

REPUBLIKA HRVATSKA
OSNOVNA ŠKOLA IVANA KUKULJEVIĆA SISAK
KLASA: 007-04/24-02/01
URBROJ:2176-21-02-24-32

Na temelju članka 54. stavak 1. Zakona o ustanovama (NN broj: 76/93., 29/97. 47/99. i 35/08.,127/19, 151/22), članka 118. Zakona o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi (NN broj: 87/08., 86/09, 92/10., 105/10., 90/11., 5/12, 16/12., 86/12., 126/12., 94/13., 152/14., 7/17., 68/18., 98/19., 64/20., 151/22., 155/23 i 156/23) i članka 58. Statuta Osnovne škole Ivana Kukuljevića Sisak, Školski odbor Osnovne škole Ivana Kukuljevića Sisak, a na prijedlog ravnatelja škole Nenada Potkonjaka, dipl.uč.dipl.bibl., na svojoj 42. sjednici koja je održana 22. srpnja 2024. god. donosi

O D L U K U

o usvajanju izvještaja o izvršenju plana proračuna za razdoblje 1.1.2024.-30.6.2024.

I.

Usvaja se izvještaj o izvršenju plana proračuna Osnovne škole Ivana Kukuljevića Sisak za razdoblje 1.1.2024.-30.6.2024. godine.

II.

Odluka stupa na snagu danom donošenja.

Predsjednik Školskog odbora:

Vinko Kadečka, dipl.uč., v.r.

OŠ Ivana Kukuljevića Datum: 10.7.2024
Kralja Tomislava 19 Vrijeme: 11:55
44000 SISAK
OIB: 13375968994

Izveštaj o izvršenju proračuna
Za razdoblje od 01.01.2024. do 30.06.2024.

Račun / opis		Izvršenje 2023.	Izvorni plan 2024.	Izvršenje 2024.	Indeks 3/1	Indeks 3/2
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA						
6 Prihodi poslovanja		580.635,12	1.289.248,00	713.027,64	122,80%	55,31%
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine		0,00	500,00	0,00	0,00%	0,00%
UKUPNI PRIHODI		580.635,12	1.289.748,00	713.027,64	122,80%	55,28%
3 Rashodi poslovanja		558.611,31	1.333.656,00	680.911,69	121,89%	51,06%
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine		2.424,76	55.463,00	630,00	25,98%	1,14%
UKUPNI RASHODI		561.036,07	1.389.119,00	681.541,69	121,48%	49,06%
VIŠAK / MANJAK		19.599,05	-99.371,00	31.485,95	160,65%	-31,69%
B. RAČUN ZADUŽIVANJA / FINANCIRANJA						
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		
NETO ZADUŽIVANJE		0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
UKUPNI DONOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINA		55.083,61	0,00	0,00		
VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ČE SE POKRITI / RASPOREDITI		0,00	99.371,00	0,00	0,00%	0,00%
VIŠAK / MANJAK + NETO ZADUŽIVANJE / FINANCIRANJE + KORISTENO U PRETHODNIM GODINAMA		74.682,66	0,00	31.485,95	160,65%	0,00%
REZULTAT GODINE						

OŠ Ivana Kukuljevića Datum: 10.7.2024
Kralja Tomislava 10 Vrijeme: 11:55
44000 SISAK
OIB: 1337596894

Prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji
Za razdoblje od 01.01.2024. do 30.06.2024.

Račun / opis	Izvršenje 2023.	Izvorni plan 2024.	Izvršenje 2024.	Indeks 3/1	Indeks 3/2
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA					
5 Prihodi poslovanja	580.635,12	1.289.248,00	713.027,64	122,80%	
63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	477.784,63	1.057.788,00	602.504,77	126,10%	65,31%
636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	473.029,96		601.189,12	127,09%	66,80%
6381 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	473.029,96		601.189,12	127,06%	
638 Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	4.754,57		1.315,65	27,67%	
6381 Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	4.754,57		1.315,65	27,67%	
65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	21.881,98	59.800,00	18.348,00	83,85%	30,68%
652 Prihodi po posebnim propisima	21.881,98		18.348,00	83,85%	
6520 Ostali nespomenuti prihodi	21.881,98		18.348,00	83,85%	
66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija		850,00		0,00%	
67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	80.785,89	170.000,00	92.174,87	114,10%	64,22%
671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	80.785,89		92.174,87	114,10%	
6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	80.785,89		92.174,87	114,10%	
68 Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	182,72	800,00		0,00%	
683 Ostali prihodi	182,72			0,00%	
6831 Ostali prihodi	182,72			0,00%	
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine		500,00		0,00%	
72 Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine		500,00		0,00%	
3 Rashodi poslovanja	558.411,31	1.333.856,00	680.911,69	121,59%	61,06%
31 Rashodi za zaposlene	485.278,42	1.078.580,00	616.516,66	124,28%	57,07%
311 Plaće (Bruto)	411.577,92		503.410,13	122,31%	
3111 Plaće za redovan rad	408.337,96		488.309,67	122,03%	
3113 Plaće za prekovremeni rad	3.236,98		5.100,48	157,42%	
312 Ostali rashodi za zaposlene	17.452,23		28.804,81	165,05%	
3121 Ostali rashodi za zaposlene	17.452,23		28.804,81	165,05%	
313 Doprinosi na plaće	66.249,27		83.301,62	125,74%	
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	66.249,27		83.301,62	125,74%	
32 Materijalni rashodi	62.731,57	227.528,00	65.395,13	104,25%	28,74%
321 Naknade troškova zaposlenima	14.640,47		13.097,05	93,50%	
3211 Službena putovanja	2.582,45		1.068,92	77,40%	
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	11.685,22		11.207,73	96,08%	
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	145,00			0,00%	
3214 Ostale naknade troškova zaposlenima	258,60		490,40	190,07%	
322 Rashodi za materijal i energiju	38.954,70		38.040,28	102,94%	
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	3.746,18		4.541,15	121,22%	
3222 Materijal i sirovine	31.927,04		32.378,12	101,41%	
3223 Energija	840,80		823,88	97,90%	
3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	227,29		202,99	89,31%	
3225 Sitni inventar i auto gume	176,55		94,14	53,32%	
3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	30,84			0,00%	
323 Rashodi za usluge	9.522,19		10.465,77	110,22%	
3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza	1.431,33		1.670,42	130,68%	
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	3.192,29		530,00	16,60%	
3234 Komunalne usluge	1.273,01		1.746,37	137,18%	
3235 Zakupnine i najamnine	1.338,29		1.138,85	84,72%	
3236 Zdravstvene i veterinarske usluge	479,15		87,58	18,28%	
3237 Intelektualne i osobne usluge	306,27		3.187,50	1040,75%	
3238 Računalne usluge	1.501,85		1.940,05	129,18%	
320 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.605,21		3.162,03	196,99%	
3292 Premije osiguranja	95,23		1.278,94	1344,05%	
3294 članarine i norme	128,09		108,09	84,39%	
3295 Pristojbe i naknade	1.088,86		1.624,00	149,15%	
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	293,03		150,00	51,19%	
37 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade		28.550,00		0,00%	
38 Ostali rashodi	600,32	1.000,00		0,00%	
381 Tekuće donacije	600,32			0,00%	
3812 Tekuće donacije u naravi	600,32			0,00%	
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	2.424,76	55.483,00	630,00	25,98%	1,14%
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	2.424,76	55.483,00	630,00	25,98%	1,14%
422 Postrojenja i oprema	981,20		630,00	64,21%	
4221 Uredska oprema i namještaj	981,20		630,00	64,21%	
424 Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti	1.443,56			0,00%	
4241 Knjige	1.443,56			0,00%	

OŠ Ivana Kukuljevića Datum: 10.7.2024
Kralja Tomislava 19 Vrijeme: 11:55
44000 SISAK
OIB: 13375968994

Prihodi i rashodi prema izvorima
Za razdoblje od 01.01.2024. do 30.06.2024.

