

Osnovna škola Mejaši

Mejaši 20, 21000 Split

Klasa: 400-04/23-01/02

Urbroj: 2181-1-283/01-23-03

Split, 28.07.2023.

Prema članku 81. novog Zakona o proračunu i Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna (NN 24/13, 102/17, 1/20 i 147/20), Zakona o fiskalnoj odgovornosti (NN 111/18) i Uredbe o sastavljanju i predaji Izjave o fiskalnoj odgovornosti i izvještaja o primjeni fiskalnih pravila (NN 95/19) te članka 149. Statuta Osnovne škole Mejaši Split, uz suglasnost Školskog odbora OŠ Mejaši donosi:

POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ZA 2023.g.

1. OPĆI DIO

A) SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

	Izvorni plan tekuće godine	Izvršenje plana - 30.6.2023.	Izvršenje plana – 30.6.2022.	Indeks (izvršenje 2023/plan*100)
PRIHODI UKUPNO	1.713.401,00	1.135.109,49	961.947,39	66,25
PRIHODI POSLOVANJA	1.713.401,00	1.135.109,49	953.879,10	66,25
PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	0,00	0,00	0,00	00
RASHODI UKUPNO	1.726.673,00	1.151.684,71	932.035,81	66,70
RASHODI POSLOVANJA	1.626.477,00	1.146.062,19	930.809,62	70,46
RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	100.196,00	5.622,52	1.226,19	5,61
RAZLIKA- VIŠAK/MANJAK	-13.272,00	-16.575,30	-29.938,58	124,89

Promatrajući prihode i rashode poslovanja koji su isključivo vezani za planirane iznose prihoda i rashoda u 2023.g. možemo uočiti višak rashoda nad prihodima koji je pokriven prenesenim viškom iz 2022.g. Indeks izvršenja planiranih iznosa ne pokazuje neka velika odstupanja od realno očekivanih s obzirom da u razmatranje uzimamo šestomjesečni period 2023.g. te indeks naspram cjelogodišnjeg plana iznosi prosječnih 66 posto.

Račun financiranja nismo imali budući da nismo ostvarili primitke od financijske imovine i zaduživanja niti izdatke za financijsku imovinu i otplate zajmova.

B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

	Izvorni plan tekuće godine	Izvršenje polugodišnjeg plana - 30.06.2023. g.	Indeks
PRIMICI OD FINACIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0,00	0,00	0
IZDACI ZA FINACIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	0,00	0,00	0
NETO FINANCIRANJE	0,00	0,00	0

C) PRENESENI VIŠAK ILI MANJAK I VIŠEGODIŠNJI PLAN URAVNOTEŽENJA

	Izvorni plan tekuće godine	Izvršenje polugodišnjeg plana 2023.g.	Indeks
UKUPAN DONOS VIŠKA/MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE	13.272,00	18.779,69	141,00
VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE RASPOREDITI/POKRITO	13,272,00	8.975,87	67,00
VIŠAK/MANJAK+NETO FINANCIRANJE	0	0	0

***PRIHODI I PRIMICI PO EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI**

U prilogu se nalazi raspodjela prihoda po ekonomskoj klasifikaciji sa izvornim planom te izvršenjem tekuće godine:

Raz red	Skupina /odjeljak	Naziv	Izvršenje prethodne godine	Plan tekuće godine	Izvršenje tekuće godine
6		Prihodi poslovanja	953.879,10	1.713.401,00	1.135.109,49
	63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	815.799,86	1.369.964,00	999.321,84
	6361	Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	815.799,86	1.369.964,00	999.321,84
	64	Prihodi od imovine	0,05	0,00	0,02
	6413	Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	0,05	0,00	0,02
	65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	40.450,23	100.471,00	3.825,46
	6526	Ostali nespomenuti prihodi	40.450,23	100.471,00	3.825,46
	66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	8.174,40	10.618,00	8.212,72
	6615	Prihodi od pruženih usluga	8.174,40	10.618,00	8.212,72
	6631	Kapitalne donacije	0	0	0
	67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	89.454,56	232.348,00	123.749,45
	6711	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	88.228,37	222.748,00	119.274,96
	6712	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	1.226,19	9.600,00	4.474,49
	UKUPNI PRIHODI		953.879,10	1.713.401,00	1.135.109,49

