**OSNOVNA ŠKOLA MATE LOVRAKA, VLADISLAVCI**

**VLADISLAVCI, Kralja Tomislava 75**

**RKP: 9587**

**Telefon: 031-391016**

**e-mail: ured@os-mlovraka-vladislavci.skole.hr**

**OIB: 11166315733**

**OBRAZLOŽENJE GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA ZA 2023. GODINU**

Izvještaj o izvršenju financijskog plana prati jesu li se i u kojim iznosima ostvarile planirane pozicije prihoda, primitaka, rashoda, izdataka, viškova i manjkova unutar promatranog razdoblja. Sadržaj, podnošenje i donošenje izvještaja o izvršenju financijskog plana proračunskog korisnika propisanu su u čl. 86., stavak 3 Zakona o proračunu (NN broj 144/21.) i Pravilnikom o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana, propisan u člancima 30.-52. (NN 85/23).

U godišnjem izvještaju o izvršenju financijskog plana, plan prihoda i primitaka, te rashoda i izdataka prikazuje se na razini skupine ekonomske klasifikacije (druga razina računskog plana), a njihovo ostvarene/izvršenje na razini odjeljka ekonomske klasifikacije (četvrta razina računskog plana).

Godišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana za 2023. godinu sadrži prikaz svih prihoda i primitaka i rashoda i izdataka u razdoblju za koje se sastavlja, a prikazuje se kroz:

1. Opći dio (sažetak računa prihoda i rashoda, račun financiranja, preneseni višak)
2. Posebni dio (izvršenje rashoda i izdataka proračunskih korisnika)
3. Obrazloženje općeg dijela i posebnog dijela financijskog plana
4. Posebne izvještaje

OPĆI DIO:

OŠ Mate Lovraka, Vladislavci u razdoblju od 01. siječnja do 31. prosinca 2024. godine ostvarila je ukupne prihode u iznosu od 723.712,23 EUR, rashodi su ostvareni u iznosu od 693.232,61 EUR, te je ostvaren višak u iznosu od 30.479,62 EUR. Ukupni prihodi realizirani su na razini 96,10%, a ukupni rashodi realizirani su na razini 91,73 u odnosu na planirano. (rebalans za 2023.godinu). Preneseni višak iz 2022. godine iznosi 12.331,89 EUR. Sveukupni višak prihoda u 2023. godini iznosi 42.811,51 EUR.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA ZA 2023. GODINU** | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  | | |  |
| **1. OPĆI DIO** | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  | | |  |
| **1.1. SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA I RAČUNA FINANCIRANJA** | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  | | |  |
|  | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  | | |  |
| **Brojčana oznaka i naziv** | **Ostvarenje / izvršenje 31.12.2022.** | **Rebalans za 2023. godinu** | **Ostvarenje / izvršenje 31.12.2023.** | **Indeks  4 / 2** | **Indeks  4 / 3** |  |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** |  |
| **PRIHODI UKUPNO** | **563.212,84** | **753.091,00** | **723.712,23** | **128,50** | **96,10** |  |
| 6 PRIHODI POSLOVANJA | 563.212,84 | 753.091,00 | 723.712,23 | 128,50 | 96,10 |  |
| 7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **RASHODI UKUPNO** | **557.590,05** | **755.745,00** | **693.232,61** | **124,33** | **91,73** |  |
| 3 RASHODI POSLOVANJA | 548.780,05 | 740.814,00 | 680.390,57 | 123,98 | 91,84 |  |
| 4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE | 8.810,00 | 14.931,00 | 12.842,04 | 145,77 | 86,01 |  |
| **RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK** | **5.622,79** | **-2.654,00** | **30.479,62** | **542,07** | **-** |  |
|  |  |  |  |  |  |  | | |  |
| **B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA** | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  | | |  |
| **Brojčana oznaka i naziv** | **Ostvarenje / izvršenje 31.12.2022.** | **Rebalans za 2023. godinu** | **Ostvarenje / izvršenje 31.12.2023.** | **Indeks 4 / 2** | **Indeks  4 / 3** |  |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** |  |
| 8 PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| 5 IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **NETO FINANCIRANJE** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
|  |  |  |  |  |  |  | | |  |
| **C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK** | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  | | |  |
| **Brojčana oznaka i naziv** | **Ostvarenje / izvršenje 31.12.2022.** | **Rebalans za 2023. godinu** | **Ostvarenje / izvršenje 31.12.2023.** | **Indeks  4 / 2** | **Indeks  4 / 3** |  |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** |  |
| 92 UKUPAN DONOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNIH GODINA\* |  | 2.654,00 | 42.811,51 | 0,00 | 431,95 |  |
| **92 VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNIH GODINA KOJI ĆE SE RASPOREDITI / POKRITI** |  | **2.654,00** | **42.811,51** | **0,00** | **0,00** |  |
|  |  |  |  |  |  |  | | |  |
| **VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE + PRENESENI REZULTAT** |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  | | |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Napomena:  \* Redak UKUPAN DONOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNIH GODINA služi kao informacija i ne uzima se u obzir kod uravnoteženja proračuna, već se proračun uravnotežuje retkom VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNIH GODINA KOJI ĆE SE POKRITI / RASPOREDITI.**   |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | **1.2. RAČUN PRIHODA I RASHODA** | | | | | | | |  |  |  |  |  |  |  | | **1.2.1. IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI** | | | | | | | |  |  |  |  |  |  |  | | **Brojčana oznaka i naziv** | | **Ostvarenje / izvršenje  31.12.2022.** | **Rebalans za 2023. godinu** | **Ostvarenje / izvršenje  31.12.2023.** | **Indeks  4 / 2** | **Indeks  4 / 3** | | **1** | | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | |  | **UKUPNO PRIHODI** | **563.212,84** | **753.091,00** | **723.712,23** | **128,5** | **96,1** | | **6** | **Prihodi poslovanja** | **563.212,84** | **753.091,00** | **723.712,23** | **128,5** | **96,1** | | **63** | **Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna** | **496.199,54** | **675.905,00** | **661.123,40** | **133,24** | **97,81** | | 636 | Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan | 488.958,79 |  | 661.123,40 | 135,21 |  | | 6361 | Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan | 482.772,31 |  | 655.495,17 | 135,78 |  | | 6362 | Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan | 6.186,48 |  | 5.628,23 | 90,98 |  | | 638 | Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava | 7.240,75 |  | 0,00 | 0 |  | | 6381 | Tekuće pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava | 7.240,75 |  | 0,00 | 0 |  | | **65** | **Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada** | **850,89** | **1.100,00** | **455,18** | **53,49** | **41,38** | | 652 | Prihodi po posebnim propisima | 850,89 |  | 455,18 | 53,49 |  | | 6526 | Ostali nespomenuti prihodi | 850,89 |  | 455,18 | 53,49 |  | | **66** | **Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija** | **3.421,76** | **11.172,00** | **3.839,95** | **112,22** | **34,37** | | 661 | Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga | 3.421,76 |  | 3.094,95 | 90,45 |  | | 6615 | Prihodi od pruženih usluga | 3.421,76 |  | 3.094,95 | 90,45 |  | | 663 | Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna | 0,00 |  | 745,00 |  |  | | 6631 | Tekuće donacije | 0,00 |  | 745,00 |  |  | | **67** | **Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza** | **62.740,65** | **64.914,00** | **58.293,70** | **92,91** | **89,8** | | 671 | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika | 62.740,65 |  | 58.293,70 | 92,91 |  | | 6711 | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja | 61.364,31 |  | 56.920,39 | 92,76 |  | | 6712 | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine | 1.376,34 |  | 1.373,31 | 99,78 |  | | **Brojčana oznaka i naziv** | | **Ostvarenje / izvršenje  31.12.2022.** | **Rebalans za 2023. godinu** | **Ostvarenje / izvršenje  31.12.2023.** | **Indeks  4 / 2** | **Indeks  4 / 3** | | **1** | | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | |  | **UKUPNO RASHODI** | **557.590,05** | **755.745,00** | **693.232,61** | **124,33** | **91,73** | | **3** | **Rashodi poslovanja** | **548.780,05** | **740.814,00** | **680.390,57** | **123,98** | **91,84** | | **31** | **Rashodi za zaposlene** | **446.443,65** | **600.908,00** | **553.950,01** | **124,08** | **92,19** | | 311 | Plaće (Bruto) | 368.115,06 |  | 451.901,62 | 122,76 |  | | 3111 | Plaće za redovan rad | 359.790,87 |  | 443.491,16 | 123,26 |  | | 3113 | Plaće za prekovremeni rad | 5.087,17 |  | 4.525,73 | 88,96 |  | | 3114 | Plaće za posebne uvjete rada | 3.237,02 |  | 3.884,73 | 120,01 |  | | 312 | Ostali rashodi za zaposlene | 17.460,11 |  | 27.664,49 | 158,44 |  | | 3121 | Ostali rashodi za zaposlene | 17.460,11 |  | 27.664,49 | 158,44 |  | | 313 | Doprinosi na plaće | 60.868,48 |  | 74.383,90 | 122,2 |  | | 3132 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | 60.757,58 |  | 74.352,61 | 122,38 |  | | 3133 | Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti | 110,90 |  | 31,29 | 28,21 |  | | **32** | **Materijalni rashodi** | **90.587,61** | **127.654,00** | **115.710,93** | **127,73** | **90,64** | | 321 | Naknade troškova zaposlenima | 28.757,35 |  | 35.431,85 | 123,21 |  | | 3211 | Službena putovanja | 1.982,40 |  | 1.859,73 | 93,81 |  | | 3212 | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život | 23.185,06 |  | 27.545,23 | 118,81 |  | | 3213 | Stručno usavršavanje zaposlenika | 3.215,61 |  | 5.443,55 | 169,29 |  | | 3214 | Ostale naknade troškova zaposlenima | 374,28 |  | 583,34 | 155,86 |  | | 322 | Rashodi za materijal i energiju | 38.366,70 |  | 55.075,12 | 143,55 |  | | 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | 4.625,05 |  | 7.017,03 | 151,72 |  | | 3222 | Materijal i sirovine | 15.487,76 |  | 30.896,69 | 199,49 |  | | 3223 | Energija | 16.009,31 |  | 