Račun7 opis						
PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA						
SVEUKUPNI PRIHODI	Izvršenje 2023.	Izvorni plan 2024.	Izvršenje 2024.	Indeks 3/1	Indeks 3/2	
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	580.635,12	1.288.748,00	713.027,64	122,80%	55,28%	
Izvor 1.0. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	60.785,88	170.000,00	92.174,87	114,10%	54,22%	
Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI - DEC - OŠ	66.533,46	147.600,00	81.222,35	122,08%	55,03%	
Izvor 3. VLASTITI PRIHODI	14.252,43	22.400,00	10.952,52	76,85%	48,90%	
Izvor 3.1. VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI		150,00		0,00%	0,00%	
Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE		150,00		0,00%	0,00%	
Izvor 4.0. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - PRORAČUNSKI KORISNICI		150,00		0,00%	0,00%	
Izvor 5. POMOĆI						
Izvor 5.2. Pomoći od Institucija i tijela EU	22.064,70	60.600,00	18.348,00	83,16%	30,28%	
Izvor 5.3. Prihodi od tekućih pomoći iz državnog proračuna	22.064,70	60.600,00	18.348,00	83,16%	30,28%	
Izvor 5.4. Prihodi od tekućih pomoći iz županjskog proračuna	477.784,53	1.057.798,00	602.504,77	126,10%	56,96%	
Izvor 5.6. Prihodi od kapitalnih pomoći iz državnog proračuna	4.754,57	3.700,00	1.315,65	27,67%	35,56%	
Izvor 5.8. Prihod od tekućih pomoći od Izvanproračunskih fondova	473.028,96	1.034.698,00	601.189,12	127,09%	58,10%	
Izvor 6. DONACIJE						
Izvor 6.1. DONACIJE - PRORAČUNSKI KORISNICI		18.200,00		0,00%	0,00%	
Izvor 8. PRIHODI OD PRODAJE NEFINACIJSKE IMOVINE		500,00		0,00%	0,00%	
Izvor 8.1. PRIHODI OD PRODAJE NEFINACIJSKE IMOVINE - PK		700,00		0,00%	0,00%	
		500,00		0,00%	0,00%	
		500,00		0,00%	0,00%	
SVEUKUPNI RASHODI	561.036,07	1.389.119,00	681.541,69	121,48%	49,06%	
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	53.103,83	122.400,00	55.936,52	105,33%	45,70%	
Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI - DEC - OŠ	38.851,39	100.000,00	45.166,01	116,25%	45,17%	
Izvor 3. VLASTITI PRIHODI	14.252,44	22.400,00	10.770,51	75,57%	48,08%	
Izvor 3.1. VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI		205,00		0,00%	0,00%	
Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE		205,00		0,00%	0,00%	
Izvor 4.0. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - PRORAČUNSKI KORISNICI		205,00		0,00%	0,00%	
Izvor 5. POMOĆI						
Izvor 5.2. Pomoći od Institucija i tijela EU	10.048,46	113.274,00	5.744,98	57,17%	5,07%	
Izvor 5.3. Prihodi od tekućih pomoći iz državnog proračuna	10.048,46	113.274,00	5.744,98	57,17%	5,07%	
Izvor 5.4. Prihodi od tekućih pomoći iz županjskog proračuna	497.577,51	1.121.963,00	619.860,19	124,58%	55,25%	
Izvor 5.6. Prihodi od kapitalnih pomoći iz državnog proračuna	33.459,28	51.989,00	29.129,65	87,06%	56,03%	
Izvor 5.8. Prihod od tekućih pomoći od Izvanproračunskih fondova	464.118,23	1.050.546,00	590.730,54	127,28%	56,23%	
Izvor 6. DONACIJE		728,00		0,00%	0,00%	
Izvor 6.1. DONACIJE - PRORAČUNSKI KORISNICI		18.200,00		0,00%	0,00%	
Izvor 8. PRIHODI OD PRODAJE NEFINACIJSKE IMOVINE		500,00		0,00%	0,00%	
Izvor 8.1. PRIHODI OD PRODAJE NEFINACIJSKE IMOVINE - PK		30.023,00		0,00%	0,00%	
	306,27	30.023,00		0,00%	0,00%	
	306,27	1.254,00		0,00%	0,00%	
		1.254,00		0,00%	0,00%	

OŠ Ivana Kukuljevića
Kralja Tomislava 19
44000 SISAK
OIB: 13375968994

Datum: 10.7.2024
Vrijeme: 11:55

Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji

Za razdoblje od 01.01.2024. do 30.06.2024.

Račun/Opis	Izvršenje 2023 1	Izvorni plan 2024 2	Izvršenje 2024 3	Indeks 3/1 4	Indeks 3/2 5
Funkcijska klasifikacija SVEUKUPNI RASHODI	561.036,07	1.389.119,00	681.541,69	121,48%	49,06%
Funkcijska klasifikacija 09 Obrazovanje	561.036,07	1.389.119,00	681.541,69	121,48%	49,06%
Funkcijska klasifikacija 091 Predškolsko i osnovno obrazovanje	561.036,07	1.389.119,00	681.541,69	121,48%	49,06%

OŠ Ivana Kukuljevića
Datum: 10.7.2024
Vrijeme: 11:55
Kralja Tomislava 19
44000 SISAK
OIB: 13375968994

Račun financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji

Za razdoblje od 01.01.2024. do 30.06.2024.

Račun/Opis	B. RAČUN ZADUŽIVANJA FINANCIRANJA				
	Izvršenje 2023 1	Izvorni plan 2024 2	Izvršenje 2024 3	indeks 3/1 4	indeks 3/2 5
NETO FINANCIRANJE					
9 Vlastiti izvori					
92 Rezultat poslovanja	-167,14	99.371,00	-4.755,53	2845,24%	-4,79%
922 Višak/manjak prihoda	-167,14	99.371,00	-4.755,53	2845,24%	-4,79%
9221 Višak prihoda	-167,14		-4.755,53	2845,24%	
KORIŠTENJE SREDSTAVA IZ PRETHODNIH GODINA	-167,14	99.371,00	-4.755,53	2845,24%	-4,79%

OŠ Ivana Kukuljevića
Datum: 10.7.2024
Vrijeme: 11:55
Kralja Tomislava 19
44000 SISAK
OIB: 13375988994

Račun financiranja prema izvorima
Za razdoblje od 01.01.2024. do 30.06.2024.

