

REPUBLIKA HRVATSKA
ZAGREBAČKA ŽUPANIJA

OSNOVNA ŠKOLA „IVAN BENKOVIĆ“, DUGO SELO

Hrvatskog preporoda 68, 10370 Dugo Selo

KLASA: 600-04/23-03/06

URBROJ: 238-07-130-11-23-3

Dugo Selo, 31. srpnja 2023.

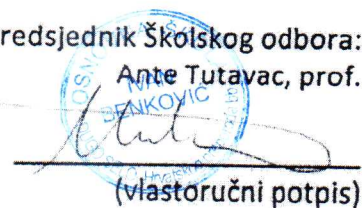
Na temelju članka 86. stavka 3. Zakona o proračunu („Narodne novine“, br. 144/21), a na prijedlog ravnatelja Osnovne škole Ivan Benković, Dugo Selo, Školski odbor je na 10. sjednici održanoj 13. srpnja 2023. godine donio

ODLUKU

I.

kojom se usvaja godišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana Osnovne škole Ivan Benković za razdoblje od 1. siječnja 2023. do 30. lipnja 2023. godine.

Predsjednik Školskog odbora:
Ante Tutavac, prof.



(vlastoručni potpis)

DOSTAVITI:

1. Računovodstvo
2. Pismohrana

IZVRŠENJE FINACIJSKOG PLANA OŠ IVAN BENKOVIĆ
ZA PRVO POLUGODIŠTE 2023. GODINE

I. OPĆI DIO

A) SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

	1	2	3		EUR
	Izvršenje 01-06.2022.	Plan za 2023.	Izvršenje 01-06.2023.	Indeks (3/1)	Indeks(3/2)
PRIHODI UKUPNO	871.849,57	1.913.498,58	1.026.195,96	117,70	53,63
PRIHODI POSLOVANJA	871.950,88	1.913.498,58	1.026.195,96	117,69	53,63
PRIHODI OD PRODAJE NEFINACIJSKE IMOVINE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RASHODI UKUPNO	876.166,69	1.913.498,58	1.033.178,99	117,92	53,99
RASHODI POSLOVANJA	876.166,69	1.857.898,58	1.031.112,33	117,68	55,50
RASHODI ZA NABAVU NEFINACIJSKE IMOVINE	0,00	55.600,00	2.066,66	0,00	3,72
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	-4.317,12	0,00	-6.983,03	161,75	0,00

Napomena: Iznosi u stupcu "OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1.-6.2022." preračunavaju se iz kuna u eure prema fiksnom tečaju konverzije (1 EUR=7,53450 kuna) i po pravilima za Napomena : Iznosi u stupcima "OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1.-6.2022." i "OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1.-6. 2023." iskazuju se na dvije decimale.

* Opći i posebni dio polugodišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna sadrži samo izvorni plan ako od donošenja proračuna nije bilo izmjena i dopuna niti izvršenih preraspodjela odnosno izvorni plan i tekući plan ako je od donošenja proračuna bilo naknadno izvršenih preraspodjela.

Opći i posebni dio polugodišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna sadrži rebalans ako je od donošenja proračuna bilo izmjena i dopuna, odnosno rebalans i tekući plan ako je od izmjena i dopuna proračuna bilo naknadno izvršenih preraspodjela.

** AKO Opći i Posebni dio polugodišnjeg izvještaja ne sadrži "TEKUĆI PLAN 2023.", "INDEKS"("OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1.-6.2023."/"TEKUĆI PLAN 2023.") iskazuje se kao "OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1.-6.2023."/"IZVORNI PLAN 2023." ODNOSNO "REBALANS 2023."

IZVRŠENJE FINACIJSKOG PLANA OŠ IVAN BENKOVIĆ
ZA PRVO POLUGODIŠTE 2023. GODINE

I. OPĆI DIO

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA 1.IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI + IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA
IZVORIMA FINANCIRANJA

PRIHODI POSLOVANJA

		1		2		3			
Razred	Skupina	Izvor	Naziv prihoda	Izvršenje 1-6.2022.	Plan za 2023.	Izvršenje 1-6.2023.	INDEKS(3/1)	INDEKS(3/2)	
6			Prihodi poslovanja	871.849,57	1.913.498,58	1.026.195,96	117,70		53,63
	63		Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	679.596,11	1.617.450,00	876.804,71	129,02		54,21
		5.K	Kapitalne pomoći	0,00	44.000,00	0,00	0,00		0,00
		5.K	Pomoći	679.596,11	1.572.350,00	876.804,71	129,02		55,76
		5.B	Pomoći	0,00	1.000,00	0,00	0,00		0,00
	64		Prihodi od imovine	0,14	10,00	0,00	0,00		0,00
		3.3	Vlastiti prihodi	0,14	10,00	0,00	0,00		0,00
	65		Prihodi poslovanja od upravnih i admin. Pristojbi po posebnim propisima i naknadama	71.081,22	122.850,00	44.504,25	62,61		36,23
		4.L	Prihodi z posebne namjene	71.081,22	122.850,00	44.504,25	62,61		36,23
			Prihodi poslovanja	12.380,37	25.662,00	13.192,21	106,56		51,41
	66		Prihodi o d prodaje robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	12.380,37	25.662,00	13.192,21	106,56		51,41
		3.3	Vlastiti prihodi	12.380,37	24.162,00	13.192,21	106,56		54,60
		6.3	Donacije	0,00	1.500,00	0,00	0,00		0,00
	67		Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZ O-a temeljem ugovornih obveza	107.557,86	145.526,58	91.694,79	85,25		63,01
		1.1	Opći prihodi i primitci	107.557,86	145.526,58	91.694,79	85,25		63,01
	68		Ostali prihodi	1.225,07	128.989,44	0,00	0,00		0,00
9			Rezultata poslovanja	0,00	2.000,00	0,00	0,00		0,00
	92	3.7	Vlastiti prihodi -preseni	0,00	2.000,00	0,00	0,00		0,00

