

GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA ZA 2023. GODINU

1. OPĆI DIO

1.1. SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA I RAČUNA FINANCIRANJA

Brojčana oznaka i naziv	Ostvarenje / izvršenje 31.12.2022.	Rebalans za 2023. godinu	Ostvarenje / izvršenje 31.12.2023.	Indeks 4 / 2	Indeks 4 / 3
1	2	3	4	5	6
PRIHODI UKUPNO	503.134,41	583.579,98	556.778,11	110,66	95,41
6 PRIHODI POSLOVANJA	503.134,41	583.579,98	556.778,11	110,66	95,41
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RASHODI UKUPNO	496.502,59	580.021,00	558.412,97	112,47	96,27
3 RASHODI POSLOVANJA	493.314,00	577.221,00	556.629,19	112,83	96,43
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	3.188,59	2.800,00	1.783,78	55,94	63,71
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	6.631,82	3.558,98	-1.634,86		-

B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

Brojčana oznaka i naziv	Ostvarenje / izvršenje 31.12.2022.	Rebalans za 2023. godinu	Ostvarenje / izvršenje 31.12.2023.	Indeks 4 / 2	Indeks 4 / 3
1	2	3	4	5	6
8 PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
NETO FINANCIRANJE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK

Brojčana oznaka i naziv	Ostvarenje / izvršenje 31.12.2022.	Rebalans za 2023. godinu	Ostvarenje / izvršenje 31.12.2023.	Indeks 4 / 2	Indeks 4 / 3
1	2	3	4	5	6
92 UKUPAN DONOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNIH GODINA*	-10.190,80	-3.616,58	1.634,86	0,00	-
92 VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNIH GODINA KOJI ČE SE RASPOREDITI / POKRITI	-3.558,98	-3.616,58	-5.251,44	0,00	145,20

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 ČE SE POKRITI / RASPOREDITI.

Predsjednica Školskog odbora

Iva Gamauf



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	503.134,41	583.579,98	556.778,11	110,66	95,41
6	Prihodi poslovanja	503.134,41	583.579,98	556.778,11	110,66	95,41
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	446.298,94	525.857,99	506.872,08	113,57	96,39
636	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	446.298,94		506.872,08	113,57	
6361	Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	443.203,26		505.881,21	114,14	
6362	Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	3.095,68		990,87	32,01	
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	7.841,90	1.549,65	1.054,04	13,44	68,02
652	Prihodi po posebnim propisima	7.841,90		1.054,04	13,44	
6526	Ostali nespomenuti prihodi	7.841,90		1.054,04	13,44	
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	159,27	190,00	296,20	185,97	155,89
663	Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna	159,27		296,20	185,97	
6631	Tekuće donacije	159,27		296,20	185,97	
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	48.834,30	55.982,34	48.555,79	99,43	86,73
671	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	48.834,30		48.555,79	99,43	
6711	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	48.834,30		47.855,79	98	
6712	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	0,00		700,00		
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	496.502,59	580.021,00	558.412,97	112,47	96,27
3	Rashodi poslovanja	493.314,00	577.221,00	556.629,19	112,83	96,43
31	Rashodi za zaposlene	403.303,88	463.256,30	451.043,18	111,84	97,36
311	Plaće (Bruto)	328.543,50		368.967,77	112,3	
3111	Plaće za redovan rad	325.071,48		365.545,80	112,45	
3113	Plaće za prekovremeni rad	2.362,70		2.392,34	101,25	
3114	Plaće za posebne uvjete rada	1.109,32		1.029,63	92,82	
312	Ostali rashodi za zaposlene	20.831,95		21.195,78	101,75	
3121	Ostali rashodi za zaposlene	20.831,95		21.195,78	101,75	
313	Doprinosi na plaće	53.928,43		60.879,63	112,89	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	53.928,43		60.879,63	112,89	
32	Materijalni rashodi	77.105,33	97.945,07	89.844,37	116,52	91,73
321	Naknade troškova zaposlenima	26.903,17		28.800,85	107,05	
3211	Službena putovanja	2.678,59		2.771,90	103,48	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	23.619,80		24.810,47	105,04	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	352,87		945,68	268	

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	503.134,41	583.579,98	556.778,11	110,66	95,41
6	Prihodi poslovanja	503.134,41	583.579,98	556.778,11	110,66	95,41
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	446.298,94	525.857,99	506.872,08	113,57	96,39
636	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	446.298,94		506.872,08	113,57	
6361	Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	443.203,26		505.881,21	114,14	
6362	Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	3.095,68		990,87	32,01	
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	7.841,90	1.549,65	1.054,04	13,44	68,02
652	Prihodi po posebnim propisima	7.841,90		1.054,04	13,44	
6526	Ostali nespomenuti prihodi	7.841,90		1.054,04	13,44	
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	159,27	190,00	296,20	185,97	155,89
663	Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna	159,27		296,20	185,97	
6631	Tekuće donacije	159,27		296,20	185,97	
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	48.834,30	55.982,34	48.555,79	99,43	86,73
671	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	48.834,30		48.555,79	99,43	
6711	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	48.834,30		47.855,79	98	
6712	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	0,00		700,00		
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	496.502,59	580.021,00	558.412,97	112,47	96,27
3	Rashodi poslovanja	493.314,00	577.221,00	556.629,19	112,83	96,43
31	Rashodi za zaposlene	403.303,88	463.256,30	451.043,18	111,84	97,36
311	Plaće (Bruto)	328.543,50		368.967,77	112,3	
3111	Plaće za redovan rad	325.071,48		365.545,80	112,45	
3113	Plaće za prekovremeni rad	2.362,70		2.392,34	101,25	
3114	Plaće za posebne uvjete rada	1.109,32		1.029,63	92,82	
312	Ostali rashodi za zaposlene	20.831,95		21.195,78	101,75	
3121	Ostali rashodi za zaposlene	20.831,95		21.195,78	101,75	
313	Doprinosi na plaće	53.928,43		60.879,63	112,89	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	53.928,43		60.879,63	112,89	
32	Materijalni rashodi	77.105,33	97.945,07	89.844,37	116,52	91,73
321	Naknade troškova zaposlenima	26.903,17		28.800,85	107,05	
3211	Službena putovanja	2.678,59		2.771,90	103,48	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	23.619,80		24.810,47	105,04	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	352,87		945,68	268	

