|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | | |
|  |  |
| KLASA: 400-02/23-01/6  URBROJ: 2158-46-23-3 | |

U Osijeku, 31. srpnja 2023.

Na temelju članka 86. Zakona o proračunu (NN 144/21) te Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna (NN 24/13, 102/17, 1/20 i 147/20) te članka 55. Statuta Škole primijenjene umjetnosti i dizajna Osijek, Školski odbor na sjednici održanoj dana 31. srpnja 2023. godine donosi

**POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA ZA 2023. GODINU**

**OPĆI DIO PRORAČUNA**

1. **SAŽETAK - RAČUNA PRIHODA I RASHODA I RAČUNA FINANCIRANJA**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **PRIHODI/RASHODI TEKUĆA GODINA** | **Izvršenje prethodne godine** | **Plan tekuće godine** | **Izvršenje tekuće godine** |
| **PRIHODI UKUPNO** | **662.223,09** | **1.423.154,00** | **739.462,91** |
| PRIHODI POSLOVANJA | 662.223,09 | 1.423.154,00 | 739.462,91 |
| PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE |  |  | 0 |
| **RASHODI UKUPNO** | **668.742,60** | **1.442.444,00** | **738.385,53** |
| RASHODI POSLOVANJA | 667.559,77 | 1.413.206,00 | 724.248,06 |
| RASHODI ZA NEFINANCIJSKU IMOVINU | 1.182,83 | 29.238,00 | 14.137,47 |
| ***RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK*** | ***-6.519,51*** | ***-19.290,00*** | ***1.077,38*** |
| Račun financiranja: |  |  |  |
| **RAČUN FINANCIRANJA** | **Izvršenje prethodne godine** | **Plan tekuće godine** | **Izvršenje tekuće godine** |
| PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA |  |  |  |
| IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA |  |  |  |
| ***NETO FINANCIRANJE*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** |
| Preneseni višak: |  |  |  |
| **VIŠKOVI/MANJKOVI** | **Izvršenje prethodne godine** | **Plan tekuće godine** | **Izvršenje tekuće godine** |
| **UKUPAN DONOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE** | **-6.519,51** | **-19.290,00** | **3.485,63** |
| **VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE RASPOREDITI / POKRITI** | ***10.005,14*** | ***19.290,00*** | ***8.534,69*** |
|  |  |  |  |
| **VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE+PRENESENI RAZULTAT** | **3.485,63** | **0** | **13.097,70** |

**OPĆI DIO PRORAČUNA**

**RAČUNA PRIHODA I RASHODA**

**PRIHODI POSLOVANJA**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | **IZVRŠENJE PRETHODNE GODINE** | **TEKUĆI PLAN** | **IZVRŠENJE TEKUĆE GODINE** | **INDEKS** | **INDEKS** |
| **SVEUKUPNO** | | **662.223,09** | **1.423.154,00** | **739.462,91** | **111,66%** | **51,96%** |
| **Izvor financ.** | **111 OPĆI PRIHODI I PRIMICI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN** | **4.027,16** | **1.767,00** | **248,82** | **6,18%** | **14,08%** |
| **6** | **Prihodi poslovanja** | **4.027,16** | **1.767,00** | **248,82** | **6,18%** | **14,08%** |
| **67** | **Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza** | **4.027,16** | **1.767,00** | **248,82** | **6,18%** | **14,08%** |
| 671 | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika | 4.027,16 | 1.767,00 | 248,82 | 6,18% | 14,08% |
| 6711 | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja | 4.027,16 | 1.601,00 | 248,82 | 6,18% | 15,54% |
| 6712 | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine | 0,00 | 166,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
|  | **13 OPĆI PRIHODI I PRIMICI - DECENTRALIZACIJA - VIŠAK IZ PRETHODNE GODINE** | 1.019,64 | **0,00** | **0,00** | **0,00%** | **0,00%** |
| **Izvor financ.** | **132 OPĆI PRIHODI I PRIMICI - DECENTRALIZACIJA - VIŠAK IZ PRETHODNE GODINE - SREDNJE ŠKOLSTVO** | 1.019,64 | **0,00** | **0,00** | **0,00%** | **0,00%** |
| **6** | **Prihodi poslovanja** | 1.019,64 | **0,00** | **0,00** | **0,00%** | **0,00%** |
| **67** | **Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza** | 1.019,64 | **0,00** | **0,00** | **0,00%** | **0,00%** |
| 671 | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika | 1.019,64 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| 6711 | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja | 1.019,64 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
|  | **32 VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI** | 4.493,99 | **16.343,00** | **12.902,21** | **287,10%** | **78,95%** |
| **Izvor financ.** | **3210 VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI** | 4.493,99 | **16.343,00** | **12.902,21** | **287,10%** | **78,95%** |
| **6** | **Prihodi poslovanja** | 4.493,99 | **16.343,00** | **12.902,21** | **287,10%** | **78,95%** |
| **63** | **Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna** | 0,00 | **0,00** | **0,00** | **0,00%** | **0,00%** |
| 638 | Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **0,00%** | 0,00% |
| 6381 | Tekuće pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **0,00%** | 0,00% |
| **66** | **Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija** | 4.493,99 | **16.343,00** | **12.902,21** | **287,10%** | **78,95%** |
| 661 | Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga | 4.493,99 | 16.343,00 | 12.902,21 | **287,10%** | 78,95% |
| 6614 | Prihodi od prodaje proizvoda i robe | 167,23 | 266,00 | 0,00 | **0,00%** | 0,00% |
| 6615 | Prihodi od pruženih usluga | 4.326,76 | 16.077,00 | 12.902,21 | **298,20%** | 80,25% |
|  | **46 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - DECENTRALIZACIJA** | 76.929,80 | **145.360,00** | **82.010,88** | **106,60%** | **45,72%** |
| **Izvor financ.** | **462 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - DECENTRALIZACIJA - SREDNJE ŠKOLSTVO** | 76.929,80 | **145.360,00** | **82.010,88** | **106,60%** | **45,72%** |
| **6** | **Prihodi poslovanja** | 76.929,80 | **145.360,00** | **82.010,88** | **106,60%** | **45,72%** |
| **67** | **Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza** | 76.929,80 | **145.360,00** | **82.010,88** | **106,60%** | **45,72%** |
| 671 | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika | 76.929,80 | 145.360,00 | 82.010,88 | **106,60%** | 45,72% |
| 6711 | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja | 76.066,93 | 144.033,00 | 81.144,01 | **106,67%** | 45,54% |
| 6712 | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine | 862,87 | 1.327,00 | 866,87 | **100,46%** | 65,33% |
|  | **49 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - OSTALO** | 331,81 | **21.368,00** | **623,81** | **188,00%** | **2,92%** |
| **Izvor financ.** | **4910 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - KORISNICI** | 331,81 | **21.368,00** | **623,81** | **188,00%** | **2,92%** |
| **6** | **Prihodi poslovanja** | 331,81 | **21.368,00** | **623,81** | **0,00%** | **2,92%** |
| **63** | **Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna** | 0,00 | **0,00** | **0,00** | **0,00%** | **0,00%** |
| 639 | Prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **0,00%** | 0,00% |
| 6391 | Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **0,00%** | 0,00% |
| **65** | **Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada** | 331,81 | **21.368,00** | **623,81** | **188,00%** | **2,92%** |
| 652 | Prihodi po posebnim propisima | 331,81 | 21.368,00 | 623,81 | **188,00%** | 2,92% |
| 6526 | Ostali nespomenuti prihodi | 331,81 | 21.368,00 | 623,81 | **188,00%** | 2,92% |
|  | **52 POMOĆI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN - EU PROJEKTI** | 4.684,39 | **2.246,00** | **1.516,81** | **32,38%** | **67,53%** |
| **Izvor financ.** | **5212 POMOĆI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN - SHEMA VOĆE. POVRĆE I MLIJEKO** | 734,82 | **2.246,00** | **1.516,81** | **206,42%** | **67,53%** |
| **6** | **Prihodi poslovanja** | 734,82 | **2.246,00** | **1.516,81** | **206,42%** | **67,53%** |
| **67** | **Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza** | 734,82 | **2.246,00** | **1.516,81** | **206,42%** | **67,53%** |
| 671 | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika | 734,82 | 2.246,00 | 1.516,81 | **206,42%** | 67,53% |
| 6711 | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja | 734,82 | 2.246,00 | 1.516,81 | **206,42%** | 67,53% |
| **Izvor financ.** | **526 POMOĆI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN - EU PROJEKTI - UČIMO ZAJEDNO** | 3.949,57 | **0,00** | **0,00** | **0,00%** | **0,00%** |
| **6** | **Prihodi poslovanja** | 3.949,57 | **0,00** | **0,00** | **0,00%** | **0,00%** |
| **67** | **Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza** | 3.949,57 | **0,00** | **0,00** | **0,00%** | **0,00%** |
| 671 | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika | 3.949,57 | 0,00 | 0,00 | **0,00%** | 0,00% |
| 6711 | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja | 3.949,57 | 0,00 | 0,00 | **0,00%** | 0,00% |
|  | **54 POMOĆI - KORISNICI** | 570.702,18 | **1.235.366,00** | **642.034,43** | **112,50%** | **51,97%** |
| **Izvor financ.** | **5410 POMOĆI - KORISNICI** | 570.702,18 | **1.235.366,00** | **642.034,43** | **112,50%** | **51,97%** |
| **6** | **Prihodi poslovanja** | 570.702,18 | **1.235.366,00** | **642.034,43** | **112,50%** | **51,97%** |
| **63** | **Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna** | 570.702,18 | **1.235.366,00** | **642.034,43** | **112,50%** | **51,97%** |
| 636 | Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan | 570.702,18 | 1.235.366,00 | 642.034,43 | **112,50%** | 51,97% |
| 6361 | Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan | 570.702,18 | 1.233.866,00 | 642.034,43 | **112,50%** | 52,03% |
| 6362 | Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan | 0,00 | 1.500,00 | 0,00 | **0,00%** | 0,00% |
| 638 | Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **0,00%** | 0,00% |
| 6381 | Tekuće pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **0,00%** | 0,00% |
|  | **62 DONACIJE** | 11,15 | **664,00** | **106,18** | **952,40%** | **15,99%** |
| **Izvor financ** | **6210 UGOVORI DONACIJE - KORISNICI** | 11,15 | **664,00** | **106,18** | **952,40%** | **15,99%** |
| **6** | **Prihodi poslovanja** | 11,15 | **664,00** | **106,18** | **952,40%** | **15,99%** |
| **66** | **Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija** | 11,15 | **664,00** | **106,18** | **952,40%** | **15,99%** |
| 663 | Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna | 11,15 | 664,00 | 106,18 | **952,40%** | 15,99% |
| 6631 | Tekuće donacije | 11,15 | 664,00 | 106,18 | **952,40%** | 15,99% |
|  | **72 PRIHODI OD PRODAJE PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE** | 22,97 | **40,00** | **19,77** | **86,07%** | **49,43%** |
| **Izvor financ** | **7210 PRIHODI OD NEFINANCIJSKE IMOVINE I NADOKNADE ŠTETA S OSNOVA OSIGURANJA-KORISNICI** | 22,97 | **40,00** | **19,77** | **86,07%** | **49,43%** |
| **7** | **Prihodi od prodaje nefinancijske imovine** | 22,97 | **40,00** | **19,77** | **86,07%** | **49,43%** |
| **72** | **Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine** | 22,97 | **40,00** | **19,77** | **86,07%** | **49,43%** |
| 721 | Prihodi od prodaje građevinskih objekata | 22,97 | 40,00 | 19,77 | **86,07%** | 49,43% |
| 7211 | Stambeni objekti | 22,97 | 40,00 | 19,77 | **86,07%** | 49,43% |

