|  |  |
| --- | --- |
| Osnovna škola Brda Put Brda 2, 21000 Split KLASA: 400-02/24-01/1 URBROJ: 2181-1-271-01-24-1 Split,. 15. srpanj 2024. |  |

Temeljem članka 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 58. Statuta Osnovne škole Brda Split, uz prethodnu suglasnost Školskog odbora sa 80. sjednice održane dana 15. srpnja 2024. godine, ravnateljica Osnovne škole Brda donosi:

**POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA ZA 2024. g.**

1. ***OPĆI DIO***

Opći dio financijskog plana sadrži:

* sažetak Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja
* Račun prihoda i rashoda
* Račun financiranja
  1. ***SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA I RAČUNA FINANCIRANJA***



* 1. ***RAČUN PRIHODA I RASHODA***

Račun prihoda i rashoda iskazuje se prema:

* ekonomkoj klasifikaciji
* izvorima financiranja
* funkcijskoj klasifikaciji
  + 1. PRIHODI I RASHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI:



Izvještaji osim prihoda i rashoda prema ekonomskoj klasifikaciji na razini razreda, skupine, podskupine i odjeljka ekonomske klasifikacije sadrže i preneseni višak odnosno manjak poslovanja prethodne godine. Uvrštavanje viška je bitno zbog transparetnosti i uravnoteženja.



* + 1. PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINACIRANJA:



* + 1. RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI:



* 1. ***RAČUN FINANCIRANJA***

Nismo planirali pa ni ostvarili primitke od financijske imovine i zaduživanja niti izdatke za financijsku imovinu i otplate zajmova.

