

**ŠKOLA ZA TRGOVINU I MODNI DIZAJN RIJEKA
STANE VONČINE 1A, 51000 RIJEKA**

KLASA: 007-03/23-01/11
URBROJ: 2170-60-02-23-02

Rijeka, 31. srpnja 2023.g.

Temeljem Zakona o fiskalnoj odgovornosti (NN 111/18) i članka 82. Statuta Škole za trgovinu i modni dizajn Školski odbor Škole za trgovinu i modni dizajn na 47.elektroničkoj sjednici održanoj 31.srpnja donio:

**ODLUKU
O USVAJANJU PRIJEDLOGA POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU
FINANCIJSKOG PLANA ZA 2023. GODINU**

Članak 1.

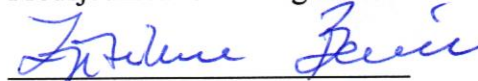
Usvaja se Prijedlog Polugodišnjeg Izvještaja o izvršenju Financijskog plana za 2023. godinu Škole za trgovinu i modni dizajn Rijeka.
Prijedlog Polugodišnjeg Izvještaja o izvršenju Financijskog plana za 2023. godinu čini sastavni dio ove odluke.

Članak 2.

Ova odluka stupa na snagu danom donošenja.



Predsjednica Školskog odbora:


Zvezdana Bačinić, prof.

ŠKOLA ZA TRGOVINU I MODNI DIZAJN RIJEKA
 Stane Vončine 1A,
 51000 Rijeka
 OIB: 98164820743

Rijeka, 18. srpnja 2023. godine

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

**IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA PO EKONOMSKOJ
 KLASIFIKACIJI**

RASHODI I IZDACI

Račun rashoda / izdatka	Ostvarenje / izvršenje 1.-6.2022.	Izvorni plan 2023.	Tekući plan 2023.	Ostvarenje / izvršenje 1.-6.2023.	Indeks 4/1*100	Indeks 4/3*100
SVEUKUPNO	371.550,85	770.304,76	770.304,76	385.426,79	103,73	50,04
31 Rashodi za zaposlene	317.233,34	674.708,91	674.708,91	333.072,14	104,99	49,37
311 Plaće (Bruto)	258.805,13	559.669,41	559.669,41	275.541,74	106,47	49,23
3111 Plaće za redovan rad	258.520,51	559.669,41	559.669,41	275.541,74	106,58	49,23
3114 Plaće za posebne uvjete rada	284,62					
312 Ostali rashodi za zaposlene	15.656,16	22.682,08	22.682,08	12.061,74	77,04	53,18
3121 Ostali rashodi za zaposlene	15.656,16	22.682,08	22.682,08	12.061,74	77,04	53,18
313 Doprinosi na plaće	42.772,05	92.357,42	92.357,42	45.468,66	106,3	49,23
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	42.604,02	92.345,46	92.345,46	45.458,40	106,7	49,23
3133 Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti	168,03	11,96	11,96	10,26	6,11	85,79
32 Materijalni rashodi	48.536,91	88.550,79	88.550,79	48.595,14	100,12	54,88
321 Naknade troškova zaposlenima	9.562,83	20.822,40	20.822,40	12.016,21	125,66	57,71
3211 Službena putovanja	2.221,07	5.411,19	5.411,19	3.442,51	154,99	63,62
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	6.644,27	12.582,12	12.582,12	7.288,03	109,69	57,92
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	697,49	2.782,63	2.782,63	1.285,67	184,33	46,2
3214 Ostale naknade troškova zaposlenima		46,46	46,46			
322 Rashodi za materijal i energiju	17.362,68	28.118,72	28.118,72	15.585,26	89,76	55,43
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	1.770,27	5.382,61	5.382,61	2.959,07	167,15	54,97

3222 Materijal i sirovine	692,42	2.657,40	2.657,40	926,86	133,86	34,88
3223 Energija	13.550,98	17.279,63	17.279,63	11.091,73	81,85	64,19
3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	1.349,01	2.099,08	2.099,08	187,52	13,9	8,93
3225 Sitni inventar i auto gume		600	600	380		63,33
3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća		100	100	40,08		40,08
323 Rashodi za usluge	15.984,26	34.033,52	34.033,52	17.776,05	111,21	52,23
3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza	1.185,89	2.555,46	2.555,46	1.451,52	122,4	56,8
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	4.679,18	7.700,58	7.700,58	3.575,08	76,4	46,43
3233 Usluge promidžbe i informiranja	398,17	3.037,72	3.037,72	2.075,36	521,22	68,32
3234 Komunalne usluge	6.364,86	12.811,81	12.811,81	5.863,58	92,12	45,77
3235 Zakupnine i najamnine		331,81	331,81	331,81		100
3236 Zdravstvene i veterinarske usluge	272,08	2.070,48	2.070,48	44,46	16,34	2,15
3237 Intelektualne i osobne usluge	165,9	387,5	387,5	437,5	263,71	112,9
3238 Računalne usluge	1.359,70	3.053,09	3.053,09	2.477,39	182,2	81,14
3239 Ostale usluge	1.558,48	2.085,07	2.085,07	1.519,35	97,49	72,87
324 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	18,85	58,67	58,67			
3241 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	18,85	58,67	58,67			
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	5.608,29	5.517,48	5.517,48	3.217,62	57,37	58,32
3291 Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično		73,6	73,6	73,6		100
3292 Premije osiguranja		332,5	332,5			
3293 Reprerentacija	122,43	2.021,51	2.021,51	1.395,01	1.139,43	69,01
3294 Članarine i norme	46,45	48,27	48,27	48,27	103,92	100
3295 Pristojbe i naknade	1.318,93	1.803,79	1.803,79	1.028,69	77,99	57,03
3296 Troškovi sudskih postupaka	3.861,41	373,28	373,28	414,76	10,74	111,11
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	259,07	864,53	864,53	257,29	99,31	29,76
34 Financijski rashodi	3.767,19	678,02	678,02	375,67	9,97	55,41
343 Ostali financijski rashodi	3.767,19	678,02	678,02	375,67	9,97	55,41
3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa	179,87	374,28	374,28	115,3	64,1	30,81
3433 Zatezne kamate	3.587,32	303,74	303,74	260,37	7,26	85,72
38 Ostali rashodi				679,44		