**VIŠAK KORIŠTEN ZA POKRIĆE RASHODA**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Skupina/podskupina/odjeljak** | ***Naziv*** | ***Izvršenje prethodne godine*** | ***Plan tekuće godine*** | ***Izvršenje tekuće godine*** | **Indeks (preth. god.)** | **Indeks** |
|  | **Vlastiti izvori** | **3.895,52** | **19.290,00** | **13.636,00** | **0,00%** | **70,69%** |
| **92** | **Rezultat poslovanja** | **3.895,52** | **19.290,00** | **13.636,00** | **0,00%** | **70,69%** |
| **922** | **Višak/manjak prihoda** | **3.895,52** | **19.290,00** | **13.636,00** | **0,00%** | **70,69%** |
| 9221 | Višak prihoda | 3.895,52 | 19.290,00 | 13.636,00 | 0,00% | **70,69%** |
|  | *IZVOR 93 - Vlastiti prihodi - višak* | *0,00* | *10.154,00* | 4.500,00 | *0,00%* | **44,32%** |
|  | *IZVOR 94 - Prihodi za posebne namjene - višak* | *0,00* | *9.136,00* | 9.136,00 | *0,00%* | **100,00%** |

**RASHODI POSLOVANJA**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | **IZVRŠENJE PRETHODNE GODINE** | **TEKUĆI PLAN** | **IZVRŠENJE TEKUĆE GODINE** | **INDEKS** | **INDEKS** |
| **SVEUKUPNO** | | **668.742,60** | **1.442.444,00** | **738.385,53** | **110,41%** | **51,19%** |
|  | **11 OPĆI PRIHODI I PRIMICI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN** | **4.448,50** | **1.767,00** | **248,82** | **5,59%** | **14,08%** |
| 3 | Rashodi poslovanja | 4.448,50 | 1.601,00 | 248,82 | 5,59% | 15,54% |
| 31 | Rashodi za zaposlene | 3.868,25 | 194,00 | 192,62 | 4,98% | 99,29% |
| 311 | Plaće (Bruto) | 3.320,20 | 166,00 | 165,33 | 4,98% | 99,60% |
| 3111 | Plaće za redovan rad | 3.320,20 | 166,00 | 165,33 | 4,98% | 99,60% |
| 313 | Doprinosi na plaće | 548,05 | 28,00 | 27,29 | 4,98% | 97,46% |
| 3132 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | 548,05 | 28,00 | 27,29 | 4,98% | 97,46% |
| 32 | Materijalni rashodi | 580,25 | 1.407,00 | 56,20 | 9,69% | 3,99% |
| 321 | Naknade troškova zaposlenima | 580,25 | 700,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| 3211 | Službena putovanja | 0,00 | 700,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| 3212 | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život | 580,25 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| 329 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 0,00 | 707,00 | 56,20 | 0,00% | 7,95% |
| 3293 | Reprezentacija | 0,00 | 707,00 | 56,20 | 0,00% | 7,95% |
| 4 | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 0,00 | 166,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 0,00 | 166,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| 424 | Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti | 0,00 | 166,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| 4241 | Knjige | 0,00 | 166,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
|  | **12 OPĆI PRIHODI I PRIMICI - DECENTRALIZACIJA** | **73.868,74** | **0,00** | **0,00** | **0,00%** | **0,00%** |
| 3 | Rashodi poslovanja | 73.005,86 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| 32 | Materijalni rashodi | 72.608,25 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| 321 | Naknade troškova zaposlenima | 20.403,83 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| 3211 | Službena putovanja | 896,62 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| 3212 | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život | 19.347,94 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| 3213 | Stručno usavršavanje zaposlenika | 159,27 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| 322 | Rashodi za materijal i energiju | 32.142,28 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | 5.380,01 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| 3222 | Materijal i sirovine | 1.661,08 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| 3223 | Energija | 24.288,65 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| 3224 | Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje | 583,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| 3227 | Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća | 229,04 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| 323 | Rashodi za usluge | 19.623,67 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| 3231 | Usluge telefona, pošte i prijevoza | 1.512,68 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| 3232 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja | 11.163,77 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| 3233 | Usluge promidžbe i informiranja | 464,53 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| 3234 | Komunalne usluge | 4.969,15 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| 3235 | Zakupnine i najamnine | 214,02 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge | 808,78 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| 3238 | Računalne usluge | 105,85 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| 3239 | Ostale usluge | 384,90 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| 329 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 438,47 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| 3295 | Pristojbe i naknade | 388,46 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 50,02 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| 34 | Financijski rashodi | 397,61 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| 343 | Ostali financijski rashodi | 397,61 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| 3433 | Zatezne kamate | 397,61 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| 4 | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 862,87 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 862,87 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| 422 | Postrojenja i oprema | 862,87 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| 4221 | Uredska oprema i namještaj | 862,87 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
|  | **13 OPĆI PRIHODI I PRIMICI - DECENTRALIZACIJA - VIŠAK IZ PRETHODNE GODINE** | **2.081,42** | **0,00** | **0,00** | **0,00%** | **0,00%** |
| 3 | Rashodi poslovanja | 2.081,42 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| 32 | Materijalni rashodi | 2.081,42 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| 322 | Rashodi za materijal i energiju | 2.081,42 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| 3223 | Energija | 2.081,42 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
|  | **32 VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI** | **1.109,31** | **26.497,00** | **6.346,00** | **572,07%** | **23,95%** |
| 3 | Rashodi poslovanja | 1.081,83 | 11.714,00 | 6.346,00 | 586,60% | 54,17% |
| 31 | Rashodi za zaposlene | 0,00 | 3.318,00 | 1.966,14 | 0,00% | 59,26% |
| 312 | Ostali rashodi za zaposlene | 0,00 | 3.318,00 | 1.966,14 | 0,00% | 59,26% |
| 3121 | Ostali rashodi za zaposlene | 0,00 | 3.318,00 | 1.966,14 | 0,00% | 59,26% |
| 32 | Materijalni rashodi | 1.081,83 | 8.396,00 | 4.379,86 | 404,86% | 52,17% |
| 321 | Naknade troškova zaposlenima | 0,00 | 725,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| 3211 | Službena putovanja | 0,00 | 260,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| 3213 | Stručno usavršavanje zaposlenika | 0,00 | 133,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| 3214 | Ostale naknade troškova zaposlenima | 0,00 | 332,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| 322 | Rashodi za materijal i energiju | 177,43 | 2.531,00 | 587,34 | 331,03% | 23,21% |
| 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | 0,00 | 265,00 | 3,66 | 0,00% | 1,38% |
| 3222 | Materijal i sirovine | 32,32 | 1.271,00 | 337,05 | 1042,83% | 26,52% |
| 3223 | Energija | 70,84 | 265,00 | 151,87 | 214,39% | 57,31% |
| 3224 | Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje | 0,00 | 66,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| 3225 | Sitni inventar i auto gume | 74,27 | 500,00 | 94,76 | 127,59% | 18,95% |
| 3227 | Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća | 0,00 | 164,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| 323 | Rashodi za usluge | 402,83 | 3.340,00 | 2.469,61 | 613,06% | 73,94% |
| 3231 | Usluge telefona, pošte i prijevoza | 258,68 | 350,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| 3232 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja | 0,00 | 2.000,00 | 1.990,59 | 0,00% | 99,53% |
| 3233 | Usluge promidžbe i informiranja | 34,51 | 332,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| 3235 | Zakupnine i najamnine | 24,89 | 133,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| 3236 | Zdravstvene i veterinarske usluge | 0,00 | 60,00 | 59,72 | 0,00% | 99,53% |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge | 0,00 | 100,00 | 164,51 | 0,00% | 164,51% |
| 3238 | Računalne usluge | 1,66 | 100,00 | 132,64 | 7995,01% | 132,64% |
| 3239 | Ostale usluge | 83,10 | 265,00 | 122,15 | 146,98% | 46,09% |
| 329 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 501,57 | 1.800,00 | 1.322,91 | 263,75% | 73,50% |
| 3293 | Reprezentacija | 77,16 | 600,00 | 794,13 | 1029,22% | 132,36% |
| 3294 | Članarine i norme | 46,45 | 100,00 | 48,27 | 103,91% | 48,27% |
| 3295 | Pristojbe i naknade | 0,00 | 400,00 | 66,35 | 0,00% | 16,59% |
| 3296 | Troškovi sudskih postupaka | 79,63 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 298,33 | 700,00 | 414,16 | 138,83% | 59,17% |
| 4 | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 27,47 | 14.783,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 27,47 | 14.783,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| 421 | Građevinski objekti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| 4212 | Poslovni objekti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| 422 | Postrojenja i oprema | 0,00 | 14.717,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| 4221 | Uredska oprema i namještaj | 0,00 | 13.702,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| 4223 | Oprema za održavanje i zaštitu | 0,00 | 400,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| 4226 | Sportska i glazbena oprema | 0,00 | 350,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| 4227 | Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene | 0,00 | 265,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| 424 | Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti | 27,47 | 66,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| 4241 | Knjige | 27,47 | 66,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
|  | **Izvor 93 / Vlastiti prihodi - višak** | **0,00** | **0,00** | **4.500,00** | **0,00%** | **0,00%** |
|  | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 0,00 | 0,00 | 4.500,00 | 0,00% | 0,00% |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 0,00 | 0,00 | 4.500,00 | 0,00% | 0,00% |
| 422 | Postrojenja i oprema | 0,00 | 0,00 | 4.500,00 | 0,00% | 0,00% |
| 4221 | Uredska oprema i namještaj | 0,00 | 0,00 | 4.500,00 | 0,00% | 0,00% |
|  | **46 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - DECENTRALIZACIJA** | **0,00** | **145.360,00** | **72.159,96** | **0,00%** | **45,53%** |
| 3 | Rashodi poslovanja | 0,00 | 144.033,00 | 72.159,96 | 0,00% | 45,34% |
| 32 | Materijalni rashodi | 0,00 | 144.033,00 | 72.159,96 | 0,00% | 45,34% |
| 321 | Naknade troškova zaposlenima | 0,00 | 40.300,00 | 26.471,64 | 0,00% | 65,69% |
| 3211 | Službena putovanja | 0,00 | 2.252,00 | 1.390,42 | 0,00% | 61,74% |
| 3212 | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život | 0,00 | 37.162,00 | 24.982,14 | 0,00% | 67,22% |
| 3213 | Stručno usavršavanje zaposlenika | 0,00 | 753,00 | 95,00 | 0,00% | 12,62% |
| 3214 | Ostale naknade troškova zaposlenima | 0,00 | 133,00 | 4,08 | 0,00% | 3,07% |
| 322 | Rashodi za materijal i energiju | 0,00 | 81.141,00 | 33.006,05 | 0,00% | 32,54% |
| 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | 0,00 | 7.200,00 | 3.337,11 | 0,00% | 46,35% |
| 3222 | Materijal i sirovine | 0,00 | 18.520,00 | 202,08 | 0,00% | 1,09% |
| 3223 | Energija | 0,00 | 54.416,00 | 28.540,09 | 0,00% | 40,32% |
| 3224 | Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje | 0,00 | 633,00 | 691,73 | 0,00% | 109,28% |
| 3227 | Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća | 0,00 | 372,00 | 235,04 | 0,00% | 63,18% |
| 323 | Rashodi za usluge | 0,00 | 21.977,00 | 12.275,17 | 0,00% | 54,71% |
| 3231 | Usluge telefona, pošte i prijevoza | 0,00 | 3.050,00 | 1.979,12 | 0,00% | 56,69% |
| 3232 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja | 0,00 | 5.123,00 | 2.237,03 | 0,00% | 43,67% |
| 3233 | Usluge promidžbe i informiranja | 0,00 | 265,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| 3234 | Komunalne usluge | 0,00 | 8.455,00 | 5.370,69 | 0,00% | 63,52% |
| 3235 | Zakupnine i najamnine | 0,00 | 214,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| 3236 | Zdravstvene i veterinarske usluge | 0,00 | 3.052,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge | 0,00 | 921,00 | 1.211,74 | 0,00% | 131,57% |
| 3238 | Računalne usluge | 0,00 | 100,00 | 837,45 | 0,00% | 835,79% |
| 3239 | Ostale usluge | 0,00 | 797,00 | 639,14 | 0,00% | 80,19% |
| 329 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 0,00 | 615,00 | 407,10 | 0,00% | 66,20% |
| 3293 | Reprezentacija | 0,00 | 150,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| 3295 | Pristojbe i naknade | 0,00 | 133,00 | 152,64 | 0,00% | 114,77% |
| 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 0,00 | 332,00 | 254,46 | 0,00% | 76,64% |
| 4 | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 0,00 | 1.327,00 | 866,87 | 0,00% | 65,33% |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 0,00 | 1.327,00 | 866,87 | 0,00% | 65,33% |
| 422 | Postrojenja i oprema | 0,00 | 1.327,00 | 866,87 | 0,00% | 65,33% |
| 4221 | Uredska oprema i namještaj | 0,00 | 1.327,00 | 189,20 | 0,00% | 14,26% |
| 4223 | Oprema za održavanje i zaštitu | 0,00 | 0,00 | 677,67 | 0,00% | 0,00% |
|  | **49 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - OSTALO** | **9.570,62** | **30.504,00** | **2.760,71** | **28,85%** | **9,05%** |
| 3 | Rashodi poslovanja | 9.278,13 | 20.236,00 | 2.760,71 | 29,76% | 13,64% |
| 31 | Rashodi za zaposlene | 0,00 | 300,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| 312 | Ostali rashodi za zaposlene | 0,00 | 300,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| 3121 | Ostali rashodi za zaposlene | 0,00 | 300,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| 32 | Materijalni rashodi | 9.278,13 | 19.936,00 | 2.760,71 | 29,76% | 13,85% |
| 322 | Rashodi za materijal i energiju | 7.678,77 | 15.432,00 | 1.921,02 | 25,02% | 0,00% |
| 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | 0,00 | 483,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| 3222 | Materijal i sirovine | 7.273,12 | 13.552,00 | 1.921,02 | 26,41% | 14,18% |
| 3223 | Energija | 0,00 | 133,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| 3224 | Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje | 0,00 | 199,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| 3225 | Sitni inventar i auto gume | 405,66 | 600,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| 3227 | Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća | 0,00 | 465,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| 323 | Rashodi za usluge | 1.111,93 | 3.704,00 | 756,07 | 68,00% | 20,41% |
| 3231 | Usluge telefona, pošte i prijevoza | 7,51 | 416,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| 3234 | Komunalne usluge | 0,00 | 265,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| 3235 | Zakupnine i najamnine | 1.058,33 | 1.725,00 | 756,07 | 71,44% | 43,83% |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge | 46,08 | 365,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| 3239 | Ostale usluge | 0,00 | 933,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| 329 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 487,43 | 800,00 | 83,62 | 17,16% | 10,45% |
| 3293 | Reprezentacija | 0,00 | 100,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 487,43 | 700,00 | 83,62 | 17,16% | 11,95% |
| 4 | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 292,49 | 10.268,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 292,49 | 10.268,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| 422 | Postrojenja i oprema | 292,49 | 10.168,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| 4221 | Uredska oprema i namještaj | 292,49 | 9.032,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| 4222 | Komunikacijska oprema | 0,00 | 133,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| 4224 | Medicinska i laboratorijska oprema | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| 4225 | Instrumenti, uređaji i strojevi | 0,00 | 738,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| 4227 | Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene | 0,00 | 265,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| 424 | Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti | 0,00 | 100,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| 4241 | Knjige | 0,00 | 100,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
|  | **Izvor 94 / Prihodi za posebne namjene - višak** | **0,00** | **0,00** | **9.136,00** | **0,00%** | **0,00%** |
| 3 | Rashodi poslovanja | 0,00 | 0,00 | 365,40 | 0,00% | 0,00% |
| 32 | Materijalni rashodi | 0,00 | 0,00 | 365,40 | 0,00% | 0,00% |
| 323 | Rashodi za usluge | 0,00 | 0,00 | 365,40 | 0,00% | 0,00% |
| 3235 | Zakupnine i najamnine | 0,00 | 0,00 | 365,40 | 0,00% | 0,00% |
| 4 | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 0,00 | 0,00 | 8.770,60 | 0,00% | 0,00% |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 0,00 | 0,00 | 8.770,60 | 0,00% | 0,00% |
| 422 | Postrojenja i oprema | 0,00 | 0,00 | 8.770,60 | 0,00% | 0,00% |
| 4221 | Uredska oprema i namještaj | 0,00 | 0,00 | 8.400,60 | 0,00% | 0,00% |
| 4225 | Instrumenti, uređaji i strojevi | 0,00 | 0,00 | 370,00 | 0,00% | 0,00% |
|  | **52 POMOĆI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN - EU PROJEKTI** | **4.668,93** | **2.246,00** | **1.257,27** | **3,57%** | **55,98%** |
| 3 | Rashodi poslovanja | 4.668,93 | 2.246,00 | 1.257,27 | 3,57% | 55,98% |
| 31 | Rashodi za zaposlene | 3.341,97 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| 311 | Plaće (Bruto) | 2.697,76 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| 3111 | Plaće za redovan rad | 2.697,76 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| 312 | Ostali rashodi za zaposlene | 199,08 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| 3121 | Ostali rashodi za zaposlene | 199,08 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| 313 | Doprinosi na plaće | 445,13 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| 3132 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | 445,13 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| 32 | Materijalni rashodi | 1.326,96 | 2.246,00 | 1.257,27 | 12,58% | 55,98% |
| 322 | Rashodi za materijal i energiju | 1.305,55 | 2.246,00 | 1.257,27 | 12,78% | 55,98% |
| 3222 | Materijal i sirovine | 1.305,55 | 2.246,00 | 1.257,27 | 12,78% | 55,98% |
| 329 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 21,41 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| 3293 | Reprezentacija | 21,41 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
|  | **54 POMOĆI - KORISNICI** | **572.995,08** | **1.235.366,00** | **641.003,74** | **14,85%** | **51,89%** |
| 3 | Rashodi poslovanja | 572.995,08 | 1.232.712,00 | 641.003,74 | 14,85% | 52,00% |
| 31 | Rashodi za zaposlene | 566.864,37 | 1.224.288,00 | 637.499,19 | 14,93% | 52,07% |
| 311 | Plaće (Bruto) | 474.190,83 | 982.520,00 | 528.694,16 | 14,80% | 53,81% |
| 3111 | Plaće za redovan rad | 452.416,01 | 936.620,00 | 503.461,34 | 14,77% | 53,75% |
| 3113 | Plaće za prekovremeni rad | 12.798,98 | 23.800,00 | 14.147,43 | 14,67% | 59,44% |
| 3114 | Plaće za posebne uvjete rada | 8.975,84 | 22.100,00 | 11.085,39 | 16,39% | 50,16% |
| 312 | Ostali rashodi za zaposlene | 18.744,19 | 46.492,00 | 21.566,14 | 15,27% | 46,39% |
| 3121 | Ostali rashodi za zaposlene | 18.744,19 | 46.492,00 | 21.566,14 | 15,27% | 46,39% |
| 313 | Doprinosi na plaće | 73.929,35 | 195.276,00 | 87.238,89 | 15,66% | 44,67% |
| 3132 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | 73.898,22 | 195.254,00 | 87.228,21 | 15,67% | 44,67% |
| 3133 | Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti | 31,12 | 22,00 | 10,68 | 4,55% | 48,55% |
| 32 | Materijalni rashodi | 5.520,61 | 8.178,00 | 1.994,21 | 4,79% | 24,39% |
| 321 | Naknade troškova zaposlenima | 0,00 | 265,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| 3211 | Službena putovanja | 0,00 | 265,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| 322 | Rashodi za materijal i energiju | 398,17 | 456,00 | 57,09 | 1,90% | 12,52% |
| 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | 0,00 | 58,00 | 57,09 | 0,00% | 98,43% |
| 3222 | Materijal i sirovine | 398,17 | 398,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| 323 | Rashodi za usluge | 326,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| 3236 | Zdravstvene i veterinarske usluge | 326,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| 329 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 4.795,95 | 7.457,00 | 1.937,12 | 5,36% | 25,98% |
| 3295 | Pristojbe i naknade | 3.785,92 | 7.167,00 | 1.648,86 | 5,78% | 23,01% |
| 3296 | Troškovi sudskih postupaka | 1.010,03 | 290,00 | 288,26 | 3,79% | 99,40% |
| 34 | Financijski rashodi | 610,10 | 246,00 | 243,77 | 5,30% | 99,09% |
| 343 | Ostali financijski rashodi | 610,10 | 246,00 | 243,77 | 5,30% | 99,09% |
| 3433 | Zatezne kamate | 610,10 | 246,00 | 243,77 | 5,30% | 99,09% |
| 38 | Ostali rashodi | 0,00 | 0,00 | 1.266,57 | 0,00% | 0,00% |
| 381 | Tekuće donacije | 0,00 | 0,00 | 1.266,57 | 0,00% | 0,00% |
| 3812 | Tekuće donacije u naravi | 0,00 | 0,00 | 1.266,57 | 0,00% | 0,00% |
| 4 | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 0,00 | 2.654,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 0,00 | 2.654,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| 421 | Građevinski objekti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| 4212 | Poslovni objekti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| 424 | Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti | 0,00 | 2.654,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| 4241 | Knjige | 0,00 | 2.654,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
|  | **62 DONACIJE** | **0,00** | **664,00** | **106,16** | **0,00%** | **15,99%** |
| 3 | Rashodi poslovanja | 0,00 | 664,00 | 106,16 | 0,00% | 15,99% |
| 32 | Materijalni rashodi | 0,00 | 664,00 | 106,16 | 0,00% | 15,99% |
| 321 | Naknade troškova zaposlenima | 0,00 | 664,00 | 106,16 | 0,00% | 15,99% |
| 3211 | Službena putovanja | 0,00 | 664,00 | 106,16 | 0,00% | 15,99% |
|  | **72 PRIHODI OD PRODAJE PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE** | **0,00** | **40,00** | **0,00** | **0,00%** | **0,00%** |
| 4 | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 0,00 | 40,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 0,00 | 40,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| 424 | Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti | 0,00 | 40,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| 4241 | Knjige | 0,00 | 40,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |

**OPĆI DIO PRORAČUNA**

**RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **BROJČANA OZNAKA I NAZIV** | **Izvršenje prethodne godine** | **Plan tekuće godine** | **Izvršenje tekuće godine** | **Indeks** | **Indeks** |
| ***1*** | ***2*** | ***3*** | ***4*** | ***5=4/2\*100*** | ***6=4/3\*100*** |
| ***UKUPNO RASHODI*** | ***668.743,00*** | ***1.442.444,00*** | ***738.385,53*** | ***110,41%*** | ***51,19%*** |
| **09 Obrazovanje** | 668.742,81 | 1.442.444,00 | 738.385,53 | **110,41%** | ***51,19%*** |
| **0912 Predškolsko i osnovno obrazovanje** | 5.249,18 | **3.762,00** | **1.257,27** | **23,95%** | ***33,42%*** |
| **0922 Srednjoškolsko obrazovanje** | **663.304,00** | **1.438.431,00** | **736.879,44** | **111,09%** | ***51,23%*** |
| **0960 Dodatne usluge u obrazovanju** | 189,63 | 251,00 | 248,82 | **131,21%** | ***99,13%*** |

**OPĆI DIO PRORAČUNA**

1. **RAČUN FINANCIRANJA**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Razred** | **Skupina** | **Izvor** | **Naziv** | **Izvršenje prethodne godine** | **Plan tekuće godine** | **Izvršenje tekuće godine** | **Indeks** | **Indeks** |
| ***1*** | | | | ***2*** | ***3*** | ***4*** | ***5=4/2\*100*** | ***6=4/3\*100*** |
| **8** |  |  | **Primici od financijske imovine i zaduživanja** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |  |
| **5** |  |  | **Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |  |