Račun i opis		B. RAČUN ZADUŽIVANJA FINANCIRANJA				
		Izvršenje 2023.	Izvorni plan 2024.	Izvršenje 2024.	Indeks 3/1	Indeks 3/2
		1	2	3	4	5
KORIŠTENJE SREDSTAVA IZ PRETHODNIH GODINA						
3. VLASTITI PRIHODI		-167,14	99.374,00	-4.755,53	2845,24%	-4,79%
3.1. VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI			55,00			
4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE			55,00			
4.0. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - PRORAČUNSKI KORISNICI			52.674,00			
5. POMOĆI		-167,14	16.565,00	-4.755,53	2845,24%	-28,71%
5.2. Pomoći od Institucija i tijela EU			689,00			
5.3. Prihodi od tekućih pomoći iz državnog proračuna			15.848,00			
5.4. Prihodi od tekućih pomoći iz županijskog proračuna		-167,14	28,00	-4.755,53	2845,24%	-30,01%
6. DONACIJE						
6.1. DONACIJE - PRORAČUNSKI KORISNICI			29.323,00			
8. PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE			754,00			
8.1. PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE - PK			754,00			

OŠ Ivana Kukuljevića Datum: 10.7.2024
Kralja Tomislava 19 Vrijeme: 11:55
44000 SISAK
OIB: 13375968994

Izvršenje po programskoj klasifikaciji
Za razdoblje od 01.01.2024. do 30.06.2024.

Organizacijska klasifikacija		VRSTA RASHODA I IZDATAKA	Izvorni plan 2024	Izvršenje 2024	Indeks 2/1
Izvori	Projekt/Aktivnost				
			1	2	3
UKUPNO RASHODI I IZDATCI			1.389.119,00	681.541,69	49,06%
RAZDJELOVA UPRAVNI ODJEL ZA OBRAZOVANJE, KULTURU, SPORT, BRANITELJI			1.389.119,00	681.541,69	49,06%
GLAVA 00406 OSNOVNE ŠKOLE			1.389.119,00	681.541,69	49,06%
PROR. KORISNIK 11611 OSNOVNA ŠKOLA IVANA KUKULJEVIĆA			1.389.119,00	681.541,69	49,06%
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI			122.400,00	55.936,52	45,70%
Izvor 1.0. OPĆI PRIHODI I PRIMICI			100.000,00	45.166,01	45,17%
Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI - DEC - OŠ			22.400,00	10.770,51	48,08%
Izvor 3. VLASTITI PRIHODI			205,00	0,00	0,00%
Izvor 3.1. VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI			205,00	0,00	0,00%
Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE			113.274,00	5.744,98	5,07%
Izvor 4.0. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - PRORAČUNSKI KORISNICI			113.274,00	5.744,98	5,07%
Izvor 5. POMOĆI			1.121.963,00	619.860,19	55,25%
Izvor 5.2. Pomoći od institucija i tijela EU			51.989,00	29.129,65	56,03%
Izvor 5.3. Prihodi od tekućih pomoći iz državnog proračuna			1.050.546,00	580.730,54	55,23%
Izvor 5.4. Prihodi od tekućih pomoći iz županijskog proračuna			728,00	0,00	0,00%
Izvor 5.6. Prihodi od kapitalnih pomoći iz državnog proračuna			18.200,00	0,00	0,00%
Izvor 5.9. Prihod od tekućih pomoći od izvanproračunskih fondova			500,00	0,00	0,00%
Izvor 6. DONACIJE			30.023,00	0,00	0,00%
Izvor 6.1. DONACIJE - PRORAČUNSKI KORISNICI			30.023,00	0,00	0,00%
Izvor 8. PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE			1.254,00	0,00	0,00%
Izvor 8.1. PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE - PK			1.254,00	0,00	0,00%
1006	Program: OSNOVNO ŠKOLSKO OBRAZOVANJE		997.880,00	675.738,78	57,70%
A100053	Aktivnost: MATERIJALNO POSLOVANJE - ZAKONSKI STANDAI		22.400,00	10.770,51	48,08%
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI			22.400,00	10.770,51	48,08%
Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI - DEC - OŠ			22.400,00	10.770,51	48,08%
32	Materijalni rashodi		22.400,00	10.770,51	48,08%
3211	Službena putovanja			359,07	
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima			490,40	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi			2.531,60	
3223	Energija			823,88	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje			202,99	
3225	Sitni inventar i auto gume			33,14	
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza			633,49	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja			530,00	
3234	Komunalne usluge			1.746,37	
3235	Zakupnine i najamnine			1.133,85	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge			87,58	
3238	Računalne usluge			1.940,05	
3294	Članarine i norme			108,09	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja			150,00	
A100054	Aktivnost: PLAĆE MZO		975.480,00	564.968,27	57,92%
Izvor 5. POMOĆI			975.480,00	564.968,27	57,92%
Izvor 5.3. Prihodi od tekućih pomoći iz državnog proračuna			975.480,00	564.968,27	57,92%
31	Rashodi za zaposlene		948.480,00	553.514,27	58,36%
3111	Plaće za redovan rad			449.502,09	
3113	Plaće za prekovremeni rad			5.100,46	
3121	Ostali rashodi za zaposlene			23.663,37	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje			75.248,35	
32	Materijalni rashodi		27.000,00	11.454,00	42,42%
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život			9.830,00	
3295	Pristojbe i naknade			1.624,00	
1007	Program: PODIZANJE OBRAZOVNOG STANDARDA		306.622,00	74.757,00	24,38%
A100055	Aktivnost: PRODUŽENI BORAVAK		138.174,00	30.235,64	21,88%
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI			42.000,00	24.490,66	58,31%
Izvor 1.0. OPĆI PRIHODI I PRIMICI			42.000,00	24.490,66	58,31%
31	Rashodi za zaposlene		41.000,00	24.226,39	59,09%
3111	Plaće za redovan rad			20.108,48	
3121	Ostali rashodi za zaposlene			800,00	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje			3.317,91	
32	Materijalni rashodi		1.000,00	264,27	26,43%
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život			264,27	
Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE			96.174,00	5.744,98	5,97%
Izvor 4.0. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - PRORAČUNSKI KORISNICI			96.174,00	5.744,98	5,97%
31	Rashodi za zaposlene		23.000,00	0,00	0,00%
32	Materijalni rashodi		66.174,00	5.744,98	8,68%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi			1.362,38	
3222	Materijal i sirovine			4.382,60	
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine		7.000,00	0,00	0,00%
A100056	Aktivnost: GRABANSKI ODGOJ I OBRAZOVANJE		2.654,00	1.124,11	42,36%
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI			2.654,00	1.124,11	42,36%
Izvor 1.0. OPĆI PRIHODI I PRIMICI			2.654,00	1.124,11	42,36%
32	Materijalni rashodi		1.990,00	494,11	24,83%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi			358,50	
3222	Materijal i sirovine			74,61	
3225	Sitni inventar i auto gume			61,00	
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine		664,00	630,00	94,88%
4221	Uredska oprema i namještaj			630,00	
A100057	Aktivnost: IZVANNASTAVNE AKTIVNOSTI		4.378,00	2.679,29	61,20%
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI			3.650,00	2.679,29	73,41%
Izvor 1.0. OPĆI PRIHODI I PRIMICI			3.650,00	2.679,29	73,41%
32	Materijalni rashodi		3.550,00	2.679,29	75,47%