1. ***POSEBNI DIO***

Posebni dio godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana sadrži izvršenje rashoda i izdataka iskazanih prema izvorima financiranja raspoređenih u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Razdjel 103** | **UPRAVNI ODJEL ZA DRUŠTVENE DJELATNOSTI** | | | |
| **Glava 1031** | **ODSJEK ZA ODGOJ, OBRAZOVANJE, ZNANOST I TEHNIČKU KULTURU** | | | |
| **Korisnik K009** | **OŠ BRDA** | | | |
| **BROJ KONTA** | **VRSTA RASHODA / IZDATAKA** | **I. REBALANS 2024.** | **REALIZIRANO I-VI 2024.** | **INDEKS** |
|  | **SVEUKUPNO RASHODI / IZDACI** | **2.038.963,00** | **940.164,95** | **46%** |
| **Korisnik K009** | **OŠ BRDA** | **2.038.963,00** | **940.164,95** | **46%** |
| **Program 3200** | **DECENTRALIZIRANE FUNKCIJE - MINIMALNI FINANCIJSKI STANDARD** | **97.460,00** | **46.780,81** | **48%** |
| **Aktivnost A320001** | **REDOVNA PROGRAMSKA DJELATNOST OSNOVNIH ŠKOLA** | **93.260,00** | **44.509,39** | **48%** |
| **Izvor 1.** | **OPĆI PRIHODI I PRIMICI** | **93.260,00** | **44.509,39** | **48%** |
| **Izvor 1.2.** | **POREZNI PRIHODI ZA DECENTRALIZIRANE FUNKCIJE** | **93.260,00** | **44.509,39** | **48%** |
| 32 | Materijalni rashodi | 92.710,00 | 44.189,77 | 48% |
| 3211 | Službena putovanja | 5.300,00 | 3.193,10 | 60% |
| 3213 | Stručno usavršavanje zaposlenika | 1.140,00 | 120,00 | 11% |
| 3214 | Ostale naknade troškova zaposlenima | 260,00 | 108,90 | 42% |
| 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | 12.780,00 | 6.936,70 | 54% |
| 3222 | Materijal i sirovine | 1.200,00 | 501,70 | 42% |
| 3223 | Energija | 33.470,00 | 13.437,05 | 40% |
| 3224 | Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje | 5.700,00 | 1.071,02 | 19% |
| 3225 | Sitni inventar i auto gume | 2.233,00 | 1.965,50 | 88% |
| 3227 | Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća | 500,00 | 150,74 | 30% |
| 3231 | Usluge telefona, pošte i prijevoza | 2.203,00 | 972,61 | 44% |
| 3232 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja | 6.700,00 | 3.356,84 | 50% |
| 3233 | Usluge promidžbe i informiranja | 455,00 | 271,19 | 60% |
| 3234 | Komunalne usluge | 7.143,00 | 4.253,65 | 60% |
| 3235 | Zakupnine i najamnine | 306,00 | 51,30 | 17% |
| 3236 | Zdravstvene i veterinarske usluge | 2.500,00 | 2.395,94 | 96% |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge | 2.086,00 | 958,37 | 46% |
| 3238 | Računalne usluge | 3.997,00 | 1.633,60 | 41% |
| 3239 | Ostale usluge | 2.030,00 | 1.320,42 | 65% |
| 3293 | Reprezentacija | 500,00 | 114,12 | 23% |
| 3294 | Članarine i norme | 292,00 | 178,09 | 61% |
| 3295 | Pristojbe i naknade | 145,00 | 0,00 | 0% |
| 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 1.770,00 | 1.198,93 | 68% |
| 34 | Financijski rashodi | 550,00 | 319,62 | 58% |
| 3431 | Bankarske usluge i usluge platnog prometa | 548,00 | 319,62 | 58% |
| 3433 | Zatezne kamate | 2,00 | 0,00 | 0% |
| **Kapitalni projekt K320001** | **KAPITALNA ULAGANJA U OPREMU - DECENTRALIZIRANA SREDSTVA** | **4.200,00** | **2.271,42** | **54%** |
| **Izvor 1.** | **OPĆI PRIHODI I PRIMICI** | **4.200,00** | **2.271,42** | **54%** |
| **Izvor 1.2.** | **POREZNI PRIHODI ZA DECENTRALIZIRANE FUNKCIJE** | **4.200,00** | **2.271,42** | **54%** |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 4.200,00 | 2.271,42 | 54% |
| 4221 | Uredska oprema i namještaj | 2.300,00 | 1.450,86 | 63% |
| 4223 | Oprema za održ. i zašt. | 579,00 | 0,00 | 0% |
| 4226 | Sportska i glazbena oprema | 200,00 | 0,00 | 0% |
| 4227 | Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene | 1.121,00 | 820,56 | 73% |
| **Program 3201** | **ŠIRE JAVNE POTREBE - IZNAD MINIMALNOG STANDARDA** | **432.825,00** | **169.671,59** | **39%** |
| **Aktivnost A320101** | **SUFINANCIRANJE PRODUŽENOG BORAVKA I CJELODNEVNE NASTAVE** | **138.700,00** | **65.618,41** | **47%** |
| **Izvor 1.** | **OPĆI PRIHODI I PRIMICI** | **73.000,00** | **31.399,91** | **43%** |
| **Izvor 1.1.** | **OPĆI PRIHODI I PRIMICI** | **73.000,00** | **31.399,91** | **43%** |
| 31 | Rashodi za zaposlene | 71.000,00 | 30.844,07 | 43% |
| 3111 | Plaće za redovan rad | 71.000,00 | 30.844,07 | 43% |
| 32 | Materijalni rashodi | 2.000,00 | 555,84 | 28% |
| 3225 | Sitni inventar i auto gume | 300,00 | 0,00 | 0% |
| 3232 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja | 500,00 | 331,81 | 66% |
| 3236 | Zdravstvene i veterinarske usluge | 1.200,00 | 224,03 | 19% |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 0,00 | 0,00 | #DIJ/0! |
| 4221 | Uredska oprema i namještaj | 0,00 | 0,00 | #DIJ/0! |
| **Izvor 4.** | **PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE** | **65.700,00** | **34.218,50** | **52%** |
| **Izvor 4.3.** | **OSTALI NAMJENSKI PRIHODI** | **65.700,00** | **34.218,50** | **52%** |
| 31 | Rashodi za zaposlene | 39.840,00 | 25.808,12 | 65% |
| 3111 | Plaće za redovan rad | 31.340,00 | 15.602,94 | 50% |
| 3121 | Ostali rashodi za zaposlene | 3.670,00 | 2.541,44 | 69% |
| 3132 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | 4.830,00 | 7.663,74 | 159% |