3214	Ostale naknade troškova zaposlenima	251,91		272,80	108,29	
322	Rashodi za materijal i energiju	23.592,44		37.474,24	158,84	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	4.642,43		4.392,90	94,62	
3222	Materijal i sirovine	10.162,77		22.978,24	226,1	
3223	Energija	6.757,78		8.963,47	132,64	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	1.257,57		564,51	44,89	
3225	Sitni inventar i auto gume	523,79		508,48	97,08	
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	248,10		66,64	26,86	
323	Rashodi za usluge	24.919,79		21.722,01	87,17	
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	1.322,97		1.427,54	107,9	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	16.110,96		13.352,76	82,88	
3233	Usluge promidžbe i informiranja	595,26		0,00	0	
3234	Komunalne usluge	2.106,69		2.140,54	101,61	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	1.111,81		1.522,09	136,9	
3237	Intelektualne i osobne usluge	663,61		0,00	0	
3238	Računalne usluge	2.411,24		2.476,40	102,7	
3239	Ostale usluge	597,25		802,68	134,4	
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.689,93		1.847,27	109,31	
3293	Reprezentacija	367,27		515,54	140,37	
3294	Članarine i norme	172,54		176,36	102,21	
3295	Pristojbe i naknade	0,00		14,60		
3296	Troškovi sudskih postupaka	1.097,04		0,00	0	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	53,08		1.140,77	2148,75	
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	12.904,79	15.800,00	15.522,87	120,29	98,25
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	12.904,79		15.522,87	120,29	
3722	Naknade građanima i kućanstvima u naravi	12.904,79		15.522,87	120,29	
38	Ostali rashodi	0,00	219,63	218,77		99,61
381	Tekuće donacije	0,00		218,77		
3812	Tekuće donacije u naravi	0,00		218,77		
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	3.188,59	2.800,00	1.783,78	55,94	63,71
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	3.188,59	2.300,00	1.283,78	40,26	55,82
424	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti	3.188,59		1.283,78	40,26	
4241	Knjige	3.188,59		1.283,78	40,26	
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	0,00	500,00	500,00		100
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	0,00		500,00		
4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	0,00		500,00		

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	503.134,41	583.579,98	556.778,11	110,66	95,41
1	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	0,00	1.745,00	1.353,70	0,00	77,58
11	OPĆI PRIHODI I PRIMICI - PSŽ	0,00	1.745,00	1.353,70	0,00	77,58
4	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	48.107,05	47.060,94	40.710,59	84,62	86,51
42	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - PK	7.748,99	1.449,65	961,13	12,40	66,30
43	DECENTRALIZACIJA - OŠ	40.358,06	45.611,29	39.749,46	98,49	87,15
5	POMOĆI	454.868,09	534.584,04	514.417,62	113,09	96,23
52	POMOĆI EU - PSŽ	8.476,24	6.536,05	5.921,28	69,86	90,59
53	POMOĆI - PK	446.391,85	525.957,99	506.964,99	113,57	96,39
54	POMOĆI EU - PK	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
56	POMOĆI EU PSŽ - PK	0,00	2.090,00	1.531,35	0,00	73,27
6	DONACIJE	159,27	190,00	296,20	185,97	155,89
62	DONACIJE PK	159,27	190,00	296,20	185,97	155,89

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	496.502,59	580.021,00	558.412,97	112,47	96,27
1	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	0,00	1.745,00	1.404,26	0,00	80,47
11	OPĆI PRIHODI I PRIMICI - PSŽ	0,00	1.745,00	1.404,26	0,00	80,47
4	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	46.966,83	44.228,52	40.953,28	87,20	92,59
42	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - PK	6.336,13	212,83	87,88	1,39	41,29
43	DECENTRALIZACIJA - OŠ	40.630,70	44.015,69	40.865,40	100,58	92,84
5	POMOĆI	449.376,49	533.857,48	515.759,23	114,77	96,61
52	POMOĆI EU - PSŽ	8.476,24	6.052,85	5.595,07	66,01	92,44
53	POMOĆI - PK	440.900,25	525.714,63	508.123,12	115,25	96,65
54	POMOĆI EU - PK	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
56	POMOĆI EU PSŽ - PK	0,00	2.090,00	2.041,04	0,00	97,66
6	DONACIJE	159,27	190,00	296,20	185,97	155,89
62	DONACIJE PK	159,27	190,00	296,20	185,97	155,89

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	496.502,59	580.021,00	558.412,97	112,47	96,27
09 Obrazovanje	496.502,59	580.021,00	558.412,97	112,47	96,27
091 Predškolsko i osnovno obrazovanje	496.502,59	580.021,00	558.412,97	112,47	96,27

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	0,00	0,00		0
92	Rezultat poslovanja	0,00	0,00	0,00		0
922	Višak/manjak prihoda	0,00	0,00	0,00		
9221	Višak prihoda	0,00	0	0,00		

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	10.190,80	3.558,98	3.616,58	35,49	101,62
92	Rezultat poslovanja	10.190,80	3.558,98	3.616,58	35,49	101,52
922	Višak/manjak prihoda	10.190,80	3.558,98	-3.616,58		
9222	Manjak prihoda	10.190,80	3.558,98	-3.616,58		

Ukupno		-10.190,80	-3.558,98	-3.616,58	35,49	101,52
--------	--	------------	-----------	-----------	-------	--------

