|  |
| --- |
| GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA ZA 2024. GODINU |

|  |
| --- |
| 1. OPĆI DIO |

|  |
| --- |
| 1.1. SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA I RAČUNA FINANCIRANJA |

|  |
| --- |
| A) SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Brojčana oznaka i naziv | Ostvarenje / izvršenje 31.12.2023. | Rebalans za 2024. godinu | Ostvarenje / izvršenje 31.12.2024. | Indeks  4 / 2 | Indeks  4 / 3 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| PRIHODI UKUPNO | 1.497.349,76 | 2.084.607,00 | 1.813.635,40 | 121,12 | 87,00 |
| 6 PRIHODI POSLOVANJA | 1.497.349,76 | 2.084.607,00 | 1.813.635,40 | 121,12 | 87,00 |
| 7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| RASHODI UKUPNO | 1.502.209,86 | 2.090.607,00 | 1.822.171,37 | 121,30 | 87,16 |
| 3 RASHODI POSLOVANJA | 1.478.191,74 | 2.057.343,00 | 1.807.645,94 | 122,29 | 87,86 |
| 4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE | 24.018,12 | 33.264,00 | 14.525,43 | 60,48 | 43,67 |
| RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK | - 4.860,10 | - 6.000,00 | - 8.535,97 | 175,63 | 142,27 |

|  |
| --- |
| B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Brojčana oznaka i naziv | Ostvarenje / izvršenje 31.12.2023. | Rebalans za 2024. godinu | Ostvarenje / izvršenje 31.12.2024. | Indeks 4 / 2 | Indeks  4 / 3 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 8 PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| NETO FINANCIRANJE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

