



REPUBLIKA HRVATSKA
ŽUPANIJA KRAPINSKO-ZAGORSKA
OSNOVNA ŠKOLA ANTE KOVAČIĆA
ZLATAR
KLASA: 400-04/24-01/5
URBROJ: 2140-84-24-3
Zlatar, 12. srpnja 2024.

Na temelju članka 118. stavka 2. Zakona o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi i članka 56. Statuta Osnovne škole Ante Kovačića, Zlatar Školski odbor na sjednici održanoj dana 12. srpnja 2024. godine donio je sljedeću

ODLUKU

1. Prihvaćen je Polugodišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana Osnovne škole Ante Kovačića, Zlatar za 2024. godinu.
2. Ova Odluka stupa na snagu danom donošenja.



PREDSJEDNICA
ŠKOLSKOG ODBORA
Nataša Sovec, dipl. pov.

N. Sovec

OSNOVNA ŠKOLA ANTE KOVAČIĆA
Vladimira Nazora 1, 49250 ZLATAR
KLASA:400-04/24-01/5
URBROJ: 2140-84-24-1
Zlatar, 12.7.2024.

POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ZA 2024. GODINU

I. OPĆI DIO

SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA I RAČUNA FINANCIRANJA

SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	Izvršenje 1.1.2023.-30.6.2023.		IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2024.*		TEKUĆI PLAN 2024.*		Izvršenje 1.1.2024.-30.6.2024.		INDEKS	
	1	2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/3*100	8=5/2*100	9=5/3*100	
6 PRIHODI POSLOVANJA		637.174,99	1.481.208			77,46		764.934,70	120,05	51,64
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINACIJSKE IMOVINE										
PRIHODI UKUPNO		637.174,99	1.481.208			77,46		765.012,16	120,06	51,65
3 RASHODI POSLOVANJA		626.630,42	1.458.008					774.033,55	123,52	63,09
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINACIJSKE IMOVINE		215,96	23.200					1.084,00	501,94	4,67
RASHODI UKUPNO		626.846,38	1.481.208					775.117,55	123,65	52,33
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK		10.328,61	0					-10.105,39		

SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	Izvršenje 1.1.2023.-30.6.2023.		IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2024.*		TEKUĆI PLAN 2024.*		Izvršenje 1.1.2024.-30.6.2024.		INDEKS	
	1	2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/3*100	8=5/2*100	9=5/3*100	
8 PRIMICI OD FINACIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA		0,00	0			0,00		0,00		
5 IZDACI ZA FINACIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZA JIMOVA		0,00	0			0,00		0,00		
RAZLIKA PRIMITAKA I IZDATAKA		0,00	0			0,00		0,00		
PRIENOS SREDSTAVA IZ PRETHODNE GODINE		4.833,02						4.316,97		
NETO FINANCIRANJE		15.161,63	0					-5.788,42		
VIŠAK/MANJAK + NETO FINANCIRANJE										



predsjednica Školskog odbora:
Nataša Sovec, dipl. pov.

N. Sovec

RAČUN PRIHODA I RASHODA

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV				Izvršenje 1.1.2023.- 30.6.2023.	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2024.*	TEKUĆI PLAN 2024.*	Izvršenje 1.1.2024. 30.6.2024.	INDEKS 6=5/2*100	INDEKS 7=5/3*100
1				2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/3*100
6			Prihodi poslovanja	637.174,99	1.481.208	0	764.934,70	120,05	51,64
	63		Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	552.080,19	1.331.500	0	675.101,47	122,28	50,70
		633	Pomoći proračunu iz drugih proračuna i izvanproračunskim korisnicima	10.635,75	31.500	0	14.857,56	139,69	47,17
		6331	Tekuće pomoći iz gradskih proračuna	10.635,75	31.500		14.857,56	139,69	
		636	Pomoći iz nadležnog proračuna	541.444,44	1.300.000	0	660.243,91	121,94	50,79
		6361	Tekuće pomoći iz pror. koji nije nadležan	541.444,44	1.300.000		660.243,91	121,94	
		638	Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	0,00	0	0	0,00	#DIJ/0!	#DIJ/0!
		6381	Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava		0	0	0,00	#DIJ/0!	
		639	Prijenosi između pror. kor. istog proračuna	0,00	0	0	0,00	#DIJ/0!	#DIJ/0!
		6391	Tekući prijenosi između pr. korisn. istog proračuna		0	0	0,00	#DIJ/0!	
	65		Prihodi po posebnim propisima	23.836,41	45.000	0	28.791,47	120,79	63,98
		652	Prihodi po posebnim propisima	23.836,41	45.000	0	28.791,47	120,79	63,98
		6526	Ostali nespomenuti prihodi	23.836,41	45.000		28.791,47	120,79	
	66		Prihodi od prodaje robe i pruženih usluga	1.601,33	7.500	0	7.528,55	470,14	100,38
		661	Prihodi od prodaje proizvoda i pruž. usluga	1.141,33	4.300	0	3.495,00	306,22	81,28
		6614	Prihodi od prodaje proizvoda i usluga	0,00	0	0	627,00	#DIJ/0!	
		6615	Prihodi od pruženih usluga	1.141,33	4.300		2.868,00	251,29	
		663	Donacije od prav. i fiz. osoba izvan prorač.	460,00	3.200	0	4.033,55	876,86	126,05
		6631	Tekuće donacije	460,00	3.200		4.033,55	876,86	
	67		Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	59.657,06	97.208	0	53.513,21	89,70	55,05
		671	Prihodi iz nadležnog proračuna	59.657,06	97.208	0	53.513,21	89,70	55,05
		6711	Prihodi iz nadležnog proračuna	59.657,06	97.208		53.513,21	89,70	55,05
	7		Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	0	0,00	77,46		
		72	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	0,00			77,46		
		721	Prihodi od prodaje građevinskih objekata	0,00			77,46		
		7211	Stambeni objekti	0,00			77,46		
	9		Višak prihoda poslovanja - preneseni	4.833,02	0	0,00	4.316,97	89,32	#DIJ/0!
		922	Višak prihoda poslovanja	4.833,02	0		4.316,97	89,32	
			UKUPNI PRIHODI POSLOVANJA	637.174,99	1.481.208	0,00	765.012,16	120,06	51,65