2. POSEBNI DIO

2.1. IZVJEŠTAJ PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI

Brojčana oznaka i naziv		Rebalans za 2023. godinu	Izvršenje 31.12.2023.	Indeks 3 / 2
1		2	3	4
GLAVA 04002	G-22 USTANOVE U OSNOVNOM ŠKOLSTVU	580.021,00	558.412,97	96,27
Izvor financiranja 01	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	1.745,00	1.404,26	80,47
Izvor financiranja 04	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	44.228,52	40.953,28	92,59
Izvor financiranja 05	POMOĆI	533.857,48	515.759,23	96,61
Izvor financiranja 06	DONACIJE	190,00	296,20	155,89
PROGRAM 1019	ZAKONSKI STANDARD U OSNOVNOM ŠKOLSTVU	44.015,69	40.865,40	92,84
Aktivnost A101902	ODGOJNOOBRAZOVNI I ADMINISTRATIVNI RASHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI	31.500,00	28.390,40	90,13
Izvor financiranja 04	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	31.500,00	28.390,40	90,13
3	Rashodi poslovanja	31.500,00	28.390,40	90,13
32	Materijalni rashodi	31.500,00	28.390,40	90,13
321	Naknade troškova zaposlenima		3.641,08	
3211	Službena putovanja		2.422,60	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika		945,68	
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima		272,80	
322	Rashodi za materijal i energiju		14.074,25	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		3.971,15	
3223	Energija		8.963,47	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje		564,51	
3225	Sitni inventar i auto gume		508,48	
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća		66,64	
323	Rashodi za usluge		9.093,25	
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza		1.427,54	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		1.489,88	
3234	Komunalne usluge		2.140,54	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge		1.522,09	
3238	Računalne usluge		2.476,40	
3239	Ostale usluge		36,80	
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		1.581,82	
3293	Reprezentacija		515,54	
3294	Članarine i norme		176,36	
3295	Pristojbe i naknade		14,60	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		875,32	
Aktivnost A101904	INVESTICIJSKO ODRŽAVANJE - OŠ	11.815,69	11.775,00	99,66
Izvor financiranja 04	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	11.815,69	11.775,00	99,66
3	Rashodi poslovanja	11.815,69	11.775,00	99,66
32	Materijalni rashodi	11.815,69	11.775,00	99,66
323	Rashodi za usluge		11.775,00	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		11.775,00	
Kapitalni projekt K101903	OPREMANJE I IZGRADNJA - OŠ	700,00	700,00	100,00
Izvor financiranja 04	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	700,00	700,00	100,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	700,00	700,00	100,00

42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	200,00	200,00	100,00
424	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti		200,00	
4241	Knjige		200,00	
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	500,00	500,00	100,00
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima		500,00	
4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima		500,00	
PROGRAM 1020	JAVNE POTREBE U OSNOVNOM ŠKOLSTVU IZNAD STANDARDA - PRORAČUNSKI KORISNICI	536.005,31	517.547,57	96,56
Aktivnost A102001	AKTIVNOSTI U OSNOVNOM ŠKOLSTVU IZNAD STANDARDA - PRORAČUNSKI KORISNICI	503.602,46	488.471,10	97,00
<i>Izvor financiranja 01</i>	<i>OPĆI PRIHODI I PRIMICI</i>	<i>285,00</i>	<i>269,59</i>	<i>94,59</i>
3	Rashodi poslovanja	285,00	269,59	94,59
32	Materijalni rashodi	280,00	265,45	94,80
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		265,45	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		265,45	
38	Ostali rashodi	5,00	4,14	82,80
381	Tekuće donacije		4,14	
3812	Tekuće donacije u naravi		4,14	
<i>Izvor financiranja 04</i>	<i>PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE</i>	<i>212,83</i>	<i>87,88</i>	<i>41,29</i>
3	Rashodi poslovanja	212,83	87,88	41,29
32	Materijalni rashodi	212,83	87,88	41,29
322	Rashodi za materijal i energiju		0,00	
3222	Materijal i sirovine		0,00	
323	Rashodi za usluge		87,88	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		87,88	
<i>Izvor financiranja 05</i>	<i>POMOĆI</i>	<i>502.914,63</i>	<i>487.817,43</i>	<i>97,00</i>
3	Rashodi poslovanja	500.814,63	486.733,65	97,19
31	Rashodi za zaposlene	456.750,00	444.998,05	97,43
311	Plaće (Bruto)		364.752,80	
3111	Plaće za redovan rad		361.330,83	
3113	Plaće za prekovremeni rad		2.392,34	
3114	Plaće za posebne uvjete rada		1.029,63	
312	Ostali rashodi za zaposlene		20.061,11	
3121	Ostali rashodi za zaposlene		20.061,11	
313	Doprinosi na plaće		60.184,14	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		60.184,14	
32	Materijalni rashodi	28.050,00	25.998,10	92,68
321	Naknade troškova zaposlenima		24.810,47	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		24.810,47	
322	Rashodi za materijal i energiju		421,75	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		421,75	
323	Rashodi za usluge		765,88	
3239	Ostale usluge		765,88	
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	15.800,00	15.522,87	98,25
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna		15.522,87	
3722	Naknade građanima i kućanstvima u naravi		15.522,87	
38	Ostali rashodi	214,63	214,63	100,00

381	Tekuće donacije		214,63	
3812	Tekuće donacije u naravi		214,63	
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	2.100,00	1.083,78	51,61
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	2.100,00	1.083,78	51,61
424	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti		1.083,78	
4241	Knjige		1.083,78	
Izvor financiranja 06	DONACIJE	190,00	296,20	155,89
3	Rashodi poslovanja	190,00	296,20	155,89
32	Materijalni rashodi	190,00	296,20	155,89
321	Naknade troškova zaposlenima		296,20	
3211	Službena putovanja		296,20	
Tekući projekt T102002	ŠKOLSKA SHEMA	1.170,00	905,41	77,39
Izvor financiranja 05	POMOĆI	1.170,00	905,41	77,39
3	Rashodi poslovanja	1.170,00	905,41	77,39
32	Materijalni rashodi	1.170,00	905,41	77,39
322	Rashodi za materijal i energiju		905,41	
3222	Materijal i sirovine		905,41	
Tekući projekt T102007	EU I OSTALI PROJEKTI	70,00	40,00	57,14
Izvor financiranja 05	POMOĆI	70,00	40,00	57,14
3	Rashodi poslovanja	70,00	40,00	57,14
32	Materijalni rashodi	70,00	40,00	57,14
322	Rashodi za materijal i energiju		40,00	
3222	Materijal i sirovine		40,00	
Tekući projekt T102010	OBROK ZA V - FAZA VII	1.780,00	1.727,14	97,03
Izvor financiranja 05	POMOĆI	1.780,00	1.727,14	97,03
3	Rashodi poslovanja	1.780,00	1.727,14	97,03
32	Materijalni rashodi	1.780,00	1.727,14	97,03
322	Rashodi za materijal i energiju		1.727,14	
3222	Materijal i sirovine		1.727,14	
Tekući projekt T102011	OBRAZUJMO SE ZAJEDNO VI	3.807,85	3.519,76	92,43
Izvor financiranja 01	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	775,00	597,24	77,06
3	Rashodi poslovanja	775,00	597,24	77,06
31	Rashodi za zaposlene	775,00	597,24	77,06
311	Plaće (Bruto)		0,00	
3111	Plaće za redovan rad		0,00	
312	Ostali rashodi za zaposlene		597,24	
3121	Ostali rashodi za zaposlene		597,24	
313	Doprinosi na plaće		0,00	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		0,00	
Izvor financiranja 05	POMOĆI	3.032,85	2.922,52	96,36
3	Rashodi poslovanja	3.032,85	2.922,52	96,36
31	Rashodi za zaposlene	3.006,30	2.895,97	96,33
311	Plaće (Bruto)		2.485,80	
3111	Plaće za redovan rad		2.485,80	
313	Doprinosi na plaće		410,17	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		410,17	
32	Materijalni rashodi	26,55	26,55	100,00

