

Temeljem odredbi članka 86. Zakona o proračunu (Narodne novine br. 144/21), članka 4. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna (Narodne novine br. 24/13, 102/17, 1/20, 147/20 i 85/23), članka 25. Odluke o izvršavanju Proračuna Varaždinske županije za 2023. godinu (Službeni vjesnik Varaždinske županije br. 110/22) i članka 35. Statuta Osnovne škole Ivana Rangera Kamenica, Školski odbor na sjednici održanoj 31.07.2023. godine, donosi:

## POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA OSNOVNE ŠKOLE IVANA RANGERA KAMENICA ZA 2023. GODINU

### I. OPĆI DIO

#### Članak 1.

Sažetak polugodišnjeg izvještaja o izvršenju Finacijskog plana za 2023. godinu izgleda kako slijedi:

#### SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA I RAČUNA FINANCIRANJA

| Opis  | Ostvarenje / izvršenje |   | Izvorni plan<br>2023. | Tekući plan<br>2023. | Ostvarenje / izvršenje<br>01.01.-30.06.'23. | Indeks<br>% | Indeks<br>% |
|---|------------------------|---|-----------------------|----------------------|---|-------------|-------------|
|   | 01.01.-30.06.'22.      | 2 |                       |                      |   |             |             |
| <b>A. RAČUN PRIHODA I RASHODA</b>                               |                        |   |                       |                      |   |             |             |
| 6 Prihodi poslovanja  | 391.819,32             |   | 698.926,00            | 698.926,00           | 397.906,37                                  | 101,6       | 56,9        |
| 7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine                      | 355,03                 |   | 400,00                | 400,00               | 410,84                                      | 115,7       | 102,7       |
| 3 Rashodi poslovanja  | 390.953,58             |   | 715.603,00            | 715.603,00           | 394.627,17                                  | 100,9       | 55,1        |
| 4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine                       | 4.829,02               |   | 20.800,00             | 20.800,00            | 1.436,74                                    | 29,8        | 6,9         |
| <b>RAZLIKA - VIŠAK/MANJAK</b>                                   | <b>-3.608,25</b>       |   | <b>-37.077,00</b>     | <b>-37.077,00</b>    | <b>2.253,30</b>                             |             |             |
| <b>B. RAČUN FINANCIRANJA</b>                                    |                        |   |                       |                      |   |             |             |
| 8 Primici od financijske imovine i zaduživanja                  | 0,00                   |   | 0,00                  | 0,00                 | 0,00  | -           | -           |
| 5 Izdaci za financijsku imovinu i otplatę zajmova               | 0,00                   |   | 0,00                  | 0,00                 | 0,00  | -           | -           |
| <b>NETO FINANCIRANJE</b>  | <b>0,00</b>            |   | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                                 |             |             |
| <b>C. FINACIJSKI PLAN UKUPNO</b>                                |                        |   |                       |                      |   |             |             |
| PRIHODI I PRIMICI   | 392.174,35             |   | 699.326,00            | 699.326,00           | 398.317,21                                  | 101,6       | 57,0        |
| RASHODI I IZDACI  | 395.782,60             |   | 736.403,00            | 736.403,00           | 396.063,91                                  | 100,1       | 53,8        |
| <b>RAZLIKA - višak/manjak</b>                                   | <b>-3.608,25</b>       |   | <b>-37.077,00</b>     | <b>-37.077,00</b>    | <b>2.253,30</b>                             |             |             |
| <i>UKUPAN DONOS MANJKA IZ PRETHODNIH GODINA*</i>                |                        |   |                       |                      |   |             |             |
|   | 0,00                   |   |                       |                      | 0,00  |             |             |
| <i>UKUPAN DONOS VIŠKA IZ PRETHODNIH GODINA*</i>                 |                        |   |                       |                      |   |             |             |
|   | 47.044,13              |   |                       |                      | 40.267,50                                   |             |             |
| <b>D. SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA</b>                         |                        |   |                       |                      |   |             |             |
| VIŠAK PRIHODA NAD RASHODIMA za raspodjelu (preneseni)           | 47.044,13              |   | 37.077,00             | 37.077,00            | 40.267,50                                   |             |             |
| MANJAK PRIHODA NAD RASHODIMA za pokriće (preneseni)             | 0,00                   |   | 0,00                  | 0,00                 | 0,00  |             |             |
| <b>VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNIH GODINA ZA RASPOREDITI/POKRITI</b> | <b>47.044,13</b>       |   | <b>37.077,00</b>      | <b>37.077,00</b>     | <b>40.267,50</b>                            |             |             |
| <b>RAZLIKA - višak/manjak</b>                                   |                        |   |                       |                      |   |             |             |
|   | <b>43.435,88</b>       |   | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>          | <b>42.520,80</b>                            |             |             |

\* *Redak UKUPAN DONOS MANJKA/VIŠKA IZ PRETHODNIH GODINA služi kao informacija i ne uzima se u obzir kod uravnoteženja fin. plana, već se fin. plan uravnotežuje rekom VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNIH GODINA ZA RASPOREDITI/POKRITI*

Članak 2.

Prihodi i rashodi te primici i izdaci ostvareni su, odnosno izvršeni u 2023. godini u Računu prihoda i rashoda i Računu financiranja, uz usporedbu prethodne godine, kako slijedi:

**A. RAČUN PRIHODA I RASHODA**

**Tablica 1. Izvještaj o prihodima i rashodima prema ekonomskoj klasifikaciji**

| Brojčana oznaka i naziv računa prihoda i rashoda  | Ostvarenje / izvršenje |            | Tekući plan |            | Ostvarenje / izvršenje |       | Indeks %    |
|---|------------------------|------------|-------------|------------|------------------------|-------|-------------|
|   | 01.01.-30.06.'22.      | 2          | 2023.       | 4          | 01.01.-30.06.'23.      | 5     |             |
|   | 391.819,32             | 698.926,00 | 594.541,00  | 698.926,00 | 397.906,37             | 101,6 | 7=5/4*100   |
| <b>6 Prihodi poslovanja</b>   |                        |            |             |            |                        |       | <b>56,9</b> |
| <b>63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna</b>  |                        |            |             |            |                        |       | <b>60,2</b> |
| 631 Pomoći od inozemnih vlada   | 0,00                   |            |             |            | 0,00                   |       | -           |
| 6311 Tekuće pomoći od inozemnih vlada   | 0,00                   |            |             |            | 0,00                   |       | -           |
| <b>632 Pomoći od međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU</b>   |                        |            |             |            |                        |       | -           |
| 6321 Tekuće pomoći od međunarodnih organizacija   | 0,00                   |            |             |            | 0,00                   |       | -           |
| 6322 Kapitalne pomoći od međunarodnih organizacija  | 0,00                   |            |             |            | 0,00                   |       | -           |
| 6323 Tekuće pomoći od institucija i tijela EU   | 0,00                   |            |             |            | 0,00                   |       | -           |
| 6324 Kapitalne pomoći od institucija i tijela EU  | 0,00                   |            |             |            | 0,00                   |       | -           |
| <b>634 Pomoći od izvanproračunskih korisnika</b>  |                        |            |             |            |                        |       | -           |
| 6341 Tekuće pomoći od proračunskih korisnika  | 0,00                   |            |             |            | 0,00                   |       | -           |
| 6342 Kapitalne pomoći od izvanproračunskih korisnika  | 0,00                   |            |             |            | 0,00                   |       | -           |
| <b>636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan</b>   |                        |            |             |            |                        |       | -           |
| 6361 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan  | 339.544,47             |            |             |            | 350.311,81             |       | 103,2       |
| 6362 Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan   | 339.544,47             |            |             |            | 350.311,81             |       | 103,2       |
| <b>638 Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava</b>   |                        |            |             |            |                        |       | -           |
| 6381 Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava  | 0,00                   |            |             |            | 0,00                   |       | -           |
| 6382 Kapitalne pomoći temeljem prijenosa EU sredstava   | 0,00                   |            |             |            | 0,00                   |       | -           |
| <b>639 Prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna</b>  |                        |            |             |            |                        |       | -           |
| 6391 Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna   | 5.310,83               |            |             |            | 7.543,82               |       | 142,0       |
| 6392 Kapitalni prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna  | 0,00                   |            |             |            | 0,00                   |       | -           |
| 6393 Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava                         | 5.310,83               |            |             |            | 7.543,82               |       | 142,0       |
| 6394 Kapitalni prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava                      | 0,00                   |            |             |            | 0,00                   |       | -           |
| <b>64 Prihodi od imovine</b>  |                        |            |             |            |                        |       | -           |
| <b>641 Prihodi od financijske imovine</b>   |                        |            |             |            |                        |       | -           |
| 6413 Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju   | 0,00                   |            |             |            | 204,93                 |       | -           |
| 6414 Prihodi od zateznih kamata   | 0,00                   |            |             |            | 204,93                 |       | -           |
| 6415 Prihodi od pozitivnih tečajnih razlika i razlika zbog primjene valutne klauzule  | 0,00                   |            |             |            | 0,00                   |       | -           |
| 6419 Ostali prihodi od financijske imovine  | 0,00                   |            |             |            | 0,00                   |       | -           |
| <b>65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada</b>                       |                        |            |             |            |                        |       | -           |
| <b>652 Prihodi po posebnim propisima</b>  |                        |            |             |            |                        |       | -           |
| 6526 Ostali nespomenuti prihodi   | 11.305,88              |            |             |            | 4.501,53               |       | 39,8        |
|   | 11.305,88              |            |             |            | 4.501,53               |       | 39,8        |
|   | 11.305,88              |            |             |            | 4.501,53               |       | 39,8        |
| <b>66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija te povrti po protestiranim jamstvima</b> |                        |            |             |            |                        |       | -           |
| 661 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga  | 3.168,45               |            |             |            | 3.705,80               |       | 117,0       |
| 6614 Prihodi od prodaje proizvoda i robe  | 3.168,45               |            |             |            | 3.705,80               |       | 117,0       |
| 6615 Prihodi od pruženih usluga   | 0,00                   |            |             |            | 0,00                   |       | -           |
|   | 3.168,45               |            |             |            | 3.705,80               |       | 117,0       |

