|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |
| **OŠ “MATIJA GUBEC”****KLASA:400-03/24-01/01****URBROJ:2115-07-24-03****”GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O OZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA ZA 2023.** **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** | **1.314.223,79** | **1.717.961,00** | **1.497.349,76** | **113,93** | **87,16** |  |
| 6 PRIHODI POSLOVANJA | 1.314.223,79 | 1.717.961,00 | 1.497.349,76 | 113,93 | 87,16 |  |
| 7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **RASHODI UKUPNO** | **1.303.933,91** | **1.730.933,00** | **1.502.209,86** | **115,21** | **86,79** |  |
| 3 RASHODI POSLOVANJA | 1.291.363,15 | 1.701.882,00 | 1.478.191,74 | 114,47 | 86,86 |  |
| 4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE | 12.570,76 | 29.051,00 | 24.018,12 | 191,06 | 82,68 |  |
| **RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK** | **10.289,88** | **-12.972,00** | **-4.860,10** |  | **37,47** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| **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\* |   | 12.972,00 |   | 0,00 | 100,00 |  |
| **92 VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNIH GODINA KOJI ĆE SE RASPOREDITI / POKRITI** |  | **12.972,00** |  | **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 | 1.314.223,79 | 1.717.961,00 | 1.497.349,76 | 113,93 | 87,16 |
|  | 6 | Prihodi poslovanja | 1.314.223,79 | 1.717.961,00 | 1.497.349,76 | 113,93 | 87,16 |
|  | 63 | Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna | 1.184.361,68 | 1.570.246,00 | 1.359.719,80 | 114,81 | 86,59 |
|  | 636 | Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan | 1.157.955,82 |  | 1.340.667,80 | 115,78 |  |
|  | 6361 | Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan | 1.145.549,13 |  | 1.340.548,75 | 117,02 |  |
|  | 6362 | Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan | 12.406,69 |  | 119,05 | 0,96 |  |
|  | 638 | Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava | 26.405,86 |  | 19.052,00 | 72,15 |  |
|  | 6381 | Tekuće pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava | 26.405,86 |  | 19.052,00 | 72,15 |  |
|  | 64 | Prihodi od imovine | 178,38 | 200,00 | 178,32 | 99,97 | 89,16 |
|  | 642 | Prihodi od nefinancijske imovine | 178,38 |  | 178,32 | 99,97 |  |
|  | 6422 | Prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine | 178,38 |  | 178,32 | 99,97 |  |
|  | 65 | Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada | 1.181,76 | 3.000,00 | 2.120,44 | 179,43 | 70,68 |
|  | 652 | Prihodi po posebnim propisima | 1.181,76 |  | 2.120,44 | 179,43 |  |
|  | 6526 | Ostali nespomenuti prihodi | 1.181,76 |  | 2.120,44 | 179,43 |  |
|  | 66 | Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija | 7.674,96 | 19.328,00 | 11.897,79 | 155,02 | 61,56 |
|  | 661 | Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga | 756,52 |  | 3.750,29 | 495,73 |  |
|  | 6614 | Prihodi od prodaje proizvoda i robe | 0,00 |  | 187,13 |  |  |
|  | 6615 | Prihodi od pruženih usluga | 756,52 |  | 3.563,16 | 470,99 |  |
|  | 663 | Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna | 6.918,44 |  | 8.147,50 | 117,76 |  |
|  | 6631 | Tekuće donacije | 6.918,44 |  | 8.147,50 | 117,76 |  |
|  | 67 | Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza | 120.827,01 | 125.187,00 | 123.433,41 | 102,16 | 98,60 |
|  | 671 | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika | 120.827,01 |  | 123.433,41 | 102,16 |  |
|  | 6711 | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja | 117.310,02 |  | 123.299,41 | 105,11 |  |
|  | 6712 | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine | 3.516,99 |  | 134,00 | 3,81 |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 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 | 1.303.933,91 | 1.730.933,00 | 1.502.209,86 | 115,21 | 86,79 |
|  | 3 | Rashodi poslovanja | 1.291.363,15 | 1.701.882,00 | 1.478.191,74 | 114,47 | 86,86 |
|  | 31 | Rashodi za zaposlene | 1.089.194,43 | 1.414.009,00 | 1.234.898,87 | 113,38 | 87,33 |
|  | 311 | Plaće (Bruto) | 900.481,88 |  | 1.020.041,07 | 113,28 |  |
|  | 3111 | Plaće za redovan rad | 900.481,88 |  | 1.020.041,07 | 113,28 |  |
|  | 312 | Ostali rashodi za zaposlene | 46.043,82 |  | 57.640,72 | 125,19 |  |
|  | 3121 | Ostali rashodi za zaposlene | 46.043,82 |  | 57.640,72 | 125,19 |  |
|  | 313 | Doprinosi na plaće | 142.668,73 |  | 157.217,08 | 110,20 |  |
|  | 3132 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | 142.545,89 |  | 157.203,71 | 110,28 |  |
|  | 3133 | Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti | 122,84 |  | 13,37 | 10,88 |  |
|  | 32 | Materijalni rashodi | 201.024,77 | 286.572,00 | 242.570,98 | 120,67 | 84,65 |
|  | 321 | Naknade troškova zaposlenima | 74.052,35 |  | 81.492,22 | 110,05 |  |
|  | 3211 | Službena putovanja | 2.418,50 |  | 2.900,47 | 119,93 |  |
|  | 3212 | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život | 51.905,70 |  | 56.685,29 | 109,21 |  |
|  | 3213 | Stručno usavršavanje zaposlenika | 18.594,89 |  | 20.437,50 | 109,91 |  |
|  | 3214 | Ostale naknade troškova zaposlenima | 1.133,26 |  | 1.468,96 | 129,62 |  |
|  | 322 | Rashodi za materijal i energiju | 70.895,26 |  | 92.541,70 | 130,53 |  |
|  | 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | 11.517,88 |  | 10.003,38 | 86,85 |  |
|  | 3222 | Materijal i sirovine | 27.684,74 |  | 45.725,23 | 165,16 |  |
|  | 3223 | Energija | 30.045,26 |  | 33.499,26 | 111,50 |  |
|  | 3224 | Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje | 1.408,74 |  | 2.527,79 | 179,44 |  |
|  | 3225 | Sitni inventar i auto gume | 238,64 |  | 394,54 | 165,33 |  |
|  | 3227 | Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća | 0,00 |  | 391,50 |  |  |
|  | 323 | Rashodi za usluge | 40.924,26 |  | 46.487,93 | 113,60 |  |
|  | 3231 | Usluge telefona, pošte i prijevoza | 5.042,63 |  | 5.089,90 | 100,94 |  |
|  | 3232 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja | 18.300,90 |  | 22.217,30 | 121,40 |  |
|  | 3233 | Usluge promidžbe i informiranja | 127,41 |  | 116,82 | 91,69 |  |
|  | 3234 | Komunalne usluge | 8.720,77 |  | 9.832,91 | 112,75 |  |
|  | 3235 | Zakupnine i najamnine | 1.607,76 |  | 1.666,83 | 103,67 |  |
|  | 3236 | Zdravstvene i veterinarske usluge | 4.138,99 |  | 5.113,02 | 123,53 |  |
|  | 3237 | Intelektualne i osobne usluge | 2.775,30 |  | 1.893,73 | 68,24 |  |
|  | 3238 | Računalne usluge | 89,59 |  | 89,59 | 100 |  |
|  | 3239 | Ostale usluge | 120,91 |  | 467,83 | 386,92 |  |
|  | 329 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 15.152,90 |  | 22.049,13 | 145,51 |  |
|  | 3292 | Premije osiguranja | 177,63 |  | 219,04 | 123,31 |  |
|  | 3293 | Reprezentacija | 193,89 |  | 39,09 | 20,16 |  |
|  | 3294 | Članarine i norme | 106,18 |  | 110,00 | 103,60 |  |
|  | 3295 | Pristojbe i naknade | 3.653,61 |  | 3.395,21 | 92,93 |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 3296 | Troškovi sudskih postupaka | 3.898,57 |  | 682,62 | 17,51 |  |
|  | 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 7.123,02 |  | 17.603,17 | 247,13 |  |
|  | 34 | Financijski rashodi | 1.143,95 | 300,00 | 146,54 | 12,81 | 48,85 |
|  | 343 | Ostali financijski rashodi | 1.143,95 |  | 146,54 | 12,81 |  |
|  | 3432 | Negativne tečajne razlike i razlike zbog primjene valutne klauzule | 31,59 |  | 0,00 | 0 |  |
|  | 3433 | Zatezne kamate | 1.112,36 |  | 146,54 | 13,17 |  |
|  | 37 | Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade | 0,00 | 1,00 | 0,00 |  | 0 |
|  | 38 | Ostali rashodi | 0,00 | 1.000,00 | 575,35 |  | 57,54 |
|  | 381 | Tekuće donacije | 0,00 |  | 575,35 |  |  |
|  | 3812 | Tekuće donacije u naravi | 0,00 |  | 575,35 |  |  |
|  | 4 | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 12.570,76 | 29.051,00 | 24.018,12 | 191,06 | 82,68 |
|  | 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 12.570,76 | 29.051,00 | 24.018,12 | 191,06 | 82,68 |
|  | 422 | Postrojenja i oprema | 0,00 |  | 8.990,00 |  |  |
|  | 4225 | Instrumenti, uređaji i strojevi | 0,00 |  | 8.990,00 |  |  |
|  | 424 | Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti | 12.570,76 |  | 15.028,12 | 119,55 |  |
|  | 4241 | Knjige | 12.570,76 |  | 15.028,12 | 119,55 |  |