BROJČANA OZNAKA I NAZIV				Izvršenje 1.1.2023.- 30.6.2023.	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2024.*	TEKUĆI PLAN 2024.*	Izvršenje 1.1.2024. 30.6.2024.	INDEKS 6=5/2*100	INDEKS 7=5/3*100
1				2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/3*100
3			Rashodi poslovanja	626.630,42	1.458.008	0	774.033,55	123,52	53,09
	31		Rashodi za zaposlene	502.812,23	1.223.500	0	638.322,96	126,95	52,17
		311	Plaće	415.952,49	812.900	0	523.896,43	125,95	64,45
		3111	Plaće za redovan rad	414.244,69	807.900		519.985,60		
		3113	Plaće za prekovremeni rad	0,00	2.000		1.728,88		
		3114	Plaće za posebne uvjete rada	1.707,80	3.000		2.181,95		
		312	Ostali rashodi za zaposlene	18.329,12	50.300	0	27.575,50	150,45	54,82
		3121	Ostali rashodi za zaposlene	18.329,12	50.300		27.575,50		
		313	Doprinosi na plaće	68.530,62	360.300	0	86.851,03	126,73	24,11
		3131	Doprinosi za mirovinsko osiguranje		192.000,00		0,00		
		3132	Dop. za obav. zdrav. osig. na plaću	68.530,62	168.300		86.851,03		
		3133	Doprinosi za zapošljavanje	0,00	0		0,00		
	32		Materijalni rashodi	122.460,15	233.558	0	134.330,59	109,69	57,51
		321	Naknade troškova zaposlenima	27.062,44	50.950	0	26.478,24		
		3211	Službena putovanja	1.988,42	2.800		1.799,77		
		3212	Prijevoz na posao	24.673,23	47.650		23.611,17		

		3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	385,19	500		1.067,30		
		3214	Ostale naknade troškova zaposlenima	15,60	0		0,00		
	322		Materijal i energija	62.413,26	113.000	0	68.719,38	110,10	60,81
		3221	Uredski mat. i ostali mat. rashodi	6.865,78	12.000		7.010,76		
		3222	Namirnice	32.831,72	85.000		48.189,00		
		3223	Energija	21.884,04	15.700		13.014,13		
		3225	Sitni inventar	259,96	100		272,29		
		3227	Službena, radna i zastitna odjeća i obuća	571,76	200		233,20		
	323		Rashodi za usluge	26.897,95	44.508	0	32.669,64	121,46	73,40
		3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	17.584,61	27.200		22.966,57		
		3232	Usluge tek. i invest. održavanja	1.381,10	4.800		183,30		
		3233	Usluge promidžbe i informiranja	63,72	130		0,00		
		3234	Komunalne usluge	4.718,62	7.328		5.482,16		
		3236	Zdravstvene usluge	585,63	500		617,76		
		3237	Intelektualne usluge	340,88	700		923,83		
		3238	Računalne usluge	1.823,69	3.350		1.416,67		
		3239	Ostale usluge	399,70	500		1.079,35		
	329		Ostali nespom. rashodi poslovanja	6.086,50	25.100	0	6.463,33	106,19	25,75
		3292	Premije osiguranja	2.047,99	1.800		1.126,17		
		3294	Članarine	184,83	280		322,98		
		3295	Pristojbe i naknade	1.668,86	3.850		2.013,10		
		3299	Ostali rashodi poslovanja	2.184,82	19.170		3.001,08		
	34		Financijski rashodi	500,93	950	0	520,50	103,91	54,79
	343		Ostali financijski rashodi	500,93	950	0	520,50	103,91	54,79
		3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	500,93	950		520,50		
	38		Ostali rashodi	857,11	0	0	859,50	100,28	#DIJ/0!
	381		Tekuće donacije	857,11	0	0	859,50	100,28	#DIJ/0!
		3812	Tekuće donacije u naravi	857,11	0		859,50		
4			Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	215,96	23.200	0	1.084,00	501,94	4,67
	42		Rashodi za nabavu proizved. dug. imovine	215,96	23.200	0	1.084,00	501,94	4,67
	422		Postrojenja i oprema	130,00	3.700	0	1.084,00	833,85	29,30
		4221	Uredska oprema i namještaj	130,00			497,50		
		4227	Oprema	0,00	3.700		586,50	#DIJ/0!	15,85
	424		Knjige	85,96	19.500	0	0,00	0,00	0,00
		4241	Knjige	85,96	19.500		0,00	0,00	0,00
		4242	Knjige u knjižnicama						
			UKUPNI RASHODI	626.846,38	1.481.208	0	775.117,55	123,65	52,33



Predsjednica Školskog odbora:
Nataša Sovec, dipl. pov.