VIŠAK KORIŠTEN ZA POKRIĆE RASHODA

Razred	Skupina /odjeljak	Izvor	Naziv	Izvršenje prethodne godine	Plan tekuće godine	Izvršenje tekuće godine
9			Vlastiti izvori	0	0	0
	92		Rezultat poslovanja	0	0	0
	922		Višak/manjak prihoda	0	0	0
	9221		Višak prihoda	0	0	0
		93	Vlastiti prihodi - višak	8.068,29	13.272,00	18.779,69

*RASHODI POSLOVANJA

VRSTA RASHODA / IZDATAKA		PLAN 2023	Izvršenje tekuće godine	Izvršenje prethodne godine
1.	2.	3.	4.	5.
	SVEUKUPNO RASHODI	1.726.673,00	1.151.684,71	932.035,81
Izvor 1.	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	232.348,00	123.749,45	89.454,56
Izvor 1.1.	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	89.543,00	67.344,04	45.541,50
3	Rashodi poslovanja	87.943,00	67.310,50	45.541,50
31	Rashodi za zaposlene	77.722,00	62.695,60	38.418,53
311	Plaće (Bruto)	63.170,00	48.923,33	30.243,07
3111	Plaće za redovan rad	63.170,00	48.923,33	30.243,07
312	Ostali rashodi za zaposlene	2.070,00	5.700,00	3.185,35
3121	Ostali rashodi za zaposlene	2.070,00	5.700,00	3.185,35
313	Doprinosi na plaće	12.482,00	8.072,27	4.990,11
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	12.482,00	8.072,27	4.990,11
32	Materijalni rashodi	10.221,00	4.614,90	7.122,97
321	Naknade troškova zaposlenima	6.000,00	2.652,75	2.783,75
3211	Službena putovanja	0,00	371,70	291,99
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	6.000,00	2.281,05	2.491,76
322	Rashodi za materijal i energiju	1.195,00	0,00	0,00
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	1.195,00	0,00	0,00
3222	Materijal i sirovine	0,00	0,00	0,00
323	Rashodi za usluge	3.026,00	1.952,15	4.339,22
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	1.433,00	0,00	0,00
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	0,00	0,00	3.717,07
3237	Intelektualne i osobne usluge	0,00	1.330,00	0,00
3238	Računalne usluge	1.593,00	622,15	622,15
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	0,00	10,00	0,00
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	0,00	10,00	0,00
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	0,00	0,00	0,00

372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	0,00	0,00	0,00
3722	Naknade građanima i kućanstvima u naravi	0,00	0,00	0,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	1.600,00	33,54	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.600,00	33,54	0,00
424	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti	1.600,00	33,54	0,00
4241	Knjige	1.600,00	33,54	0,00
Izvor 1.2.	POREZNI PRIHODI ZA DECENTRALIZIRANE FUNKCIJE	142.805,00	56.405,41	43.913,06
3	Rashodi poslovanja	134.805,00	51.964,46	43.913,06
32	Materijalni rashodi	133.876,00	51.702,00	42.268,35
321	Naknade troškova zaposlenima	11.016,00	3.383,78	4.647,52
3211	Službena putovanja	7.963,00	2.630,18	3.392,76
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	2.655,00	628,00	1.165,31
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima	398,00	125,60	89,45
322	Rashodi za materijal i energiju	87.465,00	33.712,87	24.717,83
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	17.520,00	6.485,38	7.315,57
3222	Materijal i sirovine	0,00	0,00	0,00
3223	Energija	58.398,00	22.874,81	8.517,85
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	3.982,00	1.830,57	1.130,65
3225	Sitni inventar i auto gume	5.574,00	724,40	3.937,18
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	1.991,00	1.797,71	2.054,99
323	Rashodi za usluge	34.997,00	13.873,09	12.560,41
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	2.787,00	711,13	865,31
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	9.262,00	8.527,53	5.717,67
3233	Usluge promidžbe i informiranja	0,00	0,00	0,00
3234	Komunalne usluge	8.893,00	2.774,38	3.708,16
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	7.950,00	0,00	55,08
3237	Intelektualne i osobne usluge	398,00	310,25	331,81
3238	Računalne usluge	5.309,00	1.549,80	1.604,17
3239	Ostale usluge	398,00	0,00	278,21
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	398,00	732,26	342,59
3293	Reprezentacija	0,00	129,31	0,00
3294	Članarine i norme	0,00	148,09	146,00
3295	Pristojbe i naknade	0,00	0,00	0,00
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	398,00	454,86	196,59
34	Financijski rashodi	929,00	262,46	418,52
343	Ostali financijski rashodi	929,00	262,46	418,52
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	929,00	262,46	418,52
3434	Ostali nespomenuti financijski rashodi	0,00	0,00	0,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	8.000,00	4.440,95	1.226,19
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	8.000,00	4.440,95	1.226,19
422	Postrojenja i oprema	8.000,00	4.440,95	1.226,19
4221	Uredska oprema i namještaj	8.000,00	4.440,95	1.226,19
4222	Komunikacijska oprema	0,00	0,00	0,00
Izvor 3.	VLASTITI PRIHODI	14.600,00	13.899,31	1.293,26
Izvor 3.1.	OSTALI VLASTITI PRIHODI	14.600,00	13.899,31	1.293,26
3	Rashodi poslovanja	7.964,00	12.809,98	1.293,26
31	Rashodi za zaposlene	0,00	0,00	0,00