|  |
| --- |
| 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 | 1.314.223,79 | 1.717.961,00 | 1.497.349,76 | 113,93 | 87,16 |
| 1 | OPĆI PRIHODI I PRIMICI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN | 22.969,94 | 2.841,00 | 4.485,41 | 19,53 | 157,88 |  |
| 11 | OPĆI PRIHODI I PRIMICI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN | 22.969,94 | 2.841,00 | 4.485,41 | 19,53 | 157,88 |  |
| 12 | OPĆI PRIHODI I PRIMICI - DECENTRALIZACIJA | 79.216,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| 121 | OPĆI PRIHODI I PRIMICI - DECENTRALIZACIJA - OSNOVNO ŠKOLSTVO | 79.216,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| 3 | VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI | 444.119,73 | 5.700,00 | 3.928,61 | 0,88 | 68,92 |  |
| 32 | VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI | 444.119,73 | 5.700,00 | 3.928,61 | 0,88 | 68,92 |  |
| 4 | PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - DECENTRALIZACIJA | 1.181,76 | 94.987,00 | 95.460,89 | 8.077,86 | 100,50 |  |
| 46 | PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - DECENTRALIZACIJA - OSNOVNO ŠKOLSTVO | 0,00 | 91.987,00 | 93.340,45 | 0,00 | 101,47 |  |
| 49 | PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - KORISNICI | 1.181,76 | 3.000,00 | 2.120,44 | 179,43 | 70,68 |  |
| 5 | POMOĆI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN | 759.817,42 | 1.601.933,00 | 1.386.654,85 | 182,50 | 86,56 |  |
| 51 | POMOĆI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN - UČIMO ZAJEDNO | 0,00 | 1.593,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| 52 | POMOĆI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN - EU PROJEKTI - UČIMO ZAJEDNO | 18.640,57 | 28.766,00 | 25.607,55 | 137,38 | 89,02 |  |
| 54 | POMOĆI - KORISNICI | 741.176,85 | 1.571.574,00 | 1.361.047,30 | 183,63 | 86,60 |  |
| 6 | DONACIJE | 6.918,44 | 12.500,00 | 6.820,00 | 98,58 | 54,56 |  |
| 62 | UGOVORI DONACIJE - KORISNICI | 6.918,44 | 12.500,00 | 6.820,00 | 98,58 | 54,56 |  |
|  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 | 1.303.933,91 | 1.730.933,00 | 1.502.209,86 | 115,21 | 86,79 |
| 1 | OPĆI PRIHODI I PRIMICI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN | 24.260,03 | 2.841,00 | 2.449,75 | 10,10 | 86,23 |  |
| 11 | OPĆI PRIHODI I PRIMICI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN | 24.260,03 | 2.841,00 | 2.449,75 | 10,10 | 86,23 |  |
| 12 | OPĆI PRIHODI I PRIMICI - DECENTRALIZACIJA | 82.048,33 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| 121 | OPĆI PRIHODI I PRIMICI - DECENTRALIZACIJA - OSNOVNO ŠKOLSTVO | 82.048,33 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| 3 | VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI | 348.325,37 | 5.700,00 | 4.512,99 | 1,30 | 79,18 |  |
| 32 | VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI | 348.325,37 | 5.700,00 | 4.512,99 | 1,30 | 79,18 |  |
| 4 | PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - DECENTRALIZACIJA | 1.035,24 | 94.987,00 | 91.498,97 | 8.838,43 | 96,33 |  |
| 46 | PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - DECENTRALIZACIJA - OSNOVNO ŠKOLSTVO | 0,00 | 91.987,00 | 90.649,37 | 0,00 | 98,55 |  |
| 49 | PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - KORISNICI | 1.035,24 | 3.000,00 | 849,60 | 82,07 | 28,32 |  |
| 5 | POMOĆI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN | 841.638,43 | 1.605.915,00 | 1.385.557,45 | 164,63 | 86,28 |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 51 | POMOĆI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN - UČIMO ZAJEDNO | 0,00 | 1.593,00 | 1.592,03 | 0,00 | 99,94 |
| 52 | POMOĆI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN - SHEMA VOĆE. POVRĆE I MLIJEKO | 17.266,66 | 28.766,00 | 27.242,74 | 157,78 | 94,70 |
| 54 | POMOĆI - KORISNICI | 824.371,77 | 1.575.556,00 | 1.356.722,68 | 164,58 | 86,11 |
| 6 | DONACIJE | 6.626,51 | 21.490,00 | 18.190,70 | 274,51 | 84,65 |
| 62 | UGOVORI DONACIJE - KORISNICI | 6.626,51 | 21.490,00 | 18.190,70 | 274,51 | 84,65 |