|  |
| --- |
| C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Brojčana oznaka i naziv | Ostvarenje / izvršenje 31.12.2023. | Rebalans za 2024. godinu | Ostvarenje / izvršenje 31.12.2024. | Indeks  4 / 2 | Indeks  4 / 3 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 92 UKUPAN DONOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNIH GODINA\* |  | 6.000,00 |  | 0,00 | 100,00 |
| 92 VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNIH GODINA KOJI ĆE SE RASPOREDITI / POKRITI |  | 6.000,00 |  | 0,00 | 233,04 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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  31.12.2023.** | **Rebalans za 2024. godinu** | **Ostvarenje / izvršenje  31.12.2024.** | **Indeks  4 / 2** | **Indeks  4 / 3** |
| **1** | | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** |
|  | **UKUPNO PRIHODI** | **1.497.349,76** | **2.084.607,00** | **1.813.635,40** | **121,12** | **87,00** |
| **6** | **Prihodi poslovanja** | **1.497.349,76** | **2.084.607,00** | **1.813.635,40** | **121,12** | **87,00** |
| **63** | **Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna** | **1.359.719,80** | **1.902.565,00** | **1.656.820,65** | **121,85** | **87,08** |
| 636 | Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan | 1.340.667,80 |  | 1.647.844,25 | 122,91 |  |
| 6361 | Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan | 1.340.548,75 |  | 1.635.325,77 | 121,99 |  |
| 6362 | Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan | 119,05 |  | 12.518,48 | 10515,31 |  |
| 638 | Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava | 19.052,00 |  | 8.976,40 | 47,12 |  |
| 6381 | Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava | 19.052,00 |  | 8.976,40 | 47,12 |  |
| **64** | **Prihodi od imovine** | **178,32** | **120,00** | **178,32** | **100** | **148,60** |
| 642 | Prihodi od nefinancijske imovine | 178,32 |  | 178,32 | 100 |  |
| 6422 | Prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine | 178,32 |  | 178,32 | 100 |  |
| **65** | **Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada** | **2.120,44** | **1.900,00** | **2.013,80** | **94,97** | **105,99** |
| 652 | Prihodi po posebnim propisima | 2.120,44 |  | 2.013,80 | 94,97 |  |
| 6526 | Ostali nespomenuti prihodi | 2.120,44 |  | 2.013,80 | 94,97 |  |
| **66** | **Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima** | **11.897,79** | **7.980,00** | **4.043,37** | **33,98** | **50,67** |
| 661 | Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga | 3.750,29 |  | 3.543,37 | 94,48 |  |
| 6614 | Prihodi od prodaje proizvoda i robe | 187,13 |  | 0,00 | 0 |  |
| 6615 | Prihodi od pruženih usluga | 3.563,16 |  | 3.543,37 | 99,44 |  |
| 663 | Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna te povrat donacija i kapitalnih pomoći po protestiranim jamstvima | 8.147,50 |  | 500,00 | 6,14 |  |
| 6631 | Tekuće donacije | 8.147,50 |  | 500,00 | 6,14 |  |
| **67** | **Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza** | **123.433,41** | **172.042,00** | **150.579,26** | **121,99** | **87,52** |
| 671 | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika | 123.433,41 |  | 150.579,26 | 121,99 |  |
| 6711 | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja | 123.299,41 |  | 149.115,36 | 120,94 |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 6712 | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine | 134,00 |  | 1.463,90 | 1092,46 |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Brojčana oznaka i naziv** | | **Ostvarenje / izvršenje  31.12.2023.** | **Rebalans za 2024. godinu** | **Ostvarenje / izvršenje  31.12.2024.** | **Indeks  4 / 2** | **Indeks  4 / 3** |
| **1** | | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** |
|  | **UKUPNO RASHODI** | **1.502.209,86** | **2.090.607,00** | **1.822.171,37** | **121,30** | **87,16** |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | **1.478.191,74** | **2.057.343,00** | **1.807.645,94** | **122,29** | **87,86** |
| **31** | **Rashodi za zaposlene** | **1.234.898,87** | **1.755.500,00** | **1.562.839,80** | **126,56** | **89,03** |
| 311 | Plaće (Bruto) | 1.020.041,07 |  | 1.290.788,71 | 126,54 |  |