381 Tekuće donacije				679,44		
3812 Tekuće donacije u naravi				679,44		
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	2.013,41	6.367,04	6.367,04	2.704,40	134,32	42,47
422 Postrojenja i oprema	2.013,41	5.534,54	5.534,54	2.704,40	134,32	48,86
4221 Uredska oprema i namještaj	2.013,41	4.701,81	4.701,81	2.523,56	125,34	53,67
4222 Komunikacijska oprema		100	100			
4226 Sportska i glazbena oprema		200	200			
4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene		532,73	532,73	180,84		33,95
424 Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti		832,5	832,5			
4241 Knjige		832,5	832,5			

PRIHODI I PRIMICI

Račun prihoda / primitka	Ostvarenje / Izvršenje 1.-6.2022.	Izvorni plan 2023.	Tekući plan 2023.	Ostvarenje / Izvršenje 1.-6.2023.	Indeks 4/1*100	Indeks 4/3*100
SVEUKUPNO	363.340,99	764.432,52	764.432,52	379.912,19	104,56	49,70
63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	317.752,60	678.217,06	678.217,06	335.361,28	105,54	49,45
636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	317.752,60	678.217,06	678.217,06	335.361,28	105,54	49,45
6361 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	317.752,60	677.484,56	677.484,56	335.361,28	105,54	49,5
6362 Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan		732,5	732,5			
64 Prihodi od imovine	4,61	13,71	13,71	6,08	131,89	44,35
641 Prihodi od financijske imovine	4,61	13,71	13,71	6,08	131,89	44,35
6413 Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	4,61	13,71	13,71	6,08	131,89	44,35
65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada		2.346,34	2.346,34	1.020,20		43,48
652 Prihodi po posebnim propisima		2.346,34	2.346,34	1.020,20		43,48
6526 Ostali nespomenuti prihodi		2.346,34	2.346,34	1.020,20		43,48
66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima	2.398,97	6.888,25	6.888,25	4.163,33	173,55	60,44

661 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	2.053,89	6.543,17	6.543,17	4.013,33	195,4	61,34
6614 Prihodi od prodaje proizvoda i robe		66,36	66,36	53		79,87
6615 Prihodi od pruženih usluga	2.053,89	6.476,81	6.476,81	3.960,33	192,82	61,15
663 Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna i povrat donacija po protestiranim jamstvima	345,08	345,08	345,08	150	43,47	43,47
6631 Tekuće donacije	345,08	345,08	345,08	150	43,47	43,47
67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	43.133,01	76.863,50	76.863,50	39.309,52	92,21	51,75
671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	43.133,01	76.863,50	76.863,50	39.309,52	92,21	51,75
6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	42.225,52	76.109,60	76.109,60	39.092,02	93,68	51,97
6712 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	907,49	753,9	753,9	217,5	23,97	28,85
72 Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	51,8	103,66	103,66	51,78	99,96	49,95
721 Prihodi od prodaje građevinskih objekata	51,8	103,66	103,66	51,78	99,96	49,95
7211 Stambeni objekti	51,8	103,66	103,66	51,78	99,96	49,95

IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA PO PROGRAMSKOJ I EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI I IZVORIMA FINACIRANJA (POSEBNI DIO)

RASHODI I IZDACI

Račun rashoda / izdatka	Ostvarenje / Izvršenje 1.-6.2022.	Izvorni plan 2023.	Tekući plan 2023.	Ostvarenje / Izvršenje 1.-6.2023.	Indeks 4/1*100	Indeks 4/3*100
SVEUKUPNO	371.550,85	770.304,76	770.304,76	385.426,79	103,73	50,04
Program: 5306						
Obilježavanje postignuća učenika i nastavnika		283,25	283,25	283,25		100
A 530605 Natjecanja i smotre		283,25	283,25	283,25		100
Izvor: 11 Opći prihodi i primici		283,25	283,25	283,25		100
311 Plaće (Bruto)		155,06	155,06	155,06		100
3111 Plaće za redovan rad		155,06	155,06	155,06		100
313 Doprinosi na plaće		25,59	25,59	25,59		100
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		25,59	25,59	25,59		100