| 32 | Materijalni rashodi | 25.360,00 | 8.410,38 | 33% |
| 3211 | Službena putovanja | 600,00 | 60,00 | 10% |
| 3212 | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život | 600,00 | 402,05 | 67% |
| 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | 1.100,00 | 286,82 | 26% |
| 3222 | Materijal i sirovine | 22.200,00 | 7.425,01 | 33% |
| 3224 | Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje | 300,00 | 0,00 | 0% |
| 3225 | Sitni inventar i auto gume | 100,00 | 4,00 | 4% |
| 3227 | Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća | 100,00 | 0,00 | 0% |
| 3232 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja | 100,00 | 73,23 | 73% |
| 3236 | Zdravstvene i veterinarske usluge | 160,00 | 159,27 | 100% |
| 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 100,00 | 0,00 | 0% |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 500,00 | 0,00 | 0% |
| 4227 | Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene | 500,00 | 0,00 | 0% |
| **Aktivnost A320102** | **IZVANNASTAVNE I IZVANŠKOLSKE AKTIVNOSTI** | **15.891,00** | **6.419,33** | **40%** |
| **Izvor 1.** | **OPĆI PRIHODI I PRIMICI** | **2.006,00** | **564,36** | **28%** |
| **Izvor 1.1.** | **OPĆI PRIHODI I PRIMICI** | **2.006,00** | **564,36** | **28%** |
| 32 | Materijalni rashodi | 1.739,00 | 564,36 | 32% |
| 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | 530,00 | 44,36 | 8% |
| 3225 | Sitni inventar i auto gume | 265,00 | 0,00 | 0% |
| 3231 | Usluge telefona, pošte i prijevoza | 520,00 | 520,00 | 100% |
| 3238 | Računalne usluge | 344,00 | 0,00 | 0% |
| 3293 | Reprezentacija | 80,00 | 0,00 | 0% |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 267,00 | 0,00 | 0% |
| 4227 | Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene | 267,00 | 0,00 | 0% |
| **Izvor 3.** | **VLASTITI PRIHODI** | **6.550,00** | **2.501,50** | **38%** |
| **Izvor 3.1.** | **OSTALI VLASTITI PRIHODI** | **6.550,00** | **2.501,50** | **38%** |
| 31 | Rashodi za zaposlene | 0,00 | 0,00 | #DIJ/0! |
| 3121 | Ostali rashodi za zaposlene | 0,00 | 0,00 | #DIJ/0! |
| 32 | Materijalni rashodi | 6.450,00 | 2.501,50 | 39% |
| 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | 400,00 | 327,81 | 82% |
| 3222 | Materijal i sirovine | 0,00 | 0,00 | #DIJ/0! |
| 3223 | Energija | 0,00 | 0,00 | #DIJ/0! |
| 3224 | Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje | 200,00 | 0,00 | 0% |
| 3225 | Sitni inventar i auto gume | 2.200,00 | 2.173,69 | 99% |
| 3227 | Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća | 200,00 | 0,00 | 0% |
| 3231 | Usluge telefona, pošte i prijevoza | 100,00 | 0,00 | 0% |
| 3232 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja | 400,00 | 0,00 | 0% |
| 3234 | Komunalne usluge | 100,00 | 0,00 | 0% |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge | 200,00 | 0,00 | 0% |
| 3238 | Računalne usluge | 100,00 | 0,00 | 0% |
| 3239 | Ostale usluge | 100,00 | 0,00 | 0% |
| 3293 | Reprezentacija | 100,00 | 0,00 | 0% |
| 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 2.350,00 | 0,00 | 0% |
| 34 | Financijski rashodi | 0,00 | 0,00 | #DIJ/0! |
| 3431 | Bankarske usluge i usluge platnog prometa | 0,00 | 0,00 | #DIJ/0! |
| 37 | Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade | 100,00 | 0,00 | 0% |
| 3722 | Naknade građanima i kućanstvima u naravi | 100,00 | 0,00 | 0% |
| **Izvor 4.** | **PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE** | **2.089,00** | **178,00** | **9%** |
| **Izvor 4.3.** | **OSTALI NAMJENSKI PRIHODI** | **2.089,00** | **178,00** | **9%** |
| 32 | Materijalni rashodi | 2.089,00 | 178,00 | 9% |
| 3236 | Zdravstvene i veterinarske usluge | 0,00 | 0,00 | #DIJ/0! |
| 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 2.089,00 | 178,00 | 9% |
| **Izvor 5.** | **POMOĆI** | **4.031,00** | **2.496,88** | **62%** |
| **Izvor 5.3.** | **POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA** | **3.279,00** | **2.496,88** | **76%** |
| 31 | Rashodi za zaposlene | 250,00 | 0,00 | 0% |
| 3121 | Ostali rashodi za zaposlene | 250,00 | 0,00 | 0% |
| 32 | Materijalni rashodi | 2.029,00 | 1.578,88 | 78% |
| 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | 1.579,00 | 1.578,88 | 100% |
| 3235 | Zakupnine i najamnine | 450,00 | 0,00 | 0% |
| 38 | Ostali rashodi | 1.000,00 | 918,00 | 92% |
| 3812 | Tekuće donacije u naravi | 1.000,00 | 918,00 | 92% |
| **Izvor 5.4.** | **POMOĆI IZ ŽUPANIJSKOG PRORAČUNA** | **752,00** | **0,00** | **0%** |
| 32 | Materijalni rashodi | 752,00 | 0,00 | 0% |
| 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | 100,00 | 0,00 | 0% |
| 3231 | Usluge telefona, pošte i prijevoza | 38,00 | 0,00 | 0% |
| 3291 | Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično | 100,00 | 0,00 | 0% |
| 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 514,00 | 0,00 | 0% |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 0,00 | 0,00 | #DIJ/0! |
| 4227 | Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene | 0,00 | 0,00 | #DIJ/0! |