N. Sovec

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

PRIHODI

Brojčana oznaka i naziv	Izvršenje 1.1.2023.- 30.6.2023.	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2024.*	TEKUĆI PLAN 2024.*	Izvršenje 1.1.2024.- 30.6.2024.	INDEKS	INDEKS* *
1	2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/3*100
1 Opći prihodi i primici	59.657,06	97.208	0	53.513,21	89,70	55,05
1.1 Opći prihodi i primici -izvorna sredstva KZŽ	19.340,62	54.000		24.453,42	126,44	45,28
1.3. Decentralizacija	40.316,44	43.208		29.059,79	72,08	67,26
2. Donacije	460,00	3.200	0,00	4.033,55	876,86	126,05
2.1.1 Donacije	460,00	3.200		4.033,55		
3 Vlastiti prihodi	1.141,33	4.300	0,00	3.495,00	306,22	81,28
3.1.1. Vlastiti prihodi	1.141,33	4.300		3.495,00		
4 Posebne namjene	23.836,41	45.000	0,00	28.791,47	120,79	63,98
4.3.1. Posebne namjene	23.836,41	45.000		28.791,47		
5 Pomoći	552.080,19	1.331.500	0,00	675.101,47	122,28	50,70
5.2.1 Ministarstvo	541.444,44	1.300.000,00		660.243,91		
5.2.1. Ministarstvo	541.444,44	1.300.000		660.243,91		
5.4. JLS	10.635,75	31.500	0,00	14.857,56	139,69	47,17
5.4.1. Grad Zlatar	10.635,75	31.500		14.857,56		
5.7.1 Ministarstvo EU	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
5.7.1 Ministarstvo EU	0,00	0	0,00	0,00		
7. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00	77,46	#DIJ/0!	#DIJ/0!
7.1.1 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00			77,46		
UKUPNO PRIHODI:	637.174,99	1.481.208,00	0,00	765.012,16	120,06	51,65
92 Višak prihoda		0				
UKUPNO PRIHODI + PRENESENI VIŠAK	637.174,99	1.481.208	0,00	765.012,16	120,06	51,65

RASHODI

Brojčana oznaka i naziv	Izvršenje 1.1.2023.- 30.6.2023.	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2024.*	TEKUĆI PLAN 2024.*	Izvršenje 1.1.2024.- 30.6.2024.	INDEKS	INDEKS* *
1	2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/3*100
1 Opći prihodi i primici	59.332,01	97.208	0	56.777,31	95,69	58,41
1.1 Opći prihodi i primici -izvorna sredstva KZŽ	19.327,51	54.000		24.453,42	126,52	45,28
1.3. Decentralizacija	40.004,50	43.208		32.323,89	80,80	74,81
2. Donacije	120,30	3.200	0	3.693,96	3.070,62	115,44
2.1.1 Donacije	120,30	3.200		3.693,96	3.070,62	
3 Vlastiti prihodi	885,30	4.300	0	2.511,28	283,66	58,40
3.1.1. Vlastiti prihodi	885,30	4.300		2.511,28	283,66	
4 Posebne namjene	24.477,84	45.000	0	29.092,09	118,85	64,65
4.3.1. Posebne namjene	24.477,84	45.000		29.092,09	118,85	
5 Pomoći	542.030,93	1.331.500	0	683.042,91	126,02	51,30
5.2.1 Ministarstvo	532.784,56	1.300.000		667.568,85	125,30	51,35
5.2.1. Ministarstvo	532.784,56	1.300.000		667.568,85	125,30	
5.4. JLS	8.823,28	31.500	0	15.474,06	175,38	49,12
5.4.1. Grad Zlatar	8.823,28	31.500		15.474,06	175,38	
5.7.1 Ministarstvo EU	423,09	0	0	0,00	0,00	#DIJ/0!
5.7.1 Ministarstvo EU	423,09	0		0,00	0,00	
	626.846,38	1.481.208	0	775.117,55	123,65	52,33

Predsjednica Školskog odbora:
Nataša Sovec, dipl. pov.