322 Rashodi za materijal i energiju		29	29	29		100
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		5	5	5		100
3222 Materijal i sirovine		24	24	24		100
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		73,6	73,6	73,6		100
3291 Naknade za rad predstavnčkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično		73,6	73,6	73,6		100
Program: 5501 Srednjoškolsko obrazovanje	365.339,73	760.509,52	760.509,52	379.200,51	103,79	49,86
A 550101 Osiguravanje uvjeta rada	365.339,73	758.509,52	758.509,52	379.200,51	103,79	49,99
Izvor: 32 Vlastiti prihodi - proračunski korisnici	243,52	4.056,88	4.056,88	738,11	303,1	18,19
321 Naknade troškova zaposlenima		891,56	891,56			
3211 Službena putovanja		100	100			
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika		751,74	751,74			
3214 Ostale naknade troškova zaposlenima		39,82	39,82			
322 Rashodi za materijal i energiju	29,49	971,62	971,62	60,36	204,68	6,21
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	2,65	200	200	0,93	35,09	0,47
3222 Materijal i sirovine	2,55	172,54	172,54	50,88	1.995,29	29,49
3223 Energija		200	200	8,55		4,28
3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	24,29	199,08	199,08			
3225 Sitni inventar i auto gume		200	200			
323 Rashodi za usluge	197,6	1.507,62	1.507,62	660	334,01	43,78
3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza	31,7	120	120			
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		341,62	341,62			
3233 Usluge promidžbe i informiranja		700	700			
3237 Intelektualne i osobne usluge	165,9	200	200			
3238 Računalne usluge		53,09	53,09			
3239 Ostale usluge		92,91	92,91	660		710,36
324 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa		39,82	39,82			
3241 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa		39,82	39,82			
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	13,27	592,46	592,46	15,92	119,97	2,69
3293 Reprerentacija		146	146			
3294 Članarine i norme	13,27	13,27	13,27	13,27	100	100
3295 Pristojbe i naknade		33,19	33,19	2,65		7,98
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		400	400			
343 Ostali financijski rashodi	3,16	53,8	53,8	1,83	57,91	3,4

3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa		30	30			
3433 Zatezne kamate	3,16	23,8	23,8	1,83	57,91	7,69
Izvor: 38 Prenesena sredstva - vlastiti prihodi proračunskih korisnika	2,85	1.046,74	1.046,74	16,55	580,7	1,58
321 Naknade troškova zaposlenima		663,6	663,6	8		1,21
3211 Službena putovanja		132,71	132,71	8		6,03
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika		530,89	530,89			
322 Rashodi za materijal i energiju	2,85	79,63	79,63	8,55	300	10,74
3223 Energija	2,85	79,63	79,63	8,55	300	10,74
323 Rashodi za usluge		210,6	210,6			
3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza		46,45	46,45			
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		137,6	137,6			
3234 Komunalne usluge		26,55	26,55			
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		79,63	79,63			
3293 Reprezentacija		79,63	79,63			
343 Ostali financijski rashodi		13,28	13,28			
3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa		13,28	13,28			
Izvor: 43 Prihodi za posebne namjene - proračunski korisnici		1.327,23	1.327,23	200		15,07
321 Naknade troškova zaposlenima		1.327,23	1.327,23	200		15,07
3211 Službena putovanja		1.327,23	1.327,23	200		15,07
Izvor: 44 Prihodi za decentralizirane funkcije	41.961,37	70.380,25	70.380,25	40.351,37	96,16	57,33
321 Naknade troškova zaposlenima	9.290,84	17.488,76	17.488,76	11.569,26	124,52	66,15
3211 Službena putovanja	2.121,26	3.400,00	3.400,00	2.995,56	141,22	88,1
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	6.472,09	12.582,12	12.582,12	7.288,03	112,61	57,92
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	697,49	1.500,00	1.500,00	1.285,67	184,33	85,71
3214 Ostale naknade troškova zaposlenima		6,64	6,64			
322 Rashodi za materijal i energiju	16.982,43	24.792,67	24.792,67	14.424,43	84,94	58,18
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	1.525,82	3.800,00	3.800,00	2.257,87	147,98	59,42
3222 Materijal i sirovine	583,76	1.592,67	1.592,67	484,33	82,97	30,41
3223 Energija	13.548,13	17.000,00	17.000,00	11.074,63	81,74	65,14
3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	1.324,72	1.900,00	1.900,00	187,52	14,16	9,87
3225 Sitni inventar i auto gume		400	400	380		95
3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća		100	100	40,08		40,08
323 Rashodi za usluge	15.093,55	26.564,16	26.564,16	13.626,18	90,28	51,3
3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza	1.154,19	2.389,01	2.389,01	1.451,52	125,76	60,76