| 3111 | Plaće za redovan rad | 1.020.041,07 |  | 1.290.788,71 | 126,54 |  |
| 312 | Ostali rashodi za zaposlene | 57.640,72 |  | 65.099,56 | 112,94 |  |
| 3121 | Ostali rashodi za zaposlene | 57.640,72 |  | 65.099,56 | 112,94 |  |
| 313 | Doprinosi na plaće | 157.217,08 |  | 206.951,53 | 131,63 |  |
| 3132 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | 157.203,71 |  | 206.951,53 | 131,65 |  |
| 3133 | Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti | 13,37 |  | 0,00 | 0 |  |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **242.570,98** | **301.242,00** | **244.225,04** | **100,68** | **81,07** |
| 321 | Naknade troškova zaposlenima | 81.492,22 |  | 65.444,53 | 80,31 |  |
| 3211 | Službena putovanja | 2.900,47 |  | 3.108,67 | 107,18 |  |
| 3212 | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život | 56.685,29 |  | 53.740,60 | 94,81 |  |
| 3213 | Stručno usavršavanje zaposlenika | 20.437,50 |  | 7.239,59 | 35,42 |  |
| 3214 | Ostale naknade troškova zaposlenima | 1.468,96 |  | 1.355,67 | 92,29 |  |
| 322 | Rashodi za materijal i energiju | 92.541,70 |  | 112.175,39 | 121,22 |  |
| 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | 10.003,38 |  | 9.214,66 | 92,12 |  |
| 3222 | Materijal i sirovine | 45.725,23 |  | 54.038,39 | 118,18 |  |
| 3223 | Energija | 33.499,26 |  | 45.744,23 | 136,55 |  |
| 3224 | Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje | 2.527,79 |  | 2.579,11 | 102,03 |  |
| 3225 | Sitni inventar i autogume | 394,54 |  | 0,00 | 0 |  |
| 3227 | Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća | 391,50 |  | 599,00 | 153,00 |  |
| 323 | Rashodi za usluge | 46.487,93 |  | 49.641,97 | 106,78 |  |
| 3231 | Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza | 5.089,90 |  | 5.224,66 | 102,65 |  |
| 3232 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja | 22.217,30 |  | 25.455,80 | 114,58 |  |
| 3233 | Usluge promidžbe i informiranja | 116,82 |  | 847,34 | 725,34 |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 3234 | Komunalne usluge | 9.832,91 |  | 8.548,15 | 86,93 |  |
| 3235 | Zakupnine i najamnine | 1.666,83 |  | 1.556,21 | 93,36 |  |
| 3236 | Zdravstvene i veterinarske usluge | 5.113,02 |  | 4.782,04 | 93,53 |  |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge | 1.893,73 |  | 722,36 | 38,14 |  |
| 3238 | Računalne usluge | 89,59 |  | 2.189,59 | 2444,01 |  |
| 3239 | Ostale usluge | 467,83 |  | 315,82 | 67,51 |  |
| 329 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 22.049,13 |  | 16.963,15 | 76,93 |  |
| 3292 | Premije osiguranja | 219,04 |  | 593,82 | 271,10 |  |
| 3293 | Reprezentacija | 39,09 |  | 39,54 | 101,15 |  |
| 3294 | Članarine i norme | 110,00 |  | 110,00 | 100 |  |
| 3295 | Pristojbe i naknade | 3.395,21 |  | 3.977,00 | 117,14 |  |
| 3296 | Troškovi sudskih postupaka | 682,62 |  | 0,00 | 0 |  |
| 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 17.603,17 |  | 12.242,79 | 69,55 |  |
| **34** | **Financijski rashodi** | **146,54** | **0,00** | **0,00** | **0** |  |
| 343 | Ostali financijski rashodi | 146,54 |  | 0,00 | 0 |  |
| 3433 | Zatezne kamate | 146,54 |  | 0,00 | 0 |  |
| **37** | **Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade** | **0,00** | **1,00** | **0,00** |  | **0** |
| **38** | **Rashodi za donacije, kazne, naknade šteta i kapitalne pomoći** | **575,35** | **600,00** | **581,10** | **101,00** | **96,85** |
| 381 | Tekuće donacije | 575,35 |  | 581,10 | 101,00 |  |
| 3812 | Tekuće donacije u naravi | 575,35 |  | 581,10 | 101,00 |  |
| **4** | **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **24.018,12** | **33.264,00** | **14.525,43** | **60,48** | **43,67** |
| **42** | **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | **24.018,12** | **33.264,00** | **14.525,43** | **60,48** | **43,67** |
| 422 | Postrojenja i oprema | 8.990,00 |  | 1.797,55 | 19,99 |  |
| 4221 | Uredska oprema i namještaj | 0,00 |  | 1.330,00 |  |  |
| 4225 | Instrumenti i uređaji | 8.990,00 |  | 467,55 | 5,20 |  |
| 424 | Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti | 15.028,12 |  | 12.727,88 | 84,69 |  |
| 4241 | Knjige | 15.028,12 |  | 12.727,88 | 84,69 |  |

|  |
| --- |
| **1.2.2. IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA** |