|  |
| --- |
| 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 | 1.303.933,91 | 1.730.933,00 | 1.502.209,86 | 115,21 | 86,79 |
| 09 Obrazovanje | 1.303.933,91 | 1.730.933,00 | 1.502.209,86 | 115,21 | 86,79 |
| 091 Predškolsko i osnovno obrazovanje | 1.303.933,91 | 1.730.933,00 | 1.502.209,86 | 115,21 | 86,79 |

|  |
| --- |
| 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 |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |
| --- |
| 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 |
| 9 | Vlastiti izvori | 0,00 | 12.972,00 | 0,00 |  | 0 |
| 92 | Rezultat poslovanja | 0,00 | 12.972,00 | 0,00 |  | 0 |
| 922 | Višak/manjak prihoda |  |  |  |  |  |
| 9221 | Višak prihoda |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Ukupno |  |  |  |  |  |

|  |  |
| --- | --- |
|  | 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 | 1.730.933,00 | 1.502.209,86 | 86,79 |
| Izvor financiranja 11 | OPĆI PRIHODI I PRIMICI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN | 2.841,00 | 2.449,75 | 86,23 |
| Izvor financiranja 32 | VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI | 5.700,00 | 4.512,99 | 79,18 |
| Izvor financiranja 46 | PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - DECENTRALIZACIJA | 91.987,00 | 90.649,37 | 98,55 |
| Izvor financiranja 49 | PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - OSTALO | 3.000,00 | 849,60 | 28,32 |
| Izvor financiranja 51 | POMOĆI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN | 1.593,00 | 1.592,03 | 99,94 |
| Izvor financiranja 52 | POMOĆI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN - EU PROJEKTI | 28.766,00 | 27.242,74 | 94,70 |
| Izvor financiranja 54 | POMOĆI - KORISNICI | 1.575.556,00 | 1.356.722,68 | 86,11 |
| Izvor financiranja 62 | DONACIJE | 21.490,00 | 18.190,70 | 84,65 |
| PROGRAM 1207 | RAZVOJ ODGOJNO-OBRAZOVNOG SUSTAVA | 33.200,00 | 31.284,52 | 94,23 |
| Tekući projekt T1207 33 | PROGRAMI I PROJEKTI U ODGOJU I OBRAZOVANJU | 300,00 | 300,00 | 100,00 |
| Izvor financiranja 11 | OPĆI PRIHODI I PRIMICI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN | 300,00 | 300,00 | 100,00 |
| 3 | Rashodi poslovanja | 300,00 | 300,00 | 100,00 |
| 32 | Materijalni rashodi | 300,00 | 300,00 | 100,00 |
| 323 | Rashodi za usluge |  | 300,00 |  |
| 3239 | Ostale usluge |  | 300,00 |  |
| Kapitalni projekt K1207 17 | SUFINANCIRANJE OBAVEZNE ŠKOLSKE LEKTIRE U OSNOVNIM I SREDNJIM ŠKOLAMA | 134,00 | 134,00 | 100,00 |
| Izvor financiranja 11 | OPĆI PRIHODI I PRIMICI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN | 134,00 | 134,00 | 100,00 |
| 4 | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 134,00 | 134,00 | 100,00 |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 134,00 | 134,00 | 100,00 |
| 424 | Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti |  | 134,00 |  |
| 4241 | Knjige |  | 134,00 |  |
| Tekući projekt T1207 31 | EU PROJEKTI - UČIMO ZAJEDNO | 29.474,00 | 27.774,49 | 94,23 |
| Izvor financiranja 11 | OPĆI PRIHODI I PRIMICI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN | 2.407,00 | 2.015,75 | 83,75 |
| 3 | Rashodi poslovanja | 2.407,00 | 2.015,75 | 83,75 |
| 32 | Materijalni rashodi | 2.407,00 | 2.015,75 | 83,75 |
| 321 | Naknade troškova zaposlenima |  | 2.015,75 |  |
| 3212 | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život |  | 2.015,75 |  |
| Izvor financiranja 51 | POMOĆI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN | 1.593,00 | 1.592,03 | 99,94 |
| 3 | Rashodi poslovanja | 1.593,00 | 1.592,03 | 99,94 |
| 32 | Materijalni rashodi | 1.593,00 | 1.592,03 | 99,94 |
| 321 | Naknade troškova zaposlenima |  | 1.592,03 |  |
| 3212 | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život |  | 1.592,03 |  |
| Izvor financiranja 52 | POMOĆI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN - EU PROJEKTI | 25.474,00 | 24.166,71 | 94,87 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Brojčana oznaka i naziv | Rebalans za 2023. godinu | Izvršenje 31.12.2023. | Indeks 3 / 2 |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 3 | Rashodi poslovanja | 25.474,00 | 24.166,71 | 94,87 |
| 31 | Rashodi za zaposlene | 25.200,00 | 23.947,97 | 95,03 |
| 311 | Plaće (Bruto) |  | 17.551,87 |  |
| 3111 | Plaće za redovan rad |  | 17.551,87 |  |
| 312 | Ostali rashodi za zaposlene |  | 3.500,00 |  |
| 3121 | Ostali rashodi za zaposlene |  | 3.500,00 |  |
| 313 | Doprinosi na plaće |  | 2.896,10 |  |
| 3132 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje |  | 2.896,10 |  |
| 32 | Materijalni rashodi | 274,00 | 218,74 | 79,83 |
| 321 | Naknade troškova zaposlenima |  | 79,65 |  |
| 3211 | Službena putovanja |  | 79,65 |  |
| 323 | Rashodi za usluge |  | 100,00 |  |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge |  | 100,00 |  |
| 329 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja |  | 39,09 |  |
| 3293 | Reprezentacija |  | 39,09 |  |
| Tekući projekt T1207 20 | SHEMA - VOĆE, POVRĆE I MLIJEKO | 3.292,00 | 3.076,03 | 93,44 |
| Izvor financiranja 52 | POMOĆI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN - EU PROJEKTI | 3.292,00 | 3.076,03 | 93,44 |
| 3 | Rashodi poslovanja | 3.292,00 | 3.076,03 | 93,44 |
| 32 | Materijalni rashodi | 3.292,00 | 3.076,03 | 93,44 |
| 322 | Rashodi za materijal i energiju |  | 3.076,03 |  |
| 3222 | Materijal i sirovine |  | 3.076,03 |  |
| PROGRAM 7006 | FINANCIRANJE OSNOVNOG ŠKOLSTVA PREMA MINIMALNOM STANDARDU | 91.987,00 | 90.649,37 | 98,55 |
| Kapitalni projekt K7006 06 | IZGRADNJA, REKONSTRUKCIJA I OPREMANJE OBJEKATA OSNOVNOG ŠKOLSTVA | 1.327,00 | 0,00 | 0,00 |
| Izvor financiranja 46 | PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - DECENTRALIZACIJA | 1.327,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 1.327,00 | 0,00 | 0,00 |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 1.327,00 | 0,00 | 0,00 |
| 422 | Postrojenja i oprema |  | 0,00 |  |
| 4221 | Uredska oprema i namještaj |  | 0,00 |  |
| Aktivnost A7006 04 | FINANCIRANJE OPĆIH TROŠKOVA OSNOVNOG ŠKOLSTVA | 32.100,00 | 32.097,09 | 99,99 |
| Izvor financiranja 46 | PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - DECENTRALIZACIJA | 32.100,00 | 32.097,09 | 99,99 |
| 3 | Rashodi poslovanja | 32.100,00 | 32.097,09 | 99,99 |
| 32 | Materijalni rashodi | 32.099,00 | 32.097,09 | 99,99 |
| 321 | Naknade troškova zaposlenima |  | 3.733,71 |  |
| 3211 | Službena putovanja |  | 1.854,40 |  |
| 3213 | Stručno usavršavanje zaposlenika |  | 987,87 |  |
| 3214 | Ostale naknade troškova zaposlenima |  | 891,44 |  |
| 322 | Rashodi za materijal i energiju |  | 11.337,43 |  |
| 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi |  | 7.516,82 |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Brojčana oznaka i naziv | Rebalans za 2023. godinu | Izvršenje 31.12.2023. | Indeks 3 / 2 |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 3223 | Energija |  | 506,78 |  |
| 3224 | Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje |  | 2.527,79 |  |
| 3225 | Sitni inventar i auto gume |  | 394,54 |  |
| 3227 | Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća |  | 391,50 |  |
| 323 | Rashodi za usluge |  | 15.192,74 |  |
| 3231 | Usluge telefona, pošte i prijevoza |  | 5.089,90 |  |
| 3232 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja |  | 158,75 |  |