3211	Službena putovanja		1.519,85	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		288,67	
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza		870,77	
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	100,00	0,00	0,00%
Izvor 5. POMOĆI		728,00	0,00	0,00%
Izvor 5.4. Prihodi od tekućih pomoći iz županijskog proračuna		728,00	0,00	0,00%
32	Materijalni rashodi	728,00	0,00	0,00%
A100058	Aktivnost: MATERIJALNO POSLOVANJE - IZNAD STANDARDA	42.498,00	1.708,60	4,02%
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		6.016,00	1.342,44	22,31%
Izvor 1.0. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		6.016,00	1.342,44	22,31%
32	Materijalni rashodi	4.716,00	1.342,44	28,47%
3237	Intelektualne i osobne usluge		62,50	
3292	Premije osiguranja		1.279,94	
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i drugih	400,00	0,00	0,00%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	900,00	0,00	0,00%
Izvor 3. VLASTITI PRIHODI		205,00	0,00	0,00%
Izvor 3.1. VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI		205,00	0,00	0,00%
32	Materijalni rashodi	105,00	0,00	0,00%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	100,00	0,00	0,00%
Izvor 5. POMOĆI		5.000,00	366,16	7,32%
Izvor 5.3. Prihodi od tekućih pomoći iz državnog proračuna		4.300,00	366,16	8,52%
32	Materijalni rashodi	2.300,00	366,16	15,92%
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza		366,16	
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i drugih	1.000,00	0,00	0,00%
38	Ostali rashodi	1.000,00	0,00	0,00%
Izvor 5.6. Prihodi od kapitalnih pomoći iz državnog proračuna		200,00	0,00	0,00%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	200,00	0,00	0,00%
Izvor 5.9. Prihodi od tekućih pomoći od izvanproračunskih fondova		500,00	0,00	0,00%
32	Materijalni rashodi	500,00	0,00	0,00%
Izvor 6. DONACIJE		30.023,00	0,00	0,00%
Izvor 6.1. DONACIJE - PRORAČUNSKI KORISNICI		30.023,00	0,00	0,00%
32	Materijalni rashodi	11.623,00	0,00	0,00%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	18.400,00	0,00	0,00%
Izvor 8. PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE		1.254,00	0,00	0,00%
Izvor 8.1. PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE - PK		1.254,00	0,00	0,00%
32	Materijalni rashodi	306,00	0,00	0,00%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	948,00	0,00	0,00%
A100060	Aktivnost: NABAVA UDŽBENIKA	43.150,00	0,00	0,00%
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		18.150,00	0,00	0,00%
Izvor 1.0. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		18.150,00	0,00	0,00%
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i drugih	18.150,00	0,00	0,00%
Izvor 5. POMOĆI		25.000,00	0,00	0,00%
Izvor 5.3. Prihodi od tekućih pomoći iz državnog proračuna		7.000,00	0,00	0,00%
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i drugih	7.000,00	0,00	0,00%
Izvor 5.6. Prihodi od kapitalnih pomoći iz državnog proračuna		18.000,00	0,00	0,00%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	18.000,00	0,00	0,00%
T100007	Tekući projekt: RUKOM POD RUKU	72.000,00	39.009,36	54,18%
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		24.400,00	12.404,51	50,84%
Izvor 1.0. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		24.400,00	12.404,51	50,84%
31	Rashodi za zaposlene	22.600,00	12.021,91	53,19%
3111	Plaće za redovan rad		8.901,94	
3121	Ostali rashodi za zaposlene		1.651,15	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		1.468,82	
32	Materijalni rashodi	1.800,00	382,60	21,26%
3211	Službena putovanja		37,23	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		345,37	
Izvor 5. POMOĆI		47.600,00	26.604,85	55,89%
Izvor 5.2. Pomoći od institucija i tijela EU		47.600,00	26.604,85	55,89%
31	Rashodi za zaposlene	43.500,00	25.753,99	59,20%
3111	Plaće za redovan rad		19.797,16	
3121	Ostali rashodi za zaposlene		2.690,29	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		3.266,54	
32	Materijalni rashodi	4.100,00	850,86	20,75%
3211	Službena putovanja		82,77	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		768,09	
T100011	Tekući projekt: KORAK ZA TEBE	3.768,00	0,00	0,00%
Izvor 5. POMOĆI		3.768,00	0,00	0,00%
Izvor 5.3. Prihodi od tekućih pomoći iz državnog proračuna		3.768,00	0,00	0,00%
32	Materijalni rashodi	2.517,00	0,00	0,00%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.251,00	0,00	0,00%
1017	Program: ŠKOLSKA KUHINJA	84.617,00	31.045,91	36,69%
A100074	Aktivnost: ŠKOLSKA PREHRANA	76.448,00	25.228,68	33,00%
Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE		17.100,00	0,00	0,00%
Izvor 4.0. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - PRORAČUNSKI KORISNICI		17.100,00	0,00	0,00%
32	Materijalni rashodi	9.200,00	0,00	0,00%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	7.900,00	0,00	0,00%
Izvor 5. POMOĆI		59.348,00	25.228,68	42,51%
Izvor 5.3. Prihodi od tekućih pomoći iz državnog proračuna		59.348,00	25.228,68	42,51%
32	Materijalni rashodi	59.348,00	25.228,68	42,51%
3222	Materijal i sirovine		25.228,68	
T100014	Tekući projekt: HEALTHY MEAL STANDARD	3.130,00	3.125,00	99,84%
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		3.130,00	3.125,00	99,84%
Izvor 1.0. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		3.130,00	3.125,00	99,84%
32	Materijalni rashodi	3.130,00	3.125,00	99,84%
3237	Intelektualne i osobne usluge		3.125,00	
T100015	Tekući projekt: ŠKOLSKA SHEMA	4.889,00	2.692,23	55,07%
Izvor 5. POMOĆI		4.889,00	2.692,23	55,07%
Izvor 5.2. Pomoći od institucija i tijela EU		4.389,00	2.524,80	57,53%
32	Materijalni rashodi	4.389,00	2.524,80	57,53%
3222	Materijal i sirovine		2.524,80	
Izvor 5.3. Prihodi od tekućih pomoći iz državnog proračuna		500,00	167,43	33,49%
32	Materijalni rashodi	500,00	167,43	33,49%
3222	Materijal i sirovine		167,43	

T100016	Tekući projekt: ŠKOLSKI MEDNI DAN	150,00	0,00	0,00%
Izvor 5. POMOĆI		150,00	0,00	0,00%
Izvor 5.3. Prihodi od tekućih pomoći iz državnog proračuna		150,00	0,00	0,00%
32	Materijalni rashodi	150,00	0,00	0,00%

NAZIV PRORAČUNSKOG KORISNIKA: OSNOVNA ŠKOLA IVANA KUKULJEVIĆA
SJEDIŠTE: KRALJA TOMISLAVA 19, SISAK
ŠIFRA U MZO: 03-076-001
RAZDJEL: 80 MINISTARSTVO ZNANOSTI I OBRAZOVANJA
GLAVA: 15 OSNOVNO ŠKOLSTVO

3. OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA PRORAČUNSKOG KORISNIKA

Na temelju članka 42. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju Proračuna i financijskog plana („Narodne novine“, broj 85/2023) obrazloženje općeg dijela izvještaja o izvršenju financijskog plana proračunskog korisnika sadrži: obrazloženje ostvarenja prihoda i rashoda, primitaka i izdataka u izvještajnom razdoblju te obrazloženje prenesenog manjka odnosno viška iz prethodne godine i viška odnosno manjka za prijenos u sljedeću godinu/razdoblje.

