

OSNOVNA ŠKOLA MERTOJAK

Doverska 44

21000 S P L I T

KLASA: 400-02/24-01/07

URBROJ: 2181-1-285-24-2

Split, 16. srpnja 2024. godine

Temeljem članka 81. Zakona o proračunu (NN 144/21) i Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna (NN 24/13, 102/17, 1/20 i 147/20) Zakona o fiskalnoj odgovornosti (NN 111/18) i Uredbe o sastavljanju i predaji Izjave o fiskalnoj odgovornosti i izvještaja o primjeni fiskalnih pravila (NN 95/19), Školski odbor Osnovne škole Mertojak na sjednici održanoj dana 16. srpnja 2024. godine donosi odluku o usvajanju

**Polugodišnjeg izvješća o izvršenju financijskog plana za razdoblje
01.01.2024.g. do 30.06.2024.g.**

1. Opći dio
2. Posebni dio – realizacija financijskog plana prihoda i rashoda po aktivnostima i projektima, odnosno po izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji
3. Obrazloženje

1.Opći dio

Ukupno ostvareni prihodi i izvršeni rashodi na razini razreda ekonomske klasifikacije te preneseni viškovi / manjkovi iskazani su u Sažetku računa prihoda i rashoda i Računa financiranja za razdoblje 1.1.2024.-30.06.2024. godine i to kako slijedi:

SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA I RAČUNA FINANCIRANJA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1.-6.2024	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2024.*	TEKUĆI PLAN 2024.*	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1.-6.2024.	INDEKS	INDEKS **
1	2	3	4	5	$6=5/2*100$	$7=5/3*100$
6 PRIHODI POSLOVANJA	804.221,53	2.034.697,00	0,00	1.133.195,86	140,91	55,69
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PRIHODI UKUPNO	804.221,53	2.034.697,00	0,00	1.088.761,15	0,00	53,51
3 RASHODI POSLOVANJA	891.140,73	1.977.937,00	0,00	1.083.018,17	121,53	54,75
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	9.880,80	56.760,00	0,00	5.742,98	58,12	10,12
RASHODI UKUPNO	901.021,53	2.034.697,00	0,00	1.088.761,15	120,84	53,51
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	-96.800,00	0,00	0,00	44.434,71	0,00	0,00

Račun financiranja Osnovna škola Mertojak nema primitke od financijske imovine, a samim time ni izdatke za financijsku imovinu.

U nastavku je prikazana realizacija prihoda prema ekonomskoj kvalifikaciji i izvorima financiranja:

UKUPNI PRIHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI:

BROJČANA OZNAKA I NAZIV				OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.- 6.2023.	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2024.*	TEKUĆI PLAN 2024.*	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.- 6.2024.	INDEKS	INDEKS**
1				2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/3*100
			UKUPNO PRIHODI	804.221,53	2.034.697,00	0,00	1.133.195,86	140,91	55,69
6			Prihodi poslovanja	804.221,53	2.034.697,00	0,00	1.133.195,86	140,91	55,69
	63		Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	796.097,49	1.766.720,00	0,00	987.045,30	123,99	123,99
		634	6331 Tekuće pomoći iz državnog proračuna	0,00	0,00	0,00	5.645,80	0,00	0,00
			6361 Tekuće pomoći PK iz nenadležnih proračuna	796.097,49	1.766.720,00	0,00	981.142,10	123,24	123,24
		636	Prihodi od imovine	0,01	0,00	0,00	0,04	0,00	0,00
			Prihodi od financijske imovine	0,01	0,00	0,00	0,04	0,00	0,00
			6413 Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	0,00	0,00	0,00	0,04	0,00	0,00
		638	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	759,96	2.600,00	0,00	342,26		
			6526 Ostali nespomenuti prihodi	759,96	2.600,00	0,00	342,26	45,04	0,00
			Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija i povrati po protestira	7.364,07	2.000,00	0,00	1.700,00	23,09	85,00
64		6614	Prihodi od prodaje proizvoda i robe	900,00	0,00	0,00	500,00	55,56	0,00
		641	6615 Prihodi od pruženih usluga	995,41	2.000,00	0,00	1.200,00	120,55	0,00
			Donacije od pravnih i fizičkih osoba	5.468,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65		6631	Tekuće donacije	5.468,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		651	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovorenih obaveza	0,00	0,00	0,00	144.108,26	0,00	0,00
			Prihodi proračuna	0,00	0,00	0,00	144.108,26	0,00	0,00

		6711	Prihodi za fin.rashoda poslovanja	0,00	0,00	0,00	139.890,91	0,00	0,00
66		6712	Prihodi za fin.rash.za nabavu nefin.imovine	0,00	0,00	0,00	4.217,35	0,00	0,00

