

Temeljem članka 86. Zakona o proračunu („Narodne novine“ broj 144/2) Domski odbor Srednjoškolskog đakog doma Osijek na sjednici 20. srpnja 2023. godine usvojio je

**POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA
SREDNJOŠKOLSKOG ĐAKOG DOMA OSIJEK ZA RAZDOBLJE 01.01.-30.06.2023. GODINU**

I.OPĆI DIO

Planirani i izvršeni ukupni prihodi i rashodi za 2023. godinu i planirani i potrošeni/pokriveni viškovi/manjkovi prihoda iznose kako je prikazano u Tablici 1.

Tablica 1. Opći dio godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana – Usporedni prikaz planiranih i izvršenih ukupnih prihoda i rashoda za prvih šest mjeseci za 2023. i planiranog i potrošenog/pokrivenog viška/manjka prihoda te izvršenih prihoda i rashoda za 1-6/ 2022. i 1-6/2023.

| Račun/opis | Izvršenje 1-6/2022. | Izvorni plan 2023. | Tekući plan 2023. | Izvršenje 1-6/ 2023. | Indeks 4/1 | Indeks 4/3 |
|--|------------------------|-----------------------|----------------------|-------------------------|---------------|---------------|
| A. RAČUN PRIHODA I RASHODA | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 6 Prihodi poslovanja | 323.616,65 | 636.511,00 | 640.720,00 | 325.519,76 | 1,01 | 0,51 |
| 7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine | | | | | | |
| UKUPNI PRIHODI | 323.616,65 | 635.511,00 | 640.720,00 | 325.519,76 | 1,01 | 0,05 |
| 3 Rashodi poslovanja | 278.480,21 | 664.716,00 | 668.925,00 | 297.962,07 | 1,07 | 0,45 |
| 4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 55.536,55 | 11.612,00 | 11.612,00 | 14.870,20 | 0,27 | 1,28 |
| UKUPNI RASHODI | 334.016,76 | 676.328,00 | 680.537,00 | 312.832,27 | 0,94 | 0,46 |
| VIŠAK/MANJAK | -10.400,11 | -39.817,00 | -39.817,00 | 12.687,49 | -1,22 | -0,32 |
| B. RAČUN ZADUŽIVANJA / FINANCIRANJA | | | | | | |
| 8 Primici od financijske imovine i zaduživanja | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - | - |
| 5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - | - |
| NETO ZADUŽIVANJE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - | - |
| REZULTAT GODINE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - | - |
| C. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA | | | | | | |
| Ukupni donos viška / manjka iz prethodnih godina | 78.997,68 | 39.817,00 | 39.817,00 | 41.290,61 | 0,53 | 1,04 |
| Višak / manjka iz prethodnih godina koji će se pokriti/rasporediti u razdoblju | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| VIŠAK/MANJAK KOJI SE PRENOSI U SLJEDEĆE RAZDOBLJE | 68.597,57 | 0,00 | 0,00 | 53.978,10 | 0,79 | 0,00 |

Prihodi i rashodi, te primici i izdaci utvrđeni u Računu prihoda i rashoda i Računu financiranja ostvareni su za razdoblje 1-6/2023. kako slijedi

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

Prihodi i primici te rashodi i izdaci prema ekonomskoj klasifikaciji prikazani su u Tablici 2. i Tablici 3.

Tablica 2. Opći dio godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana – prihodi prema ekonomskoj klasifikaciji

| Račun/Opis | | Izvršenje 1-6/2022. | Izvorni plan 2023. | Tekući plan 2023. | Izvršenje 1-6/2023. | Indeks 6/3 | Indeks 6/5 |
|------------|---|------------------------|--------------------|----------------------|------------------------|------------|------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 6 | Prihodi poslovanja | 323.616,65 | 636.511,00 | 640.720,00 | 325.519,76 | 1,01 | 0,51 |
| 63 | Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna | 173.552,33 | 407.342,00 | 409.466,00 | 203.248,74 | 1,18 | 0,50 |
| 636 | Pomoći proračunskim korisnicima | 173.552,33 | 407.342,00 | 409.466,00 | 203.248,74 | 1,18 | 0,50 |
| 6361 | Tekuće pomoći proračunskim korisnicima koji im nije nadležan | 173.552,33 | 407.342,00 | 409.466,00 | 203.248,74 | 1,18 | 0,50 |
| 64 | Prihodi od imovine | | | | | | |
| 641 | Prihodi od financijske imovine | | | | | | |
| 6413 | Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju | | | | | | |
| 65 | Prihodi od upravnih i administ. Pristojbi po posebnim propisima i naknada | 58.710,28 | 100.338,00 | 100.338,00 | 58.685,64 | 1,00 | 0,59 |
| 652 | Prihodi po posebnim propisima | 58.710,28 | 100.338,00 | 100.338,00 | 58.683,64 | 1,00 | 0,59 |
| 6526 | Ostali nespomenuti prihodi | 58.710,28 | 100.338,00 | 100.338,00 | 58.685,64 | 1,00 | 0,59 |
| 66 | Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i od donacija | 18.115,34 | 6.636,00 | 7.636,00 | 8.281,90 | 0,46 | 1,09 |
| 661 | Prihodi od prodaje proizvoda i roba te pruženih usluga | 18.115,34 | 6.636,00 | 7.636,00 | 8.281,90 | 0,46 | 1,09 |
| 6615 | Prihodi od pruženih usluga | 18.115,34 | 6.636,00 | 7.636,00 | 8.281,90 | 0,46 | 1,09 |
| 67 | Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza | 73.238,69 | 122.195,00 | 123.280,00 | 55.303,48 | 0,76 | 0,45 |
| 671 | Prihodi iz nadležnog proračuna | 73.238,69 | 122.195,00 | 123.280,00 | 55.303,48 | 0,76 | 0,45 |
| 6711 | Prihodi uz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti prorač. korisnika | 61.263,11 | 112.905,00 | 113.990,00 | 55.303,48 | 0,91 | 0,49 |
| 6712 | Prihodi iz nadležnog proračuna za nabavu nefinancijske imovine | 11.975,58 | 9.290,00 | 9.290,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |

| | | | | | | | |
|------------|-----------------------------|------|-----------|-----------|------|------|------|
| 9 | Vlastiti izvori | 0,00 | 39.817,00 | 39.817,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 92 | Rezultat poslovanja | 0,00 | 39.817,00 | 39.817,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 922 | Višak/manjak prihoda | 0,00 | 39.817,00 | 39.817,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9221 | Višak prihoda | 0,00 | 39.817,00 | 39.817,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9222 | Manjak prihoda | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Tablica 3. Opći dio godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana – rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji

