REPUBLIKA HRVATSKA

KRAPINSKO - ZAGORSKA ŽUPANIJA

GRAD ZLATAR

**OSNOVNA ŠKOLA BELEC**

**BELEC**

 **POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ**

**O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA**

**OSNOVNE ŠKOLE BELEC**

**ZA RAZDOBLJE OD 01.01.-30.06.2022. GODINE**

Srpanj 2022.

**SADRŽAJ**

1. *OPĆI DIO*
2. *POSEBNI DIO*
3. *OBRAZLOŽENJE*
4. **OPĆI DIO**

Sažetak: RAČUNA PRIHODA I RASHODA

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| PRIHODI I RASHODI TEKUĆE GODINE | Izvršenje 30.06.2021. | Izvorni plan 2022. | Tekući plan 2022. | Izvršenje 30.06.2022. |
| PRIHODI UKUPNO | 1.665.584 | 3.808.202 | 4.054.014 | 1.764.975 |
| Prihodi poslovanja | 1.665.584 | 3.808.202 | 4.054.014 | 1.764.975 |
| Prihodi od prodaje nefinan. Imovine |  |  |  |  |
| RASHODI UKUPNO | 1.664.390 | 3.808.202 | 4.092.644 | 1.772.788 |
| Rashodi poslovanja | 1.664.390 | 3.758.202 | 4.023.544 | 1.755.821 |
| Rashodi za nabavu nefinan.imovine |  | 50.000 | 69.100 | 16.967 |
| RAZLIKA-višak/manja |  |  | -38.630 | -30.817 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| VIŠAK ILI MANJAK | Izvršenje 30.06.2021. | Izvorni plan 2022. | Tekući plan 2022. | Izvršenje 30.06.2022. |
| Ukupan donos viška iz prethodnih godina |  |  |  |  |
| Višak iz prethodnih godina koji će se rasporediti |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| RAČUN FINANCIRANJA | Izvršenje 30.06.2021 | Izvorni plan 2022. | Tekući plan 2022. | Izvršenje 30.06.2022. |
| Primici od financijske imovine i zaduživanja |  |  |  |  |
| Izdaci od financijske imovine i zaduživanja |  |  |  |  |
| Neto financiranje |  |  |  |  |
| Višak i manjak +neto financiranje |  |  |  |  |

RAČUN PRIHODA I RASHODA

|  |
| --- |
| PRIHODI I RASHODI PO EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI |
| Oznaka naziv | Izvršenje 30.06.2021. | Izvorni plan 2022. | Tekući plan 2022. | Izvršenje 30.06.2022. | Indeks5/2\*100 | Indeks 5/4\*100 |
| 1. | 2. | 3. | 4. | 5. | 6. | 7. |
| **6 PRIHODI POSLOVANJA** | **1.665.584** | **3.808.202** | **4.054.014** | **1.764.975** | **105** | **43** |
| **63 Pomoći iz inozemstva i od** **subjekata unutar općeg proračuna** | **1.456.025** | **3.465.200** | **3.655.890** | **1.561.575** | **107** | **42** |
| *633 Pomoći proračunu iz drugih proračuna i izvanproračunskim korisnicima* | *0* | *30.000* | *30.000* | *0* | *0* | *0* |
| 6331 Tekuće pomoći proračunu iz drugih proračuna i izvan. Proračunskim korisnicima | 0 | 30.000 | 30.000 | 0 | 0 | 0 |
| *636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan* | *1.456.025* | *3.435.200* | *3.625.890* | *1.561.575* | *107* | *43* |
| 6361 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima koji im nije nadležan | 1.456.025 | 3.385.200 | 3.575.890 | 1.561.575 | 107 | 43 |
| 6362 Kapitalne pomoći tekućim proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan | 0 | 50.000 | 50.000 | 0 | 0 | 0 |
| **64 Prihodi od imovine** | **4** | **0** | **50** | **0** | **0** | **0** |
| *641 Prihodi od financijske imovine* | *4* | *0* | *50* | *0* | *0* | *0* |
| 6414 Prihodi od zateznih kamata | 4 | 0 | 50 | 0 | 0 | 0 |
| **65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknadama** | **63.903** | **107.000** | **159.500** | **91.579** | **143** | **57** |
| *652 Prihodi po posebnim propisima* | *63.903* | *107.000* | *159.500* | *91.579* | *143* | *57* |
| 6526 Ostali nespomenuti prihodi | 63.903 | 107.000 | 159.500 | 91.579 | 143 | 57 |
| **66 Prihodi od prodaje proizvoda i roba te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protes. jamstvima** | **0** | **4.500** | **7.000** | **2.285** | **0** | **33** |
| *661 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga* | *0* | *3.500* | *3.500* | *0* | *0* | *0* |
| 6614 Prihodi od prodaje proizvoda i roba | 0 | 3.500 | 3.500 | 0 | 0 | 0 |
| *663 Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna i povrat donacija po protes. jamstvima* | *0* | *1.000* | *3.500* | *2.285* | *0* | *65* |
| 6631 Tekuće donacije | 0 | 1.000 | 3.500 | 2.285 | 0 | 65 |
| **67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza** | **145.651** | **231.502** | **231.574** | **109.534** | **75** | **47** |
| *671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika* | *145.651* | *231.502* | *231.574* | *109.534* | *75* | *47* |
| 6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja | 145.651 | 231.502 | 231.574 | 109.534 | 75 | 47 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Oznaka naziv | Izvršenje 30.06.2021. | Izvorni plan 2022. | Tekući plan 2022. | Izvršenje 30.06.2022. | Indeks5/2\*100 | Indeks 5/4\*100 |
| **1.** | 2. | 3. | 4. | 5. | 6. | 7. |
| **3 RASHODI POSLOVANJA** | **1.664.390** | **3.758.202** | **4.023.544** | **1.755.821** | **105** | **43** |
| **31 Rashodi za zaposlene** | **1.392.647** | **3.225.000** | **3.402.000** | **1.471.332** | **105** | **43** |
| *311 Plaće* | *1.149.377* | *2.900.000* | *2.940.000* | *1.217.654* | *105* | *41* |
| 3111 Plaće za redovan rad | 1.113.239 | 2.830.000 | 2.870.000 | 1.175.056 | 105 | 40 |
| 3113 Plaće za prekovremeni rad | 18.935 | 35.000 | 35.000 | 26.239 | 138 | 75 |
| 3114 Plaće za posebne uvjete rada | 17.201 | 35.000 | 35.000 | 16.358 | 95 | 46 |
| *312 Ostali rashodi za zaposlene* | *52.012* | *45.000* | *109.000* | *51.153* | *98* | *47* |
| 3121 Ostali rashodi za zaposlene | 52.012 | 45.000 | 109.000 | 51.153 | 98 | 47 |
| *313 Doprinosi na plaće* | *191.256* | *280.000* | *353.000* | *202.524* | *105* | *57* |
| 3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | 191.256 | 280.000 | 353.000 | 202.503 | 105 | 57 |
| 3133 Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti | 0 | 0 | 0 | 20 | 0 | 0 |
| **32 Materijalni rashodi** | **270.078** | **529.702** | **617.544** | **281.574** | **104** | **45** |
| *321 Naknade troškova zaposlenima* | *60.399* | *159.000* | *181.400* | *79.830* | *132* | *44* |
| 3211 Službena putovanja | 1.816 | 7.000 | 8.600 | 7.388 | 406 | 85 |
| 3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život | 58.383 | 150.000 | 171.800 | 72.085 | 123 | 42 |
| 3213 Stručno usavršavanje zaposlenika | 200 | 2.000 | 1.000 | 0 | 0 | 0 |
| 3214 Ostale naknade troškova zaposlenima | 0 | 0 | 0 | 356 | 0 | 0 |
| *322 Rashodi za materijal i energiju* | *112.658* | *201.302* | *232.440* | *113.437* | *100* | *48* |
| 3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | 13.694 | 15.200 | 14.000 | 17.937 | 130 | 128 |
| 3222 Materijal i sirovine | 52.832 | 92.500 | 134.838 | 56.515 | 106 | 41 |
| 3223 Energija | 39.610 | 82.500 | 79.500 | 35.502 | 89 | 44 |
| 3224 materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanja | 3.577 | 9.102 | 2.402 | 155 | 4 | 6 |
| 3225 Sitni inventar i auto gume | 2.944 | 1.000 | 1.000 | 2.698 | 91 | 269 |
| 3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća | 0 | 1.000 | 700 | 628 | 0 | 89 |
| *323 Rashodi za usluge* | *86.742* | *108.700* | *114.972* | *76.896* | *88* | *66* |
| 3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza | 14.951 | 27.500 | 42.800 | 24.477 | 163 | 57 |
| 3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja | 36.969 | 19.240 | 10.740 | 6.237 | 16 | 58 |
| 3233 Usluge promidžbe i informiranja | 480 | 960 | 5.960 | 5.379 | 1120 | 90 |
| 3234 Komunalne usluge | 11.111 | 16.500 | 16.500 | 9.362 | 84 | 56 |
| 3236 Zdravstvene i veterinarske usluge | 9.404 | 11.000 | 7.400 | 4.970 | 52 | 67 |
| 3237 Intelektualne i osobne usluge | 893 | 7.000 | 20.000 | 15.698 | 1757 | 78 |
| 3238 Računalne usluge | 5.037 | 21.500 | 10.000 | 4.187 | 83 | 41 |
| 3239 Ostale usluge | 7.893 | 5.000 | 1.572 | 6.583 | 83 | 418 |
| *329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja* | *10.277* | *60.700* | *88.732* | *11.410* | *111* | *12* |
| 3292 Premije osiguranja | 4.365 | 9.800 | 9.800 | 4.222 | 96 | 43 |
| 3294 Članarine i norme | 750 | 1.200 | 1.200 | 900 | 120 | 75 |
| 3295 Pristojbe i naknade | 5.062 | 10.200 | 10.200 | 5.537 | 109 | 54 |
| 3296 Troškovi sudskih postupaka | 0 | 0 | 750 | 750 | 0 | 100 |
| 3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 100 | 39.500 | 66.782 | 0 | 0 | 0 |
| **34 Financijski rashodi** | **1.665** | **3.500** | **4.000** | **2.913** | **175** | **73** |
| *343 Ostali financijski rashodi* | *1.665* | *3.500* | *4.000* | *2913* | *175* | *73* |
| 3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa | 1.665 | 3.500 | 4.000 | 2.478 | 148 | 62 |
| 3433 Zatezne kamate | 0 | 0 | 0 | 435 | 0 | 0 |
| **4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE** | **0** | **50.000** | **69.100** | **16.967** | **0** | **25** |
| **42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | **0** | **50.000** | **69.100** | **16.967** | **0** | **25** |
| *422 Postrojenja i oprema* | *0* | *0* | *19.100* | *16.967* | *0* | *88* |
| 4221 Uredska oprema i namještaj | 0 | 0 | 19.100 | 16.967 | 0 | 88 |
| *424 Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti* | 0 | 50.000 | 50.000 |  | 0 | 0 |
| 4241 Knjige | 0 | 50.000 | 50.000 |  | 0 | 0 |
| ***UKUPNO RASHODI (3+4)*** | ***1.664.390*** | ***3.808.202*** | ***4.092.644*** | ***1.772.788*** | ***165*** | ***43*** |