| **Izvor 6.** | **DONACIJE** | **1.215,00** | **678,59** | **56%** |
| **Izvor 6.1.** | **DONACIJE** | **1.215,00** | **678,59** | **56%** |
| 32 | Materijalni rashodi | 1.215,00 | 678,59 | 56% |
| 3225 | Sitni inventar i auto gume | 0,00 | 0,00 | #DIJ/0! |
| 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 1.215,00 | 678,59 | 56% |
| **Aktivnost A320104** | **NABAVKA UDŽBENIKA I PRIBORA** | **56.500,00** | **0,00** | **0%** |
| **Izvor 1.** | **OPĆI PRIHODI I PRIMICI** | **26.000,00** | **0,00** | **0%** |
| **Izvor 1.1.** | **OPĆI PRIHODI I PRIMICI** | **26.000,00** | **0,00** | **0%** |
| 37 | Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade | 26.000,00 | 0,00 | 0% |
| 3722 | Naknade građanima i kućanstvima u naravi | 26.000,00 | 0,00 | 0% |
| **Izvor 5.** | **POMOĆI** | **30.500,00** | **0,00** | **0%** |
| **Izvor 5.3.** | **POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA** | **30.500,00** | **0,00** | **0%** |
| 37 | Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade | 25.000,00 | 0,00 | 0% |
| 3722 | Naknade građanima i kućanstvima u naravi | 25.000,00 | 0,00 | 0% |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 5.500,00 | 0,00 | 0% |
| 4241 | Knjige | 5.500,00 | 0,00 | 0% |
| **Aktivnost A320105** | **PROMETNI ODGOJ I SIGURNOST U PROMETU - POLIGON** | **400,00** | **400,00** | **100%** |
| **Izvor 1.** | **OPĆI PRIHODI I PRIMICI** | **400,00** | **400,00** | **100%** |
| **Izvor 1.1.** | **OPĆI PRIHODI I PRIMICI** | **400,00** | **400,00** | **100%** |
| 32 | Materijalni rashodi | 400,00 | 400,00 | 100% |
| 3231 | Usluge telefona, pošte i prijevoza | 400,00 | 400,00 | 100% |
| **Aktivnost A320106** | **DIOKLECIJANOVA ŠKRINJICA** | **0,00** | **0,00** | **0%** |
| **Izvor 1.** | **OPĆI PRIHODI I PRIMICI** | **0,00** | **0,00** | **0%** |
| **Izvor 1.1.** | **OPĆI PRIHODI I PRIMICI** | **0,00** | **0,00** | **0%** |
| 32 | Materijalni rashodi | 0,00 | 0,00 | 0% |
| 3231 | Usluge telefona, pošte i prijevoza | 0,00 | 0,00 | 0% |
| 3293 | Reprezentacija | 0,00 | 0,00 | 0% |
| **Aktivnost A320111** | **HITNE INTERVENCIJE** | **351,00** | **100,15** | **29%** |
| **Izvor 1.** | **OPĆI PRIHODI I PRIMICI** | **351,00** | **100,15** | **29%** |
| **Izvor 1.1.** | **OPĆI PRIHODI I PRIMICI** | **351,00** | **100,15** | **29%** |
| 32 | Materijalni rashodi | 351,00 | 100,15 | 29% |
| 3232 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja | 351,00 | 100,15 | 29% |
| **Aktivnost A320113** | **PROJEKT E ŠKOLE** | **3.087,00** | **1.542,42** | **50%** |
| **Izvor 1.** | **OPĆI PRIHODI I PRIMICI** | **3.087,00** | **1.542,42** | **50%** |
| **Izvor 1.1.** | **OPĆI PRIHODI I PRIMICI** | **3.087,00** | **1.542,42** | **50%** |
| 32 | Materijalni rashodi | 3.087,00 | 1.542,42 | 50% |
| 3238 | Računalne usluge | 3.087,00 | 1.542,42 | 50% |
| **Aktivnost A320115** | **POMOĆNICI U NASTAVI** | **6.340,00** | **0,00** | **0%** |
| **Izvor 1.** | **OPĆI PRIHODI I PRIMICI** | **6.340,00** | **0,00** | **0%** |
| **Izvor 1.1.** | **OPĆI PRIHODI I PRIMICI** | **6.340,00** | **0,00** | **0%** |
| 31 | Rashodi za zaposlene | 5.987,00 | 0,00 | 0% |
| 3111 | Plaće za redovan rad | 4.000,00 | 0,00 | 0% |
| 3121 | Ostali rashodi za zaposlene | 1.287,00 | 0,00 | 0% |
| 3132 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | 700,00 | 0,00 | 0% |
| 32 | Materijalni rashodi | 353,00 | 0,00 | 0% |
| 3211 | Službena putovanja | 53,00 | 0,00 | 0% |
| 3212 | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život | 300,00 | 0,00 | 0% |
| **Aktivnost A320120** | **ODRŽAVANJE OBJEKATA OŠ** | **48.000,00** | **0,00** | **0%** |
| **Izvor 1.** | **OPĆI PRIHODI I PRIMICI** | **48.000,00** | **0,00** | **0%** |
| **Izvor 1.1.** | **OPĆI PRIHODI I PRIMICI** | **48.000,00** | **0,00** | **0%** |
| 32 | Materijalni rashodi | 48.000,00 | 0,00 | 0% |
| 3232 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja | 48.000,00 | 0,00 | 0% |
| **Tekući projekt T320105** | **EU PROJEKT "S POMOĆNIKOM MOGU BOLJE 7"** | **21.000,00** | **0,00** | **0%** |
| **Izvor 1.** | **OPĆI PRIHODI I PRIMICI** | **21.000,00** | **0,00** | **0%** |
| **Izvor 1.1.** | **OPĆI PRIHODI I PRIMICI** | **21.000,00** | **0,00** | **0%** |
| 31 | Rashodi za zaposlene | 20.340,00 | 0,00 | 0% |
| 3111 | Plaće za redovan rad | 13.200,00 | 0,00 | 0% |
| 3121 | Ostali rashodi za zaposlene | 4.500,00 | 0,00 | 0% |
| 3132 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | 2.640,00 | 0,00 | 0% |
| 32 | Materijalni rashodi | 660,00 | 0,00 | 0% |
| 3211 | Službena putovanja | 500,00 | 0,00 | 0% |
| 3212 | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život | 160,00 | 0,00 | 0% |
| **Tekući projekt T320107** | **PREHRANA UČENIKA** | **92.556,00** | **54.925,86** | **59%** |
| **Izvor 1.** | **OPĆI PRIHODI I PRIMICI** | **4.256,00** | **1.713,35** | **40%** |
| **Izvor 1.1.** | **OPĆI PRIHODI I PRIMICI** | **4.256,00** | **1.713,35** | **40%** |
| 32 | Materijalni rashodi | 4.256,00 | 1.713,35 | 40% |
| 3222 | Materijal i sirovine | 4.256,00 | 1.713,35 | 40% |