321	Naknade troškova zaposlenima		26,55	
3211	Službena putovanja		26,55	
Tekući projekt T102013	OBRAZUJMO SE ZAJEDNO VII	2.775,00	2.578,47	92,92
<i>Izvor financiranja 01</i>	<i>OPĆI PRIHODI I PRIMICI</i>	<i>685,00</i>	<i>537,43</i>	<i>78,46</i>
3	Rashodi poslovanja	685,00	537,43	78,46
31	Rashodi za zaposlene	685,00	537,43	78,46
311	Plaće (Bruto)		0,00	
3111	Plaće za redovan rad		0,00	
312	Ostali rashodi za zaposlene		537,43	
3121	Ostali rashodi za zaposlene		537,43	
313	Doprinosi na plaće		0,00	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		0,00	
<i>Izvor financiranja 05</i>	<i>POMOĆI</i>	<i>2.090,00</i>	<i>2.041,04</i>	<i>97,66</i>
3	Rashodi poslovanja	2.090,00	2.041,04	97,66
31	Rashodi za zaposlene	2.040,00	2.014,49	98,75
311	Plaće (Bruto)		1.729,17	
3111	Plaće za redovan rad		1.729,17	
313	Doprinosi na plaće		285,32	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		285,32	
32	Materijalni rashodi	50,00	26,55	53,10
321	Naknade troškova zaposlenima		26,55	
3211	Službena putovanja		26,55	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		0,00	
Aktivnost A102015	PREHRANA UČENIKA	22.800,00	20.305,69	89,06
<i>Izvor financiranja 05</i>	<i>POMOĆI</i>	<i>22.800,00</i>	<i>20.305,69</i>	<i>89,06</i>
3	Rashodi poslovanja	22.800,00	20.305,69	89,06
322	Rashodi za materijal i energiju		20.305,69	
3222	Materijal i sirovine		20.305,69	

BROJ RKP-a: 08658
MATIČNI BROJ: 03084841
OIB: 83083170949
NAZIV OBVEZNIKA: OŠ GRIGORA VITEZA POLJANA
POŠTA I MJESTO: 34543 POLJANA
ULICA I KUĆNI BR.: Antunovačka 29
RAZINA: 31
ŠIFRA DJELATNOSTI: 8520
ŠIFRA OPĆINE: 231

IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA za razdoblje 01. siječnja do 31. prosinca 2023. godine

Temeljem odredbi članka 86. st. 3, Zakona o proračunu ("Narodne novine", broj 144/21), Pravilnikom o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna propisana je obveza i sadržaj izvještaja o izvršenju proračuna ("Narodne novine" 24/13, 102/17, 1/20, 147/20), te pitanje 62. Upitnika o fiskalnoj odgovornosti koje postavlja pitanje izrade o izvještaja o izvršenju financijskog plana i dostavljanja upravljačkom tijelu.

Člankom 81. novog Zakona o proračunu propisano je da Polugodišnji i godišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana proračunskog i izvanproračunskog korisnika sadrže opći i posebni dio, obrazloženje i posebne izvještaje. Prihodi i primici, rashodi i izdaci u polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju financijskog plana iskazuju se na razini odjeljka ekonomske klasifikacije.

OPĆI DIO

SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA I RAČUNA FINANCIRANJA

Sažetak Računa prihoda i rashoda je prikaz ukupno ostvarenih prihoda i primitaka te izvršenih rashoda i izdataka na razini razreda ekonomske klasifikacije, te razliku između ukupno ostvarenih prihoda i rashoda, te primitaka i izdataka. Iskazuje se i podatak prenesenih viškova/manjkova iz prethodnih godina i njihovo ostvarenje.

Planirani prihodi u 2023. godini iznosili su 583.579,98 eura, a realizirani su u iznosu od 556.778,11 eura što iznosi 95,41 % u odnosu na planirane. Izvršenju u odnosu na prethodnu godinu iznosi 110,66%. Manjak prihoda i primitaka prenesenih iz 2022. godine razlikuje se za 57,60 euro i iznosi 3.616,58 eura u odnosu na planirani koji je iznosio 3.558,98 eura, jer je na kraju obračunske godine za iznos 57,61 eura provedeno usklađenje nefinancijske imovine i vlastitih izvora. Uočena pogreška u prethodnim godinama točnije u početnoj bilanci iz 2021. godine kod prelaska na financijsko poslovanje preko Riznice te je provedeno usklađenje, te usklađenje početnog stanja za 0,01 euro za pretplatu po izlaznim računima.

Planirani rashodi u 2023. godini iznose 580.021,00 eura realizirani su u iznosu od 558.412,97 eura što iznosi 96,27 % u odnosu na planirane. Izvršenje u odnosu na prethodno

godinu 112,47%. Manjak prihoda i primitaka za pokriće u sljedećem razdoblju iznosi 5.251,44 eura i predstavlja troškove nastale krajem 2023. godine.

GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ZA 2023. GODINU

1. OPĆI DIO

1.1. SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA I RAČUNA FINANCIRANJA

Brojčana oznaka i naziv	Ostvarenje / izvršenje 31.12.2022.	Rebalans za 2023. godinu	Ostvarenje / izvršenje 31.12.2023.	Indeks 4 / 2	Indeks 4 / 3
1	2	3	4	5	6
PRIHODI UKUPNO	503.134,41	583.579,98	556.778,11	110,66	95,41
6 PRIHODI POSLOVANJA	503.134,41	583.579,98	556.778,11	110,66	95,41
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RASHODI UKUPNO	496.502,59	580.021,00	558.412,97	112,47	96,27
3 RASHODI POSLOVANJA	493.314,00	577.221,00	556.629,19	112,83	96,43
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	3.188,59	2.800,00	1.783,78	55,94	63,71
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	6.631,82	3.558,98	-1.634,86		-

