosu od 15.769,30 EUR
* pomoći od institucija i tijela EU – višak vlastitih prihoda u ukupnom iznosu od 828,82 EUR
* pomoći za proračunske korisnike, tj. pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan – višak vlastitih prihoda u ukupnom iznosu od 1.720,88 EUR

Ostatak viška prihoda i primitaka raspoloživih u slijedećem razdoblju u ukupnom iznosu od 9.948,95 EUR sastoji se od 2.283,55 EUR vlastitih prihoda od pruženih usluga (najam prostora); 4.880,37 EUR prihoda za posebne namjene od produženog boravka, toplog obroka i participacija glazbenog odjela; 1.444,30 EUR pomoći za proračunske korisnike temeljem EU projekata; 112,51 EUR ostalih pomoći za proračunske korisnike, tj. pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan te od 1.228,22 EUR prihoda od prodaje imovine, s naslova osiguranja, refundacije štete i totalne štete.

1. **OPĆI DIO**

**IZVRŠENJE FINANCIJSKOG PLANA**

* 1. **2024. - 30.6.2024.**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  **PLANIRANO****do 31.12.2024.** | **REALIZIRANO****do 30.6.2024.** | **INDEX** |
|  |  |  |  |  |
| **A.** | **RAČUN PRIHODA I RASHODA** |  |  |  |
|  | **Prihodi poslovanja** | **4.112.522,91** | **1.924.439,72** | **46.79%** |
|  | **Prihodi od prodaje nefinancijske imovine** | **2.000,00** | **967,00** | **48.35%** |
|  | **Rashodi poslovanja** | **4.069.245,91** | **1.905.866,78** | **46.84%** |
|  | **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **63.596,00** | **9.590,99** | **15.08%** |
|  |  |  |  |  |
| **B.** | **RAČUN ZADUŽIVANJA/FINANCIRANJA** |  |  |  |
|  | **Primici od financijske imovine i zaduživanja** | **0,00** | **0,00** | **0.0%** |
|  | **Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova** | **0,00** | **0,00** | **0.0%** |
|  |  |  |  |  |
| **C.** | **RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA** |  |  |  |
|  | **VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNIH GODINA** | **18.319,00** | **0,00** | **0.00%** |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  | **VIŠAK/MANJAK + NETO ZADUŽIVANJA/FINANCIRANJA + RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA** | **0,00** | **9.948,95** | **0.0%** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |

**VIŠAK PRIHODA I PRIMITKA RASPOLOŽIV U SLJEDEĆEM RAZDOBLJU (28.267,95 EUR) = 18.319,00 EUR + 29.948,95 EUR**

Ostvareni prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **BROJ KONTA** | **VRSTA PRIHODA / RASHODA** | **PLANIRANO****do 31.12.2024** | **REALIZIRANO****do****30.6.2024.** | **INDEX** |
|  |  |  |  |  |
| **A. RAČUN PRIHODA I RASHODA** |  |  |
| **6** | **Prihodi poslovanja** | **4.112.522,91** | **1.924.439,72** | **46.79%** |
| **632** | **Pomoći od međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU** | **4.500,00** | **0,00** | **0.00%** |
| 6323 | Tekuće pomoći od institucija i tijela EU | 4.500,00 | 0,00 | 0.00% |
| **634** | **Pomoći od izvanproračunskih korisnika** | **19.500,00** | **0,00** | **0.00%** |
| 6341 | Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika | 19.500,00 | 0,00 | 0.00% |
| **636** | **Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan** | **3.364.192,68** | **1.545.250,69** | **45.93%** |
| 6361 | Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan | 3.350.922,68 | 1.545.250,69 | 46.11% |
| 6362 | Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan | 13.270,00 | 0,00 | 0.00% |
| **639** | **Prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna** | **100.852,23** | **81.874,45** | **81.18%** |
| 6391 | Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna | 10.853,00 | 10.248,33 | 94.43% |
| 6393 | Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava | 78.191,15 | 59.818,04 | 76.50% |
| 6394 | Kapitalni prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava | 11.808,08 | 11.808,08 | 100.00% |
| **641** | **Prihodi od financijske imovine** | **270,00** | **0,00** | **0.00%** |
| 6414 | Prihodi od zateznih kamata | 270,00 | 0,00 | 0.00% |
| **652** | **Prihodi po posebnim propisima** | **163.090,00** | **85.204,59** | **52.24%** |
| 6526 | Ostali nespomenuti prihodi | 163.090,00 | 85.204,59 | 52.24% |
| **661** | **Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga** | **5.620,00** | **5.593,74** | **99.53%** |
| 6614 | Prihodi od prodaje proizvoda i robe | 400,00 | 0,00 | 0.00% |
| 6615 | Prihodi od pruženih usluga | 5.220,00 | 5.593,74 | 107.16% |
| **663** | **Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna** | **4.950,00** | **0,00** | **0.00%** |
| 6631 | Tekuće donacije | 3.090,00 | 0,00 | 0.00% |
| 6632 | Kapitalne donacije | 1.860,00 | 0,00 | 0.00% |
| **671** | **Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika** | **446.028,00** | **206.252,56** | **46.24%** |
| 6711 | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja | 399.316,00 | 196.661,57 | 49.25% |
| 6712 | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine | 46.712,00 | 9.590,99 | 20.53% |
| **681** | **Kazne i upravne mjere** | **400,00** | **0,00** | **0.00%** |
| 6819 | Ostale kazne | 400,00 | 0,00 | 0.00% |
| **683** | **Ostali prihodi** | **3.120,00** | **263,69** | **8.45%** |
| 6831 | Ostali prihodi | 3.120,00 | 263,69 | 8.45% |
| **7** | **Prihodi od prodaje nefinancijske imovine** | **2.000,00** | **967,00** | **48.35%** |
| **723** | **Prihodi od prodaje prijevoznih sredstava** | **2.000,00** | **967,00** | **48.35%** |
| 7231 | Prijevozna sredstva u cestovnom prometu | 2.000,00 | 967,00 | 48.35% |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | **4.069.245,91** | **1.905.866,78** | **46.84%** |
| **311** | **Plaće (Bruto)** | **2.830.847,00** | **1.335.539,14** | **47.18%** |
| 3111 | Plaće za redovan rad | 2.817.217,00 | 1.328.108,64 | 47.14% |
| 3113 | Plaće za prekovremeni rad | 12.300,00 | 7.430,50 | 60.41% |
| 3114 | Plaće za posebne uvjete rada | 1.330,00 | 0,00 | 0.00% |
| **312** | **Ostali rashodi za zaposlene** | **135.600,00** | **68.720,59** | **50.68%** |
| 3121 | Ostali rashodi za zaposlene | 135.600,00 | 68.720,59 | 50.68% |
| **313** | **Doprinosi na plaće** | **470.757,77** | **207.189,46** | **44.01%** |
| 3132 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | 470.757,77 | 207.189,46 | 44.01% |
| 3133 | Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti | 0,00 | 0,00 | 0.0% |
| **321** | **Naknade troškova zaposlenima** | **90.179,90** | **44.119,68** | **48.92%** |
| 3211 | Službena putovanja | 13.353,90 | 8.905,23 | 66.69% |
| 3212 | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život | 69.470,00 | 29.713,05 | 42.77% |
| 3213 | Stručno usavršavanje zaposlenika | 7.226,00 | 5.501,40 | 76.13% |
| 3214 | Ostale naknade troškova zaposlenima | 130,00 | 0,00 | 0.00% |
| **322** | **Rashodi za materijal i energiju** | **336.247,53** | **174.145,10** | **51.79%** |
| 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | 41.164,53 | 24.092,26 | 58.53% |
| 3222 | Materijal i sirovine | 218.400,00 | 101.292,28 | 46.38% |
| 3223 | Energija | 67.533,00 | 45.037,20 | 66.69% |
| 3224 | Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje | 4.630,00 | 1.770,46 | 38.24% |
| 3225 | Sitni inventar i auto gume | 2.620,00 | 527,13 | 20.12% |
| 3227 | Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća | 1.900,00 | 1.425,77 | 75.04% |
| **323** | **Rashodi za usluge** | **122.613,00** | **57.513,46** | **46.91%** |
| 3231 | Usluge telefona, pošte i prijevoza | 9.480,00 | 4.029,90 | 42.51% |
| 3232 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja | 33.573,00 | 9.895,60 | 29.47% |
| 3233 | Usluge promidžbe i informiranja | 370,00 | 395,30 | 106.84% |
| 3234 | Komunalne usluge | 24.960,00 | 16.959,87 | 67.95% |
| 3235 | Zakupnine i najamnine | 31.300,00 | 18.706,73 | 59.77% |
| 3236 | Zdravstvene i veterinarske usluge | 4.860,00 | 1.724,87 | 35.49% |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge | 10.810,00 | 1.649,85 | 15.26% |
| 3238 | Računalne usluge | 4.530,00 | 3.505,12 | 77.38% |
| 3239 | Ostale usluge | 2.730,00 | 646,22 | 23.67% |
| **324** | **Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa** | **4.792,00** | **4.332,00** | **90.40%** |
| 3241 | Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa | 4.792,00 | 4.332,00 | 90.40% |
| **329** | **Ostali nespomenuti rashodi poslovanja** | **38.008,71** | **13.924,92** | **36.64%** |
| 3291 | Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično | 800,00 | 428,04 | 53.51% |
| 3292 | Premije osiguranja | 12.300,00 | 3.088,00 | 25.11% |
| 3293 | Reprezentacija | 930,00 | 0,00 | 0.00% |
| 3294 | Članarine i norme | 910,00 | 639,09 | 70.23% |
| 3295 | Pristojbe i naknade | 8.060,00 | 3.920,00 | 48.64% |
| 3296 | Troškovi sudskih postupaka | 1.000,00 | 627,90 | 62.79% |
| 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 14.008,71 | 5.221,89 | 37.28% |
| **343** | **Ostali financijski rashodi** | **0,00** | **0,00** | **0.0%** |
| 3433 | Zatezne kamate | 0,00 | 0,00 | 0.0% |
| **372** | **Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna** | **38.400,00** | **382,43** | **1.00%** |
| 3722 | Naknade građanima i kućanstvima u naravi | 38.400,00 | 382,43 | 1.00% |
| **381** | **Tekuće donacije** | **1.800,00** | **0,00** | **0.00%** |
| 3812 | Tekuće donacije u naravi | 1.800,00 | 0,00 | 0.00% |
| **4** | **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **63.596,00** | **9.590,99** | **15.08%** |
| **422** | **Postrojenja i oprema** | **48.016,00** | **8.084,47** | **16.84%** |
| 4221 | Uredska oprema i namještaj | 33.564,00 | 5.852,91 | 17.44% |
| 4223 | Oprema za održavanje i zaštitu | 7.050,00 | 0,00 | 0.00% |
| 4226 | Sportska i glazbena oprema | 2.560,00 | 1.587,00 | 61.99% |
| 4227 | Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene | 4.842,00 | 644,56 | 13.31% |
| **424** | **Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti** | **15.580,00** | **1.506,52** | **9.67%** |
| 4241 | Knjige | 15.580,00 | 1.506,52 | 9.67% |
|  |  |  |  |  |
| **C. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA** |  |  |
| **9** | **Vlastiti izvori** | **18.319,00** | **0,00** | **0.0%** |
| **922** | **Višak/manjak prihoda** | **18.319,00** | **0,00** | **0.0%** |
| 9221 | Višak prihoda | 31.965,79 | 0,00 | 0.00% |
| 9222 | Manjak prihoda | -13.646,79 | 0,00 | 0.00% |
|  |  |  |  |  |

