

Temeljem odredbi članka 86. stavak 1. Zakona o proračunu (Narodne novine br. 144/21.), članka 52. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještavanju o izvršenju proračuna i financijskog plana (Narodne novine br. 85/23.), članka 29. Odluke o izvršavanju Proračuna Varaždinske županije za 2024. godinu (Službeni vjesnik Varaždinske županije br. 101/23.) i članka 35. Statuta OŠ Metel Ožegović, Školski odbor OŠ Metel Ožegović na sjednici održanoj dana 9.7.2024. godine, donosi:

**PRIJEDLOG POLUGODIŠNJEG IZVRŠENJA FINANCIJSKOG PLANA
OŠ METEL OŽEGOVIĆ
ZA 2024. GODINU**

Prijedlog polugodišnjeg izvršenja financijskog plana za 2024. godinu biti će objavljen na mrežnim stranicama škole.

Klasa:400-03/24-01/1
Urbroj:2186-131-24-06

Radovan, 9.7..2024.

Predsjednica Školskog odbora:



Pirkač
Jelena Pirkač

Prijedlog polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana

Oznaka	Naziv	Izvršenje 2023. (1)	Izvorni plan 2024.(2)	Tekući plan 2024.(3)	Izvršenje I-VI 2024.(4)	Indeks % (5)	Indeks % (6)
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA							
6	Prihodi poslovanja	448.445,82	911.924,00	911.924,00	548.381,61	122,28%	60,13%
7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	582,77	660,00	660,00	242,74	41,65%	36,78%
3	Rashodi poslovanja	440.912,68	904.151,00	904.151,00	531.331,15	120,51%	58,77%
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	11.288,16	8.633,00	8.633,00	2.272,36	20,13%	26,32%
	Razlika - višak/manjak	-3.172,25	-200,00	-200,00	15.020,84	-473,51%	-7510,42%
C. PRORAČUN UKUPNO							
1.	PRIHODI I PRIMICI	449.028,59	912.584,00	912.584,00	548.624,35	122,18%	60,12%
2.	RASHODI I IZDACI	452.200,84	912.784,00	912.784,00	533.603,51	118,00%	58,46%
3.	RAZLIKA - VIŠAK/MANJAK	-3.172,25	-200,00	-200,00	15.020,84	-473,51%	-7510,42%
D. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA							
	VIŠAK/MANJAK PRIHODA prenešeni (+/-)		200,00	200,00			
	VIŠAK/MANJAK PRIHODA	-3.172,25	0,00	0,00	15.020,84	-473,51%	0,00%

Prijedlog polugodišnjeg izvršenja financijskog plana

I. OPĆI DIO

Članak 1.

Oznaka	Naziv	Izvršenje 2023. (1)	Izvorni plan 2024.(2)	Tekući plan 2024.(3)	Izvršenje I-VI 2024.(4)	Indeks % (5)	Indeks % (6)
A. RACUN PRIHODA I RASHODA							
6	Prihodi poslovanja	448.445,82	911.924,00	911.924,00	548.381,61	122,28%	60,13%
	63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	389.416,11	820.351,00	820.351,00	491.081,94	126,11%	59,86%
	636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	385.911,94	0,00	0,00	490.698,47	127,15%	0,00%
	6361 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	385.911,94			490.698,47	127,15%	
	638 Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	602,14	0,00	0,00	383,47	63,68%	0,00%
	6381 Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	602,14			383,47	63,68%	
	639 Prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna	2.902,03	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
	6393 Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava	2.902,03					
64	Prihodi od imovine	140,45	140,00	140,00	154,88	110,27%	110,63%
	641 Prihodi od financijske imovine	140,45	0,00	0,00	154,88	110,27%	0,00%
	6413 Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	140,45			154,88	110,27%	
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristoibi po posebnim propisima i naknada	2.874,53	17.493,00	17.493,00	4.230,55	147,17%	24,18%
	652 Prihodi po posebnim propisima	2.874,53	0,00	0,00	4.230,55	147,17%	0,00%
	6526 Ostali nespomenuti prihodi	2.874,53			4.230,55	147,17%	
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima	0,00	540,00	540,00	937,90	0,00%	173,69%
	661 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	0,00	0,00	0,00	937,90	0,00%	0,00%
	6615 Prihodi od pruženih usluga				937,90		
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	56.014,73	73.400,00	73.400,00	51.976,34	92,79%	70,81%
	671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	56.014,73	0,00	0,00	51.976,34	92,79%	0,00%