N. Sovec

IZVJEŠTAJ RAČUNA FINANCIRANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	Izvršenje 1.1.2023.- 30.6.2023.	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2024.*	TEKUĆI PLAN 2024.*	Izvršenje 1.1.2024.- 30.6.2024.	INDEKS 6=5/2*100	INDEKS** 7=5/3*100
1	2	3	4	5		
1.1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI						
PRIHODI	59.657,06	97.208		53.513,21	89,70	55,05
RASHODI	59.332,01	97.208		56.777,31	95,69	58,41
Razlika (prihodi+višak prihoda-rashodi)	325,05	0	0	-3.264,10		
2.1 DONACIJE						
PRIHODI	460,00	3.200		4.033,55		126,05
RASHODI	120,30	3.200		3.693,96		115,44
922 VIŠAK PRIHODA PRENESENI	116,86	0		253,43		
Razlika (prihodi-rashodi+višak)	456,56	0	0	593,02		
3.1 VLASTITI PRIHODI						
PRIHODI	1.141,33	4.300		3.495,00	306,22	81,28
RASHODI	885,30	4.300		2.511,28	283,66	58,40
922 VIŠAK PRIHODA PRENESENI	706,24	0		1.043,17		
Razlika (prihodi-rashodi+višak)	962,27	0	0	2.026,89		
4.3 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE						
PRIHODI	23.836,41	45.000		28.791,47	120,79	63,98
RASHODI	24.477,84	45.000		29.092,09	118,85	64,65
922 VIŠAK PRIHODA PRENESENI	774,17	0		1.350,92		
Razlika (prihodi-rashodi+višak)	132,74	0	0	1.050,30		
5.2 +5.4 +5.7 POMOĆI (DP+JLS+EU)						
PRIHODI	552.080,19	1.331.500		675.101,47	122,28	50,70
RASHODI	542.030,93	1.331.500		683.042,91	126,02	51,30
922 VIŠAK PRIHODA PRENESENI	3.235,75	0		1.669,45		
Razlika (prihodi-rashodi+višak)	13.285,01	0	0	-6.271,99		
7.1.1 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE						
PRIHODI	0,00	0		77,46		
RASHODI	0,00	0		0,00		
922 VIŠAK PRIHODA PRENESENI	0,00	0		0,00		
Razlika (prihodi-rashodi+višak)	0,00	0	0	77,46		
UKUPNI PRIHODI	637.174,99	1.481.208	0	765.012,16	120,06	51,65
UKUPNI RASHODI	626.846,38	1.481.208	0	775.117,55	123,65	52,33
<i>Razlika (prihodi-rashodi)</i>	<i>10.328,61</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>-10.105,39</i>	<i>-97,84</i>	
<i>Višak prihoda preneseni</i>	<i>4.833,02</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>4.316,97</i>	<i>89,32</i>	
<i>Višak prihoda raspoloživ u sljedećem razdoblju</i>	<i>15.161,63</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>-5.788,42</i>		

Predsjednica Školskog odbora:
Nataša Sovec, dipl. pov.



N. Sovec

I. OPĆI DIO

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Brojčana oznaka i naziv	Izvršenje 1.1.2023.-30.6.2023.	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2024.*	TEKUĆI PLAN 2024.*	Izvršenje 1.1.2024.-30.6.2024.	INDEKS	INDEKS**
1	2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/3*100
UKUPNI RASHODI	626.846,38	1.481.208	0	775.117,55	123,65	52,33
09 Obrazovanje	626.846,38	1.481.208	0	775.117,55	123,65	52,33
091 Predškolsko i osnovno obrazovanje						
0912 Osnovno obrazovanje	594.014,66	1.396.208		726.928,55	122,38	52,06
096 Dodatne usluge u obrazovanju-prehrana	32.831,72	85.000		48.189,00	146,78	56,69

Predsjednica Školskog odbora:
Nataša Sovec, dipl. pov.



N. Sovec

OŠ ANTE KOVAČIĆA, ZLATAR

POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ZA 2024. GODINU

RAČUN FINANCIRANJA

IZVJEŠTAJ RAČUNA FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Brojčana oznaka i naziv	Izvršenje 1.1.2023.-30.6.2023.	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2024.*	TEKUĆI PLAN 2024.*	Izvršenje 1.1.2024.-30.6.2024.	INDEKS	INDEKS**
PRIMICI UKUPNO						
Primici od finacijske imovine i zaduživanja	0	0	0	0	0	0
84 Primici od zaduživanja	0	0	0	0	0	0
IZDACI UKUPNO						
Izdaci za finacijsku imovinu i otplate zajmova	0	0	0	0	0	0
54 Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	0	0	0	0	0	0



Predsjednica Školskog odbora:
Nataša Sovec, dipl. pov.