3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	4.679,18	4.202,25	4.202,25	2.754,88	58,88	65,56
3233 Usluge promidžbe i informiranja	132,72	200	200			
3234 Komunalne usluge	6.364,86	12.785,26	12.785,26	5.863,58	92,12	45,86
3236 Zdravstvene i veterinarske usluge		2.070,48	2.070,48	44,46		2,15
3237 Intelektualne i osobne usluge		187,5	187,5	437,5		233,33
3238 Računalne usluge	1.359,70	3.000,00	3.000,00	2.477,39	182,2	82,58
3239 Ostale usluge	1.402,90	1.729,66	1.729,66	596,85	42,54	34,51
329 Ostali nеспomenuti rashodi poslovanja	414,68	1.203,66	1.203,66	616,2	148,6	51,19
3292 Premije osiguranja		332,5	332,5			
3293 Reprezentacija	122,43	331,81	331,81	188,65	154,09	56,85
3294 Članarine i norme	33,18	35	35	35	105,49	100
3295 Pristojbe i naknade		39,82	39,82	135,26		339,68
3299 Ostali nеспomenuti rashodi poslovanja	259,07	464,53	464,53	257,29	99,31	55,39
343 Ostali financijski rashodi	179,87	331	331	115,3	64,1	34,83
3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa	179,87	331	331	115,3	64,1	34,83
Izvor: 52 Pomoći - proračunski korisnici	317.574,28	677.785,71	677.785,71	334.535,22	105,34	49,36
311 Plaće (Bruto)	253.158,96	559.514,35	559.514,35	275.386,68	108,78	49,22
3111 Plaće za redovan rad	252.874,34	559.514,35	559.514,35	275.386,68	108,9	49,22
3114 Plaće za posebne uvjete rada	284,62					
312 Ostali rashodi za zaposlene	15.523,44	22.682,08	22.682,08	12.061,74	77,7	53,18
3121 Ostali rashodi za zaposlene	15.523,44	22.682,08	22.682,08	12.061,74	77,7	53,18
313 Doprinosi na plaće	41.821,27	92.331,83	92.331,83	45.443,07	108,66	49,22
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	41.699,77	92.319,87	92.319,87	45.432,81	108,95	49,21
3133 Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti	121,5	11,96	11,96	10,26	8,44	85,79
321 Naknade troškova zaposlenima	99,81	252,17	252,17	79,65	79,8	31,59
3211 Službena putovanja	99,81	252,17	252,17	79,65	79,8	31,59
322 Rashodi za materijal i energiju		135,38	135,38			
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		135,38	135,38			
323 Rashodi za usluge	272,08					
3236 Zdravstvene i veterinarske usluge	272,08					
324 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	18,85	18,85	18,85			
3241 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	18,85	18,85	18,85			
329 Ostali nеспomenuti rashodi poslovanja	4.060,49	2.269,96	2.269,96	1.305,54	32,15	57,51

3293 Reprezentacija		165,9	165,9			
3295 Pristojbe i naknade	1.318,93	1.730,78	1.730,78	890,78	67,54	51,47
3296 Troškovi sudskih postupaka	2.741,56	373,28	373,28	414,76	15,13	111,11
343 Ostali financijski rashodi	2.619,38	279,94	279,94	258,54	9,87	92,36
3433 Zatezne kamate	2.619,38	279,94	279,94	258,54	9,87	92,36
424 Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti		301,15	301,15			
4241 Knjige		301,15	301,15			
Izvor: 58 Prenesena sredstva - pomoći	5.292,26	2.548,52	2.548,52	2.389,06	45,14	93,74
311 Plaće (Bruto)	2.736,88					
3111 Plaće za redovan rad	2.736,88					
313 Doprinosi na plaće	470,75					
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	424,22					
3133 Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti	46,53					
321 Naknade troškova zaposlenima		199,08	199,08	159,3		80,02
3211 Službena putovanja		199,08	199,08	159,3		80,02
322 Rashodi za materijal i energiju		159,51	159,51	131,64		82,53
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		159,51	159,51	131,64		82,53
323 Rashodi za usluge		1.791,76	1.791,76	1.791,76		100
3233 Usluge promidžbe i informiranja		1.791,76	1.791,76	1.791,76		100
329 Ostali nеспomenuti rashodi poslovanja	1.119,85	398,17	398,17	306,36	27,36	76,94
3293 Reprezentacija		398,17	398,17	306,36		76,94
3296 Troškovi sudskih postupaka	1.119,85					
343 Ostali financijski rashodi	964,78					
3433 Zatezne kamate	964,78					
Izvor: 62 Donacije - proračunski korisnici	265,45	345,08	345,08	150	56,51	43,47
322 Rashodi za materijal i energiju		132,72	132,72			
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		132,72	132,72			
323 Rashodi za usluge	265,45	212,36	212,36	150	56,51	70,63
3233 Usluge promidžbe i informiranja	265,45	212,36	212,36	150	56,51	70,63
Izvor: 73 Prihodi od prodaje ili zamjene nefin. imov. i naknade štete s nalova osiguranja - prorač. korisnici		1.019,11	1.019,11	820,2		80,48
323 Rashodi za usluge		1.019,11	1.019,11	820,2		80,48
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		1.019,11	1.019,11	820,2		80,48
T 550102 Investicijsko održavanje objekata i opreme		2.000,00	2.000,00			