| Račun/opis | | Izvršenje 1-6/ 2022. | Izvorni plan 2023. | Tekući plan 2023. | Izvršenje 1-6/ 2023. | Indeks 6/3 | Indeks 6/5 |
|------------|--|-------------------------|-----------------------|-------------------|-------------------------|------------|------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 3 | Rashodi poslovanja | 278.480,20 | 655.426,00 | 658.935,00 | 297.278,09 | 1,07 | 0,46 |
| 31 | Rashodi za zaposlene | 174.517,17 | 405.869,00 | 406.869,00 | 200.775,36 | 1,15 | 0,50 |
| 311 | Plaće (Bruto) | 144.742,28 | 334.482,00 | 334.482,00 | 163.173,37 | 1,13 | 0,49 |
| 3111 | Plaće za redovan rad | 144.742,28 | 334.182,00 | 334.182,00 | 163.173,37 | 1,13 | 0,49 |
| 3112 | Plaće u naravi | 0,00 | 300,00 | 300,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 312 | Ostali rashodi za zaposlene | 7.450,45 | 19.724,00 | 20.724,00 | 11.599,87 | 1,56 | 0,08 |
| 3121 | Ostali rashodi za zaposlene | 7.450,45 | 19.724,00 | 20.724,00 | 11.599,87 | 1,56 | 0,08 |
| 313 | Doprinosi na plaće | 22.324,44 | 51.663,00 | 51.663,00 | 26.002,12 | 1,17 | 0,51 |
| 3132 | Doprinosi za obvezno zdravstveno | 22.324,44 | 51.611,00 | 51.611,00 | 25.973,43 | 1,17 | 0,51 |
| 3133 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje u slučaju nezaposlenosti | 0,00 | 52,00 | 52,00 | 28,69 | 0,00 | 0,56 |
| 32 | Materijalni rashodi | 103.865,98 | 248.173,00 | 250.682,00 | 95.603,92 | 0,92 | 0,39 |
| 321 | Naknade troškova zaposlenima | 4.758,81 | 12.115,00 | 12.646,00 | 7.173,32 | 1,51 | 0,57 |
| 3211 | Službena putovanja | 1.352,28 | 2.003,00 | 2.003,00 | 2.046,93 | 1,52 | 1,03 |
| 3212 | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život | 3.247,26 | 8.786,00 | 9.317,00 | 4.708,85 | 1,45 | 0,51 |
| 3213 | Stručno usavršavanje zaposlenika | 159,27 | 1.062,00 | 1.062,00 | 417,54 | 2,63 | 0,40 |
| 3214 | Ostale naknade troškova zaposlenima | 0,00 | 264,00 | 264,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 322 | Rashodi za materijal i energiju | 69.380,65 | 129.401,00 | 129.487,00 | 55.227,44 | 0,80 | 0,43 |
| 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | 3.129,63 | 8.029,00 | 8.029,00 | 3.703,38 | 1,19 | 0,47 |
| 3222 | Materijal i sirovine | 31.728,28 | 73.726,00 | 73.812,00 | 33.728,42 | 1,07 | 0,46 |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
|------------|---|------------------|------------------|------------------|------------------|-------|------|
| 3223 | Energija | 18.607,35 | 38.621,00 | 38.621,00 | 15.492,44 | 0,84 | 0,41 |
| 3224 | Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje | 3.681,63 | 3.716,00 | 3.716,00 | 1.244,49 | 0,34 | 0,34 |
| 3225 | Sitni inventar i auto gume | 12.214,65 | 3.982,00 | 3.982,00 | 837,48 | 0,07 | 0,21 |
| 3227 | Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća | 19,11 | 1.327,00 | 1.327,00 | 221,23 | 11,58 | 0,17 |
| 323 | Rashodi za usluge | 19.281,37 | 86.235,00 | 87.003,00 | 18.965,50 | 0,99 | 0,22 |
| 3231 | Usluge telefona, pošte i prijevoza | 995,44 | 2.057,00 | 2.057,00 | 946,83 | 0,96 | 0,46 |
| 3232 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja | 5.663,96 | 52.185,00 | 53.184,00 | 4.222,95 | 0,75 | 0,08 |
| 3233 | Usluge promidžbe i informiranja | 97,55 | 199,00 | 199,00 | 97,56 | 1,00 | 0,49 |
| 3234 | Komunalne usluge | 5.009,63 | 8.919,00 | 8.919,00 | 4.669,14 | 0,94 | 0,53 |
| 3236 | Zdravstvene i veterinarske usluge | 796,47 | 3.618,00 | 3.087,00 | 375,74 | 0,48 | 0,13 |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge | 2.964,45 | 6.237,00 | 6.537,00 | 1.665,12 | 0,57 | 0,26 |
| 3238 | Računalne usluge | 1.214,41 | 1.593,00 | 1.593,00 | 645,54 | 0,54 | 0,41 |
| 3239 | Ostale usluge | 2.539,46 | 11.427,00 | 11.427,00 | 6.342,62 | 2,50 | 0,56 |
| 324 | Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa | 0,00 | 66,00 | 66,00 | 245,95 | 0,00 | 3,73 |
| 3241 | Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa | 0,00 | 66,00 | 66,00 | 245,95 | 0,00 | 3,73 |
| 329 | Ostali nespomenuti rashodi | 10.445,15 | 20.356,00 | 21.480,00 | 13.991,71 | 1,34 | 0,66 |
| 3291 | Naknade za rad predstavničkih tijela i izvršnih tijela, povjerenstava i slično. | 0,00 | 467,00 | 467,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3292 | Premije osiguranja | 325,87 | 332,00 | 332,00 | 386,58 | 1,19 | 1,17 |
| 3293 | Reprezentacija | 156,57 | 664,00 | 664,00 | 153,28 | 0,98 | 0,23 |
| 3294 | Članarina i norme | 33,18 | 66,00 | 66,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3295 | Pristojbe i naknade | 2.331,74 | 3.904,00 | 3.904,00 | 1.675,12 | 0,72 | 0,43 |
| 3296 | Troškovi sudskih postupaka | 0,00 | 1.199,00 | 1.199,00 | 788,04 | 0,00 | 0,66 |
| 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 7.597,79 | 13.724,00 | 14.848,00 | 10.988,69 | 1,45 | 0,74 |
| 34 | Financijski rashodi | 97,05 | 1.384,00 | 1.384,00 | 898,81 | 9,27 | 0,65 |
| 343 | Ostali financijski rashodi | 97,05 | 1.384,00 | 1.384,00 | 898,81 | 9,27 | 0,65 |
| 3431 | Bankarske usluge i usluge platnog prometa | 97,05 | 133,00 | 133,00 | 97,06 | 1,00 | 0,73 |
| 3432 | Negativne tečajne razlike zbog primjene valutne klauzule | 0,00 | 25,00 | 25,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3433 | Zatezne kamate | 0,00 | 1.225,00 | 1.225,00 | 801,75 | 0,00 | 0,66 |
| 3434 | Ostali nespomenuti financijski rashodi | 0,00 | 1,00 | 1,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 37 | Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja druge naknade | | | | | | |
| 372 | Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna | | | | | | |

| | | | | | | | |
|------------|--|------------------|------------------|------------------|------------------|------|------|
| 3722 | Naknade građanima i kućanstvima u naravi | | | | | | |
| 4 | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | <i>55.536,56</i> | <i>20.902,00</i> | <i>21.602,00</i> | <i>15.554,18</i> | 0,28 | 0,72 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 55.536,56 | 20.902,00 | 21.602,00 | 15.554,18 | 0,28 | 0,72 |
| 421 | Građevinski objekti | 0,00 | 6.636,00 | 6.636,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4212 | Poslovni objekti | 0,00 | 6.636,00 | 6.636,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 422 | Postrojenja i oprema | 55.505,90 | 14.001,00 | 14.001,00 | 14.870,20 | 0,27 | 1,07 |
| 4221 | Uredska oprema i namještaj | 54.139,64 | 8.822,00 | 8.822,00 | 14.555,21 | 0,27 | 1,65 |
| 4226 | Sportska i glazbena oprema | 0,00 | 398,00 | 398,00 | 314,99 | 0,00 | 0,80 |
| 4227 | Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene | 1.366,26 | 4.781,00 | 4.781,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 423 | Prijevozna sredstva | 0,00 | 0,00 | 700,00 | 683,98 | 0,00 | 0,98 |
| 4231 | Prijevozna sredstva u cestovnom prometu | 0,00 | 0,00 | 700,00 | 683,98 | 0,00 | 0,98 |
| 424 | Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti | 30,66 | 265,00 | 265,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4241 | Knjige | 30,66 | 265,00 | 265,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Tablica 4. Opći dio godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana – Prihodi prema izvorima financiranja

| Izvor | Razdjel ,glava, izvor | Opis | Izvršenje 1-6/2022. | Tekući plan 2023. | Izvršenje 1-6/2023. | Indeks 3/1 | Indeks 3/2 |
|---|-----------------------------|--|------------------------|----------------------|------------------------|---------------|---------------|
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| PRIHODI I PRIMICI PO IZVORIMA FINANCIRANJA | | | 323.616,65 | 640.720,00 | 325.519,76 | 1,01 | 0,51 |
| 11 | 11 | OPĆI PRIHODI I PRIMICI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN | | | | | |
| 12 | 12 | OPĆI PRIHODI I PRIMICI - DECENTRALIZACIJA | 72.684,83 | | | - | - |
| 46 | 462 | PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE – DECENTRALIZACIJA- SREDNJE ŠKOLSTVO | | 122.466,00 | 54.635,55 | - | 0,45 |
| 51 | 5103 | POMOĆI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN | | | | | |
| 52 | 526 | POMOĆI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN - EU PROJEKTI | | | | | |
| 52 | 527 | POMOĆI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN - EU PROJEKTI | | | | | |
| 52 | 5212 | POMOĆI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN - EU PROJEKTI | 553,86 | 814,00 | 667,93 | 1,21 | 0,82 |
| 32 | 3210 | VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI | 18.115,34 | 7.636,00 | 8.281,90 | 0,46 | 1,09 |
| 49 | 4910 | PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - KORISNICI | 58.710,29 | 100.338,00 | 58.685,64 | 1,00 | 0,59 |
| 54 | 5410 | POMOĆI - KORISNICI | 173.552,33 | 409.466,00 | 203.248,74 | 1,18 | 0,50 |
| 62 | 6210 | UGOVORI, DONACIJE - KORISNICI | | | | | |
| 72 | 7210 | PR.OD NEFINAN. IMOVINE I NADOKNADE ŠTETA S OSN.OSIGURANJA-KORISNICI | | | | | |
| 82 | 8210 | NAMJENSKI PRIMICI OD ZADUŽIVANJA - KORISNICI | | | | | |

Tablica 5. Opći dio godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana - Rashodi prema izvorima financiranja

| Izvor | Razdjel, glava, izvor | Opis | Izvršenje 1-6/2022. | Tekući plan 2023. | Izvršenje 1-6/2023. | Indeks 3/1 | Indeks 3/2 |
|--|-----------------------------|--|------------------------|-------------------|------------------------|---------------|---------------|
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| RASHODI I IZDACI PO IZVORIMA FINANCIRANJA | | | 334.016,76 | 680.537,00 | 312.832,27 | 0,94 | 0,46 |
| 11 | 11 | OPĆI PRIHODI I PRIMICI – ŽUPANIJSKI PRORAČUN | | | | | |
| 12 | 12 | OPĆI PRIHODI I PRIMICI - DECENTRALIZACIJA | 49.303,70 | | | | |
| 46 | 462 | PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE – DECENTRALIZACIJA- SREDNJE ŠKOLSTVO | | 122.466,00 | 49.445,98 | - | 0,41 |
| 51 | 5103 | POMOĆI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN | | | | | |
| 52 | 526 | POMOĆI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN - EU PROJEKTI | | | | | |
| 52 | 527 | POMOĆI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN - EU PROJEKTI | | | | | |
| 52 | 5212 | POMOĆI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN - EU PROJEKTI | 453,26 | 814,00 | 604,63 | 1,34 | 0,75 |
| 32 | 3210 | VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI | 5.042,87 | 7.636,00 | 3.766,57 | 0,75 | 0,50 |
| 49 | 4910 | PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - KORISNICI | 106.463,59 | 140.155,00 | 55.948,58 | 0,53 | 0,40 |
| 54 | 5410 | POMOĆI - KORISNICI | 172.753,34 | 409.466,00 | 203.066,51 | 1,18 | 0,50 |
| 62 | 6210 | UGOVORI, DONACIJE - KORISNICI | | | | | |
| 72 | 7210 | PR.OD NEFINAN. IMOVINE I NADOKNADE ŠTETA S OSNOV.OSIGURANJA-KORISNICI | | | | | |
| 82 | 8210 | NAMJENSKI PRIMICI OD ZADUŽIVANJA - KORISNICI | | | | | |

