**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 / izvršenje31.12.2022.** | **Rebalans za 2023. godinu** | **Ostvarenje / izvršenje31.12.2023.** | **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 / izvršenje31.12.2022.** | **Rebalans za 2023. godinu** | **Ostvarenje / izvršenje31.12.2023.** | **Indeks4 / 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 / izvršenje31.12.2022.** | **Rebalans za 2023. godinu** | **Ostvarenje / izvršenje31.12.2023.** | **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 DIO2.1. 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 OSNOVA ZA 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 | Polaznavrijednost | Ciljanavrijednost2023. | Ostvarenavrijednost1.-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. | Izvršenje1.-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 | Polaznavrijednost | Ciljanavrijednost2023. | Ostvarenavrijednost1.-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. | Izvršenje1.-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 | Polaznavrijednost | Ciljanavrijednost2023. | Ostvarenavrijednost1.-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 DOPUNAPOKAZATELJI 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. | Izvršenje1.-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 | Polaznavrijednost | Ciljanavrijednost2023. | Nova ciljanavrijednost2023. |
| 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 DOPUNAPRORAČUNSKA KLASIFIKACIJA: IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSKOG PLANA ZA 2023. GODINU:OBRAZLOŽENJE IZMJENA I DOPUNAPRORAČUNSKA KLASIFIKACIJA: IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSKOG PLANA ZA 2023. GODINU:OBRAZLOŽENJE IZMJENA I DOPUNAPRORAČUNSKA KLASIFIKACIJA:OBRAZLOŽENJE IZMJENA I DOPUNAPRORAČUNSKA KLASIFIKACIJA:OBRAZLOŽENJE IZMJENA I DOPUNANAZIV:PRORAČUNSKA KLASIFIKACIJA:OBRAZLOŽENJE IZMJENA I DOPUNAPRORAČUNSKA KLASIFIKACIJA:OBRAZLOŽENJE IZMJENA I DOPUNA |  | ***višak prihoda***

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **R.b.** | **Naziv aktivnosti/projekta** | Plan 2023. | Izvršenje1.-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 | Izvršenje31.12.2023. | 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 natjecanjePrihodi 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 | Izvršenje31.12.2023. | 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.