| Brojčana oznaka i naziv računa prihoda i rashoda   | Ostvarenje / izvršenje |                   | Izvorni plan 2023. | Tekući plan 2023. | Ostvarenje / izvršenje |              |
|--|------------------------|-------------------|--------------------|-------------------|------------------------|--------------|
|  | 01.01.-30.06.'22.      | 2                 |                    |                   | 01.01.-30.06.'23.      | 5            |
|  | 1                      | 6=5/2*100         | 3                  | 4                 | 7=5/4*100              |              |
| <b>663 Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna i povrat donacija po protestiranim jamstvima</b> |                        |                   |                    |                   |                        |              |
| 6631 Tekuće donacije   | 0,00                   | 0,00              |                    |                   | 0,00                   | -            |
| 6632 Kapitalne donacije  | 0,00                   | 0,00              |                    |                   | 0,00                   | -            |
| <b>67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza</b>                                     |                        |                   |                    |                   |                        |              |
| 671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika                      | 32.489,69              | 32.489,69         | 64.185,00          | 64.185,00         | 31.638,48              | 97,4         |
| 6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja   | 32.489,69              | 32.489,69         |                    |                   | 31.638,48              | 97,4         |
| 6712 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine                        | 0,00                   | 0,00              |                    |                   | 0,00                   | -            |
| 6714 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje izdataka za financijsku imovinu i otplatu zajmova              | 0,00                   | 0,00              |                    |                   | 0,00                   | -            |
| <b>673 Prihodi od HZZO-a na temelju ugovornih obveza</b>   |                        |                   |                    |                   |                        |              |
| 6731 Prihodi od HZZO-a na temelju ugovornih obveza   | 0,00                   | 0,00              |                    |                   | 0,00                   | -            |
| <b>68 Kazne, upravne mjere i ostali prihodi</b>  |                        |                   |                    |                   |                        |              |
| 683 Ostali prihodi   | 0,00                   | 0,00              | 0,00               | 0,00              | 0,00                   | -            |
| 6831 Ostali prihodi  | 0,00                   | 0,00              |                    |                   | 0,00                   | -            |
| <b>7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine</b>  |                        |                   |                    |                   |                        |              |
| 72 Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine   | 355,03                 | 355,03            | 400,00             | 400,00            | 410,84                 | 115,7        |
| 721 Prihodi od prodaje građevinskih objekata   | 355,03                 | 355,03            | 400,00             | 400,00            | 410,84                 | 115,7        |
| 7211 Stambeni objekti  | 355,03                 | 355,03            |                    |                   | 410,84                 | 115,7        |
| 722 Prihodi od prodaje postrojenja i opreme  | 0,00                   | 0,00              |                    |                   | 0,00                   | -            |
| 7221 Uredska oprema i namještaj  | 0,00                   | 0,00              |                    |                   | 0,00                   | -            |
| 7222 Komunikacijska oprema   | 0,00                   | 0,00              |                    |                   | 0,00                   | -            |
| 7227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene  | 0,00                   | 0,00              |                    |                   | 0,00                   | -            |
| 725 Prihodi od prodaje višegodišnjih nasada i osnovnog stada   | 0,00                   | 0,00              |                    |                   | 0,00                   | -            |
| 7252 Osnovno stado   | 0,00                   | 0,00              |                    |                   | 0,00                   | -            |
| <b>SVEUKUPNO PRIHODI</b>   | <b>392.174,35</b>      | <b>392.174,35</b> | <b>699.326,00</b>  | <b>699.326,00</b> | <b>398.317,21</b>      | <b>101,6</b> |
|  |                        |                   |                    |                   |                        | <b>57,0</b>  |

Brojčana oznaka i naziv računa prihoda i rashoda

|  | Ostvarenje / izvršenje |   | Izvorni plan      |   | Tekući plan       |   | Ostvarenje / izvršenje |   | Indeks       |             |
|--|------------------------|---|-------------------|---|-------------------|---|------------------------|---|--------------|-------------|
|  | 01.01.-30.06.'22.      | 2 | 2023.             | 3 | 2023.             | 4 | 01.01.-30.06.'23.      | 5 | 6=5/2*100    | 7=5/4*100   |
| <b>3 Rashodi poslovanja</b>  | <b>390.953,58</b>      |   | <b>715.603,00</b> |   | <b>715.603,00</b> |   | <b>394.627,17</b>      |   | <b>100,9</b> | <b>55,1</b> |
| <b>31 Rashodi za zaposlene</b>   | <b>320.193,50</b>      |   | <b>564.477,00</b> |   | <b>564.477,00</b> |   | <b>327.900,30</b>      |   | <b>102,4</b> | <b>58,1</b> |
| <b>311 Plaće (Bruto)</b>   | <b>267.114,09</b>      |   |                   |   |                   |   | <b>270.233,22</b>      |   | <b>101,2</b> |             |
| 3111 Plaće za redovan rad  | 267.114,09             |   |                   |   |                   |   | 270.233,22             |   | 101,2        |             |
| 3112 Plaće u naravi  | 0,00                   |   |                   |   |                   |   | 0,00                   |   | -            |             |
| 3113 Plaće za prekovremeni rad   | 0,00                   |   |                   |   |                   |   | 0,00                   |   | -            |             |
| 3114 Plaće za posebne uvjete rada  | 0,00                   |   |                   |   |                   |   | 0,00                   |   | -            |             |
| <b>312 Ostali rashodi za zaposlene</b>                                       | <b>8.795,66</b>        |   |                   |   |                   |   | <b>13.059,51</b>       |   | <b>148,5</b> |             |
| 3121 Ostali rashodi za zaposlene   | 8.795,66               |   |                   |   |                   |   | 13.059,51              |   | 148,5        |             |
| <b>313 Doprinosi na plaće</b>  | <b>44.283,75</b>       |   |                   |   |                   |   | <b>44.607,57</b>       |   | <b>100,7</b> |             |
| 3131 Doprinosi za mirovinsko osiguranje                                      | 0,00                   |   |                   |   |                   |   | 0,00                   |   | -            |             |
| 3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje                             | 44.283,75              |   |                   |   |                   |   | 44.607,57              |   | 100,7        |             |
| 3133 Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti                | 0,00                   |   |                   |   |                   |   | 0,00                   |   | -            |             |
| <b>32 Materijalni rashodi</b>  | <b>70.745,51</b>       |   | <b>143.426,00</b> |   | <b>143.426,00</b> |   | <b>66.296,01</b>       |   | <b>93,7</b>  | <b>46,2</b> |
| <b>321 Naknade troškova zaposlenima</b>                                      | <b>15.764,60</b>       |   |                   |   |                   |   | <b>18.784,68</b>       |   | <b>119,2</b> |             |
| 3211 Službena putovanja  | 1.544,01               |   |                   |   |                   |   | 2.539,01               |   | 164,4        |             |
| 3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život                  | 14.185,42              |   |                   |   |                   |   | 15.885,67              |   | 112,0        |             |
| 3213 Stručno usavršavanje zaposlenika  | 35,17                  |   |                   |   |                   |   | 0,00                   |   | 0,0          |             |
| 3214 Ostale naknade troškova zaposlenima                                     | 0,00                   |   |                   |   |                   |   | 360,00                 |   | -            |             |
| <b>322 Rashodi za materijal i energiju</b>                                   | <b>35.340,97</b>       |   |                   |   |                   |   | <b>30.390,18</b>       |   | <b>86,0</b>  |             |
| 3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi                          | 6.403,87               |   |                   |   |                   |   | 4.582,42               |   | 71,6         |             |
| 3222 Materijal i sirovine  | 11.829,39              |   |                   |   |                   |   | 14.940,07              |   | 126,3        |             |
| 3223 Energija  | 15.365,38              |   |                   |   |                   |   | 10.513,25              |   | 68,4         |             |
| 3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje               | 522,60                 |   |                   |   |                   |   | 8,47                   |   | 1,6          |             |
| 3225 Sitni inventar i auto gume  | 612,55                 |   |                   |   |                   |   | 261,06                 |   | 42,6         |             |
| 3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća                               | 607,18                 |   |                   |   |                   |   | 84,91                  |   | 14,0         |             |
| <b>323 Rashodi za usluge</b>   | <b>11.126,93</b>       |   |                   |   |                   |   | <b>10.551,06</b>       |   | <b>94,8</b>  |             |
| 3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza                                      | 840,69                 |   |                   |   |                   |   | 872,57                 |   | 103,8        |             |
| 3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja                              | 3.463,11               |   |                   |   |                   |   | 739,32                 |   | 21,3         |             |
| 3233 Usluge promidžbe i informiranja   | 0,00                   |   |                   |   |                   |   | 0,00                   |   | -            |             |
| 3234 Komunalne usluge  | 2.114,81               |   |                   |   |                   |   | 2.087,18               |   | 98,7         |             |
| 3235 Zakupnine i najamnine   | 0,00                   |   |                   |   |                   |   | 631,13                 |   | -            |             |
| 3236 Zdravstvene i veterinarske usluge                                       | 948,22                 |   |                   |   |                   |   | 412,78                 |   | 43,5         |             |
| 3237 Intelektualne i osobne usluge   | 1.301,51               |   |                   |   |                   |   | 3.296,77               |   | 253,3        |             |
| 3238 Računalne usluge  | 2.086,24               |   |                   |   |                   |   | 741,50                 |   | 35,5         |             |
| 3239 Ostale usluge   | 372,35                 |   |                   |   |                   |   | 1.769,81               |   | 475,3        |             |
| <b>324 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa</b>                      | <b>0,00</b>            |   |                   |   |                   |   | <b>0,00</b>            |   | <b>-</b>     |             |
| 3241 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa                            | 0,00                   |   |                   |   |                   |   | 0,00                   |   | -            |             |
| <b>329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja</b>                             | <b>8.513,01</b>        |   |                   |   |                   |   | <b>6.570,09</b>        |   | <b>77,2</b>  |             |
| 3291 Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično | 0,00                   |   |                   |   |                   |   | 0,00                   |   | -            |             |
| 3292 Premije osiguranja  | 462,24                 |   |                   |   |                   |   | 153,95                 |   | 33,3         |             |
| 3293 Reprerentacija  | 28,22                  |   |                   |   |                   |   | 1.103,06               |   | 3.908,8      |             |
| 3294 Članarine i norme   | 106,18                 |   |                   |   |                   |   | 121,36                 |   | 114,3        |             |
| 3295 Pristojbe i naknade   | 746,57                 |   |                   |   |                   |   | 1.088,68               |   | 145,8        |             |
| 3296 Troškovi sudskih postupaka  | 2.609,50               |   |                   |   |                   |   | 0,00                   |   | 0,0          |             |
| 3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja                                   | 4.560,30               |   |                   |   |                   |   | 4.103,04               |   | 90,0         |             |

