**OSNOVNA ŠKOLA IVANA GUNDULIĆA**

**DUBROVNIK, SUSTJEPANSKA 4**

**RKP: 11943, MB: 03303616, RAZINA: 31, RAZDJEL: 000**

**OIB: 17804331602, ŠIFRA ŽUPANIJE:098**

**IBAN: HR2724840081100787000**

**DJELATNOST: 8520 OSNOVNO OBRAZOVANJE**

**OBRAZLOŽENJE IZVRŠENJA FINANCIJSKOG PLANA**

**za razdoblje od 01.01.-30.06.2023.g.**

**I. OPĆI DIO – RAČUN PRIHODA I RASHODA**

**PRIHODI POSLOVANJA**

Prihodi poslovanja iznose 1.375.366 eura. U nastavku ističemo odstupanja od plana na razini odjeljka računskog plana za one prihode koji značajnije utječu na iskazivanje rezultata.

**Odjeljak 6361-Tekuće pomoći iz proračuna**

Tekuće pomoći iz proračuna iznose 1.027.119 i uglavnom se odnose na plaće zaposlenika i ostvareno je 47% od plana za 2023.g.

**Odjeljak 6362-Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima**

Ovaj odjeljak se odnosi na nabavku udžbenika koja se ostvaruje u drugom dijelu godine.

**Odjeljak 6526-Ostali nespomenuti prihodi**

Prihod koji se ostvaruje od produženog boravka, u ovom razdoblju iznosi 53.182 eur i na 66% ukupnog je plana za 2023.g. zato jer se veći dio prihoda ostvaruje u prvom dijelu godine.

**Odjeljak 6711-** **Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja**

Prihod iznosi 293.086 eur i na 55% je od plana zbog jednog sturčnog suradnika više što će se regulirati rebalansom.

**Odjeljak 6712-** **Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine**

Prihod je planiran u drugom dijelu godine.

**RASHODI POSLOVANJA**

Rashodi poslovanja iznose .349.102 eur i ostvarenje je na 49% od plana.

**Odjeljak 31 -**  **Rashodi za zaposlene**

Plaće su na 48% ostvarenja u odnosu na plan.

**Odjeljak 321- Naknade troškova zaposlenima**

Naknade troškova zaposlenima su na 65% od plana.

**Odjeljak 322- Rashodi za materijal i energiju**

U odjeljku 322 Rashodi za materijal i energiju ostvarenje je na 62%, uz najveće odstupanje na materijalu i sirovinama zbog uvođenja hladnog obroka što će se regulirati rebalansom.

**Odjeljak 323- Rashodi za usluge**

Troškovi su na 45%

**Odjeljak 324- Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa**

**Odjeljak 329- Ostali nespomenuti rashodi poslovanja**

Troškovi su na 45%

**Odjeljak 343- Ostali financijski rashodi**

Ostvarenje ovog odjeljka je 29%, zatezne kamate za presude na koje se odnosi najveći postotak u ovom odjeljenju isplatit će se u narednom razdoblju.

**Odjeljak 372- Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna**

U ovom odjeljku najviše se rashoda odnosi na sufinanciranje prijevoza djeci s teškoćama i ostvarenje je na 95%, regulirat će se rebalansom.

**Odjeljak 422- Postrojenja i oprema**

U ovom odjeljku iskorišteno je 8% planiranog iznosa, ostalo će se realizirati u drugom dijelu godine.

**Odjeljak 424- Knjige**

Najveći dio planiranog iznosa u ovom odjeljku odnosi se za udžbenike koji će biti realizirani u drugom dijelu godine.