311	Plaće (Bruto)	0,00	0,00	0,00
3111	Plaće za redovan rad	0,00	0,00	0,00
313	Doprinosi na plaće	0,00	0,00	0,00
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	0,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	7.964,00	12.809,98	1.293,26
322	Rashodi za materijal i energiju	5.964,00	134,75	0,00
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	3.500,00	134,75	0,00
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	1.000,00	0,00	0,00
3225	Sitni inventar i auto gume	1.464,00	0,00	0,00
323	Rashodi za usluge	1.500,00	10.954,43	1.293,26
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	0,00	0,00	265,45
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	1.000,00	9.186,37	696,00
3233	Usluge promidžbe i informiranja	0,00	0,00	0,00
3234	Komunalne usluge	0,00	0,40	0,00
3237	Intelektualne i osobne usluge	500,00	1.436,77	0,00
3238	Računalne usluge	0,00	330,89	0,00
3239	Ostale usluge	0,00	0,00	331,81
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	500,00	1.720,80	0,00
3293	Reprezentacija	0,00	42,02	0,00
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	500,00	1.678,78	0,00
34	Financijski rashodi	0,00	0,00	0,00
343	Ostali financijski rashodi	0,00	0,00	0,00
3433	Zatezne kamate	0,00	0,00	0,00
3434	Ostali nespomenuti financijski rashodi	0,00	0,00	0,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	6.636,00	1.089,33	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	6.636,00	1.089,33	0,00
422	Postrojenja i oprema	6.636,00	1.065,64	0,00
4221	Uredska oprema i namještaj	6.636,00	1.065,64	0,00
4226	Sportska i glazbena oprema	0,00	0,00	0,00
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	0,00	0,00	0,00
424	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti	0,00	23,69	0,00
4241	Knjige	0,00	23,69	0,00
Izvor 4.	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	109.761,00	324,16	29.021,73
Izvor 4.3.	OSTALI NAMJENSKI PRIHODI	109.761,00	324,16	29.021,73
3	Rashodi poslovanja	92.162,00	324,16	29.021,73
32	Materijalni rashodi	92.162,00	324,16	29.021,36
321	Naknade troškova zaposlenima	0,00	7,02	0,00
3211	Službena putovanja	0,00	7,02	0,00
322	Rashodi za materijal i energiju	84.506,00	238,77	24.473,70
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	17.506,00	238,77	800,57
3222	Materijal i sirovine	57.000,00	0,00	23.118,97
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	0,00	0,00	0,00
3225	Sitni inventar i auto gume	10.000,00	0,00	554,16
323	Rashodi za usluge	3.900,00	0,00	645,61
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	0,00	0,00	0,00
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	2.900,00	0,00	316,88
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	1.000,00	0,00	19,91
3237	Intelektualne i osobne usluge	0,00	0,00	308,82