|  |
| --- |
|  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Brojčana oznaka i naziv** | | **Ostvarenje / izvršenje 31.12.2023.** | **Rebalans za 2024. godinu** | **Ostvarenje / izvršenje 31.12.2024.** | **Indeks  4 / 2** | **Indeks  4 / 3** |
| **1** | | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** |
|  | **UKUPNO PRIHODI** | **1.497.349,76** | **2.084.607,00** | **1.813.635,40** | **121,12** | **87,00** |
| *1* | *OPĆI PRIHODI I PRIMICI* | *4.485,41* | *8.469,00* | *7.721,68* | *172,15* | *91,18* |
| 11 | OPĆI PRIHODI I PRIMICI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN | 4.485,41 | 8.469,00 | 7.721,68 | **172,15** | 91,18 |
| *3* | *VLASTITI PRIHODI* | *3.928,61* | *5.700,00* | *3.721,69* | *94,73* | *65,29* |
| 32 | VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI | 3.928,61 | 5.700,00 | 3.721,69 | **94,73** | 65,29 |
| *4* | *PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE* | *95.460,89* | *112.558,00* | *105.797,47* | *110,83* | *93,99* |
| 46 | PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - DECENTRALIZACIJA | 93.340,45 | 110.658,00 | 103.783,67 | **111,19** | 93,79 |
| 49 | PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - OSTALO | 2.120,44 | 1.900,00 | 2.013,80 | **94,97** | 105,99 |
| *5* | *POMOĆI* | *1.386.654,85* | *1.955.480,00* | *1.695.894,56* | *122,30* | *86,73* |
| 52 | POMOĆI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN - EU PROJEKTI | 25.607,55 | 52.915,00 | 39.073,91 | **152,59** | 73,84 |
| 54 | POMOĆI - KORISNICI | 1.361.047,30 | 1.902.565,00 | 1.656.820,65 | **121,73** | 87,08 |
| *6* | *DONACIJE* | *6.820,00* | *2.400,00* | *500,00* | *7,33* | *20,83* |
| 62 | DONACIJE | 6.820,00 | 2.400,00 | 500,00 | **7,33** | 20,83 |
|  | | | | | | |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Brojčana oznaka i naziv** | | **Ostvarenje / izvršenje 31.12.2023.** | **Rebalans za 2024. godinu** | **Ostvarenje / izvršenje 31.12.2024.** | **Indeks  4 / 2** | **Indeks  4 / 3** |
| **1** | | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** |
|  | **UKUPNO RASHODI** | **1.502.209,86** | **2.090.607,00** | **1.822.171,37** | **121,30** | **87,16** |
|  |  | *1.592,03* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |
|  |  | 1.592,03 | 0,00 | 0,00 | **0,00** | 0,00 |
| *1* | *OPĆI PRIHODI I PRIMICI* | *2.449,75* | *8.469,00* | *7.662,84* | *312,80* | *90,48* |
| 11 | OPĆI PRIHODI I PRIMICI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN | 2.449,75 | 8.469,00 | 7.662,84 | **312,80** | 90,48 |
| *3* | *VLASTITI PRIHODI* | *4.512,99* | *7.700,00* | *4.500,26* | *99,72* | *58,44* |
| 32 | VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI | 4.512,99 | 7.700,00 | 4.500,26 | **99,72** | 58,44 |
| *4* | *PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE* | *91.498,97* | *112.558,00* | *111.414,33* | *121,77* | *98,98* |
| 46 | PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - DECENTRALIZACIJA | 90.649,37 | 110.658,00 | 110.154,33 | **121,52** | 99,54 |
| 49 | PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - OSTALO | 849,60 | 1.900,00 | 1.260,00 | **148,31** | 66,32 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| *5* | *POMOĆI* | *1.383.965,42* | *1.958.480,00* | *1.698.093,94* | *122,70* | *86,70* |
| 52 | POMOĆI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN - EU PROJEKTI | 27.242,74 | 52.915,00 | 41.212,39 | **151,28** | 77,88 |
| 54 | POMOĆI - KORISNICI | 1.356.722,68 | 1.905.565,00 | 1.656.881,55 | **122,12** | 86,95 |
| *6* | *DONACIJE* | *18.190,70* | *3.400,00* | *500,00* | *2,75* | *14,71* |
| 62 | DONACIJE | 18.190,70 | 3.400,00 | 500,00 | **2,75** | 14,71 |

|  |
| --- |
| **1.2.3. IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI** |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Brojčana oznaka i naziv** | **Izvršenje  31.12.2023.** | **Rebalans za 2024. godinu** | **Izvršenje 31.12.2024.** | **Indeks 4 / 2** | **Indeks 4 / 3** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** |
| **UKUPNO RASHODI** | **1.502.209,86** | **2.090.607,00** | **1.822.171,37** | **121,30** | **87,16** |
| **09 Obrazovanje** | **1.502.209,86** | **2.090.607,00** | **1.822.171,37** | **121,30** | **87,16** |
| *091 Predškolsko i osnovno obrazovanje* | *1.502.209,86* | *2.090.307,00* | *1.821.871,37* | *121,28* | *87,16* |
| *096 Dodatne usluge u obrazovanju* | *0,00* | *300,00* | *300,00* |  | *100,00* |

|  |
| --- |
| **1.3. RAČUN FINANCIRANJA** |

|  |
| --- |
| **1.3.1. IZVJEŠTAJ RAČUNA FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI** |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Brojčana oznaka i naziv** | | **Ostvarenje / izvršenje 31.12.2023.** | **Rebalans za 2024. godinu** | **Ostvarenje / izvršenje 31.12.2024.** | **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 31.12.2023.** | **Rebalans za 2024. godinu** | **Ostvarenje / izvršenje 31.12.2024.** | **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 31.12.2023.** | **Rebalans za 2024. godinu** | **Ostvarenje / izvršenje 31.12.2024.** | **Indeks  4 / 2** | **Indeks  4 / 3** |
| **1** | | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** |
| **9** | **Vlastiti izvori** | **0,00** | **6.000,00** | **0,00** |  | **0** |
| **92** | **Rezultat poslovanja** | **0,00** | **6.000,00** | **0,00** |  | **0** |
| 922 | Rezultat - višak/manjak |  |  |  |  |  |
| 9221 | Višak prihoda i primitaka |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Ukupno** |  |  |  |  |  |