**POSEBNI DIO PRORAČUNA**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | NAZIV | **TEKUĆI PLAN** | **IZVRŠENJE TEKUĆE GODINE** | **INDEKS** |
| **SVEUKUPNO** |  | **1.442.444,00** | **738.385,53** | **51,19%** |
| **Razdjel** | **UPRAVNI ODJEL ZA OBRAZOVANJE I MLADE** | **1.442.444,00** | **738.385,53** | **51,19%** |
| **Glava** | **USTANOVE U ŠKOLSTVU** | **1.442.444,00** | **738.385,53** | **51,19%** |
| **Program** | **1207 RAZVOJ ODGOJNO-OBRAZOVNOG SUSTAVA** | **4.013,00** | **1.506,09** | **37,53%** |
| **Aktivnost** | **A1207 04 ORGANIZACIJA I IZVOĐENJE NATJECANJA I SMOTRI** | **251,00** | **248,82** | **99,13%** |
|  | **11 OPĆI PRIHODI I PRIMICI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN** | **251,00** | **248,82** | **99,13%** |
| 3 | Rashodi poslovanja | 251,00 | 248,82 | 99,13% |
| 31 | Rashodi za zaposlene | 194,00 | 192,62 | 99,29% |
| 311 | Plaće (Bruto) | 166,00 | 165,33 | 99,60% |
| 3111 | Plaće za redovan rad | 166,00 | 165,33 | 99,60% |
| 313 | Doprinosi na plaće | 28,00 | 27,29 | 97,46% |
| 3132 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | 28,00 | 27,29 | 97,46% |
| 32 | Materijalni rashodi | 57,00 | 56,20 | 98,60% |
| 329 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 57,00 | 56,20 | 98,60% |
| 3293 | Reprezentacija | 57,00 | 56,20 | 98,60% |
| **Aktivnost** | **T1207 33 PROGRAMI I PROJEKTI U ODGOJU I OBRAZOVANJU** | **1.350,00** | **0,00** | **0,00%** |
|  | **11 OPĆI PRIHODI I PRIMICI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN** | **1.350,00** | **0,00** | **0,00%** |
| 3 | Rashodi poslovanja | 1.350,00 | 0,00 | 0,00% |
| 32 | Materijalni rashodi | 1.350,00 | 0,00 | 0,00% |
| 321 | Naknade troškova zaposlenima | 700,00 | 0,00 | 0,00% |
| 3211 | Službena putovanja | 700,00 | 0,00 | 0,00% |
| 329 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 650,00 | 0,00 | 0,00% |
| 3293 | Reprezentacija | 650,00 | 0,00 | 0,00% |
| **Aktivnost** | **K1207 17 SUFINANCIRANJE OBAVEZNE ŠKOLSKE LEKTIRE U OSNOVNIM I SREDNJIM ŠKOLAMA** | **166,00** | **0,00** | **0,00%** |
|  | **11 OPĆI PRIHODI I PRIMICI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN** | **166,00** | **0,00** | **0,00%** |
| 4 | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 166,00 | 0,00 | 0,00% |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 166,00 | 0,00 | 0,00% |
| 424 | Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti | 166,00 | 0,00 | 0,00% |
| 4241 | Knjige | 166,00 | 0,00 | 0,00% |
| **Aktivnost** | **T1207 31 EU PROJEKTI - UČIMO ZAJEDNO** | **0,00** | **0,00** | **0,00%** |
|  | **11 OPĆI PRIHODI I PRIMICI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN** | **0,00** | **0,00** | **0,00%** |
| 3 | Rashodi poslovanja | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| 32 | Materijalni rashodi | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| 321 | Naknade troškova zaposlenima | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| 3212 | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
|  | **52 POMOĆI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN - EU PROJEKTI** | **0,00** | **0,00** | **0,00%** |
| 3 | Rashodi poslovanja | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| 31 | Rashodi za zaposlene | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| 311 | Plaće (Bruto) | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| 3111 | Plaće za redovan rad | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| 312 | Ostali rashodi za zaposlene | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| 3121 | Ostali rashodi za zaposlene | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| 313 | Doprinosi na plaće | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| 3132 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| 32 | Materijalni rashodi | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| 329 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| 3293 | Reprezentacija | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| **Aktivnost** | **T1207 20 SHEMA - VOĆE, POVRĆE I MLIJEKO** | **2.246,00** | **1.257,27** | **55,98%** |
|  | **52 POMOĆI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN - EU PROJEKTI** | **2.246,00** | **1.257,27** | **55,98%** |
| 3 | Rashodi poslovanja | 2.246,00 | 1.257,27 | 55,98% |
| 32 | Materijalni rashodi | 2.246,00 | 1.257,27 | 55,98% |
| 322 | Rashodi za materijal i energiju | 2.246,00 | 1.257,27 | 55,98% |
| 3222 | Materijal i sirovine | 2.246,00 | 1.257,27 | 55,98% |
| **Aktivnost** | **T1207 30 OBVEZE PROIZAŠLE IZ SUDSKIH SPOROVA** | **0,00** | **0,00** | **0,00%** |
|  | **11 OPĆI PRIHODI I PRIMICI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN** | **0,00** | **0,00** | **0,00%** |
| 3 | Rashodi poslovanja | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| 31 | Rashodi za zaposlene | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| 311 | Plaće (Bruto) | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| 3111 | Plaće za redovan rad | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| 313 | Doprinosi na plaće | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| 3132 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| **Program** | **7007 FINANCIRANJE SREDNJEG ŠKOLSTVA PREMA MINIMALNOM STANDARDU** | **145.360,00** | **66.175,17** | **45,53%** |
| **Aktivnost** | **K7007 08 IZGRADNJA, REKONSTRUKCIJA I OPREMANJE OBJEKATA SREDNJEG ŠKOLSTVA** | **1.327,00** | **866,87** | **65,33%** |
|  | **12 OPĆI PRIHODI I PRIMICI - DECENTRALIZACIJA** | **0,00** | **0,00** | **0,00%** |
| 4 | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| 422 | Postrojenja i oprema | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| 4221 | Uredska oprema i namještaj | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
|  | **46 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - DECENTRALIZACIJA** | **1.327,00** | **866,87** | **65,33%** |
| 4 | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 1.327,00 | 866,87 | 65,33% |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 1.327,00 | 866,87 | 65,33% |
| 422 | Postrojenja i oprema | 1.327,00 | 866,87 | 65,33% |
| 4221 | Uredska oprema i namještaj | 1.327,00 | 189,20 | 14,26% |
| 4223 | Oprema za održavanje i zaštitu | 0,00 | 677,67 | 0,00% |
| **Aktivnost** | **K7007 09 PLANSKO I HITNO ODRŽAVANJE OBJEKATA I OPREME SREDNJEG ŠKOLSTVA I UČENIČKIH** | **0,00** | **0,00** | **0,00%** |
|  | **12 OPĆI PRIHODI I PRIMICI - DECENTRALIZACIJA** | **0,00** | **0,00** | **0,00%** |
| 3 | Rashodi poslovanja | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| 32 | Materijalni rashodi | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| 323 | Rashodi za usluge | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| 3232 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| **Aktivnost** | **A7007 05 FINANCIRANJE OPĆIH TROŠKOVA SREDNJEG ŠKOLSTVA** | **22.470,00** | **13.964,02** | **62,15%** |
|  | **12 OPĆI PRIHODI I PRIMICI - DECENTRALIZACIJA** | **0,00** | **0,00** | **0,00%** |
| 3 | Rashodi poslovanja | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| 32 | Materijalni rashodi | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| 321 | Naknade troškova zaposlenima | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| 3211 | Službena putovanja | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| 3213 | Stručno usavršavanje zaposlenika | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| 322 | Rashodi za materijal i energiju | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| 3224 | Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| 3227 | Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| 323 | Rashodi za usluge | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| 3231 | Usluge telefona, pošte i prijevoza | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| 3233 | Usluge promidžbe i informiranja | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| 3234 | Komunalne usluge | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| 3235 | Zakupnine i najamnine | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| 3238 | Računalne usluge | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| 3239 | Ostale usluge | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| 329 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| 3295 | Pristojbe i naknade | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| 34 | Financijski rashodi | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| 343 | Ostali financijski rashodi | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| 3433 | Zatezne kamate | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
|  | **46 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - DECENTRALIZACIJA** | **22.470,00** | **14.215,68** | **63,27%** |
| 3 | Rashodi poslovanja | 22.470,00 | **14.215,68** | 63,27% |
| 32 | Materijalni rashodi | 22.470,00 | **1.489,50** | 6,63% |
| 321 | Naknade troškova zaposlenima | 3.138,00 | 1.390,42 | 44,31% |
| 3211 | Službena putovanja | 2.252,00 | 95,00 | 4,22% |
| 3213 | Stručno usavršavanje zaposlenika | 753,00 | 4,08 | 0,54% |
| 3214 | Ostale naknade troškova zaposlenima | 133,00 | 4.263,88 | 3205,92% |
| 322 | Rashodi za materijal i energiju | 8.355,00 | 3.337,11 | 39,94% |
| 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | 7.200,00 | 0,00 | 0,00% |
| 3222 | Materijal i sirovine | 150,00 | 691,73 | 461,15% |
| 3224 | Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje | 633,00 | 235,04 | 37,13% |
| 3227 | Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća | 372,00 | 8.055,20 | 2165,38% |
| 323 | Rashodi za usluge | 10.362,00 | 1.979,12 | 19,10% |
| 3231 | Usluge telefona, pošte i prijevoza | 3.050,00 | 0,00 | 0,00% |
| 3233 | Usluge promidžbe i informiranja | 265,00 | 3.387,75 | 1278,40% |
| 3234 | Komunalne usluge | 5.015,00 | 0,00 | 0,00% |
| 3235 | Zakupnine i najamnine | 214,00 | 1.211,74 | 566,23% |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge | 921,00 | 837,45 | 90,93% |
| 3238 | Računalne usluge | 100,00 | 639,14 | 639,14% |
| 3239 | Ostale usluge | 797,00 | 407,10 | 51,08% |
| 329 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 615,00 | 0,00 | 0,00% |
| 3293 | Reprezentacija | 150,00 | 152,64 | 101,76% |
| 3295 | Pristojbe i naknade | 133,00 | 254,46 | 191,32% |
| 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 332,00 | 254,46 | 76,64% |
| **Aktivnost** | **A7007 06 FINANCIRANJE STVARNIH TROŠKOVA SREDNJEG ŠKOLSTVA** | **121.563,00** | **51.344,28** | **42,24%** |
|  | **12 OPĆI PRIHODI I PRIMICI - DECENTRALIZACIJA** | **0,00** | **0,00** | **0,00%** |
| 3 | Rashodi poslovanja | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| 32 | Materijalni rashodi | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| 321 | Naknade troškova zaposlenima | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| 3212 | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| 322 | Rashodi za materijal i energiju | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| 3222 | Materijal i sirovine | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| 3223 | Energija | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| 323 | Rashodi za usluge | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| 3232 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| 3234 | Komunalne usluge | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