Nisu prisutna znatna odstupanja u odnosu na planirane iznose

1. **POSEBNI DIO**

Rashodi poslovanja i rashodi za nabavu nefinancijske imovine ostvareni su po izvorima financiranja, aktivnostima i projektima u posebnom dijelu financijskog plana kako slijedi:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| BROJ KONTA | VRSTA RASHODA / IZDATAKA | PLANIRANO | REALIZIRANO | RAZLIKA | INDEKS |
|  | **SVEUKUPNO RASHODI / IZDACI** | **4.132.841,91** | **1.915.457,77** | **2.217.384,14** | **46,35** |
| **Izvor 1.0.000001** | **1. 0pći prihodi i primici - GRAD UMAG** | **203.090,00** | **70.953,58** | **132.136,42** | **34,94** |
| **Program 14** | **Obrazovanje** | **203.090,00** | **70.953,58** | **132.136,42** | **34,94** |
| **Program 015** | **OBRAZOVANJE** | **203.090,00** | **70.953,58** | **132.136,42** | **34,94** |
| **Aktivnost A100037** | **Redovna djelatnost osnovnih škola** | **31.000,00** | **9.449,09** | **21.550,91** | **30,48** |
| 3121 | Dodatno zdravstveno osiguranje | 6.500,00 | 5.440,00 | 1.060,00 | 83,69 |
| 3223 | Energija | 13.500,00 | 0,00 | 13.500,00 | 0,00 |
| 3234 | Komunalne usluge | 7.000,00 | 0,00 | 7.000,00 | 0,00 |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge | 1.300,00 | 1.309,09 | -9,09 | 100,70 |
| 3292 | Premije osiguranja | 2.700,00 | 2.700,00 | 0,00 | 100,00 |
| **Aktivnost A100042** | **Rad s djecom s teškoćama u razvoju** | **36.560,00** | **17.645,54** | **18.914,46** | **48,26** |
| 3111 | Plaće za redovan rad | 30.000,00 | 14.401,25 | 15.598,75 | 48,00 |
| 3121 | Ostali rashodi za zaposlene | 700,00 | 400,00 | 300,00 | 57,14 |
| 3132 | Doprinosi za zdravstveno osiguranje | 4.960,00 | 2.376,19 | 2.583,81 | 47,91 |
| 3212 | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život | 900,00 | 468,10 | 431,90 | 52,01 |
| **Aktivnost A100045** | **Produženi boravak učenika u osnovnim školama** | **101.510,00** | **43.858,95** | **57.651,05** | **43,21** |
| 3111 | Plaće za redovan rad | 87.500,00 | 37.969,59 | 49.530,41 | 43,39 |
| 3132 | Doprinosi za zdravstveno osiguranje | 14.010,00 | 5.889,36 | 8.120,64 | 42,04 |
| **Tekući projekt T100065** | **Pomoćnici u nastavi - Škola puna znanja** | **34.020,00** | **0,00** | **34.020,00** | **0,00** |
| 3111 | Plaće za redovan rad | 28.900,00 | 0,00 | 28.900,00 | 0,00 |
| 3132 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | 5.120,00 | 0,00 | 5.120,00 | 0,00 |
| **Izvor 1.4.** | **1. Opći prihodi i primici - minimalni standard** | **242.938,00** | **135.298,98** | **107.639,02** | **55,69** |
| **Program 14** | **Obrazovanje** | **242.938,00** | **135.298,98** | **107.639,02** | **55,69** |
| **Program 015** | **OBRAZOVANJE** | **242.938,00** | **135.298,98** | **107.639,02** | **55,69** |
| **Aktivnost A100037** | **Redovna djelatnost osnovnih škola** | **196.226,00** | **125.707,99** | **70.518,01** | **64,06** |
| 3211 | Službena putovanja | 9.900,00 | 6.239,62 | 3.660,38 | 63,03 |
| 3213 | Stručno usavršavanje zaposlenika | 1.600,00 | 425,40 | 1.174,60 | 26,59 |
| 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | 23.000,00 | 14.805,66 | 8.194,34 | 64,37 |
| 3223 | Energija | 43.603,00 | 41.682,27 | 1.920,73 | 95,59 |
| 3224 | Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje | 4.360,00 | 1.717,18 | 2.642,82 | 39,38 |
| 3225 | Sitni inventar i auto gume | 2.200,00 | 527,13 | 1.672,87 | 23,96 |
| 3227 | Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća | 1.900,00 | 1.425,77 | 474,23 | 75,04 |
| 3231 | Usluge telefona, pošte i prijevoza | 5.500,00 | 2.586,47 | 2.913,53 | 47,03 |
| 3232 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja | 24.633,00 | 8.726,06 | 15.906,94 | 35,42 |
| 3233 | Usluge promidžbe i informiranja | 300,00 | 331,58 | -31,58 | 110,53 |
| 3234 | Komunalne usluge | 15.500,00 | 15.128,95 | 371,05 | 97,61 |
| 3235 | Najamnina za korištenje školske sportske dvorane i sl. | 31.300,00 | 18.706,73 | 12.593,27 | 59,77 |
| 3236 | Zdravstvene i veterinarske usluge | 2.700,00 | 1.724,87 | 975,13 | 63,88 |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge | 2.310,00 | 180,76 | 2.129,24 | 7,83 |
| 3238 | Računalne usluge | 4.400,00 | 3.503,46 | 896,54 | 79,62 |
| 3239 | Ostale usluge | 2.600,00 | 532,06 | 2.067,94 | 20,46 |
| 3292 | Premije osiguranja | 5.300,00 | 388,00 | 4.912,00 | 7,32 |
| 3294 | Članarine | 900,00 | 639,09 | 260,91 | 71,01 |
| 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 1.320,00 | 908,63 | 411,37 | 68,84 |
| **Odjel 021** | **ODJEL - OSNOVNA GLAZBENA ŠKOLA** | **12.900,00** | **5.528,30** | **7.371,70** | **42,86** |
| 3211 | Službena putovanja | 330,00 | 391,71 | -61,71 | 118,70 |
| 3213 | Stručno usavršavanje zaposlenika | 200,00 | 0,00 | 200,00 | 0,00 |
| 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | 930,00 | 103,19 | 826,81 | 11,10 |
| 3223 | Energija | 6.400,00 | 2.750,00 | 3.650,00 | 42,97 |
| 3224 | Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje građevinskih objekata | 270,00 | 53,28 | 216,72 | 19,73 |
| 3225 | Sitni inventar i auto gume | 270,00 | 0,00 | 270,00 | 0,00 |
| 3231 | Usluge telefona, pošte i prijevoza | 930,00 | 443,43 | 486,57 | 47,68 |
| 3232 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja | 930,00 | 167,00 | 763,00 | 17,96 |
| 3233 | Usluge promidžbe i informiranja | 70,00 | 63,72 | 6,28 | 91,03 |
| 3234 | Komunalne usluge | 1.460,00 | 960,00 | 500,00 | 65,75 |
| 3236 | Zdravstvene usluge | 90,00 | 0,00 | 90,00 | 0,00 |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge | 140,00 | 0,00 | 140,00 | 0,00 |
| 3238 | Računalne usluge | 130,00 | 1,66 | 128,34 | 1,28 |
| 3239 | Ostale usluge | 130,00 | 114,16 | 15,84 | 87,82 |
| 3241 | Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa | 200,00 | 120,00 | 80,00 | 60,00 |
| 3294 | Članarine | 10,00 | 0,00 | 10,00 | 0,00 |
| 3295 | Pristojbe i naknade | 60,00 | 0,00 | 60,00 | 0,00 |
| 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 350,00 | 360,15 | -10,15 | 102,90 |
| **Kapitalni projekt K100008** | **Opremanje osnovnih škola** | **46.712,00** | **9.590,99** | **37.121,01** | **20,53** |
| 4221 | Uredska oprema i namještaj | 31.610,00 | 5.852,91 | 25.757,09 | 18,52 |
| 4223 | Oprema za održavanje i zaštitu | 7.000,00 | 0,00 | 7.000,00 | 0,00 |
| 4227 | Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene | 4.442,00 | 644,56 | 3.797,44 | 14,51 |
| 4241 | Knjige | 1.660,00 | 1.506,52 | 153,48 | 90,75 |
| **Odjel 021** | **ODJEL - OSNOVNA GLAZBENA ŠKOLA** | **2.000,00** | **1.587,00** | **413,00** | **79,35** |
| 4223 | Oprema za održavanje i zaštitu | 50,00 | 0,00 | 50,00 | 0,00 |
| 4226 | Sportska i glazbena oprema | 1.900,00 | 1.587,00 | 313,00 | 83,53 |
| 4241 | Knjige | 50,00 | 0,00 | 50,00 | 0,00 |
| **Izvor 3.1.000001** | **3. Vlastiti prihodi - prihodi korisnika** | **5.620,00** | **3.310,19** | **2.309,81** | **58,90** |
| **Program 14** | **Obrazovanje** | **5.620,00** | **3.310,19** | **2.309,81** | **58,90** |
| **Program 015** | **OBRAZOVANJE** | **5.620,00** | **3.310,19** | **2.309,81** | **58,90** |
| **Aktivnost A100037** | **Redovna djelatnost osnovnih škola** | **5.620,00** | **3.310,19** | **2.309,81** | **58,90** |