15.204,39 | 94,97 |  | | 3224 | Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje | 1.096,57 |  | 1.242,99 | 113,35 |  | | 3225 | Sitni inventar i auto gume | 941,12 |  | 360,02 | 38,25 |  | | 3227 | Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća | 206,89 |  | 354,00 | 171,11 |  | | 323 | Rashodi za usluge | 16.057,56 |  | 20.881,33 | 130,04 |  | | 3231 | Usluge telefona, pošte i prijevoza | 2.600,79 |  | 2.807,27 | 107,94 |  | | 3232 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja | 8.057,26 |  | 8.969,60 | 111,32 |  | | 3233 | Usluge promidžbe i informiranja | 75,92 |  | 71,69 | 94,43 |  | | 3234 | Komunalne usluge | 2.854,67 |  | 3.037,32 | 106,4 |  | | 3235 | Zakupnine i najamnine | 199,08 |  | 232,14 | 116,61 |  | | 3236 | Zdravstvene i veterinarske usluge | 1.225,73 |  | 1.989,11 | 162,28 |  | | 3237 | Intelektualne i osobne usluge | 165,90 |  | 3.147,26 | 1897,08 |  | | 3238 | Računalne usluge | 829,10 |  | 582,09 | 70,21 |  | | 3239 | Ostale usluge | 49,11 |  | 44,85 | 91,33 |  | | 329 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 7.406,00 |  | 4.322,63 | 58,37 |  | | 3293 | Reprezentacija | 26,54 |  | 1.034,23 | 3896,87 |  | | 3294 | Članarine i norme | 119,45 |  | 123,27 | 103,2 |  | | 3295 | Pristojbe i naknade | 2.178,32 |  | 1.534,83 | 70,46 |  | | 3296 | Troškovi sudskih postupaka | 3.225,57 |  | 870,99 | 27 |  | | 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 1.856,12 |  | 759,31 | 40,91 |  | | **34** | **Financijski rashodi** | **2.634,25** | **1.252,00** | **893,88** | **33,93** | **71,4** | | 343 | Ostali financijski rashodi | 2.634,25 |  | 893,88 | 33,93 |  | | 3431 | Bankarske usluge i usluge platnog prometa | 25,88 |  | 22,42 | 86,63 |  | | 3432 | Negativne tečajne razlike i razlike zbog primjene valutne klauzule | 19,47 |  | 0,00 | 0 |  | | 3433 | Zatezne kamate | 2.572,72 |  | 871,35 | 33,87 |  | | 3434 | Ostali nespomenuti financijski rashodi | 16,18 |  | 0,11 | 0,68 |  | | **37** | **Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade** | **9.114,54** | **11.000,00** | **9.599,15** | **105,32** | **87,26** | | 372 | Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna | 9.114,54 |  | 9.599,15 | 105,32 |  | | 3722 | Naknade građanima i kućanstvima u naravi | 9.114,54 |  | 9.599,15 | 105,32 |  | | **38** | **Ostali rashodi** | **0,00** | **0,00** | **236,60** |  |  | | 381 | Tekuće donacije | 0,00 |  | 236,60 |  |  | | 3812 | Tekuće donacije u naravi | 0,00 |  | 236,60 |  |  | | **4** | **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **8.810,00** | **14.931,00** | **12.842,04** | **145,77** | **86,01** | | **42** | **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | **8.810,00** | **14.931,00** | **12.842,04** | **145,77** | **86,01** | | 422 | Postrojenja i oprema | 2.557,55 |  | 4.817,25 | 188,35 |  | | 4221 | Uredska oprema i namještaj | 981,46 |  | 2.848,55 | 290,24 |  | | 4227 | Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene | 1.576,09 |  | 1.968,70 | 124,91 |  | | 424 | Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti | 6.252,45 |  | 8.024,79 | 128,35 |  | | 4241 | Knjige | 6.252,45 |  | 8.024,79 | 128,35 |  | |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **1.2.2. IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA** | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |  |
|  |  | | | |  | | | |  | | | |  | | | |  |  | |  |
|  | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |  |
|  |  | | | |  | | | |  | | | |  | | | |  |  | |  |
| **Brojčana oznaka i naziv** | | | | | **Ostvarenje / izvršenje 31.12.2022.** | | | | **Rebalans za 2023. godinu** | | | | **Ostvarenje / izvršenje 31.12.2023.** | | | | **Indeks  4 / 2** | **Indeks  4 / 3** | |  |
| **1** | | | | | **2** | | | | **3** | | | | **4** | | | | **5** | **6** | |  |
|  | **UKUPNO PRIHODI** | | | | **563.212,84** | | | | **753.091,00** | | | | **723.712,23** | | | | **128,5** | **96,1** | | | | | | |
| *1* | *OPĆI PRIHODI I PRIMICI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN* | | | | *9.934,19* | | | | *1.560,00* | | | | *1.575,81* | | | | *15,86* | *101,01* | |  |
| 11 | OPĆI PRIHODI I PRIMICI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN | | | | 9.934,19 | | | | 1.560,00 | | | | 1.575,81 | | | | **15,86** | 101,01 | |  |
| *12* | *OPĆI PRIHODI I PRIMICI - DECENTRALIZACIJA* | | | | *43.712,27* | | | | *0,00* | | | | *0,00* | | | | *0,00* | *0,00* | |  |
| 121 | OPĆI PRIHODI I PRIMICI - DECENTRALIZACIJA - OSNOVNO ŠKOLSTVO | | | | 43.712,27 | | | | 0,00 | | | | 0,00 | | | | **0,00** | 0,00 | |  |
| *3* | *VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI* | | | | *2.143,37* | | | | *9.254,00* | | | | *3.094,95* | | | | *144,40* | *33,44* | |  |
| 32 | VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI | | | | 2.143,37 | | | | 9.254,00 | | | | 3.094,95 | | | | **144,40** | 33,44 | |  |
| *4* | *PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - DECENTRALIZACIJA* | | | | *0,00* | | | | *48.657,00* | | | | *45.939,39* | | | | *0,00* | *94,41* | |  |
| 46 | PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - DECENTRALIZACIJA - OSNOVNO ŠKOLSTVO | | | | 0,00 | | | | 48.657,00 | | | | 45.939,39 | | | | **0,00** | 94,41 | |  |
| *5* | *POMOĆI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN - EU PROJEKTI* | | | | *504.123,21* | | | | *693.470,00* | | | | *672.357,08* | | | | *133,37* | *96,96* | |  |
| 52 | POMOĆI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN - SHEMA VOĆE. POVRĆE I MLIJEKO | | | | 5.794,39 | | | | 14.697,00 | | | | 10.778,50 | | | | **186,02** | 73,34 | |  |
| 54 | POMOĆI - KORISNICI | | | | 498.328,82 | | | | 678.773,00 | | | | 661.578,58 | | | | **132,76** | 97,47 | |  |
| *52* | *POMOĆI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN - EU PROJEKTI* | | | | *3.299,80* | | | | *0,00* | | | | *0,00* | | | | *0,00* | *0,00* | |  |
| 527 | POMOĆI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN - EU PROJEKTI - VRIJEME JE ZA ŠKOLSKI OBROK | | | | 3.299,80 | | | | 0,00 | | | | 0,00 | | | | **0,00** | 0,00 | |  |
| *6* | *DONACIJE* | | | | *0,00* | | | | *150,00* | | | | *745,00* | | | | *0,00* | *496,67* | |  |
| 62 | UGOVORI DONACIJE - KORISNICI | | | | 0,00 | | | | 150,00 | | | | 745,00 | | | | **0,00** | 496,67 | |  |
|  | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |  |
|  |  | | | |  | | | |  | | | |  | | | |  |  | |  |
| **Brojčana oznaka i naziv** | | | | | **Ostvarenje / izvršenje 31.12.2022.** | | | | **Rebalans za 2023. godinu** | | | | **Ostvarenje / izvršenje 31.12.2023.** | | | | **Indeks  4 / 2** | **Indeks  4 / 3** | |  |
| **1** | | | | | **2** | | | | **3** | | | | **4** | | | | **5** | **6** | |  |
|  | **UKUPNO RASHODI** | | | | **557.590,05** | | | | **755.745,00** | | | | **693.232,61** | | | | **124,33** | **91,73** | |
| *1* | *OPĆI PRIHODI I PRIMICI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN* | | | | *9.598,90* | | | | *1.560,00* | | | | *1.499,10* | | | | *15,62* | *96,10* | |  |
| 11 | OPĆI PRIHODI I PRIMICI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN | | | | 9.598,90 | | | | 1.560,00 | | | | 1.499,10 | | | | **15,62** | 96,10 | |  |
| *12* | *OPĆI PRIHODI I PRIMICI - DECENTRALIZACIJA* | | | | *41.657,65* | | | | *0,00* | | | | *0,00* | | | | *0,00* | *0,00* | |  |
| 121 | OPĆI PRIHODI I PRIMICI - DECENTRALIZACIJA - OSNOVNO ŠKOLSTVO | | | | 41.657,65 | | | | 0,00 | | | | 0,00 | | | | **0,00** | 0,00 | |  |
| *3* | *VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI* | | | | *4.108,67* | | | | *11.908,00* | | | | *4.772,53* | | | | *116,16* | *40,08* | |  |
| 32 | VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI | | | | 4.108,67 | | | | 11.908,00 | | | | 4.772,53 | | | | **116,16** | 40,08 | |  |
| *4* | *PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - DECENTRALIZACIJA* | | | | *0,00* | | | | *48.657,00* | | | | *48.643,93* | | | | *0,00* | *99,97* | |  |
| 46 | PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - DECENTRALIZACIJA - OSNOVNO ŠKOLSTVO | | | | 0,00 | | | | 48.657,00 | | | | 48.643,93 | | | | **0,00** | 99,97 | |  |
| *5* | *POMOĆI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN - EU PROJEKTI* | | | | *499.240,09* | | | | *693.470,00* | | | | *638.317,05* | | | | *127,86* | *92,05* | |  |