|  | **13 OPĆI PRIHODI I PRIMICI - DECENTRALIZACIJA - VIŠAK IZ PRETHODNE GODINE** | **0,00** | **0,00** | **0,00%** |
| 3 | Rashodi poslovanja | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| 32 | Materijalni rashodi | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| 322 | Rashodi za materijal i energiju | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| 3223 | Energija | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
|  | **46 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - DECENTRALIZACIJA** | **121.563,00** | **57.944,28** | **47,67%** |
| 3 | Rashodi poslovanja | 121.563,00 | 57.944,28 | 47,67% |
| 32 | Materijalni rashodi | 121.563,00 | **57.944,28** | 47,67% |
| 321 | Naknade troškova zaposlenima | 37.162,00 | 24.982,14 | 67,22% |
| 3212 | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život | 37.162,00 | 24.982,14 | 67,22% |
| 322 | Rashodi za materijal i energiju | 72.786,00 | 28.742,17 | 39,49% |
| 3222 | Materijal i sirovine | 18.370,00 | 202,08 | 1,10% |
| 3223 | Energija | 54.416,00 | 28.540,09 | 52,45% |
| 323 | Rashodi za usluge | 11.615,00 | 4.219,97 | 36,33% |
| 3232 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja | 5.123,00 | 2.237,03 | 43,67% |
| 3234 | Komunalne usluge | 3.440,00 | 1.982,94 | 57,64% |
| 3236 | Zdravstvene i veterinarske usluge | 3.052,00 | 0,00 | 0,00% |
| **Program** | **7011 FINANCIRANJE ŠKOLSTVA IZVAN ŽUPANIJSKOG PRORAČUNA** | **1.293.071,00** | **663.852,61** | **51,34%** |
| **Aktivnost** | **A7011 02 VLASTITI PRIHODI - SREDNJE ŠKOLSTVO** | **1.293.071,00** | **663.852,61** | **51,34%** |
|  | **32 VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI** | **26.497,00** | **6.346,00** | **23,95%** |
| 3 | Rashodi poslovanja | 11.714,00 | 6.346,00 | 54,17% |
| 31 | Rashodi za zaposlene | 3.318,00 | 1.966,14 | 59,26% |
| 312 | Ostali rashodi za zaposlene | 3.318,00 | 1.966,14 | 59,26% |
| 3121 | Ostali rashodi za zaposlene | 3.318,00 | 1.966,14 | 59,26% |
| 32 | Materijalni rashodi | 8.396,00 | 4.379,86 | 52,17% |
| 321 | Naknade troškova zaposlenima | 725,00 | 0,00 | 0,00% |
| 3211 | Službena putovanja | 260,00 | 0,00 | 0,00% |
| 3213 | Stručno usavršavanje zaposlenika | 133,00 | 0,00 | 0,00% |
| 3214 | Ostale naknade troškova zaposlenima | 332,00 | 0,00 | 0,00% |
| 322 | Rashodi za materijal i energiju | 2.531,00 | 587,34 | 23,21% |
| 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | 265,00 | 3,66 | 1,38% |
| 3222 | Materijal i sirovine | 1.271,00 | 337,05 | 26,52% |
| 3223 | Energija | 265,00 | 151,87 | 57,31% |
| 3224 | Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje | 66,00 | 0,00 | 0,00% |
| 3225 | Sitni inventar i auto gume | 500,00 | 94,76 | 18,95% |
| 3227 | Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća | 164,00 | 0,00 | 0,00% |
| 323 | Rashodi za usluge | 3.340,00 | 2.469,61 | 73,94% |
| 3231 | Usluge telefona, pošte i prijevoza | 350,00 | 0,00 | 0,00% |
| 3232 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja | 2.000,00 | 1.990,59 | 99,53% |
| 3233 | Usluge promidžbe i informiranja | 332,00 | 0,00 | 0,00% |
| 3235 | Zakupnine i najamnine | 133,00 | 0,00 | 0,00% |
| 3236 | Zdravstvene i veterinarske usluge | 60,00 | 59,72 | 99,53% |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge | 100,00 | 164,51 | 164,51% |
| 3238 | Računalne usluge | 100,00 | 132,64 | 132,64% |
| 3239 | Ostale usluge | 265,00 | 122,15 | 46,09% |
| 329 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 1.800,00 | 1.322,91 | 73,50% |
| 3293 | Reprezentacija | 600,00 | 794,13 | 132,36% |
| 3294 | Članarine i norme | 100,00 | 48,27 | 48,27% |
| 3295 | Pristojbe i naknade | 400,00 | 66,35 | 16,59% |
| 3296 | Troškovi sudskih postupaka | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 700,00 | 414,16 | 59,17% |
| 4 | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 14.783,00 | 0,00 | 0,00% |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 14.783,00 | 0,00 | 0,00% |
| 421 | Građevinski objekti | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| 4212 | Poslovni objekti | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| 422 | Postrojenja i oprema | 14.717,00 | 0,00 | 0,00% |
| 4221 | Uredska oprema i namještaj | 13.702,00 | 0,00 | 0,00% |
| 4223 | Oprema za održavanje i zaštitu | 400,00 | 0,00 | 0,00% |
| 4226 | Sportska i glazbena oprema | 350,00 | 0,00 | 0,00% |
| 4227 | Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene | 265,00 | 0,00 | 0,00% |
| 424 | Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti | 66,00 | 0,00 | 0,00% |
| 4241 | Knjige | 66,00 | 0,00 | 0,00% |
|  | **Izvor 93 / Vlastiti prihodi - višak** | **0,00** | **4500,00** | **0,00%** |
|  | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 0,00 | 4.500,00 | 0,00% |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 0,00 | 4.500,00 | 0,00% |
| 422 | Postrojenja i oprema | 0,00 | 4.500,00 | 0,00% |
| 4221 | Uredska oprema i namještaj | 0,00 | 4.500,00 | 0,00% |
|  | **49 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - OSTALO** | **30.504,00** | **2.760,71** | **9,05%** |
| 3 | Rashodi poslovanja | 20.236,00 | 2.760,71 | 13,64% |
| 31 | Rashodi za zaposlene | 300,00 | 0,00 | 0,00% |
| 312 | Ostali rashodi za zaposlene | 300,00 | 0,00 | 0,00% |
| 3121 | Ostali rashodi za zaposlene | 300,00 | 0,00 | 0,00% |
| 32 | Materijalni rashodi | 19.936,00 | 2.760,71 | 13,85% |
| 322 | Rashodi za materijal i energiju | 15.432,00 | 1.921,02 | 0,00% |
| 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | 483,00 | 0,00 | 0,00% |
| 3222 | Materijal i sirovine | 13.552,00 | 1.921,02 | 14,18% |
| 3223 | Energija | 133,00 | 0,00 | 0,00% |
| 3224 | Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje | 199,00 | 0,00 | 0,00% |
| 3225 | Sitni inventar i auto gume | 600,00 | 0,00 | 0,00% |
| 3227 | Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća | 465,00 | 0,00 | 0,00% |
| 323 | Rashodi za usluge | 3.704,00 | 756,07 | 20,41% |
| 3231 | Usluge telefona, pošte i prijevoza | 416,00 | 0,00 | 0,00% |
| 3234 | Komunalne usluge | 265,00 | 0,00 | 0,00% |
| 3235 | Zakupnine i najamnine | 1.725,00 | 756,07 | 43,83% |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge | 365,00 | 0,00 | 0,00% |
| 3239 | Ostale usluge | 933,00 | 0,00 | 0,00% |
| 329 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 800,00 | 83,62 | 10,45% |
| 3293 | Reprezentacija | 100,00 | 0,00 | 0,00% |
| 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 700,00 | 83,62 | 11,95% |
| 4 | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 10.268,00 | 0,00 | 0,00% |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 10.268,00 | 0,00 | 0,00% |
| 422 | Postrojenja i oprema | 10.168,00 | 0,00 | 0,00% |
| 4221 | Uredska oprema i namještaj | 9.032,00 | 0,00 | 0,00% |
| 4222 | Komunikacijska oprema | 133,00 | 0,00 | 0,00% |
| 4224 | Medicinska i laboratorijska oprema | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| 4225 | Instrumenti, uređaji i strojevi | 738,00 | 0,00 | 0,00% |
| 4227 | Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene | 265,00 | 0,00 | 0,00% |
| 424 | Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti | 100,00 | 0,00 | 0,00% |
| 4241 | Knjige | 100,00 | 0,00 | 0,00% |
|  | **Izvor 94 / Prihodi za posebne namjene - višak** | **0,00** | **9.136,00** | **0,00%** |
| 3 | Rashodi poslovanja | 0,00 | 365,40 | 0,00% |
| 32 | Materijalni rashodi | 0,00 | 365,40 | 0,00% |
| 323 | Rashodi za usluge | 0,00 | 365,40 | 0,00% |
| 3235 | Zakupnine i najamnine | 0,00 | 365,40 | 0,00% |
| 4 | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 0,00 | 8.770,60 | 0,00% |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 0,00 | 8.770,60 | 0,00% |
| 422 | Postrojenja i oprema | 0,00 | 8.770,60 | 0,00% |
| 4221 | Uredska oprema i namještaj | 0,00 | 8.400,60 | 0,00% |
| 4225 | Instrumenti, uređaji i strojevi | 0,00 | 370,00 | 0,00% |
|  | **54 POMOĆI - KORISNICI** | **1.235.366,00** | **641.003,74** | **51,89%** |
| 3 | Rashodi poslovanja | 1.232.712,00 | 641.003,74 | 52,00% |
| 31 | Rashodi za zaposlene | 1.224.288,00 | 637.499,19 | 52,07% |
| 311 | Plaće (Bruto) | 982.520,00 | 528.694,16 | 53,81% |
| 3111 | Plaće za redovan rad | 936.620,00 | 503.461,34 | 53,75% |
| 3113 | Plaće za prekovremeni rad | 23.800,00 | 14.147,43 | 59,44% |
| 3114 | Plaće za posebne uvjete rada | 22.100,00 | 11.085,39 | 50,16% |
| 312 | Ostali rashodi za zaposlene | 46.492,00 | 21.566,14 | 46,39% |
| 3121 | Ostali rashodi za zaposlene | 46.492,00 | 21.566,14 | 46,39% |
| 313 | Doprinosi na plaće | 195.276,00 | 87.238,89 | 44,67% |
| 3132 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | 195.254,00 | 87.228,21 | 44,67% |
| 3133 | Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti | 22,00 | 10,68 | 48,55% |
| 32 | Materijalni rashodi | 8.178,00 | 1.994,21 | 24,39% |
| 321 | Naknade troškova zaposlenima | 265,00 | 0,00 | 0,00% |
| 3211 | Službena putovanja | 265,00 | 0,00 | 0,00% |
| 322 | Rashodi za materijal i energiju | 456,00 | 57,09 | 12,52% |
| 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | 58,00 | 57,09 | 98,43% |
| 3222 | Materijal i sirovine | 398,00 | 0,00 | 0,00% |
| 323 | Rashodi za usluge | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| 3236 | Zdravstvene i veterinarske usluge | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| 329 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 7.457,00 | 1.937,12 | 25,98% |
| 3295 | Pristojbe i naknade | 7.167,00 | 1.648,86 | 23,01% |
| 3296 | Troškovi sudskih postupaka | 290,00 | 288,26 | 99,40% |
| 34 | Financijski rashodi | 246,00 | 243,77 | 99,09% |
| 343 | Ostali financijski rashodi | 246,00 | 243,77 | 99,09% |
| 3433 | Zatezne kamate | 246,00 | 243,77 | 99,09% |
| 38 | Ostali rashodi | 0,00 | 1.266,57 | 0,00% |
| 381 | Tekuće donacije | 0,00 | 1.266,57 | 0,00% |
| 3812 | Tekuće donacije u naravi | 0,00 | 1.266,57 | 0,00% |
| 4 | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 2.654,00 | 0,00 | 0,00% |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 2.654,00 | 0,00 | 0,00% |
| 421 | Građevinski objekti | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| 4212 | Poslovni objekti | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| 424 | Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti | 2.654,00 | 0,00 | 0,00% |
| 4241 | Knjige | 2.654,00 | 0,00 | 0,00% |
|  | **62 DONACIJE** | **664,00** | **106,16** | **15,99%** |
| 3 | Rashodi poslovanja | 664,00 | 106,16 | 15,99% |
| 32 | Materijalni rashodi | 664,00 | 106,16 | 15,99% |
| 321 | Naknade troškova zaposlenima | 664,00 | 106,16 | 15,99% |
| 3211 | Službena putovanja | 664,00 | 106,16 | 15,99% |
|  | **72 PRIHODI OD PRODAJE PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE** | **40,00** | **0,00** | **0,00%** |
| 4 | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 40,00 | 0,00 | 0,00% |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 40,00 | 0,00 | 0,00% |
| 424 | Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti | 40,00 | 0,00 | 0,00% |
| 4241 | Knjige | 40,00 | 0,00 | 0,00% |