|  |
| --- |
| PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA |
| Oznaka i naziv izvora financiranja | Izvršenje 30.06.2021. | Izvorni plan 2022. | Tekući plan 2022. | Izvršenje 30.06.2022. | Indeks5/2\*100 | Indeks 5/4\*100 |
| **1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI** |  |  |  |  |  |  |
| * 1. **Dopunska sredstva KZŽ**
 |  |  |  |  |  |  |
| Prihodi | 40.403 | 18.000 | 53.500 | 21.245 | 52 | 39 |
| Rashodi | 40.043 | 18.000 | 53.500 | 21.965 | 54 | 41 |
| Razlika | 360 | 0 | 0 | -720 |  |  |
| **1.3.Decetralizacija** |  |  |  |  |  |  |
| Prihodi | 105.248 | 231.502 | 178.074 | 88.289 | 83 | 49 |
| Rashodi | 110.816 | 231.502 | 178.074 | 93.978 | 85 | 53 |
| Razlika | -5.568 | 0 | 0 | -5.689 |  |  |
| **2.DONACIJE** |  |  |  |  |  |  |
| Prihodi | 0 | 1.000 | 3.500 | 2.285 | 0 | 65 |
| Rashodi | 0 | 1.000 | 3.830 | 2.285 | 0 | 59 |
| Razlika | 0 | 0 | -330 | 0 |  |  |
| **3.1. VLASTITI PRIHODI** |  |  |  |  |  |  |
| Prihodi | 4 | 3.500 | 3.550 | 0 | 0 | 0 |
| Rashodi | 603 | 3.500 | 12.952 | 1.036 | 171 | 8 |
| Razlika | -599 | 0 | -9.402 | -1.036 |  |  |
| **4.3. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE** |  |  |  |  |  |  |
| Prihodi | 63.903 | 107.000 | 159.500 | 91.579 | 143 | 57 |
| Rashodi | 53.467 | 107.000 | 171.838 | 80.823 | 151 | 47 |
| Razlika | 10.436 | 0 | 12.338 | 10.756 |  |  |
| **5. POMOĆI** |  |  |  |  |  |  |
| **5.2.Ministarstvo PK- MZO** |  |  |  |  |  |  |
| Prihodi | 1.456.026 | 3.435.200 | 3.625.890 | 1.561.575 | 107 | 43 |
| Rashodi | 1.212.822 | 3.435.200 | 3.642.450 | 1.572.686 | 129 | 43 |
| Razlika | 24.33.204 | 0 | -16.560 | -11.111 |  |  |
| **5.4. JLS- Grad Zlatar** |  |  |  |  |  |  |
| Prihodi | 0 | 30.000 | 30.000 | 0 | 0 | 0 |
| Rashodi | 1.400 | 30.000 | 30.000 | 0 | 0 | 0 |
| Razlika | -1.400 | 0 | 0 | 0 |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| Ukupno prihodi | 1.665.584 | 3.808.202 | 4.054.014 | 1.764.975 | 106 | 44 |
| Ukupno rashodi | 1.664.390 | 3.808.202 | 4.092.644 | 1.772.788 | 103 | 42 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| Donos viška iz 2021. godine |  |  |  | 38.630 |  |  |
| Odnos viška  |  |  |  | 30.817 |  |  |