| 52 | POMOĆI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN - SHEMA VOĆE. POVRĆE I MLIJEKO | | | | 5.715,31 | | | | 14.697,00 | | | | 11.901,03 | | | | **208,23** | 80,98 | |  |
| 54 | POMOĆI - KORISNICI | | | | 493.524,78 | | | | 678.773,00 | | | | 626.416,02 | | | | **126,93** | 92,29 | |  |
| *52* | *POMOĆI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN - EU PROJEKTI* | | | | *2.984,74* | | | | *0,00* | | | | *0,00* | | | | *0,00* | *0,00* | |  |
| 527 | POMOĆI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN - EU PROJEKTI - VRIJEME JE ZA ŠKOLSKI OBROK | | | | 2.984,74 | | | | 0,00 | | | | 0,00 | | | | **0,00** | 0,00 | |  |
| *6* | *DONACIJE* | | | | *0,00* | | | | *150,00* | | | | *0,00* | | | | *0,00* | *0,00* | |  |
| 62 | UGOVORI DONACIJE - KORISNICI | | | | 0,00 | | | | 150,00 | | | | 0,00 | | | | **0,00** | 0,00 | |  |
| **1.2.3. IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI** | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|  | | | | | | |  | | |  | | | |  | |  | | | |  | | |
| **Brojčana oznaka i naziv** | | | | | | | **Izvršenje  31.12.2022.** | | | **Rebalans za 2023. godinu** | | | | **Izvršenje 31.12.2023.** | | **Indeks 4 / 2** | | | | **Indeks 4 / 3** | | |
| **1** | | | | | | | **2** | | | **3** | | | | **4** | | **5** | | | | **6** | | |
| **UKUPNO RASHODI** | | | | | | | **557.590,05** | | | **755.745,00** | | | | **693.232,61** | | **124,33** | | | | **91,73** | | |
| **09 Obrazovanje** | | | | | | | **557.590,05** | | | **755.745,00** | | | | **693.232,61** | | **124,33** | | | | **91,73** | | |
| *091 Predškolsko i osnovno obrazovanje* | | | | | | | *557.590,05* | | | *755.745,00* | | | | *693.232,61* | | *124,33* | | | | *91,73* | | |
|  | | | | | | |  | | |  | | | |  | |  | | | |  | | |
| **1.3. RAČUN FINANCIRANJA** | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|  | |  | | | |  | | | | | |  | | | |  | | |  |  | | | |
| **1.3.1. IZVJEŠTAJ RAČUNA FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI** | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|  | |  | | | |  | | | | | |  | | | |  | | |  |  | | | |
| **Brojčana oznaka i naziv** | | | | | | **Ostvarenje / izvršenje 31.12.2022.** | | | | | | **Rebalans za 2023. godinu** | | | | **Ostvarenje / izvršenje 31.12.2023.** | | | **Indeks  4 / 2** | **Indeks  4 / 3** | | | |
| **1** | | | | | | **2** | | | | | | **3** | | | | **4** | | | **5** | **6** | | | |
|  | |  | | | |  | | | | | |  | | | |  | | |  |  | | | |
|  | |  | | | |  | | | | | |  | | | |  | | |  |  | | | |
|  | |  | | | |  | | | | | |  | | | |  | | |  |  | | | |
|  | |  | | | |  | | | | | |  | | | |  | | |  |  | | | |
| |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | |  | |  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | **1.3.2. IZVJEŠTAJ RAČUNA FINANCIRANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA** | | | | | | |  | |  |  |  |  |  |  |  |  | |  | | | | | | |  | |  |  |  |  |  |  |  |  | | **Brojčana oznaka i naziv** | | **Ostvarenje / izvršenje 31.12.2022.** | **Rebalans za 2023. godinu** | **Ostvarenje / izvršenje 31.12.2023.** | **Indeks  4 / 2** | **Indeks  4 / 3** |  | | **1** | | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** |  | |  | **UKUPNO RASHODI** |  |  |  |  |  | |  |  |  |  |  |  |  |  | |  |  |  |  |  |  |  |  |   **2. POSEBNI DIO  2.1. IZVJEŠTAJ PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI** | | | | | | | |  |  |  |  |  |  |  | | **Brojčana oznaka i naziv** | | | **Rebalans za 2023. godinu** | **Izvršenje 31.12.2023.** | **Indeks 3 / 2** |  | | **1** | | | **2** | **3** | **4** |  | | **GLAVA 01102** | | **USTANOVE U ŠKOLSTVU** | **755.745,00** | **693.232,61** | **91,73** |  | | **Izvor financiranja 11** | | **OPĆI PRIHODI I PRIMICI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN** | **1.560,00** | **1.499,10** | **96,10** |  | | **Izvor financiranja 32** | | **VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI** | **11.908,00** | **4.772,53** | **40,08** |  | | **Izvor financiranja 46** | | **PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - DECENTRALIZACIJA** | **48.657,00** | **48.643,93** | **99,97** |  | | **Izvor financiranja 52** | | **POMOĆI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN - EU PROJEKTI** | **14.697,00** | **11.901,03** | **80,98** |  | | **Izvor financiranja 54** | | **POMOĆI - KORISNICI** | **678.773,00** | **626.416,02** | **92,29** |  | | **Izvor financiranja 62** | | **DONACIJE** | **150,00** | **0,00** | **0,00** |  | | **PROGRAM 1207** | | **RAZVOJ ODGOJNO-OBRAZOVNOG SUSTAVA** | **16.257,00** | **13.400,13** | **82,43** |  | | **Kapitalni projekt K1207 17** | | **SUFINANCIRANJE OBAVEZNE ŠKOLSKE LEKTIRE U OSNOVNIM I SREDNJIM ŠKOLAMA** | **60,00** | **57,00** | **95,00** |  | | *Izvor financiranja 11* | | *OPĆI PRIHODI I PRIMICI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN* | *60,00* | *57,00* | *95,00* |  | | 4 | | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 60,00 | 57,00 | 95,00 |  | | 42 | | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 60,00 | 57,00 | 95,00 |  | | 424 | | Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti |  | 57,00 |  |  | | 4241 | | Knjige |  | 57,00 |  |  | | **Tekući projekt T1207 31** | | **EU PROJEKTI - UČIMO ZAJEDNO** | **14.720,00** | **12.283,18** | **83,45** |  | | *Izvor financiranja 11* | | *OPĆI PRIHODI I PRIMICI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN* | *1.500,00* | *1.442,10* | *96,14* |  | | 3 | | Rashodi poslovanja | 1.500,00 | 1.442,10 | 96,14 |  | | 32 | | Materijalni rashodi | 1.500,00 | 1.442,10 | 96,14 |  | | 321 | | Naknade troškova zaposlenima |  | 1.442,10 |  |  | | 3212 | | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život |  | 1.442,10 |  |  | | *Izvor financiranja 52* | | *POMOĆI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN - EU PROJEKTI* | *13.220,00* | *10.841,08* | *82,01* |  | | 3 | | Rashodi poslovanja | 13.220,00 | 10.841,08 | 82,01 |  | | 31 | | Rashodi za zaposlene | 13.000,00 | 10.801,85 | 83,09 |  | | 311 | | Plaće (Bruto) |  | 8.241,92 |  |  | | 3111 | | Plaće za redovan rad |  | 8.241,92 |  |  | | 312 | | Ostali rashodi za zaposlene |  | 1.200,00 |  |  | | 3121 | | Ostali rashodi za zaposlene |  | 1.200,00 |  |  | | 313 | | Doprinosi na plaće |  | 1.359,93 |  |  | | 3132 | | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje |  | 1.359,93 |  |  | | 32 | | Materijalni rashodi | 220,00 | 39,23 | 17,83 |  | | 321 | | Naknade troškova zaposlenima |  | 0,00 |  |  | | 3211 | | Službena putovanja |  | 0,00 |  |  | | 323 | | Rashodi za usluge |  | 0,00 |  |  | | 3237 | | Intelektualne i osobne usluge |  | 0,00 |  |  | | 329 | | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja |  | 39,23 |  |  | | 3293 | | Reprezentacija |  | 39,23 |  |  | | **Tekući projekt T1207 20** | | **SHEMA - VOĆE, POVRĆE I MLIJEKO** | **1.477,00** | **1.059,95** | **71,76** |  | | *Izvor financiranja 52* | | *POMOĆI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN - EU PROJEKTI* | *1.477,00* | *1.059,95* | *71,76* |  | | 3 | | Rashodi poslovanja | 1.477,00 | 1.059,95 | 71,76 |  | | 32 | | Materijalni rashodi | 1.477,00 | 1.059,95 | 71,76 |  | | 322 | | Rashodi za materijal i energiju |  | 1.059,95 |  |  | | 3222 | | Materijal i sirovine |  | 1.059,95 |  |  | | **PROGRAM 7006** | | **FINANCIRANJE OSNOVNOG ŠKOLSTVA PREMA MINIMALNOM STANDARDU** | **48.657,00** | **48.643,93** | **99,97** |  | | **Kapitalni projekt K7006 06** | | **IZGRADNJA, REKONSTRUKCIJA I OPREMANJE OBJEKATA OSNOVNOG ŠKOLSTVA** | **1.327,00** | **1.316,31** | **99,19** |  | | *Izvor financiranja 46* | | *PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - DECENTRALIZACIJA* | *1.327,00* | *1.316,31* | *99,19* |  | | 4 | | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 1.327,00 | 1.316,31 | 99,19 |  | | 42 | | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 1.327,00 | 1.316,31 | 99,19 |  | | 422 | | Postrojenja i oprema |  | 1.316,31 |  |  | | 4227 | | Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene |  | 1.316,31 |  |  | | **Aktivnost A7006 04** | | **FINANCIRANJE OPĆIH TROŠKOVA OSNOVNOG ŠKOLSTVA** | **16.850,00** | **16.848,26** | **99,99** |  | | *Izvor financiranja 46* | | *PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - DECENTRALIZACIJA* | *16.850,00* | *16.848,26* | *99,99* |  | | 3 | | Rashodi poslovanja | 16.850,00 | 16.848,26 | 99,99 |  | | 32 | | Materijalni rashodi | 