**OBRAZLOŽENJE POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA ZA 2023. GODINU**

Izvještaj o izvršenju financijskog plana prati jesu li se i u kojim iznosima ostvarile planirane pozicije prihoda, primitaka, rashoda, izdataka, viškova i manjkova unutar promatranog razdoblja.

Sadržaj, podnošenje i donošenje izvještaja o izvršenju financijskog plana proračunskog korisnika propisani su u čl. 81.- 87. Zakona o proračunu (Nar. Nov., br. 144/21.).

Za proračunske korisnike još uvijek ne postoji propisani obrazac kojim bi se usporedio Financijski plan i Izvršenje, međutim preporuka je takvo izvješće sastaviti po programskoj i ekonomskoj klasifikaciji te izvorima financiranja sukladno metodologiji po kojoj je izrađen i financijski plan.

U polugodišnjem izvještaju o izvršenju financijskog plana plan prihoda i primitaka te rashoda i izdataka prikazuje se na razini skupine ekonomske klasifikacije (druga razina računskog plana), a njihovo ostvarenje/izvršenje na razini odjeljka ekonomske klasifikacije (četvrta razina računskog plana).

Polugodišnji izvještaja o izvršenju Financijskog plana za 2023. sadrži prikaz svih prihoda i primitaka i rashoda i izdataka u razdoblju za koje se sastavlja, a prikazuje se kroz:

1. Opći dio (sažetka računa prihoda i rashoda, račun financiranja, preneseni višak)
2. Posebni dio (izvršenje rashoda i izdataka proračunskih korisnika) i
3. Obrazloženje (obrazloženje općeg dijela i posebnog dijela financijskog plana)
4. Posebne izvještaje

**OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA ZA 2023. GODINU**

Obrazloženje polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana Škole primijenjene umjetnosti i dizajna Osijek za 2023. godinu izrađen je u skladu s odredbama Zakona o proračunu (Narodne novine broj 144/21), Pravilnika o proračunskim klasifikacijama (Narodne novine broj 26/10, 120/13 i 01/20), Pravilnika o proračunskom računovodstvu i Računskom planu (Narodne novine broj 124/14, 115/15, 87/16, 3/18, 126/19 i 108/20), Zakonu o uvođenju eura kao službene valute u Republici Hrvatskoj (Narodne novine broj 57/2022) te Podacima za izradu Polugodišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna Osječko-baranjske županije za 2023. godinu (KLASA: 602-02/23-03/14, URBOJ: 2158-17-02-01/01-23-1.

**OBRAZLOŽENJE OSTVARENJA PRIHODA I PRIMITAKA, RASHODA I IZDATAKA ZA RAZDOBLJE 1.1. DO 30.6.2023**.

Škola primijenjene umjetnosti i dizajna Osijek u razdoblju 01. siječnja do 30. lipnja 2023. godine ostvarila je ukupne prihode u iznosu 739.462,91 eur, rashodi su izvršeni u iznosu od 738.385,53 eur, te je ostvareni višak za navedeno razdoblje u iznosu od 1.077,38 eur. Ukupni prihodi realizirani su na razini 51,96% u odnosu na planske vrijednosti. Ukupni rashodi realizirani su na razini 51,19% u odnosu na planirano.

Iznos nenaplaćenih potraživanja za vlastite prihode na dan 30.06.2023. godine iznosi 2.045,62 eur, a odnosi se na potraživanja za prihode od pruženih usluga. Za sva potraživanja se pravovremeno poduzimaju mjere naplate.

Stanje obveza na 30.6.2022. iznosi 116.562,63 eur.Od toganepodmirene dospjele obveze iznose 0,00 eur.

Stanje novčanih sredstava Škole primijenjene umjetnosti i dizajna Osijek na žiro-računu Osječko – baranjske županije na dan 30.06.2023. godine iznosi 19.966,21 eur.

**OBRAZLOŽENJE ODSTUPANJA (01.01.2022. – 30.6.2022. i 01.01.2023. – 30.6.2023.)**

Na računu 63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna u 2023. godini iskazan je realizirani iznos pomoći u iznosu 642.034,43 eur odnosno realizirane su na razini 51,97% u odnosu na plan. Unutar ove grupe prihoda evidentirane su promjene na sljedećim računima:

6361 – Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan – povećanje prihoda za 12,50 % radi povećanja osnovice za izračun plaća u državnom i javnom sektoru.

Na računu 66 iskazan je porast od 288,70% u odnosu na isto razdoblje prošle godine, a odnosi se na sljedeće račune:

6615 Prihodi od pruženih usluga – značajan porast prihoda ostvaren je zbog boljeg upravljanja dvoranom i popunjenosti slobodnih termina.

6631 Tekuće donacije – iskazane primljene donacije odnose se na donaciju trgovačkog društva za dnevnice nastavnika za odlazak na stručnu ekskurziju.

Račun 67 iskazuje nešto manje ostvarenje u odnosu na prethodnu godinu (96,7%). Razlog tome je prošlogodišnje ulaganje županije u pod učionice kiparstva ( oko 10.000,00 eur) iskazano na kontu 6711 .