| 3233 | Usluge promidžbe i informiranja |  | 116,82 |  |
| 3234 | Komunalne usluge |  | 5.253,62 |  |
| 3235 | Zakupnine i najamnine |  | 1.666,83 |  |
| 3236 | Zdravstvene i veterinarske usluge |  | 1.927,62 |  |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge |  | 721,78 |  |
| 3238 | Računalne usluge |  | 89,59 |  |
| 3239 | Ostale usluge |  | 167,83 |  |
| 329 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja |  | 1.833,21 |  |
| 3292 | Premije osiguranja |  | 219,04 |  |
| 3293 | Reprezentacija |  | 0,00 |  |
| 3294 | Članarine i norme |  | 110,00 |  |
| 3295 | Pristojbe i naknade |  | 0,00 |  |
| 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja |  | 1.504,17 |  |
| 37 | Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade | 1,00 | 0,00 | 0,00 |
| 372 | Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna |  | 0,00 |  |
| 3722 | Naknade građanima i kućanstvima u naravi |  | 0,00 |  |
| Aktivnost A7006 05 | FINANCIRANJE STVARNIH TROŠKOVA OSNOVNOG ŠKOLSTVA | 58.560,00 | 58.552,28 | 99,99 |
| Izvor financiranja 46 | PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - DECENTRALIZACIJA | 58.560,00 | 58.552,28 | 99,99 |
| 3 | Rashodi poslovanja | 58.560,00 | 58.552,28 | 99,99 |
| 32 | Materijalni rashodi | 58.560,00 | 58.552,28 | 99,99 |
| 322 | Rashodi za materijal i energiju |  | 35.479,04 |  |
| 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi |  | 2.486,56 |  |
| 3223 | Energija |  | 32.992,48 |  |
| 323 | Rashodi za usluge |  | 23.073,24 |  |
| 3232 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja |  | 15.308,55 |  |
| 3234 | Komunalne usluge |  | 4.579,29 |  |
| 3236 | Zdravstvene i veterinarske usluge |  | 3.185,40 |  |
| PROGRAM 7011 | FINANCIRANJE ŠKOLSTVA IZVAN ŽUPANIJSKOG PRORAČUNA | 1.605.746,00 | 1.380.275,97 | 85,96 |
| Aktivnost A7011 01 | VLASTITI PRIHODI - OSNOVNO ŠKOLSTVO | 1.605.746,00 | 1.380.275,97 | 85,96 |
| Izvor financiranja 32 | VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI | 5.700,00 | 4.512,99 | 79,18 |
| 3 | Rashodi poslovanja | 5.600,00 | 4.512,99 | 80,59 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Brojčana oznaka i naziv | Rebalans za 2023. godinu | Izvršenje 31.12.2023. | Indeks 3 / 2 |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 32 | Materijalni rashodi | 5.600,00 | 4.512,99 | 80,59 |
| 321 | Naknade troškova zaposlenima |  | 562,92 |  |
| 3211 | Službena putovanja |  | 106,20 |  |
| 3214 | Ostale naknade troškova zaposlenima |  | 456,72 |  |
| 322 | Rashodi za materijal i energiju |  | 6,41 |  |
| 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi |  | 0,00 |  |
| 3222 | Materijal i sirovine |  | 6,41 |  |
| 323 | Rashodi za usluge |  | 1.071,95 |  |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge |  | 1.071,95 |  |
| 329 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja |  | 2.871,71 |  |
| 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja |  | 2.871,71 |  |
| 4 | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 100,00 | 0,00 | 0,00 |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 100,00 | 0,00 | 0,00 |
| 422 | Postrojenja i oprema |  | 0,00 |  |
| 4227 | Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene |  | 0,00 |  |
| Izvor financiranja 49 | PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - OSTALO | 3.000,00 | 849,60 | 28,32 |
| 3 | Rashodi poslovanja | 3.000,00 | 849,60 | 28,32 |
| 32 | Materijalni rashodi | 3.000,00 | 849,60 | 28,32 |
| 321 | Naknade troškova zaposlenima |  | 849,60 |  |
| 3211 | Službena putovanja |  | 849,60 |  |
| Izvor financiranja 54 | POMOĆI - KORISNICI | 1.575.556,00 | 1.356.722,68 | 86,11 |
| 3 | Rashodi poslovanja | 1.558.556,00 | 1.341.828,56 | 86,09 |
| 31 | Rashodi za zaposlene | 1.388.809,00 | 1.210.950,90 | 87,19 |
| 311 | Plaće (Bruto) |  | 1.002.489,20 |  |
| 3111 | Plaće za redovan rad |  | 1.002.489,20 |  |
| 312 | Ostali rashodi za zaposlene |  | 54.140,72 |  |
| 3121 | Ostali rashodi za zaposlene |  | 54.140,72 |  |
| 313 | Doprinosi na plaće |  | 154.320,98 |  |
| 3132 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje |  | 154.307,61 |  |
| 3133 | Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti |  | 13,37 |  |
| 32 | Materijalni rashodi | 168.447,00 | 130.155,77 | 77,27 |
| 321 | Naknade troškova zaposlenima |  | 72.658,56 |  |
| 3211 | Službena putovanja |  | 10,62 |  |
| 3212 | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život |  | 53.077,51 |  |
| 3213 | Stručno usavršavanje zaposlenika |  | 19.449,63 |  |
| 3214 | Ostale naknade troškova zaposlenima |  | 120,80 |  |
| 322 | Rashodi za materijal i energiju |  | 42.642,79 |  |
| 3222 | Materijal i sirovine |  | 42.642,79 |  |
| 323 | Rashodi za usluge |  | 0,00 |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Brojčana oznaka i naziv | Rebalans za 2023. godinu | Izvršenje 31.12.2023. | Indeks 3 / 2 |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 3236 | Zdravstvene i veterinarske usluge |  | 0,00 |  |
| 329 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja |  | 14.854,42 |  |
| 3295 | Pristojbe i naknade |  | 3.395,21 |  |
| 3296 | Troškovi sudskih postupaka |  | 682,62 |  |
| 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja |  | 10.776,59 |  |
| 34 | Financijski rashodi | 300,00 | 146,54 | 48,85 |
| 343 | Ostali financijski rashodi |  | 146,54 |  |
| 3433 | Zatezne kamate |  | 146,54 |  |
| 38 | Ostali rashodi | 1.000,00 | 575,35 | 57,54 |
| 381 | Tekuće donacije |  | 575,35 |  |
| 3812 | Tekuće donacije u naravi |  | 575,35 |  |
| 4 | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 17.000,00 | 14.894,12 | 87,61 |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 17.000,00 | 14.894,12 | 87,61 |
| 424 | Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti |  | 14.894,12 |  |
| 4241 | Knjige |  | 14.894,12 |  |
| Izvor financiranja 62 | DONACIJE | 21.490,00 | 18.190,70 | 84,65 |
| 3 | Rashodi poslovanja | 11.000,00 | 9.200,70 | 83,64 |
| 32 | Materijalni rashodi | 11.000,00 | 9.200,70 | 83,64 |
| 322 | Rashodi za materijal i energiju |  | 0,00 |  |
| 3224 | Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje |  | 0,00 |  |
| 323 | Rashodi za usluge |  | 6.750,00 |  |
| 3232 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja |  | 6.750,00 |  |
| 329 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja |  | 2.450,70 |  |
| 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja |  | 2.450,70 |  |
| 4 | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 10.490,00 | 8.990,00 | 85,70 |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 10.490,00 | 8.990,00 | 85,70 |
| 422 | Postrojenja i oprema |  | 8.990,00 |  |
| 4223 | Oprema za održavanje i zaštitu |  | 0,00 |  |
| 4225 | Instrumenti, uređaji i strojevi |  | 8.990,00 |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| NAZIV:IZVRŠENJE 1.-12.2023:OBRAZLOŽENJE IZMJENA I DOPUNA |  | ***RAČUN PRIHODA I RASHODA*****Izvještaj o prihodima prema ekonomskoj klasifikaciji**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Opis** | **Plan za 2023. godinu** | **Izvršenje****31.12.2023.** | **Indeks (Izvršenje/Plan)** |
| Prihodi poslovanja | 1.717.961,00 | 1.497.349,76 | 87,16% |
| Prihodi od prodaje nefinancijske imovine | 0,00 | 0,00 | 0,00% |