Tekući plan proračuna za 2024. godinu:

RAČUN PRIHODA I RASHODA	
Prihodi poslovanja	1.289.248,00
Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	500,00
Rashodi poslovanja	1.333.656,00
Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	55.463,00
RAZLIKA	-99.371,00

RAČUN ZADUŽIVANJA/FINANCIRANJA	
Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00
Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0,00
NETO/FINANCIRANJE	0,00

RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA (VIŠAK PRIHODA I REZERVIRANJA)	
Vlastiti izvori	0,00
Rezultat godine	99.371,00

Izvršenje proračuna na 30.06.2024. godine

RAČUN PRIHODA I RASHODA	
Prihodi poslovanja	713.027,64
Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00
Rashodi poslovanja	680.911,69
Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	630,00
RAZLIKA	31.485,95

RAČUN ZADUŽIVANJA/FINANCIRANJA	
Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00

Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0,00
NETO/FINANCIRANJE	0,00

RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA (VIŠAK PRIHODA I REZERVIRANJA)	
Vlastiti izvori	0,00
Rezultat godine	31.485,95

IZVRŠENJE FINACIJSKOG PLANA

Financijski plan Osnovne škole Ivana Kukuljevića za razdoblje od 01. siječnja do 30. lipnja 2024. godine ostvaren je kako slijedi:

RAČUN PRIHODA I RASHODA

	IZVRŠENJE 30.06.2023.	TEKUĆI PLAN 2024.	IZVRŠENJE 30.06.2024.	INDEKS % 3/1	INDEKS % 3/2
	1	2	3	4	5
6 Prihodi poslovanja	580.635,12	1.289.248,00	713.027,64	122,80%	55,31%
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	500,00	0,00	0,00%	0,00%
UKUPNI PRIHODI	580.635,12	1.289.748,00	713.027,64	122,80%	55,28%
3 Rashodi poslovanja	558.611,31	1.333.656,00	680.911,69	121,89%	51,06%
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	2.424,76	55.463,00	630,00	25,98%	1,14%
UKUPNI RASHODI	561.036,07	1.389.119,00	681.541,69	121,48%	49,06%
RAZLIKA VIŠAK/MANJAK	19.599,05	-99.371,00	31.485,95	160,65%	-31,69%

U prvom polugodištu 2024. godine ostvareni su ukupni prihodi u iznosu od 713.027,64 €, dok su u istom razdoblju prethodne godine ukupni prihodi ostvareni u iznosu od 580.635,12 €. U prvom polugodištu 2024. godine ostvareni su ukupni rashodi u iznosu od 681.541,69 €, dok su u istom razdoblju prethodne godine ukupni rashodi ostvareni u iznosu od 561.036,07 €.

**OBRAZLOŽENJE OSTVARENIH PRIHODA I PRIMITAKA
TE RASHODA I IZDATAKA**

PRIHODI I PRIMICI

Prihodi su povećanje ekonomskih koristi tijekom izvještajnog razdoblja u obliku priljeva novca i novčanih ekvivalenata. Evidentiraju se na temelju nastanka događaja, priznaju prema kriteriju mjerljivosti i raspoloživosti. Prihodi se temeljno klasificiraju na pomoći, prihode od imovine, prihode od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada, prihode od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihode od donacija te prihode iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine klasificiraju se prema vrstama prodane nefinancijske imovine.

PRIHODI

VRSTA PRIHODA	IZVRŠENJE 30.06.2023. 1	TEKUĆI PLAN 2024. 2	IZVRŠENJE 30.06.2024. 3	INDEKS % (3/1) 4	INDEKS % (3/2) 5
63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	477.784,53	1.057.798,00	602.504,77	126,10%	56,96%
64 Prihodi od imovine	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	21.881,98	59.800,00	18.348,00	83,85%	30,68%
66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	0,00	850,00	0,00	0,00%	0,00%
67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	80.785,89	170.000,00	92.174,87	114,10%	54,22%
68 Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	182,72	800,00	0,00	0,00%	0,00%
72 Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	0,00	500,00	0,00	0,00%	0,00%
UKUPNO	580.635,12	1.289.748,00	713.027,64	122,80%	55,31%

❖ 6 PRIHODI POSLOVANJA

Prihodi poslovanja ostvareni su u razdoblju od 01.01.2024. do 30.06.2024. godine u iznosu od 713.027,64 €, što čini 56,96% plana.

❖ 63 POMOĆI IZ INOZEMSTVA I OD SUBJEKATA UNUTAR OPĆEG PRORAČUNA

IZVRŠENJE 30.06.2023.	TEKUĆI PLAN 2024.	IZVRŠENJE 30.06.2024.	INDEKS % (3/1)	INDEKS % (3/2)
1	2	3	4	5
477.784,53	1.057.798,00	602.504,77	126,10%	56,96%

U prvom polugodištu 2024. godine ostvareni su prihodi od pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna u iznosu od 602.504,77 €, dok su u istom razdoblju u 2023. godini isti prihodi iznosili 477.784,53 €, što čini povećanje od 124.720,24 €. Povećanje pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna rezultat je većih plaća zaposlenika uslijed promjene koeficijenta za obračun plaće, sukladno odredbi Vlade.

636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan

Najveći udio u ostvarenju prihoda od pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna imaju pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan, odnosno pomoći iz državnog proračuna. U prvoj polovici 2024. godine iznosili su 601.189,12 €, a u istom razdoblju prošle godine 473.029,96 €, što čini razliku od 128.159,16 €.

638 Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava

Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava su u prvoj polovici ove godine iznosili 1.315,65 €, a u istom razdoblju prošle godine 4.754,57 €, što čini smanjenje za 3.438,92 €. Razlog smanjenja pomoći je zbog manjih uplata sredstva za školsku shemu voća i povrća te mlijeka i mliječnih proizvoda te od projekta Zdrav objed svima.

❖ 65 PRIHODI OD UPRAVNIH I ADMINISTRATIVNIH PRISTOJBI, PRISTOJBI PO POSEBNIM PROPISIMA I NAKNADA

IZVRŠENJE 30.06.2023.	TEKUĆI PLAN 2024.	IZVRŠENJE 30.06.2024.	INDEKS % (3/1)	INDEKS % (3/2)
1	2	3	4	5
21.881,98	59.800,00	18.348,00	83,85%	30,68%

U ovoj skupini najveći prihod čine ostali nespomenuti prihodi, koji iznose 18.348,00 €, što čini 30,68 % plana u prvih šest mjeseci 2024. godine. Navedeni prihodi se odnose na prihode od

sufinanciranja cijene produženog boravka od strane roditelja. U odnosu na isto razdoblje prošle godine prihodi su se smanjili zbog manjeg broja učenika koji pohađaju program produženog boravka te jer nema uplata roditelja za školsku kuhinju s obzirom da se prehrana učenika financira od prihoda tekućih pomoći iz državnog proračuna-PK izvor 5.3.1.