RASHODI POSLOVANJA

		1		2		3			
Razred	Skupina	Izvor	Naziv rashoda	IZVRŠENJE 1-6.2022.	Plan za 2023.	IZVRŠENJE 1-6.2023.	INDEKS(3/1)	INDEKS(3/2)	
3			Rashodi poslovanja	876.166,69	1.857.898,58	1.031.112,33	117,68		55,50
	31		Rashodi za zaposlene	708.653,90	1.568.350,00	797.016,02	112,47		50,82
		1.1	Opći prihodi i primitci	33.755,44	53.400,00	34.751,72	102,95		65,08
		3.3	Vlastiti prihodi	2.296,78	4.000,00	1.039,24	45,25		25,98
		4.L	Prihodi za posebne namjene	19.337,49	31.300,00	10.933,22	56,54		34,93
		5.K	Pomoći	653.264,19	1.479.650,00	750.291,84	114,85		50,71
	32		Materijalni rashodi	159.948,22	240.022,67	225.507,70	140,99		93,95
		1.1	Opći prihodi i primitci	80.033,15	90.760,67	52.302,16	65,35		57,63
		3.3	Vlastiti prihodi	14.951,63	18.012,00	19.813,84	132,52		110,00
		4.L	Prihodi z posebne namjene	41.572,52	85.450,00	27.550,72	66,27		32,24
		5.K	Pomoći	23.390,92	45.800,00	125.840,98	537,99		274,76
	34		Financijski rashodi	730,85	1.525,91	2.735,71	374,32		179,28
		1.1	Opći prihodi i primitci	596,57	1.365,91	359,64	60,28		26,33
		3.3	Vlastiti prihodi	134,28	160,00	2.376,07	1.769,49		1.485,04
		4.L	Prihodi z posebne namjene				0,00		0,00
		5.K	Pomoći				0,00		0,00
	37		Naknade građanima i kućanstvima	6.833,72	48.000,00	4.222,08	61,78		8,80
		1.1	Opći prihodi i primitci	6.833,72	0,00	3.949,00	57,79		0,00
		3.3	Vlastiti prihodi				0,00		0,00
		5.K	Pomoći	0,00	48.000,00	273,08	0,00		0,57
	38		Naknade građanima i kućanstvima	0,00	0,00	1.630,82	0,00		0,00
		1.1	Opći prihodi i primitci	0,00	0,00		0,00		0,00
		3.3	Vlastiti prihodi				0,00		0,00
		4.L	Prihodi z posebne namjene				0,00		0,00
		5.K	Pomoći	0,00	0,00	1.630,82	0,00		0,00
4			Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	55.600,00	2.066,66	0,00		3,72
	42		Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	0,00	55.600,00	2.066,66	0,00		3,72
		1.1	Opći prihodi i primitci				0,00		0,00
		3.3	Vlastiti prihodi	0,00	4.000,00	2.066,66	0,00		51,67
		4.L	Prihodi z posebne namjene	0,00	6.100,00	0,00	0,00		0,00
		5.K	Pomoći	0,00	44.000,00	0,00	0,00		0,00
		6.3	Donacije	0,00	1.500,00	0,00	0,00		0,00
UKUPNO RASHODI				876.166,69	1.913.498,58	1.033.178,99	117,92		53,99

IZVRŠENJE FINACIJSKOG PLANA OŠ IVAN BENKOVIĆ
ZA PRVO POLUGODIŠTE 2023. GODINE

I. OPĆI DIO

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

	1	2	3		
BROJČANA OZNAKA I NAZIV	Izvršenje 1-6.2022.	Plan za 2023.	izvršenje 1-6.2023.	INDEKS(3/1)	INDEKS(3/2)
UKUPNI RASHODI	876.166,69	1.913.498,58	1.033.178,99	117,92	53,99
09 OBRAZOVANJE	876.166,69	1.913.498,58	1.033.178,99	117,92	53,99
091 predškolsko obrazovanje i osnovno obrazovanje	770.792,33	1.646.239,31	939.587,81	121,90	57,07
096 Dodatne usluge u obrazovanju	5.136,81	105.200,00	27.849,55	542,16	26,47
098 Usluge u obrazovanje koje nisu nigdje svrstane	100.237,55	162.059,27	65.741,63	65,59	40,57



Handwritten signature and circular stamp of Ivan Benković, likely a school official, located in the bottom right corner of the document.