N. Sovec

POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ZA 2024. GODINU

II. POSEBNI DIO - rashodi prema izvorima financiranja, programima i aktivnostima

Brojčana oznaka i naziv		Izvršenje 1.1.2023.- 30.6.2023.	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2024.*	TEKUĆI PLAN 2024.*	Izvršenje 1.1.2024.- 30.6.2024.	INDEKS 6=5/2*100	INDEKS** 7=5/3*100
1		2	3	4	5		
UKUPNO		626.846,38	1.481.208	0	775.117,55	123,65	52,33
PROGRAM B01 SOCIJALNA SKRB		0,00	0	0	0,00		
PROGRAM 1001	SOCIJALNA ZAŠTITA - IZNAD STANDARDA	0,00	0,00	0	0,00		
Aktivnost A102000	Pomoć obiteljima i samcima - Dječji proračun	0,00	0	0			
Izvor financiranja 1.1.							
31	Rashodi za zaposlene	0	0	0	0		
3121	Ostali rashodi za zaposlene	0	0	0	0,00		
PROGRAM J01 OBRAZOVANJE		626.846,38	1.481.208	0	775.117,55	123,65	52,33
PROGRAM 1000	OSNOVNO OBRAZOVANJE - ZAKONSKI STANDARD	40.004,50	43.208	0	32.323,89	80,80	74,81
Aktivnost A102000	Redovni poslovi ustanova osnovnog obrazovanja	40.004,50	43.208	0	32.323,89	80,80	
Izvor 1.3. DECENTRALIZACIJA		40.004,50	43.208	0	32.323,89	80,80	74,81
32	Materijalni rashodi	39.503,57	42.258	0	31.812,25	80,53	75,28
321	Naknade troškova zaposlenima	2.140,34	3.000	0	2.469,16	115,36	82,31
3211	Službena putovanja	1.739,55	2.500		1.401,86	80,59	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	385,19	500		1.067,30	277,08	
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima	15,60			0,00	0,00	
322	Materijal i energija	26.088,55	22.000	0	17.461,97	66,93	79,37
3221	Uredski mat. i ostali mat. rashodi	4.819,21	6.000		5.448,62	113,06	
3223	Energija	21.078,78	15.700		11.780,86	55,89	
3225	Sitni inventar	35,80	100		232,49	649,41	
3227	Službena, radna i zastitna odjeća i obuća	154,76	200		0,00	0,00	
323	Rashodi za usluge	8.574,12	14.808	0	10.176,83	118,69	68,73
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	1.657,56	3.200		1.769,43	106,75	
3232	Usluge tek. i invest. održavanja	594,80	600		183,30	30,82	
3233	Usluge promidžbe i informiranja	63,72	130		0,00	0,00	
3234	Komunalne usluge	4.648,68	7.328		5.482,16	117,93	
3236	Zdravstvene usluge	73,00	500		565,50	774,66	
3237	Intelektualne usluge	62,21			62,50	100,47	
3238	Računalne usluge	1.217,45	2.550		1.034,59	84,98	
3239	Ostale usluge	256,70	500		1.079,35	420,47	
329	Ostali nespom. rashodi poslovanja	2.700,56	2.450	0	1.704,29	63,11	69,56
3292	Premije osiguranja	2.047,99	1.800		991,80	48,43	
3294	Članarine	184,83	280		189,89	102,74	
3295	Pristojbe i naknade	20,00			53,10	265,50	
3299	Ostali rashodi poslovanja	447,74	370		469,50	104,86	
34	Financijski rashodi	500,93	950	0	511,64	102,14	53,86
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	500,93	950		511,64	102,14	
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	0	0	0,00	#DIJ/0!	#DIJ/0!
4223	Oprema za održavanje i zaštitu	0,00			0,00	#DIJ/0!	#DIJ/0!
4227	Oprema	0,00			0,00	#DIJ/0!	#DIJ/0!
4241	Knjige	0,00			0,00	#DIJ/0!	#DIJ/0!
PROGRAM 1003	DOPUNSKI NASTAVNI I VANNASTAVNI PROGRAM ŠKOLA I OBRAZ. INSTIT.	586.841,88	1.438.000	0	742.793,66	126,57	51,65
Aktivnost A102001	Financiranje - ostali rashodi OŠ	567.514,37	1.384.000	0	718.340,24	126,58	51,90
Izvor 2.1.1 DONACIJE		120,30	3.200	0	3.693,96	3070,62	115,44
32	Materijalni rashodi	120,30	3.200	0	3.693,96	3070,62	115,44
322	Materijal i energija	0,00			2.777,11		
3221	Uredski mat. i ostali mat. rashodi				72,91		
3222	Namirnice				2.704,20		
329	Ostali nespom. rashodi poslovanja	120,30			916,85		
3299	Ostali rashodi poslovanja	120,30			916,85		
Izvor 3.1.1 VLASTITI PRIHODI		885,30	4.300	0	2.511,28	283,66	58,40
31	Rashodi za zaposlene	473,08	0	0	0,00	0,00	#DIJ/0!
311	Plaće	473,08	0	0	0,00		
3111	Plaće za redovan rad	473,08	0		0,00		
3132	Dop. za obav. zdrav. osig. na plaću	0,00			0,00		
32	Materijalni rashodi	412,22	4.300	0	2.004,92	486,37	46,63