UKUPNI RASHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI:

BROJČ ANA OZNAKA				OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1.-6.2023.	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2024.*	TEKUĆI PLAN 2024.*	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1.-6.2024.	INDEKS	INDEKS**
1				2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
3			UKUPNO RASHODI	272.358,29	2.034.697,00	0,00	1.088.761,15	399,75	53,51
			Rashodi poslovanja	272.358,29	1.977.937,00	0,00	1.088.761,15	399,75	55,05
	31		Rashodi za zaposlene	132.892,46	1.715.520,00	0,00	901.529,98	678,39	52,55
			Plaće (Bruto)	0,00	1.427.000,00	0,00	872.794,12	#DIV/0!	0,00
		3111	Plaće za redovan rad	622.230,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3121	Ostali rashodi za zaposlene	29.567,90	48.500,00	0,00	28.735,86	97,19	0,00
			Doprinos na plaće	103.324,56	240.020,00	0,00	123.526,91	119,55	0,00
		3132	Doprinos za obvezno zdravstveno osiguranje	103.308,31	0,00	0,00	132.835,86	128,58	0,00
		3133	Doprinos za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti	16,25	0,00	0,00	13,35	0,00	0,00
			Materijalni rashodi	138.903,71	262.080,00	0,00	111.074,25	79,96	42,38
			Naknade troškova zaposlenima	25.602,76	35.706,00	0,00	77.219,73	301,61	0,00
	32	321	3211 Službena putovanja	13.470,35	0,00	0,00	5.054,88	37,53	0,00
		3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	11.496,57	0,00	0,00	28.225,64	245,51	0,00
		3213	Stručno usavršavanje zaposlenih	965,69	0,00	0,00	574,00	59,44	0,00
		3214	Ostale naknade troškova zaposlenih	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Rashodi za materijal i energiju	80.495,10	202.004,00	0,00	69.076,41	85,81	0,00
		3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	14.569,46	0,00	0,00	6.527,32	44,80	0,00
		3222	Materijal i sirovine	54.072,68	0,00	0,00	60.102,28	111,15	0,00
		3223	Energija	6.905,52	0,00	0,00	1.519,25	22,00	0,00

			3224	Materijal i dijelovi za tekuće investicijsko održavanje	788,77	0,00	0,00	162,66	20,62	0,00
			3225	Sitan inventar i auto gume	2.671,39	0,00	0,00	469,12	17,56	0,00
			3227	Službena , radna i zaštitna odjeća	1.673,98	0,00	0,00	295,78	0,00	0,00
				Rashodi za usluge	28.256,69	21.970,00	0,00	18.814,73	66,59	0,00
			3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	1.157,34	0,00	0,00	1.731,13	149,58	0,00
			3232	Usluge tekućeg investicijskog održavanja	14.559,79	0,00	0,00	3.990,00	27,40	0,00
		322	3233	Usluge promidžbe i informiranja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			3234	Komunalne usluge	2.609,17	0,00	0,00	3.058,54	117,22	0,00
			3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	3.185,40	0,00	0,00	6.279,14	197,12	0,00
			3237	Intelektualne i osobne usluge	1.051,73	0,00	0,00	1.388,49	0,00	0,00
			3238	Računalne usluge	1.399,93	0,00	0,00	2.284,93	163,22	0,00
			3239	Ostale usluge	4.519,81	0,00	0,00	82,50	1,83	0,00
				Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	4.549,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		323	3291	Naknade za rad predstavničkih izvršnih tijela, povjeren	0,00	0,00	0,00	534,00	0,00	0,00
			3294	Članarine i norme	544,63	0,00	0,00	685,59	125,88	0,00
			3295	Pristojbe i naknade	2.240,00	0,00	0,00	3.360,00	150,00	0,00
			3296	Troškovi sudskih postupaka	501,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.137,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				Financijski rashodi	562,12	0,00	0,00	187,08	3,33	#DIV/0!
				Ostali financijski rashodi	562,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	152,17	0,00	0,00	187,08	122,94	0,00
			3433	Zatezne kamate	409,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				Naknade građanima i kućanstvima na zemelju osiguranja i druge naknade štete	1.239,88	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
		329		Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	0,00
			3722	Naknade građanima i kućanstvima u naravi	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	0,00
				Ostali rashodi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				Tekuće donacije	1.239,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			3812	Tekuće donacije u novcu	1.239,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	4.568,89	56.760,00	0,00	0,00	0,00	0,00