**IZVRŠENJE FINACIJSKOG PLANA OŠ IVAN BENKOVIĆ
ZA PRVO POLUGODIŠTE 2023. GODINE**

II. POSEBNI DIO

NAZIV USTANOVE	OŠ IVAN BENKOVIĆ					
OIB	22113724208	1	2	3		
	SVEUKUPNO	IZVRŠENJE 1-06.2022	PLAN ZA 2023.	IZVRŠENJE 1-06.2023	INDEKS(3/1)	INDEKS(3/2)
	SVEUKUPNO	876.166,69	1.913.498,58	1.033.178,99	117,92	53,99
Program 1001	MINIMALNI STANDARD U OSNOVNOM ŠKOLSTVU- MATERIJALNI I FINACIJSKI RASHODI	76.654,83	84.339,31	48.395,19		
IZVOR FINANCIRANJA	OPĆI PRIMITCI	76.654,83	84.339,31	48.395,19	63,13	57,38
Aktivnost A100001	Rashodi poslovanja	66.662,99	71.577,91	42.667,44	63,13	57,38
3	poslovanja	66.662,99	71.577,91	42.667,44	64,00	59,61
32	rashodi	66.066,42	70.212,00	42.307,80	64,00	59,61
321	Naknade troškova zaposlenima	6.624,32	2.000,00		64,04	60,26
3211	Službena putovanja	5.301,33	1.000,00	679,37		
3213	usavršavanje	1.322,99	1.000,00	543,12	10,26	33,97
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima			136,25	10,24	54,31
322	Rashodi za materijal i energiju	0,00	0,00		10,30	13,63
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	43.730,00	46.100,00	29.345,46	0,00	0,00
3223	Energija	8.786,45	10.000,00	9.714,23	67,11	63,66
3225	Sitni inventar i auto gume	34.195,99	35.000,00	19.162,40	110,56	97,14
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	747,56	600,00	468,83	56,04	54,75
323	Rashodi za usluge	0,00	500,00	0,00	62,71	78,14
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	11.224,22	20.300,00	11.021,84	0,00	0,00
3233	Usluge promidžbe i informiranja	1.201,74	1.500,00	1.354,48	98,20	54,29
3234	Komunalne usluge	63,72	300,00	63,72	112,71	90,30
3235	Zakupnine i najamnine	3.781,25	7.000,00	4.361,75	100,00	21,24
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	1.719,39	2.000,00	1.586,65	115,35	62,31
3237	Intelektualne i osobne usluge	146,00	2.500,00	0,00	92,28	79,33
3238	Računalne usluge	114,14	100,00	100,00	0,00	0,00
3239	Ostale usluge	4.178,07	6.400,00	3.349,74	87,61	100,00
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	19,91	500,00	205,50	80,17	52,34
3292	Premije osiguranja	4.487,88	1.812,00	1.261,13	1.032,14	41,10
3293	Reprezentacija	1.161,11	1.162,00	1.161,13	28,10	69,60
3294	Članarine i norme	86,27	500,00	0,00	100,00	99,93
3295	Pristojbe i naknade-provjera diploma	106,18	100,00	100,00	0,00	0,00
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	0,00	50,00	0,00	94,18	100,00
34	Financijski rashodi	3.134,32	0,00	0,00	0,00	0,00
343	Ostali financijski rashodi	596,57	1.365,91	359,64	60,28	26,33
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	596,57	1.365,91	359,64	60,28	26,33
Aktivnost A100002	TEKUĆE INVESTICIJSKO ODRŽAVANJE- minimalni standard	9.991,84	12.761,40	5.727,75	60,28	26,33
3	Rashodi poslovanja	9.991,84	12.761,40	5.727,75	57,32	44,88
32	Materijalni rashodi	9.991,84	12.761,40	5.727,75	57,32	44,88
					57,32	44,88

322	Rashodi za materijal i energiju	3.718,43	4.126,27	2.322,48	62,46	56,29
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	3.718,43	4.126,27	2.322,48	62,46	56,29
323	Rashodi za usluge	6.273,41	8.635,13	3.405,27	54,28	39,44
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	6.273,41	8.635,13	3.405,27	54,28	39,44
3237	Intelektualne i osobne usluge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Program 1001	POJAČANI STANDARD U ŠKOLSTVU	37.730,33	61.187,27	39.018,33	103,41	63,77
Tekući projekt T100003	NATJECANJA	774,20	3.480,65	0,00	0,00	0,00
3	Rashodi poslovanja	774,20	3.480,65	0,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	774,20	3.480,65	0,00	0,00	0,00
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	774,20	3.480,65	0,00	0,00	0,00
3291	Naknade za rad predstavnika i izvršnih tijela, povjerenstva i slično	774,20	3.480,65	0,00	0,00	0,00
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	0,00	1.200,00	0,00	0,00	0,00
Tekući projekt T100041	E-TEHNIČAR	0,00	2.280,65	0,00	0,00	0,00
3	Rashodi poslovanja	0,00	530,88	530,89	0,00	100,00
32	Materijalni rashodi	0,00	530,88	530,89	0,00	100,00
323	Rashodi za usluge	0,00	530,88	530,89	0,00	100,00
3237	Intelektualne i osobne usluge	0,00	530,88	530,89	0,00	100,00
Tekući projekt T100054	PRSTEN POTPORE V	36.956,13	57.175,74	0,00	0,00	0,00
3	Rashodi poslovanja	36.956,13	57.175,74	0,00	0,00	0,00
31	Rashodi za zaposlene	33.755,44	53.400,00	0,00	0,00	0,00
311	Plaće (Bruto)	29.293,78	45.000,00	0,00	0,00	0,00
3111	Plaće za redovan rad	29.293,78	45.000,00	0,00	0,00	0,00
312	Ostali rashodi za zaposlene	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00
3121	Ostali rashodi za zaposlene	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00
313	Doprinosi na plaće	4.461,66	6.400,00	0,00	0,00	0,00
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	4.461,66	6.400,00	0,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	3.200,69	3.775,74	0,00	0,00	0,00
321	Naknade troškova zaposlenima	3.200,69	3.775,74	0,00	0,00	0,00
3211	Službena putovanja	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
3212	Naknade za prijevoz, rad na terenu i odvojeni život	3.200,69	3.675,74	0,00	0,00	0,00
Tekući projekt T100055	PRSTEN POTPORE VI	0,00	0,00	38.487,44	0,00	0,00
3	Rashodi poslovanja	0,00	0,00	38.487,44	0,00	0,00
31	Rashodi za zaposlene	0,00	0,00	34.751,72	0,00	0,00
311	Plaće (Bruto)	0,00	0,00	30.206,40	0,00	0,00
3111	Plaće za redovan rad	0,00	0,00	30.206,40	0,00	0,00
312	Ostali rashodi za zaposlene	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3121	Ostali rashodi za zaposlene	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
313	Doprinosi na plaće	0,00	0,00	4.545,32	0,00	0,00
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	0,00	0,00	4.545,32	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	0,00	0,00	3.735,72	0,00	0,00
321	Naknade troškova zaposlenima	0,00	0,00	3.735,72	0,00	0,00
3211	Službena putovanja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