❖ 66 PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I ROBE TE PRUŽENIH USLUGA I PRIHODI OD DONACIJA

IZVRŠENJE 30.06.2023. 1	TEKUĆI PLAN 2024. 2	IZVRŠENJE 30.06.2024. 3	INDEKS % (3/1) 4	INDEKS % (3/2) 5
0,00	850,00	0,00	0,00%	0,00%

Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija su planirani u iznosu od 850 € u prvom polugodištu ove godine ali nisu ostvareni. Prostorije škole, učionice te velike i male sportske dvorane se nisu iznajmljivale jer se zgrada nalazi u obnovi nakon potresa.

❖ 67 PRIHODI IZ NADLEŽNOG PRORAČUNA I OD HZZO-A TEMELJEM UGOVORNIH OBVEZA

IZVRŠENJE 30.06.2023. 1	TEKUĆI PLAN 2024. 2	IZVRŠENJE 30.06.2024. 3	INDEKS % (3/1) 4	INDEKS % (3/2) 5
80.785,89	170.000,00	92.174,87	114,10%	54,22%

Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza ostvareni su u iznosu od 92.174,87 € i čine 54,22% ostvarenja plana za 2024. godinu. Navedeni prihodi se odnose na financiranje materijalnih rashoda, a koji su potrebni za redovno poslovanje škole. U odnosu na prošlu godinu porasli su za 114,10%, prvenstveno zbog porasta plaća zaposlenika.

RASHODI I IZDACI

Rashodi su smanjenje ekonomske koristi u obliku smanjenja imovine ili povećanja obveza. Rashodi se priznaju na temelju nastanka poslovnog događaja i u izvještajnom razdoblju na koje se odnose neovisno o plaćanju. Rashodi se temeljno klasificiraju na rashode poslovanja (tekući rashod) i rashode za nabavu nefinancijske imovine (kapitalni rashodi). Rashodi poslovanja klasificiraju se na rashode za zaposlene, materijalne rashode, financijske rashode, subvencije, pomoći, naknade i ostale rashode. Rashodi za nabavu nefinancijske imovine klasificiraju se po vrstama nabavljene nefinancijske imovine (neproizvedena dugotrajna imovina i proizvedena dugotrajna imovina).

RASHODI

VRSTA RASHODA	IZVRŠENJE 30.06.2023. 1	TEKUĆI PLAN 2024. 2	IZVRŠENJE 30.06.2024. 3	INDEKS % (3/1) 4	INDEKS % (3/2) 5
3 Rashodi poslovanja	558.611,31	1.333.656,00	680.911,69	121,89%	51,06%
31 Rashodi za zaposlene	495.279,42	1.078.580,00	615.516,56	124,28%	57,07%
32 Materijalni rashodi	62.731,57	227.526,00	65.395,13	104,25%	28,74%
37 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	0,00	26.550,00	0,00	0,00%	0,00%
38 Ostali rashodi	600,3	1.000,00	0,00	0,00%	0,00%
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	2.424,76	55.463,00	630,00	25,98%	1,14%
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	2.424,76	55.463,00	630,00	25,98%	1,14%

❖ 3 RASHODI POSLOVANJA

Rashodi poslovanja ostvareni su u prvom polugodištu 2024. godine u iznosu od 680.911,69 € što čini 51,06% plana.

❖ 31 RASHODI ZA ZAPOSLENE

IZVRŠENJE 30.06.2023. 1	TEKUĆI PLAN 2024. 2	IZVRŠENJE 30.06.2024. 3	INDEKS % (3/1) 4	INDEKS % (3/2) 5
495.279,42	1.078.580,00	615.516,56	124,28%	57,07%

Rashodi za zaposlene u prvih šest mjeseci 2024. godine ostvareni su u iznosu od 615.516,56 €, što predstavlja 57,07% planiranog iznosa, a u odnosu na isto razdoblje prethodne godine veći su za 120.237,14 €. Rashodi za zaposlene veći su zbog povećanja plaća uslijed promjene koeficijenata za obračun plaće svih zaposlenika. Najveća stavka rashoda za zaposlene su plaće (bruto) koje su ostvarene u iznosu od 503.410,13 €, ostali rashodi za zaposlene iznose 28.804,81, te doprinosi na plaću 83.301,62 €.

❖ 32 MATERIJALNI RASHODI

IZVRŠENJE 30.06.2023. 1	TEKUĆI PLAN 2024. 2	IZVRŠENJE 30.06.2024. 3	INDEKS % (3/1) 4	INDEKS % (3/2) 5
62.731,57	227.526,00	65.395,13	104,25%	28,74%

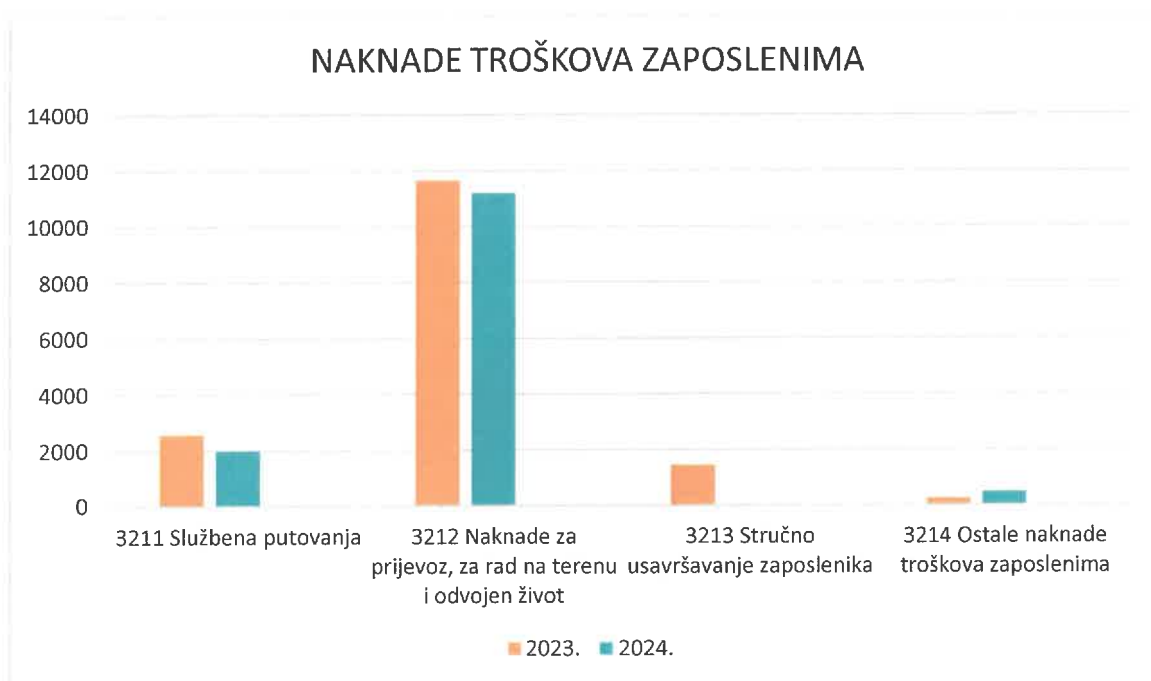
Materijalni su rashodi u prvih šest mjeseci 2024. godine ostvareni u iznosu od 65.395,13 €, što čini 28,74% ostvarenja plana.