1. **POSEBNI DIO**

Izvršenje po programskoj, ekonomskoj i izvorima financiranja

***Prihodi i primici***

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Razdjel | 000 Prihodi |  |
| Glava | **00020 Prihodi korisnika** |  |

|  |
| --- |
| **Izvor financiranja: 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI** |
| * 1. **DOPUNSKA SREDSTVA KZŽ**
 |
| Oznaka i naziv izvora financiranja | Izvršenje 30.06.2021. | Izvorni plan 2022. | Tekući plan 2022. | Izvršenje 30.06.2022. | Indeks5/2\*100 | Indeks 5/4\*100 |
| 1. | 2. | 3. | 4. | 5. | 6. | 7. |
| **6 PRIHODI POSLOVANJA** | **40.402** | **18.000** | **53.500** | **21.245** | **53** | **39** |
| **67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza** | **40.402** | **18.000** | **53.500** | **21.245** | **53** | **39** |
| *671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika* | *40.402* | *18.000* | *53.500* | *21.245* | *53* | *39* |
| 6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja | 40.402 | 18.000 | 53.500 | 21.245 | 53 | 39 |

|  |
| --- |
| **Izvor financiranja: 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI** |
|  **1.3.DECENTRALIZACIJA** |
| Oznaka i naziv izvora financiranja | Izvršenje 30.06.2021. | Izvorni plan 2022. | Tekući plan 2022. | Izvršenje 30.06.2022. | Indeks5/2\*100 | Indeks 5/4\*100 |
| 1. | 2. | 3. | 4. | 5. | 6. | 7. |
| **6 PRIHODI POSLOVANJA** | **105.248** | **213.502** | **178.074** | **88.289** | **84** | **49** |
| **67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza** | **105.248.** | **231.502** | **178.074** | **88.289** | **84** | **49** |
| *671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika* | *105.248* | *213.502* | *178.074* | *88.289* | *84* | *49* |
| 6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja | 105.248 | 213.502 | 178.074 | 88.289 | 84 | 49 |

|  |
| --- |
| **Izvor financiranja: 2.1. DONACIJE** |
| Oznaka i naziv izvora financiranja | Izvršenje 30.06.2021. | Izvorni plan 2022. | Tekući plan 2022. | Izvršenje 30.06.2022. | Indeks5/2\*100 | Indeks 5/4\*100 |
| 1. | 2. | 3. | 4. | 5. | 6. | 7. |
| **6 PRIHODI POSLOVANJA** | **0** | **1.000** | **3.500** | **2.285** | **0** | **65** |
| **66 Prihodi od prodaje proizvoda i roba te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protes. jamstvima** | **0** | **1.000** | **3.500** | **2.285** | **0** | **65** |
| *663 Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna i povrat donacija po protes. jamstvima* | *0* | *1.000* | *3.500* | *2.285* | *0* | *65* |
| 6631 Tekuće donacije | 0 | 1.000 | 3.500 | 2.285 | 0 | 65 |

|  |
| --- |
| **Izvor financiranja: 3.1 VLASTITI PRIHODI** |
| Oznaka i naziv izvora financiranja | Izvršenje 30.06.2021. | Izvorni plan 2022. | Tekući plan 2022. | Izvršenje 30.06.2022. | Indeks5/2\*100 | Indeks 5/4\*100 |
| 1. | 2. | 3. | 4. | 5. | 6. | 7. |
| **6 PRIHODI POSLOVANJA** | **4** | **3.500** | **3.550** | **0** | **0** | 0 |
| **64 Prihodi od imovine** | **4** | **0** | **50** | **0** | **0** | **0** |
| *641 Prihodi od financijske imovine* | *4* | *0* | *50* | *0* | *0* | *0* |
| 6414 Prihodi od zateznih kamata | 4 | 0 | 50 | 0 | 0 | 0 |
| ***66 Prihodi od prodaje proizvoda i roba te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protes. jamstvima*** |  | **3.500** | **3.500** | **0** | **0** | **0** |
| *661 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga* | *0* | *3.500* | *3.500* | *0* | *0* | *0* |
| 6614 Prihodi od prodaje proizvoda i roba | 0 | 3.500 | 3.500 | 0 | 0 | 0 |

|  |
| --- |
| **Izvor financiranja: 4.5. OSTALI NESPOMENUTI PRIHODI- PRORAČUNSKI** |
| Oznaka i naziv izvora financiranja | Izvršenje 30.06.2021. | Izvorni plan 2022. | Tekući plan 2022. | Izvršenje 30.06.2022. | Indeks5/2\*100 | Indeks 5/4\*100 |
| 1. | 2. | 3. | 4. | 5. | 6. | 7. |
| **6 PRIHODI POSLOVANJA** | **63.903** | **107.000** | **159.500** | **91.579** | **143** | **57** |
| **65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknadama** | **63.903** | **107.000** | **159.500** | **91.579** | **143** | **57** |
| *652 Prihodi po posebnim propisima* | *63.903* | *107.000* | *159.500* | *91.579* | *143* | *57* |
| 6526 Ostali nespomenuti prihodI | 63.903 | 107.000 | 159.500 | 91.579 | 143 | 57 |

|  |
| --- |
| **Izvor financiranja-Pomoći- 5.2.1. MINISTARSTVO PRORAČUNSKOG KORISNIKA-MZO** |
| Oznaka i naziv izvora financiranja | Izvršenje 30.06.2021. | Izvorni plan 2022. | Tekući plan 2022. | Izvršenje 30.06.2022. | Indeks5/2\*100 | Indeks 5/4\*100 |
| 1. | 2. | 3. | 4. | 5. | 6. | 7. |
| **6 PRIHODI POSLOVANJA** | **1.456.026** | **3.435.200** | **3.625.890** | **1.561.575** | **107** | **43** |
| **63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna** | **1.456.026** | **3.435.200** | **3.625.890** | **1.561.575** | **107** | **43** |
| *636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan* | *1.456.026* | *3.435.200* | *3.625.890* | *1.561.575* | *107* | 43 |
| 6361 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima koji im nije nadležan | 1.456.026 | 3.385.200 | 3.575.890 | 1.561.575 | 107 | 43 |
| 6362 Kapitalne pomoći tekućim proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan | 0 | 50.000 | 50.000 | 0 | 0 | 0 |

|  |
| --- |
| **Izvor financiranja- Pomoći- 5.4.1 JEDINICA LOKALNE SAMOUPRAVE- GRAD ZLATAR** |
| Oznaka i naziv izvora financiranja | Izvršenje 30.06.2021. | Izvorni plan 2022. | Tekući plan 2022. | Izvršenje 30.06.2022. | Indeks5/2\*100 | Indeks 5/4\*100 |
| 1. | 2. | 3. | 4. | 5. | 6. | 7. |
| **6 PRIHODI POSLOVANJA** | **0** | **30.000** | **30.000** | **0** | **0** | **0** |
| **63 Pomoći iz inozemstva i od** **subjekata unutar općeg proračuna** | **0** | **30.000** | **30.000** | **0** | **0** | **0** |
| *633 Pomoći proračunu iz drugih proračuna i izvanproračunskim korisnicima* | *0* | *30.000* | *30.000* | *0* | *0* | *0* |
| 6331 Tekuće pomoći proračunu iz drugih proračuna i izvan. Proračunskim korisnicima | 0 | 30.000 | 30.000 | 0 | 0 | 0 |