| 3214 | Ostale naknade troškova zaposlenima | 130,00 | 0,00 | 130,00 | 0,00 |
| 3222 | Ostali materijal za zadrugu | 400,00 | 0,00 | 400,00 | 0,00 |
| 3223 | Energija | 1.200,00 | 604,93 | 595,07 | 50,41 |
| 3232 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja | 900,00 | 0,00 | 900,00 | 0,00 |
| 3234 | Komunalne usluge | 1.000,00 | 870,92 | 129,08 | 87,09 |
| 3291 | Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela - Školski | 800,00 | 428,04 | 371,96 | 53,51 |
| 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 1.190,00 | 1.406,30 | -216,30 | 118,18 |
| **Izvor 4.9.000001** | **4. Prihodi za posebne namjene - prihodi korisnika** | **180.189,30** | **79.499,91** | **100.689,39** | **44,12** |
| **Program 14** | **Obrazovanje** | **180.189,30** | **79.499,91** | **100.689,39** | **44,12** |
| **Program 015** | **OBRAZOVANJE** | **180.189,30** | **79.499,91** | **100.689,39** | **44,12** |
| **Aktivnost A100037** | **Redovna djelatnost osnovnih škola** | **49.204,53** | **20.401,17** | **28.803,36** | **41,46** |
| 3121 | Dodatno zdravstveno osiguranje | 1.500,00 | 1.539,96 | -39,96 | 102,66 |
| 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | 16.584,53 | 9.079,09 | 7.505,44 | 54,74 |
| 3231 | Usluge telefona, pošte i prijevoza | 2.500,00 | 1.000,00 | 1.500,00 | 40,00 |
| 3232 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja | 2.650,00 | 175,76 | 2.474,24 | 6,63 |
| 3292 | Premije osiguranja | 4.300,00 | 0,00 | 4.300,00 | 0,00 |
| 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 3.600,00 | 2,83 | 3.597,17 | 0,08 |
| 3722 | Naknade građanima i kućanstvima u naravi - radne bilježnice | 200,00 | 0,00 | 200,00 | 0,00 |
| **Odjel 021** | **ODJEL - OSNOVNA GLAZBENA ŠKOLA** | **17.870,00** | **8.603,53** | **9.266,47** | **48,15** |
| 3111 | Plaće za redovan rad | 14.750,00 | 7.036,64 | 7.713,36 | 47,71 |
| 3132 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | 2.450,00 | 1.161,05 | 1.288,95 | 47,39 |
| 3212 | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život | 670,00 | 405,84 | 264,16 | 60,57 |
| **Aktivnost A100045** | **Produženi boravak učenika u osnovnim školama** | **130.784,77** | **59.098,74** | **71.686,03** | **45,19** |
| 3111 | Plaće za redovan rad | 77.440,00 | 41.275,83 | 36.164,17 | 53,30 |
| 3113 | Plaće za prekovremeni rad | 6.000,00 | 2.457,54 | 3.542,46 | 40,96 |
| 3121 | Ostali rashodi za zaposlene | 6.400,00 | 3.541,44 | 2.858,56 | 55,34 |
| 3132 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | 13.184,77 | 6.806,06 | 6.378,71 | 51,62 |
| 3212 | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život | 3.000,00 | 670,62 | 2.329,38 | 22,35 |
| 3222 | Materijal i sirovine | 20.000,00 | 4.347,25 | 15.652,75 | 21,74 |
| 3223 | Energija | 2.760,00 | 0,00 | 2.760,00 | 0,00 |
| 3236 | Zdravstvene i veterinarske usluge | 2.000,00 | 0,00 | 2.000,00 | 0,00 |
| **Kapitalni projekt K100008** | **Opremanje osnovnih škola** | **200,00** | **0,00** | **200,00** | **0,00** |
| 4241 | Knjige u knjižnici - udžbenici | 200,00 | 0,00 | 200,00 | 0,00 |
| **Izvor 5.1.000001** | **5. POMOĆI - ZA PRORAČUNSKE KORISNIKE** | **271.266,56** | **110.795,59** | **160.470,97** | **40,84** |
| **Program 14** | **Obrazovanje** | **271.266,56** | **110.795,59** | **160.470,97** | **40,84** |
| **Program 015** | **OBRAZOVANJE** | **271.266,56** | **110.795,59** | **160.470,97** | **40,84** |
| **Aktivnost A100037** | **Redovna djelatnost osnovnih škola** | **241.400,00** | **98.868,11** | **142.531,89** | **40,96** |
| 3111 | Plaće za redovan rad po sudskim presudama | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3132 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3133 | Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3222 | Namirnice | 198.000,00 | 96.945,03 | 101.054,97 | 48,96 |
| 3295 | Pristojbe i naknade | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3296 | Troškovi sudskih postupaka | 1.000,00 | 627,90 | 372,10 | 62,79 |
| 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 3.600,00 | 1.295,18 | 2.304,82 | 35,98 |
| 3433 | Zatezne kamate | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3722 | Naknade građanima i kućanstvima u naravi | 37.000,00 | 0,00 | 37.000,00 | 0,00 |
| 3812 | Tekuće donacije higijenskih potrepština | 1.800,00 | 0,00 | 1.800,00 | 0,00 |
| **Aktivnost A100042** | **Rad s djecom s teškoćama u razvoju** | **1.500,00** | **382,43** | **1.117,57** | **25,50** |
| 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 300,00 | 0,00 | 300,00 | 0,00 |
| 3722 | Naknade građanima i kućanstvima u naravi | 1.200,00 | 382,43 | 817,57 | 31,87 |
| **Aktivnost A100043** | **Mentorstvo** | **920,00** | **0,00** | **920,00** | **0,00** |
| 3111 | Plaće za redovan rad | 780,00 | 0,00 | 780,00 | 0,00 |
| 3132 | Doprinosi za zdravstveno osiguranje | 140,00 | 0,00 | 140,00 | 0,00 |
| **Aktivnost A100048** | **Natjecanja učenika i županijska stručna vijeća** | **1.723,56** | **1.296,72** | **426,84** | **75,23** |
| 3111 | Plaće za redovan rad | 447,00 | 257,19 | 189,81 | 57,54 |
| 3132 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | 113,00 | 42,44 | 70,56 | 37,56 |
| 3211 | Službena putovanja | 240,00 | 0,00 | 240,00 | 0,00 |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge | 290,00 | 160,00 | 130,00 | 55,17 |
| 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja za natjecanja | 633,56 | 837,09 | -203,53 | 132,12 |
| **Aktivnost A100061** | **Zavičajna nastava** | **1.300,00** | **0,00** | **1.300,00** | **0,00** |
| 3211 | Službena putovanja | 130,00 | 0,00 | 130,00 | 0,00 |
| 3231 | Usluge telefona, pošte i prijevoza | 270,00 | 0,00 | 270,00 | 0,00 |
| 3241 | Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa | 130,00 | 0,00 | 130,00 | 0,00 |
| 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 770,00 | 0,00 | 770,00 | 0,00 |
| **Aktivnost A100065** | **Pripravništvo** | **300,00** | **0,00** | **300,00** | **0,00** |
| 3121 | Ostali rashodi za zaposlene - pripravništvo | 300,00 | 0,00 | 300,00 | 0,00 |
| **Kapitalni projekt K100008** | **Opremanje osnovnih škola** | **13.270,00** | **0,00** | **13.270,00** | **0,00** |
| 4241 | Knjige | 13.270,00 | 0,00 | 13.270,00 | 0,00 |
| **Tekući projekt T100065** | **Pomoćnici u nastavi - Škola puna znanja** | **10.853,00** | **10.248,33** | **604,67** | **94,43** |
| 3111 | Plaće za redovan rad | 9.320,00 | 10.248,33 | -928,33 | 109,96 |
| 3132 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | 1.533,00 | 0,00 | 1.533,00 | 0,00 |
| **Izvor 5.1.000002** | **5. POMOĆ KORISNICIMA - EU PROGRAMI** | **95.328,05** | **70.181,82** | **25.146,23** | **73,62** |
| **Program 14** | **Obrazovanje** | **95.328,05** | **70.181,82** | **25.146,23** | **73,62** |
| **Program 015** | **OBRAZOVANJE** | **95.328,05** | **70.181,82** | **25.146,23** | **73,62** |
| **Tekući projekt T100065** | **Pomoćnici u nastavi - Škola puna znanja** | **76.447,00** | **58.073,89** | **18.373,11** | **75,97** |
| 3111 | Plaće za redovan rad | 52.800,00 | 42.453,92 | 10.346,08 | 80,41 |
| 3121 | Ostali rashodi za zaposlene | 10.400,00 | 5.200,00 | 5.200,00 | 50,00 |