| Brojčana oznaka i naziv računa prihoda i rashoda  | Ostvarenje / izvršenje |      | Izvorni plan 2023. | Tekući plan 2023. | Ostvarenje / izvršenje |       | Indeks % | Indeks % |
|---|------------------------|------|--------------------|-------------------|------------------------|-------|----------|----------|
|   | 01.01.-30.06.'22.      | 2    |                    |                   | 01.01.-30.06.'23.      | 5     |          |          |
| <b>34 Financijski rashodi</b>   |                        |      |                    |                   |                        |       |          |          |
| 342 Kamate za primljene kredite i zajmove   | 14,57                  | 0,00 | 400,00             | 400,00            | 95,56                  | 655,9 | 23,9     |          |
| 3422 Kamate za primljene kredite i zajmove od kreditnih i ostalih fin. institucija u javnom sektoru     | 0,00                   | 0,00 |                    |                   | 0,00                   |       |          |          |
| 3423 Kamate za primljene kredite i zajmove od kreditnih i ostalih fin. institucija izvan javnog sektora | 0,00                   | 0,00 |                    |                   | 0,00                   |       |          |          |
| <b>343 Ostali financijski rashodi</b>   | 14,57                  | 0,00 |                    |                   | 95,56                  | 655,9 |          |          |
| 3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa  | 13,27                  | 0,00 |                    |                   | 95,56                  | 720,1 |          |          |
| 3432 Negativne tečajne razlike i razlike zbog primjene valutne klauzule                                 | 0,00                   | 0,00 |                    |                   | 0,00                   | 0,0   |          |          |
| 3433 Zatezne kamate   | 1,30                   | 0,00 |                    |                   | 0,00                   |       |          |          |
| 3434 Ostali nespomenuti financijski rashodi   | 0,00                   | 0,00 |                    |                   | 0,00                   |       |          |          |
| <b>35 Subvencije</b>  | 0,00                   | 0,00 | 0,00               | 0,00              | 0,00                   |       |          |          |
| <b>353 Subvencije trg.društvima, zadrugama, poljoprivrednicima iz EU sredstava</b>                      | 0,00                   | 0,00 |                    |                   | 0,00                   |       |          |          |
| 3531 Subvencije trg.društvima, zadrugama, poljoprivrednicima iz EU sredstava                            | 0,00                   | 0,00 |                    |                   | 0,00                   |       |          |          |
| <b>37 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade</b>                         | 0,00                   | 0,00 | 7.300,00           | 7.300,00          | 0,00                   |       | 0,0      |          |
| <b>372 Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna</b>  | 0,00                   | 0,00 |                    |                   | 0,00                   |       |          |          |
| 3721 Naknade građanima i kućanstvima u novcu  | 0,00                   | 0,00 |                    |                   | 0,00                   |       |          |          |
| 3722 Naknade građanima i kućanstvima u naravi   | 0,00                   | 0,00 |                    |                   | 0,00                   |       |          |          |
| <b>38 Ostali rashodi</b>  | 0,00                   | 0,00 | 0,00               | 0,00              | 335,30                 |       |          |          |
| <b>381 Tekuće donacije</b>  | 0,00                   | 0,00 |                    |                   | 335,30                 |       |          |          |
| 3811 Tekuće donacije u novcu  | 0,00                   | 0,00 |                    |                   | 0,00                   |       |          |          |
| 3812 Tekuće donacije u naravi   | 0,00                   | 0,00 |                    |                   | 0,00                   |       |          |          |
| 3813 Tekuće donacije iz EU sredstava  | 0,00                   | 0,00 |                    |                   | 335,30                 |       |          |          |
| <b>383 Kazne, penali i naknade štete</b>  | 0,00                   | 0,00 |                    |                   | 0,00                   |       |          |          |
| 3831 Naknade šteta pravnim i fizičkim osobama   | 0,00                   | 0,00 |                    |                   | 0,00                   |       |          |          |
| <b>4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>  | 4.829,02               |      | 20.800,00          | 20.800,00         | 1.436,74               | 29,8  | 6,9      |          |
| <b>41 Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine</b>  | 0,00                   | 0,00 | 0,00               | 0,00              | 0,00                   |       |          |          |
| 412 Nematerijalna imovina   | 0,00                   | 0,00 |                    |                   | 0,00                   |       |          |          |
| 4123 Licence  | 0,00                   | 0,00 |                    |                   | 0,00                   |       |          |          |
| 4124 Ostala prava   | 0,00                   | 0,00 |                    |                   | 0,00                   |       |          |          |
| <b>42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>  | 3.722,04               |      | 19.500,00          | 19.500,00         | 1.436,74               | 38,6  | 7,4      |          |
| <b>421 Građevinski objekti</b>  | 0,00                   | 0,00 |                    |                   | 0,00                   |       |          |          |
| 4212 Poslovni objekti   | 0,00                   | 0,00 |                    |                   | 0,00                   |       |          |          |
| 4213 Ceste, željeznice i ostali prometni objekti  | 0,00                   | 0,00 |                    |                   | 0,00                   |       |          |          |
| 4214 Ostali građevinski objekti   | 0,00                   | 0,00 |                    |                   | 0,00                   |       |          |          |
| <b>422 Postrojenja i oprema</b>   | 3.722,04               |      |                    |                   | 1.352,06               | 36,3  |          |          |
| 4221 Uredska oprema i namještaj   | 1.093,63               |      |                    |                   | 136,28                 | 12,5  |          |          |
| 4222 Komunikacijska oprema  | 796,34                 |      |                    |                   | 1.085,88               | 136,4 |          |          |
| 4223 Oprema za održavanje i zaštitu   | 663,61                 |      |                    |                   | 0,00                   | 0,0   |          |          |
| 4224 Medicinska i laboratorijska oprema   | 0,00                   | 0,00 |                    |                   | 0,00                   |       |          |          |
| 4225 Instrumenti, uređaji i strojevi  | 0,00                   | 0,00 |                    |                   | 0,00                   |       |          |          |
| 4226 Sportska i glazbena oprema   | 637,70                 |      |                    |                   | 0,00                   | 0,0   |          |          |
| 4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene   | 530,76                 |      |                    |                   | 129,90                 | 24,5  |          |          |
| <b>423 Prijevozna sredstva</b>  | 0,00                   | 0,00 |                    |                   | 0,00                   |       |          |          |

| Brojčana oznaka i naziv računa prihoda i rashoda                   | Ostvarenje / izvršenje |                   | Izvorni plan 2023. | Tekući plan 2023. | Ostvarenje / izvršenje |             |
|--|------------------------|-------------------|--------------------|-------------------|------------------------|-------------|
|  | 01.01.-30.06.22.       | 01.01.-30.06.23.  |                    |                   | 6=5/2*100 %            | 7=5/4*100 % |
| I  | 2                      | 3                 | 4                  | 5                 | 6=5/2*100 %            | 7=5/4*100 % |
| 4231 Prijevozna sredstva u cestovnom prometu                       | 0,00                   |                   |                    | 0,00              |                        |             |
| <b>424 Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti</b> | <b>0,00</b>            |                   |                    | <b>84,68</b>      |                        |             |
| 4241 Knjige  | 0,00                   |                   |                    | 84,68             |                        |             |
| 4242 Umjetnička djela (izložena u galerijama, muzejima i slično)   | 0,00                   |                   |                    | 0,00              |                        |             |
| <b>425 Višegodišnji nasadi i osnovno stado</b>                     | <b>0,00</b>            |                   |                    | <b>0,00</b>       |                        |             |
| 4251 Višegodišnji nasadi   | 0,00                   |                   |                    | 0,00              |                        |             |
| <b>426 Nematerijalna proizvedena imovina</b>                       | <b>0,00</b>            |                   |                    | <b>0,00</b>       |                        |             |
| 4262 Ulaganja u računalne programe                                 | 0,00                   |                   |                    | 0,00              |                        |             |
| <b>45 Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini</b>    | <b>1.106,98</b>        | <b>1.300,00</b>   | <b>1.300,00</b>    | <b>0,00</b>       | <b>0,0</b>             | <b>0,0</b>  |
| <b>451 Dodatna ulaganja na građevinskim objektima</b>              | <b>1.106,98</b>        |                   |                    | <b>0,00</b>       | <b>0,0</b>             |             |
| 4511 Dodatna ulaganja na građevinskim objektima                    | 1.106,98               |                   |                    | 0,00              | 0,0                    |             |
| <b>452 Dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi</b>              | <b>0,00</b>            |                   |                    | <b>0,00</b>       |                        |             |
| 4521 Dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi                    | 0,00                   |                   |                    | 0,00              |                        |             |
| <b>SVEUKUPNO RASHODI</b>   | <b>395.782,60</b>      | <b>736.403,00</b> | <b>736.403,00</b>  | <b>396.063,91</b> | <b>100,1</b>           | <b>53,8</b> |