IVAN ENKOVIĆ

3212	Naknade za prijevoz, rad na terenu i odvojeni život	0,00	0,00			
Program 1001	POTICANJE KORIŠTENJA SREDSTAVA IZ FONDOVA EU	6.833,72	0,00	3.735,72	0,00	0,00
				3.949,00		
Tekuci projekt T100011	NOVA ŠKOLSKA SHEMA VOĆA I POVRĆA TE MLJEKA I MLJEČNIH PROIZVODA	6.833,72	0,00	3.949,00	57,79	0,00
3	Rashodi poslovanja	6.833,72	0,00	3.949,00	57,79	0,00
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	6.833,72	0,00	3.949,00	57,79	0,00
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	6.833,72	0,00	3.949,00	57,79	0,00
3723	Naknade građanima i kućanstvima iz EU sredstava - Školska shema I Medni dan	6.833,72	0,00	3.949,00	57,79	0,00
Program 1001	PROGRAMI OSNOVNIH ŠKOLA IZVAN ŽUPANIJSKOG PRORAČUNA	754.947,81	1.766.572,00	940.185,65		
Aktivnost A100001	RASHODI POSLOVANJA	22.299,04	32.372,00	48.575,02	124,54	53,22
IZVOR FINANCIRANJA	PRIHODI OD PRUŽANJA VLASTITIH USLUGA				217,83	150,05
3	Rashodi poslovanja	17.346,59	21.872,00	21.087,12	121,56	96,41
31	Rashodi poslovanja	2.296,78	4.000,00	1.039,24	45,25	25,98
3111	Plaće za redovan rad	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00
3121	Ostali rashodi za zaposlene	2.296,78	3.500,00	1.039,24	45,25	29,69
32	Materijalni rashodi	14.915,53	17.712,00	19.757,48	132,46	111,55
321	Naknade troškova zaposlenima	1.879,18	3.400,00	5.304,83	282,29	156,02
3211	Službena putovanja	1.762,91	2.000,00	5.068,66	287,52	253,43
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	0,00	1.000,00	159,76	0,00	15,98
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima	116,27	400,00	76,41	65,72	19,10
322	Rashodi za materijal i energiju	9.341,26	8.600,00	11.260,99	120,55	130,94
3221	Uredski materijal	175,06	4.000,00	1.845,05	1.053,95	46,13
3222	Materijal i sirovine	0,00	100,00	98,40	0,00	98,40
3223	Energija	8.699,00	3.000,00	5.856,96	67,33	195,23
3225	Sitan inventar i auto gume	318,59	1.000,00	107,18	33,64	10,72
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	148,61	0,00	3.353,40	2.256,51	0,00
3227	Službena odjeća i obuća	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00
323	Rashodi za usluge	3.041,51	4.362,00	2.245,15	73,82	51,47
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
3232	Usluge tekućeg i investic. održavanja	843,46	2.000,00	366,27	43,42	18,31
3233	Usluge promidžbe i informiranja	0,00	12,00	0,00	0,00	0,00
3234	Komunalne usluge	1.521,87	700,00	949,84	62,41	135,69
3235	Zakupnine i najamnine	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	0,00	300,00	126,06	0,00	42,02
3237	Intelektualne i osobne usluge	405,10	50,00	699,28	172,62	1.398,56
3238	Računalne usluge	271,08	900,00	103,70	38,25	11,52
324	Naknade troškova zaposlenima	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00