| 3132 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | 8.697,00 | 8.695,81 | 1,19 | 99,99 |
| 3211 | Službena putovanja | 300,00 | 150,00 | 150,00 | 50,00 |
| 3212 | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život | 3.900,00 | 1.574,16 | 2.325,84 | 40,36 |
| 3213 | Stručno usavršavanje zaposlenika | 350,00 | 0,00 | 350,00 | 0,00 |
| **Tekući projekt T100067** | **Erasmus + Let's ALL go to the Theatre of European Dreams** | **7.777,90** | **2.350,64** | **5.427,26** | **30,22** |
| 3121 | Ostali rashodi za zaposlene - nagrade | 3.300,00 | 180,00 | 3.120,00 | 5,45 |
| 3211 | Službena putovanja | 2.123,90 | 2.123,90 | 0,00 | 100,00 |
| 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3231 | Usluge telefona, pošte i prijevoza | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3239 | Ostale usluge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 800,00 | 46,74 | 753,26 | 5,84 |
| 4221 | Uredska oprema i namještaj | 1.554,00 | 0,00 | 1.554,00 | 0,00 |
| **Tekući projekt T100070** | **Erasmus+ 2023-1-HR01-KA122-SCH-000133818 - Povežimo se!** | **11.103,15** | **9.757,29** | **1.345,86** | **87,88** |
| 3213 | Stručno usavršavanje zaposlenika | 5.076,00 | 5.076,00 | 0,00 | 100,00 |
| 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | 500,00 | 104,32 | 395,68 | 20,86 |
| 3231 | Usluge telefona, pošte i prijevoza | 200,00 | 0,00 | 200,00 | 0,00 |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge | 200,00 | 0,00 | 200,00 | 0,00 |
| 3241 | Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa | 4.212,00 | 4.212,00 | 0,00 | 100,00 |
| 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 915,15 | 364,97 | 550,18 | 39,88 |
| **Izvor 5.1.000003** | **5. POMOĆ KORISNICIMA ZA MJERE ZAPOŠLJAVANJA** | **19.500,00** | **0,00** | **19.500,00** | **0,00** |
| **Program 14** | **Obrazovanje** | **19.500,00** | **0,00** | **19.500,00** | **0,00** |
| **Program 015** | **OBRAZOVANJE** | **19.500,00** | **0,00** | **19.500,00** | **0,00** |
| **Aktivnost A100065** | **Pripravništvo** | **19.500,00** | **0,00** | **19.500,00** | **0,00** |
| 3111 | Plaće za redovan rad | 15.000,00 | 0,00 | 15.000,00 | 0,00 |
| 3132 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | 2.500,00 | 0,00 | 2.500,00 | 0,00 |
| 3212 | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život | 2.000,00 | 0,00 | 2.000,00 | 0,00 |
| **Izvor 5.9.000010** | **5. Pomoć za proračunske korisnike - državna riznica** | **3.105.500,00** | **1.444.590,92** | **1.660.909,08** | **46,52** |
| **Program 14** | **Obrazovanje** | **3.105.500,00** | **1.444.590,92** | **1.660.909,08** | **46,52** |
| **Program 015** | **OBRAZOVANJE** | **3.105.500,00** | **1.444.590,92** | **1.660.909,08** | **46,52** |
| **Aktivnost A100038** | **Redovna djelatnost osnovnih škola - državna riznica** | **3.105.500,00** | **1.444.590,92** | **1.660.909,08** | **46,52** |
| 3111 | Plaće za zaposlene | 2.395.000,00 | 1.126.889,60 | 1.268.110,40 | 47,05 |
| 3113 | Plaće za prekovremeni rad | 6.300,00 | 4.972,96 | 1.327,04 | 78,94 |
| 3114 | Plaće za posebne uvjete rada | 1.330,00 | 0,00 | 1.330,00 | 0,00 |
| 3121 | Ostali rashodi za zaposlene | 101.000,00 | 50.419,19 | 50.580,81 | 49,92 |
| 3132 | Doprinosi za zdravstveno osiguranje | 400.000,00 | 174.368,47 | 225.631,53 | 43,59 |
| 3212 | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život | 55.000,00 | 25.910,13 | 29.089,87 | 47,11 |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge | 3.980,00 | 0,00 | 3.980,00 | 0,00 |
| 3295 | Novčana naknada poslodavca zbog nezapošljavanja osoba s invaliditetom | 8.000,00 | 3.920,00 | 4.080,00 | 49,00 |
| **Odjel 021** | **ODJEL - OSNOVNA GLAZBENA ŠKOLA** | **134.890,00** | **58.110,57** | **76.779,43** | **43,08** |
| 3111 | Plaće za redovan rad | 105.000,00 | 47.576,29 | 57.423,71 | 45,31 |
| 3121 | Ostali rashodi za zaposlene | 5.500,00 | 2.000,00 | 3.500,00 | 36,36 |
| 3132 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | 18.000,00 | 7.850,08 | 10.149,92 | 43,61 |
| 3212 | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život | 4.000,00 | 684,20 | 3.315,80 | 17,11 |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge | 2.390,00 | 0,00 | 2.390,00 | 0,00 |
| **Izvor 6.9.000001** | **6. Donacije - prihodi korisnika** | **4.950,00** | **0,00** | **4.950,00** | **0,00** |
| **Program 14** | **Obrazovanje** | **4.950,00** | **0,00** | **4.950,00** | **0,00** |
| **Program 015** | **OBRAZOVANJE** | **4.950,00** | **0,00** | **4.950,00** | **0,00** |
| **Aktivnost A100037** | **Redovna djelatnost osnovnih škola** | **1.490,00** | **0,00** | **1.490,00** | **0,00** |
| 3211 | Službena putovanja | 130,00 | 0,00 | 130,00 | 0,00 |
| 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | 150,00 | 0,00 | 150,00 | 0,00 |
| 3225 | Sitni inventar i auto gume | 150,00 | 0,00 | 150,00 | 0,00 |
| 3293 | Reprezentacija | 930,00 | 0,00 | 930,00 | 0,00 |
| 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 130,00 | 0,00 | 130,00 | 0,00 |
| **Aktivnost A100046** | **Školski klub i Škola u prirodi** | **130,00** | **0,00** | **130,00** | **0,00** |
| 3241 | Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa | 130,00 | 0,00 | 130,00 | 0,00 |
| **Aktivnost A100048** | **Natjecanja učenika i županijska stručna vijeća** | **1.470,00** | **0,00** | **1.470,00** | **0,00** |
| 3111 | Plaće za redovan rad | 280,00 | 0,00 | 280,00 | 0,00 |
| 3132 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | 50,00 | 0,00 | 50,00 | 0,00 |
| 3211 | Službena putovanja | 200,00 | 0,00 | 200,00 | 0,00 |
| 3223 | Energija | 70,00 | 0,00 | 70,00 | 0,00 |
| 3231 | Usluge telefona, pošte i prijevoza | 80,00 | 0,00 | 80,00 | 0,00 |
| 3236 | Zdravstvene i veterinarske usluge | 70,00 | 0,00 | 70,00 | 0,00 |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge | 200,00 | 0,00 | 200,00 | 0,00 |
| 3241 | Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa | 120,00 | 0,00 | 120,00 | 0,00 |
| 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 400,00 | 0,00 | 400,00 | 0,00 |
| **Kapitalni projekt K100008** | **Opremanje osnovnih škola** | **1.860,00** | **0,00** | **1.860,00** | **0,00** |
| 4221 | Uredska oprema i namještaj | 400,00 | 0,00 | 400,00 | 0,00 |
| 4227 | Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene | 400,00 | 0,00 | 400,00 | 0,00 |
| 4241 | Knjige u knjižnicama | 400,00 | 0,00 | 400,00 | 0,00 |
| **Odjel 021** | **ODJEL - OSNOVNA GLAZBENA ŠKOLA** | **660,00** | **0,00** | **660,00** | **0,00** |
| 4226 | Sportska i glazbena oprema | 660,00 | 0,00 | 660,00 | 0,00 |
| **Izvor 7.9.000001** | **7. Prodaja nefinanc. imovine i nakn. štete- prihodi korisnik** | **4.460,00** | **826,78** | **3.633,22** | **18,54** |
| **Program 14** | **Obrazovanje** | **4.460,00** | **826,78** | **3.633,22** | **18,54** |
| **Program 015** | **OBRAZOVANJE** | **4.460,00** | **826,78** | **3.633,22** | **18,54** |
| **Aktivnost A100037** | **Redovna djelatnost osnovnih škola** | **4.460,00** | **826,78** | **3.633,22** | **18,54** |
| 3232 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja | 4.460,00 | 826,78 | 3.633,22 | 18,54 |