16.828,00 | 16.828,00 | 100,00 |  | | 321 | | Naknade troškova zaposlenima |  | 2.141,14 |  |  | | 3211 | | Službena putovanja |  | 1.343,60 |  |  | | 3213 | | Stručno usavršavanje zaposlenika |  | 393,00 |  |  | | 3214 | | Ostale naknade troškova zaposlenima |  | 404,54 |  |  | | 322 | | Rashodi za materijal i energiju |  | 7.320,06 |  |  | | 3221 | | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi |  | 4.838,24 |  |  | | 3223 | | Energija |  | 524,81 |  |  | | 3224 | | Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje |  | 1.242,99 |  |  | | 3225 | | Sitni inventar i auto gume |  | 360,02 |  |  | | 3227 | | Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća |  | 354,00 |  |  | | 323 | | Rashodi za usluge |  | 6.114,96 |  |  | | 3231 | | Usluge telefona, pošte i prijevoza |  | 2.499,77 |  |  | | 3232 | | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja |  | 0,00 |  |  | | 3233 | | Usluge promidžbe i informiranja |  | 71,69 |  |  | | 3234 | | Komunalne usluge |  | 2.369,26 |  |  | | 3235 | | Zakupnine i najamnine |  | 232,14 |  |  | | 3236 | | Zdravstvene i veterinarske usluge |  | 237,14 |  |  | | 3237 | | Intelektualne i osobne usluge |  | 165,90 |  |  | | 3238 | | Računalne usluge |  | 494,21 |  |  | | 3239 | | Ostale usluge |  | 44,85 |  |  | | 329 | | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja |  | 1.251,84 |  |  | | 3293 | | Reprezentacija |  | 400,00 |  |  | | 3294 | | Članarine i norme |  | 110,00 |  |  | | 3295 | | Pristojbe i naknade |  | 0,00 |  |  | | 3299 | | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja |  | 741,84 |  |  | | 34 | | Financijski rashodi | 22,00 | 20,26 | 92,09 |  | | 343 | | Ostali financijski rashodi |  | 20,26 |  |  | | 3431 | | Bankarske usluge i usluge platnog prometa |  | 20,26 |  |  | | **Aktivnost A7006 05** | | **FINANCIRANJE STVARNIH TROŠKOVA OSNOVNOG ŠKOLSTVA** | **30.480,00** | **30.479,36** | **100,00** |  | | *Izvor financiranja 46* | | *PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - DECENTRALIZACIJA* | *30.480,00* | *30.479,36* | *100,00* |  | | 3 | | Rashodi poslovanja | 30.480,00 | 30.479,36 | 100,00 |  | | 32 | | Materijalni rashodi | 30.480,00 | 30.479,36 | 100,00 |  | | 322 | | Rashodi za materijal i energiju |  | 16.858,37 |  |  | | 3221 | | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi |  | 2.178,79 |  |  | | 3223 | | Energija |  | 14.679,58 |  |  | | 323 | | Rashodi za usluge |  | 13.620,99 |  |  | | 3232 | | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja |  | 8.969,60 |  |  | | 3234 | | Komunalne usluge |  | 668,06 |  |  | | 3236 | | Zdravstvene i veterinarske usluge |  | 1.751,97 |  |  | | 3237 | | Intelektualne i osobne usluge |  | 2.231,36 |  |  | | **PROGRAM 7011** | | **FINANCIRANJE ŠKOLSTVA IZVAN ŽUPANIJSKOG PRORAČUNA** | **690.831,00** | **631.188,55** | **91,37** |  | | **Aktivnost A7011 01** | | **VLASTITI PRIHODI - OSNOVNO ŠKOLSTVO** | **690.831,00** | **631.188,55** | **91,37** |  | | *Izvor financiranja 32* | | *VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI* | *11.908,00* | *4.772,53* | *40,08* |  | | 3 | | Rashodi poslovanja | 9.364,00 | 1.908,42 | 20,38 |  | | 32 | | Materijalni rashodi | 9.284,00 | 1.906,15 | 20,53 |  | | 321 | | Naknade troškova zaposlenima |  | 553,83 |  |  | | 3211 | | Službena putovanja |  | 172,48 |  |  | | 3212 | | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život |  | 202,55 |  |  | | 3213 | | Stručno usavršavanje zaposlenika |  | 0,00 |  |  | | 3214 | | Ostale naknade troškova zaposlenima |  | 178,80 |  |  | | 322 | | Rashodi za materijal i energiju |  | 167,79 |  |  | | 3221 | | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi |  | 0,00 |  |  | | 3222 | | Materijal i sirovine |  | 167,79 |  |  | | 3223 | | Energija |  | 0,00 |  |  | | 3224 | | Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje |  | 0,00 |  |  | | 3225 | | Sitni inventar i auto gume |  | 0,00 |  |  | | 3227 | | Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća |  | 0,00 |  |  | | 323 | | Rashodi za usluge |  | 395,38 |  |  | | 3231 | | Usluge telefona, pošte i prijevoza |  | 307,50 |  |  | | 3232 | | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja |  | 0,00 |  |  | | 3233 | | Usluge promidžbe i informiranja |  | 0,00 |  |  | | 3234 | | Komunalne usluge |  | 0,00 |  |  | | 3236 | | Zdravstvene i veterinarske usluge |  | 0,00 |  |  | | 3237 | | Intelektualne i osobne usluge |  | 0,00 |  |  | | 3238 | | Računalne usluge |  | 87,88 |  |  | | 3239 | | Ostale usluge |  | 0,00 |  |  | | 329 | | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja |  | 789,15 |  |  | | 3293 | | Reprezentacija |  | 595,00 |  |  | | 3294 | | Članarine i norme |  | 13,27 |  |  | | 3295 | | Pristojbe i naknade |  | 5,30 |  |  | | 3296 | | Troškovi sudskih postupaka |  | 158,11 |  |  | | 3299 | | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja |  | 17,47 |  |  | | 34 | | Financijski rashodi | 80,00 | 2,27 | 2,84 |  | | 343 | | Ostali financijski rashodi |  | 2,27 |  |  | | 3431 | | Bankarske usluge i usluge platnog prometa |  | 2,16 |  |  | | 3432 | | Negativne tečajne razlike i razlike zbog primjene valutne klauzule |  | 0,00 |  |  | | 3433 | | Zatezne kamate |  | 0,00 |  |  | | 3434 | | Ostali nespomenuti financijski rashodi |  | 0,11 |  |  | | 4 | | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 2.544,00 | 2.864,11 | 112,58 |  | | 42 | | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 2.544,00 | 2.864,11 | 112,58 |  | | 422 | | Postrojenja i oprema |  | 2.841,94 |  |  | | 4221 | | Uredska oprema i namještaj |  | 2.189,55 |  |  | | 4222 | | Komunikacijska oprema |  | 0,00 |  |  | | 4224 | | Medicinska i laboratorijska oprema |  | 0,00 |  |  | | 4225 | | Instrumenti, uređaji i strojevi |  | 0,00 |  |  | | 4226 | | Sportska i glazbena oprema |  | 0,00 |  |  | | 4227 | | Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene |  | 652,39 |  |  | | 424 | | Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti |  | 22,17 |  |  | | 4241 | | Knjige |  | 22,17 |  |  | | *Izvor financiranja 54* | | *POMOĆI - KORISNICI* | *678.773,00* | *626.416,02* | *92,29* |  | | 3 | | Rashodi poslovanja | 667.773,00 | 617.811,40 | 92,52 |  | | 31 | | Rashodi za zaposlene | 587.908,00 | 543.148,16 | 92,39 |  | | 311 | | Plaće (Bruto) |  | 443.659,70 |  |  | | 3111 | | Plaće za redovan rad |  | 435.249,24 |  |  | | 3113 | | Plaće za prekovremeni rad |  | 4.525,73 |  |  | | 3114 | | Plaće za posebne uvjete rada |  | 3.884,73 |  |  | | 312 | | Ostali rashodi za zaposlene |  | 26.464,49 |  |  | | 3121 | | Ostali rashodi za zaposlene |  | 26.464,49 |  |  | | 313 | | Doprinosi na plaće |  | 73.023,97 |  |  | | 3132 | | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje |  | 72.992,68 |  |  | | 3133 | | Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti |  | 31,29 |  |  | | 32 | | Materijalni rashodi | 67.715,00 | 63.956,14 | 94,45 |  | | 321 | | Naknade troškova zaposlenima |  | 31.294,78 |  |  | | 3211 | | Službena putovanja |  | 343,65 |  |  | | 3212 | | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život |  | 25.900,58 |  |  | | 3213 | | Stručno usavršavanje zaposlenika |  | 5.050,55 |  |  | | 322 | | Rashodi za materijal i energiju |  | 29.668,95 |  |  | | 3222 | | Materijal i sirovine |  | 29.668,95 |  |  | | 323 | | Rashodi za usluge |  | 750,00 |  |  | | 3236 | | Zdravstvene i veterinarske usluge |  | 0,00 |  |  | | 3237 | | Intelektualne i osobne usluge |  | 750,00 |  |  | | 329 | | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja |  | 2.242,41 |  |  | | 3295 | | Pristojbe i naknade |  | 1.529,53 |  |  | | 3296 | | Troškovi sudskih postupaka |  | 712,88 |  |  | | 34 | | Financijski rashodi | 1.150,00 | 871,35 | 75,77 |  | | 343 | | Ostali financijski rashodi |  | 871,35 |  |  | | 3432 | | Negativne tečajne razlike i razlike zbog primjene valutne klauzule |  | 0,00 |  |  | | 3433 | | Zatezne kamate |  | 871,35 |  |  | | 37 | | Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade | 11.000,00 | 9.599,15 | 87,26 |  | | 372 | | Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna |  | 9.599,15 |  |  | | 3722 | | Naknade građanima i kućanstvima u naravi |  | 9.599,15 |  |  | | 38 | | Ostali rashodi | 0,00 | 236,60 | 0,00 |  | | 381 | | Tekuće donacije |  | 236,60 |  |  | | 3812 | | Tekuće donacije u naravi |  | 236,60 |  |  | | 4 | | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 11.000,00 | 8.604,62 | 78,22 |  | | 42 | | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 11.000,00 | 8.604,62 | 78,22 |  | | 422 | | Postrojenja i oprema |  | 659,00 |  |  | | 4221 | | Uredska oprema i namještaj |  | 659,00 |  |  | | 424 | | Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti |  | 7.945,62 |  |  | | 4241 | | Knjige |  | 7.945,62 |  |  | | *Izvor financiranja 62* | | *DONACIJE* | *150,00* | *0,00* | *0,00* |  | | 3 | | Rashodi poslovanja | 150,00 | 0,00 | 0,00 |  | | 32 | | Materijalni rashodi | 150,00 | 0,00 | 0,00 |  | | 329 | | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja |  | 0,00 |  |  | | 3299 | | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja |  | 0,00 |  |  | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |  | | | |