| **Izvor 5.** | **POMOĆI** | **88.300,00** | **53.212,51** | **60%** |
| **Izvor 5.3.** | **POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA** | **88.300,00** | **53.212,51** | **60%** |
| 32 | Materijalni rashodi | 88.300,00 | 53.212,51 | 60% |
| 3222 | Materijal i sirovine | 88.300,00 | 53.212,51 | 60% |
| **Tekući projekt T320111** | **EU PROJEKT "S POMOĆNIKOM MOGU BOLJE 6"** | **50.000,00** | **40.665,42** | **81%** |
| **Izvor 1.** | **OPĆI PRIHODI I PRIMICI** | **50.000,00** | **40.665,42** | **81%** |
| **Izvor 1.1.** | **OPĆI PRIHODI I PRIMICI** | **50.000,00** | **40.665,42** | **81%** |
| 31 | Rashodi za zaposlene | 48.120,00 | 39.700,00 | 83% |
| 3111 | Plaće za redovan rad | 36.000,00 | 31.416,31 | 87% |
| 3121 | Ostali rashodi za zaposlene | 6.180,00 | 3.100,00 | 50% |
| 3132 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | 5.940,00 | 5.183,69 | 87% |
| 32 | Materijalni rashodi | 1.880,00 | 965,42 | 51% |
| 3211 | Službena putovanja | 700,00 | 531,32 | 76% |
| 3212 | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život | 1.180,00 | 434,10 | 37% |
| **Program 3202** | **KAPITALNA ULAGANJA NA OBJEKTIMA OŠ** | **19.678,00** | **2.641,63** | **13%** |
| **Kapitalni projekt K320201** | **KUPNJA OPREME ZA OSNOVNE ŠKOLE** | **17.200,00** | **2.000,00** | **12%** |
| **Izvor 3.** | **VLASTITI PRIHODI** | **16.800,00** | **2.000,00** | **12%** |
| **Izvor 3.1.** | **OSTALI VLASTITI PRIHODI** | **16.800,00** | **2.000,00** | **12%** |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 16.800,00 | 2.000,00 | 12% |
| 4221 | Uredska oprema i namještaj | 11.250,00 | 2.000,00 | 18% |
| 4223 | Oprema za održavanje i zaštitu | 2.000,00 | 0,00 | 0% |
| 4226 | Sportska i glazbena oprema | 1.000,00 | 0,00 | 0% |
| 4227 | Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene | 2.550,00 | 0,00 | 0% |
| **Izvor 4.** | **PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE** | **0,00** | **0,00** | **#DIJ/0!** |
| **Izvor 4.3.** | **OSTALI NAMJENSKI PRIHODI** | **0,00** | **0,00** | **#DIJ/0!** |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 0,00 | 0,00 | #DIJ/0! |
| 4221 | Uredska oprema i namještaj | 0,00 | 0,00 | #DIJ/0! |
| **Izvor 5.** | **POMOĆI** | **400,00** | **0,00** | **0%** |
| **Izvor 5.4.** | **POMOĆI IZ ŽUPANIJSKOG PRORAČUNA** | **400,00** | **0,00** | **0%** |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 400,00 | 0,00 | 0% |
| 4227 | Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene | 400,00 | 0,00 | 0% |
| **Izvor 6.** | **DONACIJE** | **0,00** | **0,00** | **0%** |
| **Izvor 6.1.** | **DONACIJE** | **0,00** | **0,00** | **0%** |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 0,00 | 0,00 | 0% |
| 4227 | Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene | 0,00 | 0,00 | 0% |
| **Kapitalni projekt K320250** | **NABAVKA ŠKOLSKE LEKTIRE** | **2.478,00** | **641,63** | **26%** |
| **Izvor 1.** | **OPĆI PRIHODI I PRIMICI** | **840,00** | **0,00** | **0%** |
| **Izvor 1.1.** | **OPĆI PRIHODI I PRIMICI** | **840,00** | **0,00** | **0%** |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 840,00 | 0,00 | 0% |
| 4241 | Knjige | 840,00 | 0,00 | 0% |
| **Izvor 5.** | **POMOĆI** | **500,00** | **0,00** | **14175%** |
| **Izvor 5.3.** | **POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA** | **500,00** | **0,00** | **0%** |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 500,00 | 0,00 | 0% |
| 4241 | Knjige | 500,00 | 0,00 | 0% |
| **Izvor 6.** | **DONACIJE** | **1.138,00** | **641,63** | **56%** |
| **Izvor 6.1.** | **DONACIJE** | **1.138,00** | **641,63** | **56%** |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 1.138,00 | 641,63 | 56% |
| 4241 | Knjige | 1.138,00 | 641,63 | 56% |
| **Program 3203** | **RASHODI ZA ZAPOSLENE U OŠ** | **1.489.000,00** | **721.100,92** | **48%** |
| **Aktivnost A320301** | **RASHODI ZA ZAPOSLENE U OŠ** | **1.489.000,00** | **721.100,92** | **48%** |
| **Izvor 5.** | **POMOĆI** | **1.489.000,00** | **721.100,92** | **48%** |
| **Izvor 5.3.** | **POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA** | **1.489.000,00** | **721.100,92** | **48%** |
| 31 | Rashodi za zaposlene | 1.469.000,00 | 705.730,50 | 48% |
| 3111 | Plaće za redovan rad | 1.210.000,00 | 575.974,29 | 48% |
| 3113 | Plaće za prekovremeni rad | 400,00 | 1.760,29 | 440% |
| 3114 | Plaće za posebne uvjete rada | 4.000,00 | 3.531,55 | 88% |
| 3121 | Ostali rashodi za zaposlene | 56.500,00 | 28.527,71 | 50% |
| 3132 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | 198.020,00 | 95.888,16 | 48% |
| 3133 | Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti | 80,00 | 48,50 | 61% |
| 32 | Materijalni rashodi | 18.000,00 | 13.849,83 | 77% |
| 3212 | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život | 15.000,00 | 10.877,84 | 73% |
| 3295 | Pristojbe i naknade | 300,00 | 172,53 | 58% |
| 3296 | Troškovi sudskih postupaka | 2.700,00 | 2.799,46 | 104% |
| 34 | Financijski rashodi | 2.000,00 | 1.520,59 | 76% |
| 3433 | Zatezne kamate | 2.000,00 | 1.520,59 | 76% |