3239	Ostale usluge	0,00	0,00	0,00
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	3.756,00	78,37	3.902,05
3293	Reprezentacija	0,00	65,10	0,00
3294	Članarine i norme	0,00	13,27	0,00
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	3.756,00	0,00	3.902,05
34	Financijski rashodi	0,00	0,00	0,37
343	Ostali financijski rashodi	0,00	0,00	0,37
3433	Zatezne kamate	0,00	0,00	0,37
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	17.599,00	0,00	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	17.599,00	0,00	0,00
422	Postrojenja i oprema	17.599,00	0,00	0,00
4221	Uredska oprema i namještaj	12.290,00	0,00	0,00
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	5.309,00	0,00	0,00
Izvor 5.	POMOĆI	1.369.964,00	1.013.711,79	812.266,26
Izvor 5.3.	POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA	1.368.372,00	1.012.650,89	811.997,91
3	Rashodi poslovanja	1.302.011,00	1.012.592,19	811.997,91
31	Rashodi za zaposlene	1.259.540,00	863.458,83	788.896,85
311	Plaće (Bruto)	1.032.140,00	717.547,80	658.478,93
3111	Plaće za redovan rad	1.032.140,00	717.547,80	658.478,93
312	Ostali rashodi za zaposlene	47.400,00	27.025,53	21.206,62
3121	Ostali rashodi za zaposlene	47.400,00	27.025,53	21.206,62
313	Doprinosi na plaće	180.000,00	118.885,50	109.211,30
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	180.000,00	118.861,10	109.197,12
3133	Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti	0,00	24,40	14,18
32	Materijalni rashodi	42.471,00	146.455,46	22.789,58
321	Naknade troškova zaposlenima	35.703,00	17.576,43	16.215,15
3211	Službena putovanja	0,00	153,00	0,00
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	35.703,00	17.423,43	16.215,15
322	Rashodi za materijal i energiju	654,00	126.769,78	14,73
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	654,00	1.087,91	14,73
3222	Materijal i sirovine	0,00	125.681,87	0,00
323	Rashodi za usluge	2.000,00	928,96	3.906,90
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	2.000,00	928,96	1.611,99
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	0,00	0,00	2.266,24
3237	Intelektualne i osobne usluge	0,00	0,00	28,67
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	4.114,00	1.180,29	2.652,80
3295	Pristojbe i naknade	4.114,00	1.180,29	2.652,80
34	Financijski rashodi	0,00	640,51	311,48
343	Ostali financijski rashodi	0,00	640,51	311,48
3433	Zatezne kamate	0,00	640,51	0,00
38	Ostali rashodi	0,00	2.037,39	0,00
381	Tekuće donacije	0,00	2.037,39	0,00
3812	Tekuće donacije u naravi	0,00	2.037,39	0,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	66.361,00	58,70	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	66.361,00	58,70	0,00
424	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti	66.361,00	58,70	0,00
4241	Knjige	66.361,00	58,70	0,00
Izvor 5.4.	POMOĆI IZ ŽUPANIJSKOG PRORAČUNA	1.592,00	1.060,90	268,35

3	Rashodi poslovanja	1.592,00	1.060,90	268,35
31	Rashodi za zaposlene	1.327,00	0,00	0,00
311	Plaće (Bruto)	1.061,00	0,00	0,00
3111	Plaće za redovan rad	1.061,00	0,00	0,00
313	Doprinosi na plaće	266,00	0,00	0,00
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	266,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	265,00	1.060,90	268,35
321	Naknade troškova zaposlenima	0,00	53,08	53,09
3211	Službena putovanja	0,00	53,08	53,09
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	0,00	0,00	0,00
322	Rashodi za materijal i energiju	265,00	314,71	201,99
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	265,00	314,71	201,99
323	Rashodi za usluge	0,00	0,00	0,00
3233	Usluge promidžbe i informiranja	0,00	0,00	0,00
3239	Ostale usluge	0,00	0,00	0,000
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	0,00	693,11	13,27
3293	Reprezentacija	0,00	693,11	0,00
3294	Članarine i norme	0,00	0,00	13,27
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	0,00	0,00	0,00
Izvor 5.5.	POMOĆI IZ DRUGIH PRORAČUNA	0,00	0,00	0,00
3	Rashodi poslovanja	0,00	0,00	0,00
31	Rashodi za zaposlene	0,00	0,00	0,00
311	Plaće (Bruto)	0,00	0,00	0,00
3111	Plaće za redovan rad	0,00	0,00	0,00
313	Doprinosi na plaće	0,00	0,00	0,00
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	0,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	0,00	0,00	0,00
321	Naknade troškova zaposlenima	0,00	0,00	0,00
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	0,00	0,00	0,00
324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	0,00	0,00	0,00
3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	0,00	0,00	0,00