Tablica 2. Izvještaj o prihodima i rashodima prema izvorima financiranja

| Brojčana oznaka i naziv izvora financiranja                                     | Ostvarenje / izvršenje |   | Izvorni plan      |                   | Tekući plan       |                   | Ostvarenje / izvršenje |   | Indeks       |              |
|---|------------------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------------|---|--------------|--------------|
|   | 01.01.-30.06.'22.      | 2 | 2023.             | 3                 | 2023.             | 4                 | 01.01.-30.06.'23.      | 5 | 6=5/2*100    | 7=5/4*100    |
| <b>PRIHODI PO IZVORIMA FINANCIRANJA</b>   |                        |   |                   |                   |                   |                   |                        |   |              |              |
| <b>Izvor: 1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI</b>  | <b>0,00</b>            |   | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>1.400,00</b>        |   | -            | -            |
| Izvor: 11 Opći prihodi i primici  | 0,00                   |   | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 1.400,00               |   | -            | -            |
| <b>Izvor: 3 VLASTITI PRIHODI</b>  | <b>3.168,45</b>        |   | <b>7.000,00</b>   | <b>7.000,00</b>   | <b>7.000,00</b>   | <b>3.910,73</b>   | <b>3.910,73</b>        |   | <b>123,4</b> | <b>55,9</b>  |
| Izvor: 31 Vlastiti prihodi  | 3.168,45               |   | 7.000,00          | 7.000,00          | 7.000,00          | 3.910,73          | 3.910,73               |   | 123,4        | 55,9         |
| <b>Izvor: 4 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE</b>                                      | <b>43.795,57</b>       |   | <b>97.385,00</b>  | <b>97.385,00</b>  | <b>97.385,00</b>  | <b>34.740,01</b>  | <b>34.740,01</b>       |   | <b>79,3</b>  | <b>35,7</b>  |
| Izvor: 43 Ostali prihodi za posebne namjene                                     | 11.305,88              |   | 33.200,00         | 33.200,00         | 33.200,00         | 4.501,53          | 4.501,53               |   | 39,8         | 13,6         |
| Izvor: 44 Decentralizirana sredstva   | 32.489,69              |   | 64.185,00         | 64.185,00         | 64.185,00         | 30.238,48         | 30.238,48              |   | 93,1         | 47,1         |
| <b>Izvor: 5 POMOĆI</b>  | <b>344.855,30</b>      |   | <b>594.541,00</b> | <b>594.541,00</b> | <b>594.541,00</b> | <b>357.855,63</b> | <b>357.855,63</b>      |   | <b>103,8</b> | <b>60,2</b>  |
| Izvor: 51 Pomoći EU   | 5.310,83               |   | 14.541,00         | 14.541,00         | 14.541,00         | 7.543,82          | 7.543,82               |   | 142,0        | 51,9         |
| Izvor: 52 Ostale pomoći   | 339.544,47             |   | 580.000,00        | 580.000,00        | 580.000,00        | 350.311,81        | 350.311,81             |   | 103,2        | 60,4         |
| <b>Izvor: 6 DONACIJE</b>  | <b>0,00</b>            |   | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>            |   | -            | -            |
| Izvor: 61 Donacije  | 0,00                   |   | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00                   |   | -            | -            |
| <b>Izvor: 7 PRIHODI OD NEFIN. IMOVINE I NADOKNADE ŠTETA S OSNOVA OSIGURANJA</b> | <b>355,03</b>          |   | <b>400,00</b>     | <b>400,00</b>     | <b>400,00</b>     | <b>410,84</b>     | <b>410,84</b>          |   | <b>115,7</b> | <b>102,7</b> |
| Izvor: 71 Prihodi od nefinancijske imovine                                      | 355,03                 |   | 400,00            | 400,00            | 400,00            | 410,84            | 410,84                 |   | 115,7        | 102,7        |
| Izvor: 72 Prihodi od nadoknade šteta s osnova osiguranja                        | 0,00                   |   | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00                   |   | -            | -            |
| <b>SVEUKUPNO PRIHODI</b>  | <b>392.174,35</b>      |   | <b>699.326,00</b> | <b>699.326,00</b> | <b>699.326,00</b> | <b>398.317,21</b> | <b>398.317,21</b>      |   | <b>101,6</b> | <b>57,0</b>  |
| <b>RASHODI PO IZVORIMA FINANCIRANJA</b>   |                        |   |                   |                   |                   |                   |                        |   |              |              |
| <b>Izvor: 1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI</b>  | <b>3.866,75</b>        |   | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>1.400,00</b>   | <b>1.400,00</b>        |   | <b>36,2</b>  | -            |
| Izvor: 11 Opći prihodi i primici  | 3.866,75               |   | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 1.400,00          | 1.400,00               |   | 36,2         | -            |
| <b>Izvor: 3 VLASTITI PRIHODI</b>  | <b>4.178,73</b>        |   | <b>31.000,00</b>  | <b>31.000,00</b>  | <b>31.000,00</b>  | <b>2.606,34</b>   | <b>2.606,34</b>        |   | <b>62,4</b>  | <b>8,4</b>   |
| Izvor: 31 Vlastiti prihodi  | 4.178,73               |   | 31.000,00         | 31.000,00         | 31.000,00         | 2.606,34          | 2.606,34               |   | 62,4         | 8,4          |
| <b>Izvor: 4 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE</b>                                      | <b>49.889,16</b>       |   | <b>99.385,00</b>  | <b>99.385,00</b>  | <b>99.385,00</b>  | <b>30.522,13</b>  | <b>30.522,13</b>       |   | <b>61,2</b>  | <b>30,7</b>  |
| Izvor: 43 Ostali prihodi za posebne namjene                                     | 16.687,04              |   | 35.200,00         | 35.200,00         | 35.200,00         | 1.904,15          | 1.904,15               |   | 11,4         | 5,4          |
| Izvor: 44 Decentralizirana sredstva   | 33.202,12              |   | 64.185,00         | 64.185,00         | 64.185,00         | 28.617,98         | 28.617,98              |   | 86,2         | 44,6         |
| <b>Izvor: 5 POMOĆI</b>  | <b>334.789,53</b>      |   | <b>601.218,00</b> | <b>601.218,00</b> | <b>601.218,00</b> | <b>361.535,44</b> | <b>361.535,44</b>      |   | <b>108,0</b> | <b>60,1</b>  |
| Izvor: 51 Pomoći EU   | 5.403,12               |   | 21.218,00         | 21.218,00         | 21.218,00         | 13.481,35         | 13.481,35              |   | 249,5        | 63,5         |
| Izvor: 52 Ostale pomoći   | 329.386,41             |   | 580.000,00        | 580.000,00        | 580.000,00        | 348.054,09        | 348.054,09             |   | 105,7        | 60,0         |
| <b>Izvor: 6 DONACIJE</b>  | <b>0,00</b>            |   | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>            |   | -            | -            |
| Izvor: 61 Donacije  | 0,00                   |   | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00                   |   | -            | -            |
| <b>Izvor: 7 PRIHODI OD NEFIN. IMOVINE I NADOKNADE ŠTETA S OSNOVA OSIGURANJA</b> | <b>3.058,43</b>        |   | <b>4.800,00</b>   | <b>4.800,00</b>   | <b>4.800,00</b>   | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>            |   | <b>0,0</b>   | <b>0,0</b>   |
| Izvor: 71 Prihodi od nefinancijske imovine                                      | 3.058,43               |   | 4.800,00          | 4.800,00          | 4.800,00          | 0,00              | 0,00                   |   | 0,0          | 0,0          |
| Izvor: 72 Prihodi od nadoknade šteta s osnova osiguranja                        | 0,00                   |   | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00                   |   | -            | -            |
| <b>Izvor: 8 NAMJENSKI PRIMICI OD ZADUŽIVANJA</b>                                | <b>0,00</b>            |   | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>            |   | -            | -            |
| Izvor: 81 Namjenski primici od zaduživanja                                      | 0,00                   |   | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00                   |   | -            | -            |
| <b>SVEUKUPNO RASHODI</b>  | <b>395.782,60</b>      |   | <b>736.403,00</b> | <b>736.403,00</b> | <b>736.403,00</b> | <b>396.063,91</b> | <b>396.063,91</b>      |   | <b>100,1</b> | <b>53,8</b>  |