Oznaka	Naziv	Izvršenje 2023. (1)	Izvorni plan 2024.(2)	Tekući plan 2024.(3)	Izvršenje I-VI 2024.(4)	Indeks % (5)	Indeks % (6)
6711	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	56.014,73			51.976,34	92,79%	
7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	582,77	660,00	660,00	242,74	41,65%	36,78%
72	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	582,77	660,00	660,00	242,74	41,65%	36,78%
721	Prihodi od prodaje građevinskih objekata	582,77	0,00	0,00	242,74	41,65%	0,00%
7211	Stambeni objekti	582,77			242,74	41,65%	
	SVEUKUPNO PRIHODI	449.028,59	912.584,00	912.584,00	548.624,35	122,18%	60,12%
3	Rashodi poslovanja	440.912,68	904.151,00	904.151,00	531.331,15	120,51%	58,77%
31	Rashodi za zaposlene	351.564,92	737.920,00	737.920,00	447.904,99	127,40%	60,70%
311	Plaće (Bruto)	290.595,96	0,00	0,00	368.859,60	126,93%	0,00%
3111	Plaće za redovan rad	290.595,96			368.859,60	126,93%	
312	Ostali rashodi za zaposlene	13.020,48	0,00	0,00	18.183,56	139,65%	0,00%
3121	Ostali rashodi za zaposlene	13.020,48			18.183,56	139,65%	
313	Doprinosi na plaće	47.948,48	0,00	0,00	60.861,83	126,93%	0,00%
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	47.948,48			60.861,83	126,93%	
32	Materijalni rashodi	88.720,08	157.465,00	157.465,00	83.143,75	93,71%	52,80%
321	Naknade troškova zaposlenima	16.629,20	0,00	0,00	18.385,88	110,56%	0,00%
3211	Službena putovanja	1.946,27			2.847,70	146,32%	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	13.466,65			13.966,60	103,71%	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	350,00			919,08	262,59%	
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima	866,28			652,50	75,32%	
322	Rashodi za materijal i energiju	49.558,42	0,00	0,00	47.728,28	96,31%	0,00%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	4.963,85			6.327,92	127,48%	
3222	Materijal i sirovine	27.120,27			24.357,65	89,81%	
3223	Energija	14.719,24			16.014,74	108,80%	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	900,20			1.027,97	114,19%	
3225	Sitni inventar i auto gume	1.854,86					
323	Rashodi za usluge	20.806,27	0,00	0,00	16.569,23	79,64%	0,00%
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	1.126,36			1.418,08	125,90%	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	1.876,70			1.171,98	62,45%	
3233	Usluge promidžbe i informiranja	415,90			690,00	165,91%	
3234	Komunalne usluge	1.785,19			3.346,28	187,45%	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	1.857,28			662,96	35,70%	
3237	Intelektualne i osobne usluge	10.140,99			1.492,85	14,72%	
3238	Računalne usluge	1.920,00			1.091,08	56,83%	
3239	Ostale usluge	1.683,85			6.696,00	397,66%	
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.726,19	0,00	0,00	460,36	26,67%	0,00%