***Rashodi i izdaci***

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Razdjel** | **007 Upravni odjel za obrazovanje , kulturu, šport i tehničku kulturu** |  |
| **Glava** | **00720 Obrazovanje** |  |
| **Glavni program** | **J01 Obrazovanje** |  |

|  |
| --- |
| **Izvor financiranja: 1.1. DOPUNSKA SREDSTVA KZŽ** |
| **Tekući projekt: T103017 projekt Baltazar 5** |
| Oznaka naziv | Izvršenje 30.06.2021. | Izvorni plan 2022. | Tekući plan 2022. | Izvršenje 30.06.2022. | Indeks5/2\*100 | Indeks 5/4\*100 |
| 1. | 2. | 3. | 4. | 5. | 6. | 7. |
| **3 RASHODI POSLOVANJA** | **0** | **0** | **27.800** | **6.787** | **0** | **24** |
| **31 Rashodi za zaposlene** | **0** | **0** | **26.000** | **6.262** | **0** | **24** |
| *311 Plaće* | *0* | *0* | *20.000* | *5.375* | *0* | *27* |
| 3111 Plaće za zaposlene | 0 | 0 | 20.000 | 5.375 | 0 | 27 |
| *312 Ostali rashodi za zaposlene* | *0* | *0* | *3.000* | *0* | *0* | *0* |
| 3121 Ostali rashodi za zaposlene | 0 | 0 | 3.000 | 0 | 0 | 0 |
| *313 Doprinosi na plaće* | *0* | *0* | *3.000* | *887* | *0* | *29* |
| 3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | 0 | 0 | 3.000 | 887 | 0 | 29 |
| **32 Materijalni rashodi** | **0** | **0** | **1.800** | **525** | **0** | **29** |
| *321 Naknada troškova zaposlenima* | *0* | *0* | *1.800* | *525* | *0* | *29* |
| 3212 Naknada za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život | 0 | 0 | 1.800 | 525 | 0 | 29 |

|  |
| --- |
| **Izvor financiranja: 1.1. DOPUNSKA SREDSTVA KZŽ** |
| **Tekući projekt T103018 projekt Zalogajček 5** |
| Oznaka naziv | Izvršenje 30.06.2021. | Izvorni plan 2022. | Tekući plan 2022. | Izvršenje 30.06.2022. | Indeks5/2\*100 | Indeks 5/4\*100 |
| 1. | 2. | 3. | 4. | 5. | 6. | 7. |
| **3 RASHODI POSLOVANJA** | **7.865** | **10.000** | **15.000** | **7.674** | **98** | **51** |
| **32 Materijalni rashodi** | **7.865** | **10.000** | **15.000** | **7.674** | **98** | **51** |
| *322 Rashodi za materijal i energiju* | *7.865* | *10.000* | *15.000* | *7.674* | *98* | *51* |
| *3222 Materijal i sirovine* | 7.865 | 10.000 | 15.000 | 7.674 | 98 | 51 |

|  |
| --- |
| **Izvor financiranja: 1.1. DOPUNSKA SREDSTVA KZŽ** |
| **Aktivnost A102006 Program građanskog odgoja u školama** |
| **Program 1003 Dopunska sredstva i van nastavni program škola i obrazovnih institucija (e-tehničar)** |
| Oznaka naziv | Izvršenje 30.06.2021. | Izvorni plan 2022. | Tekući plan 2022. | Izvršenje 30.06.2022. | Indeks5/2\*100 | Indeks 5/4\*100 |
| 1. | 2. | 3. | 4. | 5. | 6. | 7. |
| **3 RASHODI POSLOVANJA** | **960** | **7.000** | **8.000** | **4.920** | **512** | **61** |
| **31 Rashodi za zaposlene** | **67** | **0** | **0** | **697** | **1040** | **0** |
| *313 Doprinosi na plaće* | *67* | *0* | *0* | *697* | *1040* | *0* |
| 3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | 67 | 0 | 0 | 697 | 1040 | 0 |
| **32 Materijalni rashodi** | **893** | **7.000** | **8.000** | **4.223** | **472** | **53** |
| *323 Rashodi za usluge* | *893* | *7.000* | *8.000* | *4.223* | *472* | *53* |
| 3237 Intelektualne i osobne usluge | 893 | 7.000 | 8.000 | 4.223 | 472 | 53 |

|  |
| --- |
| **Izvor financiranja: 1.1. DOPUNSKA SREDSTVA KZŽ** |
| **Program 1003 Dopunska sredstva i van nastavni program škola i obrazovnih institucija** |
| Oznaka naziv | Izvršenje 30.06.2021. | Izvorni plan 2022. | Tekući plan 2022. | Izvršenje 30.06.2022. | Indeks5/2\*100 | Indeks 5/4\*100 |
| 1. | 2. | 3. | 4. | 5. | 6. | 7. |
| **3 RASHODI POSLOVANJA** | **31.217** | **1.000** | **2.700** | **2.584** | **8** | **95** |
| **32 Materijalni rashodi** | **31.217** | **1.000** | **2.700** | **2.584** | **8** | **95** |
| *321 Naknade troškova zaposlenima* | *554* | *1.000* | *1.100* | *1.084* | *195* | *99* |
| 3211 Službena putovanja | 554 | 1.000 | 1.100 | 1.084 | 195 | 99 |
| *322 Rashodi za materijal i energiju* | *0* | *0* | *1.300* | *1.200* | *0* | *92* |
| 3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | 0 | 0 | 1.300 | 1.200 | 0 | 92 |
| *323 Rashodi za usluge* | *30.663* | *0* | *300* | *300* | *1* | *100* |
| 3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza | *0* | *0* | *300* | *300* | *0* | *100* |
| 3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja | 30.663 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Glavni program | J01 Obrazovanje |  |
| Program | 1000 Osnovno obrazovanje- Zakonski standard |  |
| Aktivnost |  A102000 Redovni poslovi ustanova osnovnog obrazovanja |  |

|  |
| --- |
| **Izvor financiranja 1.3. DECENTRALIZACIJA** |
| Oznaka naziv | Izvršenje 30.06.2021. | Izvorni plan 2022. | Tekući plan 2022. | Izvršenje 30.06.2022. | Indeks5/2\*100 | Indeks 5/4\*100 |
| 1. | 2. | 3. | 4. | 5. | 6. | 7. |
| ***3 RASHODI POSLOVANJA*** | **112.645** | **213.502** | **178.074** | **93.979** | **83** | **52** |
| ***32 Materijalni rashodi*** | ***110.981*** | ***210.002*** | ***174.074*** | ***91.501*** | ***82*** | ***52*** |
| *321 Naknade troškova zaposlenima* | *1.262* | *8.000* | *8.500* | *6.660* | *527* | *78* |
| 3211 Službena putovanja | 1.262 | 6.000 | 7.500 | 6.304 | 499 | 84 |
| 3213 Stručno usavršavanje zaposlenika | 200 | 2.000 | 1.000 | 0 | 0 | 0 |
| 3214 Ostale naknade troškova zaposlenima | 0 | 0 | 0 | 356 | 0 | 0 |
| *322 Rashodi za materijal i energiju* | *58.019* | *109.302* | *96.302* | *45.580* | *78* | *47* |
| 3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | 13.534 | 15.200 | 12.700 | 8.882 | 65 | 69 |
| 3222 Materijal i sirovine | 0 | 500 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3223 Energija | 39.609 | 82.500 | 79.500 | 35.502 | 89 | 44 |
| 3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanja | 2.177 | 9.102 | 2.402 | 155 | 7 | 6 |
| 3225 Sitni inventar i auto gume | 2.699 | 1.000 | 1.000 | 413 | 15 | 41 |
| 3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća | 0 | 1.000 | 700 | 628 | 0 | 89 |
| *323 Rashodi za usluge* | *46.685* | *86.700* | *63.272* | *34.239* | *73* | *54* |
| 3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza | 6.452 | 12.500 | 12.500 | 4.958 | 76 | 40 |
| 3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja | 6.306 | 19.240 | 10.740 | 6.238 | 98 | 58 |
| 3233 Usluge promidžbe i informiranja | 480 | 960 | 5.960 | 5.379 | 1120 | 90 |
| 3234 Komunalne usluge | 11.111 | 16.500 | 16.500 | 9.363 | 84 | 56 |
| 3236 Zdravstvene i veterinarske usluge | 9.405 | 11.000 | 6.000 | 3.570 | 38 | 59 |
| 3238 Računalne usluge | 5.037 | 21.500 | 10.000 | 4.187 | 83 | 41 |
| 3239 Ostale usluge | 7.894 | 5.000 | 1.572 | 544 | 7 | 34 |
| *329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja* | *5.015* | *6.000* | *6.000* | *5.022* | *100* | *83* |
| 3292 Premije osiguranja | 4.365 | 4.800 | 4.800 | 4.222 | 96 | 88 |
| 3294 Članarine i norme | 650 | 1.200 | 1.200 | 800 | 123 | 66 |
| **34 Financijski rashodi** | **1.664** | **3.500** | **4.000** | **2.478** | **149** | **61** |
| *343 Ostali financijski rashodi* | *1.664* | *3.500* | *4.000* | *2.478* | *149* | *61* |
| 3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa | 1.664 | 3.500 | 4.000 | 2.478 | 149 | 61 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Program | 1003 Dopunski nastavni i vannastavni program škola i obrazovnih institucija |  |
| Aktivnost |  A102001 Financiranje- ostali rashodi OŠ |  |