|  |  |
| --- | --- |
|  | **2. POSEBNI DIO  2.1. IZVJEŠTAJ PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI** |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Brojčana oznaka i naziv** | | **Rebalans za 2024. godinu** | **Izvršenje 31.12.2024.** | **Indeks  3 / 2** |
| **1** | | **2** | **3** | **4** |
| **UKUPNO :** | | **2.090.607,00** | **1.822.171,37** | **87,16** |
| **GLAVA 01102** | **USTANOVE U ŠKOLSTVU** | **2.090.607,00** | **1.822.171,37** | **87,16** |
| **Izvor financiranja 11** | **OPĆI PRIHODI I PRIMICI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN** | **8.469,00** | **7.662,84** | **90,48** |
| **Izvor financiranja 32** | **VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI** | **7.700,00** | **4.500,26** | **58,44** |
| **Izvor financiranja 46** | **PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - DECENTRALIZACIJA** | **110.658,00** | **110.154,33** | **99,54** |
| **Izvor financiranja 49** | **PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - OSTALO** | **1.900,00** | **1.260,00** | **66,32** |
| **Izvor financiranja 52** | **POMOĆI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN - EU PROJEKTI** | **52.915,00** | **41.212,39** | **77,88** |
| **Izvor financiranja 54** | **POMOĆI - KORISNICI** | **1.905.565,00** | **1.656.881,55** | **86,95** |
| **Izvor financiranja 62** | **DONACIJE** | **3.400,00** | **500,00** | **14,71** |
| **PROGRAM 1207** | **RAZVOJ ODGOJNO-OBRAZOVNOG SUSTAVA** | **58.534,00** | **46.025,23** | **78,63** |
| **Kapitalni projekt K1207 17** | **SUFINANCIRANJE OBAVEZNE ŠKOLSKE LEKTIRE U OSNOVNIM I SREDNJIM ŠKOLAMA** | **134,00** | **133,90** | **99,93** |
| *Izvor financiranja 11* | *OPĆI PRIHODI I PRIMICI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN* | *134,00* | *133,90* | *99,93* |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 134,00 | 133,90 | 99,93 |
| 4241 | Knjige |  | 133,90 |  |
| **Tekući projekt T1207 41** | **SAJAM ZANIMANJA** | **300,00** | **300,00** | **100,00** |
| *Izvor financiranja 11* | *OPĆI PRIHODI I PRIMICI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN* | *300,00* | *300,00* | *100,00* |
| 32 | Materijalni rashodi | 300,00 | 300,00 | 100,00 |
| 3231 | Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza |  | 300,00 |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Tekući projekt T1207 31** | **EU PROJEKTI - UČIMO ZAJEDNO** | **54.000,00** | **43.493,48** | **80,54** |
| *Izvor financiranja 11* | *OPĆI PRIHODI I PRIMICI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN* | *5.185,00* | *4.378,94* | *84,45* |
| 32 | Materijalni rashodi | 5.185,00 | 4.378,94 | 84,45 |
| 3212 | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život |  | 4.378,94 |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| *Izvor financiranja 52* | *POMOĆI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN - EU PROJEKTI* | *48.815,00* | *39.114,54* | *80,13* |
| 31 | Rashodi za zaposlene | 48.500,00 | 38.815,00 | 80,03 |
| 3111 | Plaće za redovan rad |  | 29.626,60 |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 3121 | Ostali rashodi za zaposlene |  | 4.300,00 |  |
| 3132 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje |  | 4.888,40 |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 32 | Materijalni rashodi | 315,00 | 299,54 | 95,09 |
| 3211 | Službena putovanja |  | 60,00 |  |
| 3236 | Zdravstvene i veterinarske usluge |  | 200,00 |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge |  | 0,00 |  |
| 3293 | Reprezentacija |  | 39,54 |  |
| **Tekući projekt T1207 20** | **SHEMA - VOĆE, POVRĆE I MLIJEKO** | **4.100,00** | **2.097,85** | **51,17** |
| *Izvor financiranja 52* | *POMOĆI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN - EU PROJEKTI* | *4.100,00* | *2.097,85* | *51,17* |
| 32 | Materijalni rashodi | 4.100,00 | 2.097,85 | 51,17 |
| 3222 | Materijal i sirovine |  | 2.097,85 |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **PROGRAM 7006** | **FINANCIRANJE OSNOVNOG ŠKOLSTVA PREMA MINIMALNOM STANDARDU** | **113.508,00** | **113.004,33** | **99,56** |
| **Kapitalni projekt K7006 06** | **IZGRADNJA, REKONSTRUKCIJA I OPREMANJE OBJEKATA OSNOVNOG ŠKOLSTVA** | **1.330,00** | **1.330,00** | **100,00** |
| *Izvor financiranja 46* | *PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - DECENTRALIZACIJA* | *1.330,00* | *1.330,00* | *100,00* |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 1.330,00 | 1.330,00 | 100,00 |
| 4212 | Poslovni objekti |  | 0,00 |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 4221 | Uredska oprema i namještaj |  | 1.330,00 |  |
| **Aktivnost A7006 04** | **FINANCIRANJE OPĆIH TROŠKOVA OSNOVNOG ŠKOLSTVA** | **33.552,00** | **33.091,90** | **98,63** |
| *Izvor financiranja 46* | *PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - DECENTRALIZACIJA* | *33.552,00* | *33.091,90* | *98,63* |
| 32 | Materijalni rashodi | 33.551,00 | 33.091,90 | 98,63 |
| 3211 | Službena putovanja |  | 1.743,35 |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 3213 | Stručno usavršavanje zaposlenika |  | 1.464,59 |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 3214 | Ostale naknade troškova zaposlenima |  | 1.355,67 |  |
| 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi |  | 7.639,23 |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 3223 | Energija |  | 515,39 |  |
| 3224 | Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje |  | 2.579,11 |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 3225 | Sitni inventar i autogume |  | 0,00 |  |
| 3227 | Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća |  | 599,00 |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 3231 | Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza |  | 4.924,66 |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 3232 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja |  | 28,00 |  |
| 3233 | Usluge promidžbe i informiranja |  | 847,34 |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 3234 | Komunalne usluge |  | 5.132,75 |  |
| 3235 | Zakupnine i najamnine |  | 1.556,21 |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 3236 | Zdravstvene i veterinarske usluge |  | 1.382,04 |  |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge |  | 722,36 |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 3238 | Računalne usluge |  | 89,59 |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 3239 | Ostale usluge |  | 315,82 |  |
| 3292 | Premije osiguranja |  | 593,82 |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 3293 | Reprezentacija |  | 0,00 |  |
