|  |
| --- |
| **GRAD DUBROVNIK** |
| **OSNOVNA ŠKOLA MOKOŠICA, DUBROVNIK** |
| **Bartola Kašića 20, 20236 Mokošica** |
| **Tel. 020/451299** |
| e-mail: ured@os-mokosica.skole.hr |
| **OIB: 12780201511** |
| **KLASA: 400-01/23-01/3** |
| **URBROJ: 2117-1-126-03-23-1** |
| **U Dubrovniku 07. srpnja 2023. godine** |

**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 1.065.435,29 EUR. 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 836.707,76 i uglavnom se odnose na plaće zaposlenika i ostvareno je 58 % 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 27.616,44 EUR i na 55 % je od plana

**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 1.051.415,32 EUR i ostvarenje je na 54 % od plana.

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

Plaće su na 55 % ostvarenja u odnosu na plan.

**Odjeljak 321- Naknade troškova zaposlenima**

Naknade troškova zaposlenima su na 47 % od plana.

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

U odjeljku 322 Rashodi za materijal i energiju ostvarenje je na 126%, uz najveće odstupanje na materijalu i sirovinama zbog uvođenja hladnog obroka što će se regulirati rebalansom.

**Odjeljak 323- Rashodi za usluge**

Troškovi su na 31 %

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

**Odjeljak 329- Ostali nespomenuti rashodi poslovanja**

Troškovi su na 64%

**Odjeljak 343- Ostali financijski rashodi**

Troškovi su na 66 %

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

Troškovi su na 3 %

**Odjeljak 422- Postrojenja i oprema**

U ovom odjeljku iskorišteno je 26 % 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.