3241	Obveze za naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	653,58	1.050,00	946,51	144,82	90,14
3293	Reprezentacija	58,40	700,00	0,00	0,00	0,00
3294	Članarine	0,00	50,00	0,00	0,00	0,00
3295	Pristojbe i naknade nezap.invalida	518,20	50,00	39,82	7,68	79,64
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	76,98	250,00	906,69	1.177,83	362,68
34	Financijski rashodi	134,28	160,00	290,40	216,26	181,50
343	Ostali financijski rashodi	134,28	160,00	290,40	216,26	181,50
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prom.	134,28	150,00	290,40	216,26	193,60
3433	Zatezne kamate	0,00	10,00	0,00	0,00	0,00
IZVOR FINANCIRANJA	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	4.952,45	10.500,00	27.487,90	555,04	261,79
3	Rashodi poslovanja	4.952,45	10.500,00	27.487,90	555,04	261,79
32	Materijalni rashodi	4.952,45	10.500,00	27.487,90	555,04	261,79
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	1.476,74	1.500,00	1.288,18	87,23	85,88
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	3.475,71	9.000,00	26.199,72	753,79	291,11
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	3.475,71	9.000,00	26.199,72	753,79	291,11
Aktivnost A100002	ADMINISTRATIVNO, TEHNIČKO I STRUČNO OSOBLJE	672.900,22	1.492.000,00	764.993,31	113,69	51,27
IZVOR FINANCIRANJA	POMOĆI	672.900,22	1.492.000,00	764.993,31	113,69	51,27
3	Rashodi poslovanja	672.900,22	1.492.000,00	764.993,31	113,69	51,27
31	Rashodi za zaposlene	650.657,31	1.454.000,00	736.858,59	113,25	50,68
311	Plaće (Bruto)	562.686,91	1.284.000,00	636.505,21	113,12	49,57
3111	Plaće za redovan rad	516.195,70	1.200.000,00	582.162,95	112,78	48,51
3113	Plaće za prekovremeni rad	8.705,93	15.000,00	9.928,84	114,05	66,19
3114	Plaće za posebne uvijete rada	17.350,79	30.000,00	19.267,91	111,05	64,23
3121	Ostali rashodi za zaposlene	20.434,49	39.000,00	25.145,51	123,05	64,48
313	Doprinosi na plaće	87.970,40	170.000,00	100.353,38	114,08	59,03
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	87.970,40	170.000,00	100.274,66	113,99	58,99
3133	Doprinosi za obvezno os.nezaposlenost	0,00	0,00	78,72	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	22.242,91	38.000,00	26.049,05	117,11	68,55
321	Naknade troškova zaposlenima	18.614,57	35.000,00	22.726,71	122,09	64,93
3212	Naknade za prijevoz, rad na terenu i odvojeni život	18.614,57	35.000,00	22.726,71	122,09	64,93
323	Rashodi za usluge	0,00	100,00	1.002,40	0,00	1.002,40
3237	Intelektualne i osobne usluge	0,00	100,00	1.002,40	0,00	1.002,40
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	3.628,34	2.900,00	2.319,94	63,94	80,00
3295	Pristojbe i naknade	3.628,34	2.900,00	817,47	22,53	28,19
3296	trošak sudskih postupaka	0,00	0,00	1.502,47	0,00	0,00
343	Zatezne kamate	0,00	0,00	2.085,67	0,00	0,00
3433	Zatezne kamate	0,00	0,00	2.085,67	0,00	0,00
Tekući projekt T100020	Nabava udžbenika za učenike	0,00	90.000,00	273,08	0,00	0,30
IZVOR FINANCIRANJA	POMOĆI	0,00	90.000,00	273,08	0,00	0,30
3	Rashodi poslovanja	0,00	48.000,00	273,08	0,00	0,57

37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	0,00	48.000,00	273,08	0,00	0,57
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	0,00	48.000,00	273,08	0,00	0,57
3722	Naknade građanima i kućanstvima u naravi	0,00	48.000,00	273,08	0,00	0,57
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	42.000,00	0,00	0,00	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	42.000,00	0,00	0,00	0,00
424	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti	0,00	42.000,00	0,00	0,00	0,00
4241	Knjige	0,00	42.000,00	0,00	0,00	0,00
Tekući projekt T100003	ŠKOLSKA KUHINJA	38.309,56	80.300,00	99.499,41	259,72	123,91
IZVOR FINANCIRANJA	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	38.290,81	76.300,00	0,00	0,00	0,00
3	Rashodi poslovanja	38.290,81	76.300,00	0,00	0,00	0,00
31	Rashodi za zaposlene	1.870,68	2.000,00	0,00	0,00	0,00
312	Plaće	1.870,68	2.000,00	0,00	0,00	0,00
3121	Ostali rashodi za zaposlene	1.870,68	2.000,00	0,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	36.420,13	74.300,00	0,00	0,00	0,00
322	Rashodi za materijal i energiju	35.899,20	67.800,00	0,00	0,00	0,00
3221	Uredski materijal i ostali materijal, rashodi	332,37	1.600,00	0,00	0,00	0,00
3222	Materijal i sirovine	35.566,83	62.000,00	0,00	0,00	0,00
3223	Energija	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00
3224	Materijal za tekuće i inv. održavanje	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
3225	Sitni inventar i auto gume	0,00	1.300,00	0,00	0,00	0,00
3227	Službena odjeća i obuća	0,00	800,00	0,00	0,00	0,00
323	Rashodi za usluge	520,93	6.500,00	0,00	0,00	0,00
3232	Usluge tekućeg i investic. održavanja	364,99	5.000,00	0,00	0,00	0,00
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	155,94	500,00	0,00	0,00	0,00
3238	Računalne usluge	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00
329	Ostali nespomen. rashodi poslovanja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IZVOR FINANCIRANJA	POMOĆI	18,75	4.000,00	99.499,41	530.664	2.487
3	Rashodi poslovanja	18,75	4.000,00	99.499,41	530.664	2.487
32	Materijalni rashodi	18,75	4.000,00	99.499,41	530.664	2.487
322	Rashodi za materijal i energiju	18,75	4.000,00	99.499,41	530.664	2.487
3222	Materijal i sirovine	18,75	4.000,00	99.499,41	530.664	2.487
Tekući projekt T100006	PRODUŽENI BORAVAK	21.218,53	57.800,00	24.633,24	116,09	42,62
IZVOR FINANCIRANJA	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	17.666,75	29.950,00	10.996,04	62,24	36,71
3	Rashodi poslovanja	17.666,75	29.950,00	10.996,04	62,24	36,71
31	Rashodi za zaposlene	17.466,81	29.300,00	10.933,22	65,25	37,31
311	Plaće (Bruto)	16.756,00	29.100,00	10.933,22	65,25	37,57
3111	Plaće za redovan rad	16.756,00	29.000,00	10.933,22	65,25	37,70
3113	Plaće za prekovremeni rad	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
312	Ostali rashodi za zaposlene	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
3121	Ostali rashodi za zaposlene	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00