Tablica 6. Opći dio godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana - Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji

| Račun/Opis | Izvršenje 1-6/2022 | Tekući plan 2023 | Izvršenje 1-6/2023 | Indeks 3/1 | Indeks 3/2 |
|---|-----------------------|-------------------|-----------------------|---------------|---------------|
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Funkcijska klasifikacija SVEUKUPNI RASHODI | 334.016,77 | 680.537,00 | 312.832,27 | 0,94 | 0,46 |
| Funkcijska klasifikacija 09 Obrazovanje | 334.016,77 | 680.537,00 | 312.832,27 | 0,94 | 0,46 |
| Funkcijska klasifikacija 096 Dodatne usluge u obrazovanju | 334.016,77 | 680.537,00 | 312.832,27 | 0,94 | 0,46 |

II. POSEBNI DIO

Rashodi poslovanja i rashodi za nabavu nefinancijske imovine planirani su u ukupnoj svoti od 680.537,00 eura, a izvršeni su po programima kako slijedi

Tablica 7. Posebni dio godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana - Izvršenje prema programskoj klasifikaciji

| Brojčana oznaka i naziv razdjela, glave, izvora financiranja, programa, aktivnosti i projekta te računa ekonomske klasifikacije | | | Tekući plan za proračunsku godinu | Izvršenje za razdoblje od 1-6/2023. | Indeks izvršenja za razdoblje od 1-6/2023. u odnosu na izvorni plan za proračunsku godinu. |
|---|---|--------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------|--|
| SVEUKUPNO | | | 680.537,00 | 312.832,27 | 45,97 |
| Razdjel | 011 | UPRAVNI ODJEL ZA OBRAZOVANJE I MLADE | 680.537,00 | 312.832,27 | 45,97 |
| Glava | 01102 | USTANOVE U ŠKOLSTVU | 680.537,00 | 312.832,27 | 45,97 |
| Izvor financ. | 32 VLASTITI PRIHODI – PRORAČUNSKI KORISNICI | | 7.636,00 | 3.766,57 | 49,33 |
| Izvor financ. | 3210 VLASTITI PRIHODI – PRORAČUNSKI KORISNICI | | 7.636,00 | 3.766,57 | 49,33 |
| Izvor financ. | 46 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - DECENTRALIZACIJA | | 122.466,00 | 49.445,98 | 40,38 |
| Izvor financ. | 462 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE- DECENTRALIZACIJA-SREDNJE ŠKOLSTVO | | 122.466,00 | 49.445,98 | 40,38 |
| Izvor financ. | 49 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - OSTALO | | 140.155,00 | 55.948,58 | 39,92 |
| Izvor financ. | 4910 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - KORISNICI | | 140.155,00 | 55.948,58 | 39,92 |
| Izvor financ. | 52 POMOĆI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN - EU PROJEKTI | | 814,00 | 604,63 | 74,28 |
| Izvor financ. | 5212 POMOĆI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN - SHEMA VOĆE. POVRĆE I MLIJEKO | | 814,00 | 604,63 | 74,28 |
| Izvor financ. | 54 POMOĆI - KORISNICI | | 409.466,00 | 203.066,51 | 49,59 |
| Izvor financ. | 5410 POMOĆI - KORISNICI | | 409.466,00 | 203.066,51 | 49,59 |
| Program | 1207 RAZVOJ ODGOJNO-OBRAZOVNOG SUSTAVA | | 814,00 | 604,63 | 74,28 |
| Tekući | T1207 20 SHEMA - VOĆE, POVRĆE I MLIJEKO | | 814,00 | 604,63 | 74,28 |
| Korisnik | SREDNJOŠKOLSKI ĐAČKI DOM OSIJEK | | 814,00 | 604,63 | 74,28 |
| Funk. klas. | 0912 Osnovno obrazovanje | | 814,00 | 604,63 | 74,28 |
| Izvor financ. | 52 POMOĆI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN - EU PROJEKTI | | 814,00 | 604,63 | 74,28 |
| Izvor financ. | 5212 POMOĆI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN - SHEMA VOĆE. POVRĆE I MLIJEKO | | 814,00 | 604,63 | 74,28 |

| | | | | |
|----------------------|--|-------------------|------------------|--------------|
| 3 | Rashodi poslovanja | 814,00 | 604,63 | 74,28 |
| 32 | Materijalni rashodi | 814,00 | 604,63 | 74,28 |
| 322 | Rashodi za materijal i energiju | 814,00 | 604,63 | 74,28 |
| 3222 | Materijal i sirovine | 814,00 | 604,33 | 74,28 |
| Program | 7007 FINANCIRANJE SREDNJEG ŠKOLSTVA PREMA MINIMALNOM STANDARDU | 122.466,00 | 49.445,98 | 40,38 |
| Kapitalni | K7007 08 IZGRADNJA, REKONSTRUKCIJA I OPREMANJE OBJEKATA SREDNJEG ŠKOLSTVA | 9.290,00 | 0,00 | 0,00 |
| Korisnik | SREDNJOŠKOLSKI ĐAČKI DOM OSIJEK | 9.290,00 | 0,00 | 0,00 |
| Funk. klas. | 0922 Više srednjoškolsko obrazovanje | 9.290,00 | 0,00 | 0,00 |
| Izvor financ. | 46 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - DECENTRALIZACIJA | 9.290,00 | 0,00 | 0,00 |
| Izvor financ. | 462 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE – DECENTRALIZACIJA – SREDNJE ŠKOLSTVO | 9.290,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 9.290,00 | 0,00 | 0,00 |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 9.290,00 | 0,00 | 0,00 |
| 421 | Građevinski objekti | 6.636,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4212 | Poslovni objekti | 6.636,00 | 0,00 | 0,00 |
| 422 | Postrojenje i oprema | 2.654,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4221 | Uredska oprema i namještaj | 1.854,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4227 | Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene | 800,00 | 0,00 | 0,00 |
| Aktivnost | A7007 06 FINANCIRANJE STVARNIH TROŠKOVA SREDNJEG ŠKOLSTVA | 12.838,00 | 4.708,85 | 36,68 |
| Korisnik | SREDNJOŠKOLSKI ĐAČKI DOM OSIJEK | 12.838,00 | 4.708,85 | 36,68 |
| Funk. klas. | 0922 Više srednjoškolsko obrazovanje | 12.838,00 | 4.708,85 | 36,68 |
| Izvor financ. | 46 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE-DECENTRALIZACIJA | 12.838,00 | 4.708,85 | 36,68 |
| Izvor financ. | 462 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE -DECENTRALIZACIJA – SREDNJE ŠKOLSTVO | 12.838,00 | 4.708,85 | 36,68 |
| 3 | Rashodi poslovanja | 12.838,00 | 4.708,85 | 36,68 |
| 32 | Materijalni rashodi | 12.838,00 | 4.708,85 | 36,68 |
| 321 | Naknade troškova zaposlenima | 9.317,00 | 4.708,85 | 50,54 |
| 3212 | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život | 9.317,00 | 4.708,85 | 50,54 |
| 323 | Rashodi za usluge | 3.521,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3232 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja | 1.663,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3236 | Zdravstvene i veterinarske usluge | 1.858,00 | 0,00 | 0,00 |
| Aktivnost | A7007 07 SMJEŠTAJ I PREHRANA UČENIKA U UČENIČKIM DOMOVIMA | 100.338,00 | 44.737,13 | 44,59 |
| Korisnik | SREDNJOŠKOLSKI ĐAČKI DOM OSIJEK | 100,338,00 | 44.737,13 | 44,59 |
| Funk. klas. | 0922 Više srednjoškolsko obrazovanje | 100.338,00 | 44.737,13 | 44,59 |
| Izvor financ. | 46 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - DECENTRALIZACIJA | 100.338,00 | 44.737,13 | 44,59 |
| Izvor financ. | 462 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - DECENTRALIZACIJA - SREDNJE ŠKOLSTVO | 100.338,00 | 44.737,13 | 44,59 |