Sa svrhom detaljnijeg prikaza prihoda i rashoda s obzirom na izvor iz kojih se financiranju u nastavku slijedi presjek pregleda ukupnih prihoda i rashoda sa planskim iznosima te izvršenjem:

***RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI**

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	Izvršenje prethodne godine	Plan tekuće godine	Izvršenje tekuće godine
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
UKUPNO RASHODI	0	0	0
09 Obrazovanje	932.035,81	1.726.673,00	1.151.684,71
091 Predškolsko i osnovno obrazovanje	932.035,81	1.726.673,00	1.151.684,71
096 Dodatne usluge u obrazovanju	0	0	0

B.RAČUN FINANCIRANJA

Razred	Skupina	Izvor	Naziv	Izvršenje prethodne godine	Plan tekuće godine	Izvršenje tekuće godine
8			Primici od financijske imovine i zaduživanja	0	0	0
	84		Primici od zaduživanja	0		0
5			Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0	0	0
	54		Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	0		0
		11	<i>Opći prihodi i primici</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

2. POSEBNI DIO

Izveštaj o izvršenju financijskog plana za 2023. g. po programskoj, ekonomskoj klasifikaciji i izvorima financiranja

Poseban dio polugodišnjeg izvršenja financijskog plana 2023.g. uz ekonomsku klasifikaciju i izvore financiranja donosi i programsku klasifikaciju po kojoj su svi prihodi i rashodi OŠ Mejaši razvrstani na pojedine projekte za koje su izvori financiranja bili namijenjeni.

**izvori financiranja: Grad Split, MZO, vlastita sredstva, namjenska sredstva I Županija*

	VRSTA RASHODA I IZDATAKA	PLAN 2023	OSTVARENO	INDEKS
	PROR. KORISNIK 13463 OŠ MEJAŠI	1.726.673,00	1.151.684,71	66,70%
3200	Program: DECENTRALIZIRANE FUNKCIJE - MINIMALNI FINANCIJSKI STANDARD	142.805,00	56.405,41	39,50%
A320001	Aktivnost: REDOVNA PROGRAMSKA DJELATNOST OSNOVNIH ŠKOLA	134.805,00	51.964,46	38,55%
	Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	134.805,00	51.964,46	38,55%
	Izvor 1.2. POREZNI PRIHODI ZA DECENTRALIZIRANE FUNKCIJE	134.805,00	51.964,46	38,55%
3	Rashodi poslovanja	134.805,00	51.964,46	38,55%
32	Materijalni rashodi	133.876,00	51.702,00	38,62%
321	Naknade troškova zaposlenima		3.383,78	
3211	Službena putovanja		2.630,18	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika		628,00	
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima		125,60	
322	Rashodi za materijal i energiju		33.712,87	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		6.485,38	
3223	Energija		22.874,81	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje		1.830,57	
3225	Sitni inventar i auto gume		724,40	
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća		1.797,71	
323	Rashodi za usluge		13.873,09	
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza		711,13	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		8.527,53	
3234	Komunalne usluge		2.774,38	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge		0,00	
3237	Intelektualne i osobne usluge		310,25	
3238	Računalne usluge		1.549,80	
3239	Ostale usluge		0,00	
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		732,26	