**OBRAZLOŽENJE IZVRŠENJA FINANCIJSKOG PLANA**

**za razdoblje od 01.01.2024. do 30.06.2024. godine**

**PRIHODI I RASHODI**

Podaci o izvršenju prikazani su na četvrtoj razini ekonomske klasifikacije.

**PRIHODI - razred 6 i 7**

Prihodi poslovanja i prihodi od prodaje nefinancijske imovine u iznosu od 1.925.406,72 EUR sastoje se od:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **BROJ KONTA** | **VRSTA PRIHODA**  | **REALIZIRANO** |
|  |  |  |
| 6361 | Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan | 1.545.250,69 |
| 6391 | Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna | 10.248,33 |
| 6393 | Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava | 59.818,04 |
| 6394 | Kapitalni prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava | 11.808,08 |
| 6526 | Ostali nespomenuti prihodi – sufinanciranje (cijena usluga, participacija i sl.) | 85.204,59 |
| 6615 | Prihodi od pruženih usluga | 5.593,74 |
| 6711 | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja | 196.661,57 |
| 6712 | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine | 9.590,99 |
| 6831 | Ostali prihodi | 263,69 |
| 7231 | Prijevozna sredstva u cestovnom prometu | 967,00 |

1. **POMOĆI IZ INOZEMSTVA I OD SUBJEKATA UNUTAR OPĆEG PRORAČUNA (skupina 63**; **1.627.125,14 EUR)**

Gore navedeni prihodi sastoje se od tekućih pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan (1.545.250,69 EUR), tekućih prijenosa između proračunskih korisnika istog proračuna (10.248,33 EUR), tekućih prijenosa između proračunskih korisnika istog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava (59.818,04 EUR) te od kapitalnih prijenosa između proračunskih korisnika istog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava (11.808,08 EUR) kako slijedi:

* Ministarstvo znanosti i obrazovanja doznačilo je školi 1.444.590,92EUR za:
* *Plaće za redovan rad, prekovremeni rad i posebne uvjete rada; 1.179.438,85 EUR.*
* *Ostale rashode za zaposlene; 52.419,19 EUR.*
* *Doprinose za obavezno zdravstveno osiguranje; 182.218,55 EUR.*
* *Naknade za prijevoz; 26.594,33 EUR.*
* *Ugovore o djelu; 00,00 EUR.*
* *Novčane naknade poslodavca zbog nezapošljavanja osoba s invaliditetom; 3.920,00 EUR.*
* Tekuće pomoći iz državnog proračuna koje su namijenjene pokriću troškova za prijevoz učenika s teškoćama u razvoju i materijalne troškove posebnog odjela (535,23 EUR) te troškova rada mentora s pripravnikom (344,02 EUR).
* Tekuće pomoći iz državnog proračuna radi pokrića troškova županijskih stručnih vijeća (520,00 EUR) i tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna Istarske županije radi pokrića troškova županijskih natjecanja učenika (633,16 EUR)
* Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna Istarske županije u ukupnom iznosu od 1.300,00 EUR radi implementacije projekta ''Institucionalizacija zavičajne nastave'' u osnovne škole na području Istarske županije.
* Tekuće pomoći iz državnog proračuna namijenjene pokriću troškova sudskih postupaka u tijeku (382,33 EUR; radi se o sudskim sporovima u vezi isplate razlike plaće zbog ne uvećanja osnovice za izračun plaće za 6 % u periodu od prosinca 2015. do siječnja 2017. godine) te prehrani učenika (96.945,03 EUR)
* Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna (10.248,33 EUR): prijenosi između osnivača i škole radi osiguravanja pomoćnika u nastavi i stručno komunikacijskih posrednika učenicima s teškoćama u razvoju (tekući projekt ''Škola PUNa znanja''; 15% sredstava koji se odnosi na nacionalno sufinanciranje)
* Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava (59.818,04 EUR): prijenosi između osnivača i škole radi osiguravanja pomoćnika u nastavi i stručno komunikacijskih posrednika učenicima s teškoćama u razvoju (58.073,89 EUR; tekući projekt ''Škola PUNa znanja''); prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna temeljem projekta ''FLAG - Što se u moru skriva'' (1.744,15 EUR; potpora za aktivnosti usmjerene podizanju svijesti građana o potrošnji i konzumaciji ribe i drugih morskih organizama u okviru provedbe lokalne razvojne strategije u ribarstvu; prijavitelj projekta: Dječji vrtić i jaslice “Duga” Umag)
* Kapitalni prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava (11.808,08 EUR): prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna temeljem projekta ''FLAG - Što se u moru skriva'' (potpora za aktivnosti usmjerene podizanju svijesti građana o potrošnji i konzumaciji ribe i drugih morskih organizama u okviru provedbe lokalne razvojne strategije u ribarstvu; prijavitelj projekta: Dječji vrtić i jaslice “Duga” Umag)
1. **PRIHODI PO POSEBNIM PROPISIMA (podskupina 652; 85.204,59 EUR)**
* *Sufinanciranje cijene usluge, participacije i slično 84.028,12 EUR (osnovni račun 65264):* 2.231,66 EUR za topli obrok; 72.844,46 EUR za produženi boravak; 1.000,00 EUR za izlete i ekskurzije; 232,00 EUR za časopise i ispitne materijale; 7.720,00 EUR za školarinu glazbenog odjela.
* *Prihodi s naslova osiguranja, refundacije štete i totalne štete 1.088,00 EUR (osnovni račun 65267)*
* *Ostali prihodi za posebne namjene 88,47 EUR (osnovni račun 65268):* potraživanje zbog uništenja ili gubitka udžbenika financiranih sredstvima iz državnog proračuna sukladno potpisanoj izjavi roditelja/skrbnika da je preuzeo udžbenike te da će ih na kraju nastavne godine vratiti u uporabnom stanju te potraživanja zbog uništenja ili gubitka knjige (školska knjižnica).
1. **PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I ROBE TE PRUŽENIH USLUGA I PRIHODI OD DONACIJA (skupina 66; 5.593,74 EUR)**
* Prihodi od prodaje proizvoda i robe (odjeljak 6614): 00,00 EUR
* Prihodi od pruženih usluga - najam prostora (odjeljak 6615): 5.593,74 EUR
* Prihodi od donacija (podskupina 663): 0,00 EUR (tekuće donacije od neprofitnih organizacija, tj. od Hrvatskog školskog sportskog saveza)
1. **PRIHODI IZ NADLEŽNOG PRORAČUNA I OD HZZO-A NA TEMELJU UGOVORNIH OBVEZA (skupina 67**; **206.252,56 EUR)**
* Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja 196.661,57 EUR (odjeljak 6711):
	+ *Prihodi za financiranje rashoda poslovanja – JLP(R)S* (70.953,58 EUR) utrošeni za: redovnu djelatnost osnovne škole, 9.449,09 EUR; rad s djecom s teškoćama u razvoju (plaća logopeda), 17.645,54 EUR; produženi boravak učenika, 43.858,95 EUR.
	+ *Prihodi za financiranje rashoda poslovanja – minimalni standard* (125.707,99 EUR) utrošeni za: naknade troškova zaposlenima, 7.056,73 EUR; rashode za materijal i energiju, 63.064,48 EUR; rashode za usluge, 53.170,91 EUR; naknade troškova osobama izvan radnog odnosa, 120,00 EUR; ostale nespomenute rashode poslovanja, 2.295,87 EUR.
* Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine 9.590,99 EUR (odjeljak 6712):
* *Prihodi za nabavu nefinancijske imovine – minimalni standard* (9.590,99 EUR) utrošeni za nabavu: uredske opreme i namještaja, 5.852,91 EUR; sportske i glazbene opreme, 1.587,00 EUR; uređaja, strojeva i opreme za ostale namjene, 644,56 EUR te knjiga, 1.506,52 EUR.
1. **KAZNE, UPRAVNE MJERE I OSTALI PRIHODI (skupina 68**; **263,69 EUR)**