| | | | | |
|-----------|---------------------------------|-------------------|------------------|--------------|
| 3 | Rashodi poslovanja | 100.338,00 | 44.737,13 | 44,59 |
| 32 | Materijalni rashodi | 100.338,00 | 44.737,13 | 44,59 |
| 322 | Rashodi za materijal i energiju | 100.338,00 | 44.737,13 | 44,59 |
| 3222 | Materijal i sirovine | 69.016,00 | 30.347,99 | 43,97 |
| 3223 | Energija | 31.322,00 | 14.389,14 | 45,94 |

| | | | | |
|---------------------------|---|-------------------|-------------------|--------------|
| Program | 7011 FINANCIRANJE ŠKOLSTVA IZVAN ŽUPANIJSKOG PRORAČUNA | 557.257,00 | 262.781,66 | 47,16 |
| Aktivnost | A7011 02 VLASTITI PRIHODI - SREDNJE ŠKOLSTVO | 557.257,00 | 262.781,66 | 47,16 |
| Korisnik | SREDNJOŠKOLSKI ĐAČKI DOM OSIJEK | 557.257,00 | 262.781,66 | 47,16 |
| Funk. klas. | 0922 Više srednjoškolsko obrazovanje | 557.257,00 | 262.781,66 | 47,16 |
| Izvor financ. | 32 VLASTITI PRIHODI – PRORAČUNSKI KORISNICI | 7.636,00 | 3.766,57 | 49,33 |
| Izvor financiranja | 3210 VLASTITI PRIHODI – PRORAČUNSKI KORISNICI | 7.636,00 | 3.766,57 | 49,33 |
| 3 | Rashodi poslovanja | 7.636,00 | 3.766,57 | 49,33 |
| 31 | Rashodi za zaposlene | 3.999,00 | 1.510,22 | 37,76 |
| 311 | Plaće (Bruto) | 0,00 | 53,82 | 0,00 |
| 3111 | Plaće za redovan rad | 0,00 | 53,82 | 0,00 |
| 312 | Ostali rashodi za zaposlene | 3.999,00 | 1.447,52 | 36,20 |
| 3121 | Ostali rashodi za zaposlene | 3.999,00 | 1.447,52 | 36,20 |
| 313 | Doprinosi na plaće | 0,00 | 8,88 | 0,00 |
| 3132 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | 0,00 | 8,88 | 0,00 |
| 32 | Materijalni rashodi | 3.637,00 | 2.256,35 | 62,04 |
| 322 | Rashodi za materijal i energiju | 664,00 | 2.190,26 | 329,86 |
| 3222 | Materijal i sirovine | 664,00 | 2.190,26 | 329,86 |
| 329 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 2.973,00 | 66,09 | 2,22 |
| 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 2.973,00 | 66,09 | 2,22 |
| Izvor financ. | 49 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - OSTALO | 140.155,00 | 55.948,58 | 39,92 |
| Izvor financ. | 4910 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - KORISNICI | 140.155,00 | 55.948,58 | 39,92 |
| 3 | Rashodi poslovanja | 128.543,00 | 41.078,38 | 31,96 |
| 31 | Rashodi za zaposlene | 300,00 | 0,00 | 0,00 |
| 311 | Plaće (Bruto) | 300,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3112 | Plaće u naravi | 300,00 | 0,00 | 0,00 |
| 32 | Materijalni rashodi | 128.072,00 | 40.981,32 | 32,00 |
| 321 | Naknade troškova zaposlenima | 3.329,00 | 2.464,47 | 74,03 |
| 3211 | Službena putovanja | 2.003,00 | 2.046,93 | 102,19 |
| 3213 | Stručno usavršavanje zaposlenika | 1.062,00 | 417,54 | 39,32 |
| 3214 | Ostale naknade troškova zaposlenima | 264,00 | 0,00 | 0,00 |
| 322 | Rashodi za materijal i energiju | 27.671,00 | 7.695,42 | 27,81 |
| 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | 8.029,00 | 3.703,38 | 46,13 |
| 3222 | Materijal i sirovine | 3.318,00 | 585,54 | 17,65 |
| 3223 | Energija | 7.299,00 | 1.103,30 | 15,12 |
| 3224 | Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje | 3.716,00 | 1.244,49 | 33,49 |
| 3225 | Sitni inventar i auto gume | 3.982,00 | 837,48 | 21,03 |
| 3227 | Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća | 1.327,00 | 221,23 | 16,67 |
| 323 | Rashodi za usluge | 83.082,00 | 18.734,94 | 22,55 |
| 3231 | Usluge telefona, pošte i prijevoza | 2.057,00 | 946,83 | 46,03 |
| 3232 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja | 51.521,00 | 4.222,95 | 8,20 |
| 3233 | Usluge promidžbe i informiranja | 199,00 | 97,56 | 49,03 |
| 3234 | Komunalne usluge | 8.919,00 | 4.669,14 | 52,35 |
| 3236 | Zdravstvene i veterinarske usluge | 1.129,00 | 375,74 | 33,28 |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge | 6.237,00 | 1.434,56 | 23,00 |