34			Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	4.568,89	56.760,00	0,00	5.742,98	125,70	10,12
	343		Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	4.568,89	0,00	0,00	5.742,98	125,70	0,00
		4221	Računala i računalna oprema	0,00	7.800,00	0,00	3.093,75	#DIV/0!	0,00
		4223	Oprema za održavanje i zaštitu	1.346,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37		4226	Sportska i glazbena oprema	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	372	4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	3.222,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Knjige	0,00	48.960,00	0,00	2.649,23	#DIV/0!	0,00
38		4241	Knjige	0,00	48.960,00	0,00	2.649,23	#DIV/0!	0,00

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA:

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1.-6.2023.	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2024.*	TEKUĆI PLAN 2024.*	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1.-6.2024.	INDEKS	INDEKS**
1	2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
UKUPNO PRIHODI	804.221,53	2.034.697,00	0,00	1.133.195,86	140,91	55,69
1 Opći prihodi i primici	104.541,05	0,00	0,00	144.108,26	137,85	#DIV/0!
11 Opći prihodi i primici	8.545,55	0,00	0,00	104.884,67	1.227,36	#DIV/0!
12 Porezni prihodi za dece.funkcije	95.995,50	0,00	0,00	50.437,50	52,54	#DIV/0!
....						
3 Vlastiti prihodi	1.895,42	2.000,00	0,00	440,60	23,25	22,03
31 Vlastiti prihodi	1.895,42	2.000,00	0,00	440,60	23,25	22,03
....						
4 Prihod za posebne namjene	759,96	2.600,00	0,00	70,61	9,29	2,72
43 Prihod za posebne namjene	759,96	2.600,00	0,00	70,61	9,29	2,72
....						
5 Pomoći	796.097,49	1.766.720,00	0,00	976.663,07	122,68	55,28
51 Pomoći od međunarodnih organizacija i tijela EU	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	0,00
53 Pomoći iz državnog proračuna	795.964,79	1.766.720,00	0,00	975.968,93	122,61	55,24
54 Pomoći iz županijskog proračuna	0,00	0,00	0,00	694,14	#DIV/0!	0,00
55 Pomoći iz drugih proračuna	132,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
....						
6 Donacije	5.468,66	0,00	0,00	699,41	12,71	0,00

61 Donacije	5.468,66	0,00	0,00	699,41	12,71	0,00
UKUPNO RASHODI	901.021,53	2.034.697,00	0,00	1.088.761,15	120,84	53,51
1 Opći prihodi i primici	104.541,05	263.377,00	0,00		120,84	31,42
11 Opći prihodi i primici	48.161,35	172.502,00	0,00	82.754,87	79,16	#REF!
12 Porezni prihodi za dece.funkcije	56.379,70	90.875,00		28.132,59	#REF!	
....						
3 Vlastiti prihodi	2.399,43	2.000,00	0,00	440,60	18,36	22,03
31 Vlastiti prihodi	2.399,43	2.000,00	0,00	440,60	0,00	22,03
					0,00	
4 Prihod za posebne namjene	489,15	2.600,00	0,00	70,61	14,44	2,72
43 Prihod za posebne namjene	489,15	2.600,00	0,00	70,61	14,44	0,00
....					0,00	
5 Pomoći	793.429,40	1.766.720,00	0,00	977.362,18	123,18	55,32
51 Pomoći od međunarodnih organizacija i tijela EU	8.297,80	0,00	0,00	0,00		0,00
53 Pomoći iz državnog proračuna	784.760,01	1.766.720,00	0,00	975.968,93	0,00	55,24
54 Pomoći iz županijskog proračuna	132,73	0,00	0,00	694,14	124,37	0,00
55 Pomoći iz drugih proračuna	238,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Donacije	162,50	0,00	0,00	699,41	0,00	0,00
61 Donacije	162,50	0,00	0,00	699,41	0,00	0,00

PREGLED UKUPNIH RASHODA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI:

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	IZVRŠENJE 1.-6.2023.	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2024.*	TEKUĆI PLAN 2024.*	IZVRŠENJE 1.-6.2024.	INDEKS	INDEKS**
1	2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/3*100
UKUPNO RASHODI	901.021,53	2.034.697,00	0,00	1.088.761,15	120,84	53,51
09 Obrazovanje	901.021,53	2.034.697,00	0,00	1.088.761,15	120,84	53,51
<i>091 Predškolsko i osnovno obrazovanje</i>	901.021,53	2.034.697,00	0,00	1.088.761,15	120,84	53,51
...						

2. Posebni dio

Posebni dio godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana sadrži izvršenje rashoda i izdataka iskazanih prema izvorima financiranja raspoređenih u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata. Tablica je preuzeta s web stranice riznice Grada Splita.