|  |
| --- |
| **Izvor financiranja: 2.1.1 DONACIJE**  |
| Oznaka naziv | Izvršenje 30.06.2021. | Izvorni plan 2022. | Tekući plan 2022. | Izvršenje 30.06.2022. | Indeks5/2\*100 | Indeks 5/4\*100 |
| **1.** | 2. | 3. | 4. | 5. | 6. | 7. |
| **3 RASHODI POSLOVANJA** | **0** | **1.000** | **3.830** | **2.285** | **0** | **59** |
| **32 Materijalni rashodi a zaposlene** | **0** | **1.000** | **3.830** | **2.285** | **0** | **59** |
| *322 Rashodi za materijal i energiju* | *0* | *0* | *0* | *2.285* | *0* | *0* |
| 3225 Sitni inventar i auto gume | 0 | 0 | 0 | 2.285 | 0 | 0 |
| *329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja* | *0* | *1.000* | *3.830* | *0* | *0* | *0* |
| 3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 0 | 1.000 | 3.830 | 0 | 0 | 0 |

|  |
| --- |
| **Izvor financiranja: 3.1. VLASTITI PRIHODI** **(Učenička zadruga)** |
| Oznaka naziv | Izvršenje 30.06.2021. | Izvorni plan 2022. | Tekući plan 2022. | Izvršenje 30.06.2022. | Indeks5/2\*100 | Indeks 5/4\*100 |
| 1. | 2. | 3. | 4. | 5. | 6. | 7. |
| **3 RASHODI POSLOVANJA** | **603** | **3.500** | **12.952** | **1.036** | **171** | **8** |
| **32 Materijalni rashodi** | **603** | **3.500** | **12.952** | **1.014** | **168** | **8** |
| *322 Rashodi za materijal i energiju* | *403* | *0* | *0* | *524* | *130* | *0* |
| 3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | 158 | 0 | 0 | 524 | 331 | 0 |
| 3225 Sitni inventar  | 245 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| *323 Rashodi za usluge* | *0* | *0* | *0* | *390* | *0* | *0* |
| 3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza | *0* | *0* | *0* | 200 | 0 | *0* |
| 3239 Ostale usluge | 0 | 0 | 0 | 190 | 0 | 0 |
| *329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja* | *200* | *3.500* | *12.952* | *100* | *50* | *1* |
| 3294 Članarine i norme | 100 | 0 | 0 | 100 | 100 | 0 |
| 3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 100 | 3.500 | 12.952 | 0 | 0 | 0 |
| **34 Financijski rashodi** | **0** | **0** | **0** | **22** | **0** | **0** |
| *343 Ostali financijski rashodi* | *0* | *0* | *0* | *22* | *0* | *0* |
| 3433 Zatezne kamate | 0 | 0 | 0 | 22 | 0 | 0 |

|  |
| --- |
| **Izvor financiranja: 4.3.1 POSEBNE NAMJENE** |
| Oznaka naziv | Izvršenje 30.06.2021. | Izvorni plan 2022. | Tekući plan 2022. | Izvršenje 30.06.2022. | Indeks5/2\*100 | Indeks 5/4\*100 |
| 1. | 2. | 3. | 4. | 5. | 6. | 7. |
| **3 RASHODI POSLOVANJA** | **53.467** | **107.000** | **171.838** | **80.823** | **151** | **47** |
| **32 Materijalni rashodi** | **53.467** | **107.000** | **171.838** | **80.823** | **151** | **47** |
| *322 Rashodi za materijal i energiju* | *44.967* | *82.000* | *119.838* | *49.485* | *110* | *41* |
| 3221 Uredski materijal i ost. Materijalni rashodi | 0 | 0 | 0 | 1.262 | 0 | 0 |
| 3222 Materijal i sirovine | 44.967 | 82.000 | 119.838 | 48.841 | 108 | 40 |
| *323 Rashodi za usluge* | *8.500* | *15.000* | *42.000* | *30.720* | *361* | *73* |
| 3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza | 8.500 | 15.000 | 30.000 | 19.020 | 223 | 63 |
| 3237 Intelektualne i osobne usluge | 0 | 0 | 12.000 | 11.475 | 0 | 96 |
| 3239 Ostale usluge | 0 | 0 | 0 | 225 | 0 | 0 |
| *329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja* | *0* | *10.000* | *10.000* | *0* | *0* | *0* |
| 3292 Premije osiguranja | 0 | 5.000 | 5.000 | 0 | 0 | 0 |
| 3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 0 | 5.000 | 5.000 | 0 | 0 | 0 |