321	Naknade troškova zaposlenima	0,00	0,00	0	51,91		
3211	Službena putovanja	0,00			51,91		
322	Materijal i energija	357,22	0,00	0	1.335,85	#DIJ/0!	
3221	Uredski mat. i ostali mat. rashodi	157,22			1.043,97		
3223	Energija	0,00			18,88		
3225	Sitni inventar	0,00			39,80		
3227	Službena, radna i zastitna odjeća i obuća	200,00			233,20		
323	Rashodi za usluge	55,00	0,00	0	133,60	#DIJ/0!	
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza				81,34		
3236	Zdravstvene usluge	55,00			52,26		
329	Ostali nespom. rashodi poslovanja	0,00	4.300	0	483,56	11,25	
34	Financijski rashodi	0,00	0,00	0	8,86		
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	0,00			8,86		
3294	Članarine	0,00			25,00		
3299	Ostali rashodi poslovanja	0,00	4.300		458,56	10,66	
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	0,00	0	497,50		
4221	Uredska oprema i namještaj	0,00			497,50		
Izvor 4.3.1 POSEBNE NAMJENE		24.477,84	45.000	0	29.092,09	118,85	64,65
31	Rashodi za zaposlene	2.530,13	6.000	0	3.629,61	143,46	60,49
311	Plaće	2.143,51	6.000	0	3.042,14		50,70
3111	Plaće za redovan rad	2.143,51	6.000		3.042,14		
312	Ostali rashodi za zaposlene	0,00	0	0	125,00	#DIJ/0!	
3121	Ostali rashodi za zaposlene	0,00			125,00	#DIJ/0!	
313	Doprinosi na plaće	386,62			462,47		
3132	Dop. za obav. zdrav. osig. na plaću	386,62			462,47		
32	Materijalni rashodi	21.947,71	39.000	0	25.462,48	116,01	65,29
321	Naknade troškova zaposlenima	0,00	0	0	124,00	#DIJ/0!	
3211	Službena putovanja	0,00			124,00		
322	Materijal i energija	5.732,42	11.000	0	3.664,05		33,31
3221	Uredski mat. i ostali mat. rashodi	1.751,15	6.000		445,26		
3222	Namirnice	2.959,01	5.000		2.004,40		
3223	Energija	805,26			1.214,39		
3227	Službena, radna i zastitna odjeća i obuća	217,00			0,00		
323	Rashodi za usluge	16.009,68	24.000	0	21.115,80		87,98
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	15.552,05	24.000		21.115,80		
3232	Usluge tek. i invest. održavanja	0,00			0,00		
3234	Komunalne usluge	0,00			0,00		
3236	Zdravstvene usluge	457,63			0,00		
329	Ostali nespom. rashodi poslovanja	205,61	4.000,00	0	558,63		13,97
3292	Premije osiguranja	0,00			134,37		
3294	Članarine	0,00			108,09		
3299	Ostali rashodi poslovanja	205,61	4.000		316,17		
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	0	0	0,00	#DIJ/0!	#DIJ/0!
4221	Uredska oprema i namještaj	0,00	0	0	0,00		
4241	Knjige	0,00			0,00		
4242	Knjige u knjižnicama	0,00			0,00		
Izvor 5.2.1 MINISTARSTVO		532.784,56	1.300.000	0	667.568,85	125,30	51,35
31	Rashodi za zaposlene	479.531,01	1.151.000	0	598.215,24	124,75	51,97
311	Plaće	395.837,82	755.000	0	491.912,96		65,15
3111	Plaće za redovan rad	394.130,02	750.000		488.002,13		
3113	Plaće za prekovremeni rad	0,00	2.000		1.728,88		
3114	Plaće za posebne uvjete rada	1.707,80	3.000		2.181,95		
312	Ostali rashodi za zaposlene	18.029,12	44.000	0	24.550,50		55,80
3121	Ostali rashodi za zaposlene	18.029,12	44.000		24.550,50		
313	Doprinosi na plaće	65.664,07	352.000	0	81.751,78		23,22
3131	Doprinosi za mirovinsko osiguranje	0,00	192.000		0,00		
3132	Dop. za obav. zdrav. osig. na plaću	65.664,07	160.000		81.751,78		
32	Materijalni rashodi	52.310,48	129.500	0	68.494,11	130,94	52,89
321	Naknade troškova zaposlenima	23.343,42	45.000	0	22.530,05		50,07
3212	Prijevoz na posao	23.343,42	45.000		22.530,05		
322	Materijal i energija	27.318,20	80.000	0	43.421,40		54,28
3221	Uredski mat. i ostali mat. rashodi	138,20					
3222	Namirnice	27.180,00	80.000		43.421,40		
323	Rashodi za usluge	0,00	0,00	0	582,66	#DIJ/0!	
3237	Intelektualne usluge	0,00			582,66		
329	Ostali nespom. rashodi poslovanja	1.648,86	4.500	0	1.960,00		43,56
3295	Pristojbe i naknade	1.648,86	3.850		1.960,00		
3299	Ostali rashodi poslovanja	0,00	650		0,00		
38	Ostali rashodi	857,11	0	0	859,50	100,28	#DIJ/0!
3812	Tekuće donacije u naravi	857,11			859,50		
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	85,96	19.500	0	0,00	0,00	0,00
424	Knjige	85,96	19.500	0	0,00		0,00
4241	Knjige	85,96	19.500		0,00		