Izvor: 10 Prenesena sredstva - opći prihodi i primici		2.000,00	2.000,00			
323 Rashodi za usluge		2.000,00	2.000,00			
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		2.000,00	2.000,00			
Program: 5502 Unapređenje kvalitete odgojno obrazovnog sustava	5.266,13	4.200,00	4.200,00	3.456,13	65,63	82,29
A 550203 Programi školskog kurikulumu	1.330,11	3.600,00	3.600,00	2.377,30	178,73	66,04
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	1.330,11	3.600,00	3.600,00	2.377,30	178,73	66,04
322 Rashodi za materijal i energiju	106,11	1.218,19	1.218,19	531,89	501,26	43,66
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		350	350	164,24		46,93
3222 Materijal i sirovine	106,11	868,19	868,19	367,65	346,48	42,35
323 Rashodi za usluge	155,58	727,91	727,91	727,91	467,87	100
3233 Usluge promidžbe i informiranja		133,6	133,6	133,6		100
3235 Zakupnine i najamnine		331,81	331,81	331,81		100
3239 Ostale usluge	155,58	262,5	262,5	262,5	168,72	100
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		900	900	900		100
3293 Reprezentacija		900	900	900		100
422 Pstrojenja i oprema	1.068,42	753,9	753,9	217,5	20,36	28,85
4221 Uredska oprema i namještaj	1.068,42	753,9	753,9	217,5	20,36	28,85
A 550205 Sufinanciranje rada pomoćnika u nastavi	3.694,22					
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	406,54					
311 Plaće (Bruto)	406,54					
3111 Plaće za redovan rad	406,54					
Izvor: 51 Pomoći	3.287,68					
311 Plaće (Bruto)	2.502,75					
3111 Plaće za redovan rad	2.502,75					
312 Ostali rashodi za zaposlene	132,72					
3121 Ostali rashodi za zaposlene	132,72					
313 Doprinosi na plaće	480,03					
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	480,03					
321 Naknade troškova zaposlenima	172,18					
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	172,18					
A 550216 Program "Zdravlje i higijena"	241,8	600	600	399,39	165,17	66,57
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	241,8	600	600	399,39	165,17	66,57
322 Rashodi za materijal i energiju	241,8	600	600	399,39	165,17	66,57
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	241,8	600	600	399,39	165,17	66,57

A 550221 Osiguranje besplatnih zaliha menstrualnih higijenskih potrepština					679,44		
Izvor: 52 Pomoći - proračunski korisnici					679,44		
381 Tekuće donacije					679,44		
3812 Tekuće donacije u naravi					679,44		
Program: 5504 Kapitalna ulaganja u odgojno obrazovnu infrastrukturu	944,99	5.311,99	5.311,99	2.486,90	263,17	46,82	
K 550401 Opremanje ustanova školstva	944,99	5.311,99	5.311,99	2.486,90	263,17	46,82	
Izvor: 32 Vlastiti prihodi - proračunski korisnici	944,99	2.500,00	2.500,00	418,71	44,31	16,75	
422 Postrojenja i oprema	944,99	2.400,00	2.400,00	418,71	44,31	17,45	
4221 Uredska oprema i namještaj	944,99	1.700,00	1.700,00	237,87	25,17	13,99	
4222 Komunikacijska oprema		100	100				
4226 Sportska i glazbena oprema		200	200				
4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene		400	400	180,84		45,21	
424 Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti		100	100				
4241 Knjige		100	100				
Izvor: 38 Prenesena sredstva - vlastiti prihodi proračunskih korisnika		2.200,92	2.200,92	2.068,19		93,97	
422 Postrojenja i oprema		2.200,92	2.200,92	2.068,19		93,97	
4221 Uredska oprema i namještaj		2.068,19	2.068,19	2.068,19		100	
4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene		132,73	132,73				
Izvor: 52 Pomoći - proračunski korisnici		431,35	431,35				
424 Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti		431,35	431,35				
4241 Knjige		431,35	431,35				
Izvor: 73 Prihodi od prodaje ili zamjene nefin. imov. i naknade štete s nalova osiguranja - prorač. korisnici		103,66	103,66				
422 Postrojenja i oprema		103,66	103,66				
4221 Uredska oprema i namještaj		103,66	103,66				
Izvor: 78 Prenesena sredstva - prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja		76,06	76,06				
422 Postrojenja i oprema		76,06	76,06				
4221 Uredska oprema i namještaj		76,06	76,06				

RASHODI PO IZVORIMA FINANCIRANJA

Račun rashoda / izdatka	Ostvarenje / Izvršenje 1.-6.2022.	Izvorni plan 2023.	Tekući plan 2023.	Ostvarenje / Izvršenje 1.-6.2023.	Indeks 4/1*100	Indeks 4/3*100
SVEUKUPNO	371.550,85	770.304,76	770.304,76	385.426,79	103,73	50,04
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	1.978,45	4.483,25	4.483,25	3.059,94	154,66	68,25
Izvor 18 Prenesena sredstva-opći prihodi i primici	0	2.000,00	2.000,00	0	0	0
Izvor: 32 Vlastiti prihodi - proračunski korisnici	1.188,51	6.556,88	6.556,88	1.156,82	97,33	17,64
Izvor: 38 Prenesena sredstva - vlastiti prihodi proračunskih korisnika	2,85	3.247,66	3.247,66	2.084,74	731,48	64,19
Izvor: 43 Prihodi za posebne namjene - proračunski korisnici	0	1.327,23	1.327,23	200,00	0	15,07
Izvor: 44 Prihodi za decentralizirane funkcije	41.961,37	70.380,25	70.380,25	40.351,37	96,16	57,33
Izvor: 51 Pomoći	3.287,68	0	0	0	0	0
Izvor: 52 Pomoći - proračunski korisnici	317.574,28	678.217,06	678.217,06	335.214,66	105,55	49,43
Izvor: 58 Prenesena sredstva - pomoći	5.292,26	2.548,52	2.548,52	2.389,06	45,14	93,74
Izvor: 62 Donacije - proračunski korisnici	265,45	345,08	345,08	150	56,51	43,47
Izvor: 73 Prihodi od prodaje ili zamjene nefin. imov. i naknade štete s nalova osiguranja - prorač. korisnici	0	1.122,77	1.122,77	820,20	0	73,05
Izvor: 78 Prenesena sredstva - prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja	0	76,06	76,06	0	0	0