3293	Reprezentacija		129,31	
3294	Članarine i norme		148,09	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		454,86	
34	Financijski rashodi	929,00	262,46	28,25%
343	Ostali financijski rashodi		262,46	
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa		262,46	
K320001	Kapitalni projekt: KAPITALNA ULAGANJA U OPREMU - DECENTRALIZIRANA SREDSTVA	8.000,00	4.440,95	55,51%
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		8.000,00	4.440,95	55,51%
Izvor 1.2. POREZNI PRIHODI ZA DECENTRALIZIRANE FUNKCIJE		8.000,00	4.440,95	55,51%
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	8.000,00	4.440,95	55,51%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	8.000,00	4.440,95	55,51%
422	Postrojenja i oprema		4.440,95	
4221	Uredska oprema i namještaj		4.440,95	
3201	Program: ŠIRE JAVNE POTREBE - IZNAD MINIMALNOG STANDARDA	282.911,00	212.389,70	75,07%
A320102	Aktivnost: IZVANNASTAVNE I IZVANŠKOLSKE AKTIVNOSTI	5.441,00	5.125,16	94,20%
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		1.195,00	10,00	0,84%
Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		1.195,00	10,00	0,84%
3	Rashodi poslovanja	1.195,00	10,00	0,84%
32	Materijalni rashodi	1.195,00	10,00	0,84%
322	Rashodi za materijal i energiju		0,00	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		0,00	
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		10,00	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		10,00	
Izvor 5. POMOĆI		4.246,00	5.115,16	120,47%
Izvor 5.3. POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA		2.654,00	4.054,26	152,76%
3	Rashodi poslovanja	2.654,00	4.054,26	152,76%
32	Materijalni rashodi	2.654,00	2.016,87	75,99%
322	Rashodi za materijal i energiju		1.087,91	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		1.087,91	
323	Rashodi za usluge		928,96	
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza		928,96	
38	Ostali rashodi		2.037,39	
381	Tekuće donacije		2.037,39	
3812	Tekuće donacije u naravi		2.037,39	
Izvor 5.4. POMOĆI IZ ŽUPANIJSKOG PRORAČUNA		1.592,00	1.060,90	66,64%
3	Rashodi poslovanja	1.592,00	1.060,90	66,64%
31	Rashodi za zaposlene	1.327,00	0,00	0,00%
311	Plaće (Bruto)		0,00	
3111	Plaće za redovan rad		0,00	
313	Doprinosi na plaće		0,00	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		0,00	

32	Materijalni rashodi	265,00	1.060,90	400,34%
321	Naknade troškova zaposlenima		53,08	
3211	Službena putovanja		53,08	
322	Rashodi za materijal i energiju		314,71	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		314,71	
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		693,11	
3293	Reprezentacija		693,11	
A320103	Aktivnost: MANIFESTACIJE ODGOJA I ŠKOLSTVA		1.330,00	
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI			1.330,00	
Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI			1.330,00	
3	Rashodi poslovanja		1.330,00	
32	Materijalni rashodi		1.330,00	
323	Rashodi za usluge		1.330,00	
3237	Intelektualne i osobne usluge		1.330,00	
A320104	Aktivnost: NABAVKA UDŽBENIKA I PRIBORA	66.361,00	58,70	0,09%
Izvor 5. POMOĆI		66.361,00	58,70	0,09%
Izvor 5.3. POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA		66.361,00	58,70	0,09%
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	66.361,00	58,70	0,09%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	66.361,00	58,70	0,09%
424	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti		58,70	
4241	Knjige		58,70	
A320105	Aktivnost: PROMETNI ODGOJ I SIGURNOST U PROMETU - POLIGON	1.115,00	0,00	0,00%
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		1.115,00	0,00	0,00%
Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		1.115,00	0,00	0,00%
3	Rashodi poslovanja	1.115,00	0,00	0,00%
32	Materijalni rashodi	1.115,00	0,00	0,00%
323	Rashodi za usluge		0,00	
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza		0,00	
A320106	Aktivnost: DIOKLECIJANOVA ŠKRINJICA	318,00	0,00	0,00%
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		318,00	0,00	0,00%
Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		318,00	0,00	0,00%
3	Rashodi poslovanja	318,00	0,00	0,00%
32	Materijalni rashodi	318,00	0,00	0,00%
323	Rashodi za usluge		0,00	
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza		0,00	
A320113	Aktivnost: PROJEKT E ŠKOLE	1.593,00	622,15	39,06%
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		1.593,00	622,15	39,06%
Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		1.593,00	622,15	39,06%
3	Rashodi poslovanja	1.593,00	622,15	39,06%
32	Materijalni rashodi	1.593,00	622,15	39,06%
323	Rashodi za usluge		622,15	
3238	Računalne usluge		622,15	