Prihodi poslovanja za 2023. godinu ostvareni su u iznosu od 1.497.349,76 eura ili 87.16 % godišnjeg plana. Prihodi iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna (63) je najznačajnija kategorija prihoda poslovanja koji iznose 1.359.719,80 eura ili 86.59% godišnjeg plana. Ostvareno je zbog plaće, materijalnih prava i kapitalnih pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan (6361), a to su u pitanju knjige za lektiru i udžbenici. Prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine 6422 u iznosu od 178,32 eura ili 99,97% se odnose na prihode od iznajmljivanja školskog stana.Prihodi 6526 u iznosu od 2.120,44 ili 179,43% se odnose na uplatu sredstava za terensku nastavu.Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihoda od donacija (66) ostvareno je ukupno 11.897,79 ili 61,56% eura koje su ostvarene od najma dvorane I prodaje starog papira.Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza ostvarena su u iznosu od 123.433,41 eura ili 98.60%. |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| NAZIV:IZVRŠENJE 1.-12.2023:OBRAZLOŽENJE IZMJENA I DOPUNAPRORAČUNSKA KLASIFIKACIJA: IZVRŠENJE 1.-12.2023:OBRAZLOŽENJE IZMJENA I DOPUNAPRORAČUNSKA KLASIFIKACIJA: IZVRŠENJE 1.-12.2023: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.** | **Izvršenje****1.-12.2023.** | **Indeks (Izvršenje/Plan)** |
| 1. | Erasmus | 12.972,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | **Ukupno program:** | **12.972,00** | **0,00** | **0,00** |

Višak prihoda je planiran u iznosu od 12.972,00 eura. Bit će utrošen u sklopu projekta Erasmus tijekom sljedećih godina u vidu stručnih usavršavanja.**Izvještaj o prihodima prema ekonomskoj klasifikaciji**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Opis** | **Plan za 2023. godinu** | **Izvršenje****31.12.2023.** | **Indeks (Izvršenje/Plan)** |
| Prihodi poslovanja | 1.717.961,00 | 1.497.349,76 | 87.16% |
| Prihodi od prodaje nefinancijske imovine | 178,38 | 178,32 | 99,97% |