IZVJEŠTAJ PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2024.*	TEKUĆI PLAN 2024.*	IZVRŠENJE 1.-6.2024.	INDEKS**
1		2	3	4	5=4/2*100
	OSNOVNA ŠKOLA MERTOJAK	2.034.697,00	0,00	1.088.761,15	53,51
Glavni program S02	OSNOVNO ŠKOLSKO OBRAZOVANJE	2.034.697,00	0,00	1.088.761,15	53,51
Program S023200	DECENTRALIZIRANE FUNKCIJE - MINIMALNI FINACIJSKI STANDARD	90.875,00	0,00	28.132,59	30,96
Aktivnost A404001	Redovana programska djelatnost OŠ	85.075,00	0,00	25.038,84	29,43
Izvor 1.2.	Prihod za decentralizirane funkcije	85.075,00	0,00	25.038,84	29,43
32	Materijalni rashodi	84.738,00	0,00	24.851,76	29,33
	3211 Službena putovanja	9.100,00	0,00	4.569,38	50,21
	3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	1.500,00	0,00	574,00	38,27
	3222 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	4.000,00	0,00	2.675,74	66,89
	3223 Energija	35.442,00	0,00	1.519,25	4,29

	3224	Materijal i dijelovi za tekuće inv.održavanje	1.900,00	0,00	162,66	8,56
	3225	Sitan inventar i auto gume	3.000,00	0,00	204,88	6,83
	3227	Službena radna i zaštitna odjeća i obuća	1.300,00	0,00	295,78	22,75
	3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	1.200,00	0,00	738,05	61,50
	3232	Usluge tekućeg investicijskog održavanja	3.800,00	0,00	1.877,50	49,41
	3234	Komunalne usluge	5.550,00	0,00	3.058,54	55,11
	3236	Obvezni i preventivni zdravstveni pregledi	3.200,00	0,00	3.185,40	99,54
	3237	Ugovori o djelu	600,00	0,00	372,29	62,05
	3238	Računalne usluge	2.420,00	0,00	1.252,02	51,74
	3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	800,00	0,00	82,50	10,31
	34	Financijski rashodi	337,00	0,00	187,08	55,51
	3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	337,00	0,00	187,08	55,51
Kapitalni projekt						
Izvor 1.2.		KAPITALNA ULAGANJA U OPREMU DECENTRALIZIRANA SREDSTVA	5.800,00	0,00	3.093,75	53,34
		Prihod za decentralizirane funkcije	5.800,00	0,00	3.093,75	53,34
	42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	5.800,00	0,00	3.093,75	53,34
PROG RAM	4221	Uredska oprema i namještaj, računala	2.900,00	0,00	562,50	19,40
S02320		ŠIRE JAVNE POTREBE - IZNAD MINIMALNOG STANDARDA	353.942,00	0,00	146.242,40	41,32
Izvor 1.1.		IZVANNASTAVNE I IZVAN ŠKOLSKE AKTIVNOSTI	5.012,00	0,00	3.632,63	72,48
	32	Prihod od grada	1.512,00	0,00	1.269,71	83,98
		Materijalni rashodi	1.512,00	0,00	1.269,71	83,98
	322	Ostali materijal za potrebe redovnog poslovanja	0,00	0,00	1.083,47	0,00
	3221	Ostali materijal za potrebe redovnog poslovanja	962,00	0,00	0,00	0,00
	3225	Sitan inventar i auto gume	100,00	0,00	0,00	0,00
	3227	Službena radna i zaštitna odjeća i obuća	0,00	0,00	0,00	0,00
	323	Intelektualne usluge	450,00	0,00	450,00	100,00
	3237	Intelektualne usluge	450,00	0,00	450,00	100,00
Izvor 3.1.		VLASTITI PRIHODI-PK	2.000,00	0,00	0,00	0,00