|  |  | | | | | | |  | | |  | | | |  | | | | | | |  | | | |  |  |
|  | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |  | | | |
|  |  | | | | | | |  | | |  | | | |  | | | | | | |  | | | |  |  |
| NAZIV KORISNIKA: SAŽETAK DJELOKRUGA RADA:  IZVRŠENJE 1.-12.2023. | | |  | **OSNOVNA ŠKOLA mate lovraka, vladislavci**  Djelokrug rada Osnovne škole Mate Lovraka, Vladislavci je odgoj i obrazovanje učenika od prvog do osmog razreda. Škola, kao javna ustanova, obavlja djelatnost osnovnog odgoja i obrazovanja u jednoj zgradi u svom vlasništvu. U školi se izvodi redovna, izborna, dodatna nastava, dopunska nastava i izvannastavne aktivnosti sukladno Godišnjem planu i programu rada škole i Školskom kurikulumu koje je, sukladno Zakonu o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi (NN 87/2008, 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 i 64/20.) donio Školski odbor.  Školu pohađa 114 učenik iz naselja Vladislavci, Dopsin i Hrastin, raspoređenih u 8 razrednih odjela i to 4 odjela razredne nastave i 4 odjela predmetne nastave. Nastava se odvija u jednoj smjeni u petodnevnom radnom tjednu. Planira se da se broj učenika narednih godina neće znatno smanjivati. Za učenike u školi je organizirana školska kuhinja.  ORGANIZACIJSKA STRUKTURA: U školi je zaposleno ukupno 39 radnika, od čega su: 22 učitelja, 2 pomoćnika u nastavi, 4 stručna suradnika, 2 administrativno financijska radnika, 1 pripravnik, 7 radnika na pomoćnim i tehničkim poslovima i ravnatelj. Učitelji obavljaju odgojno-obrazovne poslove izvođenja nastavnog plana i programa, neposrednog odgojno-obrazovnog rada s učenicima, aktivnosti u skladu s potrebama i interesima učenika te promicanje stručno-pedagoškog rada škole i ostalih poslova u skladu sa zakonom, propisima, Godišnjim planom i programom rada i Školskim kurikulumom.  Nenastavno osoblje obavlja opće, pravne i kadrovske poslove, poslove vođenja i čuvanja pedagoške dokumentacije i evidencije, poslove tehničkog održavanja, rukovanja opremom i uređajima, poslove održavanja čistoće objekata i okoliša te druge pomoćne poslove u skladu sa zakonom, propisima te Godišnjim planom i programom rada.  *Daje se pregled izvršenja rashoda po programima: prema izvorima financiranja*   |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | | **R.b.** | **Naziv programa** | Plan 2023. | Izvršenje  **1.-12.2023.** | Indeks  **(Izvršenje/Plan)** | | 1. | Opći prihodi i primici – županijski proračun | 1.560,00 | 1.499,10 | 96,10% | | 2. | Vlastiti prihodi – proračunski korisnici | 11.908,00 | 4.772,53 | 40,08% | | 3. | Prihodi za posebne namjene – decentralizacija - osnovno školstvo | 48.657,00 | 48.643,93 | 99,97% | | 4. | Pomoći – župnijski proračun – shema voće, povrće i mlijeko | 14.697,00 | 11.901,03 | 80,98% | | 5. | Pomoći – korisnici | 678.773,00 | 626.276,02 | 92.27% | | 6. | Donacije- | 150,00 |  |  | |  | **Ukupno:** | **755.745,00** | **693.092,61** | **91,80%** | | | | | | | | | | | | | | | | |
| NAZIV PROGRAMA:OPIS PROGRAMA, OPĆI I POSEBNI CILJEVI:ZAKONSKA OSNOVAZA UVOĐENJE PROGRAMA:IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSKOG PLANA ZA 2023. GODINU:OBRAZLOŽENJE IZMJENA I DOPUNAPOKAZATELJI USPJEŠNOSTI: | | |  | ***OPĆI PRIHODI I PRIMICI***  ***Ciljevi ovog Programa su:***  Sufinanciranje obavezne školske lektire:   * *osiguranje školske lektire u školi te zamjena starih knjiga s novim knjigama u svrhu kvalitetnije realizacije obrazovnih programa.*   *Osječko-baranjska Županija sufinancira nabavu školske lektire.*  *EU PROJEKTI-UČIMO ZAJEDNO*   * *i informiranje učenika, roditelja, djelatnika o rada pomoćnika u nastavi. Osiguravanje potpore putem projekta Učimo zajedno u školskoj godini 2023./2024. predstavlja jedan od oblika razumne prilagodbe u skladu s individualnim potrebama učenika kako bi se omogućilo njihovo sudjelovanje u odgojno-obrazovnom procesu s drugim učenicima i time spriječila diskriminacija na osnovi invaliditeta.*   ***Zakonska osnova:***   * *Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnim i srednjim školama („Narodne novine“, br. 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, 155/23 i 156/23),* * *Pravilnik o pomoćnicima u nastavi i stručnim komunikacijskim posrednicima („Narodne novine“, br. 87/08, 86/09, 92/10, 105/10 – ispr., 90/11, 5/12, 16/2, 86/12, 126/12, 94/13, 152/14, 07/17, 68/18, 102/18, 59/19, 22/20 i 91/23).*  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | | **R.b.** | **Naziv aktivnosti/projekta** | 2023. | Izvršenje 1.-12.2023. | Indeks (Izvršenje/Plan) | | 7. | Sufinanciranje obvezne školske lektire u osnovnim i srednjim školama | 60,00 | 57,00 | 95,00% | | 8. | EU projekt – Učimo zajedno | 14.720,00 | 12.283,18 | 83,45% | |  | **Ukupno program:** | **14.780,00** | **12.340,18** | **83,50%** |   *Sufinanciranje školske lektire u osnovnim školama je ostao nepromijenjen zbog istog broja učenika u našoj školi. EU projekt – Učimo zajedno je ostvaren u iznosu od 12.283,18 EUR ili 83,45% u odnosu na godišnji plan.*   |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | | Pokazatelj uspješnosti | Polazna  vrijednost | Ciljana  vrijednost  2023. | Ostvarena  vrijednost  1.-12.2023. | | Za aktivnost pod 7. – *povećanje broja knjiga u knjižnici* | 5 | 5 | 5 | | Za aktivnost pod 8. - *Broj učenika kojima je osiguran pomoćnik u nastavi* | 2 | 2 | 2 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| NAZIV PROGRAMA: OPIS PROGRAMA, OPĆI I POSEBNI CILJEVI:  ZAKONSKA OSNOVA ZA UVOĐENJE PROGRAMA:  IZVRŠENJE 1.-12.2023.  OBRAZLOŽENJE IZVRŠENJA PROGRAMA:  POKAZATELJI USPJEŠNOSTI: | | |  | ***FINANCIRANJE OSNOVNOG ŠKOLSTVA PREMA MINIMALNOM STANDARDU***  *-cilj aktivnosti ovim Programom je osiguravanje uvjeta za izvođenje obveznog programa na propisanoj razini . Prioritet programa je kvalitetno obrazovanje i odgoj učenika koji se postiže usavršavanjem učitelja, nastavnika, ravnatelja i drugih zaposlenika.*  *-osnovni cilj je trajna i ujednačena kvaliteta komuniciranja i razmjena podataka između škole i Upravnog odjela te daljnja razrada kriterija i mjerila decentraliziranog financiranja radi postizanja što racionalnijeg i ekonomičnijeg financiranja škole.*  *-stvaranje što kvalitetnijih uvjeta za rad škole vodeći brigu o poboljšanju standarda školske zgrade i opreme.*  *Zakonska osnova:*   * *Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnim i srednjim školama („Narodne novine“, br. 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, 155/23 i 156/23),* * *Uredba o načinu financiranja decentraliziranih funkcija te izračuna iznosa pomoći izravnanja za decentralizirane funkcije jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave za 2023. godinu („Narodne novine“, br. 8/23),* * *Odluka o kriterijima i mjerilima za utvrđivanje bilančnih prava za financiranje minimalnog financijskog standarda javnih potreba srednjih škola i učeničkih domova u 2023. godini („Narodne novine“, br. 8/23).*   *Daje se pregled izvršenja rashoda po aktivnostima/projektima unutar programa.*   |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | | **R.b.** | **Naziv aktivnosti/projekta** | Plan 2023. | Izvršenje  1.