Oznaka	Naziv	Izvršenje 2023. (1)	Izvorni plan 2024.(2)	Tekući plan 2024.(3)	Izvršenje I-VI 2024.(4)	Indeks % (5)	Indeks % (6)
3292	Premije osiguranja	199,75			199,83	100,04%	
3294	Članarine i norme	121,36			133,09	109,67%	
3295	Pristojbe i naknade	828,05			127,44	15,39%	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	577,03					
34	Financijski rashodi	216,38	796,00	796,00	282,41	130,52%	35,48%
343	Ostali financijski rashodi	216,38	0,00	0,00	282,41	130,52%	0,00%
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	216,38			282,41	130,52%	
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	0,00	7.970,00	7.970,00	0,00	0,00%	0,00%
38	Ostali rashodi	411,30	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
381	Tekuće donacije	411,30	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
3812	Tekuće donacije u naravi	411,30					
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	11.288,16	8.633,00	8.633,00	2.272,36	20,13%	26,32%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	11.288,16	7.633,00	7.633,00	2.272,36	20,13%	29,77%
422	Postrojenja i oprema	11.288,16	0,00	0,00	2.272,36	20,13%	0,00%
4221	Uredska oprema i namještaj	9.800,67			2.272,36	23,19%	
4222	Komunikacijska oprema	1.085,88					
4226	Sportska i glazbena oprema	401,61					
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00%	0,00%
	SVEUKUPNO RASHODI	452.200,84	912.784,00	912.784,00	533.603,51	118,00%	58,46%

Prijedlog polugodišnjeg izvršenja financijskog plana

Oznaka	Naziv	Izvršenje 2023. (1)	Izvorni plan 2024.(2)	Tekući plan 2024.(3)	Izvršenje I-VI 2024.(4)	Indeks % (5)	Indeks % (6)
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA							
	Izvor: 1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI		1.400,00	1.400,00	1.400,00		100,00%
	Izvor: 11 Opći prihodi i primici		1.400,00	1.400,00	1.400,00		100,00%
	Izvor: 3 VLASTITI PRIHODI	140,45	680,00	680,00	1.092,78	778,06%	160,70%
	Izvor: 31 Vlastiti prihodi	140,45	680,00	680,00	1.092,78	778,06%	160,70%
4	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	58.889,26	89.493,00	89.493,00	54.806,89	93,07%	61,24%
	Izvor: 43 Ostali prihodi za posebne namjene	2.874,53	17.493,00	17.493,00	4.230,55	147,17%	24,18%
	Izvor: 44 Decentralizirana sredstva	56.014,73	72.000,00	72.000,00	50.576,34	90,29%	70,24%
	Izvor: 5 POMOĆI	389.416,11	820.351,00	820.351,00	491.081,94	126,11%	59,86%
	Izvor: 51 Pomoći EU	3.504,17	960,00	960,00	383,47	10,94%	39,94%
	Izvor: 52 Ostale pomoći	385.911,94	819.391,00	819.391,00	490.698,47	127,15%	59,89%
	Izvor: 7 PRIHODI OD NEFINANCIJSKE IMOVINE I NADOKNADE ŠTETA S OSNOVA OSIGURANJA	582,77	660,00	660,00	242,74	41,65%	36,78%
	Izvor: 71 Prihodi od nefinancijske imovine	582,77	660,00	660,00	242,74	41,65%	36,78%
	SVEUKUPNO PRIHODI	449.028,59	912.584,00	912.584,00	548.624,35	122,18%	60,12%
	Izvor: 1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI	1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00	100,00%	100,00%
	Izvor: 11 Opći prihodi i primici	1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00	100,00%	100,00%
	Izvor: 3 VLASTITI PRIHODI	74,44	680,00	680,00	215,51	289,51%	31,69%
	Izvor: 31 Vlastiti prihodi	74,44	680,00	680,00	215,51	289,51%	31,69%
	Izvor: 4 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	55.605,69	89.493,00	89.493,00	44.412,48	79,87%	49,63%
	Izvor: 43 Ostali prihodi za posebne namjene	3.370,42	17.493,00	17.493,00	3.732,75	110,75%	21,34%
	Izvor: 44 Decentralizirana sredstva	52.235,27	72.000,00	72.000,00	40.679,73	77,88%	56,50%
	Izvor: 5 POMOĆI	395.120,71	820.551,00	820.551,00	487.575,52	123,40%	59,42%
	Izvor: 51 Pomoći EU	3.791,13	1.160,00	1.160,00	387,12	10,21%	33,37%
	Izvor: 52 Ostale pomoći	391.329,58	819.391,00	819.391,00	487.188,40	124,50%	59,46%
	Izvor: 7 PRIHODI OD NEFINANCIJSKE IMOVINE I NADOKNADE ŠTETA S OSNOVA OSIGURANJA		660,00	660,00			
	Izvor: 71 Prihodi od nefinancijske imovine		660,00	660,00			

