

OSNOVNA ŠKOLA LASLOVO
31214 Laslovo, Školska 1
RKP: 23034
OIB: 72014518093

KLASA: 400-04/24-01
URBROJ: 2158-132-24-02
Laslovo, 28.3.2024.

GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ZA 2023. GODINU

Izveštaj o izvršenju financijskog plana prati jesu li se i u kojim iznosima ostvarile planirane pozicije prihoda, primitaka, rashoda, izdataka, viškova i manjkova unutar promatranog razdoblja.

Sadržaj, podnošenje i donošenje izvještaja o izvršenju financijskog plana proračunskog korisnika propisani su u čl. 81.- 87. Zakona o proračunu (Nar. Nov., br. 144/21.). i Pravilniku o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana (Nar.Nov.85/2023-1336).

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

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

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

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	506.867,07	667.886,00	599.352,46	118,25	89,74
6 PRIHODI POSLOVANJA	506.802,98	667.806,00	599.352,46	118,26	89,75
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINACIJSKE IMOVINE	64,09	80,00	0,00	0,00	0,00
RASHODI UKUPNO	513.869,65	690.486,00	611.164,17	118,93	88,51
3 RASHODI POSLOVANJA	508.383,37	681.115,00	605.671,41	119,14	88,92
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINACIJSKE IMOVINE	5.486,28	9.371,00	5.492,76	100,12	58,61
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	-7.002,58	-22.600,00	-11.811,71	168,68	52,26

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*		22.600,00	14.242,46	0,00	63,02
92 VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNIH GODINA KOJI ĆE SE RASPOREDITI / POKRITI		22.600,00	14.242,46	0,00	63,02

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

Napomena:

* Redak UKUPAN DONOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNIH GODINA služi kao informacija i ne uzima se u obzir kod uravnoteženja proračuna, već se proračun uravnotežuje retkom VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNIH GODINA KOJI ĆE SE POKRITI / RASPOREDITI.

1.2. RAČUN PRIHODA I RASHODA

1.2.1. IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Brojčana oznaka i naziv		Ostvarenje / izvršenje 31.12.2022.	Rebalans za 2023. godinu	Ostvarenje / izvršenje 31.12.2023.	Indeks 4 / 2	Indeks 4 / 3
1		2	3	4	5	6
	UKUPNO PRIHODI	506.867,07	667.886,00	599.352,46	118,25	89,74
6	Prihodi poslovanja	506.802,98	667.806,00	599.352,46	118,26	89,75
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	459.215,72	606.122,00	548.562,87	119,46	90,5
636	Pomoći iz proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	451.235,12		541.542,87	120,01	
6361	Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	446.080,04		538.747,00	120,77	
6362	Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	5.155,08		2.795,87	54,24	
638	Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava	7.980,60		7.020,00	87,96	
6381	Tekuće pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava	7.980,60		7.020,00	87,96	
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	87,93	200,00	66,00	75,06	33
652	Prihodi po posebnim propisima	87,93		66,00	75,06	
6526	Ostali nespomenuti prihodi	87,93		66,00	75,06	
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	2.821,23	5.915,00	3.142,21	111,38	53,12
661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	2.688,51		3.035,21	112,9	
6615	Prihodi od pruženih usluga	2.688,51		3.035,21	112,9	
663	Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna	132,72		107,00	80,62	
6631	Tekuće donacije	132,72		107,00	80,62	
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	44.678,10	55.469,00	47.581,38	106,5	85,78
671	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	44.678,10		47.581,38	106,5	
6711	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	44.358,91		46.865,38	105,65	
6712	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	319,19		716,00	224,32	
68	Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	0,00	100,00	0,00		0
7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	64,09	80,00	0,00	0	0