A320114	Aktivnost: VLASTITA I NAMJENSKA SREDSTVA OSNOVNIH ŠKOLA	122.105,00	14.223,47	11,65%
Izvor 3. VLASTITI PRIHODI		14.600,00	13.899,31	95,20%
Izvor 3.1. OSTALI VLASTITI PRIHODI		14.600,00	13.899,31	95,20%
3	Rashodi poslovanja	7.964,00	12.809,98	160,85%
32	Materijalni rashodi	7.964,00	12.809,98	160,85%
322	Rashodi za materijal i energiju		134,75	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		134,75	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje		0,00	
3225	Sitni inventar i auto gume		0,00	
323	Rashodi za usluge		10.954,43	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		9.186,37	
3234	Komunalne usluge		0,40	
3237	Intelektualne i osobne usluge		1.436,77	
3238	Računalne usluge		330,89	
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		1.720,80	
3293	Reprezentacija		42,02	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		1.678,78	
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	6.636,00	1.089,33	16,42%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	6.636,00	1.089,33	16,42%
422	Postrojenja i oprema		1.065,64	
4221	Uredska oprema i namještaj		1.065,64	
424	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti		23,69	
4241	Knjige		23,69	
Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE		107.505,00	324,16	0,30%
Izvor 4.3. OSTALI NAMJENSKI PRIHODI		107.505,00	324,16	0,30%
3	Rashodi poslovanja	89.906,00	324,16	0,36%
32	Materijalni rashodi	89.906,00	324,16	0,36%
321	Naknade troškova zaposlenima		7,02	
3211	Službena putovanja		7,02	
322	Rashodi za materijal i energiju		238,77	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		238,77	
3222	Materijal i sirovine		0,00	
3225	Sitni inventar i auto gume		0,00	
323	Rashodi za usluge		0,00	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		0,00	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge		0,00	
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		78,37	
3293	Reprezentacija		65,10	
3294	Članarine i norme		13,27	
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	17.599,00	0,00	0,00%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	17.599,00	0,00	0,00%
422	Postrojenja i oprema		0,00	

4221	Uredska oprema i namještaj		0,00	
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene		0,00	
A320116	Aktivnost: OSIGURANJE UČENIKA OŠ	2.256,00	0,00	0,00%
Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE		2.256,00	0,00	0,00%
Izvor 4.3. OSTALI NAMJENSKI PRIHODI		2.256,00	0,00	0,00%
3	Rashodi poslovanja	2.256,00	0,00	0,00%
32	Materijalni rashodi	2.256,00	0,00	0,00%
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		0,00	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		0,00	
T320105	Tekući projekt: EU PROJEKT "S POMOĆNIKOM MOGU BOLJE 5"	83.722,00	65.348,35	78,05%
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		83.722,00	65.348,35	78,05%
Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		83.722,00	65.348,35	78,05%
3	Rashodi poslovanja	83.722,00	65.348,35	78,05%
31	Rashodi za zaposlene	77.722,00	62.695,60	80,67%
311	Plaće (Bruto)		48.923,33	
3111	Plaće za redovan rad		48.923,33	
312	Ostali rashodi za zaposlene		5.700,00	
3121	Ostali rashodi za zaposlene		5.700,00	
313	Doprinosi na plaće		8.072,27	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		8.072,27	
32	Materijalni rashodi	6.000,00	2.652,75	44,21%
321	Naknade troškova zaposlenima		2.652,75	
3211	Službena putovanja		371,70	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		2.281,05	
T320107	Tekući projekt: PREHRANA UČENIKA	0,00	125.681,87	
Izvor 5. POMOĆI		0,00	125.681,87	
Izvor 5.3. POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA		0,00	125.681,87	
3	Rashodi poslovanja	0,00	125.681,87	
32	Materijalni rashodi	0,00	125.681,87	
322	Rashodi za materijal i energiju		125.681,87	
3222	Materijal i sirovine		125.681,87	
3202	Program: KAPITALNA ULAGANJA NA OBJEKTIMA OŠ	1.600,00	33,54	2,10%
K320250	Kapitalni projekt: NABAVKA ŠKOLSKE LEKTIRE	1.600,00	33,54	2,10%
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		1.600,00	33,54	2,10%
Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		1.600,00	33,54	2,10%
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	1.600,00	33,54	2,10%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.600,00	33,54	2,10%
424	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti		33,54	
4241	Knjige		33,54	
3203	Program: RASHODI ZA ZAPOSLENE U OŠ	1.299.357,00	882.856,06	67,95%
A320301	Aktivnost: RASHODI ZA ZAPOSLENE U OŠ	1.299.357,00	882.856,06	67,95%