1. **OBRAZLOŽENJE POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA ZA 2024. GODINU**
   1. **OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA**

U sažetku polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana za 2024. godinu prikazano je izvršenje prihoda i rashoda u odnosu na njihovo izvršenje prošle godine i u odnosu na plan za 2024. godinu. Prikazan je i utrošeni preneseni višak koji još nije u potpunosti potrošen, ali će se utrošiti do kraja godine.

Usporebom prema izvorima financiranja, ostvareno u odnosu na isto razdoblje lani, evidentno je povećanje ukupnih prihoda i ukupnih rashoda. Realizacija u 2024. godini bila je manja samo kod općih prihoda i primitaka.

Dodatne usluge u obrazovanju veće su u 2024. godini, ali je realizirano tek 28% planiranog.

* 1. **OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA**

Posebni dio prikazuje rashode odnosno izvršenje financijskog plana po programskoj, ekonomskoj klasifikaciji i izvorima financiranja, a ukupno je ostvareno 46% planiranih rashoda.

* + 1. **PROGRAM:** **DECENTRALIZIRANE FUNKCIJE – MINIMALNI FINANCIJSKI STANDARD**

**CILJEVI PROVEDBE PROGRAMA DECENTRALIZIRANE FUNKCIJE – MINIMALNI FINANCIJSKI STANDARD:** Provođenje što kvalitetnijeg odgoja i obrazovanja učenika i podizanje pedagoškog standard kroz stručno osposobljavanje zaposlenika i kroz nabavku različitih nastavnih pomagla i opreme.

AKTIVNOST: REDOVNA PROGRAMSKA DJELATNOST OSNOVNIH ŠKOLA

PLANIRANI IZNOS: 93.260 €

REALIZACIJA: 44.509,39 €

OBRAZLOŽENJE: Izvršeno u skladu s planom (48%).

* + - 1. PROJEKT: Kapitalna ulaganja u opremu-decentralizirana sredstva

PLANIRANI IZNOS: 4.200 €

REALIZACIJA: 2.271,42 €

OBRAZLOŽENJE: Potrošili smo 54% planiranih sredstava za nabavku školskog namještaja i uređaja za tekuće I investicijsko održavanje.