-12.2023. | Indeks (Izvršenje/Plan) | | 9. | Izgradnja, rekonstrukcija i opremanje objekata osnovnog školstva | 1.327,00 | 1.316,31 | 99,19% | | 10. | Financiranje općih troškova osnovnog školstva | 16.850,00 | 16.848,26 | 99,99% | | 11. | Financiranje stvarnih troškova osnovnog školstva | 30.480,00 | 30.479,36 | 100,00% | |  | **Ukupno program:** | **48.657,00** | **48.643,93** | **99,97%** |   Program je ostvaren u iznosu od 48.643,93 eura ili 99,97% u odnosu na godišnji plan. Kako se vidi iz navedene tablice možemo reći da se aktivnosti i program izvršeni u skladu sa planiranom dinamikom trošenja. Navedeni iznos kod izgradnje, rekonstrukcije i opremanja objekata osnovnog školstva iz plana potrošen je gotovo u cijelosti- 99,19% Opći troškovi se koriste za osnovno funkcioniranje Škole, općenito mislim na prostor Škole i njezino održavanje, te na rad administrativno-tehničkog osoblja i nastavnika u školi. Također, iz ovih troškova se plaćaju tekuće režije. Planirani iznos potrošen je također gotovo u cijelosti-99,99% U aktivnosti financiranja stvarnih troškova osnovnog školstva ostvareno je 30.479,36 eura ili 100,00% u odnosu na godišnji plan. Ova aktivnosti ima sve ciljeve ostvarene u 2023. godini. Aktivnosti su potrošene večinom na energiju, usluge tekućeg održavanja te na zdravstveni pregled djelatnika. Kupovane su pelete koje služe za grijanje u zimskim danima. Također, u stvarnim troškovima imamo naknadu za uređenje voda.  Realizacijom programa ostvareni su svi ciljevi zbog provedbe istih aktivnosti ili projekata.   |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | | Pokazatelj uspješnosti | Polazna  vrijednost | Ciljana  vrijednost  2023. | Ostvarena  vrijednost  1.-12.2023. | | Za aktivnost pod 9. – *ostvarenje plana za opremanje škole* | 100 | 100 | 99 | | Za aktivnost pod 10. – opći troškovi | 100 | 100 | 100 | | Za aktivnost pod 11. – održavanje škole | 100 | 100 | 100 | | | | | | | | | | | | | | | | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| NAZIV PROGRAMA: OPIS PROGRAMA, OPĆI I POSEBNI CILJEVI:  ZAKONSKA OSNOVA ZA UVOĐENJE PROGRAMA:  IZVRŠENJE 1.-12.2023.  OBRAZLOŽENJE IZVRŠENJA PROGRAMA:  POKAZATELJI USPJEŠNOSTI: |  | ***FINANCIRANJE ŠKOLSTVA IZVAN ŽUPANIJSKOG PRORAČUNA***   * *osigurati kvalitetno nastavno osoblje kroz sudjelovanje na stručnim edukacijama, seminarima, projektima i izvannastavnim aktivnosti,* * *poticati ih na daljni razvoj te unapređivanje nastave.*   *Zakonska osnova:*   * *Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnim i srednjim školama („Narodne novine“, br. 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, 155/23 i 156/23),* * *Zakon o ustanovama („Narodne novine“, br. 76/93, 29/97, 47/99, 35/08, 127/19 i 151/22. NN 156/22.* * *Godišnji plan i program rada Škole za školsku 2023./2024.,* * *Kurikulum Škole za školsku 2023./2024. godinu.*   *Daje se pregled izvršenja rashoda po aktivnostima/projektima unutar programa.*   |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | | **R.b.** | **Naziv aktivnosti/projekta** | Plan 2023. | Izvršenje  1.-12.2023. | Indeks (Izvršenje/Plan) | | 12. | Vlastiti prihodi – proračunski korisnici | 11.908,00 | 4.772,53 | 40,08% | | 13. | Pomoći - korisnici | 678,773,00 | 626.416,02 | 92,29% | |  | **Ukupno program:** | **690.681,00** | **631.188,55** | **91,39%** |   Program je ostvaren u iznosu od 631.188,55 eura ili 91,39% u odnosu na godišnji plan. Vlastiti prihodi – proračunski korisnici je izvršeno 4.772,53 eura ili 40.08% u odnosu na godišnji plan. Razlog tome je štednja. Najveći iznos je ostvaren kupovinom 2 prijenosna računala te drona u iznosu od 2.189,55 eur, ostatak je utrošen za materijalne rashode uglavnom za troškove zaposlenika na odlaske na stručna usavršavanja i službena putovanja.  Pomoći su ostvarene u iznosu 626.416,02 ili 92,29% u odnosu na godišnji plan. Možemo reći kako je ova aktivnost izvršena u skladu sa planiranom dinamikom, razlog tome što sva sredstva koja su navedena u pomoći su velika većina vezana za rashode za zaposlenike, a to su plaće, jubilarne nagrade, regres, božićnicu i dar za djecu te doprinosi, porezi i prirezi. Najveći ostvareni iznos u navedenoj aktivnosti za rashode za zaposlene je 543.148,16eura ili 92,39% u odnosu na godišnji plan. Materijalni rashodi kod pomoći ostvarena su u iznosu od 63.956,14 eura ili 94,45% u odnosu na godišnji plan. Dio iznosa ostvaren je kroz ERASMUS+ projekt koji je uspješno završen. Naknade za prijevoz zaposlenih u iznosu od 25.900,58 eur, iznos za školsku prehranu sufinanciranu iz Državnog proračuna u iznosu od 29.668,95 eura, naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade ostvarene su u iznosu od 9.599,15 eura. Razlog tome je ulazak u eksperimentalni program cjelodnevne nastave te svi učenici ostvaruju pravo na besplatne udžbenike i radne bilježnice te materijale za školsku godinu. Također, kupovane su i knjige u iznosu od 7.945,62 za cjelodnevnu nastavu.  Realizacijom programa ostvareni su ciljevi zbog provedbe istih aktivnosti ili projekata. Vjerujemo kako još više možemo poraditi na cilju poticanja učitelja da unaprijede svoje znanje i kroz sudjelovanje na ERASMUS+ projektima, te drugim stručnim seminarima.   |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | | Pokazatelj uspješnosti | Polazna  vrijednost | Ciljana  vrijednost  2023. | Ostvarena  vrijednost  1.-12.2023. | |  |  |  |  | | Za aktivnost pod 13. – *broj učitelja uključenih u različite projekte* | 15 | 15 | 20 | | Za aktivnost pod 13. – broj učenika uključenih u različite projekte | 13 | 15 | 15 | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| NAZIV PROGRAMA: OPIS PROGRAMA, OPĆI I POSEBNI CILJEVI:  ZAKONSKA OSNOVA ZA UVOĐENJE PROGRAMA:  IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSKOG PLANA ZA 2023. GODINU:  OBRAZLOŽENJE IZMJENA I DOPUNA  POKAZATELJI USPJEŠNOSTI: |  | ***ŽUPANIJSKI PRORAČUN – školska shema i vrijeme je za školski obrok***  *Ciljevi:*   * *povećanje unosa svježeg voća i povrća te smanjenje unosa hrane s visokim sadržajem masti, šećera i soli u svakodnevnoj prehrani učenika,* * *podizanje razine znanja o važnosti zdrave prehrane i nutritivnim vrijednostima svježeg voća i povrća,* * *edukacija učenika u cilju smanjenja otpada od hrane,* * *osiguranje uvjeta i pružanje potpore za poboljšanje obrazovnih postignuća, uspješniju socijalizaciju i emocionalno funkcioniranje učenika s teškoćama u razvoju kroz redoviti sustav obrazovanja.*   *Zakonska osnova:*   * *Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnim i srednjim školama („Narodne novine“, br. 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, 155/23 i 156/23),* * *Godišnji plan i program rada Škole za školsku 2023./2024.,* * *Kurikulum Škole za školsku 2023./2024. godinu..*  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | | **R.b.** | **Naziv aktivnosti/projekta** | Plan 2023. | Izvršenje  1.-12.2023. | Indeks (Izvršenje/Plan) | | 14. | SHEMA – Voće, povrće i mlijeko | 1.477,00 | 1.059,95 | 71,76% | |  | **Ukupno program:** | **1.477,00** | **1.059,95** | **71,76%** |   Projektom Školska shema je realizirana aktivnost kroz tjedne dostave učenicima voća, povrća i mlijeka kako bi učenici bili upoznati o važnosti zdrave prehrane i nutritivnim vrijednosti svježeg voća i povrća. Voće, povrće i mlijeko se nabavlja od domaćih proizvođača.   |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | | Pokazatelj uspješnosti | Polazna  vrijednost | Ciljana  vrijednost  2023. | Nova ciljana  vrijednost  2023. | | Za aktivnost pod 14. –  *ostvarenje Školske sheme za broj učenika* | 114 | 114 | 114 | |  |  |  |  | |  |  |  |  | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| NAZIV: IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSKOG PLANA ZA 2023. GODINU:  OBRAZLOŽENJE IZMJENA I DOPUNA  PRORAČUNSKA KLASIFIKACIJA:  IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSKOG PLANA ZA 2023. GODINU:  OBRAZLOŽENJE IZMJENA I DOPUNA  PRORAČUNSKA KLASIFIKACIJA:  IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSKOG PLANA ZA 2023. GODINU:  OBRAZLOŽENJE IZMJENA I DOPUNA  PRORAČUNSKA KLASIFIKACIJA:  OBRAZLOŽENJE IZMJENA I DOPUNA  PRORAČUNSKA KLASIFIKACIJA:  OBRAZLOŽENJE IZMJENA I DOPUNA NAZIV: PRORAČUNSKA KLASIFIKACIJA:  OBRAZLOŽENJE  IZMJENA I DOPUNA  PRORAČUNSKA KLASIFIKACIJA:  OBRAZLOŽENJE IZMJENA I DOPUNA |  | ***višak prihoda***   |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | | **R.b.** | **Naziv aktivnosti/projekta** | Plan 2023. | Izvršenje  1.-12.2023. | Indeks (Izvršenje/Plan) | | 16. | Opremanje | 2.654,00 | 30.619,62 | 544,56% | |  | **Ukupno program:** | **2.654,00** | **30.619,62** | **544,56%** |   Višak prihoda je ostvaren u iznosu 30.619,62 eura ili 544,56% više od godišnjeg plana. Opremanje Škole se odnosi za sredstva za B1 aktivnosti koji su neophodni za funkcioniranje rada i nastavnog procesa u eksperimentalnom programu cjelodnevne nastave i ostatak novca koji je odobren za završetak ERASMUS+ projekti.  **RAČUN PRIHODA I RASHODA**  **Izvještaj o prihodima prema ekonomskoj klasifikaciji**   |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | | **Opis** | Plan za 2023. godinu | Izvršenje  31.12.2023. | Indeks (Izvršenje/Plan) | | Prihodi poslovanja | 753.091,00 | 723.712,23 | 96,10% | | Prihodi od prodaje nefinancijske imovine | 0,00 | 0,00 | 0,00% |   Prihodi poslovanja za 2023. godinu ostvareni su u iznosu od 723.712,23 eura ili 96,10% godišnjeg plana.  Prihodi iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna (63) su najznačajnija kategorija prihoda poslovanja u kojem je ostvareno 661.123,40 eura ili 97,81% godišnjeg plana. Prihodi od pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan (636) ostvareni su u iznosu od 655.495,17 eura i veći su od ostvarenja iz 2022. godine, a razlog tome je povećanje osnovice za obračun plaća i veća materijalna prava zaposlenika i kapitalne pomoći iz proračuna koji im nije nadležan u iznosu od 5.628,23 eura.  Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknadama (65) gdje su ostali nespomenuti prihodi (6526) ostvareni u iznosu od 455,18 eura i manji od godišnjeg plana. Prihodi su ostvareni za dnevnice (škola u prirodi) i prijevoz učenika na natjecanje  Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija (66) su ostvareni u iznosu od 5.131,15 eura. Prihodi od pruženih usluga su ostvareni u iznosu od 3.839,95 eura. Iznos je ostvaren najmom dvorane, najmom zemljišta, najmom krovne površine koje Škola posjeduje i pružanjem usluga prehrane preškoli. Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna su veće i ostvarene su u iznosu od 745,00 eura. Iznos se odnosi na tekuće donacije od neprofitnih organizacija.  Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza (67) ostvareni su u iznosu od 58.293,70 eura. Navedeni iznos je smanjen u odnosu na godišnji plan zato što je takva odluka osnivača.  **Izvještaj o rashodima prema ekonomskoj klasifikaciji**   |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | | **Opis** | Plan za 2023. godinu | Izvršenje  31.12.2023. | Indeks (Izvršenje/Plan) | | Rashodi poslovanja | 740.814,00 | 680.250,57 | 91,82% | | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 14.931,00 | 12.842,04 | 86,01% | | **UKUPNO:** | **755,745,00** | **693092,61** | **91,71%** | |  |  |  |  |   Na ostvarenje rashoda u 2023. godini najveći utjecaj imali su rashodi za zaposlene i materijalni rashodi u odnosu na prethodnu godinu. Rashodi za zaposlene ostvareni su u iznosu od 553.950,01 eura gdje značajno povećanje u odnosu na prošlu godinu bilježe plaće za prekovremeni rad, plaće za posebne uvjete rada, ostali rashodi za zaposlene i doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje. Razlog tome je povećanje osnovice u 2023. godini temeljem sporazuma Vlade RH i sindikata, te povećanje materijalnih prava zaposlenika u javnom i državnom sektoru.  Materijalni rashodi ostvareni su u iznosu od 115.570,93 eura. Veliki rashodi su ostvareni u naknadama troškova zaposlenih za rad na terenu i odvojeni život, odnosno za troškove prijevoza zaposlenika na posao i s posla. Najveći iznos odlazio je i na rashode za materijal i energiju koji su služili za funkcioniranje Škole. Rashodi za usluge su veći su od iznosa 2022. godine . Razlog su povećani troškovi svih usluga, posebno tekućeg i investicijskog održavanja opreme i zgrade. Ostali nespomenuti rashodi poslovanja u 2023. godini su manji u odnosu na razdoblje 2022. godine.  Financijski rashodi (34) za 2023. godinu iznosili su 893,88 eura, što je manje u odnosu na plan, a većim dijelom se odnose na zatezne kamate za isplaćene plaće po sudskim presudama i usluge platnog prometa.  Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade (37) ostvarena je 9.599,15 eura , razlog tome je ulazak Škole u eksperimentalni program cjelodnevne nastave.  Ostali rashodi (38) su ostvarni u iznosu od 227,23 eura, a to je iznos koji je bio namjenjen za menstrualne potrepštine.  Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine (42) ostvarena su u iznosu od 12.842,04 eura. Za postrojenje i opremu (422) utrošeno je 4.817,25 eura.  Kroz knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti (424) ostvareno je 8.024,79 eura, odnosno više u odnosu na 2022. godinu. Razlog tome je ulazak Škole u eksperimentalni program cjelodnevne nastave i učenici imaju pravo na besplatne udžbenike, radne bilježnice i sav potrebni materijal.  **Izvještaj o prihodima i rashodima prema izvorima financiranja**   * **Prihodi prema izvorima financiranja**   Prihodi prema izvorima financiranja ostvareni su u iznosu od 723.712,23 eura ili 96,10% godišnjeg plana.  Opći prihodi i primici (1) prema izvoru financiranja 11 i 12 ostvarni su u iznosu od 1.575,81 eura odnosno 101,01% godišnjeg plana.  Vlastiti prihodi (3) prema izvoru financiranja 32 ostvareni su u iznosu od 3.094,95 eura ili 144,40%. Razlog tome je povećan najam dvorane , najam krovne površine .  Prihodi za posebne namjene – decentralizacija (4) ostvareni su iznosu od 45.939,39 eura ili 94,41%. - sredstva od strane Županije.  Pomoći (5) prema izvoru financiranja 52 i 54 ostvareni su u iznosu od 672.357,08 eura ili 96,96%. Najveći prihod je ostvaren upravo za plaće i materijalna prava zaposlenika.  Donacije (6) prema izvoru financiranja 62 ostvareni su u iznosu od 745 eura .   * **Rashodi prema izvoru financiranja**   Rashodi prema izvorima financiranja ostvareni su u iznosu od 693.092,61 eura ili 91,71% godišnjeg plana.  Opći prihodi i primici (1) prema izvoru financiranja 11 i 12 ostvarni su u iznosu od 1.499,10 eura ili 96,10% godišnjeg plana. Razlog tome je racionalizacija troškova.  Vlastiti prihodi (3) prema izvoru financiranja 32 ostvareni su u iznosu od 4.722,53 eura ili 40,08 % godišnjeg plana.  Prihodi za posebne namjene – decentralizacija (4) su ostvareni u iznosu od 48.643,93 eura ili 99,97% godišnjeg plana. Razlog tome je potrošnja u skladu s dodijeljenim sredstvima od strane osnivača, odnosno Županije.  Pomoći (5) prema izvoru financiranja 52 i 54 ostvareni su u iznosu od 638.177,05 eura ili 92,03% godišnjeg plana. Značajan utjecaj u ostvarenom iznosu očituje se kroz plaće i materijalna prava zaposlenika, te ulazak Škole u eksperimentalni program cjelodnevne nastave. Školska shema je ostvarena u iznosu od 111.901,03 eura ili 80,98% godišnjeg plana. .  **Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji**  Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji ostvareni su u iznosu od 693.092,61 eura ili 91,71% godišnjeg plana. Kroz osnovno obrazovanje ostvareno je 662.195 eura u 2023. godini i ta funkcijska klasifikacija odnosi se na osnovno školstvo. Preostali iznos od 30.896,69 eura odnosi se na sufinanciranje prehrane iz Državnog proračuna, Školske sheme i namirnice za predškolu.. Kako i vidimo ostvarenje prati dinamiku godišnjeg plana te plan nije ostvaren u cijelosti.  **RAČUN FINANCIRANJA**  **Izvještaj računa financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji**  Osnovna škola nema primitaka od financijske imovine i zaduživanja (8) kao i izdataka za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova (5). Škola se nije zaduživala u 2022. i 2023. godini.  **Izvještaj računa financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji**  Osnovna škola nema namjenskih primitaka od zaduživanja – primitak (8) kao i namjenskih primitaka od zaduživanja – izdataka (8). |

**POSEBNI IZVJEŠTAJI U GODIŠNJEM IZVJEŠTAJU O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLAN**

Škola nema zaduživanja na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala, nema danih zajmovima i potraživanja po danim zajmovima, nema dospjelih obveza i potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova.

Iznos nenaplaćenih potraživanja za vlastite prihode na dan 31.12.2023. godine iznosi 216,40 €UR, a odnosi se na potraživanja za prihode od pruženih usluga i to za najam dvorane za 12/2023. u iznosu od 106,16 EUR i usluga prehrane za predškolu u iznosu od 110,24 EUR. Za sva potraživanja se pravovremeno poduzimaju mjere naplate. Iznos dospjelih potraživanja 31.12.2023. iznosi 0,00 EUR.

Voditelj računovodstva: Ravnateljica:

Željka Lalović Marija Poje, prof.