| 3294 | Članarine i norme |  | 110,00 |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 3295 | Pristojbe i naknade |  | 0,00 |  |
| 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja |  | 1.492,97 |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 37 | Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade | 1,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3722 | Naknade građanima i kućanstvima u naravi |  | 0,00 |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Aktivnost A7006 05** | **FINANCIRANJE STVARNIH TROŠKOVA OSNOVNOG ŠKOLSTVA** | **78.626,00** | **78.582,43** | **99,94** |
| *Izvor financiranja 11* | *OPĆI PRIHODI I PRIMICI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN* | *2.850,00* | *2.850,00* | *100,00* |
| 32 | Materijalni rashodi | 2.850,00 | 2.850,00 | 100,00 |
| 3223 | Energija |  | 2.850,00 |  |
| *Izvor financiranja 46* | *PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - DECENTRALIZACIJA* | *75.776,00* | *75.732,43* | *99,94* |
| 32 | Materijalni rashodi | 75.776,00 | 75.732,43 | 99,94 |
| 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi |  | 98,75 |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 3223 | Energija |  | 41.490,48 |  |
| 3232 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja |  | 25.427,80 |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 3234 | Komunalne usluge |  | 3.415,40 |  |
| 3236 | Zdravstvene i veterinarske usluge |  | 3.200,00 |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 3238 | Računalne usluge |  | 2.100,00 |  |
| **PROGRAM 7011** | **FINANCIRANJE ŠKOLSTVA IZVAN ŽUPANIJSKOG PRORAČUNA** | **1.918.565,00** | **1.663.141,81** | **86,69** |
| **Aktivnost A7011 01** | **VLASTITI PRIHODI - OSNOVNO ŠKOLSTVO** | **1.918.565,00** | **1.663.141,81** | **86,69** |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| *Izvor financiranja 32* | *VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI* | *7.700,00* | *4.500,26* | *58,44* |
| 32 | Materijalni rashodi | 7.100,00 | 4.032,71 | 56,80 |
| 3214 | Ostale naknade troškova zaposlenima |  | 0,00 |  |
| 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi |  | 1.476,68 |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 3222 | Materijal i sirovine |  | 122,89 |  |
| 3223 | Energija |  | 888,36 |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge |  | 0,00 |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja |  | 1.544,78 |  |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 600,00 | 467,55 | 77,92 |
| 4225 | Instrumenti i uređaji |  | 467,55 |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 4227 | Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene |  | 0,00 |  |
| *Izvor financiranja 49* | *PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - OSTALO* | *1.900,00* | *1.260,00* | *66,32* |
| 32 | Materijalni rashodi | 1.900,00 | 1.260,00 | 66,32 |
| 3211 | Službena putovanja |  | 1.260,00 |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| *Izvor financiranja 54* | *POMOĆI - KORISNICI* | *1.905.565,00* | *1.656.881,55* | *86,95* |
| 31 | Rashodi za zaposlene | 1.707.000,00 | 1.524.024,80 | 89,28 |
| 3111 | Plaće za redovan rad |  | 1.261.162,11 |  |
| 3121 | Ostali rashodi za zaposlene |  | 60.799,56 |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 3132 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje |  | 202.063,13 |  |
| 32 | Materijalni rashodi | 167.965,00 | 119.681,67 | 71,25 |
| 3211 | Službena putovanja |  | 45,32 |  |
| 3212 | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život |  | 49.361,66 |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 3213 | Stručno usavršavanje zaposlenika |  | 5.775,00 |  |
| 3214 | Ostale naknade troškova zaposlenima |  | 0,00 |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 3222 | Materijal i sirovine |  | 51.817,65 |  |
| 3236 | Zdravstvene i veterinarske usluge |  | 0,00 |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 3295 | Pristojbe i naknade |  | 3.977,00 |  |
| 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja |  | 8.705,04 |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 38 | Rashodi za donacije, kazne, naknade šteta i kapitalne pomoći | 600,00 | 581,10 | 96,85 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 3812 | Tekuće donacije u naravi |  | 581,10 |  |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 30.000,00 | 12.593,98 | 41,98 |
| 4241 | Knjige |  | 12.593,98 |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| *Izvor financiranja 62* | *DONACIJE* | *3.400,00* | *500,00* | *14,71* |
| 32 | Materijalni rashodi | 2.200,00 | 500,00 | 22,73 |
| 3224 | Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje |  | 0,00 |  |
| 3232 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja |  | 0,00 |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja |  | 500,00 |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 1.200,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4223 | Oprema za održavanje i zaštitu |  | 0,00 |  |
| 4225 | Instrumenti i uređaji |  | 0,00 |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 4227 | Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene |  | 0,00 |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **3. OBRAZLOŽENJE IZVRŠENJA FINANCIJSKOG PLANA**  3.1.Obrazloženje općeg djela 01-.31.2024. | | | |  |  |  |  |  |  |  | |
| NAZIV:  PRORAČUNSKA KLASIFIKACIJA  IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSKOG PLANA ZA 2024.GODINU:  OBRAZLOŽENJE IZMJENA I DOPUNA |  | ***RAČUN PRIHODA I RASHODA***  **Izvještaj o prihodima prema ekonomskoj klasifikaciji**   |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | | **Opis** | **Plan za 2024. godinu** | **Izvršenje**  **31.12.2024.** | **Indeks (Izvršenje/Plan)** | | Prihodi poslovanja | 2.084.607,00 | 1.813.635,40 | 87,00% | | Prihodi od prodaje nefinancijske imovine | 0,00 | 0,00 | 0,00% |   Prihodi poslovanja za 2024. godinu ostvareni su u iznosu od 1.813.635,40 eura ili 87,00 % godišnjeg plana.  Prihodi iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna (63) je najznačajnija kategorija prihoda poslovanja koji iznose 1.656.820,65 eura ili 87,08 % godišnjeg plana. Ostvareno je zbog plaće, materijalnih prava i kapitalnih pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan  Prihodi 6361 iznose 1.635.325,77 eura ili 121,99%.  Prihodi 6381 iznose 8.976,40 eura i odnose se na isplatu nakon završnog izvješća projekta Erasmus.  Prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine 6422 u iznosu od 178,32 eura ili 100% se odnose na prihode od iznajmljivanja školskog stana.  