Na kontu 6712 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine - povećanje zbog ulaganja u rashladni uređaj i printer za ispis naljepnica (Uredsko poslovanje, primjena od 01.01.2023), iznos financiran donacijom Osječko - baranjske županije.

31 Rashodi za zaposlene realizirani su u iznosu od 639.657,95 eur što je na razini što je povećanje od 11,4% u odnosu na izvršenje prethodne godine. Račun 31 obuhvaća troškove plaća za redovan rad zaposlenika Škole te isplatu materijalnih prava.

Materijalni rashodi (račun 32) realizirani su u iznosu 83.079,77 eur odnosno 10,02% manje u odnosu na izvršenje prethodne godine. Na računu 3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojen život – iskazan je porast zbog porasta cijene prijevoza na posao i s posla te većeg broja djelatnika koji ostvaruju pravo na navedenu naknadu.

Na računu 3222 Materijal i sirovine – smanjenje troškova zbog nabavke zaliha u 2022. godini.

329 – smanjeni rashodi za 39% u odnosu na 2022. godinu budući je u 2023. isplata pravomoćnih sudskih presuda zaposlenicima radi isplate razlike plaće za razdoblje 12/2015-1/2017 izvršena.

Financijski rashodi na računu 34 ostvareni 99,09%, u odnosu na plan, a u odnosu na 2022. godinu 5,30% te se odnose na 3433 zatezne kamate. Škola je izvršila posljednje isplate po sudskim presudama za jednog zaposlenika te više nema potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine na razredu 4 izvršeni su 48,35% u odnosu na plan 2023. godine te 1.195,22% više u odnosu na prethodnu godinu, a odnose se najvećim dijelom na nabavku 12 novih računala za učionicu arhitekata.

**OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA ZA 2023. GODINU**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **NAZIV KORISNIKA:**  **SAŽETAK DJELOKRUGA RADA:**  IZVRŠENJE 1.-6.2023. |  | ŠKOLA PRIMIJENJENE UMJETNOSTI I DIZAJNA OSIJEK  Škola primijenjene umjetnosti i dizajna Osijek je jedina škola u regiji koja nudi srednjoškolsko obrazovanje u području likovne umjetnosti i dizajna te kao takva ima jedinstven profil koji je prepoznatljiv i cijenjen kako od učenika, roditelja tako i od struke i lokalne zajednice. Škola nastoji ravnomjerno uravnotežiti sadržaje općeobrazovnih nastavnih predmeta te stručno-teorijskih nastavnih predmeta. Nastava se odvija u petodnevnom radnom tjednu, a iznimno se nastava održava i subotom. Nastava se odvija u A i B smjeni. U A smjeni prvi i treći razredi nastavu pohađaju prije podne, a drugi i četvrti poslije podne. U B smjeni drugi i četvrti razredi nastavu pohađaju prijepodne, dok prvi i treći razredi poslije podne. Nastava (redovna, izborna, dopunska, dodatna i fakultativna) se izvodi prema nastavnim planovima i programima, koje je donijelo Ministarstvo znanosti i obrazovanja, Godišnjem planu i programu rada Škole, te Školskom kurikulumu za školsku godinu 2022./2023. Škola broji 328 učenika i ima 16 razrednih odjela. Planirano je da se i sljedeće školske godine 2023./2024. nastava odvija u 16 razrednih odjela te da se broj učenika neće smanjiti.  Redovni program odgoja i obrazovanja financira se po modelu propisanom od strane nadležnog Ministarstva i Županije kao osnivača Škole, kao i iz sredstava od participacije učenika u troškovima školovanja sukladno *Zakonu o umjetničkom obrazovanju.*  Pregled financijskih sredstava po programima.   |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | | R.br. | **Naziv programa** | **Plan za 2023.** | **Izvršenje 1.-6.2023.** | **Indeks (Izvršenje/Plan)** | | 1. | 1207 RAZVOJ ODGOJNO-OBRAZOVNOG SUSTAVA | 4.013,00 | 1.506,09 | 37,53 % | | 2. | 7007 FINANCIRANJE SREDNJEG ŠKOLSTVA PREMA MINIMALNOM STANDARDU | 145.360,00 | 66.175,17 | 45,53% | | 3. | 7011 FINANCIRANJE ŠKOLSTVA IZVAN ŽUPANIJSKOG PRORAČUNA | 1.293.071,00 | 663.852,61 | 51,34 % | |  | **Sveukupno** | **1.442.444,00** | **738.385,53** | **51,19%** | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| NAZIV PROGRAMA:  OPIS  PROGRAMA, OPĆI I POSEBNI CILJEVI:  ZAKONSKA OSNOVA ZA UVOĐENJE PROGRAMA:  IZVRŠENJE 1.-6.2023.  POKAZATELJI USPJEŠNOSTI:  OBRAZLOŽENJE: |  | **7007 FINANCIRANJE SREDNJEG ŠKOLSTVA PREMA MINIMALNOM STANDARDU**  *(Daje se opis programa, definira se jedan ili više ciljeva koji će dati jasnu sliku o tome što će proračunski korisnik konkretno postići provođenjem programa)*  Srednjoškolski odgoj i obrazovanje učenika koje se ostvaruje kroz:  -poticanje i unapređivanje cjelovitog razvoja učenika u skladu s njegovim potrebama, sposobnostima i sklonostima,  -poticanje za sudjelovanje na sportskim aktivnostima, uključivanje kroz natjecanja na školskoj razini, županijskoj i državnoj razini,  -stručno usavršavanje nastavnika, sudjelovanje u radu stručnih vijeća i različitih povjerenstava, broj nastavnika koji napreduju u zvanja,  -organiziranje zajedničkih aktivnosti učenika i nastavnika,  -uključivanje učenika u različite oblike rada i aktivnosti kojima se promiče i ostvaruje kreativnost, poduzetnost i inicijativnost.  Prioritet Škole je kvalitetno obrazovanje i odgoj učenika što se ostvaruje:   * stalnim usavršavanjem nastavnika (stručna predavanja, aktivi, stručni skupovi, seminari) i uzastopnim podizanjem standarda nastavnoga procesa na višu razinu; * poticanjem učenika na izražavanje kreativnosti, talenta i sposobnosti kroz uključivanje u izvannastavne aktivnosti, dodatne aktivnosti, natjecanja te druge školske projekte; * organiziranjem zajedničkih aktivnosti učenika i nastavnika tijekom izvannastavnih, izvanškolskih aktivnosti i projekata te organiziranom terenskom nastavom kojom učenici upoznaju mogućnosti lokane zajednice i kulturnu baštinu, ali i kulturu, umjetnost i običaje drugih zemalja; * poticanjem razvoja pozitivnih vrijednosti kroz volonterski rad i razne humanitarne akcije te natjecateljskoga duha kroz priznanja i nagrade najuspješnijima; * poticanjem poduzetničkog duha učenika kroz motiviranje za rad u raznovrsnim radionicama i sekcijama, te plasiranjem gotovih proizvoda i umjetnina u Učeničku zadrugu LUD.   Kroz sredstva programa 7007 Financiranje srednjeg školstva prema minimalnom standardu cilj je financirati sve režijske troškove i troškove održavanja objekta (zgrada škole i dvorana), usavršavati djelatnike za podizanje kvalitete nastave, osigurati sav potreban uredski materijal, zdravstvene preglede radnika i sl.  Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi (Narodne novine , br. 87/08, 86/09, 92/10, 105/11, 90/11, 5/12, 16/12, 86/12, 126/12, 94/13, 152/14, 7/17, 68/18, 98/19, 64/20.  Zakona o ustanovama (Narodne novine br. 76/93, 29/97, 47/99, 35/08, 127/19).  Zakon o proračunu (Narodne novine broj 144/21, Pravilnik o proračunskim klasifikacijama (Narodne novine broj 26/10, 120/13 i 001/20), Pravilnik o proračunskom računovodstvu i  računskom planu (Narodne novine broj 124/14, 115/15, 87/16, 003/18, 126/19 i 108/20), Zakon o fiskalnoj odgovornosti (Narodne novine broj 111/18)  Podaci za izradu Odluke o izmjenama i dopunama Proračuna Osječko-baranjske županije za 2023. godinu  Godišnji plan i program rada za školsku godinu 2022./2023.  Školski kurikulum Škole primijenjene umjetnosti i dizajna za školsku godinu 2022./2023.  *Pregled potrebnih sredstva za provedbu programa:*   |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | | R.br. | **Naziv aktivnosti/projekta** | **Plan za 2023.** | **Izvršenje 1.-6.2023.** | **Indeks (Izvršenje/Plan)** | | 1. | K7007 08 IZGRADNJA, REKONSTRUKCIJA I OPREMANJE OBJEKATA SREDNJEG ŠKOLSTVA | 1.327,00 | 866,87 | 65,33% | | 2. | A7007 05 FINANCIRANJE OPĆIH TROŠKOVA SREDNJEG ŠKOLSTVA | 22.470,00 | 14.215,68 | 63,27% | | 3. | A7007 06 FINANCIRANJE STVARNIH TROŠKOVA SREDNJEG ŠKOLSTVA | 121.563,00 | 51.344,28 | 42,24% | |  | **7007 FINANCIRANJE SREDNJEG ŠKOLSTVA PREMA MINIMALNOM STANDARDU** | **145.360,00** | **66.175,17** | **45,53%** |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | | Pokazatelj uspješnosti | Polazna  vrijednost | Ciljana  vrijednost  2023. | Ostvarena vrijednost 1.-6.2023. | | Za aktivnost pod 1. – S*tručno usavršavanje djelatnika (broj seminara, simpozija, stručnih skupova)* | 0 | 15 | 2 | | Za aktivnost pod 2. –  *Postupno i kontinuirano unaprjeđivanje kvalitete nastave kroz realizaciju naprednijih informatičkih rješenja (kupnju računala)* | 0 | 2 | 0 | | Za aktivnost pod 3. –  *Održavanje školske dvorane u stanju adekvatnom za odgoj i obrazovanje* | 0 | 1 | 1 | | Za aktivnost pod 3. –  *Održavanje školske zgrade u stanju adekvatnom za odgoj i obrazovanje* | 0 | 1 | 1 |   Program 7007 FINANCIRANJE SREDNJEG ŠKOLSTVA PREMA MINIMALNOM STANDARDU  ostvaren je u iznosu od 66.175,17 eura ili 45,53 % u odnosu na godišnji plan.  Aktivnosti i projekti izvršeni su u skladu sa planiranom dinamikom.  Realizacijom programa ostvareni su sljedeći ciljevi: osigurani su uvjeti za izvođenje obveznog programa na propisanoj razini te njegovo obuhvaćanje sadržajima po mjeri učenika.  -trajna i ujednačena kvaliteta komuniciranja i razmjena podataka između škole i Upravnog odjela te daljnja razrada kriterija i mjerila decentraliziranog financiranja radi postizanja što racionalnijeg i ekonomičnijeg financiranja škole.  -stvaranje kvalitetnih uvjeta za rad škole vodeći brigu o ravnomjernom razvoju koji će omogućiti izvođenje suvremene nastave te poboljšati standard postojeće školske zgrade i opreme. |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| NAZIV PROGRAMA:  OPIS PROGRAMA, OPĆI I POSEBNI CILJEVI:  ZAKONSKA OSNOVA ZA UVOĐENJE PROGRAMA:  IZVRŠENJE 1.-6.-2023.  POKAZATELJI USPJEŠNOSTI:  OBRAZLOŽENJE: | |  | | ***1207 RAZVOJ ODGOJNO-OBRAZOVNOG SUSTAVA***  Budući da je Škola, odnosno učenici Škole, redovito sudjeluju na natjecanjima, osigurani su troškovi plaća zaposlenika, uredskog materijala i reprezentacije.  Sufinanciranjem obvezne školske lektire od strane Osnivača, cilj je pridonijeti boljoj opremljenosti školskih knjižnica dovoljnim brojem primjeraka školske lektire i stručne literature u svrhu kvalitetnije realizacije obrazovnih programa.  Mjerom školska shema voća, povrća i mlijeka , učenicima je od strane Osnivača osigurano svježe voće najmanje jednom tjedno.  Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi (Narodne novine broj 87/08, 86/09, 92/10,105/10, 90/11, 5/12,16/12, 86/12, 126/12, 94/13,152/14 , 07/17, 68/18, 98/19 i 64/20)  Zakon o ustanovama (Narodne novine broj 76/93, 29/97,47/99, 35/08 i 127/19)  Zakon o proračunu (Narodne novine 144/21), Pravilnik o proračunskim klasifikacijama (Narodne novine broj 26/10, 120/13 i 001/20), Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu (Narodne novine broj 124/14, 115/15, 87/16, 003/18, 126/19 i 108/20), Zakon o fiskalnoj odgovornosti (Narodne novine broj 111/18)  Podaci za izradu Odluke o izmjenama i dopunama Proračuna Osječko-baranjske županije za 2023. godinu  Zakon o uspostavi institucionalnog okvira za korištenje strukturnih instrumenata Europske unije u Republici Hrvatskoj.  Pregled financijskih sredstava po aktivnostima/projektima unutar programa:   |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | | R.b. | Naziv aktivnosti/projekta | Plan za 2023. | Izvršenje 1.-6.2023. | Indeks (Izvršenje/Plan) | |  | A1207 04 Organizacija i izvođenje natjecanja i smotri | 251,00 | 248,82 | 99,13 % | |  | K1207 17 Sufinanciranje obavezne školske lektire u osnovnim i srednjim školama | 166,00 | 0,00 | 0,00 % | |  | T1207 20 Shema – voće, povrće i mlijeko | 2.246,00 | 1.257,27 | 55,98 % | |  | A1207 33 Programi i projekti u odgoju i obrazovanju | 1.350,00 | 0,00 | 0,00 % | |  | Ukupno program: | 4.013,00 | 1.506,09 | 37,53% |      |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | | Pokazatelj uspješnosti | Polazna  vrijednost | Ciljana  vrijednost  2023. | Ostvarena vrijednost 1.-6.2023. | | Za aktivnost pod 4. –  *Broj djece koja će sudjelovati na državnom natjecanju* | 0 | 12 | 12 | | Za aktivnost pod 1. –  *Broj djece koja će sudjelovati na županijskom natjecanju* | 0 | 74 | 74 | | Za aktivnost pod 2. –  *Kupnja knjiga za obveznu školsku lektiru* | 0 | 20 | 0 | | Za aktivnost pod 3. –  *Za svakog učenika osigurano svježe voće, povrće ili mlijeko minimalno jednom tjedno* | 0 | 328 | 331 |   Program 1207 – Razvoj odgojno-obrazovnog sustava ostvaren je u iznosu od 1.506,09 eura ili 37,53 % u odnosu na godišnji plan  Aktivnosti i projekti izvršeni su u skladu sa planiranom dinamikom.  Aktivnost A1207 04 ORGANIZACIJA I IZVOĐENJE NATJECANJA I SMOTRI izvršena je u cijelosti, jer je održano županijsko natjecanje LIK 2023.  Aktivnost A1707 33 PROGRAMI I PROJEKTU U ODGOJU I OBRAZOVANJU je u stvarnosti izvršena, ali se čeka preknjiženje troškova na navedeni izvor od strane Županije nakon čega će Škola napraviti isto.  Aktivnost T1207 20 SHEMA - VOĆE, POVRĆE I MLIJEKO izvršava se u skladu s planiranom dinamikom projekta.  Izuzetak je aktivnosti K1207 17 SUFINANCIRANJE OBAVEZNE ŠKOLSKE LEKTIRE U OSNOVNIM I SREDNJIM ŠKOLAMA kod koje se realizacija ove vrste rashoda očekuje u drugom dijelu godine. |
| NAZIV PROGRAMA: OPIS PROGRAMA, OPĆI I POSEBNI CILJEVI:  ZAKONSKA OSNOVA ZA UVOĐENJE PROGRAMA:  IZVRŠENJE 1.-6.2023.  POKAZATELJI USPJEŠNOSTI:  OBRAZLOŽENJE: | |  | | **7011 FINANCIRANJE ŠKOLSTVA IZVAN ŽUPANIJSKOG PRORAČUNA**  Djelatnost srednjoškolskog odgoja i obrazovanja ostvaruje se u skladu s odredbama Zakona o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi podzakonskim aktima (Pravilnicima), Zakona o ustanovama, naputcima savjetnika Agencije za odgoj i obrazovanje, odnosno voditelja Županijskih stručnih vijeća te Upravnog odjela za obrazovanje i mlade Osječko-baranjske županije.  Kroz navedeni program (izvor financiranje 5410) cilj je osigurati plaće sa svim doprinosima za sve djelatnike škole. Osim toga, osigurani su dodaci u vidu božićnice, regresa, otpremnina, pomoći za dugotrajno bolovanje i sl.  Kroz izvor 3210 navedenog programa cilj je unaprjeđivati nastavu kontinuiranim ulaganjem u školsku opremu te njezino održavanje.  Programom 7011 Škola primijenjene umjetnosti i dizajna također ostvaruje prihode iz izvora 4910 (Prihod za posebne namjene). Većina prihoda ostvarena je kroz participacije učenika i namijenjena je za nastavne materijale pa je shodno tome cilj osigurati kvalitetnu nastavu svim učenicima  Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi (Narodne novine broj 87/08, 86/09, 92/10,105/10, 90/11, 5/12,16/12, 86/12, 126/12, 94/13,152/14 , 07/17, 68/18, 98/19 i 64/20)  Zakon o ustanovama (Narodne novine broj 76/93, 29/97,47/99, 35/08 i 127/19)  Zakon o proračunu (Narodne novine broj 144/21), Pravilnik o proračunskim klasifikacijama (Narodne novine broj 26/10, 120/13 i 001/20), Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu (Narodne novine broj 124/14, 115/15, 87/16, 003/18, 126/19 i 108/20), Zakon o fiskalnoj odgovornosti (Narodne novine broj 111/18)  Podaci za izradu Odluke o izmjenama i dopunama Proračuna Osječko-baranjske županije za 2023. godinu  *Pregled financijskih sredstava po aktivnostima/projektima unutar programa:*   |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | | **R.b.** | **Naziv aktivnosti/projekta** | 2023. | Izvršenje 1.-6.2023. | Indeks (Izvršenje/Plan) | |  | Izvor 5410 - Pomoći | 1.235.366,00 | 641.003,74 | 51,89 % | |  | Izvor 4910 – Prihodi za posebne namjene | 31.504,00 | 11.896,71 | 37,76 % | |  | Izvor 3210 – vlastiti prihodi | 26.497,00 | 10.846,00 | 40,93 % | |  | Izvor 6210 - donacije | 664,00 | 106,16 | 15,99 % | |  | Izvor 7210 – prihodi od nefinancijske imovine | 40,00 | 0,00 | 0,00 | |  | Ukupno program: | 1.293.071,00 | 663.852,61 | 51,34 % |      |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | | Pokazatelj uspješnosti | Polazna  vrijednost | Ciljana  vrijednost  2023. | Nova vrijednost | | Za aktivnost pod 7. –  *Osigurani nastavni materijali za učenike (izvor 4910)* | 0 | 328 | 331 | | Za aktivnost pod 7. –  *Postupno i kontinuirano unaprjeđivanje kvalitete nastave kroz realizaciju naprednijih informatičkih rješenja (kupnju računala iz izvora 4910)* | 0 | 8 | 8 | | Za aktivnost pod 7. –  *Postupno i kontinuirano unaprjeđivanje kvalitete nastave kroz realizaciju naprednijih informatičkih rješenja (kupnju računala iz izvora 3210)* | 0 | 4 | 4 |   Program 7011 FINANCIRANJE ŠKOLSTVA IZVAN ŽUPANIJSKOG PRORAČUNA ostvaren je u iznosu od 6663.852,61 eura ili 51,34 % u odnosu na godišnji plan.  Aktivnosti i projekti izvršeni su u skladu sa planiranom dinamikom.  Škola ne provodi projekte financirane izvan županijskog proračuna te takve pokazatelje uspješnosti nema definirane.  Realizacijom programa ostvareni su sljedeći ciljevi:  -stručno i kvalitetno nastavno osoblje koje se potiče na daljnje usavršavanje kroz edukacije i cjeloživotno učenje, sudjelovanje u radu stručnih vijeća i različitih povjerenstava te napredovanja u zvanja.  -održane su aktivnosti vezane uz obilježavanje brojnih datuma i projektnih mogućnosti, nastavnike potičemo na potrebu stalnog stručnog usavršavanja. Neke oblike i sami organiziramo u okviru Nastavničkog i stručnih vijeća, a na neke usmjeravamo, prije svih na one koje organizira i provodi Agencija za odgoj i obrazovanje za koje postoji obveza, te na one koje su u domeni različitih stručnih društava na nacionalnoj razini. | | |

**POSEBNI IZVJEŠTAJI U POLUGODIŠNJEM IZVJEŠTAJU O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA**

Škola nema zaduživanja na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala, nije koristila sredstava fondova Europske unije, nema danih zajmovima i potraživanja po danim zajmovima, nema dospjelih obveza i potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova.

Iznos nenaplaćenih potraživanja za vlastite prihode na dan 30.06.2023. godine iznosi 2.045,62 eur, a odnosi se na potraživanja za prihode od pruženih usluga. Za sva potraživanja se pravovremeno poduzimaju mjere naplate. Iznos dospjelih potraživanja na dan 30.6.2023. iznosi 0,00 eur.

RAVNATELJICA:

Kristina Kopf

PREDSJEDNIK ŠKOLSKOG ODBORA:

Goran Dijanović