Strukturu materijalnih rashoda i njihovu realizaciju u prvom polugodištu 2024. godine čine:

- 321 Naknade troškova zaposlenima – 13.697,05 €, udio u materijalnim rashodima 20,95%
- 322 Rashodi za materijal i energiju – 38.040,28 €, udio u materijalnim rashodima 58,17%
- 323 Rashodi za usluge – 10.495,77€, udio u materijalnim rashodima 16,04%
- 329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja – 3.162,03 €, udio u materijalnim rashodima 4,84%.

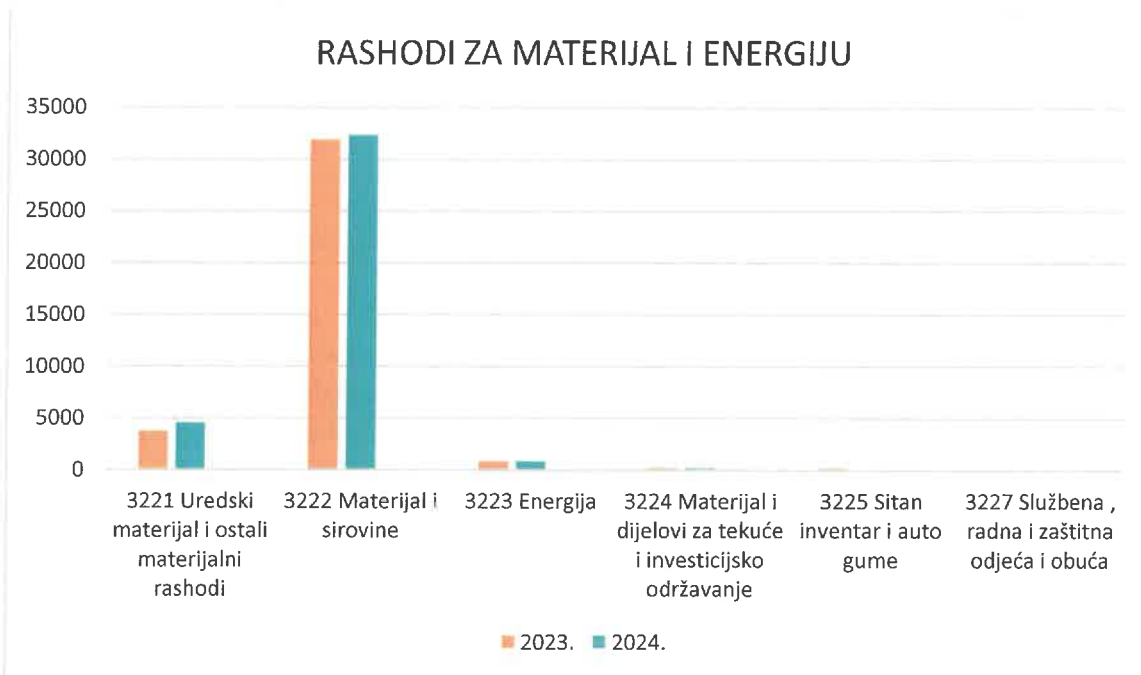
321 Naknade troškova zaposlenima

Naknade troškova zaposlenima u prvih šest mjeseci 2024. godini iznose 13.697,05 €. U odnosu na prošlu godinu su se smanjili.



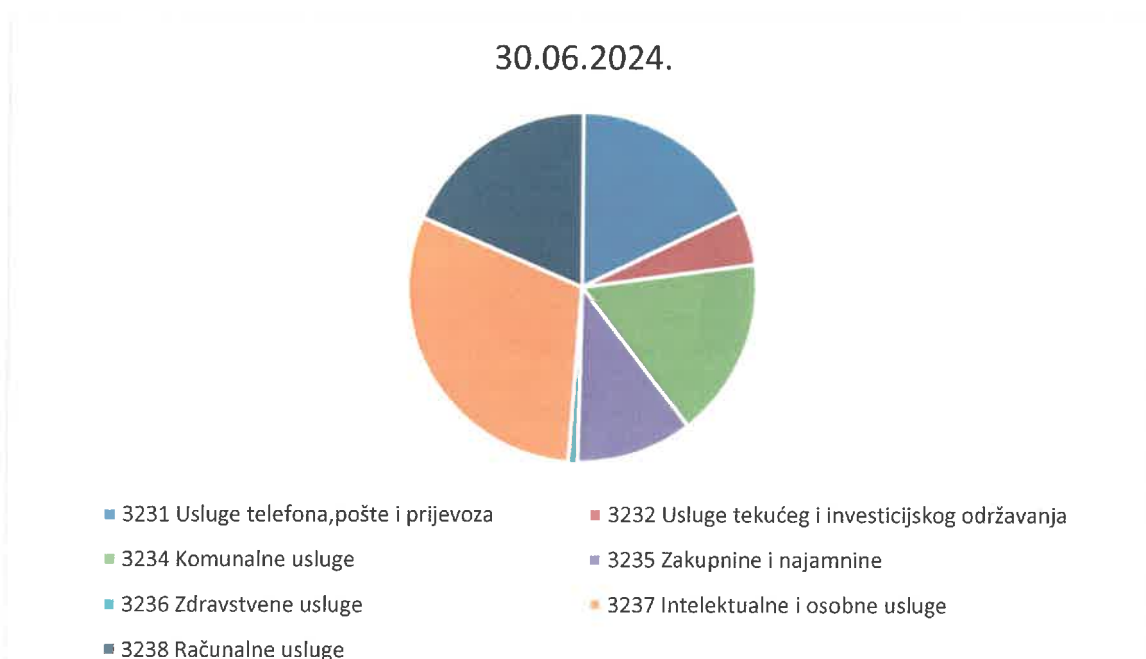
322 Rashodi za materijal i energiju

Rashodi za materijal i energiju u prvih šest mjeseci 2024. godine iznose 38.040,28 €.



323 Rashodi za usluge

Rashodi za usluge u prvih šest mjeseci 2024. godine iznose 10.495,77 €.