Uplate primljene od strane roditelja radi pokrića troška popravka tableta i sličnih troškova; 263,69 EUR.

1. **PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE (razred 7**; **967,00 EUR)**

Prihodi od prodaje prijevoznih sredstava u cestovnom prometu. Tijekom prvog polugodišta prodana su dva vozila u vlasništvu škole.

U nastavku slijedi pregled ostvarenih prihoda prema nositeljima financiranja:

1. **PRIHODI IZ PRORAČUNA GRADA UMAGA** – nositelj decentralizacije obrazovanja

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| BROJ KONTA | VRSTA PRIHODA / PRIMITAKA | REALIZIRANO |
|  | **SVEUKUPNO PRIHODI** | **206.252,56** |
| **Izvor 1.0.000001** | **1. 0pći prihodi i primici - GRAD UMAG** | **70.953,58** |
| 6711 | Prihodi za financiranje rashoda poslovanja - Grad Umag | 70.953,58 |
| **Izvor 1.4.** | **1. Opći prihodi i primici - minimalni standard** | **135.298,98** |
| 6711 | Prihodi od za financiranje rashoda poslovanja-minimalni stan | 120.179,69 |
| 6712 | Prihodi za nabavu nefinancijske imovine-minimalni standard | 8.003,99 |
| **Odjel 021** | **ODJEL - OSNOVNA GLAZBENA ŠKOLA** | **7.115,30** |
| 6711 | Prihodi za financiranje rashoda poslovanja - OGŠ | 5.528,30 |
| 6712 | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine | 1.587,00 |

1. **VLASTITI PRIHODI**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **BROJ KONTA** | **VRSTA PRIHODA**  | **REALIZIRANO** |
|  |  |  |
| 6361 | Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan | 1.545.250,69 |
| 6391 | Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna | 10.248,33 |
| 6393 | Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava | 59.818,04 |
| 6394 | Kapitalni prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava | 11.808,08 |
| 6526 | Prihodi za posebne namjene | 85.204,59 |
| 6615 | Prihodi od pruženih usluga – najam prostora | 5.593,74 |
| 6831 | Ostali prihodi | 263,69 |
| 7231 | Prijevozna sredstva u cestovnom prometu | 967,00 |
|  | **SVEUKUPNO PRIHODI** | **1.719.154,16** |

**RASHODI - razred 3 i 4**

Osnovna škola Marije i Line je za razdoblje od 01.01.2024.-30.06.2024. godine ostvarila ukupne rashode poslovanja u iznosu od 1.905.866,78 EUR(sastoje se od rashoda za zaposlene 1.611.449,19 EUR, materijalnih rashoda 294.035,16 EUR, naknada građanima i kućanstvima u naravi 382,43 EUR, sufinanciranje cijene prijevoza učenika s teškoćama u razvoju) te rashode za nabavu nefinancijske imovine u ukupnom iznosu od 9.590,99 EUR, od čega su uredska oprema i namještaj 5.852,91 EUR, sportska i glazbena oprema 1.587,00 EUR, uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene 644,56 EUR te knjige 1.506,52 EUR.