B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

Brojčana oznaka i naziv	Ostvarenje / izvršenje 31.12.2022.	Rebalans za 2023. godinu	Ostvarenje / izvršenje 31.12.2023.	Indeks 4 / 2	Indeks 4 / 3
1	2	3	4	5	6
8 PRIMICI OD FINACIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 IZDACI ZA FINACIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
NETO FINANCIRANJE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK

Brojčana oznaka i naziv	Ostvarenje / izvršenje 31.12.2022.	Rebalans za 2023. godinu	Ostvarenje / izvršenje 31.12.2023.	Indeks 4 / 2	Indeks 4 / 3
1	2	3	4	5	6
92 UKUPAN DONOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNIH GODINA*	-10.190,80	-3.616,58	1.634,86	0,00	-
92 VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNIH GODINA KOJI ĆE SE RASPOREDITI / POKRITI	-3.558,98	-3.616,58	-5.251,44	0,00	145,20

VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE + PRENESENI REZULTAT					
--	--	--	--	--	--

PRIHODI POSLOVANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

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	503.134,41	583.579,98	556.778,11	110,66	95,41
6	Prihodi poslovanja	503.134,41	583.579,98	556.778,11	110,66	95,41
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	446.298,94	525.857,99	506.872,08	113,57	96,39
636	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	446.298,94		506.872,08	113,57	
6361	Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	443.203,26		505.881,21	114,14	
6362	Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	3.095,68		990,87	32,01	
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	7.841,90	1.549,65	1.054,04	13,44	68,02
652	Prihodi po posebnim propisima	7.841,90		1.054,04	13,44	
6526	Ostali nespomenuti prihodi	7.841,90		1.054,04	13,44	
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	159,27	190,00	296,20	185,97	155,89
663	Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna	159,27		296,20	185,97	
6631	Tekuće donacije	159,27		296,20	185,97	
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	48.834,30	55.982,34	48.555,79	99,43	86,73
671	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	48.834,30		48.555,79	99,43	
6711	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	48.834,30		47.855,79	98	
6712	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	0,00		700,00		

Ukupno ostvareni prihodi iznose 556.778,11 eura što je za 10,66% više u odnosu na 2022. godinu i 95,41% od planiranog iznosa.

63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna - ostvareni prihodi iznose 506.872,08 eura što je za 13,57 % više u odnosu na 2022. godinu, a 96,39% planiranog iznosa za 2023. godinu.

6361 – Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan – ostvareni prihodi od MZO-a za plaće i materijalna prava zaposlenika. Prihodi od Grada Lipika za financiranje kupnje radnih bilježnica, sufinanciranje Škole u prirodi i tiskanje školskog časopisa Žubor.

6362 – Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan - sredstva za nabavu radnih udžbenika i lektire.

65 Prihodi po posebnim propisima – ostvareni u odnosu na prethodno razdoblje 13,44%, zbog toga što sada prehranu učenika financira MZO.

6526 – Ostali nespomenuti prihodi – ostvareni prihodi u iznosu od 1.054,04 eura odnose se na naplaćene račune za participacija roditelja za školsku kuhinju iz prethodnih godina i 68,02% su ostvareni u odnosu na planirano.

66 – Prihodi od donacija – odnose se na uplate putničkih agencija za dnevnice učitelja koji idu na terensku nastavu i izlete. Ostvareni su 85,97% više u odnosu na prošlu godinu i 55,89 % više u odnosu na planirano, jer u trenutku izrade plana nije bio dostupan podatak o odlascima na izlete.

67 Prihodi iz nadležnog proračuna – ostvareni prihodi iz nadležnog proračuna u odnosu na prethodno razdoblje iznose 99,43%, a u odnosu na planirano ostvarenje je 83,73%.

6711- ostvareni prihodi od Osnivača za financiranje troškova redovnog poslovanja Škole i za projekte: Obrazujmo se zajedno VI i VII, Školska shema voća i mlijeka, Medni dan, Obrok za 5 – faza VII.

6712 - prihodi ostvareni za nabavku knjiga u knjižnici i izradu geodetske podloge za izgradnju školske dvorane.

RASHODI POSLOVANJA 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 RASHODI	496.502,59	580.021,00	558.412,97	112,47	96,27
3	Rashodi poslovanja	493.314,00	577.221,00	556.629,19	112,83	96,43
31	Rashodi za zaposlene	403.303,88	463.256,30	451.043,18	111,84	97,36
311	Plaće (Bruto)	328.543,50		368.967,77	112,3	
3111	Plaće za redovan rad	325.071,48		365.545,80	112,45	
3113	Plaće za prekovremeni rad	2.362,70		2.392,34	101,25	
3114	Plaće za posebne uvjete rada	1.109,32		1.029,63	92,82	
312	Ostali rashodi za zaposlene	20.831,95		21.195,78	101,75	
3121	Ostali rashodi za zaposlene	20.831,95		21.195,78	101,75	
313	Doprinosi na plaće	53.928,43		60.879,63	112,89	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	53.928,43		60.879,63	112,89	
32	Materijalni rashodi	77.105,33	97.945,07	89.844,37	116,52	91,73
321	Naknade troškova zaposlenima	26.903,17		28.800,85	107,05	
3211	Službena putovanja	2.678,59		2.771,90	103,48	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	23.619,80		24.810,47	105,04	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	352,87		945,68	268	
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima	251,91		272,80	108,29	
322	Rashodi za materijal i energiju	23.592,44		37.474,24	158,84	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	4.642,43		4.392,90	94,62	
3222	Materijal i sirovine	10.162,77		22.978,24	226,1	
3223	Energija	6.757,78		8.963,47	132,64	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	1.257,57		564,51	44,89	
3225	Sitni inventar i auto gume	523,79		508,48	97,08	
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	248,10		66,64	26,86	