MINISTARSTVO
 POŠTARSTVO
 REPUBLIKE SRBIJE

313	Doprinosi na plaće	710,81	100,00	0,00	0,00	0,00
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	710,81	100,00	0,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	199,94	650,00	62,82	31,42	9,66
321	Naknade troškova zaposlenima	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00
3212	Naknade za prijevoz, rad na terenu i odvojeni život	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
322	Rashodi za materijal i energiju	199,94	450,00	62,82	31,42	13,96
3221	Uredski materijal i ostali materij. rashodi	138,01	300,00	62,82	45,52	20,94
3222	Materijal i sirovine	61,93	100,00	0,00	0,00	0,00
3225	Sitan inventar i auto gume	0,00	50,00	0,00	0,00	0,00
IZVOR FINANCIRANJA	POMOĆI (GDS)	3.551,78	27.850,00	13.637,20	383,95	48,97
3	Rashodi poslovanja	3.551,78	27.850,00	13.637,20	383,95	48,97
31	Rashodi za zaposlene	2.606,88	25.650,00	13.433,25	515,30	52,37
311	Plaće (Bruto)	0,00	18.250,00	10.098,41	0,00	55,33
3111	Plaće za redovan rad	0,00	18.000,00	10.098,41	0,00	56,10
3113	Plaće za prekovremeni rad	0,00	250,00	0,00	0,00	0,00
312	Ostali rashodi za zaposlene	1.811,34	3.600,00	0,00	0,00	0,00
3121	Ostali rashodi za zaposlene	1.811,34	3.600,00	0,00	0,00	0,00
313	Doprinosi na plaće	795,54	3.800,00	3.334,84	419,19	87,76
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	795,54	3.800,00	3.334,84	419,19	87,76
32	Materijalni rashodi	944,90	2.200,00	203,95	21,58	9,27
321	Naknade troškova zaposlenima	944,90	2.200,00	203,95	21,58	9,27
3212	Naknade za prijevoz, rad na terenu i odvojeni život	944,90	2.200,00	203,95	21,58	9,27
Tekući projekt T100008	UČENIČKE ZADRUGE	36,10	300,00	56,36	156,12	18,79
IZVOR FINANCIRANJA	PRIHODI OD PRUŽANJA VLASTITIH USLUGA	36,10	300,00	56,36	156,12	18,79
3	Rashodi poslovanja	36,10	300,00	56,36	156,12	18,79
32	Materijalni rashodi	36,10	300,00	56,36	156,12	18,79
322	Rashodi za materijal i energiju	22,83	180,00	35,00	153,31	19,44
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	22,83	80,00	35,00	153,31	43,75
3222	Materijal i sirovine	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
323	Rashodi za usluge	0,00	50,00	0,00	0,00	0,00
3239	Ostale usluge	0,00	50,00	0,00	0,00	0,00
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	13,27	70,00	21,36	160,96	30,51
3294	Članarine i norme	13,27	30,00	21,36	160,96	71,20
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	0,00	40,00	0,00	0,00	0,00
Tekući projekt T100012	OPREMA ŠKOLA	0,00	13.600,00	2.066,66	0,00	15,20
IZVOR FINANCIRANJA	PRIHODI OD PRUŽENIH USLUGA	0,00	2.000,00	2.066,66	0,00	103,33
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	2.000,00	2.066,66	0,00	103,33
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	2.000,00	2.066,66	0,00	103,33
422	Postrojenja i oprema	0,00	1.900,00	1.958,26	0,00	103,07