4242	Knjige u knjižnicama	0,00	0		0,00		
Izvor 5.4.1 JLS Grad Zlatar		8.823,28	31.500	0	15.474,06	175,38	49,12
31	Rashodi za zaposlene	8.189,30	26.950	0	14.188,72	173,26	52,65
311	Plaće	7.041,73	22.250	0	11.664,12		52,42
3111	Plaće za redovan rad	7.041,73	22.250		11.664,12		
312	Ostali rashodi za zaposlene	225,00	1.300	0	600,00		46,15
3121	Ostali rashodi za zaposlene	225,00	1.300		600,00		
313	Doprinosi na plaće	922,57	3.400	0	1.924,60		56,61
3132	Dop. za obav. zdrav. osig. na plaću	922,57	3.400		1.924,60		
32	Materijalni rashodi	503,98	850	0	698,84	138,66	82,22
321	Naknade troškova zaposlenima	0,00	150,00	0	98,84		65,89
3211	Službena putovanja	0,00			30,00		
3212	Prijevoz na posao	0,00	150		68,84		
322	Materijal i energija	0,00	0	0	0,00		#DIJ/0!
323	Rashodi za usluge	224,16	0	0	0,00		#DIJ/0!
3238	Računalne usluge	224,16					
329	Ostali nespom. rashodi poslovanja	279,82	700	0	600,00	214,42	85,71
3299	Ostali rashodi poslovanja	279,82	700		600,00	214,42	
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	130,00	3.700	0	586,50	451,15	15,85
4221	Uredska oprema i namještaj	130,00			0,00		
4227	Oprema	0,00	3.700		586,50		
Izvor 5.7.1 Ministarstvo prijenos EU		423,09	0	0	0,00	0,00	#DIJ/0!
32	Materijalni rashodi	423,09	0	0	0,00	0,00	#DIJ/0!
321	Naknade troškova zaposlenima	125,09	0	0	0,00		#DIJ/0!
3211	Službena putovanja	125,09	0		0,00		
322	Materijal i energija	0,00	0	0	0,00		#DIJ/0!
323	Rashodi za usluge	143,00	0	0	0,00		#DIJ/0!
3239	Ostale usluge	143,00			0,00		
329	Ostali nespom. rashodi poslovanja	155,00	0	0	0,00		#DIJ/0!
3299	Ostali rashodi poslovanja	155,00			0,00		
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	0	0	0,00		#DIJ/0!
DOPUNSKI NASTAVNI I VANNASTAVNI PROGRAM ŠKOLA I OBRAZ. INSTIT.		19.327,51	54.000	0	24.453,42	126,52	45,28
PROGRAM 1003	Dopunski nastavni i vannastavni program škola i obraz. Institucija	19.327,51	54.000	0	24.453,42	126,52	45,28
Aktivnost A102000		19.327,51	54.000	0	24.453,42	126,52	45,28
Izvor financiranja 1.1.		836,05	6.300	0	1.647,01	197,00	26,14
31	Rashodi za zaposlene	791,39	300,00	0	1.306,01	165,03	435,34
311	Plaće	791,39	300	0	1.268,33		422,78
3111	Plaće za redovan rad	716,39	200		1.068,33		
3121	Ostali rashodi za zaposlene	75,00	100		200,00		
313	Doprinosi na plaće	0,00	0,00	0	37,68		#DIJ/0!
3132	Dop. za obav. zdrav. osig. na plaću	0,00			37,68		
32	Materijalni rashodi	44,66	6.000	0	341,00	763,55	5,68
321	Naknade troškova zaposlenima	0,00	1.000,00	0	101,00		10,10
3211	Službena putovanja	0,00	900		42,00		
3222	Namirnice-tr. Natj.	0,00	100		59,00		
329	Rashodi za usluge	44,66	5.000	0	240,00		4,80
3299	Ostali rashodi poslovanja	44,66	5.000		240,00		
Izvor 1.1. Opći prihodi i primici Aktivnost							
A102006	Program građanskog odgoja u školama	278,67	700	0	278,67	100,00	39,81
32	Materijalni rashodi	278,67	700	0	278,67	100,00	39,81
3221	Uredski mat. i ostali mat. rashodi						
323	Rashodi za usluge	278,67	700	0	278,67		39,81
3237	Intelektualne usluge - građanski odgoj	278,67	700		278,67		
Kapitalni projekt K10400 dop. sredstva za izgradnju, dogradnju i adaptaciju škola		0,00	0	0	0,00		#DIJ/0!
323	Rashodi za usluge	0,00	0	0	0,00		#DIJ/0!
3239	Ostale usluge						
T103000 Dopunska sred. za materijalne rashode i opremu škola Izvor 1.1. Opći prihodi i primici Aktivnost							
T103000	Dopunska sredstva za materijalne rashode i opremu škole	2.769,17	5.500	0	382,08	13,80	6,95
32	Materijalni rashodi	2.769,17	5.500	0	382,08	13,80	6,95
321	Naknade troškova zaposlenima	0,00	0	0	0,00		#DIJ/0!
322	Materijal i energija	224,16	0	0	0,00		#DIJ/0!
3225	Sitni inventar	224,16			0,00		
323	Rashodi za usluge	1.613,32	5.500	0	382,08		6,95
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	375,00			0,00		
3232	Usluge tek. i invest. održavanja	786,30	4.700		0,00		
3234	Komunalne usluge	69,94			0,00		
3238	E-tehničar	382,08	800		382,08		47,76
329	Ostali nespom. rashodi poslovanja	931,69	0	0	0,00		#DIJ/0!
3299	Ostali rashodi poslovanja	931,69			0,00		
T103020 Projekt Baltazar		12.750,91	41.500	0	22.145,66	173,68	53,36

31	Rashodi za zaposlene	11.297,32	38.700	0	20.983,38	185,74	54,22
311	Plaće	9.739,96	30.000	0	16.208,88	166,42	54,03
3111	Plaće za redovan rad	9.739,96	30.000		16.208,88	166,42	
312	Ostali rashodi za zaposlene	0,00	4.000	0	2.100,00	#DIJ/0!	52,50
3121	Ostali rashodi za zaposlene	0,00	4.000		2.100,00	#DIJ/0!	
313	Doprinosi na plaće	1.557,36	4.700	0	2.674,50	171,73	56,90
3132	Dop. za obav. zdrav. osig. na plaću	1.557,36	4.700		2.674,50	171,73	
32	Materijalni rashodi	1.453,59	2.800	0	1.162,28	79,96	41,51
321	Naknade troškova zaposlenima	1.453,59	2.800	0	1.162,28	79,96	41,51
3211	Službena putovanja	123,78	300		150,00	121,18	
3212	Prijevoz na posao	1.329,81	2.500		1.012,28	76,12	
T103022 Projekt Zalogajček		2.692,71	0	0	0,00	0,00	#DIJ/0!
32	Materijalni rashodi	2.692,71	0	0	0,00		#DIJ/0!
3222	Namirnice	2.692,71			0,00		



Predsjednica Školskog odbora:
Nataša Sovec, dipl. pov.