Izvor 5. POMOĆI		1.299.357,00	882.856,06	67,95%
Izvor 5.3. POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA		1.299.357,00	882.856,06	67,95%
3	Rashodi poslovanja	1.299.357,00	882.856,06	67,95%
31	Rashodi za zaposlene	1.259.540,00	863.458,83	68,55%
311	Plaće (Bruto)		717.547,80	
3111	Plaće za redovan rad		717.547,80	
312	Ostali rashodi za zaposlene		27.025,53	
3121	Ostali rashodi za zaposlene		27.025,53	
313	Doprinosi na plaće		118.885,50	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		118.861,10	
3133	Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti		24,40	
32	Materijalni rashodi	39.817,00	18.756,72	47,11%
321	Naknade troškova zaposlenima		17.576,43	
3211	Službena putovanja		153,00	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		17.423,43	
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		1.180,29	
3295	Pristojbe i naknade		1.180,29	
34	Financijski rashodi	0,00	640,51	
343	Ostali financijski rashodi		640,51	
3433	Zatezne kamate		640,51	

PREGLED UKUPNIH PRIHODA I RASHODA PO IZVORIMA FINANCIRANJA				
Oznaka IF	Naziv izvora financiranja	realizirano 2023.	realizirano 2022.	indeks
1	Opći prihodi i primici			
	PRIHODI	123.749,45	89.454,56	138,34
	RASHODI	123.749,45	89.454,56	138,34
	RAZLIKA	0,00	0,00	
3	Vlastiti prihodi			
	PRIHODI	8.212,74	8.174,40	100,47
	RASHODI	13.899,31	1.293,26	1.074,75
	RAZLIKA	-5.686,57	6.881,14	
4	Prihodi za posebne namjene			
	PRIHODI	3.825,46	40.450,28	9,46
	RASHODI	324,16	29.021,73	1,12
	RAZLIKA	3.501,30	11.428,55	
5	Pomoći			
	PRIHODI	999.321,84	815.799,86	122,50
	RASHODI	1.013.711,79	812.266,26	124,80
	RAZLIKA	-14.389,95	3.533,60	
	Ukupni prihodi	1.135.109,49	953.879,10	119,00
	Ukupni rashodi	1.151.684,71	932.035,81	123,57

3. OBRAZLOŽENJE

U sažetku Polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana za 2023.g. prikazano je izvršenje prihoda i rashoda u odnosu na planirane iznose za 2023.g.

Evidentno je da je u prvoj polovici 2023.g. OŠ Mejaši izvršila plan u iznos od 66 % od planiranog što predstavlja realno očekivan indeks.

Povećanje na izvoru financiranja MZO-a je uslijedilo usred povećanja osnovice plaće po Uredbi Vlade RH. Prehrana učenika, projekt koji je započeo 9.1.2023, a kojeg financira Ministarstvo znanosti i obrazovanja, nije bio planiran. Planirani rashodi za nabavu udžbenika za školsku godinu 2023/24 još nisu realizirani što potvrđuje indeks od 5,61% na rashodima za nabavu nefinancijske imovine.

Planski iznosi na izvoru financiranja „Grad Split“ su rađeni po već utvrđenim parametrima izračuna po kojima se i raspoređuju na rashode poslovanja škole te su sama sredstva utrošena.

Višak prihoda od iznajmljivanja dvorane je namijenjen i koristi se za uređenje okoliša te investicijska i ostala održavanja i usluge, koja ne mogu biti pokrivena iz izvora „Grad“.