Tablica 3. Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji

| Brojčana oznaka i naziv funkcijske klasifikacije                                     | Ostvarenje / izvršenje |   | Izvorni plan      |   | Tekući plan       |   | Ostvarenje / izvršenje |   | Indeks       |             |
|--|------------------------|---|-------------------|---|-------------------|---|------------------------|---|--------------|-------------|
|  | 01.01.-30.06.22.       | 2 | 2023.             | 3 | 2023.             | 4 | 01.01.-30.06.23.       | 5 | %            | %           |
| RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI  |                        |   |                   |   |                   |   |                        |   |              |             |
| <b>Funk. klas: 04 Ekonomski poslovi</b>  | 0,00                   |   | 0,00              |   | 0,00              |   | 0,00                   |   |              |             |
| 042 Poljoprivreda, šumarstvo, ribarstvo i lov  | 0,00                   |   | 0,00              |   | 0,00              |   | 0,00                   |   |              |             |
| 043 Gorivo i energija  | 0,00                   |   | 0,00              |   | 0,00              |   | 0,00                   |   |              |             |
| 044 Rudarstvo, proizvodnja i građevinarstvo  | 0,00                   |   | 0,00              |   | 0,00              |   | 0,00                   |   |              |             |
| 045 Promet   | 0,00                   |   | 0,00              |   | 0,00              |   | 0,00                   |   |              |             |
| 047 Ostale industrije  | 0,00                   |   | 0,00              |   | 0,00              |   | 0,00                   |   |              |             |
| <b>Funk. klas: 05 Zaštita okoliša</b>  | 0,00                   |   | 0,00              |   | 0,00              |   | 0,00                   |   |              |             |
| 051 Gospodarenje otpadom   | 0,00                   |   | 0,00              |   | 0,00              |   | 0,00                   |   |              |             |
| 053 Smanjenje zagađivanja  | 0,00                   |   | 0,00              |   | 0,00              |   | 0,00                   |   |              |             |
| 054 Zaštita bioraznolikosti i krajolika  | 0,00                   |   | 0,00              |   | 0,00              |   | 0,00                   |   |              |             |
| 056 Poslovi i usluge zaštite okoliša koji nisu drugdje svrstani                      | 0,00                   |   | 0,00              |   | 0,00              |   | 0,00                   |   |              |             |
| <b>Funk. klas: 07 Zdravstvo</b>  | 0,00                   |   | 0,00              |   | 0,00              |   | 0,00                   |   |              |             |
| 071 Medicinski proizvodi, pribor i oprema  | 0,00                   |   | 0,00              |   | 0,00              |   | 0,00                   |   |              |             |
| 072 Službe za vanjske pacijente  | 0,00                   |   | 0,00              |   | 0,00              |   | 0,00                   |   |              |             |
| 073 Bolničke službe  | 0,00                   |   | 0,00              |   | 0,00              |   | 0,00                   |   |              |             |
| 074 Službe javnog zdravstva  | 0,00                   |   | 0,00              |   | 0,00              |   | 0,00                   |   |              |             |
| 075 Istraživanje i razvoj zdravstva  | 0,00                   |   | 0,00              |   | 0,00              |   | 0,00                   |   |              |             |
| 076 Poslovi i usluge zdravstva koji nisu drugdje svrstani                            | 0,00                   |   | 0,00              |   | 0,00              |   | 0,00                   |   |              |             |
| <b>Funk. klas: 09 Obrazovanje</b>  | 395.782,60             |   | 736.403,00        |   | 736.403,00        |   | 396.063,91             |   | 100,1        | 53,8        |
| 091 Predškolsko i osnovno obrazovanje  | 395.398,53             |   | 733.862,00        |   | 733.862,00        |   | 394.396,88             |   | 99,7         | 53,7        |
| 092 Srednjoškolsko obrazovanje   | 0,00                   |   | 0,00              |   | 0,00              |   | 0,00                   |   |              |             |
| 094 Visoka naobrazba   | 0,00                   |   | 0,00              |   | 0,00              |   | 0,00                   |   |              |             |
| 095 Obrazovanje koje se ne može definirati po stupnju                                | 0,00                   |   | 0,00              |   | 0,00              |   | 0,00                   |   |              |             |
| 096 Dodatne usluge u obrazovanju   | 0,00                   |   | 0,00              |   | 0,00              |   | 0,00                   |   |              |             |
| 097 Istraživanje i razvoj obrazovanja  | 384,07                 |   | 2.541,00          |   | 2.541,00          |   | 1.331,73               |   | 346,7        | 52,4        |
| 098 Usluge obrazovanja koje nisu drugdje svrstane                                    | 0,00                   |   | 0,00              |   | 0,00              |   | 0,00                   |   |              |             |
| <b>Funk. klas: 10 Socijalna zaštita</b>  | 0,00                   |   | 0,00              |   | 0,00              |   | 335,30                 |   |              |             |
| 102 Starost  | 0,00                   |   | 0,00              |   | 0,00              |   | 0,00                   |   |              |             |
| 106 Stanovanje   | 0,00                   |   | 0,00              |   | 0,00              |   | 0,00                   |   |              |             |
| 107 Socijalna pomoć stanovništvu koje nije obuhvaćeno redovnim socijalnim programima | 0,00                   |   | 0,00              |   | 0,00              |   | 0,00                   |   |              |             |
| 109 Aktivnosti socijalne zaštite koje nisu drugdje svrstane                          | 0,00                   |   | 0,00              |   | 0,00              |   | 0,00                   |   |              |             |
| <b>SVEUKUPNO RASHODI</b>   | <b>395.782,60</b>      |   | <b>736.403,00</b> |   | <b>736.403,00</b> |   | <b>396.063,91</b>      |   | <b>100,1</b> | <b>53,8</b> |

B. RAČUN FINANCIRANJA

Tablica 4. Izvještaj računa financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji

| Brojčana oznaka i naziv računa primitaka i izdataka  | 2   |                       | 3                    |   | 4           |             | 5           |             | Indeks<br>% | Indeks<br>% |
|--|---|-----------------------|----------------------|---|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
|  | Ostvarenje / izvršenje<br>01.01.-30.06.'22. | Izvorni plan<br>2023. | Tekuci plan<br>2023. | Ostvarenje / izvršenje<br>01.01.-30.06.'23. | Indeks<br>% | Indeks<br>% |             |             |             |             |
| <b>8 Primitci od financijske imovine i zaduživanja</b>   |   |                       |                      |   |             |             |             |             | 6=5/2*100   | 7=5/4*100   |
| 84 Primitci od zaduživanja   |   |                       |                      |   |             |             |             |             |             |             |
| 842 Primitljeni krediti i zajmovi od kreditnih i ostalih financijskih institucija u javnom sektoru                       | 0,00  | 0,00                  | 0,00                 | 0,00  | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | -           | -           |
| 8422 Primitljeni krediti od kreditnih institucija u javnom sektoru   | 0,00  | 0,00                  | 0,00                 | 0,00  | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | -           | -           |
| 844 Primitljeni krediti i zajmovi od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora                   | 0,00  | 0,00                  | 0,00                 | 0,00  | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | -           | -           |
| 8443 Primitljeni krediti od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora  | 0,00  | 0,00                  | 0,00                 | 0,00  | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | -           | -           |
| <b>SVEUKUPNO PRIMICI</b>   | <b>0,00</b>                                 | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                                 | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>-</b>    | <b>-</b>    |
| <b>5 Izdaci za financijsku imovinu i oplate zajmova</b>  |   |                       |                      |   |             |             |             |             |             |             |
| 54 Izdaci za otplatu glavnice primitljenih kredita i zajmova   | 0,00  | 0,00                  | 0,00                 | 0,00  | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | -           | -           |
| 542 Otplata glavnice primitljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih financijskih institucija u javnom sektoru     | 0,00  | 0,00                  | 0,00                 | 0,00  | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | -           | -           |
| 5422 Otplata glavnice primitljenih kredita od kreditnih institucija u javnom sektoru                                     | 0,00  | 0,00                  | 0,00                 | 0,00  | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | -           | -           |
| 544 Otplata glavnice primitljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora | 0,00  | 0,00                  | 0,00                 | 0,00  | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | -           | -           |
| 5443 Otplata glavnice primitljenih kredita od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora                        | 0,00  | 0,00                  | 0,00                 | 0,00  | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | -           | -           |
| 5445 Otplata glavnice primitljenih zajmova od ostalih tuzemnih financijskih institucija izvan javnog sektora             | 0,00  | 0,00                  | 0,00                 | 0,00  | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | -           | -           |
| <b>SVEUKUPNO IZDACI</b>  | <b>0,00</b>                                 | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                                 | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>-</b>    | <b>-</b>    |

Tablica 5. Izvještaj računa financiranja prema izvorima financiranja

| Brojčana oznaka i naziv izvora financiranja      | 2   |                       | 3                    |   | 4           |   | 5           |             | 6=5/4*100   |  | 7=5/4*100 |  |
|--|---|-----------------------|----------------------|---|-------------|---|-------------|-------------|-------------|--|-----------|--|
|  | Ostvarenje / izvršenje<br>01.01.-30.06.'22. | Izvorni plan<br>2023. | Tekućí plan<br>2023. | Ostvarenje / izvršenje<br>01.01.-30.06.'23. | Indeks<br>% | Ostvarenje / izvršenje<br>01.01.-30.06.'23. | Indeks<br>% | Indeks<br>% | Indeks<br>% |  |           |  |
| <b>PRIMICI PO IZVORIMA FINANCIRANJA</b>          |   |                       |                      |   |             |   |             |             |             |  |           |  |
| <b>Izvor: 1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI</b>           | 0,00  | 0,00                  | 0,00                 | 0,00  | -           | 0,00  | -           | 0,00        | -           |  |           |  |
| Izvor: 11 Opći prihodi i primici                 | 0,00  | 0,00                  | 0,00                 | 0,00  | -           | 0,00  | -           | 0,00        | -           |  |           |  |
| <b>Izvor: 4 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE</b>       | 0,00  | 0,00                  | 0,00                 | 0,00  | -           | 0,00  | -           | 0,00        | -           |  |           |  |
| Izvor: 43 Ostali prihodi za posebne namjene      | 0,00  | 0,00                  | 0,00                 | 0,00  | -           | 0,00  | -           | 0,00        | -           |  |           |  |
| <b>Izvor: 8 NAMJENSKI PRIMICI OD ZADUŽIVANJA</b> | 0,00  | 0,00                  | 0,00                 | 0,00  | -           | 0,00  | -           | 0,00        | -           |  |           |  |
| Izvor: 81 Namjenski primici od zaduživanja       | 0,00  | 0,00                  | 0,00                 | 0,00  | -           | 0,00  | -           | 0,00        | -           |  |           |  |
| <b>SVEUKUPNO PRIMICI</b>                         | 0,00  | 0,00                  | 0,00                 | 0,00  | -           | 0,00  | -           | 0,00        | -           |  |           |  |
| <b>IZDACI PO IZVORIMA FINANCIRANJA</b>           |   |                       |                      |   |             |   |             |             |             |  |           |  |
| <b>Izvor: 1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI</b>           | 0,00  | 0,00                  | 0,00                 | 0,00  | -           | 0,00  | -           | 0,00        | -           |  |           |  |
| Izvor: 11 Opći prihodi i primici                 | 0,00  | 0,00                  | 0,00                 | 0,00  | -           | 0,00  | -           | 0,00        | -           |  |           |  |
| <b>Izvor: 4 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE</b>       | 0,00  | 0,00                  | 0,00                 | 0,00  | -           | 0,00  | -           | 0,00        | -           |  |           |  |
| Izvor: 43 Ostali prihodi za posebne namjene      | 0,00  | 0,00                  | 0,00                 | 0,00  | -           | 0,00  | -           | 0,00        | -           |  |           |  |
| Izvor: 44 Decentralizirana sredstva              | 0,00  | 0,00                  | 0,00                 | 0,00  | -           | 0,00  | -           | 0,00        | -           |  |           |  |
| <b>SVEUKUPNO IZDACI</b>                          | 0,00  | 0,00                  | 0,00                 | 0,00  | -           | 0,00  | -           | 0,00        | -           |  |           |  |