Prihodi poslovanja za 2023. godinu ostvareni su u iznosu od 1.497.349,76 eura ili 87.16% godišnjeg plana.Prihodi iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna (63) su najznačajnija kategorija prihoda poslovanja u kojem je ostvarno 1.359.719,80 eura ili 86.59% godišnjeg plana. Prihodi od pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan (636) ostvareni su u iznosu od 1.340.667,80 eura i veći su od ostvarenja iz 2022. godine, a razlog tome je povećanje osnovice za obračun plaća i veća materijalna prava zaposlenika. Prihodi od imovine (64) su ostvareni u iznosu 0d 178,32 eura ili 99,97%. Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknadama (65) gdje su ostali nespomenuti prihodi (6526) ostvareni u iznosu od 2.120,44 eura ili 70.68%, te su manji od godišnjeg plana. Prihodi su ostvareni većinom kroz uplate za iznajmljivanje dvorane.Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija (66) su ostvareni u iznosu od 11.897,79 eura. Prihodi su ostvareni većinom za iznajmljivanje dvorane. Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza (67) ostvareni su u iznosu od 123.433,41 eura. **Izvještaj o rashodima prema ekonomskoj klasifikaciji**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Opis** | **Plan za 2023. godinu** | **Izvršenje****31.12.2023.** | **Indeks (Izvršenje/Plan)** |
| Rashodi poslovanja | 1.730.933,00 | 1.502.209,86 | 86.79 |
| Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 29.051,00 | 24.018,12 | 82,68% |

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 1.234.898,87 eura gdje značajno povećanje u odnosu na prošlo 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 242.570,98 eura. Najveći rashodi su ostvareni u naknada za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život, odnosno za troškove prijevoza zaposlenika na posao i s posla. Također, najveći iznos odlazio je i na rashode za materijal i energiju koji su služili za funkcioniranje Škole. Ostali rashodi (38) su ostvareni u iznosu od 575,35 eura, a to je iznos koji je bio namijenjen za higijenske potrepštine. Rashodi za nabavu nefinancijske imovine ostvareni su u iznosu od 24.018,12 eura. 4225 Strojevi- nabavljen je kombi u vrijednosti 8.990,00 eura za razvoz kuhane hrane učenicima po područnim odjelima.Kroz knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti (424) ostvareno je 15.028,12 eura.**Izvještaj o prihodima i rashodima prema izvorima financiranja*** **Prihodi prema izvorima financiranja**

Prihodi prema izvorima financiranja ostvareni su u iznosu od 1.497.349,76 eura ili 87,16% godišnjeg plana. Opći prihodi i primici (1) prema izvoru financiranja 11 i 12 ostvareni su u iznosu od 4.485,41 eura odnosno 157,8% godišnjeg plana. Vlastiti prihodi (3) prema izvoru financiranja 32 ostvareni su u iznosu od 3.928,61 eura ili 68,92%. Prihodi za posebne namjene – decentralizacija (4) ostvareni su iznosu od 95.460,89 eura ili 100.50% Razlog tome su dodijeljena sredstva od strane Županije.Pomoći (5) prema izvoru financiranja 52 i 54 ostvareni su u iznosu od1.386.654,85 eura ili 86.56%. Najveći prihod je ostvaren upravo za plaće i materijalna prava zaposlenika.Donacije (6) prema izvoru financiranj 62 ostvarene su u iznosu od 6.820,00 eura ili 54.56 % .* **Rashodi prema izvoru financiranja**

Rashodi prema izvorima financiranja ostvareni su u iznosu od 1.502.209,86 eura ili 86,79% godišnjeg plana. Opći prihodi i primici (1) prema izvoru financiranja 11 i 12 ostvareni su u iznosu od 2.449,75 eura ili 86,23% godišnjeg plana. Razlog tome je racionalizacija troškova. Vlastiti prihodi (3) prema izvoru financiranja 32 ostvareni su u iznosu od 4.512,99 eura ili 79,18% godišnjeg plana. Razlog tome je racionalizacija troškova. Prihodi za posebne namjene – decentralizacija (4) su ostvareni u iznosu od 91.498,97 eura ili 96,33% godišnjeg plana. Razlog tome je potrošnja u skladu s dodijeljenim novcima od strane osnivača odnosno Županije. Pomoći (5) prema izvoru financiranja 52 i 54 ostvareni su u iznosu od 1.385.557,45 eura ili 86,28% godišnjeg plana. Značajan utjecaj u ostvarenom iznosu očituje se kroz plaće i materijalna prava. Stoga možemo reći da navedeni projekt se troši u skladu s navedenim planom. **Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji**Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji ostvareni su u iznosu od 1.502.209.86 eura ili 86,7% godišnjeg plana. Funkcijska klasifikacija obuhvaća sufinanciranje obvezne školske lektire, EU projekt – Učimo zajedno 6 i 7 i Pomoćnici u nastavi te Školsku shemu – voće, povrće i mlijeko i Vrijeme je za školski obrok. Osnovno školstvo vezano je uz sve preostale aktivnosti škole. 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 primitika 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 primitika od zaduživanja – primitak (8) kao i namjenskih primitika od zaduživanja – izdataka (8). |