4221	Uredska oprema i namještaj	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00
4225	Instrumenti, uređaji i strojevi	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
4226	Sportska i glazbena oprema	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	0,00	1.200,00	1.958,26	0,00	163,19
424	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti	0,00	100,00	108,40	0,00	108,40
4241	Knjige	0,00	100,00	108,40	0,00	108,40
IZVOR FINANCIRANJA	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	0,00	6.100,00	0,00	0,00	0,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	6.100,00	0,00	0,00	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	6.100,00	0,00	0,00	0,00
422	Postrojenja i oprema	0,00	5.600,00	0,00	0,00	0,00
4221	Uredska oprema i namještaj	0,00	600,00	0,00	0,00	0,00
4226	Sportska i glazbena oprema	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00
424	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00
4241	Knjige	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00
IZVOR FINANCIRANJA	DONACIJE	0,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00
422	Postrojenja i oprema	0,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00
4221	Uredska oprema i namještaj	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00
4226	Sportska i glazbena oprema	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00
IZVOR FINANCIRANJA	VLASTITI PRIHODI PRENESNI VIŠAK	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00
422	Postrojenja i oprema	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00
IZVOR FINANCIRANJA	POMOĆI	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00
424	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00
4241	Knjige	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00
Tekuci projekt T100019	PRIJEVOZ UČENIKA S TEŠKOĆAMA	184,36	200,00	88,57	48,04	44,29
IZVOR FINANCIRANJA	POMOĆI	184,36	200,00	88,57	48,04	44,29
3	Rashodi poslovanja	184,36	200,00	88,57	48,04	44,29
32	Materijalni rashodi	184,36	200,00	88,57	48,04	44,29

324	Naknade troškova zaposlenima	184,36	200,00	88,57	48,04	44,29
3241	Naknada troškova osobama izvan radnog odnosa	184,36	200,00	88,57	48,04	44,29
Tekući projekt T100017	MEĐUNARODNA SURADNJA	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00
IZVOR FINANCIRANJA	POMOĆI	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00
3	Rashodi poslovanja	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00
321	Rashodi za materijal i energiju	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00
Tekući projekt T100002	NATJECANJA	0,00	400,00	0,00	0,00	0,00
IZVOR FINANCIRANJA	POMOĆI	0,00	400,00	0,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	0,00	400,00	0,00	0,00	0,00
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	0,00	400,00	0,00	0,00	0,00
3291	Naknade za rad predstavnika i izvršnih tijela, povjerenstva i slično	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00
Tekući projekt T100065	NABAVA HIGIJENSKIH POTREPŠTINA	0,00	0,00	1.630,82	0,00	0,00
IZVOR FINANCIRANJA	POMOĆI	0,00	0,00	1.630,82	0,00	0,00
38	Tekuće donacije	0,00	0,00	1.630,82	0,00	0,00
381	tekuće donacije	0,00	0,00	1.630,82	0,00	0,00
3812	tekuće donacije	0,00	0,00	1.630,82	0,00	0,00

OIB: 22113724208
MB: 2608723
RKDP: 46001
Šifra djelatnosti: 85.20

**OBRAZLOŽENJE IZVRŠENJA FINACIJSKOG PLANA ZA RAZDOBLJE
SIJEČANJ- LIPANJ (PRVO POLOUGODIŠTE GODINE) 2023.**

**1. Obrazloženje općeg djela izvještaja o izvršenju financijskog plana za 2023.
razdoblje 01.01- 30.06. 2023.**

Izvršenje financijskog plana za 2023. godinu Osnovne škole „Ivan Benković „ s izrađen je prema metodologiji koja je propisana Zakonom o proračunu, podzakonskim aktima Pravilnikom o proračunskim klasifikacijama, Pravilnikom o proračunskom računovodstvu i Računskim planom i Zakonom o fiskalnoj odgovornosti.

Prijedlogom financijskog plana za 2023. godinu Osnovne škole „Ivan Benković „ planirani su prihodi i rashodi ukupnom iznosu 1.913.498,58 eura a izvršenje ukupnih rashoda u 2023. godini za razdoblje siječanj-lipanj ukupni rashodi su 1.031.178,99 eura a ukupni prihodi 1.026.195,96 eura.

2. Obrazloženje posebnog dijela izvještaja izvršenja financijskog plana za 2023.

Struktura izvršenja financijskog plana 2023.(01-06.2023.)

- Prihodi poslovanja: 1.026.195,96 eura planirano 1.913.498,58 eura
- Rashodi poslovanja: 14.407.973,42 kuna planirano 1.913.498,58 eura
- 1. Prihodi

**TABLICA 1: PRIHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI I INDEKS
IZVRŠENJA 2023. U ODNOSU NA IZVRŠENJE 2022.(ISTO RAZDOBLJE)**

Naziv prihoda	IZVRŠENJE 2022.	INDEKS (Iz.23/22)
1.Prihodi poslovanja		
Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna-63	679.596,11	129,02
Prihodi od imovine 64	0,14	0
Prihodi poslovanja od upravnih i admin. Pristojbi po posebnim propisima i naknadama- 65	71.081,22	62,61
Prihodi o d prodaje robe te pruženih usluga i prihodi od donacija 66	12.380,37	106,56
Prihodi od nadležnog proračuna-67	107.557,86	85,25
68	1.235,07	0,0
Ukupni prihodi	871.849,57	117,70

Planirani rashodi za 2023. prema funkcijskoj klasifikaciji iznose 1.913.498,58 eura i odnose se na:

- 091 Predškolsko i osnovno obrazovanje (Minimalni standard u osnovnom školstvu, Rashodi poslovanja, Administrativni i tehničko osoblje, Oprema škole, Nabava udžbenika) te je izvršenje za 2023. 939.587,81 eura
- 096 Dodatne usluge u obrazovanju (Shema mlijeka i voća, Oprema škole, Tekuće i investicijsko održavanje u školstvu, Školska kuhinja, Prijevoz učenika s teškoćama, Produženi boravak) te iznose 27.849,55 eura.
- 098 Usluge u obrazovanju koje nisu drugdje svrstane (Natjecanja, Međunarodna suradnja, Prsten potpore, E-tehničar, Zadruga) izvršeno je 65.741,63 eura