Oznaka	Naziv	Izvršenje 2023. (1)	Izvorni plan 2024.(2)	Tekući plan 2024.(3)	Izvršenje I-VI 2024.(4)	Indeks % (5)	Indeks % (6)
	SVEUKUPNO RASHODI	452.200,84	912.784,00	912.784,00	533.603,51	118,00%	58,46%

OŠ METEL OŽEGOVIĆ, RADOVAN

Oznaka	Naziv	Izvorni plan (1.)	Tekući plan (2.)	Ostvarenje (3.)	Indeks (3./2.)
SVEUKUPNO		912.784,00	912.784,00	533.603,51	58,46%
Razdjel: 015 UPRAVNI ODJEL ZA PROSVJETU, KULTURU I SPORT		912.784,00	912.784,00	533.603,51	58,46%
Glava: 01502 OSNOVNO ŠKOLSKO OBRAZOVANJE		912.784,00	912.784,00	533.603,51	58,46%
14103 OŠ METEL OŽEGOVIĆ, RADOVAN		912.784,00	912.784,00	533.603,51	58,46%
Izvor: 11 Opći prihodi i primici		1.400,00	1.400,00	1.400,00	100,00%
Izvor: 31 Vlastiti prihodi		680,00	680,00	215,51	31,69%
Izvor: 43 Ostali prihodi za posebne namjene		17.493,00	17.493,00	3.732,75	21,34%
Izvor: 44 Decentralizirana sredstva		72.000,00	72.000,00	40.679,73	56,50%
Izvor: 51 Pomoći EU		1.160,00	1.160,00	387,12	33,37%
Izvor: 52 Ostale pomoći		819.391,00	819.391,00	487.188,40	59,46%
Izvor: 71 Prihodi od nefinancijske imovine		660,00	660,00	0,00	0,00%
Program: 1140 PROGRAMI EUROPSKIH POSLOVA		1.160,00	1.160,00	387,12	33,37%
T114036 Školska Shema		1.160,00	1.160,00	387,12	33,37%
Izvor: 51 Pomoći EU		1.160,00	1.160,00	387,12	33,37%
32 Materijalni rashodi		1.160,00	1.160,00	387,12	33,37%
3222 Materijal i sirovine				387,12	
Program: 1210 JAVNE POTREBE U OBRAZOVANJU IZNAD ZAKONSKOG STANDARDA		57.914,00	57.914,00	25.047,00	43,25%
A121016 Programi u školstvu iznad zakonskog standarda		10.360,00	10.360,00	0,00	0,00%
Izvor: 52 Ostale pomoći		9.700,00	9.700,00	0,00	0,00%
37 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade		7.970,00	7.970,00	0,00	0,00%
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine		1.730,00	1.730,00	0,00	0,00%
Izvor: 71 Prihodi od nefinancijske imovine		660,00	660,00	0,00	0,00%
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine		660,00	660,00	0,00	0,00%
A121019 Prehrana učenika		46.154,00	46.154,00	23.647,00	51,23%
Izvor: 43 Ostali prihodi za posebne namjene		3.793,00	3.793,00	531,19	14,00%
32 Materijalni rashodi		3.793,00	3.793,00	531,19	14,00%
3223 Energija				531,19	
Izvor: 52 Ostale pomoći		42.361,00	42.361,00	23.115,81	54,57%
32 Materijalni rashodi		42.361,00	42.361,00	23.115,81	54,57%
3222 Materijal i sirovine				23.115,81	
A121023 Građanski odgoj		1.400,00	1.400,00	1.400,00	100,00%
Izvor: 11 Opći prihodi i primici		1.400,00	1.400,00	1.400,00	100,00%
32 Materijalni rashodi		1.400,00	1.400,00	1.400,00	100,00%