3.2 Obrazloženje posebnog dijela

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| NAZIV KORISNIKA:ZADAĆA:ORGANIZACIJSKA STRUKTURA:IZVRŠENJE 1.-12.2023. | Osnovna škola „Matija Gubec“, sa sjedištem u Magadenovcu, Školska 3., je javna ustanova koja pruža osnovnoškolsko obrazovanje i odgoj učenicima od 1.-8. razreda, upisnog područja škole koje obuhvaća 15 naselja iz četiri jedinice lokalne samouprave. Nastava se izvodi u 10 objekata. U Matičnoj školi u Magadenovcu nastava se izvodi za učenike predmetne nastave za učenike iz Miholjačkog poreča, Golinaca, Kućanaca, Beničanaca, Lacića i Šljivoševaca, te za učenike razredne nastave iz Magadenovca. U područnim odjelima u Šljivoševcima, Lacićima, Beničancima, Kućancima, Golincima, Miholjačkom Poreču, Radikovcima i Čamagajevcima nastava se izvodi za učenike razredne nastave. U Područnoj školi Marijanci nastava se izvodi za učenike predmetne nastave iz Čamagajevaca i Radikovaca te za učenike i predmetne i razredne nastave iz Marijanaca i Kunišinaca U svim objektima škole, nastava je organizirana u jednoj dopodnevnoj smjeni osim za nastavu izbornih predmeta čiji se dio satnice izvodi u popodnevnim satima. Nastava se odvija u oblicima: redovna, izborna, dodatna i dopunska , a izvodi se prema nastavnim planovima i programima koje je donijelo Ministarstvo znanosti i obrazovanja, prema Godišnjem planu i programu te Školskom kurikulumu OŠ „Matija Gubec“ Magadenovac za školsku godinu 2023/2024. Školu polazi 267 učenika u 26 razrednih odjela. U predmetnoj nastavi ima 150 učenika koji su raspoređeni u 10 odjela, a u razrednoj nastavi ima 117 učenika u 16 odjela.**Zadatak i cilj**Prioritet škole je kvalitetno obrazovanje i odgoj učenika koje se ostvaruje kroz: - stalno usavršavanje nastavnog kadra; podizanje nastavnog standarda na višu razinu; - poticanje učenika na izražavanje kreativnosti, talenata i sposobnosti kroz uključivanje u slobodne aktivnosti, natjecanja i druge aktivnosti u projektima, priredbama i manifestacijama;- poticanje na sudjelovanje u sportskim aktivnostima, uključivanje kroz natjecanja na školskoj, županijskoj, međužupanijskoj, državnoj te međunarodnoj razini;- organiziranje zajedničkih aktivnosti učenika, roditelja i učenika tijekom izvannastavnih aktivnosti, na organizaciji u upoznavanju kulturne i duhovne baštine;- poticanje razvoja pozitivnih vrijednosti i natjecateljskog duha kroz razne nagrade najuspješnijim razredima, grupama i pojedincima.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Rb | Naziv programa | 2023. | Izvršenje 1.-12.2023. |  Indeks (Izvršenje/Plan) |
| 1. | FINANCIRANJE OSNOVNOG ŠKOLSTVA PREMA MINIMALNOM STANDARDU | 91.987,00 | 90.649,37 | 98,55 |
| 2. | RAZVOJ ODGOJNO -OBRAZOVNOG SUSTAVA | 33.200,00 | 31.284,52 | 94,23 |
| 3. | FINANCIRANJE ŠKOLSTVA IZVAN ŽUPANIJSKOG PRORAČUNA | 1.605.746,00 | 1.380.275,97 | 85,96 |
| Ukupno po programima: | 1.730.933,00 | 1.502.209,86 | 86,79 |

 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| NAZIV PROGRAMA:OPĆI I POSEBNI CILJEVI:ZAKONSKA OSNOVA ZA UVOĐENJE PROGRAMA:IZVRŠENJE 1.-12. 2023 :POKAZATELJI USPJEŠNOSTI: |  | FINANCIRANJE OSNOVNOG ŠKOLSTVA PREMA MINIMALNOM STANDARDU* razvoj ljudskih resursa i kvalitetno zadovoljavanje potreba građana
* cilj aktivnosti obuhvaćenih ovim Programom je osiguravanje uvjeta za izvođenje obveznog programa na propisanoj razini te njegovo obuhvaćanje sadržajima po mjeri djece. Prioritet Programa je kvalitetno obrazovanje i odgoj učenika koji se postiže permanentnim usavršavanjem učitelja, nastavnika, ravnatelja i drugih zaposlenika.
* stvaranje što kvalitetnijih uvjeta za rad osnovnih škola vodeći brigu o ravnomjernom razvoju izgradnjom novih objekata koji će omogućiti izvođenje suvremene nastave te poboljšati standard postojećih školskih zgrada i opreme.
* Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi (NN 87/08; 86/09; 92/10; 105/11; 90/11; 5/12; 16/12; 86/12; 126/12; 94/13; 152/14; 7/17; 68/18, 98/19; 64/20,151/22),
* Uredba o načinu izračuna iznosa pomoći izravnanja za decentralizirane funkcije jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave,
* Odluka o kriterijima i mjerilima za utvrđivanje bilančnih prava za financiranje minimalnog financijskog standarda javnih potreba srednjih škola i učeničkih domova,
* Zakon o ustanovama (NN 76/93; 29/97; 47/99; 35/08; 127/19 i 151/22),
* Zakon o proračunu (NN 87/08; 136/12; 15/15, 144/21),
* Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN 114/10, 31/11, 124/14, 115/15; 87/16; 3/18; 129/19; 108/20;144/21),
* Upute za izradu Godišnjeg izvještaja o izvršenju Proračuna OBŽ za 2023. godinu - dopis Osječko Baranjske županije od 12. ožujka 2024.
* Plan i program rada škole za školsku godinu 2023./2024.,
* Školski kurikulum za školsku godinu 2023./2024.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| R.b. | Naziv aktivnosti/projekta | Plan 2023. | Izvršenje 1.-12.2023. |  Indeks (Izvršenje/Plan)  |
| 1. | Izgradnja, rekonstrukcija i opremanje objekata osnovnog školstva | 1.327,00 | 0.00 | 0,00 |
| 2. | Plansko i hitno održavanje objekata i opreme osnovnog školstva | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Financiranje općih troškova osnovnog školstva | 32.100,00 | 32.097,09 | 99,99 |
| 4. | Financiranje stvarnih troškova osnovnog školstva | 58.560,00 | 58.552.28 | 99,99 |
|  | Ukupno program: | 91.987,00 | 90.649,37 | 98.55 |

Daje se obrazloženje izvršenja aktivnosti i projekata s ciljevima koji su ostvareni provedbom programa.Program: Financiranje općih troškova-izvršenje je 32.097,09 eura-indeks 99,99 %.u odnosu na plan. Program: Financiranje stvarnih troškova-izvršenje je 58.558,28 eura-indeks 99,99%. u odnosu na plan.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Pokazatelj uspješnosti | Polaznavrijednost | Ciljanavrijednost2023 | Ostvarena vrijednost 1.-12.2023. |
| Broj obrazovnih programa | 1 | 1 | 1 |
| Broj učenika | 263 | 267 | 267 |
| Broj zaposlenih | 68 | 69 | 69 |
| Broj zaposlenih – zvanje savjetnik | 2 | 2 | 2 |
| Broj zaposlenih – zvanje mentor | 2 | 2 | 2 |

 |
| NAZIV PROGRAMA:OPĆI I POSEBNI CILJEVI:ZAKONSKA OSNOVA ZA UVOĐENJE PROGRAMA:IZVRŠENJE 1.-12.2023.POKAZATELJI USPJEŠNOSTI: |  | FINANCIRANJE ŠKOLSTVA IZVAN MINIMALNOG PRORAČUNA* osiguravanje financijskih sredstava za plaće i naknade zaposlenika
* stručno usavršavanje nastavnog i nenastavnog osoblja
* sufinanciranje programa i projekata tijekom školske godine, koji će pridonositi kvalitetnoj realizaciji odgojno-obrazovnih programa s ciljem razvijanja znanja, vještina, kreativnosti, stjecanja iskustva i ostalog.
* sufinanciranje ostalih programa i projekata koji se provode u odgojno-obrazovnim ustanovama i drugim pravnim osobama tijekom godine, kao i drugih oblika pomoći, a čija realizacija pridonosi kvalitetnijem standardu u obrazovanju
* sufinanciranje prehrane učenika iz državnog proračuna- osigurava se 1,33 eura po učeniku za prehranu
* Erasmus + projekt -Ukorak s generacijom Z i Alfa 25.09.2023-24.11.2024.
* Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi (NN 87/08; 86/09; 92/10; 105/11; 90/11; 5/12; 16/12; 86/12; 126/12; 94/13; 152/14; 7/17; 68/18, 98/19; 64/20;151/22),
* Zakon o plaćama u javnim službama (NN 27/01,39/09)
* Kolektivni ugovor za zaposlenike u srednjoškolskih ustanovama (NN 51/18)
* Temeljni kolektivni ugovor za službenike i namještenike u javnim službama (NN 128/17; Dopuna- 47/18; Dodatak I.- 123/19; Dodatak II. -66/20)
* Uredba o nazivima radnih mjesta i koeficijentima složenosti poslova u javnim službama s pripadajućim Izmjenama i Dopunama