## II. POSEBNI DIO

### Članak 3.

Rashodi i izdaci u Posebnom dijelu Financijskog plana iskazani po organizacijskoj i programskoj klasifikaciji, izvršeni su kako slijedi:

Tablica 6. Izvještaj po programskoj klasifikaciji

| Brojčana oznaka i naziv proračunskog korisnika, izvora financiranja, programa, aktivnosti i projekta te računa ekonomske klasifikacije | Izvorni plan      | Tekući plan       | Ostvarenje / izvršenje | Indeks<br>%  |
|--|-------------------|-------------------|------------------------|--------------|
|  | 2023.             | 2023.             | 01.01.-30.06.'23.      |              |
|  | 2                 | 3                 | 4                      | 5=4:3*100    |
| <b>Razdjel: 015 UPRAVNI ODJEL ZA PROSVJETU, KULTURU I SPORT</b>  | <b>736.403,00</b> | <b>736.403,00</b> | <b>396.063,91</b>      | <b>53,78</b> |
| <b>Glava: 01502 OSNOVNO ŠKOLSKO OBRAZOVANJE</b>  | <b>736.403,00</b> | <b>736.403,00</b> | <b>396.063,91</b>      | <b>53,78</b> |
| 13869 OŠ IVANA RANGERA, KAMENICA   |                   |                   | 1.400,00               |              |
| Izvor: 11 Opći prihodi i primici   |                   |                   |                        |              |
| Izvor: 31 Vlastiti prihodi   | 31.000,00         | 31.000,00         | 2.606,34               | 8,41         |
| Izvor: 43 Ostali prihodi za posebne namjene  | 35.200,00         | 35.200,00         | 1.904,15               | 5,41         |
| Izvor: 44 Decentralizirana sredstva  | 64.185,00         | 64.185,00         | 28.617,98              | 44,59        |
| Izvor: 51 Pomoći EU  | 21.218,00         | 21.218,00         | 13.481,35              | 63,54        |
| Izvor: 52 Ostale pomoći  | 580.000,00        | 580.000,00        | 348.054,09             | 60,01        |
| Izvor: 71 Prihodi od nefinancijske imovine   | 4.800,00          | 4.800,00          |                        |              |
| <b>Program: 1140 PROGRAMI EUROPSKIH POSLOVA</b>  | <b>21.218,00</b>  | <b>21.218,00</b>  | <b>13.481,35</b>       | <b>63,54</b> |
| <b>T114010 Međunarodni projekti iz EU fondova</b>  | <b>6.677,00</b>   | <b>6.677,00</b>   | <b>5.120,33</b>        | <b>76,69</b> |
| Izvor: 51 Pomoći EU  | 6.677,00          | 6.677,00          | 5.120,33               | 76,69        |
| <b>31 Rashodi za zaposlene</b>   | <b>6.677,00</b>   | <b>6.677,00</b>   | <b>5.120,33</b>        | <b>76,69</b> |
| <b>311 Plaće (Bruto)</b>   |                   |                   | <b>4.395,13</b>        |              |
| 3111 Plaće za redovan rad  |                   |                   | 4.395,13               |              |
| <b>313 Doprinosi na plaće</b>  |                   |                   | <b>725,2</b>           |              |
| 3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje   |                   |                   | 725,2                  |              |
| <b>T114017 Asistenti u nastavi</b>   | <b>12.000,00</b>  | <b>12.000,00</b>  | <b>7.029,29</b>        | <b>58,58</b> |
| Izvor: 51 Pomoći EU  | 12.000,00         | 12.000,00         | 7.029,29               | 58,58        |
| <b>31 Rashodi za zaposlene</b>   | <b>10.000,00</b>  | <b>10.000,00</b>  | <b>5.701,35</b>        | <b>57,01</b> |
| <b>311 Plaće (Bruto)</b>   |                   |                   | <b>4.037,06</b>        |              |
| 3111 Plaće za redovan rad  |                   |                   | 4.037,06               |              |
| <b>312 Ostali rashodi za zaposlene</b>   |                   |                   | <b>998,16</b>          |              |
| 3121 Ostali rashodi za zaposlene   |                   |                   | 998,16                 |              |
| <b>313 Doprinosi na plaće</b>  |                   |                   | <b>666,13</b>          |              |
| 3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje   |                   |                   | 666,13                 |              |
| <b>32 Materijalni rashodi</b>  | <b>2.000,00</b>   | <b>2.000,00</b>   | <b>1.327,94</b>        | <b>66,4</b>  |
| 321 Naknade troškova zaposlenima   |                   |                   | 1.327,94               |              |

| Brojčana oznaka i naziv proračunskog korisnika, izvora financiranja, programa, aktivnosti i projekta te računa ekonomске klasifikacije | Izvorni plan<br>2023. | Tekući plan<br>2023. | Ostvarenje / izvršenje<br>01.01.-30.06.23. | Indeks<br>%   |
|--|-----------------------|----------------------|--|---------------|
|  |                       |                      |  |               |
| 3211 Službena putovanja  |                       |                      | 26,55                                      |               |
| 3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život  |                       |                      | 1.301,39                                   |               |
| <b>T114030 Osiguranje prehrane učenika</b>   | <b>2.541,00</b>       | <b>2.541,00</b>      | <b>1.331,73</b>                            | <b>52,41</b>  |
| Izvor: 51 Pomoći EU  | 2.541,00              | 2.541,00             | 1.331,73                                   | 52,41         |
| <b>32 Materijalni rashodi</b>  | <b>2.541,00</b>       | <b>2.541,00</b>      | <b>1.331,73</b>                            | <b>52,41</b>  |
| <b>322 Rashodi za materijal i energiju</b>   | <b>1.331,73</b>       | <b>1.331,73</b>      | <b>1.331,73</b>                            | <b>63,42</b>  |
| 3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi  |                       |                      | 63,42                                      |               |
| 3222 Materijal i sirovine  |                       |                      | 1.268,31                                   |               |
| <b>Program: 1210 JAVNE POTREBE U OBRAZOVANJU IZNAD ZAKONSKOG STANDARDA</b>   | <b>62.200,00</b>      | <b>62.200,00</b>     | <b>17.115,78</b>                           | <b>27,52</b>  |
| <b>A121016 Programi u školstvu iznad zakonskog standarda</b>   | <b>31.300,00</b>      | <b>31.300,00</b>     | <b>2.118,15</b>                            | <b>6,77</b>   |
| Izvor: 31 Vlastiti prihodi   | 24.000,00             | 24.000,00            | 2.118,15                                   | 8,83          |
| <b>32 Materijalni rashodi</b>  | <b>10.000,00</b>      | <b>10.000,00</b>     | <b>1.767,29</b>                            | <b>17,67</b>  |
| <b>329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja</b>   | <b>1.767,29</b>       | <b>1.767,29</b>      | <b>1.767,29</b>                            | <b>100,00</b> |
| 3293 Reprerentacija  |                       |                      | 1.103,06                                   |               |
| 3294 Članarine i norme   |                       |                      | 13,27                                      |               |
| 3295 Pristojbe i naknade   |                       |                      | 264,25                                     |               |
| 3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja   |                       |                      | 386,71                                     |               |
| <b>42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>   | <b>14.000,00</b>      | <b>14.000,00</b>     | <b>350,86</b>                              | <b>2,51</b>   |
| <b>422 Postrojenja i oprema</b>  | <b>14.000,00</b>      | <b>14.000,00</b>     | <b>266,18</b>                              | <b>1,90</b>   |
| 4221 Uredska oprema i namještaj  |                       |                      | 136,28                                     |               |
| 4227 Uredjaji, strojevi i oprema za ostale namjene   |                       |                      | 129,9                                      |               |
| <b>424 Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti</b>   | <b>84,68</b>          | <b>84,68</b>         | <b>84,68</b>                               | <b>100,00</b> |
| 4241 Knjige  |                       |                      | 84,68                                      |               |
| Izvor: 52 Ostale pomoći  | 7.300,00              | 7.300,00             |  |               |
| <b>37 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade</b>  | <b>7.300,00</b>       | <b>7.300,00</b>      | <b>0</b>                                   | <b>0</b>      |
| <b>A121019 Prehrana učenika</b>  | <b>30.900,00</b>      | <b>30.900,00</b>     | <b>13.262,33</b>                           | <b>42,92</b>  |
| Izvor: 43 Ostali prihodi za posebne namjene  | 28.200,00             | 28.200,00            | 49,18                                      | 0,17          |
| <b>32 Materijalni rashodi</b>  | <b>28.200,00</b>      | <b>28.200,00</b>     | <b>49,18</b>                               | <b>0,17</b>   |
| <b>322 Rashodi za materijal i energiju</b>   | <b>49,18</b>          | <b>49,18</b>         | <b>49,18</b>                               | <b>100,00</b> |
| 3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi  |                       |                      | 49,18                                      |               |
| Izvor: 52 Ostale pomoći  | 2.700,00              | 2.700,00             | 13.213,15                                  | 489,38        |
| <b>32 Materijalni rashodi</b>  | <b>2.700,00</b>       | <b>2.700,00</b>      | <b>13.213,15</b>                           | <b>489,38</b> |
| <b>322 Rashodi za materijal i energiju</b>   | <b>13.213,15</b>      | <b>13.213,15</b>     | <b>13.213,15</b>                           | <b>100,00</b> |
| 3222 Materijal i sirovine  |                       |                      | 13.213,15                                  |               |
| <b>A121023 Građanski odgoj</b>   | <b>1.400,00</b>       | <b>1.400,00</b>      | <b>1.400,00</b>                            | <b>100,00</b> |
| Izvor: 11 Opći prihodi i primici   | 1.400,00              | 1.400,00             |  |               |
| <b>32 Materijalni rashodi</b>  | <b>0</b>              | <b>0</b>             | <b>158,69</b>                              | <b>0</b>      |
| <b>322 Rashodi za materijal i energiju</b>   | <b>0</b>              | <b>0</b>             | <b>158,69</b>                              | <b>0</b>      |
| 3222 Materijal i sirovine  |                       |                      | 158,69                                     |               |