POKRIĆE MANJKA

Račun rashoda / izdatka	Ostvarenje / Izvršenje 1.-6.2022.	Izvorni plan 2023.	Tekući plan 2023.	Ostvarenje / Izvršenje 1.-6.2023.	Indeks 4/1*100	Indeks 4/3*100
UKUPNO Izvor: 58 Prenesena sredstva - pomoći	368,31	0	0	0	0	0
922 Višak / manjak prihoda	368,31	0	0	0	0	0
92221 Manjak prihoda poslovanja	368,31	0	0	0	0	0
Sveukupno rashodi	371.550,85	770.304,76	770.304,76	385.426,79	103,73	50,04
Sveukupno rashodi + pokriće manjka	371.919,16	770.304,76	770.304,76	385.426,79	103,63	50,04

PRIHODI I PRIMICI

Račun prihoda / primitka	Ostvarenje / Izvršenje 1.-6.2022.	Izvorni plan 2023.	Tekući plan 2023.	Ostvarenje / Izvršenje 1.-6.2023.	Indeks 4/1*100	Indeks 4/3*100
SVEUKUPNO	363.340,99	764.432,52	764.432,52	379.912,19	104,56	49,69
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	1.575,73	4.483,25	4.483,25	2.963,72	188,09	66,11
671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	1.575,73	4.483,25	4.483,25	2.963,72	188,09	66,11
6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	668,23	3.729,35	3.729,35	2.746,22	410,97	73,64
6712 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	907,49	753,9	753,9	217,5	23,97	28,85
Izvor: 18 Prenesena sredstva - opći prihodi i primici		2.000,00	2.000,00			
671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika		2.000,00	2.000,00			
6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja		2.000,00	2.000,00			
Izvor: 32 Vlastiti prihodi - proračunski korisnici	2.058,50	6.556,88	6.556,88	4.019,41	195,26	61,3
641 Prihodi od financijske imovine	4,61	13,71	13,71	6,08	131,89	44,35
6413 Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	4,61	13,71	13,71	6,08	131,89	44,35
661 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	2.053,89	6.543,17	6.543,17	4.013,33	195,4	61,34
6614 Prihodi od prodaje proizvoda i robe		66,36	66,36	53		79,87
6615 Prihodi od pruženih usluga	2.053,89	6.476,81	6.476,81	3.960,33	192,82	61,15
Izvor: 43 Prihodi za posebne namjene - proračunski korisnici		1.327,23	1.327,23	200		15,07
652 Prihodi po posebnim propisima		1.327,23	1.327,23	200		15,07
6526 Ostali nespomenuti prihodi		1.327,23	1.327,23	200		15,07
Izvor: 44 Prihodi za decentralizirane funkcije	38.269,59	70.380,25	70.380,25	36.345,80	94,97	51,64
671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	38.269,59	70.380,25	70.380,25	36.345,80	94,97	51,64
6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	38.269,59	70.380,25	70.380,25	36.345,80	94,97	51,64

Izvor: 51 Pomoći	3.287,69	0	0	0	0	0
67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	3.287,69	0	0	0	0	0
671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	3.287,69	0	0	0	0	0
6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	3.287,69	0	0	0	0	0
Izvor: 52 Pomoći - proračunski korisnici	317.752,60	678.217,06	678.217,06	335.361,28	105,54	49,45
636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	317.752,60	678.217,06	678.217,06	335.361,28	105,54	49,45
6361 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	317.752,60	677.484,56	677.484,56	335.361,28	105,54	49,5
6362 Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan		732,5	732,5			
Izvor: 62 Donacije - proračunski korisnici	345,08	345,08	345,08	150	43,47	43,47
663 Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna i povrat donacija po protestiranim jamstvima	345,08	345,08	345,08	150	43,47	43,47
6631 Tekuće donacije	345,08	345,08	345,08	150	43,47	43,47
Izvor: 73 Prihodi od prodaje ili zamjene nefin. imov. i naknade štete s nalova osiguranja - prorač. korisnici	51,8	1.122,77	1.122,77	871,98	1.683,36	77,66
652 Prihodi po posebnim propisima		1.019,11	1.019,11	820,2		80,48
6526 Ostali nespomenuti prihodi		1.019,11	1.019,11	820,2		80,48
721 Prihodi od prodaje građevinskih objekata	51,8	103,66	103,66	51,78	99,96	49,95
7211 Stambeni objekti	51,8	103,66	103,66	51,78	99,96	49,95

PRIHODI PO IZVORIMA FINANCIRANJA

Račun prihoda / primitka	Ostvarenje / izvršenje 1.-6.2022.	Izvorni plan 2023.	Tekući plan 2023.	Ostvarenje / izvršenje 1.-6.2023.	Indeks 4/1*100	Indeks 4/3*100
SVEUKUPNO	363.340,99	764.432,52	764.432,52	379.912,19	104,56	49,69
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	1.575,73	4.483,25	4.483,25	2.963,72	188,09	66,11
Izvor: 32 Vlastiti prihodi - proračunski korisnici	2.058,50	6.556,88	6.556,88	4.019,41	195,26	61,3