323	Rashodi za usluge	24.919,79		21.722,01	87,17	
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	1.322,97		1.427,54	107,9	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	16.110,96		13.352,76	82,88	
3233	Usluge promidžbe i informiranja	595,26		0,00	0	
3234	Komunalne usluge	2.106,69		2.140,54	101,61	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	1.111,81		1.522,09	136,9	
3237	Intelektualne i osobne usluge	663,61		0,00	0	
3238	Računalne usluge	2.411,24		2.476,40	102,7	
3239	Ostale usluge	597,25		802,68	134,4	
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.689,93		1.847,27	109,31	
3293	Reprezentacija	367,27		515,54	140,37	
3294	Članarine i norme	172,54		176,36	102,21	
3295	Pristojbe i naknade	0,00		14,60		
3296	Troškovi sudskih postupaka	1.097,04		0,00	0	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	53,08		1.140,77	2148,75	
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	12.904,79	15.800,00	15.522,87	120,29	98,25
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	12.904,79		15.522,87	120,29	
3722	Naknade građanima i kućanstvima u naravi	12.904,79		15.522,87	120,29	
38	Ostali rashodi	0,00	219,63	218,77		99,61
381	Tekuće donacije	0,00		218,77		
3812	Tekuće donacije u naravi	0,00		218,77		
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	3.188,59	2.800,00	1.783,78	55,94	63,71
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	3.188,59	2.300,00	1.283,78	40,26	55,82
424	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti	3.188,59		1.283,78	40,26	
4241	Knjige	3.188,59		1.283,78	40,26	
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	0,00	500,00	500,00		100
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	0,00		500,00		
4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	0,00		500,00		

Ukupno ostvareni rashodi u 2023. godini iznose 558.412,97 eura što je 12,47% više u odnosu na 2022. godinu i 96,27% od planiranih sredstava za 2023. godinu.

31 Rashodi za zaposlene – ostvareni u iznosu od 451.043,18 eura što je 11,84% više u odnosu na 2022. godinu, a 97,36% u odnosu na planirano za 2023. godinu.

3111 – Plaće za redovan rad – ostvareni rashodi za plaće zaposlenika veći su za 12,45% u odnosu na 2022. godinu, zbog isplata privremenog dodatka, povećanja iznosa za materijalna prava (regres, božićnica) i u povećanja osnovice za obračun plaća.

3113 - Plaće za prekovremeni rad – ostvareni su 1,25% veći u odnosu na prethodno razdoblje odnosno na 2022. godinu.

3114 - Plaće za posebne uvijete rada – ostvareni rashodi su 92,82% u odnosu na 2022. godinu.

3121 – Ostali rashodi za zaposlene – ostvareni su za 1,75% više u odnosu na prethodno razdoblje.

3132 – Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje – izvršenje rashoda veće je za 12,89% u odnosu na 2022. godinu zbog rasta osnovice za obračun plaće, a time je došlo i do povećanja troškova za doprinose za obvezno zdravstveno osiguranje.

32 Materijalni rashodi – ostvareni u iznosu od 89.844,37 eura odnosno 16,52% više u odnosu na 2022. godinu i 91,73% od planiranih sredstava.

3211 – Službena putovanja – rashodi su ostvareni više za 3,48% u odnosu na 2022. godinu

3212 - Naknade za prijevoz – rashodi koji se odnose na prijevoz zaposlenika na posao i isposla ostvareni su za 5,04 % više u odnosu na 2022. godinu radi povećanja cijena prijevoza.

3213 – Stručno usavršavanje zaposlenika veće je za 168% u odnosu na 2022. godinu, jer je u 2023. godini bilo više odlazaka na seminare i polaganje stručnih ispita (knjižničarka).

3214 – Ostale naknade troškova zaposlenima – ostvareni rashodi veći su za 8,29% u odnosu na 2022. godinu, a odnose se na troškove naknada za korištenje osobnog automobila u službene svrhe.

3221 – Uredski materijal i ostali materijalni rashodi – izvršeni su za 58,84% više u odnosu na 2022. godinu rashodi za nabavku uredskog materijala, časopisa, i literature, materijal za čišćenje, materijal za higijenske potrebe i dr. Povećanje u odnosu na prethodno razdoblje je radi općeg povećanja cijena.

3222 – Materijal i sirovine – izvršenje rashoda za veće za 126,10% u odnosu na 2022. godinu. Odjeljak 3222 odnosi se na nabavu namirnica za školsku kuhinju. Rashodi su veći u odnosu na prethodno razdoblje zbog uvođenja besplatne prehrane za sve učenike koju financira MZO.

3223 – Energija – izvršenje rashoda je za 32,64% veće u odnosu na 2022. godinu, razlog jer su cijene energenata značajno porasla.

3224 - Materijal i dijelovi te tekuće i investicijsko održavanje – izvršeni su 44,89% u odnosu na 2022. godinu.

3225 – Sitni inventar i gume – izvršeni rashodi su 97,08% u odnosu na prethodno razdoblje.

3227 – Službena odjeća i obuća – izvršeni rashodi su 26,86% u odnosu na 2022. godinu.

3232 – Usluge tekućeg i investicijsko održavanja – rashodi za usluge izvršeni su za 82,88% u odnosu na 2022. godinu. U 2022. godini izvršena je rekonstrukcija tribina školskog nogometnog igrališta, a u 2023. godini adaptacija sanitarnih čvorova za zaposlenike.

3233 – Usluge promidžbe i informiranja - u 2023. godini nije bilo rashoda za usluge promidžbe i informiranja.

3234 – Komunalne usluge - izvršeni rashodi veći su za 1,61% u odnosu na 2022. godinu, a odnose se na rashode za opskrbu vodom, odvoz smeća i komunalna naknada.

3236 – Zdravstvene i veterinarske usluge – izvršenje je 36,90% veće u odnosu na 2022. godinu radi odlaska zaposlenika na periodične sistematske preglede, polaganja higijenskog minimuma kuharice i sanitarnih pregleda.

3237 – Intelektualne i osobne usluge – u 2023. godini nije bilo troškova za intelektualne i osobne usluge.

3238 – Računalne usluge – izvršenje rashoda za računalne usluge više je za 2,70 % u odnosu na 2022. godinu radi povećanja cijene mjesečnog održavanja programa Riznice.

3239 – Ostale usluge – izvršenje rashoda je za 34,40% više u odnosu na 2022. godinu.

3293 – Reprezentacija – izvršeni rashodi su 40,37% viši su u odnosu na 2022. godinu. U 2023. godini obilježili smo Dan škole.

3294 – Članarine i norme – izvršenje rashoda za 2,21 % više u odnosu na 2022. godinu.

3299 – Ostali nespomenuti rashodi poslovanja – znatno su veći u odnosu na prošlo razdoblje – radi promjene u knjiženju rashoda za korištenje Fina servisa za e-račune, te obnovi certifikata, a koji su prije knjiženi na računalne usluge, knjiženja nabave materijala za školsko natjecanje iz tehničke kulture i drugo.