| Brojčana oznaka i naziv proračunskog korisnika, izvora financiranja, programa, aktivnosti i projekta te računa ekonomske klasifikacije | Izvorni plan      | Tekući plan       | Ostvarenje / izvršenje | Indeks<br>%  |
|--|-------------------|-------------------|------------------------|--------------|
|  | 2023.             | 2023.             | 01.01.-30.06.23.       |              |
| <b>323 Rashodi za usluge</b>   |                   |                   | <b>1.241,31</b>        |              |
| 3239 Ostale usluge   |                   |                   | 1.241,31               |              |
| <b>A121025 Opskrba školskih ustanova besplatnim higijenskim potrepštinama</b>  |                   |                   | <b>335,3</b>           |              |
| Izvor: 52 Ostale pomoći  |                   |                   | 335,3                  |              |
| <b>38 Ostali rashodi</b>   | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>               | <b>0</b>     |
| <b>381 Tekuće donacije</b>   |                   |                   | <b>335,3</b>           |              |
| 3812 Tekuće donacije u naravi  |                   |                   | 335,3                  |              |
| <b>Program: 1230 ZAKONSKI STANDARD JAVNIH USTANOVA OŠ</b>  | <b>652.985,00</b> | <b>652.985,00</b> | <b>365.466,78</b>      | <b>55,97</b> |
| <b>A123001 Odgojnoobrazovno, administrativno i tehničko osoblje</b>  | <b>646.185,00</b> | <b>646.185,00</b> | <b>364.380,90</b>      | <b>56,39</b> |
| Izvor: 31 Vlastiti prihodi   | 7.000,00          | 7.000,00          | 488,19                 | 6,97         |
| <b>32 Materijalni rashodi</b>  | <b>7.000,00</b>   | <b>7.000,00</b>   | <b>488,19</b>          | <b>6,97</b>  |
| <b>322 Rashodi za materijal i energiju</b>   |                   |                   | <b>488,19</b>          |              |
| 3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi  |                   |                   | 150,41                 |              |
| 3222 Materijal i sirovine  |                   |                   | 76,72                  |              |
| 3225 Sitni inventar i auto gume  |                   |                   | 261,06                 |              |
| Izvor: 43 Ostali prihodi: za posebne namjene   | 7.000,00          | 7.000,00          | 1.854,97               | 26,5         |
| <b>32 Materijalni rashodi</b>  | <b>7.000,00</b>   | <b>7.000,00</b>   | <b>1.854,97</b>        | <b>26,5</b>  |
| <b>329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja</b>   |                   |                   | <b>1.854,97</b>        |              |
| 3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja   |                   |                   | 1.854,97               |              |
| Izvor: 44 Decentralizirana sredstva  | 62.185,00         | 62.185,00         | 27.532,10              | 44,27        |
| <b>32 Materijalni rashodi</b>  | <b>61.785,00</b>  | <b>61.785,00</b>  | <b>27.436,54</b>       | <b>44,41</b> |
| <b>321 Naknade troškova zaposlenima</b>  |                   |                   | <b>2.731,01</b>        |              |
| 3211 Službena putovanja  |                   |                   | 2.385,41               |              |
| 3214 Ostale naknade troškova zaposlenima   |                   |                   | 345,6                  |              |
| <b>322 Rashodi za materijal i energiju</b>   |                   |                   | <b>15.009,24</b>       |              |
| 3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi  |                   |                   | 4.179,41               |              |
| 3222 Materijal i sirovine  |                   |                   | 223,2                  |              |
| 3223 Energija  |                   |                   | 10.513,25              |              |
| 3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje   |                   |                   | 8,47                   |              |
| 3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća   |                   |                   | 84,91                  |              |
| <b>323 Rashodi za usluge</b>   |                   |                   | <b>9.309,75</b>        |              |
| 3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza  |                   |                   | 872,57                 |              |
| 3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja  |                   |                   | 739,32                 |              |
| 3234 Komunalne usluge  |                   |                   | 2.087,18               |              |
| 3235 Zakupnine i najamnine   |                   |                   | 631,13                 |              |
| 3236 Zdravstvene i veterinarske usluge   |                   |                   | 412,78                 |              |
| 3237 Intelektualne i osobne usluge   |                   |                   | 3.296,77               |              |
| 3238 Računalne usluge  |                   |                   | 741,5                  |              |
| 3239 Ostale usluge   |                   |                   | 528,5                  |              |

| Brojčana oznaka i naziv proračunskog korisnika, izvora financiranja, programa, aktivnosti i projekta te računa ekonomske klasifikacije | Izvorni plan      | Tekući plan       | Ostvarenje / izvršenje | Indeks        |
|--|-------------------|-------------------|------------------------|---------------|
|  | 2023.             | 2023.             | 01.01.-30.06.'23.      | %             |
| <b>329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja</b>   |                   |                   | <b>386,54</b>          |               |
| 3292 Premije osiguranja  |                   |                   | 133,95                 |               |
| 3294 Članarine i norme   |                   |                   | 108,09                 |               |
| 3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja   |                   |                   | 124,5                  |               |
| <b>34 Financijski rashodi</b>  | <b>400</b>        | <b>400</b>        | <b>95,56</b>           | <b>23,89</b>  |
| <b>343 Ostali financijski rashodi</b>  |                   |                   | <b>95,56</b>           |               |
| 3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa   |                   |                   | 95,56                  |               |
| Izvor: 52 Ostale pomoći  | 570.000,00        | 570.000,00        | 334.505,64             | 58,69         |
| <b>31 Rashodi za zaposlene</b>   | <b>547.800,00</b> | <b>547.800,00</b> | <b>317.078,62</b>      | <b>57,88</b>  |
| <b>311 Plaće (Bruto)</b>   |                   |                   | <b>261.801,03</b>      |               |
| 3111 Plaće za redovan rad  |                   |                   | 261.801,03             |               |
| <b>312 Ostali rashodi za zaposlene</b>   |                   |                   | <b>12.061,35</b>       |               |
| 3121 Ostali rashodi za zaposlene   |                   |                   | 12.061,35              |               |
| <b>313 Doprinosi na plaće</b>  |                   |                   | <b>43.216,24</b>       |               |
| 3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje   |                   |                   | 43.216,24              |               |
| <b>32 Materijalni rashodi</b>  | <b>22.200,00</b>  | <b>22.200,00</b>  | <b>17.427,02</b>       | <b>78,5</b>   |
| <b>321 Naknade troškova zaposlenima</b>  |                   |                   | <b>14.725,73</b>       |               |
| 3211 Službena putovanja  |                   |                   | 127,05                 |               |
| 3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život  |                   |                   | 14.584,28              |               |
| 3214 Ostale naknade troškova zaposlenima   |                   |                   | 14,4                   |               |
| <b>322 Rashodi za materijal i energiju</b>   |                   |                   | <b>140</b>             |               |
| 3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi  |                   |                   | 140                    |               |
| <b>329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja</b>   |                   |                   | <b>2.561,29</b>        |               |
| 3295 Pristojbe i naknade   |                   |                   | 824,43                 |               |
| 3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja   |                   |                   | 1.736,86               |               |
| <b>K123001 Izgradnja i održavanje školskih objekata</b>  | <b>6.800,00</b>   | <b>6.800,00</b>   | <b>1.085,88</b>        | <b>15,97</b>  |
| Izvor: 44 Decentralizirana sredstva  | 2.000,00          | 2.000,00          | 1.085,88               | 54,29         |
| <b>42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>   | <b>700</b>        | <b>700</b>        | <b>1.085,88</b>        | <b>155,13</b> |
| <b>422 Postrojenja i oprema</b>  |                   |                   | <b>1.085,88</b>        |               |
| 4222 Komunikacijska oprema   |                   |                   | 1.085,88               |               |
| <b>45 Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini</b>  | <b>1.300,00</b>   | <b>1.300,00</b>   | <b>0</b>               | <b>0</b>      |
| Izvor: 71 Prihodi od nefinancijske imovine   | 4.800,00          | 4.800,00          |                        |               |
| <b>42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>   | <b>4.800,00</b>   | <b>4.800,00</b>   | <b>0</b>               | <b>0</b>      |

#### Članak 4.

Polugodišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana za 2023. godinu objavljuje se na službenoj mrežnoj stranici OŠ Ivana Rangera Kamenica.