Izvor: 43 Prihodi za posebne namjene - proračunski korisnici		1.327,23	1.327,23	200		15,07
Izvor: 44 Prihodi za decentralizirane funkcije	38.269,59	70.380,25	70.380,25	36.345,80	94,97	51,64
Izvor: 51 Pomoći	3.287,69	0	0	0	0	0
Izvor: 52 Pomoći - proračunski korisnici	317.752,60	678.217,06	678.217,06	335.361,28	105,54	49,45
Izvor: 62 Donacije - proračunski korisnici	345,08	345,08	345,08	150	43,47	43,47
Izvor: 73 Prihodi od prodaje ili zamjene nefin. imov. i naknade štete s naslova osiguranja - prorač. korisnici	51,8	1.122,77	1.122,77	871,98	1.683,36	77,66

KORIŠTENJE PRENESENOG VIŠKA

Račun prihoda / primitka	Ostvarenje / izvršenje 1.-6.2022.	Izvorni plan 2023.	Tekući plan 2023.	Ostvarenje / izvršenje 1.-6.2023.	Indeks 4/1*100	Indeks 4/3*100
UKUPNO Izvor: 38 Prenesena sredstva - vlastiti prihodi	2,85	6.698,45	6.698,45	2.084,74	731,49	31,12
922 Višak / manjak prihoda	2,85	6.698,45	6.698,45	2.084,74	731,49	31,12
92211 Višak prihoda poslovanja	2,85	6.698,45	6.698,45	2.084,74	731,49	31,12
UKUPNO Izvor: 58 Prenesena sredstva - pomoći	5.292,25	2.548,52	2.548,52	2.389,06	45,14	93,74
922 Višak / manjak prihoda	5.292,25	2.548,52	2.548,52	2.389,06	45,14	93,74
92211 Višak prihoda poslovanja	5.292,25	2.548,52	2.548,52	2.389,06	45,14	93,74
UKUPNO Izvor: 78 Prenesena sredstva - prihodi od nefinancijske imovine	0	76,06	76,06	0	0	0
922 Višak / manjak prihoda	0	76,06	76,06	0	0	0
92211 Višak prihoda poslovanja	0	76,06	76,06	0	0	0
Sveukupno prihodi	363.340,99	764.432,52	764.432,52	379.912,19	104,56	49,69
Sveukupno prihodi + preneseni višak	368.636,09	773.755,55	773.755,55	384.385,99	104,27	49,68

PREGLED UKUPNIH PRIHODA I RASHODA PO IZVORIMA FINANCIRANJA

Izvor financiranja	Ostvarenje / Izvršenje 1.-6.2022.	Izvorni plan 2023.	Tekući plan 2023.	Ostvarenje / Izvršenje 1.-6.2023.	Indeks 4/1*100	Indeks 4/3*100
1 Opći prihodi i primici						
PRIHODI	1.575,73	4.483,25	4.483,25	2.963,72	188,09	66,11
RASHODI	1.978,45	6.483,25	6.483,25	3.059,94	154,66	68,25
RAZLIKA	-402,72	-2.000,00	-2.000,00	-96,22		
3 Vlastiti prihodi						
PRIHODI	2.058,50	6.556,88	6.556,88	4.019,41	195,26	61,3
RASHODI	1.191,36	9.804,54	9.804,54	3.241,56	272,09	33,06
RAZLIKA	867,14	-3.247,66	-3.247,66	777,85		
4 Prihodi posebne namjene						
PRIHODI	38.269,59	71.707,48	71.707,48	36.545,80	95,50	50,97
RASHODI	41.961,37	71.707,48	71.707,48	40.551,37	96,64	56,55
RAZLIKA	-3.691,78	0	0	-4.005,57		
5 Pomoći						
PRIHODI	321.040,29	678.217,06	678.217,06	335.361,28	104,46	49,45
RASHODI	326.154,22	680.765,58	680.765,58	337.603,72	103,51	49,59
RAZLIKA	-5.113,93	-2.548,52	-2.548,52	-2.242,44		
6 Donacije						
PRIHODI	345,08	345,08	345,08	150	43,47	43,47
RASHODI	265,45	345,08	345,08	150	56,51	43,47
RAZLIKA	79,63	0	0	0		
7 Prihodi od prodaje nefin. imov.						
PRIHODI	51,80	1.122,77	1.122,77	871,98	1.683,36	77,66
RASHODI	0	1.198,83	1.198,83	820,20	0	68,42
RAZLIKA	51,80	-76,06	-76,06	51,78		
SVEUKUPNO PRIHODI	363.340,99	762.432,52	762.432,52	379.912,19	104,56	49,69
SVEUKUPNO RASHODI	371.550,85	770.304,76	770.304,76	385.426,79	103,73	50,04

IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Račun rashoda / izdatka	Ostvarenje / izvršenje 1.-6.2022.	Izvorni plan 2023.	Tekući plan 2023.	Ostvarenje / izvršenje 1.-6.2023.	Indeks 4/1*100	Indeks 4/3*100
SVEUKUPNO	371.550,85	770.304,76	770.304,76	385.426,79	103,73	50,04
Funk. klas: 0 Javnost	371.550,85	770.304,76	770.304,76	385.426,79	103,73	50,04
Funk. klas: 09 OBRAZOVANJE	371.550,85	770.304,76	770.304,76	385.426,79	103,73	50,04
Funk. klas: 092 Srednjoškolsko obrazovanje	371.550,85	770.021,51	770.021,51	385.143,54	103,66	50,02
Funk. klas: 098 Usluge obrazovanja koje nisu drugdje svrstane		283,25	283,25	283,25		100