|  |
| --- |
| **Izvor financiranja: 5.2.1 MINISTARSTVO PRORAČUNSKOG KORISNIKA** |
| Oznaka naziv | Izvršenje 30.06.2021. | Izvorni plan 2022. | Tekući plan 2022. | Izvršenje 30.06.2022. | Indeks5/2\*100 | Indeks 5/4\*100 |
| **1.** | 2. | 3. | 4. | 5. | 6. | 7. |
| **3 RASHODI POSLOVANJA** | **1.212.822** | **3.385.200** | **3.573.350** | **1.555.719** | **128** | **43** |
| **31 Rashodi za zaposlene** | **1.392.578** | **3.225.000** | **3.376.000** | **1.464.363** | **105** | **43** |
| *311 Plaće* | *1.149.375* | *2.900.000* | *2.920.000* | *1.212.278* | *105* | *41* |
| 3111 Plaće za zaposlene | 1.113.239 | 2.900.000 | 2.850.000 | 1.169.681 | 105 | 41 |
| 3113 Plaće za prekovremeni rad | 18.935 | 35.000 | 35.000 | 26.239 | 138 | 74 |
| 3114 Plaće za posebne uvjete rada | 17.201 | 35.000 | 35.000 | 16.358 | 95 | 46 |
| *312 Ostali rashodi za zaposlene* | *52.013* | *45.000* | *106.000* | *51.154* | *98* | *48* |
| 3121 Ostali rashodi za zaposlene | 52.013 | 45.000 | 106.000 | 51.154 | 98 | 48 |
| *313 Doprinosi na plaće* | *191.189* | *280.000* | *350.000* | *200.940* | *105* | *57* |
| 3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | 191.189 | 280.000 | 350.000 | 200.920 | 105 | 57 |
| 3133 Doprinos za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti | 0 | 0 | 0 | 20 | 0 | 0 |
| **32 Materijalni rashodi** | **63.445** | **160.200** | **197.350** | **90.943** | **143** | **46** |
| *321 Naknade troškova zaposlenima* | *58.383.* | *150.000* | *170.000* | *71.560* | *122* | *42* |
| 3212 Naknade za prijevoz, rad na terenu i odvojeni život | 58.383 | 150.000 | 170.000 | 71.560 | 122 | 42 |
| *322 Rashodi za materijal i energiju* | *0* | *0* | *0* | *6071* | *0* | *0* |
| 3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | 0 | 0 | 0 | 6071 | 0 | 0 |
| *323 Rashodi za usluge* | *0* | *0* | *1.400* | *7.025* | *0* | *501* |
| 3236 Zdravstvene i veterinarske usluge | *0* | *0* | 1.400 | *1400* | *0* | *100* |
| 3239 Ostale usluge | *0* | *0* | 0 | 5.625 | *0* | *0* |
| *329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja* | *5.062* | *10.200* | *25.950* | *6.287* | *124* | *24* |
| 3295 Pristojbe i naknade | 5.062 | 10.200 | 10.200 | 5.537 | 109 | 54 |
| 3296 Troškovi sudskih postupaka | 0 | 0 | 750 | 750 | 0 | 100 |
| 3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 0 | 0 | 15.000 | 0 | 0 | 0 |
| **34 Financijski rashodi** | **0** | **0** | **0** | **413** | **0** | **0** |
| *343 Ostali financijski rashodi* | *0* | *0* | *0* | *413* | *0* | *0* |
| 3433 Zatezne kamate | 0 | 0 | 0 | 413 | 0 | 0 |
| **4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE** | **0** | **50.000** | **69.100** | **16.967** | **0** | **24** |
| **42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | **0** | **50.000** | **69.100** | **16.967** | **0** | **24** |
| *422 Postrojenja i oprema* | *0* | *0* | *19.100* | *16.967* | *0* | *88* |
| 4221 Uredska oprema i namještaj | 0 | 0 | 19.100 | 16.967 | 0 | 77 |
| *424 Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti* | 0 | 50.000 | 50.000 | 0 | 0 | 0 |
| 4241 Knjige | 0 | 50.000 | 50.000 | 0 | 0 | 0 |
| UKUPNO RASHODI (3+4) | 1.212.822 | 3.435.200 | 3.642.450 | 1.572.686 | 129 | 43 |

|  |
| --- |
| **Izvor financiranja: 5.4.1. JEDINICE LOKALNE SAMOUPRAVE – GRAD ZLATAR**  |
| Oznaka naziv | Izvršenje 30.06.2021. | Izvorni plan 2022. | Tekući plan 2022. | Izvršenje 30.06.2022. | Indeks5/2\*100 | Indeks 5/4\*100 |
| 1. | 2. | 3. | 4. | 5. | 6. | 7. |
| **3 RASHODI POSLOVANJA** | **1.400** | **30.000** | **30.000** | **0** | **0** | **0** |
| **32 Materijalni rashodi** | **1.400** | **30.000** | **30.000** | **0** | **0** | **0** |
| *322 Rashodi za materijal i energiju* | *1.400* | *30.000* | *30.000* | *0* | *0* | *0* |
| 3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje | 1.400 | 30.000 | 30.000 | 0 | 0 | 0 |

1. **OBRAZLOŽENJE PRIHODA I RASHODA**
2. **OPĆI DIO**
	1. **Sažetak prihoda i rashoda**

Uspoređujući tekuće izvještajno razdoblje sa prošlim, škola je ostvarila 99.391 kuna odnosno 5% više prihoda nego u istom razdoblju u 2021. godini. Analizirajući ukupne rashode u tekućem izvještajnom razdoblju ostvarila je za 108.398 kuna više rashoda nego u istom razdoblju za prošlo izvještajno razdoblje. Iz 2021. godine preneseno je ukupno 38.630 kuna viška prihoda za pokriće rashoda poslovanja u 2022. godini. Na kraju tekućeg izvještajnog razdoblja škola u sljedeće izvještajno razdoblje prenosi 30.817 kuna višak prihoda za pokriće rashoda poslovanja.

* 1. **Prihodi po ekonomskom klasifikaciji**
* **Prihodi pomoći iz inozemstva i od subjekata općeg proračuna**

Ovu vrstu prihoda čine prihodi pomoći od jedinica lokalne samouprave i Ministarstva proračunskog korisnika. U tekućem izvještajnom razdoblju ostvareni su za 7 % više tj. u iznosu 105.550 kuna u odnosu na prošlo izvještajno razdoblje. Prihodi su ostvareni od MZO-a za isplatu plaća, materijalnih prava zaposlenika, za obilježavanje 180. godina škole, za isplatu po sudskim presudama i testiranje zaposlenika. U sljedećim izvještajnim razdobljima očekuje se daljnji rast prihoda zbog povećanja osnovice za plaću te troškove prijevoza.

* **Prihodi od imovine**

Čine prihodi od depozita na viđenje, tj zatezne kamate, a iznos tih prihoda u prošlom izvještajnom razdoblju iznosio je 4 kune, dok u tekućem iznos 0,00 kuna.

* **Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima**

U prihode po posebnim propisima škola evidentira uplate od školske kuhinje, prijevoza učenika na izlet i po DPS-u, osiguranja učenika te ostale namjenske prihode. Analizom ovih prihoda, u izvještajnom razdoblju povećani su za 43% tj. za 27.676 kuna. Razlog povećanja je smanjenje nenaplaćenih potraživanja za školsku kuhinju i prijevoza po DPS-u i nastava se održavala uživo u školi. S obzirom na smanjenje ograničenja zbog virusne pandemije učenici su u tekućem izvještajnom razdoblju imali više realiziranih terenskih nastava i izleta čime je prihodovano ukupno 19.610 kuna, a to je još jedan razlog povećanja prihoda u tekućem izvještajnom razdoblju u odnosu na prošlo.

* **Prihodi od prodaje proizvoda i roba te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima**

U tekućem i prošlom izvještajnom razdoblju škola nije ostvarila prihode s naslova prodaje, ali je u tekućem izvještajnom razdoblju ostvarila prihode od donacije. Od Županijskog školskog sportskog saveza primila je sportsku opremu u vrijednosti od 2.285 kuna koju učenici koriste za tjelesnu i zdravstvenu kulturu te slobodne aktivnosti.

* **Prihoda iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza**

Ovi prihodi odnose se na prihode od Osnivača, Krapinsko-zagorske županije. Ova vrsta prihoda namijenjena je za tekuće poslovanje škole te za razne programe i aktivnosti u kojima škola sudjeluje. U tekućem izvještajnom razdoblju škola je ostvarila 109.534 kuna, a u prošlom izvještajnom razdoblju 145.651 kuna prihoda što je za 25% manje prihoda u odnosu na prošlo izvještajno razdoblje. Razlog smanjenja je zbog izvršene sanacije rasvjete u dvorani škole u prošlom izvještajnom razdoblju. Škola je u tekućem izvještajnom razdoblju ekonomično trošila dodijeljena sredstva.