	42		Vlastiti prihodi	2.000,00	0,00	0,00	0,00
			Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	2.000,00	0,00	0,00	0,00
Izvor 4.3.			PRIHOD ZA POSEBNE NAMJENE-PK	1.500,00	0,00	0,00	0,00
	32		Prihod za posebne namjene PK	1.500,00	0,00	0,00	0,00
			Materijalni rashodi	1.500,00	0,00	0,00	0,00
Izvor 5.3.			POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA-PK	0,00		1.828,92	0,00
	32		Pomoći iz državnog proračuna	0,00	0,00	1.828,92	0,00
			Materijalni rashodi	0,00	0,00	1.828,92	0,00
		3221	Ostali materijal za potrebe redovnog poslovanja	0,00	0,00	1.285,84	0,00
		3231	Ostale usluge za komunikaciju i prijevoz	0,00	0,00	543,08	0,00
Izvor 5.4.			POMOĆI IZ ŽUPANIJSKOG PRORAČUNAPK	0,00	0,00	534,00	0,00
	32		Pomoći iz županijskog proračuna	0,00	0,00	534,00	0,00
			Materijalni rashodi	0,00	0,00	534,00	0,00
Aktivno st A32010			NABAVA UDŽBENIKA I PRIBORA	47.000,00	0,00	2.439,06	5,19
Izvor 5.3.			POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA-PK	47.000,00	0,00	2.439,06	5,19
	42		Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	47.000,00	0,00	2.439,06	5,19
		4241	Knjige	47.000,00	0,00	2.439,06	5,19
Aktivno st A32010			PROMETNI ODGOJ I SIGURNIOST U PROMETU - POLIGON	450,00	0,00	0,00	0,00
Izvor 1.1.			PRIHODI OD GRADA	450,00	0,00	0,00	
	32		Prihod od grada	450,00	0,00	0,00	0,00
Tekući projekta			Materijalni rashodi	450,00	0,00	0,00	0,00
		3231	Ostale usluge za komunikaciju i prijevoz	450,00	0,00	0,00	0,00
Izvor 1.1			PROJEKT E ŠKOLE	2.000,00	0,00	1.229,40	0,00
	32		Prihod od grada	2.000,00	0,00	1.229,40	61,47
			Materijalni rashodi	2.000,00	0,00	1.229,40	61,47
		3237	Ugovori o djelu	1.600,00	0,00	566,20	35,39
		3238	Računalne usluge	400,00	0,00	663,20	165,80
Aktivno st			VLASTITA I NAMJENSKA SREDSTVA OSNOVNIH ŠKOLA	0,00	0,00	1.210,62	0,00

Izvor 3.1			VLASTITI PRIHODI- PK					
				0,00	0,00	440,60	0,00	
	32		Materijalni rashodi					
				0,00	0,00	440,60	0,00	
		3211	Dnevnice za službeni put u zemlji	0,00	0,00	395,50	0,00	
		3225	Sitan inventar	0,00	0,00	45,10	0,00	
Izvor 4.3			PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE-PK	0,00	0,00	70,61	0,00	
	32		Materijalni rashodi	0,00	0,00	70,61	0,00	
		3221	Ostali materijal za potrebe redovnog poslovanja	0,00	0,00	70,61	0,00	
Izvor 6.1			DONACIJE-PK	0,00	0,00	699,41		
	32		DONACIJE	0,00	0,00	699,41	0,00	
			Materijalni rashodi	0,00	0,00	699,41	0,00	
		3221	Ostali materijal za potrebe redovnog poslovanja	0,00	0,00	508,35		
		3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	0,00	0,00	191,06	0,00	
Aktivno st			OSIGURANJE UČENIKA OŠ	1.100,00	0,00	0,00		
Izvor 4.3.			PRIHOD ZA POSEBNE NAMJENE-PK	1.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	32		Prihod za posebne namjene	1.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Materijalni rashodi	1.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktivno st								
Izvor 1.1.			ODRŽAVANJE OBJEKATA OŠ	0,00	0,00	2.112,50	0,00	
	32		Prihod od grada	0,00	0,00	2.112,50	0,00	
			Materijalni rashodi	0,00	0,00	2.112,50	0,00	0,00
		3232	Usluge tekućeg investicijskog održavanja	0,00	0,00	2.112,50	0,00	0,00
Tekući projekt T32010 5			EU PROJEKAT S POMOĆNIKOM MOGU BOLJE 5	0,00	0,00	4.800,00		
Izvor 1.1.			Prihod od grada	0,00	0,00	4.800,00	0,00	0,00
	31		Rashodi za zaposlene	0,00	0,00	4.800,00	0,00	0,00
			Regres za godišnji odmor	0,00	0,00	4.800,00	0,00	0,00
Tekući projekt T32010 7			PREHRANA UČENIKA	145.800,00	0,00	60.088,28	41,21	
Izvor 1.1.			Prihod od grada	14.800,00	0,00	2.403,18	16,24	