IZVJEŠTAJ RAČUNA FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI I IZVORIMA FINANCIRANJA

Račun prihoda / primitka	Ostvarenje / izvršenje 1.-6.2022.	Izvorni plan 2023.	Tekući plan 2023.	Ostvarenje / izvršenje 1.-6.2023.	Indeks 4/1*100	Indeks 4/3*100
8 Primici od financijske imovine i zaduživanja	0	0	0	0		
84 Primici od zaduživanja	0	0	0	0		
842 Primljeni krediti i zajmovi od kreditnih i ostalih financijskih institucija u javnom sektoru	0			0		
8422 Primljeni krediti od kreditnih institucija u javnom sektoru	0					
Izvor: 81 Namjenski primici od zaduživanja	0	0	0	0		
5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0	0	0	0		
54 Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	0	0	0	0		
542 Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih financijskih institucija u javnom sektoru	0			0		
5422 Otplata glavnice primljenih kredita od kreditnih institucija u javnom sektoru	0			0		
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	0	0	0	0		

OBRAZLOŽENJE

Izvorni i tekući plan odnosi se na planirana sredstva na razini cijele godine, a ostvarenje odnosno izvršenje za razdoblje šest mjeseci.

Ukupan preneseni višak u 2023. godini iznosi =9.323,03 €, a to je ujedno i višak prihoda koji je raspoloživ (djelomično je utrošen do 30.06.2023. u iznosu od =4.473,80 €).

Ukupan višak prihoda raspoloživ u 2023.godini = 9.323,03€, po izvorima financiranja:

58 Prenesena sredstva- pomoći	324,08 €
38 Prenesena sredstva- vlastiti prihodi	4.186,69 €
32 Vlastiti prihodi	2.511,76 €
52 Pomoći	2.224,44 €
73 Prihodi od prodaje ili zamjene nefin.imov.	76,06 €

Ukupni prihodi i primici ostvareni su u iznosu od 379.912,19 € ili 1,04 % veći u odnosu na ostvarenje siječanj – lipanj u prethodnoj godini. Prihodi su ostvareni od prihoda MZO za plaće i materijalne rashode (335.361,28 €), prihoda za posebne namjene (200,00 €), prihoda od donacija (150,00 €), prihoda PGŽ za materijalne i financijske rashode (39.092,02 €), prihoda PGŽ za nabavu nefinancijske imovine (217,50 €), prihoda od kamata po viđenju (6,08 €), prihoda od prodaje proizvoda i usluga (4.013,33 €) i prihoda od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade štete s naslova osiguranja (871,98 €).

11 Opći prihodi i primici- sredstva se odnose na programe za poticanje dodatnog odgojno- obrazovnog stvaralaštva, Program školskog kurikulumu, program Zdravlje i higijena za potrebe nabavke higijenskih potrepština, Natjecanja i smotre, Obljetnicu škole. Sredstva se troše prema planu te je 30.06.2023. utrošeno 68,25% od ukupnog plana.

44 Prihodi za decentralizirane funkcije- prihodi se odnose na županijska sredstva za financiranje minimalnog standarda te su utrošeni na rashode za režijske troškove, naknade za prijevoz zaposlenika te ostale rashode za troškove redovnog poslovanja. Zbog općeg porasta cijena sirovina i materijala, ali i prijevoza djelatnika na posao i s posla u prvoj polovini godine plan je utrošen već za 57,33%.

32 Vlastiti prihodi- prihodi se odnose na najam školske dvorane, najam prostora za samoposlužne aparate, kamate na depozite po viđenju. Sredstva su utrošena na troškove redovnog poslovanja te uredsku opremu i namještaj. Zbog racionalizacije ukupnih troškova poslovanja i nepredviđenih okolnosti do kraja godine koja se najviše odnose na porast cijena energenata, materijala smo oprezniji u trošenju plana. (utrošeno je 17,64% od ukupno planiranog)

43 Prihodi posebne namjene- ostvaren je dio školskih ekskurzija. U planu je da će se preostala sredstva utrošiti do kraja godine. (utrošeno 15,07% od ukupno planiranog)

51 Pomoći- sredstva se odnose na rashode za plaće i prijevoz jednog pomoćnika u nastavi kojeg od 2023. godine više nemamo pa za njega nemamo niti planirana sredstva.

52 Pomoći- prihodi i rashodi se odnose na plaće i materijalna prava zaposlenih te su utrošeni sukladno planu (49,43%)

62 Donacije- ukupni prihodi i rashodi odnose se na tekuće donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna, odnosno novčane donacije za pokriće troškova organizacije modne revije i troškove promidžbe škole prilikom 170.obljetnice škole. Plan je u izvještajnom razdoblju utrošen za 43,47%, a

za razliku do punog izvršenja plana još nismo primili sredstva koja smo planirali, a očekujemo ih do kraja godine.

73 Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade štete s naslova osiguranja odnose se na otplate stanova na kojima postoji stanarsko pravo i na uvažene štete od strane osiguranja, a utrošeni su za sanaciju šteta (utrošeno 73,05% planiranog)

Posebni izvještaj- Škola se nije zadužila na domaćem ni na stranom tržištu novca i kapitala pa se ne prilaže Poseban izvještaj.

Voditeljica računovodstva:
Ivana Herenda, mag. oec.



MP



Ravnateljica škole:
Antonija Bukša, dipl. oec.