* 1. **Rashodi po ekonomskoj klasifikaciji**
* **Rashodi za zaposlene**

Rashodi za zaposlene čine rashodi za isplatu plaća, doprinosa, isplatu materijalnih prava. Uspoređujući tekuće u odnosu na prošlo izvještajno razdoblje, rashodi u tekućem izvještajnom razdoblju povećani su za 5 % ,a najviši iznos rashoda je za isplatu plaća za zaposlene zbog povećanja osnovice te zbog povećanja posebnih uvjeta rada i prekovremenih sati.

* **Materijalni rashodi**

Ovu vrstu rashoda čine naknada za zaposlene, rashode za materijal i energiju, rashode za usluge te ostale nespomenute rashode poslovanja. Analizom prošlog izvještajnog razdoblja sa tekućim izvještajnim razdobljem, rashodi su povećani za 4 % u iznosu 11.496 kuna. Povećanje rashoda se odnosi na službena putovanja zaposlenih zbog stručnih usavršavanja koja su potrebna za poslovanja ustanove, zbog povećanja tržišnih cijena za materijale i usluge koji su nužni za redovno poslovanje i održavanje škole. Predviđa se daljnji rast cijena, a time i povećanja rashoda poslovanja.

* **Financijski rashodi**

Financijski rashodi se odnose na usluge banke u svrhu platnog prometa, te za zatezne kamate koje su su obračunate za isplatu po sudskim presudama.

* **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine**

Ova vrsta rashoda se odnosi na nabavu opreme za školu te na nabavu udžbenika za učenike. U tekućem izvještajnom razdoblju škola je utrošila 16.967 kuna za nabavu 3D printera, a sredstva su bila prihodovana u 2021. godini.

* 1. **Prihodi i rashodi po izvorima financiranja**
* **Dopunska sredstva KZŽ**

Dopunska sredstva KZŽ namijenjena su za financiranje projekta Baltazar, program Građanskog odgoja i e-tehničar, za projekt Zalogajček, županijska natjecanja učenika, proljetne radionice te hitne intervencije.

U tekućem izvještajnom razdoblju prihodovano i utrošeno je 47 % manje sredstava nego u prošlom izvještajnom razdoblju, a razlog smanjenja je zbog sanacije rasvjete u dvorani u 2021. godini.

* **Decentralizacija**

Sredstva decentralizacije od KZŽ namijenjena su za pokriće materijalnih i financijskih troškova poslovanja. Analizom tekućeg i izvještajnog razdoblja sredstva su ekonomično utrošena, odnosno u tekućem izvještajnom razdoblju utrošeno je manje sredstava.

* **Donacija**

U tekućem izvještajnom razdoblju škola je primila sportsku opremu u vrijednosti od 2.285 kuna koja će se koristiti za potrebe tjelesnog odgoja i školskih aktivnosti učenika. Višak sredstava u iznosu od 330,00 kuna ostvaren je od solidarnosti Crvenog križa u 2021. godini

* **Vlastiti prihodi**

Sredstva od vlastitih prihoda škola ostvaruje na temelju prodaje proizvoda (starog papira) te preko Učeničke zadruge. U prošlom i tekućem izvještajnom razdoblju škola nije ostvarila prihode prema tome izvoru financiranja, ali je od viška sredstava iz prošlih godina u ukupnom iznosu od 9.402 kune utrošila 1.036 kuna za pokriće materijala i članarine za učeničku zadrugu te razliku prijevoza na županijsko natjecanje učenika i za sudjelovanje učenika na matematičkom natjecanju. Iz prošlih godina višak sredstava za vlastite prihode iznosi: 4.203 kune, a za učeničku zadrugu: 5.198 kuna. Na temelju ostvarenih i prenesenih viškova sredstava škola će pokriti nastale rashode poslovanja do iznosa ostvarenog viška.

* **Posebne namjene**

Prihodi za posebne namjene uključuju prihode uplate za školsku kuhinju, prijevoz djece na izlet, prijevoz po DPS-u te ostale namjenske prihode. Rashodi za ovu vrstu prihoda moraju biti utrošeni sukladno njihovoj namjeni, a mogu se i prenositi u sljedeću godinu. Iz 2021. godine prenesen je višak u iznosu od 12.338 kuna. Prihodi u izvještajnom razdoblju su povećani za 43 %, a rashodi za 53% posto u odnosu na prošlo izvještajno razdoblje. Razlog povećanja je zbog povećanja tržišnih cijena, a zbog inflacije očekuje se daljnje povećanje rashoda, a time i prihoda poslovanja.

* **Ministarstvo proračunskog korisnika –MZO**

Sredstva od Ministarstva proračunskog korisnika su sredstva od Ministarstva znanosti i obrazovanja, namijenjena za isplate plaća, materijalnih prava te ostalih sredstava prema namjeni (lektira, obljetnica škole, aktiv,…). Iz 2021. godine prenesen je višak u iznosu 16.560 kuna za pokriće rashoda poslovanja. Višak prihoda ostvaren je u iznosu od 19.100 kuna u svrhu projekta za 3D printer, dok je manjak sredstava ostvaren u iznosu od 2.540 kuna za testiranje zaposlenika i isplatu po sudskoj presudi. Uspoređujući prihode u tekućem izvještajnom razdoblju u odnosu na prošlo izvještajno razdoblje, povećani su za 7 %, a razlog povećanja je zbog povećanja osnovice plaće, više isplaćenih materijalnih prava zaposlenika, obljetnica škole. Rashodi su u odnosu na prošlo izvještajno razdoblje povećani za 29 %, a razlog povećanja je povezan za isplatom plaća i materijalnih prava, te za kupnju 3D printera čija su sredstva ostvarena u 2021. godini.

* **Jedinica lokalne samouprave- Grad Zlatar**

Sredstva u tekućem i prošlom izvještajnom razdoblju nisu ostvarena sa naslova prihoda, dok je u prošlom izvještajnom razdoblju ostvaren rashod u iznosu 1.400 kuna. Pokriće toga rashoda poslovanja u prošlom izvještajnom razdoblju ostvaren je u drugom dijelu izvještajnog razdoblja. Prema tome izvoru financiranja nije bilo viškova ili manjkova sredstava na kraju 2021. godine.

1. **POSEBNI DIO**
	1. **Prihodi i rashodi po programskoj, ekonomskoj i izvorima financiranja**
* **Dopunska sredstva KZŽ**

U izvještajnom razdoblju ostvareni su prihodi u iznosu 21.245 kuna za podmirenje troškova u projektu Baltazar, Zalogajček, program građanskog odgoja i e-tehničara, proljetne radionice učenika te troškove natjecanja učenika.

**Tekući projekt: T103017 projekt Baltazar 5:** u prošlom izvještajnom razdoblju škola nije bila uključena u projekt, nego se uključila krajem šk. godine 2021/2022. Stoga je prema tekućem planu planiran iznos 53.500 kuna za pokriće plaća i materijalnih prava za pomoćnika u nastavi za šk. god 2021/2022 i 2022/2023. U tekućem izvještajnom razdoblju realiziran je rashod u iznosu 6.787 kuna za projekt Baltazar.

**Tekući projekt T103018 projekt Zalogajček 5.** Škola u 2022. godini sudjeluje u projektu Zalogajček u cilju osiguravanja školske prehrane za djecu u riziku od siromaštva. U prošlom izvještajnom razdoblju realiziran je rashod u iznosu od 7.865 kuna, dok je u tekućem realiziran u iznosu od 7.674 kuna. S obzirom da će škola sudjelovati u projektu u šk. god 2022/2023 došlo je i do povećanja sredstava u tekućem planu za 5.000 kuna.