| | | | | |
|----------------------|---|-------------------|-------------------|---------------|
| 3238 | Računalne usluge | 1.593,00 | 645,54 | 40,52 |
| 3239 | Ostale usluge | 11.427,00 | 6.342,62 | 55,51 |
| 324 | Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa | 66,00 | 245,95 | 372,65 |
| 3241 | Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa | 66,00 | 245,95 | 372,65 |
| 329 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 13.924,00 | 11.840,54 | 85,04 |
| 3292 | Premije osiguranja | 332,00 | 386,58 | 116,44 |
| 3293 | Reprezentacija | 664,00 | 153,28 | 23,08 |
| 3294 | Članarine i norme | 66,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3295 | Pristojbe i naknade | 2.111,00 | 850,69 | 40,30 |
| 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 10.751,00 | 10.449,99 | 97,20 |
| 34 | Financijski rashodi | 171,00 | 97,06 | 56,76 |
| 343 | Ostali financijski rashodi | 171,00 | 97,06 | 56,76 |
| 3431 | Bankarske usluge i usluge platnog prometa | 133,00 | 97,06 | 72,98 |
| 3432 | Negativne tečajne razlike zbog primjene valutne klauzule | 25,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3433 | Zatezne kamate | 12,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3434 | Ostali nespomenuti financijski rashodi | 1,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 11.612,00 | 14.870,20 | 128,06 |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 11.612,00 | 14.870,20 | 128,06 |
| 422 | Postrojenja i oprema | 11.347,00 | 14.870,20 | 131,05 |
| 4221 | Uredska oprema i namještaj | 6.968,00 | 14.555,21 | 208,89 |
| 4226 | Sportska i glazbena oprema | 398,00 | 314,99 | 79,14 |
| 4227 | Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene | 3.981,00 | 0,00 | 0,00 |
| 424 | Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti | 265,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4241 | Knjige | 265,00 | 0,00 | 0,00 |
| Izvor financ. | 54 POMOĆI - KORISNICI | 409.466,00 | 203.066,51 | 49,59 |
| Izvor financ. | 5410 POMOĆI - KORISNICI | 409.466,00 | 203.066,51 | 49,59 |
| 3 | Rashodi poslovanja | 408.766,00 | 202.382,53 | 49,51 |
| 31 | Rashodi za zaposlene | 402.570,00 | 199.265,14 | 49,50 |
| 311 | Plaće (Bruto) | 334.182,00 | 163.119,55 | 48,81 |
| 3111 | Plaće za redovan rad | 334.182,00 | 163.119,55 | 48,81 |
| 312 | Ostali rashodi za zaposlene | 16.725,00 | 10.152,35 | 60,70 |
| 3121 | Ostali rashodi za zaposlene | 16.725,00 | 10.152,35 | 60,70 |
| 313 | Doprinosi na plaće | 51.663,00 | 25.993,24 | 50,31 |
| 3132 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | 51.611,00 | 25.964,55 | 50,31 |
| 3133 | Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti | 52,00 | 28,69 | 55,17 |
| 32 | Materijalni rashodi | 4.983,00 | 2.315,64 | 46,47 |
| 323 | Rashodi za usluge | 400,00 | 230,56 | 57,64 |
| 3236 | Zdravstvene i veterinarske usluge | 100,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge | 300,00 | 230,56 | 76,85 |
| 329 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 4.583,00 | 2.085,08 | 45,50 |
| 3291 | Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično | 467,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3295 | Pristojbe i naknade | 1.793,00 | 824,43 | 45,98 |

| | | | | |
|-----------|---|-----------------|---------------|--------------|
| 3296 | Troškovi sudskih postupaka | 1.199,00 | 788,04 | 65,72 |
| 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 1.124,00 | 472,61 | 42,05 |
| 34 | Financijski rashodi | 1.213,00 | 801,75 | 66,10 |
| 343 | Ostali financijski rashodi | 1.213,00 | 801,75 | 66,10 |
| 3433 | Zatezne kamate | 1.213,00 | 801,75 | 66,10 |
| 4 | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 700,00 | 683,98 | 97,71 |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 700,00 | 683,98 | 97,71 |
| 4231 | Prijevozna sredstva u cestovnom prometu | 700,00 | 683,98 | 97,71 |

Financijski rezultat prvog polugodišta 2023. godine:

- prihodi poslovanja
325.519,76

- višak prihoda poslovanja iz prethodnih godina
41.290,61

Ukupno prihodi i primici
366.810,37

- rashodi poslovanja
297.962,07

- rashodi za nabavu nefinancijske imovine
14.870,20

Ukupno rashodi i izdaci
312.832,27

Financijski rezultat - višak prihoda
53.978,10

Osijek, 20. srpnja 2023.

Ravnateljica:
Milica Knežević, prof.

Predsjednica domskog odbora
mr.sc.Karolina Jukić, prof.

**OBRAZLOŽENJE POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG
PLANA SREDNJOŠKOLSKOG ĐAČKOG DOMA OSIJEK ZA RAZDOBLJE OD
01.01.2023.-30.06.2023.**

**1. OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG
PLANA**

1.1. Prihodi i primici

Prihodi i primici Srednjoškolskog đачkog doma Osijek za 2023. godinu planirani su u iznosu od 640.720,00 eura, a ostvareni su u razdoblju od 01.01.2022.-30.06.2022. u iznosu od 325.519,76 eura što je ostvarenje od 50,81 %, kako je prikazano u tablici 1.

Tablica 1. Usporedba planiranih i ostvarenih prihoda i primitaka za razdoblje
01.01.2023.-30.06.2023. godinu

| Prihodi/primici | Planirani iznos za 2023. | Ostvarenje 1-6/2023. | % ostvarenja | Udio u ostvarenju |
|--|--------------------------|----------------------|--------------|-------------------|
| Prihodi poslovanja | 640.720,00 | 325.519,76 | 50,81 | 100 |
| Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan | 409.466,00 | 203.248,74 | 49,64 | 62,44 |
| Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada - ostali nespomenuti prihodi | 100.338,00 | 58.685,64 | 58,94 | 18,03 |
| Prihodi od pruženih usluga | 7.636,00 | 8.281,90 | 108,46 | 2,55 |
| Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika | 123.280,00 | 55.303,48 | 44,86 | 16,99 |

Za financiranje rashoda u 2023.godini planirano je utrošiti 39.817,00 eura viška prihoda iz prethodnih godina.