**USPOREDNI PODACI OSTVARENJA PRIHODA I RASHODA**

 **U ODNOSU NA PRETHODNU GODINU**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz Rač. plana** | **Opis stavke** | **Račun iz Rač. plana** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju preth. godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks(5/4)** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** |
| **Prihodi i rashodi poslovanja** |  |  |  |  |
| **6** | **PRIHODI POSLOVANJA**  | **6** | **1.548.638,68** | **1.924.439,72** | 124,3 |
| 63 | Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna  | **63** | **1.298.106,49** | **1.627.125,14** | 125,3 |
| 632 | Pomoći od međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU | **632** | **9.126,00** | **0,00** | 0,0 |
| 6323 | Tekuće pomoći od institucija i tijela EU | **6323** | 9.126,00 | 0,00 | 0,0 |
| 636 | Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan  | **636** | **1.230.109,02** | **1.545.250,69** | 125,6 |
| 6361 | Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan | **6361** | 1.230.109,02 | 1.545.250,69 | 125,6 |
| 639 | Prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna  | **639** | **58.871,47** | **81.874,45** | 139,1 |
| 6391 | Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna | **6391** | 8.830,72 | 10.248,33 | 116,1 |
| 6392 | Kapitalni prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna | **6392** | 0,00 | 0,00 | - |
| 6393 | Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava | **6393** | 50.040,75 | 59.818,04 | 119,5 |
| 6394 | Kapitalni prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava | **6394** | 0,00 | 11.808,08 | - |
| 64 | Prihodi od imovine  | **64** | **177,63** | **0,00** | 0,0 |
| 641 | Prihodi od financijske imovine | **641** | **177,63** | **0,00** | 0,0 |
| 6414 | Prihodi od zateznih kamata  | **6414** | 177,63 | 0,00 | 0,0 |
| 65 | Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada | **65** | **78.570,63** | **85.204,59** | 108,4 |
| 652 | Prihodi po posebnim propisima  | **652** | **78.570,63** | **85.204,59** | 108,4 |
| 6526 | Ostali nespomenuti prihodi | **6526** | 78.570,63 | 85.204,59 | 108,4 |
| 66 | Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima  | **66** | **1.923,77** | **5.593,74** | 290,8 |
| 661 | Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga  | **661** | **1.684,91** | **5.593,74** | 332,0 |
| 6615 | Prihodi od pruženih usluga | **6615** | 1.684,91 | 5.593,74 | 332,0 |
| 663 | Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna i povrat donacija po protestiranim jamstvima  | **663** | **238,86** | **0,00** | 0,0 |
| 6631 | Tekuće donacije | **6631** | 238,86 | 0,00 | 0,0 |
| 67 | Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a na temelju ugovornih obveza  | **67** | **169.483,76** | **206.252,56** | 121,7 |
| 671 | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika | **671** | **169.483,76** | **206.252,56** | 121,7 |
| 6711 | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja | **6711** | 164.621,31 | 196.661,57 | 119,5 |
| 6712 | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine | **6712** | 4.862,45 | 9.590,99 | 197,2 |
| 68 | Kazne, upravne mjere i ostali prihodi  | **68** | **376,40** | **263,69** | 70,1 |
| 681 | Kazne i upravne mjere  | **681** | **24,88** | **0,00** | 0,0 |
| 6811 | Kazne za carinske prekršaje | **6811** | 0,00 | 0,00 | - |
| 6819 | Ostale kazne | **6819** | 24,88 | 0,00 | 0,0 |
| 683 | Ostali prihodi | **683** | 351,52 | 263,69 | 75,0 |
| **3** | **RASHODI POSLOVANJA**  | **3** | **1.519.485,03** | **1.905.866,78** | 125,4 |
| 31 | Rashodi za zaposlene | **31** | **1.262.740,64** | **1.611.449,19** | 127,6 |
| 311 | Plaće (bruto)  | **311** | **1.037.370,04** | **1.335.539,14** | 128,7 |
| 3111 | Plaće za redovan rad | **3111** | 1.033.489,58 | 1.328.108,64 | 128,5 |
| 3112 | Plaće u naravi | **3112** | 0,00 | 0,00 | - |
| 3113 | Plaće za prekovremeni rad | **3113** | 3.880,46 | 7.430,50 | 191,5 |
| 3114 | Plaće za posebne uvjete rada | **3114** | 0,00 | 0,00 | - |
| 312 | Ostali rashodi za zaposlene | **312** | 64.332,89 | 68.720,59 | 106,8 |
| 313 | Doprinosi na plaće  | **313** | **161.037,71** | **207.189,46** | 128,7 |
| 3131 | Doprinosi za mirovinsko osiguranje | **3131** | 0,00 | 0,00 | - |
| 3132 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | **3132** | 160.811,39 | 207.189,46 | 128,8 |
| 3133 | Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti | **3133** | 226,32 | 0,00 | 0,0 |
| 32 | Materijalni rashodi  | **32** | **248.928,27** | **294.035,16** | 118,1 |
| 321 | Naknade troškova zaposlenima  | **321** | **40.188,03** | **44.119,68** | 109,8 |
| 3211 | Službena putovanja | **3211** | 7.588,92 | 8.905,23 | 117,3 |
| 3212 | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život | **3212** | 31.963,35 | 29.713,05 | 93,0 |
| 3213 | Stručno usavršavanje zaposlenika | **3213** | 635,76 | 5.501,40 | 865,3 |
| 3214 | Ostale naknade troškova zaposlenima | **3214** | 0,00 | 0,00 | - |
| 322 | Rashodi za materijal i energiju | **322** | **152.193,16** | **174.145,10** | 114,4 |
| 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | **3221** | 16.519,27 | 24.092,26 | 145,8 |
| 3222 | Materijal i sirovine | **3222** | 84.558,86 | 101.292,28 | 119,8 |
| 3223 | Energija | **3223** | 46.139,42 | 45.037,20 | 97,6 |
| 3224 | Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje | **3224** | 2.295,17 | 1.770,46 | 77,1 |
| 3225 | Sitni inventar i auto gume | **3225** | 1.972,71 | 527,13 | 26,7 |
| 3226 | Vojna sredstva za jednokratnu upotrebu | **3226** | 0,00 | 0,00 | - |
| 3227 | Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća | **3227** | 707,73 | 1.425,77 | 201,5 |
| 323 | Rashodi za usluge | **323** | **41.851,48** | **57.513,46** | 137,4 |
| 3231 | Usluge telefona, pošte i prijevoza | **3231** | 2.713,14 | 4.029,90 | 148,5 |
| 3232 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja | **3232** | 7.492,87 | 9.895,60 | 132,1 |
| 3233 | Usluge promidžbe i informiranja | **3233** | 382,32 | 395,30 | 103,4 |
| 3234 | Komunalne usluge | **3234** | 11.306,08 | 16.959,87 | 150,0 |
| 3235 | Zakupnine i najamnine | **3235** | 14.931,61 | 18.706,73 | 125,3 |
| 3236 | Zdravstvene i veterinarske usluge | **3236** | 1.593,17 | 1.724,87 | 108,3 |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge | **3237** | 717,92 | 1.649,85 | 229,8 |
| 3238 | Računalne usluge | **3238** | 1.598,74 | 3.505,12 | 219,2 |
| 3239 | Ostale usluge | **3239** | 1.115,63 | 646,22 | 57,9 |
| 324 | Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa | **324** | 375,00 | 4.332,00 | 1.155,2 |
| 329 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja  | **329** | **14.320,60** | **13.924,92** | 97,2 |
| 3291 | Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično | **3291** | 285,36 | 428,04 | 150,0 |
| 3292 | Premije osiguranja | **3292** | 3.218,14 | 3.088,00 | 96,0 |
| 3293 | Reprezentacija | **3293** | 0,00 | 0,00 | - |
| 3294 | Članarine i norme | **3294** | 652,25 | 639,09 | 98,0 |
| 3295 | Pristojbe i naknade | **3295** | 3.364,06 | 3.920,00 | 116,5 |
| 3296 | Troškovi sudskih postupaka | **3296** | 4.233,71 | 627,90 | 14,8 |
| 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja  | **3299** | 2.567,08 | 5.221,89 | 203,4 |
| 34 | Financijski rashodi  | **34** | **5.579,62** | **0,00** | 0,0 |
| 343 | Ostali financijski rashodi | **343** | **5.579,62** | **0,00** | 0,0 |
| 3433 | Zatezne kamate  | **3433** | 5.579,62 | 0,00 | 0,0 |
| 37 | Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade  | **37** | **495,36** | **382,43** | 77,2 |
| 372 | Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna | **372** | **495,36** | **382,43** | 77,2 |
| 3722 | Naknade građanima i kućanstvima u naravi | **3722** | 495,36 | 382,43 | 77,2 |
| 38 | Ostali rashodi | **38** | **1.741,14** | **0,00** | 0,0 |
| 381 | Tekuće donacije  | **381** | **1.741,14** | **0,00** | 0,0 |
| 3812 | Tekuće donacije u naravi | **3812** | 1.741,14 | 0,00 | 0,0 |
| **Prihodi i rashodi od nefinancijske imovine** |  |  |  |  |
| **7** | **Prihodi od prodaje nefinancijske imovine**  | **7** | **0,00** | **967,00** | - |
| 72 | Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine | **72** | **0,00** | **967,00** | - |
| 723 | Prihodi od prodaje prijevoznih sredstava  | **723** | **0,00** | **967,00** | - |
| 7231 | Prijevozna sredstva u cestovnom prometu | **7231** | 0,00 | 967,00 | - |
| **4** | **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine**  | **4** | **4.862,45** | **9.590,99** | 197,2 |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine  | **42** | **4.862,45** | **9.590,99** | 197,2 |
| 422 | Postrojenja i oprema  | **422** | **3.746,49** | **8.084,47** | 215,8 |
| 4221 | Uredska oprema i namještaj | **4221** | 2.904,28 | 5.852,91 | 201,5 |
| 4226 | Sportska i glazbena oprema | **4226** | 0,00 | 1.587,00 | - |
| 4227 | Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene | **4227** | 842,21 | 644,56 | 76,5 |
| 424 | Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti  | **424** | **1.115,96** | **1.506,52** | 135,0 |
| 4241 | Knjige  | **4241** | 1.115,96 | 1.506,52 | 135,0 |

Znatna odstupanja u odnosu na prethodnu godinu prisutna su kod prijenosa između proračunskih korisnika istog proračuna (podskupina 639) radi osiguravanja pomoćnika u nastavi i stručno komunikacijskih posrednika učenicima s teškoćama u razvoju (tekući projekt ''Škola PUNa znanja'') te zbog primljene uplate temeljem projekta ''FLAG - Što se u moru skriva'' (potpora za aktivnosti usmjerene podizanju svijesti građana o potrošnji i konzumaciji ribe i drugih morskih organizama u okviru provedbe lokalne razvojne strategije u ribarstvu; prijavitelj projekta: Dječji vrtić i jaslice “Duga” Umag); kod prihoda od pruženih usluga, tj. od najma prostora; kod stručnog usavršavanja zaposlenika i naknada troškova osobama izvan radnog odnosa (odjeljak 3213 i podskupina 324; troškovi većinom vezani uz realizaciju tekućeg projekta '' Erasmus+ 2023-1-HR01-KA122-SCH-000133818 - Povežimo se!'').