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| R.b. | Naziv aktivnosti/projekta | 2023.  |  Izvršenje 1.-12.2023. | Indeks (Izvršenje/Plan |
| 1. | VLASTITI PRIHODI – OSNOVNO ŠKOLSTVO | 1.605.746,00 | 1.380.275,97 | 85,96 |
|  | Ukupno program: | 1.605.746,00 | 1.380.275,97 | 85,96 |

Vlastiti prihodi-osnovno školstvo ukupno:realiziran je u iznosu od 1.380.275,97 eura-indeks 85.96% u odnosu na godišnji plan. Aktivnosti i projekti po programima izvršeni su u skladu sa planiranom dinamikom.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Pokazatelj uspješnosti | Polaznavrijednost | Ciljanavrijednost2023. | Ostvarena vrijednost2023. |
| Broj edukacija učitelja i stručnih suradnika | 1 | 1 | 1 |
| Broj projekata koje škola provodi | 2 | 2 | 2 |
| Broj učenika uključenih u različite projekte | 0 | 0 | 0 |
| Broj nastavnika/stručnih suradnika uključenih u različite projekte | 15 | 15 | 15 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Pokazatelj uspješnosti | Polazna vrijednost | Ciljana vrijednost 2023. | Ostvarena vrijednost 1.-12.2023 |
| Broj obrazovnih programa | 1 | 1 | 1 |
| Broj učenika s teškoćama kojima je osiguran pomoćnik u nastavi  | 3 | 5 | 5 |

 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| NAZIV PROGRAMA:OPIS PROGRAMA, OPĆI I POSEBNI CILJEVI:ZAKONSKA OSNOVA ZA UVOĐENJE PROGRAMA:IZVRŠENJE1.-12.2023.:POKAZATELJI USPJEŠNOSTI: |  | ***RAZVOJ ODGOJNO-OBRAZOVNOG SUSTAVA**** Doprinos razvoju Županije stvaranjem društva znanja i kroz ulaganje proračunskih sredstava u izobrazbu strateških kadrova stvoriti kvalitetnije tržište rada i preduvjete za povećanje broja visokoobrazovanih.
* Sufinanciranje obvezne školske lektire i ostale stručne literature školama čiji je osnivač Osječko-baranjska županija, učenicima od I.-VIII. razreda osnovne škole. Cilj je pridonijeti boljoj opremljenosti školskih knjižnica dovoljnim brojem primjeraka školske lektire i stručne literature u svrhu kvalitetnije realizacije obrazovnih programa
* Mjerom Shema – voće, povrće i mlijeko osigurava se voće i povrće, mlijeko i mliječni proizvodi najmanje jedanput tjedno za učenike osnovnih škola (267 učenika)
* Mjerom Učimo zajedno 7 – osiguravaju se plaće za asistenta u nastavi (5 asistenta)
* zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi (NN 87/08; 86/09; 92/10; 105/11; 90/11; 5/12; 16/12; 86/12; 126/12; 94/13; 152/14; 7/17; 68/18, 98/19; 64/20),
* Zakon o uspostavi institucionalnog okvira za korištenje strukturnih instrumenata Europske unije u Republici Hrvatskoj

*Pregled financijskih sredstava po aktivnostima/projektima unutar programa*

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| RB | Naziv aktivnosti/projekta | Plan 2023. | Izvršenje 1.-12.2023 | Indeks (Izvršenje/Plan) |
|  | SUFINANCIRANJE OBAVEZNE ŠKOLSKE LEKTIRE U OSNOVNIM I SREDNJIM ŠKOLAMA | 134,00 | 134,00 | 100 |
|  | SHEMA – VOĆE, POVRĆE I MLIJEKO | 3.292,00 | 3.076,03 | 93,44 |
| 3. | EU PROJEKT – UČIMO ZAJEDNO 7 | 29.474,00 | 27.774,49 | 94,23 |
| 4. | PROGRAMI I PROJEKTI U ODGOJU I OBRAZOVANJU | 300,00 | 300,00 | 100 |
|  | Ukupno program: | 33.200,00 | 31.284,52 | 94,23 |

Projekt: sufinanciranje lektire-realiziran je u iznosu 134,00 eura-indeks 100 % gotovo u cijelosti po kriterijima osnivača.Projekt: shema-voća, mlijeka-realiziran je u iznosu 3.076,03 eura-indeks 93.44% u odnosu na plan.Projekt: EU projekt-Učimo zajedno -realiziran je u iznosu 27.774,49 eura-indeks 94,23 %. Utrošak prati plan izvršenja u tijeku godine.Programi i projekti u obrazovanju-sredstva utrošena u cijelosti za proslavu 50te obljetnice osnutka škole.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Pokazatelj uspješnosti | Plan 2023. | Izvršenje 1.-12.2023 | Indeks (Izvršenje/Plan) |
| Sufinanciranje školske lektire-broj kupljenih lektirnih primjeraka | 10 | 7 | 7 |
| Broj učenika SHEMA | 263 | 267 | 267 |
| Broj osiguranih asistenta – Učimo zajedno 7 | 3 | 5 | 5 |

 |

**4. Posebni izvještaji OŠ „Matija Gubec“ Magadenovac**

OŠ „Matija Gubec“ Magadenovac nema 4.1 Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu, 4.2 Izvještaj o korištenju sredstava fondova Europske Unije. Primljena su sredstva za Erasmus projekt u iznosu od 19.052,00 eura., a utrošeno 19.449,63 eura.4.3 Izvještaj o danim zajmovima i potraživanja po danim zajmovima, 4.4.Izvještaj o stanju potraživanja i dospjelih obveza te o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova. Iznos nenaplaćenih potraživanja u iznosu u od 79,62 eura se odnosi na potraživanja za prihode od pruženih usluga.

Voditelj računovodstva: Ravnatelj:

 Zdravka Đurakić Branko Belcar