**POKAZATELJ REZULTATA PROGRAMA DECENTRALIZIRANE FUNKCIJE – MINIMALNI FINANCIJSKI STANDARD:** Zaposlenici su se stručno osposobljavali, nabavljena je oprema i čime se olakšala realizacija nastavnog plana i programa I poslovi na održavanju škoske zgrade I njene opreme.

* + 1. **PROGRAM:** **ŠIRE JAVNE POTREBE – IZNAD MINIMALNOG STANDARDA**

**CILJEVI PROVEDBE PROGRAMA:** Provođenje raznih programa iznad minimalnog standard kako bi se podigla kvaliteta nastave i materijalnih uvjeta za dobrobit učenika i nastavnika.

* + - 1. AKTIVNOST: Sufinanciranje produženog boravka i cjelodnevne nastave

PLANIRANI IZNOS: 138.700 €

REALIZACIJA: 65.618,41 €

OBRAZLOŽENJE: Aktivnost se financira od strane Grada i roditelja. Realizacija od Grada je bila u skladu s planiranim, ali je realizacija bila veća kod namjenskih prihoda zbog većih rashoda za plaće uslijed povećanja osnovice, materijalnih prava i zamjena za bolovanje.

* + - 1. AKTIVNOST: Izvannastavne i izvanškolske aktivnosti

PLANIRANI IZNOS: 15.891 €

REALIZACIJA: 6.419,33 €

OBRAZLOŽENJE: Sredstvima Ministarstva dobivenim u 2024. godini nabavili smo menstrualne potrepština, a s prenesenim viškom iz 2023. godine nabavili smo psihodijagnostička sredstva. Projekti od Grada (Blago našeg Marjana i Dioklecijanova škrinjica) su realizirani u potpunosti s planiranim dok Projekt Klub mladih tehničara nije. Jarbole i zastave (Eko škola) nabavili smo iz vlastitih sredstava dok smo donacijama financirali tiskanje školskog lista.

* + - 1. AKTIVNOST: Nabava udžbenika i pribora

PLANIRANI IZNOS: 56.500 €

REALIZACIJA: 0,00 €

OBRAZLOŽENJE: Nabavka dodatnih obrazovnih materijala od strane Grada Splita i nabavka trajnih udžbenika koju financira MZO realizirat će se u drugoj polovici 2024. godine.

* + - 1. AKTIVNOST: Prometni odgoj i sigurnost u prometu- poligon

PLANIRANI IZNOS: 400 €

REALIZACIJA: 400 €

OBRAZLOŽENJE: Realiziran je prijevoz učenika na relaciji škola-poligon-škola koji je projekt Grada.

* + - 1. AKTIVNOST: Hitne intervencije

PLANIRANI IZNOS: 351 €

REALIZACIJA: 100,15 €

OBRAZLOŽENJE: Grad iz ove aktivnosti financira trošak štete na prozorima škole. Srećom, realizacija je bila manja od planirane.

* + - 1. AKTIVNOST: Projekt e-škole

PLANIRANI IZNOS: 3.087 €

REALIZACIJA: 1.542,42 €

OBRAZLOŽENJE: Realizacija u skladu s planiranom (50%), a odnosi se na trošak digitalnog uredskog poslovanja i trošak održavanja informatičke opreme.

* + - 1. AKTIVNOST: Pomoćnici u nastavi

PLANIRANI IZNOS: 6.340 €

REALIZACIJA: 0,00 €

OBRAZLOŽENJE: U šk. godini 2023./2024. nije bilo potrebe za dodatnim financiranjem pomoćnika u nastavi osim onih u sklopu projekta EU pomoćnici.

* + - 1. AKTIVNOST: Održavanje objekata OŠ

PLANIRANI IZNOS: 48.000 €

REALIZACIJA: 0,00 €

OBRAZLOŽENJE: Dobili smo suglasnost od Grada za izvođenje ličilačkih radova na učionicama I hodnicima škole. Radovi će se realizirati tijekom ljetnih praznika.

* + - 1. PROJEKT**:** EU projekt „S pomoćnikom mogu bolje 6“

PLANIRANI IZNOS: 50.000 €

REALIZACIJA: 40.665,42 €

OBRAZLOŽENJE**:** Realizacija projekta je manja zbog prestanka potrebe za jednim pomoćnikom u nastavi.

* + - 1. PROJEKT: Prehrana učenika

PLANIRANI IZNOS: 92.556 €

REALIZACIJA: 54.925,86 €

OBRAZLOŽENJE: Do uvođenja ovog projekta došlo je zbog odluke Vlade RH kojom se od siječnja 2023. godine uvodi obveza osiguranja obroka za učenike osnovnih škola. Manjak prihoda od Ministarstva pokrio je Grad Split.