**Aktivnost A102006 Program građanskog odgoja u školama**

**Program 1003 Dopunska sredstva i van nastavni program škola i obrazovnih institucija (e-tehničar).** U prošlom izvještajnom razdoblju škola je ostvarila 960 kuna rashoda jer je sudjelovala samo u aktivnosti građanskog odgoja, dok je u šk. god 2021/2022 sudjelovala u građanskom odgoju i programu E-tehničar. Uspoređujući realizirane rashode u tekućem izvještajnom razdoblju ostvarila je 4.920 kuna rashoda u odnosu na prošlo izvještajno razdoblje.

**Dopunska sredstva.** U prošlom izvještajnom razdoblju ostvareno je 31.217 kuna, a najviše rashoda je ostvareno u svrhu sanacije rasvjete u dvorani u iznosu 30.663 kuna. U tekućem izvještajnom razdoblju ostvareno je ukupno 2.584 kuna što je smanjenje za 95% u odnosu na prošlo izvještajno razdoblje. Rashodi su realizirani u iznosu 1.200 kuna za troškove održavanja proljetnih radionica za učenike te 1.384 kuna za troškove županijskih natjecanja za učenika (prijevoz i službeni put)

* **Decentralizacija**

Sredstva decentralizacije su sredstva namijenjena za redovno poslovanje škole. U prošlom izvještajnom razdoblju rashodi su ostvareni u iznosu 112.645 kuna, dok su u tekućem izvještajnom razdoblju rashodi realizirani u iznosu od 93.979 kuna, odnosno za 17% manje u odnosu na prošlo izvještajno razdoblje. Prihodi su u tekućem izvještajnom razdoblju ostvareni za 16% manje u odnosu na prošlo izvještajno razdoblje. U izvornom planu sredstva su planirana u iznosu 213.502 kune, a I. izmjenom plana smanjenja su na 178.074 kuna sukladno Odluci osnivača. Prema stavkama materijalnih rashoda ostvareno je više sredstava za službena putovanja zaposlenika u odnosu na prošlo izvještajno razdoblje. Rashodi po ostalim stavkama za materijalne rashode i usluge utrošeni su prema potrebama škole u manjim iznosima u odnosu na prošlo izvještajno razdoblje. Stavka *3233 Usluge i promidžbe* u tekućem izvještajnom razdoblju ostvarena je u iznosu od 5.379 kuna, a razlog znatno povećanja ove vrste rashoda je zbog oglasa za natječaj u narodnim novima čiji su troškovi iznosili 4.899 prema tome je došlo i do povećanja tekućeg plana u odnosu na izvorni plan. U tekućem izvještajnom razdoblju financijski rashodi za usluge bankarskih usluga također su realizirani u većem iznosu u odnosu na prošlo izvještajno razdoblje, a razlog povećanja rashoda je zbog povećanja cijena usluga banke.

* **Donacija**

U prošlom izvještajnom razdoblju nisu ostvarena sredstva od donacije, a prema izvornom planu planirana su u iznosu od 1.000 kuna dok su I. izmjenom plana povećana na 3.830 kuna. Razlog povećanja je zbog viška sredstava u iznosu od 330 kuna od solidarnosti Crvenog križa te zbog donirane opreme u vrijednosti od 2.285.

* **Vlastiti prihodi**

Vlastiti prihodi u prošlom izvještajnom razdoblju nisu ostvareni, kao i u tekućem izvještajnom razdoblju. Rashodi u tekućem izvještajnom razdoblju su ostvareni za 71 % više u odnosu na prošlo izvještajno razdoblje, a iznose 1.036 kuna. Sredstva za vlastite prihode su sredstva od prodaje starog papira i učeničke zadruge. Višak od 9.402 kune prenesen je iz prošlih izvještajnih godina. U tekućem izvještajnom razdoblju za potrebe učeničke zadruge utrošeno je 100 kuna za godišnju članarinu te ostali materijal 524 kuna, ostatak vlastitih sredstava u iznosu od 412 kuna utrošeno je za razliku prijevoza na natjecanje učenika te za sudjelovanje učenika na matematičkim natjecanjima.

* **Prihodi za posebne namjene**

Višak sredstava za posebne namjene iz prošlih godina prenesen je u iznosu od 12.338 kuna što je prikazano u I .izmjeni plana. Sredstva su u tekućem izvještajnom razdoblju ostvarena u iznosu od 91.579 kuna u odnosu na prošlo izvještajno razdoblje što je 43% posto više. Za potrebe školske kuhinje i prijevoza po DPS-u prihodovano je ukupno 71.351 kuna, a rashodi su realizirani u iznosu 61.105 kuna. Višak sredstava se prenosi u sljedeće izvještajno razdoblje za pokriće rashoda poslovanja. Prihodi za prijevoz učenika na izlet u tekućem izvještajnom razdoblju realizirani su u iznosu od 19.100 kuna. Ostvareno i realizirano je 618 kuna za refundaciju troškova popravka ekrana na tabletu učenika.

* **Ministarstvo proračunskog korisnika –MZO**

Ostvareni prihodi u tekućem izvještajnom razdoblju ostvareni su u iznosu od 1.561.575 kuna, a u prošlom izvještajnom razdoblju ostvareni su u iznosu od 1.456.026 kuna što je za 7% više u odnosu na prošlo izvještajno razdoblje. Rashodi u prošlom izvještajnom razdoblju ostvareni su u iznosu od 1.212.822 kuna, a u tekućem izvještajnom razdoblju ostvareni su u iznosu od 1.572.686 kuna. Prihodi u tekućem izvještajnom razdoblju su povećani za 7% posto, a rashodi za 29% u odnosu na prošlo izvještajno razdoblje. Rashodi u tekućem izvještajnom razdoblju su veći u odnosu na prihode zbog ostvarenog viška iz 2021. godine u iznosu od 16.560 kuna. Rashodi za plaće i materijalna prava zaposlenika ostvareni su u iznosu od 1.464.363 kuna, a rashodi za prijevoz 71.560kuna, u odnosu na prošlo izvještajno razdoblje povećani su za 22%. Zbog povećanja osnovice za plaće, materijalnih prava, troškove prijevoza, nabavu 3D printera škola je ostvarila veće rashode u odnosu na prošlo izvještajno razdoblje.

* **Jedinica lokalne samouprave- Grad Zlatar**

U tekućem i prošlom izvještajnom razdoblju škola nije ostvarila prihode s naslova navedenog izvora financiranja. U prošlom izvještajnom razdoblju škola je ostvarila rashode u iznosu od 1.400 kuna za nabavu prozora za spremište, a prihodi za pokriće rashoda ostvareni su u drugom dijelu 2021. godine.

U polugodišnjem izvještaju o izvršenju financijskog plana za razdoblje 01.01.-30.06.2022. analizirani su podaci za razdoblje od 01.01.-30.06.2021., podaci iz izvornog financijskog plana za 2022. godinu usvojenog u 2021. godini i podaci o I. izmjeni financijskog plana u 2022 .godini tj. tekući plan koji je usvojen na sjednici 15. srpnja 2022. godine.

U Belcu, 15. srpnja 2022.

Klasa:400-04/22-01/02

Urbroj. 2140-85-22-02

Predsjednica Školskog odbora

Nevenka Puklin