	32		Materijalni rashodi	14.800,00	0,00	2.403,18	16,24
		3222	Materijal i sirovine	14.800,00	0,00	2.403,18	16,24
Izvor 5.3.			POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA-PK	131.000,00	0,00	57.685,10	44,03
	32		Materijalni rashodi	131.000,00	0,00	57.685,10	44,03
		3222	Materijal i sirovine	131.000,00	0,00	57.685,10	44,03
Tekući projekat			EU PROJEKAT S POMOĆNIKOM MOGU BOLJE 6	152.580,00	0,00	70.729,91	46,36
Izvor 1.1.			Prihod od grada	152.580,00	0,00	70.729,91	46,36
	31		Rashodi za zaposlene	149.600,00	0,00	67.422,35	45,07
		3111	Plaće za redovan rad	120.000,00	0,00	56.500,05	47,08
		3121	Ostali rashodi za zaposlene	9.600,00	0,00	1.600,00	16,67
	32	3132	Doprinos na plaće	20.000,00	0,00	9.322,30	46,61
			Materijalni rashodi	2.980,00	0,00	3.307,56	110,99
		3211	Službena putovanja	2.980,00	0,00	3.307,56	110,99
PROG RAM K32025 0			KAPITALNA ULAGANJA NA OBJEKTIMA OŠ				
			NABAVKA ŠKOLSKE LEKTIRE	1.160,00	0,00	210,17	18,12
Izvor 1.1.			Prihod od grada	1.160,00	0,00	210,17	18,12
	42		Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.160,00	0,00	210,17	18,12
		4241	Knjige	1.160,00	0,00	210,17	18,12
Aktivno st A32030 1			RASHODI ZA ZAPOSLENE U OŠ	1.587.920,00	0,00	914.116,99	57,57
Izvor 5.3.			RASHODI ZA ZAPOSLENE U OŠ	1.587.920,00	0,00	914.116,99	57,57
	31		Pomoći iz državnog proračuna PK	1.587.920,00	0,00	914.116,99	57,57
			Rashodi za zaposlene	1.587.920,00	0,00	899.534,49	56,65
		3111	Plaće za redovan rad	1.307.000,00	0,00	748.871,72	57,30
		3121	Ostali rashodi za zaposlene	38.900,00	0,00	27.135,86	69,76
	32	3132	Doprinos na plaće	220.020,00	0,00	123.513,56	56,14
			Materijalni rashodi	22.000,00	0,00	14.422,36	65,56
		3212	Naknada za prijevoz na posao i s posla	22.000,00	0,00	10.905,26	49,57
		3236	Ostale usluge	0,00	0,00	35,20	0,00

	3295	Pristojbe i naknade	0,00	0,00	3.360,00	0,00
	3296	Troškovi sudskih postuka	0,00	0,00	121,90	0,00
Izvor 5.4.		POMOĆI IZ ŽUPANIJSKOG PRORAČUNAPK	0,00	0,00	160,14	0,00
32		Materijalni rashodi	0,00	0,00	160,14	0,00
	3225	Sitan inventar	0,00	0,00	160,14	0,00

3. Obrazloženje

Financijski plan je prikaz planiranog načina trošenja prihoda i primitaka, na rashode i izdatke te korištenje viškova i pokriće manjkova prema proračunskim klasifikacijama unutar jedne godine.

U općem djelu prikazano je izvršenje financijskog plana po ekonomskoj klasifikaciji i izvorima financiranja. Iz čega je razvidno da je ostvareno 55,69 % planiranih prihoda poslovanja i ukupno je ostvareno 53,51 % planiranih rashoda na polovini godine što znači da smo pratili financijski plan čime kao škola možemo biti zadovoljni.

Promatrajući izvršenje prihoda prema izvorima financiranja možemo primjetiti da su se Opći prihodi povećali u odnosu na prethodno razdoblje prošle godine za 40,91 % iz razloga što je Grad odlučio financirati razliku iznosa koji prelazi 1,33 € po učeniku za projekt Prehrane učenika i financiranje uskrsnice za Pomoćnike u nastavi EU 6.

3.1. Obrazloženje posebnog dijela izvršenja polugodišnjeg financijskog plana 2024.

GLAVNI PROGRAM: OSNOVNOŠKOLSKO OBRAZOVANJE

Cilj Osnovnog školstva je učenicima omogućiti stjecanje temeljnih znanja, vještina, stavova i vrijednosti koje im omogućavaju nastavak obrazovanja. Odgojno obrazovni proces treba omogućiti emocionalni, socijalni, etički, i estetski tjelesni razvoj učenika. Učenici tijekom osnovnog obrazovanja spoznaju i razvijaju svoje potencijale. Razvijati učenicima svijest o nacionalnoj pripadnosti, očuvanju povijesno-kulturne baštine i nacionalnog identiteta. Osposobiti učenike za cjeloživotno učenje.

PROGRAM: DECENTRALIZIRANE FUNKCIJE - MINIMALNI FINANCIJSKI STANDARD

CILJEVI PROVEDBE PROGRAMA: Organiziranje i ostvarivanje djelatnosti osnovno školskog odgoja i naobrazbe, unaprjeđenje postojećeg standarda djelatnosti osnovno školskog odgoja, te uspostavljanje učinkovitog i ekonomičnog školovanja.