**BILANCA**

**STANJE IMOVINE , OBVEZA I VLASTITIH IZVORA**

**Od razreda 0 do razreda 1 – Nefinancijska i financijska imovina u razdoblju od 01.01.2024. do 30.06.2024.**

****



**Razred 2 i razred 9 – Obveze i vlastiti izvori u razdoblju od 01.01.2024. do 30.06.2024.**

****



**NEFINANCIJSKA IMOVINA - razred O**

Tijekom izvještajnog razdoblja nabavljena su:

* Računala i računalna oprema; 1.366,66 EUR
* Uredski namještaj; 4.486,25 EUR
* Glazbeni instrumenti; 1.587,00 EUR
* Uređaji; 644,56 EUR
* Knjige za školsku knjižnicu; 1.506,52 EUR
* Sitni inventar za školsku kuhinju; 527,13 EUR

**FINANCIJSKA IMOVINA - razred 1**

 **Financijska imovina (43.423,03 EUR) odnosi se na:**

* *Potraživanja za prihode poslovanja i ostala potraživanja*

|  |  |
| --- | --- |
| Potraživanja za više uplaćene poreze i doprinose | 0,00 EUR |
| Potraživanje za refundaciju bolovanja od strane HZZO-a  | 5.016,85 EUR |
| Potraživanja za režijske i druge troškove u kojima participiraju dva proračunska korisnika koji koriste istu zgradu | 0,00 EUR |
| Potraživanje za topli obrok , produženi boravak i participaciju rodit., učenika | 10.748,05 EUR |
| Potraživanja za prihode od pruženih usluga | 700,37 EUR |
| Potraživanja za prihode proračunskih korisnika uplaćene u proračun  | 28.267,95 EUR |
| Potraživanja za ostale prihode  | 225,53 EUR |
| Ispravak vrijednosti potraživanja | 1.535,72 EUR |
|  |  |

* *Kontinuirani rashodi budućeg razdoblja (obračunata plaća za prosinac) u iznosu od 0,00 eura.*
* *Stanje novčanih sredstava na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 0,00 eura:*

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Račun** | **Naziv stavke** | **Ostvareno** |
| 11 | Stanje novčanih sredstava na početku izvještajnog razdoblja | 0 |
| 11-dugov. | Ukupni priljevi na novčane račune i blagajne | 2.726,72 |
| 11-potraž. | Ukupni odljevi s novčanih računa i blagajni | 2.726,72 |
| 11 | Stanje novčanih sredstava na kraju izvještajnog razdoblja  | 0 |

**OBVEZE - razred 2**

* Stanje obveza 1. siječnja 2024. godine: 260.728,56 EUR
* Povećanje obveza u izvještajnom razdoblju: 1.699.520,35 EUR:
* *Međusobne obveze proračunskih korisnika 10.855,81 EUR*
* *Obveze za zaposlene 1.386.201,17 EUR*
* *Obveze za materijalne rashode 292.079,95 EUR*
* *Obveze za naknade građanima i kućanstvima 382,43 EUR*
* *Ostale tekuće obveze za povrat 410,00 EUR (participacije, školarine i sl.)*
* *Obveze za nabavu nefinancijske imovine 9.590,99 EUR*
* Podmirene obveze u izvještajnom razdoblju 1.955.232,06 EUR:
* *Međusobne obveze proračunskih korisnika 23.969,45 EUR*
* *Obveze za zaposlene 1.619.021,43 EUR*
* *Obveze za materijalne rashode 301.764,74 EUR*
* *Obveze za naknade građanima i kućanstvima 475,45 EUR*
* *Ostale tekuće obveze za povrat 410,00 EUR (participacije, školarine i sl.))*
* *Obveze za nabavu nefinancijske 9.590,99 EUR*
* Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja 5.016,85 EUR:
* *Stanje dospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja: 0,00 EUR*
* *Stanje nedospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja, 5.016,85 EUR:* sastoje se od međusobnih obveza proračunskih korisnika (bolovanje isplaćeno na teret državnog proračuna, 4.859,96 EUR; bolovanje isplaćeno na teret vlastitih sredstava, 156,89 EUR)

**VLASTITI IZVORI - razred 9**

Vlastiti izvori (466.727,20 EUR) sastoje se od izvora vlasništva iz proračuna za nefinancijsku imovinu, 438.269,97 EUR (potražna strana); viška prihoda poslovanja u iznosu od 18.319,00 EUR (potražna strana) te od obračunatih prihoda poslovanja u iznosu od 10.138,23 EUR (potražna strana).

* **Izvan-bilančni zapisi u ukupnom iznosu od 65.991,96 EUR (podskupina 991 i 996) sastoje se od:**
* **Tuđa imovina dobivena na korištenje (65.539,96** **EUR):** uključuje zemljišta i građevinske objekte dobivene na korištenje od strane jedinice lokalne samouprave (0,13 EUR); imovinu dobivenu na korištenje 2019. godine sukladno Ugovoru o nabavi opreme za opremanje dijela nastavnika u školama - 1. dio u sklopu II. Faze programa "e-Škole" (prijenosna računala (5 kom) u ukupnoj vrijednosti od 2.486,31 EUR); imovinu dobivenu na korištenje 2021. godine sukladno Ugovoru o nabavi opreme za školske djelatnike u sklopu II. faze programa e-Škole: Cjelovita informatizacija procesa poslovanja škola i nastavnih procesa (prijenosna računala (79 kom) u ukupnoj vrijednosti od 43.028,24 EUR); imovinu dobivenu na korištenje 2023. godine sukladno Ugovoru o nabavi učeničkih uređaja za školske učionice u sklopu II. faze programa e-Škole (prijenosna računala Acer Travelmate (21 kom) u ukupnoj vrijednosti od 11.385,78 EUR; ormar za punjenje laptopa Leba innovation notecart felx 24 (1 kom) u ukupnoj vrijednosti od 1.102,43 EUR); imovinu dobivenu na korištenje 2023. godine sukladno Ugovoru o nabavi IKT opreme u sklopu II. faze programa e-Škole: Cjelovita informatizacija procesa poslovanja škola, Grupa 2, br. 109-100-920/23 od 29.6.2023. (interaktivni zaslon Hikvison model DS-D5B75RB/C (2 kom) u ukupnoj vrijednosti od 2.914,92 EUR); imovinu dobivenu na korištenje 2023. godine sukladno Ugovoru o nabavi IKT opreme u sklopu II. faze programa e-Škole: Cjelovita informatizacija procesa poslovanja škola, Grupa 4, br. 198-100-930/23 (STEMI Hexapod programabilni interaktivni robot (3 kom) u ukupnoj vrijednosti od 1.278,75 eur); imovinu dobivenu na korištenje 2023. godine sukladno Ugovoru o nabavi IKT opreme u sklopu II. faze programa e-Škole: Cjelovita informatizacija procesa poslovanja škola, Grupa 5, br. 175-100-930/23 od 26.7.2023. (interaktivni senzor Labdisc Gensci (1 kom) u ukupnoj vrijednosti od 632,50 eur); imovinu dobivenu na korištenje 2023. godine sukladno

Ugovoru o nabavi učeničkih uređaja u vlasništvu CARNET-a za školske učionice u sklopu II. faze programa e-Škole (prijenosna računala Acer Travelmate za umjetnički odjel pri OŠ MIL (5 kom) u ukupnoj vrijednosti od 2.710,90 EUR).

* **Potencijalne obveze po osnovi sudskih sporova u tijeku (452,00 EUR) kako slijedi:**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **SUDSKI SPOR U TIJEKU** | **POTENCIJALNE OBVEZE** | **TUŽITELJ** |
| Pr-189-2021  | 67,00 | FIZIČKA OSOBA - DJELATNIK |
| Pr-182-2021  | 50,00 | FIZIČKA OSOBA - DJELATNIK |
| Pr-188-2021  | 67,00 | FIZIČKA OSOBA - DJELATNIK |
| Pr-197-2021 | 67,00 | FIZIČKA OSOBA - DJELATNIK |
| Pr-191-2021  | 67,00 | FIZIČKA OSOBA - DJELATNIK |
| Pr-338-2021  | 67,00 | FIZIČKA OSOBA - DJELATNIK |
| Pr-337-2021  | 67,00 | FIZIČKA OSOBA - DJELATNIK |
| **UKUPAN IZNOS** | **452,00** |  |

Radi se o sudskim sporovima u svezi isplate razlike plaće zbog ne uvećanja osnovice za izračun plaće za 6 % u periodu od prosinca 2015. do siječnja 2017. godine.

* **Promjena u obujmu imovine (podskupina 915) odnosi se na sljedeće događaje:**
* *Iznos smanjenja:* 0,00 EUR
* *Iznos povećanja:* 0,00EUR
* **Obračunati prihodi poslovanja – nenaplaćeni (skupina 96; 10.138,23 EUR)**

Obuhvaćaju nenaplaćene prihode za topli obrok, produženi boravak i školarinu glazbene škole (9.230,93 EUR), nenaplaćene prihode za najam prostora (energenti, voda, zakup; 681,77 EUR) te ostalih prihoda (225,53 EUR).

Voditeljica računovodstva

Ana Zlatar, mag. oec.

|  |
| --- |
|  |

 Ravnateljica

 Sanja Zakinja, prof.

|  |
| --- |
|  |