Oznaka	Naziv	Izvorni plan (1.)	Tekući plan (2.)	Ostvarenje (3.)	Indeks (3./2.)
	3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi			1.100,00	
	3239 Ostale usluge			300,00	
Program: 1230 ZAKONSKI STANDARD JAVNIH USTANOVA OŠ		853.710,00	853.710,00	508.169,39	59,52%
A123001 Odgojnoobrazovno, administrativno i tehničko osoblje		847.467,00	847.467,00	505.897,03	59,70%
	Izvor: 31 Vlastiti prihodi	140,00	140,00	215,51	153,94%
	32 Materijalni rashodi	140,00	140,00	215,51	153,94%
	3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi			151,50	
	3222 Materijal i sirovine			64,01	
	Izvor: 43 Ostali prihodi za posebne namjene	13.700,00	13.700,00	3.201,56	23,37%*
	32 Materijalni rashodi	13.700,00	13.700,00	3.201,56	23,37%
	3222 Materijal i sirovine			416,08	
	3223 Energija			355,24	
	3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza			61,43	
	3234 Komunalne usluge			48,81	
	3239 Ostale usluge			2.320,00	
	Izvor: 44 Decentralizirana sredstva	66.297,00	66.297,00	38.407,37	57,93%
	32 Materijalni rashodi	65.501,00	65.501,00	38.124,96	58,21%
	3211 Službena putovanja			2.847,70	
	3213 Stručno usavršavanje zaposlenika			919,08	
	3214 Ostale naknade troškova zaposlenima			652,50	
	3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi			5.076,42	
	3222 Materijal i sirovine			374,63	
	3223 Energija			15.128,31	
	3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje			1.027,97	
	3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza			1.356,65	
	3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja			1.171,98	
	3233 Usluge promidžbe i informiranja			690,00	
	3234 Komunalne usluge			3.297,47	
	3236 Zdravstvene i veterinarske usluge			662,96	
	3237 Intelektualne i osobne usluge			1.492,85	
	3238 Računalne usluge			1.091,08	
	3239 Ostale usluge			1.875,00	
	3292 Premije osiguranja			199,83	
	3294 Članarine i norme			133,09	
	3295 Pristojbe i naknade			127,44	
	34 Financijski rashodi	796,00	796,00	282,41	35,48%

Oznaka	Naziv	Izvorni plan (1.)	Tekući plan (2.)	Ostvarenje (3.)	Indeks (3./2.)
	<i>3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa</i>			282,41	
Izvor: 52	Ostale pomoći	767.330,00	767.330,00	464.072,59	60,48%
	31 Rashodi za zaposlene	737.920,00	737.920,00	447.904,99	60,70%
	<i>3111 Plaće za redovan rad</i>			368.859,60	
	<i>3121 Ostali rashodi za zaposlene</i>			18.183,56	
	<i>3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje</i>			60.861,83	
	32 Materijalni rashodi	29.410,00	29.410,00	16.167,60	54,97%
	<i>3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život</i>			13.966,60	
	<i>3239 Ostale usluge</i>			2.201,00	
	K123001 Izgradnja i održavanje školskih objekata	6.243,00	6.243,00	2.272,36	36,40%
Izvor: 31	Vlastiti prihodi	540,00	540,00	0,00	0,00%
	42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	540,00	540,00	0,00	0,00%
Izvor: 44	Decentralizirana sredstva	5.703,00	5.703,00	2.272,36	39,84%
	42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	4.703,00	4.703,00	2.272,36	48,32%
	<i>4221 Uredska oprema i namještaj</i>			2.272,36	
	45 Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00%

**OSNOVNA ŠKOLA
METEL OŽEGOVIĆ
RADOVAN**

**OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA I POSEBNI
IZVJEŠTAJI
PRIJEDLOGA POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA
O IZVRŠENJU
FINANCIJSKOG PLANA
ZA 2024. GODINU**

Radovan, 9.7.20

U V O D

Sadržaj prijedloga polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana propisan je Pravilnikom o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana (Narodne novine br. 85/23), a osnovna svrha ovog izvještaja je dati informacije o:

- planiranim i ostvarenim/izvršenim prihodima i primicima/rashodima i izdacima,
- prenesenom manjku odnosno višku iz prethodne godine i viška odnosno manjka za prijenos u slijedeću godinu.