Redovna djelatnost financira se iz primljenih decentraliziranih sredstava od grada Splita.

**PROJEKT / AKTIVNOST: REDOVNA PROGRAMSKA DJELATNOST OSNOVNIH
ŠKOLA**

PLANSKA VRIJEDNOST: 85.075 €

REALIZACIJA: 25.039 €

OBRAZLOŽENJE: Podrazumijeva planiranje sredstava za tekuće izdatke škole u grupi: službenih putovanja, uredskog materijala, energije, usluge telefona, pošte i prijevoza, komunalnih usluga, računalnih usluga, zdravstvenih usluga, ostalih usluga, ostalih nespomenutih rashoda poslovanja. Sredstva od osnivača raspodijeljena su prema bilančnim pravima prema izračunu broja učenika i razrednih odjeljenja, prema stvarnim troškovima i zdravstvenih pregleda zaposlenika.

**PROJEKT / AKTIVNOST: KAPITALNA ULAGANJA U OPREMU –DECENTRALIZIRANA
SREDSTVA**

PLANSKA VRIJEDNOST: 5.800,00 €

REALIZACIJA: 3.094,00 €

OBRAZLOŽENJE: Nabava računala i računalne opreme za učionice

PROGRAM: ŠIRE JAVNE POTREBE –IZNAD MINIMALNOG STANDARDA

Programom šire javne potrebe u osnovnom školstvu za 2024. godinu obuhvaćene su i aktivnosti širih javnih potreba koje se financiraju iz sredstava Grada Splita, te ostalih izvora financiranja – prvenstveno sredstava Državnog proračuna, Županijskog proračuna kojima se želi podići kvaliteta osnovnoškolskih programa namijenjena učenicima i roditeljima sukladno iskazanim potrebama i interesima, ali i sveukupnog standarda u osnovnim školama.

PROJEKT / AKTIVNOST: IZVANNASTAVNE I IZVANŠKOLSKE AKTIVNOSTI

PLANSKA VRIJEDNOST: 5.012 €

REALIZACIJA: 3.633 €

OBRAZLOŽENJE: Izvannastavne i izvanškolske aktivnosti obuhvaćaju aktivnosti koje učenicima pružaju znanja iz područja prirodnih, tehničkih i društvenih znanosti te kulture i umjetnosti.

U ovom aktivnost posebno se istječu natjecanje učenika na županijskoj i regionalnoj razini. Ova aktivnost se financira iz sredstava Pomoći (državni i županijski proračun).

PROJEKT / AKTIVNOST: NABAVA UDŽBENIKA I PRIBORA

PLANSKA VRIJEDNOST: 47.000 €

REALIZACIJA: 2.439 €

OBRAZLOŽENJE: Osiguranje i poboljšanje dostupnosti odgoja i obrazovanja djeci i njihovim roditeljima. Planirana sredstva namijenjena su za kupnju udžbenika i pomoćnih nastavnih pomagala za učenike Škole iz sredstava Grada Splita i Pomoći iz državnog proračuna.

PROJEKT / AKTIVNOST: PROJEKT E ŠKOLE

PLANSKA VRIJEDNOST: 2.000 €

REALIZACIJA: 1.229 €

OBRAZLOŽENJE: Grad Split je osigurao sredstva za e-Škole, plaće za stručnjaka za tehničku podršku koji je zadužen za održavanje računalne opreme tijekom provedbe projekta.

PROJEKT / AKTIVNOST: VLASTITA I NAMJENSKA SREDSTVA OSNOVNIH ŠKOLA

PLANSKA VRIJEDNOST: 0 €

REALIZACIJA: 1.211 €

OBRAZLOŽENJE: Vlastita i namjenska sredstva osnovnih škola koriste se za financiranje ostalih aktivnosti koje nisu planirane kao posebne aktivnosti kao e-tur i potrebe škole.

PROJEKT / AKTIVNOST: ODRŽAVANJE OBJEKATA OŠ

PLANSKA VRIJEDNOST: 0 €

REALIZACIJA: 2.113 €

OBRAZLOŽENJE: U okviru aktivnosti održavanje objekata OŠ dio ulaganja odnosi se na radove sanacija školskih prostora.

PROJEKT / AKTIVNOST: EU PROJEKT S POMOĆNIKOM MOGU BOLJE VI

PLANSKA VRIJEDNOST: 152.580 €

REALIZACIJA: 70.730 €

OBRAZLOŽENJE: Uključenje učenika s teškoćama u razvoju u odgojno obrazovni sustav.