Brojčana oznaka i naziv proračunskog korisnika, izvora financiranja, programa, aktivnosti i projekta te računa  
ekonomske klasifikacije

Izvorni plan  
2023.

Tekući plan  
2023.

Ostvarenje / izvršenje  
01.01.-30.06.'23.

Indeks  
%

KLASA: 400-02/23-01/3  
URBROJ: 2186-120-03-23-5  
Kamenica, 31.07.2023.



### III. OBRAZLOŽENJE POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA

#### 1. OPĆI DIO

##### 1.1. Sažetak prihoda i rashoda

Iz plana 2022. godine preneseno je ukupno 40.267,50 eura viška prihoda za pokriće rashoda poslovanja u 2023. godini. Tijekom razdoblja ostvareno je ukupno 398.317,21 eura prihoda i primitaka te 396.063,91 eura rashoda i izdataka što je višak od 2.253,30 eura. Na kraju tekućeg izvještajnog razdoblja škola je u višku 42.520,80 eura koji se prenosi u slijedeće izvještajno razdoblje, a iskoristit će se za pokriće rashoda poslovanja.

Stanje novčanih sredstava na računu na početku izvještajnog razdoblja je 46.014,98 eura, dok je na kraju izvještajnog razdoblja 38.162,35 eura.

##### 1.2. Prihodi po ekonomskom klasifikaciji

- **Prihodi pomoći iz inozemstva i od subjekata općeg proračuna**

Ovu vrstu prihoda čine prihodi pomoći od jedinica lokalne samouprave tj. grada Lepoglave i Ministarstva proračunskog korisnika tj. Ministarstva znanosti i obrazovanja. U tekućem polugodišnjem izvještajnom razdoblju ostvareno je 60% od planiranog na godišnjoj razini. Prihodi su ostvareni od MZO-a za isplatu plaća i materijalnih prava zaposlenika, naknadu za nezapošljavanje invalida i financiranje prehrane učenika. Također, u ovoj vrsti prihoda je uključena i nagrada za „Najljepši školski vrt“ te je iz tog razloga ostvarenje tekuće godine u odnosu na ostvarenje prošle godine povećano za 3%. Ova vrsta prihoda ostvarena je i iz sredstava EU za isplatu plaće asistentima u nastavi preko projekta „Zajedno možemo“, kao i za projekt prehrane učenika pod nazivom „Užina za sve V“. Vidljivo je da je prihod na kontu 6393 – tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava povećan za 42% od izvršenja prošle godine iz razloga jer je u izvještajnom razdoblju isplaćen regres u većem iznosu od planiranog, te su u cijelom izvještajnom razdoblju bili zaposleni asistenti u nastavi.

- **Prihodi od imovine**

Ostvareni prihodi od kamata na oročena sredstva i depozite po viđenju odnose se na kamate na stanje na računu. Navedeni prihod nije bio planiran, s obzirom da je ostvaren izmjenama i dopunama plana će biti usklađen.

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

U prihode po posebnim propisima škola evidentira uplate za prehranu, prijevoz učenika na terensku nastavu, osiguranje učenika te ostale namjenske prihode. U izvještajnom razdoblju ostvareno je 13,6% planiranih prihoda, te 39,8% u odnosu na ostvareno prošle godine. Razlog je što je plan donesen prije odluke MZO-a o financiranju prehrane učenika, te nema uplata za školsku kuhinju od strane učenika.

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

U tekućem izvještajnom razdoblju škola je ostvarila prihode od pruženih usluga tj. od najмова stanova i najma školske dvorane. U tekućem izvještajnom razdoblju škola je ostvarila 52,9% od planiranih prihoda na razini cijele godine, te 17% više u odnosu na prošlu godinu jer se iznos najma dvorane povećao.

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

Ovi prihodi odnose se na prihode od Osnivača - Varaždinske županije. Ova vrsta prihoda namijenjena je za tekuće poslovanje škole te za razne programe, projekte i aktivnosti u kojima škola sudjeluje, a financiraju se od strane Osnivača. U tekućem izvještajnom razdoblju škola je ostvarila za 49,3% planiranih prihoda za cijelu 2023. godinu.

- **Prihodi od prodaje nefinancijske imovine**

U tekućem izvještajnom razdoblju škola je ostvarila prihode od prodaje imovine tj. od prodaje stanova. Ostvareno je 15,7% više od prošle godine jer su sredstva za jedan stan uplaćena u siječnju 2023. godine, a obveza se odnosi na 2022. godinu. te je samim time i ostvareno više 2,7% od planiranog.

Sveukupni ostvareni prihodi iznose 398.317,21 eura što je 57% ostvarenja od planiranih prihoda za cijelu 2023. godinu. Planirano je 699.326,00 eura.

### **1.3. Rashodi po ekonomskoj klasifikaciji**

- **Rashodi za zaposlene**

Rashodi za zaposlene čine rashodi za isplatu plaća, doprinosa, isplatu materijalnih prava. U tekućem izvještajnom razdoblju ostvareni su u iznosu od 327.900,30 eura što je za 58,1% od planiranog za cijelu godinu. U odnosu na ostvarenje prethodne godine ostvareno je 2,4% više rashoda zbog povećanja osnovice plaće te povećanja iznosa regresa za zaposlenike.

- **Materijalni rashodi**

Ovu vrstu rashoda čine naknada za zaposlene (službena putovanja, stručno usavršavanje) rashodi za materijal i energiju, rashodi za usluge te ostali nespomenuti rashodi poslovanja. U izvještajnom razdoblju ostvareno je 46,2% godišnjeg plana.

U odnosu na prethodnu godinu značajno su se povećali rashodi:

- službena putovanja – povećan opseg stručnih usavršavanja i skupova, kao i pratnje učenika na terensku nastavu
- intelektualne i osobne usluge – usluga izrade projektne dokumentacije sanacije instalacija sanitarija
- ostale usluge – provođenje projekta „Žena“ u sklopu projekta „Građanski odogoj“
- reprezentacija - poslovni ručak i sastanci vezani za dodjelu nagrada „Najljepši školski vrt“

U odnosu na prethodnu godinu značajno su se smanjili rashodi za:

- službenu i zaštitnu odjeću - prošle godine kupovala se radna odjeća i obuća za domare, spremačice i kuharicu, dok se ove godine kupila samo odjeća za kuhara
- troškovi sudskih postupaka – prošle godine su isplaćene plaće prema sudskim tužbama

- **Financijski rashodi**

Financijski rashodi se odnose na usluge banke u svrhu platnog prometa.

- **Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade**

Naknade se odnose na naknade građanima u naravi, tj. na rashode za kupnju udžbenika i radnih bilježnica. Iznos je 0,00 zato što će se udžbenici i radne bilježnice kupovati u drugoj polovici 2023. godine.

- **Ostali rashodi**

Ova vrsta rashoda se odnosi na tekuće donacije u naravi tj. na sredstva utrošena na kupnju higijenskih menstrualnih potrepština. Ova vrsta rashoda nije bila planirana pa će se korigirati rebalansom.

- **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine**

Ova vrsta rashoda se odnosi na nabavu opreme za školu te knjiga za školsku knjižnicu. U tekućem izvještajnom razdoblju škola je ostvarila 7,4% od planiranog za cijelu godinu. Značajni porast u odnosu na prethodnu godinu je za komunikacijsku opremu zbog kupnje STEM kompleta.

Sveukupni ostvareni rashodi iznose 396.063,91 eura što je 53,8% ostvarenja planiranih rashoda za cijelu 2023. godinu. Planirano je 736.403,00 eura.

#### 1.4. Prihodi i rashodi po izvorima financiranja

- **Opći prihodi i primici – izvor 11**

Sredstva namijenjena za provedbu projekta „ Gradanski odgoj“.

- **Vlastiti prihodi – izvor 31**

Sredstva od vlastitih prihoda škola ostvaruje na temelju najma školske sportske dvorane i najma stanova.

- **Prihodi za posebne namjene – izvor 43**

Prihodi za posebne namjene uključuju prihode uplate za školsku kuhinju, prijevoz i organizacija izleta, osiguranje učenika, te ostale namjenske prihode. Rashodi za ovu vrstu prihoda moraju biti utrošeni sukladno njihovoj namjeni, a mogu se i prenositi u sljedeću godinu.

- **Decentralizirana sredstva – izvor 44**

Sredstva decentralizacije od Varaždinske županije koja su namijenjena za pokriće materijalnih i financijskih troškova poslovanja.

- **Pomoći EU – izvor 51**

Sredstva namijenjena za plaću pripravnici, asistentima u nastavi, te za projekt prehrane „Užina za sve V“.

- **Ministarstvo proračunskog korisnika –MZO – izvor 52**

Sredstva od Ministarstva proračunskog korisnika su sredstva od Ministarstva znanosti i obrazovanja, namijenjena za isplate plaća, materijalnih prava, prehrane učenika te ostalih sredstava prema namjeni (nabava udžbenika, lektira)

- **Prihod od prodaje nefinancijske imovine proračunskog korisnika – izvor 71**

Ovaj izvor financiranja se odnosi na prihode od prodaje stanova nad kojima postoji stanarsko pravo, prema ranije sklopljenim ugovorima.

U polugodišnjem izvještaju o izvršenju financijskog plana za razdoblje 01.01.-30.06.2023. analizirani su ostvareni rezultati za razdoblje od 01.01.-30.06.2023., i podaci iz izvornog financijskog plana za 2023. godinu usvojenog u 2022. godini na sjednici školskog odbora.

KLASA: 400-02/23-01/3  
URBROJ: 2186-120-03-23-5  
Kamenica, 31.07.2023.

PREDSJEDNIK ŠKOLSKOG ODBORA



IVAN ŠTEFEK

*Ivan Štefek*