Najveći udio u ostvarenju prihoda poslovanja su tekuće pomoći proračunskim korisnika iz proračuna koji im nije nadležan, a iz kojih se financiraju troškovi plaća i ostalih materijalnih prava zaposlenika.

Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada – ostali nespomenuti prihodi i veći dio prihoda iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika odnose se na prihode namijenjene smještaju i prehrani učenika.

Temeljem Odluke o utvrđivanju cijene usluge smještaja i prehrane učenika u učeničkim domovima u 2023. godini, ukupna cijena smještaja i prehrane za redovite učenike srednjih škola u učeničkom domu u 2023. godini iznosi najviše do 167,23 eura mjesečno. Jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave osiguravaju sredstva za sufinanciranje potpore smještaja i prehrane učenika u

učeničkim domovima na temelju članka 143. stavka 6. Zakona o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi („Narodne novine“ 151/22) u iznosu od 83,62 eura mjesečno po učeniku. Razliku do ukupne cijene smještaja i prehrane, a najviše do 83,62 kn mjesečno, osiguravaju roditelji/skrbnici učenika korisnika ili centri za socijalnu skrb (Ministarstvo znanosti i obrazovanja, 2022).

Nadležni proračun, osim sredstva za sufinanciranje potpore smještaja i prehrane učenika u učeničkim domovima, osigurava sredstva za naknade za prijevoz zaposlenika i zdravstvene preglede prema Temeljnem kolektivnom ugovoru za službenike i namještenike u javnim službama, kao i dio troškova tekućeg i investicijskog održavanja.

1.2. Sredstva viška prihoda iz prethodnih godina

Iz prethodnih godina prenesen je višak prihoda u iznosu 41.290,61 eura. Višak prihoda nastao je od neutrošenih sredstava sufinanciranja smještaja i prehrane učenika, kroz niz godina te se planira utrošiti na daljnje poboljšanje standarda učenika: zamjena dotrajalog namještaja novim, omogućavanje nesmetanog korištenja informacijske infrastrukture, povećanje broja utičnica te pojačanje osvjetljenja u spavaonicama- radnim prostorijama.

1.3. Rashodi i izdaci

Ukupni rashodi i izdaci u prvom polugodištu 2023.godine iznose 312.832,27 eura, što je za 45,97 % manje od planiranih rashoda i izdataka koji su iznosili 680.537,00 eura.

Tablica 2. Usporedba planiranih i ostvarenih rashoda i izdataka za razdoblje
01.01.2023.-30.06.2023.

| Rashodi/izdaci | Planirani iznos za 2023. | Ostvarenje 1-6/2023. | % ostvarenja | Udio u ostvarenju |
|---|--------------------------|----------------------|--------------|-------------------|
| Ukupni rashodi | 680.537,00 | 312.832,27 | 45,97 | 100 |
| Rashodi za zaposlene | 406.869,00 | 200.775,36 | 49,35 | 64,18 |
| Materijalni rashodi | 250.682,00 | 95.603,92 | 38,14 | 30,56 |
| Financijski rashodi | 1.384,00 | 898,81 | 64,95 | 0,29 |
| Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 21.602,00 | 15.554,18 | 72,01 | 4,98 |

2. OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA

Srednjoškolski đачki dom je samostalno odgojno-obrazovna ustanova koja učenicama srednjih škola osigurava smještaj i prehranu, odgojno-obrazovni rad, kulturne i druge aktivnosti.

Financiranje rashoda Doma uravnoteženo je s izvorima financiranja i u skladu s Programom Riznice Osječko-baranjske županije te raspoređeno u programe.

Tablica 3. Financiranje Srednjoškolskog đачkog doma Osijek prema programima

| Rb | Naziv programa | Plan za 2023. | Izvršenje1-6/2023 | Indeks izvršenja u odnosu na plan |
|---------|---|---------------|-------------------|-----------------------------------|
| 1. | Financiranje srednjeg školstva prema minimalnom standardu | 122.466,00 | 49.445,98 | 40,38 |
| 2. | Financiranje izvan županijskog proračuna | 557.257,00 | 262.781,66 | 47,16 |
| 3. | Razvoj odgojno-obrazovnog sustava | 814,00 | 604,63 | 74,28 |
| Ukupno: | | 680.537,00 | 312.832,27 | 45,97 |

A) Program: Financiranje srednjeg školstva prema minimalnom standardu

- Izvor financiranja: Opći prihodi i primici – decentralizacija
- Opis programa / Osnovni cilj: Stabiliziranje financijskog poslovanje učeničkog doma i osiguravanje standarda u učeničkom domu, stvaranje što kvalitetnijih uvjeta za rad učeničkog doma, osigurati funkcionalnost učeničkih domova čime će se omogućiti kvalitetniji smještaj učenika te poboljšati standard postojećeg učeničkog doma i opreme.
- Zakonska osnova: Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi – članak 143. stavak 1., stavak 4. i stavak 6. („Narodne novine“ 87/08, 86/09, 92/10, 105/10, 90/11, 5/12, 16/12, 86/12, 126/12, 94/13, 152/14, 07/17, 68/18, 98/19, 64/20, 151/22)

Aktivnosti programa:

- Kapitalni: Izgradnja, rekonstrukcija i opremanje objekata srednjeg školstva
- Aktivnost: Financiranje stvarnih troškova srednjeg školstva - naknada za prijevoz zaposlenika i zdravstvenih pregleda prema Temeljnem kolektivnom ugovoru za službenike i namještenike u javnim službama te dio troškova tekućeg i investicijskog održavanja.
- Aktivnost: Smještaj i prehrana u učeničkim domovima - sufinanciranje potpore smještaja i prehrane učenika u učeničkim domovima u iznosu 83,62 eura mjesečno po učeniku
- Izvršenje 01.01.2023.-30.06.2023.: Tablica 4.

Tablica 4. Aktivnosti programa: Financiranje srednjeg školstva prema minimalnom standardu

| Rb | Aktivnost | Izvorni plan za 2023. | Izvršenje 1-6/2023. | Indeks izvršenja u odnosu na plan |
|---------|--|-----------------------|---------------------|-----------------------------------|
| 1. | Izgradnja, rekonstrukcija i opremanje objekata srednjeg školstva | 9.290,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Financiranje stvarnih troškova srednjeg školstva | 12.838,00 | 4.708,85 | 36,68 |
| 3. | Smještaj i prehrana u učeničkim domovima | 100.338,00 | 44.737,13 | 44,59 |
| Ukupno: | | 122.466,00 | 49.445,98 | 40,38 |

- Obrazloženje izvršenja programa: u razdoblju od 1.1.2023.-30.6.2023. godine organiziran je smještaj za 120 učenica
- Pokazatelji uspješnosti: Tablica 5.