PROJEKT / AKTIVNOST: PREHRANA UČENIKA

PLANSKA VRIJEDNOST: 145.800 €

REALIZACIJA: 60.088 €

OBRAZLOŽENJE: Svakodnevna podjela obroka za učenike u školi, ima za cilj ublažavanje najgorih oblika dječjeg siromaštva u školi kroz pružanje nefinancijske pomoći djeci u siromaštvu ili u riziku od siromaštva i to u obliku osiguravanja redovite prehrane. S obzirom da škola nema kuhinju, menuda se nabavlja od vanjskih suradnika. Rashode za nabavu menuda do iznosa 1,33 eur/kom financira Ministarstvo, a sve preko toga iznosa financira grad Split. Za rashode koje financira Grad je utrošeno 16,24 % od plana, za rashode koje financira Ministarstvo je utrošeno 44,03 % od plana.

PROJEKT / AKTIVNOST: EU PROJEKT S POMOĆNIKOM MOGU BOLJE VI

PLANSKA VRIJEDNOST: **55.000,00 €**

REALIZACIJA: **57.916,03 €**

OBRAZLOŽENJE: Cilj ovog projekta uključuje učenika s teškoćama u razvoju u odgojno obrazovni sustav.

PROGRAM: KAPITALNA ULAGANJA NA OBJEKTIMA OŠ

CILJEVI PROVEDBE PROGRAMA: Cilj ove aktivnosti je opremanje škole potrebnom opremom (nastavnim pomagalicama, namještajem za učionice i kabinete, školskim pločama, opremom za nastavu tjelesne i zdravstvene kulture, namještajem za školsku knjižnicu, opremom za klimatizaciju školskog prostora i sl.) prema njenim potrebama.

PROJEKT / AKTIVNOST: KUPNJA OPREME ZA OSNOVNE ŠKOLE

PLANSKA VRIJEDNOST: 5.800 €

REALIZACIJA: 3.094 €

OBRAZLOŽENJE: Kroz projekt Kapitalna ulaganja u opremu Grad Split nam financira 200,00 eura po razrednom odjelu. Na taj način svake godine učionice opremamo digitalnom tehnologijom, namještajem i opremom. Kao što je vidljivo do sada smo potrošili samo 53 % tih sredstava, ali do kraja godine će se i preostalo potrošiti.

PROJEKT / AKTIVNOST: NABAVKA ŠKOLSKE LEKTIRE

PLANSKA VRIJEDNOST: 1.160 €

REALIZACIJA: 210 €

OBRAZLOŽENJE: Školska knjižnica kao sastavni dio škole potiče poučavanje i usvajanje novih znanja, stvara naviku i potrebu čitanja kod učenika te osigurava pristup informacijama. Cilj ovog programa je obogaćivanje fundusa školske knjižnice.

PROGRAM: RASHODI ZA ZAPOSLENE U OŠ

CILJEVI PROVEDBE PROGRAMA: Rashodi za zaposlene financiraju se iz sredstava Pomoći iz državnog proračuna.

PROJEKT / AKTIVNOST: RASHODI ZA ZAPOSLENE U OŠ

PLANSKA VRIJEDNOST 1.587.920 €

REALIZACIJA: 914.117 €

OBRAZLOŽENJE: Rashodi za zaposlene financiraju se iz sredstava Pomoći iz državnog proračuna, a odnose se najvećim dijelom na plaće i ostale rashode za zaposlene (jubilarne nagrade, otpremnine, darove, regres za godišnji odmor), rashode za troškove prijevoza na posao i s posla i za kvotu za nezapošljavanje invalidnih osoba.

4. POSEBNI IZVJEŠTAJI

4.1. Izvještaj o korištenju sredstava fondova Europske unije

Osnovna škola Mertojak nije koristila sredstva iz fondova Europske unije.

4.2. Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala

Osnovna škola Mertojak se nije zaduživala na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala.

4.3. Izvještaj od danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima

Osnovna škola Mertojak nema danih zajmova, a sukladno tome ni potraživanja po danim zajmovima.

4.4. Izvještaj o stanju potraživanja i dospjelih obveza te o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova

Osnovna škola Mertojak nema nenaplaćenih potraživanja, a na dan 30.06.2024. ima 10.823,70 € dospjelih obveza, a tiču se duga od Ministarstva za prehranu učenika. Osnovna škola Mertojak ima potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova. U ovu godinu su prenesene još dvi preostale sudske presude, jedna nije podmirena dok je druga u cijelosti podmirena.



Ravnateljica

Ines Budić prof.