* + - 1. PROJEKT: EU projekt „S pomoćnikom mogu bolje 7“

PLANIRANI IZNOS: 21.000 €

REALIZACIJA: 0,00 €

OBRAZLOŽENJE: Projekt će započeti u novoj šk. god. 2024./2025. godine čime se nastavlja EU projekt pomoćnika u nastavi, ali pod nazivom „S pomoćnikom mogu bolje 7“ i trajati će do lipnja 2025. godine.

**POKAZATELJI REZULTATA PROGRAMA** **ŠIRE JAVNE POTREBE- IZNAD MINIMALNOG STANDARDA:** Škola provodi program produženog boravka, učenici su uključeni u rad Kluba mladih tehničara, Blago našeg Marjana i Dioklecijanova škrinjica ,projekte županijskog Centra izvrsnosti (RAST i CIMAJ) i projekt IRIM-a. Učenicima su osigurani besplatni udžbenici i besplatna prehrana od strane MZO-a , a od strane Grada dodatni obrazovni materijali, pomoćnici u nastavi, razlika za prehranu i prijevoz u sklopu aktivnosti Poligon. Grad financira uvođenje digitalnog uredskog poslovanja i sredstva za održavanje informatičke opreme. Grad je osigurao sredstva za izvođenje ličilačkih radova.

* + 1. **PROGRAM:** **KAPITALNA ULAGANJA NA OBJEKTIMA OŠ**

**CILJEVI PROVEDBE PROGRAMA:** Nabavka opreme (školskog namještaja i informatičke opreme) i knjiga za školsku knjižnicu u cilju podizanja pedagoškog standard.

* + - 1. PROJEKT: Kupnja opreme za OŠ

PLANIRANI IZNOS: 17.200 €

REALIZACIJA: 2.000 €

OBRAZLOŽENJE: Ovaj se projekt financirao iz različitih izvora. U prvoj polovici 2024. godine realizirali smo nabavku opreme samo iz prenesenog viška vlastitih prihoda.

* + - 1. PROJEKT: Nabavka školske lektire

PLANIRANI IZNOS: 2.478 €

REALIZACIJA: 641,63 €

OBRAZLOŽENJE: Ukupna realizacija je bila isključivo iz donacija. Koristili smo preneseni višak, ali smo u 2024. godini dobili knjige za knjižnicu.

**POKAZATELJI REZULTATA PROGRAMA** **KAPITALNA ULAGANJA NA OBJEKTIMA OŠ:** Povećanje knjižnog fonda te nabavka razne opreme.

* + 1. **PROGRAM:** **RASHODI ZA ZAPOSLENE U OŠ**

**CILJEVI PROVEDBE PROGRAMA:** Pokrivanje troškova plaća, materijalnih prava, pravomoćnih presuda i ostalih prava zaposlenika.

* + - 1. AKTIVNOST: Rashodi za zaposlene u OŠ

PLANIRANI IZNOS: 1.489.00 €

REALIZACIJA: 721.100,92 €

OBRAZLOŽENJE: Ukupna realizacija je 48% planirane. zbog manjeg broja zamjena i neisplaćenih presuda. U 2024. godini isplaćene su sve pravomoćne presude.Evidentno je povećanje place za prekovremeni rad zbog primjene novog Tumačenja TKU-a.

**POKAZATELJ REZULTATA PROGRAMA RASHODI ZA ZAPOSLENE U OŠ**: Očekujemo da MZO pokrije sve rashode za place te materijalna I ostala prava zaposlenika.

1. **POSEBNI IZVJEŠTAJI**
   1. **IZVJEŠTAJ O STANJU POTRAŽIVANJA I DOSPJELIH OBVEZA TE O STANJU**

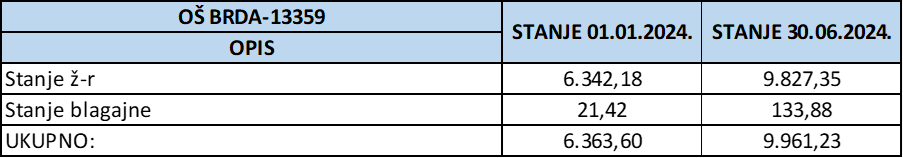
**POTENCIJANIH OBVEZA PO OSNOVI SUDSKIH SPOROVA**



Nenaplaćena potraživanja odnose se na potraživanja od roditelja za produženi boravak (3.677,57 €) , potraživanja za najam školske dvorane (204,00 €) i potraživanje od prodaje starog papira (119,00 €).

Nemamo dospjelih obveze niti potencijalne obveze po osnovi sudskih sporova budući smo isplatili sve pravomoćne presude.

Ostali posebni izvještaji nisu dio ovog izvještaja jer se OŠ Brda nije zaduživala na domaćem i stranom tržitu novca i kapitala, nije koristila sredstva fondova Europske unije, nije davala zajmove i nije davala jamstva i plaćanja po protestnim jamstvima.



Ravnateljica

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Katarina Zelić, dipl. uč.