Usluge telefona, pošte i prijevoza 1.870,42 €

- Usluge telefona i interneta
- Poštarina
- Ostale usluge za komunikaciju i prijevoz

Usluge tekućeg i investicijskog održavanja 530,00 €

- Usluge tekućeg i investicijskog održavanja građevinskih objekata
- Usluge tekućeg i investicijskog održavanja postrojenja i opreme
- Ostale usluge tekućeg i investicijskog održavanja

Komunalne usluge 1.746,37 €

- Opskrba vodom
- Iznošenje i odvoz smeća
- Pričuva
- Ostale komunalne usluge

Zakupnine i najamnine 1.133,85 €

- Najamnine za opremu

Zdravstvene i veterinarske usluge 87,58 €

- Obvezni i preventivni zdravstveni pregledi zaposlenika
- Ostale zdravstvene i veterinarske usluge

Intelektualne i osobne usluge 3.187,50 €

- Ugovori o djelu
- Usluge odvjetnika i pravnog savjetnika
- Ostale intelektualne usluge

Računalne usluge 1.940,05 €

- Ostale računalne usluge

329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja

Ostali nespomenuti rashodi poslovanja u prvih šest mjeseci 2024. godine iznose 3.162,03 €, dok u prvih šest mjeseci 2023. godine iznose 1.605,21 €. Obuhvaćaju premije osiguranja, tuzemne članarine, novčanu naknadu poslodavca zbog nezapošljavanja osoba s invaliditetom te ostale nespomenute rashode poslovanja.

❖ 4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE

IZVRŠENJE 30.06.2023. 1	TEKUĆI PLAN 2024. 2	IZVRŠENJE 30.06.2024. 3	INDEKS % (3/1) 4	INDEKS % (3/2) 5
2.424,76	55.463,00	630,00	25,98%	1,14%

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine ostvareni su u iznosu od 630,00 €, što čini 1,14% plana.

❖ 42 RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE

IZVRŠENJE 30.06.2023. 1	TEKUĆI PLAN 2024. 2	IZVRŠENJE 30.06.2024. 3	INDEKS % (3/1) 4	INDEKS % (3/2) 5
2.424,76	55.463,00	630,00	25,98%	1,14%

422 Postrojenja i oprema 630,00 €

Postrojenja i oprema u prvih šest mjeseci 2024. godine iznose 630,00 €, dok je u prvih šest mjeseci 2023. godine iznos bio 981,20 €.

4. POSEBNI IZVJEŠTAJI U POLUGODIŠNJEM IZVJEŠTAJU O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA

Sukladno čl. 46 Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana, posebni izvještaji u polugodišnjem izvještaju o izvršenju financijskog plana proračunskog korisnika su Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala i Izvještaj o danim jamstvima i plaćanjima po protestiranim jamstvima.

4.1. IZVJEŠTAJ O ZADUŽIVANJU NA DOMAĆEM I STRANOM TRŽIŠTU NOVCA I KAPITALA

U prvom polugodištu 2024. godine Osnovna škola Ivana Kukuljevića nije se zaduživala na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala.

4.2. IZVJEŠTAJ O DANIM JAMSTVIMA I PLAĆANJIMA PO PROTESTIRANIM JAMSTVIMA

U prvom polugodištu 2024. godine Osnovna škola Ivana Kukuljevića nije davala jamstva niti plaćala po protestiranim jamstvima.

3.2. Obrazloženje posebnog dijela proračuna

NAZIV PROGRAMA: 1006 OSNOVNOŠKOLSKO OBRAZOVANJE

Planirana sredstva za provedbu: 997.880,00 €

Izvršena sredstva za provedbu: 422.141,22 €

Obrazloženje izvršenja programa:

Donošenjem potrebnih dokumenata i osiguravanjem minimalnog financijskog standarda omogućuje se nesmetan rad škole kao ustanove, te se lakše postižu ciljevi odgoja i obrazovanja propisani Zakonom o odgoju i obrazovanju.

Ciljevi koji su ostvareni provedbom programa:

Osigurati sustavan način poučavanja učenika, poticati i unapređivati njihov intelektualni, tjelesni, estetski, društveni, moralni i duhovni razvoj u skladu s njihovim sposobnostima i sklonostima. Odgajati i obrazovati učenike u skladu s općim, kulturnim i civilizacijskim vrijednostima, ljudskim pravima i pravima djece. Osigurati učenicima stjecanje temeljnih (općeobrazovnih) kompetencija, osposobiti ih za život i rad u promjenjivom društveno-kulturnom kontekstu prema zahtjevima tržišnog gospodarstva, suvremenih informacijsko-komunikacijskih tehnologija i znanstvenih spoznaja i dostignuća. Zaposlenicima osigurati zadovoljavajuće uvijete rada i odgovarajuće naknade za rad.

Pokazatelji učinka:

Cilj programa je postignut.

Pokazatelj rezultata:

Normalno funkcioniranje rada ustanove i sustava obrazovanja te omogućavanje najboljih mogućih uvjeta rada za sve.

NAZIV PROGRAMA: 1007 PODIZANJE OBRAZOVNOG STANDARDA

Planirana sredstva za provedbu: 306.622,00 €

Izvršena sredstva za provedbu: 231.865,00 €

Obrazloženje izvršenja programa:

Uz obvezu osiguranja potrebnog minimalnog financijskog standarda potrebno je dodatno raditi na unapređenju prostornih i materijalnih uvjeta u školama, te djeci omogućiti slobodu izražavanja i kreiranja kroz razne izvannastavne programe i izvanškolske aktivnosti. Kroz aktivnosti Produženog boravka djeci i roditeljima omogućena je pomoć u izvršavanju školskih obveza, a dobivanjem besplatnih udžbenika i radnih bilježnica osigurana je i financijska pomoć roditeljima.

Ciljevi koji su ostvareni provedbom programa:

Omogućiti djetetu razvoj kao socijalnog bića kroz život i suradnju s ostalima kako bi doprinijelo dobru u društvu. Pripremiti dijete za daljnje obrazovanje i cjeloživotno učenje (učiti kako učiti) i otkrivanje punog potencijala djeteta kroz uključivanje u razne izvannastavne aktivnosti i dodatne programe odgoja i obrazovanja. Jačanje socijalnog uključivanja i integracije osoba u nepovoljnom položaju u sklopu mjera Ministarstva znanosti i obrazovanja usmjerenih uspostavi jednako kvalitetnih uvjeta obrazovanja svim kategorijama korisnika.

Pokazatelj učinka:

Cilj programa je postignut.

Pokazatelj rezultata:

Normalno funkcioniranje rada ustanove i sustava obrazovanja te omogućavanje najboljih mogućih uvjeta rada za sve.

NAZIV PROGRAMA: 1017 ŠKOLSKA KUHINJA

Planirana sredstva za provedbu: 84.617,00_€

Izvršena sredstva za provedbu: 53.571,09 €

Obrazloženje izvršenja programa:

Pravilna prehrana posebno je značajna u razdoblju odrastanja. Zdravim prehrambenim navikama osigurava se odgovarajući psihofizički rast i razvoj djeteta, te se stječu zdrave prehrambene navike koje ostaju i u kasnijem životnom razdoblju. Stoga je bitno unapređivati rad školske kuhinje, te vršiti daljnju edukaciju djelatnika kako bi se i nadalje održala kvaliteta prehrane u školama.

Ciljevi koji su ostvareni provedbom programa:

Promicanje pravilnih prehrambenih navika djece. Omogućiti zdravu i kvalitetnu prehranu u školi.

Pokazatelji učinka:

Normalno funkcioniranje rada školske kuhinje i sustava prehrane djece u školi.

Sisak, 12. srpnja 2024.

Voditelj računovodstva:

Babić Marina
Marina Babić

Zakonski predstavnik:

Nenad Potkonjak