Aktivnost A100001 Rashodi poslovanja

Rashodi poslovanja koji se financiraju iz sredstava minimalnih standarda Zagrebačke županije, a planiraju se prema limitima iz Odluke o kriterijima i mjerilima za utvrđivanje bilančnih prava za financiranje minimalnih standarda javnih potreba u osnovnim školama u iznosu Opći prihod i primitci – županijski proračun (skupina 671) – minimalni standardi određuju se prema podacima o stvarnom utrošku energenata, broju zaposlenika OŠ, broju učenika, razrednih odjela, zgrada, područnih škola. Ova sredstva planirana su prema stanju rashoda i izdataka u prethodnoj i tekućoj godini te prema stvarnim potrebama škole, a u skladu sa Uputama za izradu proračuna Zagrebačke županije. Ukupno planirano rashoda za 2023. je iznosilo 84.339,31 eura a izvršeno je 48.395,19 eura razlika između izvršenja za 2022. godinu je 28.259,64 što se može potkrijepiti podatkom da računi za plin nisu ispostavljeni cijelo razdoblje (siječanj- lipanj).

- **PROGRAM 1001 POJAČAN STANDARD U ŠKOLSTVU**

Program koji projektima podiže razinu odgoja i obrazovanja u školama Zagrebačke županije, zadovoljavaju specifične potrebe djece i mladih, te potiču razvoj znanja i vještina učenika kroz izvannastavne i izvanškolske programe. Opći cilj je zadržavanje postojećih standarda u školstvu, poticanje novih projekata i aktivnosti, te osiguranje uvjeta za unaprjeđenje kvalitete života djece i mladeži. poticanje darovitih, realizacija projekata i aktivnosti koji učenicima omogućavaju razvoj dodatnih znanja i vještina, potpore projektima međunarodne suradnje. U promatranom razdoblju izvršenja financijskog plana projekt e tehničar je isplaćen u mjesecu svibnju a inače većinom bi iznos bio odobren krajem godine.

Aktivnost A100001 Rashodi poslovanja

Izvor financiranja: vlastiti prihodi, prihodi za posebne namjene, pomoći i donacije.

Pokazatelji učinka su uspješno provedeni predviđeni nastavni programi. Iznimni uspjesi naših učenika na lokalnim, županijskim i državnim razinama iz svih predmeta. Osigurani materijalni uvjeti za poslovanje škole.

Financijskim planom za 2023. planirano je 21.872 eura rashod a izvršeno je 21.087,12 eura , indeks izvršenja za 2023. i planiranog financijskim planom iznosi 96,41.

Najveća odstupanja su na kontu Uredski materijal(3221) i službena putovanja (3211) jer zbog sveopćeg rasta cijena svi rashodi bilježe porast a sredstva za funkcioniranje škole su neophodna pa pri rasporedu sredstava od Zagrebačke županije najophodnije je osiguravanje sredstava za rad(energija, komunalni rashodi, uredsku materijal, tekuće investicijsko održavanje). Škola želi

svojim zaposlenicima omogućiti i edukaciju, dodatno obrazovanje pa sredstvima iz vlastitih prihoda nastoji pokriti troškove službenog puta i raznih seminara.

Aktivnost A100002 Administrativno, tehničko i stručno osoblje

U financijskom planu za 2023 planirano je 1.492.000 eura a u 2023. godini izvršeno je 764.993,31 eura odnos 2023. i 2022. istog razdoblja iznosi indeks od 51,27 što je uzrokovano povećanjem osnovice uredbama Vlade Republike Hrvatske.

Tekući projekt T100003 Školska kuhinja

Materijalni rashodi planiraju se u iznosu 80.300 eura prema izvršenju za 2021. ukupni rashodi su iznosili 38.290,81 eura i projekt se financirao se iz uplata učenika i djelatnika škole prihodi za posebne namjene(skupina 652) . Stupanjem na snagu vladine odredbe o besplatnom obroku izvor prihoda biti će iz drugih sredstava(pomoći) te je za razdoblje siječanj-lipanja 2023. izvršenje bilo u iznosu 99.499,41 eura za materijal i sirovine.

Tekući projekt T100006 Produženi boravak

Produženi boravak je posebni oblik odgojno-obrazovnog rada u osnovnoj školi koji se organizira za učenike prvih i drugih razreda izvan redovne nastave. Zakonom o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi uvođenje i provođenje ovog programa u osnovnim školama povjereno je jedinici lokalne i područne (regionalne) samouprave koja i financira izvođenje programa. Produženi boravak je neobavezni oblik rada koji se provodi poslije redovne nastave. Izvršenje prati planirane iznose u financijskom planu za 2023. jedino što se zbog povećanja osnovice za izračun plaća ukupni rashodi na kontu 31(rashodi za zaposlenih) povećao u većem odstupanju od planiranog te je i razlika između izvršenja 2022. tj. indeks 36,71 što je pokazatelj blagog porasta plaća zaposlenika naspram prošle godine.

U Dugom Selu, 31.07.2023.

Voditelj računovodstva
Jelena Juranović