Prihodi 6526 u iznosu od 2.013,80 eura ili 94,97 % 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 4.043,37 ili 50,67% eura koje su ostvarene od najma dvorane.  Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza ostvarena su u iznosu od 150.579,26 eura ili 87,52 %. | | | | | | | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| NAZIV:  IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSKOG PLANA ZA 2024.GODINU  OBRAZLOŽENJE IZMJENA I DOPUNA  PRORAČUNSKA KLASIFIKACIJA:  IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSKOG PLANA ZA 2024.GODINU  OBRAZLOŽENJE IZMJENA I DOPUNA  PRORAČUNSKA KLASIFIKACIJA:  IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSKOG PLANA ZA 2024.GODINU  OBRAZLOŽENJE IZMJENA I DOPUNA  PRORAČUNSKA KLASIFIKACIJA:  OBRAZLOŽENJE IZMJENA I DOPUNA  PRORAČUNSKA KLASIFIKACIJA:  OBRAZLOŽENJE IZMJENA I DOPUNA  NAZIV:  PRORAČUNSKA KLASIFIKACIJA:  OBRAZLOŽENJE IZMJENA I DOPUNA  PRORAČUNSKA KLASIFIKACIJA:  OBRAZLOŽENJE IZMJENA I DOPUNA |  | ***višak prihoda***   |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | | **R.b.** | **Naziv aktivnosti/projekta** | **Plan 2024.** | **Izvršenje**  **1.-12.2024.** | **Indeks (Izvršenje/Plan)** | | 1. | Erasmus | -6.000,00 | -8.535,97 | 142,27 | |  | **Ukupno program:** | **-6.000,00** | **-8.535,97** | **142,27** |   Manjak Prihoda je ostvaren u iznosu -8.535,97 eura ili 142,27 % godišnjeg plana. Manjak prihoda pokriti će se iz prenesenog viška poslovanja iz prethodne godine.  **Izvještaj o prihodima prema ekonomskoj klasifikaciji**   |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | | **Opis** | **Plan za 2024. godinu** | **Izvršenje**  **31.12.2024.** | **Indeks (Izvršenje/Plan)** | | Prihodi poslovanja | 2.084.607,00 | 1.813.635,40 | 87,00% | | Prihodi od prodaje nefinancijske imovine | 0,00 | 0,00 | 0,00% |   Prihodi poslovanja za 2024. godinu ostvareni su u iznosu od 1.813.635,40 eura ili 87,00 % godišnjeg plana.  Prihodi iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna (63) su najznačajnija kategorija prihoda poslovanja u kojem je ostvarno 1.656.820,65 eura ili 87,08% godišnjeg plana. Prihodi od pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan (636) ostvareni su u iznosu od 1.647.844,25 eura i veći su od ostvarenja iz 2023. godine, a razlog tome je povećanje osnovice za obračun plaća i veća materijalna prava zaposlenika.  Prihodi od imovine (64) su ostvareni u iznosu od 178,32 eura ili 148,60%. Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknadama (65) gdje su ostali nespomenuti prihodi (6526) ostvareni u iznosu od 2.013,80 eura ili 105,99%, te su veći 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 4.043,37 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 150.579,26 eura.  **Izvještaj o rashodima prema ekonomskoj klasifikaciji**   |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | | **Opis** | **Plan za 2024. godinu** | **Izvršenje**  **31.12.2024.** | **Indeks (Izvršenje/Plan)** | | Rashodi poslovanja | 2.057.343,00 | 1.807.645,94 | 87,86% | | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 33.264,00 | 14.525,43 | 43,67% |   Na ostvarenje rashoda u 2024. godini najveći utjecaj imali su rashodi za zaposlene i materijalni rashodi u odnosu na prethodnu godinu. Rashodi za zaposlene ostvareni su u iznosu od 1.562.839,80 eura gdje značajno povećanje u odnosu na prošlo godinu bilježe plaće za redovan rad, ostali rashodi za zaposlene i doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje. Razlog tome je povećanje osnovice u 2024. godini temeljem sporazuma Vlade RH i sindikata, te povećanje materijalnih prava zaposlenika u javnom i državnom sektoru.  Materijalni rashodi ostvareni su u iznosu od 244.225,04 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 581,10 eura, a to je iznos koji je bio namijenjen za higijenske potrepštine.  Rashodi za nabavu nefinancijske imovine ostvareni su u iznosu od 14.525,43 eur. Najveći rashod su udžbenici zbog povećanja cijena u odnosu na prošlu godinu.  **Izvještaj o prihodima i rashodima prema izvorima financiranja**   * **Prihodi prema izvorima financiranja**   Prihodi prema izvorima financiranja ostvareni su u iznosu od 1.813.635,40 eura ili 87,00 % godišnjeg plana.  Opći prihodi i primici (1) prema izvoru financiranja 11 ostvareni su u iznosu od 7.721,68 eura odnosno 91,18% godišnjeg plana.  Vlastiti prihodi (3) prema izvoru financiranja 32 ostvareni su u iznosu od 3.721,69 eura ili 65,29%.  Prihodi za posebne namjene – decentralizacija (4) ostvareni su iznosu od 105.797,47 eura ili 93,99% Razlog tome su dodijeljena sredstva od strane Županije.  Pomoći (5) prema izvoru financiranja 52 i 54 ostvareni su u iznosu od 1.695.894,56 eura ili 86,73%. Najveći prihod je ostvaren upravo za plaće i materijalna prava zaposlenika.  Donacije (6) prema izvoru financiranja 62 ostvarene su u iznosu od 500,00 eura ili 20,83 % .   * **Rashodi prema izvoru financiranja**   Rashodi prema izvorima financiranja ostvareni su u iznosu od 1.822.171,37 eura ili 87,16 % godišnjeg plana.  Opći prihodi i primici (1) prema izvoru financiranja 11 ostvareni su u iznosu od 7.662,84 eura ili 90,48 % godišnjeg plana. Razlog tome je racionalizacija troškova.  Vlastiti prihodi (3) prema izvoru financiranja 32 ostvareni su u iznosu od 4.500,26 eura ili 58,44% godišnjeg plana. Razlog tome je racionalizacija troškova.  Prihodi za posebne namjene – decentralizacija (4) su ostvareni u iznosu od 111.414,33 eura ili 98,98 % godišnjeg plana. Razlog tome je potrošnja u skladu s dodijeljenim novcima od strane osnivača odnosno Županije.  Pomoći (5) prema izvoru financiranja 52 ostvareni su u iznosu od 41.212,39 eura ili 77,88 % 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 1.822.171,37 eura ili 87,10 % godišnjeg plana. Funkcijska klasifikacija obuhvaća sufinanciranje obvezne školske lektire, EU projekt – Učimo zajedno 8 - Pomoćnici u nastavi te Školsku shemu – voće, povrće i mlijeko i Vrijeme je za školski obrok, kao i sajam zanimanja.  .  Eu projektom Učimo zajedno 8 su osigurana sredstva za plaće i ostale naknade za 5 asistenata u nastavi. Ostvareno je 43.493,48 eura, indeks 80,54.  Shema-voće i povrće i mlijeko-ostvareno je 2.097,85 indeks 51,17. Učenicima se osigurava voće, povrće i mliječni proizvodi.  Osnovno školstvo vezano je uz sve preostale aktivnosti škole. Kako i vidimo ostvarenje prati dinamiku godišnjeg plana .  **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 2023. i 2024. 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 izvršenja za 2024. godinu**