Sukladno navedenom, sadržaj polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana, osim prikaza ukupno ostvarenih prihoda i primitaka te izvršenih rashoda i izdataka na razini odjeljka ekonomske klasifikacije i prema izvorima financiranja te rashoda po funkcijskoj klasifikaciji (**Opći dio**), uključujući njihovu raspodjelu po programskoj klasifikaciji u **Posebnom dijelu** proračuna, uz **obrazloženje** ostvarenja prihoda i primitaka te izvršenja rashoda i izdataka čine i **posebni izvještaji**: izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala, izvještaj o korištenju sredstava fondova Europske unije, izvještaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima i izvještaj o stanju potraživanja i dospjelih obveza te o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova.

Prijedlog financijskog plana OŠ Metel Ožegović za 2024. godinu (dalje u tekstu: Financijski plan) usvojio je Školski odbor na sjednici održanoj 25. listopada 2023. godine u iznosu od 912.584,00 eura (objavljeno na mrežnim stranicama škole). **Izmjene i dopune Financijskog plana** donijete su na sjednici održanoj 9. srpnja 2024. godine, kojima je Financijski plan utvrđen u visini od 1.232.180,00 eura (objavljeno na mrežnim stranicama škole).

Sažetak *Računa prihoda i rashoda* te *Računa financiranja* s raspoloživim sredstvima iz prethodnih godina dan je u **Tablici 1** usporedno s izvršenjem prethodnih godina.

Tablica 1: Sažetak A. Računa prihoda i rashoda i B. Računa financiranja

Oznaka	Izvršenje 2023. (1)	Izvorni plan 2024.(2)	Tekući plan 2024.(3)	Izvršenje I-VI 2024.(4)	Indeks % (5)	Indeks % (6)
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA						
6 Prihodi poslovanja	448.445,82	911.924,00	911.924,00	548.381,61	122,28	60,13
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	582,77	660	660	242,74	41,65	36,78
3 Rashodi poslovanja	440.912,68	904.151,00	904.151,00	531.331,15	120,51	58,77
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	11.288,16	8.633,00	8.633,00	2.272,36	20,13	26,32
Razlika - višak/manjak	-3.172,25	-200	-200	15.020,84	-473,51	-7.510,42
C. PRORAČUN UKUPNO						
1. PRIHODI I PRIMICI	449.028,59	912.584,00	912.584,00	548.624,35	122,18	60,12
2. RASHODI I IZDACI	452.200,84	912.784,00	912.784,00	533.603,51	118	58,46
3. RAZLIKA - VIŠAK/MANJAK	-3.172,25	-200	-200	15.020,84	-473,51	-7.510,42
D. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA						
VIŠAK/MANJAK PRIHODA preneseni (+/-)		200	200			
VIŠAK/MANJAK PRIHODA	-3.172,25	0	0	15.020,84	-473,51	0

Polugodišnji izvještaj o izvršenju iskazuje ostvarenje prihoda i primitaka, odnosno izvršenje rashoda i izdataka **unutar pola godine (tekući viškovi/manjkovi)**.

Uz tekuće viškove i/ili manjkove u godišnjem izvještaju o izvršenju financijskog plana iskazuje se preneseni manjak (ili dio manjka) za koji su u Financijskom planu osigurana sredstva za pokriće, odnosno preneseni višak (ili dio viška) prethodne godine koji je raspodijeljen u tekućoj godini (**preneseni višak/manjak**).

1. PRIHODI I PRIMICI

Financijskim planom OŠ Metel Ožegović za 2024.g. planirani su prihodi i primici u iznosu od 912.584,00 eura , a isti su naplaćeni u iznosu od 533.603,51 eura.

Iz polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana za 2024.god. sredstva su utrošena u skladu s financijskim planom, izvršenje u odnosu na plan prihodi i primici iznosi 60,12 % a rashodi i izdaci 58,46%.

Iz navedenog proizlazi da je ostvarenje prihoda bilo dovoljno za pokriće rashoda. Preneseni višak prihoda i primitaka iznosi 15.020,84 € koji će biti utrošen u narednom razdoblju 2024.godine.