Tablica 5: Program: Financiranje srednjeg školstva prema minimalnom standardu – Pokazatelji uspješnosti

| Pokazatelj uspješnosti | Polazna vrijednost | Ciljana vrijednost 2023. | Ostvarena vrijednost 1.1.2023.-30.6.2023. |
|--------------------------------|--------------------|--------------------------|---|
| Broj učenica smještenih u Domu | 120 | 120 | 120 |

B) Program: Financiranje izvan županijskog proračuna

- Izvor financiranja
 - Prihodi za posebne namjene – sufinanciranje potpore smještaja i prehrane učenika u učeničkim domovima u iznosu do 83,62 eura mjesečno po učeniku na račun roditelja/skrbnika
 - Izvor financiranja: Prihodi od pruženih usluga i prodaje kratkotrajne nefinancijske imovine – vlastiti prihodi
 - Izvor financiranja: Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan
- Opis programa/Osnovni cilj: Omogućiti kvalitetne uvjete za smještaj i prehranu učenica odnosno primjerene uvjete za kvalitetno obrazovanje u učeničkom domu na propisanoj razini.
- Zakonska osnova: Odluka o utvrđivanju cijene usluge smještaja i prehrane učenika u učeničkim domovima u 2023. godini (Ministarstvo znanosti i obrazovanja, 2022. KLASA: 602-03/22-08/00824, URBROJ: 533-05-22-0001)- na temelju članka 134. Zakona o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi – članak 143. stavak 4, i stavak 6. („Narodne novine“ 87/08, 86/09,

92/10, 105/10, 90/11, 5/12, 16/12, 86/12, 126/12, 94/13, 152/14, 07/17, 68/18, 98/19, 64/20, 151/22

- Aktivnost: Vlastiti prihodi – srednje školstvo
- Izvršenje programa – Tablica 6.

Tablica 6. Program: Financiranje izvan županijskog proračuna – Rashodi prema izvorima financiranja

| Rb | Izvor financiranja | Izvorni plan za 2023. | Izvršenje 1-6/2023. | Indeks izvršenja u odnosu na plan |
|---------|---|-----------------------|---------------------|-----------------------------------|
| 1. | Prihodi za posebne namjene | 140.155,00 | 55.948,58 | 39,92 |
| 2. | Vlastiti prihodi (prihodi od pruženih usluga) | 7.636,00 | 3.766,57 | 49,33 |
| 3. | Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan | 409.466,00 | 203.066,51 | 49,59 |
| 4. | Višak prihoda | 39.817,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ukupno: | | 597.074,00 | 262.781,66 | 44,02 |

- Obrazloženje izvršenja programa:

- U razdoblju od 1. siječnja do 30. lipnja 2023. godine organiziran je smještaj i prehrana za 120 učenica.
- Rashodi financirani prihodima od pruženih usluga odnose se na organizaciju smještaja i prehrane sudionika projekta 2022-1-HRO1-KA151-YOU-000066220 ("Ready, steady,ART!") u Srednjoškolskom đlačkom domu Osijek od 05.04.2023. do 15.04.2023. godine u organizaciji Udruge za razvoj zajednice „KREKTIVA“ Osijek
- Tekućim pomoćima proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan financirani su troškovi plaća i ostalih materijalnih prava.

Iz istog izvora financiran je projekt „Više od Doma“ u iznosu od 1.387,15 eura.

- Pokazatelji uspješnosti: Tablica 7.

Tablica 7: Program: Financiranje izvan županijskog proračuna – Pokazatelji uspješnosti

| Pokazatelj uspješnosti | Polazna vrijednost | Ciljana vrijednost 2023. | Ostvarena vrijednost 1.1.2023.-30.06.2023. |
|------------------------|--------------------|--------------------------|--|
| Broj učenica u Domu | 120 | 120 | 120 |
| Projekt „Više od Doma“ | 1 | 1 | 1 |

C) Program: Razvoj odgojno-obrazovnog sustava

- Izvor financiranja: Pomoći – Županijski proračun – EU projekti
- Opis programa/ Osnovni cilj: Mjerom Shema – voće, povrće i mlijeko osigurava se voće i povrće, mlijeko i mliječni proizvodi najmanje jedanput tjedno za učenike osnovnih i srednjih škola.
- Zakonska osnova:
 - Provedbena uredba komisije (EU) 2017/39
 - Delegirana uredba komisije (EU) br. 2017/40
 - Nacionalna strategija za provedbu školske sheme voća i povrća te mlijeka i mliječnih proizvoda od školske godine 2017./2018. do 2022./2023.
 - Pravilnik o provedbi Nacionalne strategije za provedbu školske sheme voća i povrća te mlijeka i mliječnih proizvoda od školske godine 2017./2018. do 2022./2023. (NN 93/2021)
- Potprogram: Shema – Voće, povrće i mlijeko
- Izvršenje programa: Unutar ovog programa planirani su rashodi od 814,00 eura, realizirani su u iznosu od 604,63 eura odnosno 74,28%
- Obrazloženje izvršenja programa: Ostvarene su 18 isporuka voća
- Pokazatelj uspješnosti: Tablica 8

Tablica 8: Program: Razvoj odgojno-obrazovnog sustava_ Pokazatelji uspješnosti

| Pokazatelj uspješnosti | Polazna vrijednost | Ciljana vrijednost 2023. | Ostvarena vrijednost 1.1.2023.-30.06.2023. |
|--|--------------------|--------------------------|---|
| Broj učenica obuhvaćenih raspodjelom jednom tjedno u dane održavanja nastave | 120 | 120 | 120 |

3. POSEBNI IZVJEŠTAJI

3.1. Stanje potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova

Sudski sporovi koje su zaposlenici pokrenuli protiv školske ustanove radi isplate razlike plaće po povoljnijoj osnovici za razdoblje od prosinca 2015. do siječnja 2017. godine završeni su do 30.06.2023. godine i sve obveze po njima su isplaćene.

3.2. Izvještaj o stanju potraživanja i dospjelih obveza

Ukupno dospjelo potraživanje iznosilo je 1.621,06 eura.

Na dan 30.06.2023. nije bilo dospjelih obveza.

Stanje nedospjelih obveza iznosi 49.414,65 eura .