N. Sovec

OSNOVNA ŠKOLA ANTE KOVAČIĆA

Vladimira Nazora 1, 49250 ZLATAR

KLASA:400-04/24-01/5

URBROJ: 2140-84-24-2

Zlatar, 12.7.2024.

OBRAZLOŽENJE IZVRŠENJA PLOUGODIŠNJEG FINACIJSKOG PLANA ZA 2024. GODINU

Izveštaj o izvršenju financijskog plana pokazuje da li su sredstva utrošena prema financijskom planu. Ostvarenje/izvršenje za prethodnu i tekuću godinu iskazuje se na razini razreda, skupine, podskupine i odjeljka ekonomske klasifikacije (4. razina), dok se plan iskazuje na razini razreda i skupine ekonomske klasifikacije (2. razina).

Sažetak računa prihoda i rashoda

Iz općeg dijela – sažetka prihoda i rashoda vidljivo je da su u izvještajnom razdoblju ostvareni ukupni prihodi u iznosu od 765.012,16 eura što iznosi 51,65% prihoda u odnosu na plan.

U istom razdoblju ukupni rashodi iznose 775.117,55 eura što iznosi 52,33% rashoda u odnosu na plan. Razlika rashoda nad prihodima iznosi 10.105,39 eura. Preneseni višak prihoda iz prethodne godine iznosi 4.316,97 eura te manjak prihoda 30.6.2024. iznosi 5.788,42 eura. Manjak se najvećim dijelom odnosi zbog nedospjele uplate od strane Ministarstva za trošak školske prehrane za 5. i 6. mjesec, a koja će biti izvršena u 7. mjesecu.

U izvršenju polugodišnjeg financijskog plana za 2024. godinu iskazano je ukupno povećanje prihoda u iznosu od 127.837,17 eura u odnosu na isto razdoblje 2023. godine. Navedno povećanje prihoda prati i povećanje rashoda u iznosu od 148.271,17 eura u odnosu na isto razdoblje 2023. godine. Povećanje se najvećim dijelom odnosi na povećanje rashoda za zaposlene, rashode za usluge prijevoza te rashode za namirnice. Najveće odstupanje odnosi se na donacije zbog donacija voća i povrća. Izvršenje prihoda i rashoda prati većim dijelom financijski plan.

Izvršenje rashoda prema ekonomskoj klasifikaciji

U izvještaju o prihodima i rashodima prema ekonomskoj klasifikaciji iskazani su ukupni prihodi i rashodi te preneseni višak na 4. razini.

U odnosu na plan imamo povećanja prihoda od pruženih usluga zbog iznajmljivanja dvorane i najma te povećanje prihoda od donacija (donacija voća i povrća od strane Kauflanda u šk. godini 2023./2024.)

Izvršenje prihoda i rashoda i računa financiranja prema izvorima financiranja

Izvršenje financijskog plana prema izvorima financiranja obuhvaća opće prihode i primitke, donacije, vlastite prihode, prihode posebne namjene, pomoći, prihode od prodaje nefinancijske imovine i preneseni višak.

Najveći udio prihoda, a time i rashoda odnosi se na prihode iz izvora Pomoći – MZO, budući da se iz ovog izvora osiguravaju sredstva za plaće, ostale rashode za zaposlene te sredstva za prehranu učenika - ostvarenje 50,70% u odnosu na plan.

Donacije su ostvarene u iznosu od 4.033,55 eura što iznosi 126,05% što je više od planiranog. Najvećim dijelom se odnosi na donaciju voća i povrća i Adriatic osiguranje.

Vlastiti prihodi ostvareni su u iznosu od 3.495,00 eura što iznosi 81,28% plana. Odnosi se na najam školskog prostora i dvorane.

Izvršenje financijskog plana prema funkcijskoj klasifikaciji

Funkcijska klasifikacija sadrži aktivnosti razvrstane prema njihovoj namjeni. Rashodi obrazovanja svrstani su u Osnovno obrazovanje i Dodatne usluge u obrazovanju koje obuhvaćaju izdatke za prehranu učenika.

Povećani su izdaci za prehranu u odnosu na isto razdoblje prošle godine zbog povećanja cijena namirnica.

Izvršenje računa financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji

U prvoj polovici 2024. godine nije bilo zaduživanja niti otplate zajmova.

Posebni dio proračuna

U posebnom dijelu prikazani su rashodi prema izvorima financiranja, programima i aktivnostima. Uz već navedene rashode posebno su navedeni rashodi za projekt „Baltazar“, program građanskog odgoja te dopunska sredstva za materijalne rashode i opremu škole. U projektu Baltazar 7 zaposleno je 5 pomoćnika u nastavi, dok 1 pomoćnika financira grad Zlatar.

Voditeljica računovodstva

Marina Getz Benko

Ravnatelj:

Marijan Posarić, prof.