2. STANJE NOVČANIH SREDSTAVA NA RAČUNU

Stanje novčanih sredstava na računu početkom 2024.god. bilo je 13.897,14 eura, a na kraju polugodišta, 30.6.2024.god. iznosi 26.814,42 eura.

3.RASHODI I IZDACI

Ukupni rashodi i izdaci do 30.6. 2024.god.izvršeni su u iznosu od 533.603,51 eura što je 58,46% godišnjeg plana i 118,00% više u odnosu na godinu ranije.

3.1. RASHODI ZA ZAPOSLENE

Rashodi za zaposlene izvršeni su u iznosu od 447.904,99 € što je 60,70% godišnjeg plana, a 127,40 % u odnosu na izvršenje u 2023.godini. U 2024.godini došlo je do povećanja koeficijenta za plaću i ostalih materijalnih prava (nagrada povodom uskrasnih blagdana).

3.2. MATERIJALNI RASHODI

Materijalni rashodi izvršeni su u iznosu od 83.143,75 € što je 52,80% godišnjeg plana, a 93,71% više u odnosu na izvršenje u 2023.godini. Došlo je do poskupljenja cijena za namirnice, potrošnog materijala, režijskih troškova u odnosu na proteklu godinu. Kod rashoda za usluge je povećanje zbog novih povećanih cijena usluga.

3.3. FINANCIJSKI RASHODI

Financijski rashodi izvršeni su u iznosu od 282,41 € što je 35,48% godišnjeg plana a u odnosu na izvršenje u 2023.godini 130,52% . Do povećanja u 2024.god.došlo je zbog povećanja određenih naknada banke

3.4. NAKNADE GRAĐANIMA I KUĆANSTVIMA

Naknade građanima i kućanstvima za navedeno razdoblje nije izvršeno u planiranom iznosu iz razloga jer još nisu nabavljeni udžbenici na teret sredstava Ministarstva znanosti i obrazovanja.

3.5. OSTALI RASHODI

Ostali rashodi nisu izvršeni do navedenog razdoblja u planiranom iznosu. U 2024. godini na ovim rashodima knjižit će se sredstva koja je škola primila od Varaždinske županije radi opskrbe besplatnih zaliha menstrualnih higijenskih potrepština.

3.6. RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine izvršeni su u iznosu od 2.272,36 € što je 26,32% godišnjeg plana, a 20,13% više u odnosu na 2023. godinu.

Povećanje na ovoj poziciji u odnosu na 2023. nastalo je zbog nabave veće količine uredskog namještaja.

4. IZVJEŠTAJ O KORIŠTENJU SREDSTAVA FONDOVA EUROPSKE UNIJE

Sredstva fondova Europske unije primili smo za projekt „Školska shema voća i povrća te mlijeka i mliječnih proizvoda“ i temeljem Odluke o izmjeni odluke Agencije za plaćanja u poljoprivredi, ribarstvu i ruralnom razvoju.

Rashodi za nabavu namirnice voća, povrća i mlijeka izvršeni su u iznosu 33,37% u odnosu na planirano.

5. IZVJEŠTAJ O STANJU POTRAŽIVANJA I DOSPJELIH OBVEZA TE O STANJU POTENCIJALNIH OBVEZA PO OSNOVI SUDSKIH SPOROVA

(u eurima)

	Nenaplaćena potraživanja za prihode poslovanja	Nenaplaćena potraživanja od prodaje nefin. im.	Nepodmirene dospjele obveze	Potencijalne obveze po osnovi sudskih postupaka
	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00			
Ukupno	0,00			

Nenaplaćenih potraživanja za prihode poslovanja nije bilo do 30.6. 2024.g.

**6. IZVJEŠTAJ O ZADUŽIVANJU NA DOMAĆEM I STRANOM TRŽIŠTU
NOVCA I KAPITALA**

Izveštaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala daje pregled zaduživanja po dugoročnim kreditima, zajmovima. Škola u izvještajnom razdoblju nije ostvarila izdatke za otplatu kredita i zajmova te ovaj izvještaj nije sastavljen.

U Radovanu, 9. srpnja 2024.godine.

PREDSJEDNICA ŠKOLSKOG ODBORA:

Jelena Piskač