37 – Naknade građanima i i kućanstvima - rashodi su ostvareni za 20,29 % više u odnosu na 2022. godinu. U 2023. godini bio je potrebe za nabavkom nešto većeg broja udžbenika i radnih bilježnica.

38 – Ostali rashodi – ostvareni rashodi iznose 99,61 % od planiranih sredstava.

42 – Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine – ostvareni su za 40,26% u odnosu na 2022. godinu. I 55,82 % u odnosu na planirana sredstva.

4241 – Knjige – ostvareni rashodi 40,26% u odnosu na 2022. godinu, a odnose se na nabavu udžbenika radnog karaktera, te kupnju lektire iz sredstava odobrenih od Osnivača i MZO-a za 2023. godinu.

45 – Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini – izvršeni su u iznosu od 500,00 eura odnosno koliko je i planirano sredstava, za izradu geodetske podloge za izgradnju školske sportske dvorane.

PRIHODI POSLOVANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Prihodi prema izvorima financiranja razvrstani su na opće prihode i primitke, prihode za posebne namjene, pomoći i donacije. Škola nema vlastitih prihoda.

Izvor financiranja 11 Opći prihodi i primici – PSŽ izvršeni su ukupno za 77,58 % u odnosu na planirano. U 2022. godini nije bilo isplate paušalnog iznosa za prehranu pomoćnika u nastavi.

Izvor financiranja 42 Prihodi za posebne namjene – izvršenje za 12,40% u odnosu na 2022. godinu odnosi se na naplaćene prihode za školsku kuhinju iz 2022. godine. Izvršeni prihodi u odnosu na planirane iznose 66,30%. Kako je već rečeno to su prihodi naplaćeni iz prethodnih razdoblja za školsku kuhinju (dug po računima).

Izvor financiranja 43 – Decentralizacija OŠ – izvršenje 98,49% u odnosu na 2022. godinu i 87,15% u odnosu na planirano. U 2023. godini izvršena je adaptacija sanitarnih čvorova za zaposlenike, te izrađena geodetska podloga za izgradnju sportske dvorane. Rashodi na izvoru 43 izvršavaju se prema Programu o financiranju Zakonskog standarda u osnovnom školstvu.

Izvor 52 Pomoći EU – PSŽ – izvršenje 69,86% u odnosu na 2022. godinu i 90,59% u odnosu na planirano. Izvršenim prihodima na izvoru 52 financirani su rashodi za projekte: Školska shema, Medni dan o Obrok za 5 faza VII i plaće za pomoćnike u nastavi.

Izvor 53 Pomoći – PK – Prihodi od MZO-a koji se odnose za financiranje rashoda za plaće i materijalna prava zaposlenika, nabavku udžbenika, lektire i higijenski potrepština. Prihodi Grada Lipika za nabavku radnih bilježnica, sufinanciranje Škole u prirodi i tiskanje školskog časopisa. Izvršenje za 13,57% više u odnosu na 2022. godinu radi povećanja osnovice za obračun plaće i isplate privremenog dodatka u 2023. godini. Izvršenje 96,39% u odnosu na planirana sredstva.

Izvor 54 Pomoći EU – PK – u 2022. godini i 2023. godini nije bilo projekata koji se financiraju iz ovog izvora.

Izvor 56 Pomoći EU PSŽ – PK - Izvršeni prihodi 73,27 % u odnosu na planirano, namijenjeni za financiranje pomoćnika u nastavi. U 2022. godini knjiženja su bila sadržana u drugom izvoru (52).

Izvor 62 Donacije PK – izvršeni rashodi 85,97% u odnosu na 2022. godinu radi toga što je bilo više odlazaka na izlete, pa time i dnevnice za učitelje koji su bili pratnja učenicima. Dnevnice si financirale putničke agencije. Izvršenje 55, 89% u odnosu na planirano, jer je nakon donošenja plana organiziran izlet.

RASHODI POSLOVANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Izvor financiranja 11 Opći prihodi i primici – PSŽ izvršeni su ukupno za 80,47% u odnosu na planirano. U 2022. godini nije bilo isplate paušalnog iznosa za prehranu pomoćnika u nastavi.

Izvor financiranja 42 Prihodi za posebne namjene – izvršenje za 1,39% u odnosu na 2022. godinu. Rashodi su planirani u manjem iznosu radi toga što od 2023. godine prehranu učenika financira MZO i izvršeni 41,29% u odnosu na planirano, jer ima još dio računa za kuhinju koji nisu plaćeni.

Izvor financiranja 43 – Decentralizacija OŠ – izvršenje 0,58% više u odnosu na 2022. godinu. Izvršenje u odnosu na planirano 92,84%. U 2023. godini izvršena je adaptacija sanitarnih čvorova za zaposlenike, te izrađena geodetska podloga za izgradnju sportske dvorane. Rashodi na izvoru 43 izvršavaju se prema Programu o financiranju Zakonskog standarda u osnovnom školstvu.

Izvor 52 Pomoći EU – PSŽ – izvršenje 66,01% u odnosu na 2022. godinu i 92,44% u odnosu na planirano. Rashodi za projekte: Školska shema, Medni dan, Obrok za 5 faza VII i plaće za pomoćnike u nastavi.

Izvor 53 Pomoći – PK – Rashodi koj odnose za financiranje rashoda za plaće i materijalna prava zaposlenika, nabavku udžbenika, lektire, higijenski potrepština, nabavku radnih bilježnica, Škola u prirodi i tiskanje školskog časopisa. Izvršenje za 15,25% više u odnosu na 2022. godinu radi povećanja osnovice za obračun plaće i isplate privremenog dodatka u 2023. godini. Izvršenje 96,65% u odnosu na planirana sredstva za 2023. godinu.

Izvor 54 Pomoći EU – PK – u 2022. godini i 2023. godini nije bilo projekata koji se financiraju iz ovog izvora, pa tako ni rashoda.

Izvor 56 Pomoći EU PSŽ – PK - Izvršeni prihodi 97,66 % u odnosu na planirano. Rashodi za plaće pomoćnika u nastavi. U 2022. godini knjiženja su bila sadržana u drugom izvoru (52).