**OŠ „ Matija Gubec“ Magadenovac**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| NAZIV KORISNIKA: ZADAĆA:  ORGANIZACIJSKA  STRUKTURA:  IZVRŠENJE 1.-12.2024.: |  | 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 2024/2025. Školu polazi 235 učenika u 26 razrednih odjela. U predmetnoj nastavi ima 123 učenika koji su raspoređeni u 09 odjela, a u razrednoj nastavi ima 112 učenika u 15 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 | Plan 2024. | Izvršenje 1.-12.2024. | Indeks (Izvršenje/Plan) | | 1. | FINANCIRANJE OSNOVNOG ŠKOLSTVA PREMA MINIMALNOM STANDARDU | 113.508,00 | 113.004,33 | 99,56 | | 2. | RAZVOJ ODGOJNO -OBRAZOVNOG SUSTAVA | 58.534,00 | 46.025,23 | 78,63 | | 3. | FINANCIRANJE ŠKOLSTVA IZVAN ŽUPANIJSKOG PRORAČUNA | 1.918.565,00 | 1.663.141,81 | 86,69 | | Ukupno razdjel: | | 2.090.607,00 | 1.822.171,37 | 87,16 | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| NAZIV PROGRAMA: OPĆI I POSEBNI CILJEVI:  ZAKONSKA OSNOVA ZA UVOĐENJE PROGRAMA:  IZVRŠENJE 1.-12. 2024 :  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 2024. godinu - dopis Osječko Baranjske županije od 19 veljače 2025. * Godišnji plan i program rada škole za školsku godinu 2024./2025., * Školski kurikulum za školsku godinu 2024./2025.  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | | R.b. | Naziv aktivnosti/projekta | Plan 2024. | Izvršenje 1.-12.2024. | Indeks (Izvršenje/Plan) | | 1. | Izgradnja, rekonstrukcija i opremanje objekata osnovnog školstva | 1.330,00 | 1.330,00 | 100,00 | | 2. | Plansko i hitno održavanje objekata i opreme osnovnog školstva | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 3. | Financiranje općih troškova osnovnog školstva | 33.552,00 | 33.091,90 | 98,63 | | 4. | Financiranje stvarnih troškova osnovnog školstva | 78.626,00 | 78.582,43 | 99,94 | |  | Ukupno program: | 113.508,00 | 113.004,33 | 99,56 |   Daje se obrazloženje izvršenja aktivnosti i projekata s ciljevima koji su ostvareni provedbom programa.  Program: Financiranje općih troškova-izvršenje je 33.091,90 eura-indeks 98,63 %.u odnosu na plan.  Program: Financiranje stvarnih troškova-izvršenje je 78.582,43 eura-indeks 99,94%. u odnosu na plan.   |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | | Pokazatelj uspješnosti | Polazna  vrijednost | Ciljana  vrijednost  2024 | Ostvarena vrijednost 1.-12.2024. | | Broj obrazovnih programa | 1 | 1 | 1 | | Broj učenika | 267 | 267 | 235 | | Broj zaposlenih | 69 | 69 | 64 | | 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.-12.2024.  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 | Plan  Izvor Financira2024. | Izvršenje 1.-12.2024. | Indeks (Izvršenje/Plan | | 1. | VLASTITI PRIHODI – OSNOVNO ŠKOLSTVO  Izvor financiranja 3210 | 7.700,00 | 4.500,26 | 58,44 | | 2 | VLASTITI PRIHODI – OSNOVNO ŠKOLSTVO  Izvor financiranja 4910 | 1.900,00 | 1.260,00 | 66,32 | | 3 | VLASTITI PRIHODI – OSNOVNO ŠKOLSTVO  Izvor financiranja 5410 | 1.905.565,00 | 1.656.881,55 | 86,95 | | 4 | VLASTITI PRIHODI – OSNOVNO ŠKOLSTVO  Izvor financiranja 6210 | 3.400,00 | 500,00 | 14,71 | |  | Ukupno program: | 1.918.565,00 | 1.663.141,81 | 86,69 |   Vlastiti prihodi-osnovno školstvo ukupno:realiziran je u iznosu od 1.663.141,81 eura-indeks 86.69% u odnosu na godišnji plan. Aktivnosti i projekti po programima izvršeni su u skladu sa planiranom dinamikom.  Izvor financiranja 3210- ostvareni prihodi odnose se na prihod od iznajmljivanja dvorane i prodaje starog papira.  Izvor financiranja 4910 – ostvareno u iznosu 1.260,00 eura i odnos se na dnevnice učitelja za ekskurziju.  Izvor financiranja 5410 – ostvareno u iznosu 1.656.881,55 eura, indeks 86,95 %. Odnosi se na financiranje zaposlenih, za isplatu plaća i ostalih materijalnih izdataka. Također se odnosi na sufinanciranje prehrane učenika (1,33 eura po učeniku). Neutrošena sredstva su vraćena u državni proračun.   |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | | Pokazatelj uspješnosti | Polazna  vrijednost | Ciljana  vrijednost  2024. | Ostvarena  vrijednost  2024. | | Broj edukacija učitelja i stručnih suradnika | 25 | 25 | 25 | | Broj projekata koje škola provodi | 2 | 2 | 2 | | Broj učenika uključenih u različite projekte | 50 | 60 | 70 | | Broj nastavnika/stručnih suradnika uključenih u različite projekte | 30 | 32 | 28 |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | | Pokazatelj uspješnosti | Polazna vrijednost | Ciljana vrijednost 2024. | Ostvarena vrijednost 1.-12.2024 | | Broj obrazovnih programa | 1 | 1 | 1 | | Broj učenika s teškoćama kojima je osiguran pomoćnik u nastavi | 4 | 5 | 5 | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| NAZIV PROGRAMA: OPIS PROGRAMA, OPĆI I POSEBNI CILJEVI:  ZAKONSKA OSNOVA ZA UVOĐENJE PROGRAMA:  IZVRŠENJE1.-12.2024.:  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 (235 učenika) * Mjerom Učimo zajedno 8 – 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 2024. | Izvršenje 1.-12.2024 | Indeks (Izvršenje/Plan) | |  | SUFINANCIRANJE OBAVEZNE ŠKOLSKE LEKTIRE U OSNOVNIM I SREDNJIM ŠKOLAMA | 134,00 | 133,90 | 99,93 | |  | SHEMA – VOĆE, POVRĆE I MLIJEKO | 4.100,00 | 2.097,85 | 51,17 | | 3. | EU PROJEKT – UČIMO ZAJEDNO 8 | 54.000,00 | 43.493,48 | 84,45 | | 4. | SAJAM ZANIMANJA | 300,00 | 300,00 | 100,00 | |  | Ukupno program: | 58.534,00 | 46.025,23 | 78,63 |   Projekt: sufinanciranje lektire-realiziran je u iznosu 133,90 eura-indeks 99,93 % gotovo u cijelosti po kriterijima osnivača.  Projekt: shema-voća, mlijeka-realiziran je u iznosu eura-indeks 51,17% u odnosu na plan.  Projekt: EU projekt-Učimo zajedno -realiziran je u iznosu 43.493,48 eura-indeks 84,45 %. Utrošak prati plan izvršenja u tijeku godine.   |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | | Pokazatelj uspješnosti | Plan 2024. | Izvršenje 1.-12.2024 | Indeks (Izvršenje/Plan) | | Sufinanciranje školske lektire-broj kupljenih lektirnih primjeraka | 10 | 10 | 10 | | Broj učenika SHEMA | 267 | 267 | 235 | | Broj osiguranih asistenta – Učimo zajedno 7 | 5 | 5 | 5 | |

**4. POSEBNI IZVJEŠTAJI OŠ „MATIJA GUBEC“ MAGADENOVAC**

4.1 Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu-nemamo

4.2 Izvještaj o korištenju sredstava fondova Europske Unije. Primljena su sredstva za Erasmus projekt u iznosu od 8.976,40 eura., a utrošeno 5.775,00 eura.

4.3 Izvještaj o danim zajmovima i potraživanja po danim zajmovima - nemamo

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 471,58 eura se odnosi na potraživanja za prihode od pruženih usluga.

U Magadenovcu, 10.03.2025.

Računovođa: Ravnatelj:

Zdravka Đurakić Marko Havidić