Izvor 62 Donacije PK – izvršeni rashodi 85,97% u odnosu na 2022. godinu radi toga što je bilo više odlazaka na izlete, pa time i rashoda za dnevnice za učitelje koji su bili pratnja učenicima. Rashode za dnevnice su financirale putničke agencije. Izvršenje 55, 89% u odnosu na planirano,

IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

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 s 4 / 2	Indeks s 4 / 3
1	2	3	4	5	6
UKUPNO RASHODI	496.502,59	580.021,00	558.412,97	112,47	96,27
09 Obrazovanje	496.502,59	580.021,00	558.412,97	112,47	96,27
091 Predškolsko i osnovno obrazovanje	496.502,59	580.021,00	558.412,97	112,47	96,27

Izveštaju o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji pokazuje da su svi rashodi izvršeni u funkciji obrazovanja – 091 Predškolsko i osnovno obrazovanje. Izvršenje u odnosu na 2022. godinu veće je za 12,47% , a izvršenje u odnosu na plan za 2023. godinu iznosi 96,27%.

POSEBNI DIO

IZVJEŠTAJ PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI

Brojčana oznaka i naziv		Rebalans za 2023. godinu	Izvršenje 31.12.2023.	Indeks 3 / 2
1		2	3	4
GLAVA 04002	G-22 USTANOVE U OSNOVNOM ŠKOLSTVU	580.021,00	558.412,97	96,27
Izvor financiranja 01	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	1.745,00	1.404,26	80,47
Izvor financiranja 04	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	44.228,52	40.953,28	92,59
Izvor financiranja 05	POMOĆI	533.857,48	515.759,23	96,61
Izvor financiranja 06	DONACIJE	190,00	296,20	155,89
PROGRAM 1019	ZAKONSKI STANDARD U OSNOVNOM ŠKOLSTVU	44.015,69	40.865,40	92,84
Aktivnost A101902	ODGOJNOOBRAZOVNI I ADMINISTRATIVNI RASHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI	31.500,00	28.390,40	90,13
Izvor financiranja 04	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	31.500,00	28.390,40	90,13
Aktivnost A101904	INVESTICIJSKO ODRŽAVANJE - OŠ	11.815,69	11.775,00	99,66
Izvor financiranja 04	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	11.815,69	11.775,00	99,66
Kapitalni projekt K101903	OPREMANJE I IZGRADNJA - OŠ	700,00	700,00	100,00
Izvor financiranja 04	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	700,00	700,00	100,00
PROGRAM 1020	JAVNE POTREBE U OSNOVNOM ŠKOLSTVU IZNAD STANDARDA - PRORAČUNSKI KORISNICI	536.005,31	517.547,57	96,56
Aktivnost A102001	AKTIVNOSTI U OSNOVNOM ŠKOLSTVU IZNAD STANDARDA - PRORAČUNSKI KORISNICI	503.602,46	488.471,10	97,00
Izvor financiranja 01	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	285,00	269,59	94,59
Izvor financiranja 04	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	212,83	87,88	41,29
Izvor financiranja 05	POMOĆI	502.914,63	487.817,43	97,00
Izvor financiranja 06	DONACIJE	190,00	296,20	155,89
Tekući projekt T102002	ŠKOLSKA SHEMA	1.170,00	905,41	77,39
Izvor financiranja 05	POMOĆI	1.170,00	905,41	77,39
Tekući projekt T102007	EU I OSTALI PROJEKTI	70,00	40,00	57,14
Izvor financiranja 05	POMOĆI	70,00	40,00	57,14
Tekući projekt T102010	OBROK ZA V - FAZA VII	1.780,00	1.727,14	97,03
Izvor financiranja 05	POMOĆI	1.780,00	1.727,14	97,03
Tekući projekt T102011	OBRAZUMMO SE ZAJEDNO VI	3.807,85	3.519,76	92,43
Izvor financiranja 01	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	775,00	597,24	77,06
Izvor financiranja 05	POMOĆI	3.032,85	2.922,52	96,36
Tekući projekt T102013	OBRAZUMMO SE ZAJEDNO VII	2.775,00	2.578,47	92,92
Izvor financiranja 01	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	685,00	537,43	78,46
Izvor financiranja 05	POMOĆI	2.090,00	2.041,04	97,66
Aktivnost A102015	PREHRANA UČENIKA	22.800,00	20.305,69	89,06
Izvor financiranja 05	POMOĆI	22.800,00	20.305,69	89,06

Ukupno ostvarenje 96,27% u 2023. godini u odnosu na planirana sredstva.

ZAKONSKI STANDARD U OSNOVNOM ŠKOLSTVU

- Odgojno obrazovni i administrativni rashodi – PK – ostvarena decentralizirana sredstva 90,13 %.
- Investicijsko održavanje – OŠ – ostvareno 99,66% u odnosu na plan – adaptacija sanitarnih čvorova za zaposlenike.
- Opremanje i izgradanja – OŠ – ostvareno 100% u odnosu na plan. Izrada geodetske podloge za školsku sportsku dvoranu i nabavka lektire za školsku knjižnicu.

JAVNE POTREBE U OSNOVNOM ŠKOLSTVU IZNAD STANDARDA - PK

- Aktivnosti u osnovnom školstvu iznad standarda – PK – ostvareno 97,00 % u odnosu na plan.
- Školska shema – Shema voća i mlijeka - ostvareno 77,39% u odnosu na plan.
- EU i ostali projekti – ostvareno 57,14% u odnosu na plan – projekt Medni dan za 1. razrede.
- Obrok za 5 – faza VII – ostvareno 97,03 % u odnosu na plan.
- Obrazujemo se zajedno VI – Pomoćnici u nastavi - ostvareno 92,43% u odnosu na plan.
- Obrazujemo se zajedno VII – Pomoćnici u nastavi - ostvareno 92,92% u odnosu na plan.
- Prehrana učenika – Prehrana za sve učenike Škole - ostvareno 89,06% u odnosu na plan.

Prilog:

1. Sažetak računa prihoda i rashoda i računa financiranja – Godišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana za 2023. godinu.

Opći dio

2. Izvještaj o prihodima i rashodima prema ekonomskoj klasifikaciji (četvrta razina)
3. Izvještaj o prihodima i rashodima prema izvorima financiranja
4. Izvještaj o prihodima prema funkcijskoj klasifikaciji
5. Preneseni višak ili preneseni manjak
6. Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji za razdoblje od 1.1.2023.- 31.12.2023. (četvrta razina)

Posebni dio

7. Izvještaj po programskoj klasifikaciji

Voditelj računovodstva:

Đurđica Chadjim

Đurđica Chadjim



Ravnatelj:

Tibor Nagy, dipl. učitelj

Tibor Nagy