72	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	64,09	80,00	0,00	0	0
721	Prihodi od prodaje građevinskih objekata	64,09		0,00	0	
7211	Stambeni objekti	64,09		0,00	0	
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	513.869,65	690.486,00	611.164,17	118,93	88,51
3	Rashodi poslovanja	508.383,37	681.115,00	605.671,41	119,14	88,92
31	Rashodi za zaposlene	420.699,01	549.553,00	501.079,09	119,11	91,18
311	Plaće (Bruto)	344.354,69		411.691,19	119,55	
3111	Plaće za redovan rad	344.354,69		411.691,19	119,55	
312	Ostali rashodi za zaposlene	19.069,04		21.223,43	111,3	
3121	Ostali rashodi za zaposlene	19.069,04		21.223,43	111,3	
313	Doprinosi na plaće	57.275,28		68.164,47	119,01	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	57.275,28		68.163,29	119,01	
3133	Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti	0,00		1,18		
32	Materijalni rashodi	87.634,54	126.653,00	102.405,14	116,85	80,85
321	Naknade troškova zaposlenima	36.823,29		42.145,33	114,45	
3211	Službena putovanja	2.788,82		5.160,76	185,05	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	20.169,68		20.858,71	103,42	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	12.786,74		14.945,46	116,88	
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima	1.078,05		1.180,40	109,49	
322	Rashodi za materijal i energiju	27.094,40		35.454,75	130,86	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	4.595,12		5.117,24	111,36	
3222	Materijal i sirovine	10.936,01		17.883,21	163,53	
3223	Energija	10.336,96		10.980,54	106,23	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	778,51		650,52	83,56	
3225	Sitni inventar i auto gume	331,00		587,58	177,52	
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	116,80		235,66	201,76	
323	Rashodi za usluge	16.092,15		19.545,63	121,46	
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	1.865,50		2.879,80	154,37	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	7.842,78		8.806,52	112,29	
3234	Komunalne usluge	1.626,22		2.197,40	135,12	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	1.901,52		2.537,26	133,43	
3237	Intelektualne i osobne usluge	2.013,34		1.858,41	92,3	
3238	Računalne usluge	812,93		1.266,24	155,76	
3239	Ostale usluge	29,86		0,00	0	
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	7.624,70		5.259,43	68,98	
3293	Reprezentacija	433,97		1.350,14	311,11	

3294	Članarine i norme	252,17		176,36	69,94	
3295	Pristojbe i naknade	1.547,88		1.744,06	112,67	
3296	Troškovi sudskih postupaka	0,00		84,91		
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	5.390,68		1.903,96	35,32	
34	Financijski rashodi	49,82	761,00	54,64	109,67	7,18
343	Ostali financijski rashodi	49,82		54,64	109,67	
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	3,32		0,00	0	
3432	Negativne tečajne razlike i razlike zbog primjene valutne klauzule	37,54		0,00	0	
3433	Zatezne kamate	0,00		32,80		
3434	Ostali nespomenuti financijski rashodi	8,96		21,84	243,75	
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	0,00	3.982,00	1.967,37		49,41
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	0,00		1.967,37		
3722	Naknade građanima i kućanstvima u naravi	0,00		1.967,37		
38	Ostali rashodi	0,00	166,00	165,17		99,5
381	Tekuće donacije	0,00		165,17		
3812	Tekuće donacije u naravi	0,00		165,17		
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	5.486,28	9.371,00	5.492,76	100,12	58,61
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	5.486,28	9.371,00	5.492,76	100,12	58,61
422	Postrojenja i oprema	285,35		2.530,46	886,79	
4221	Uredska oprema i namještaj	285,35		2.530,46	886,79	
424	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti	5.200,93		2.962,30	56,96	
4241	Knjige	5.200,93		2.962,30	56,96	

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	506.867,07	667.886,00	599.352,46	118,25	89,74
1	OPĆI PRIHODI I PRIMICI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN	7.342,42	443,00	159,04	2,17	35,90
11	OPĆI PRIHODI I PRIMICI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN	7.342,42	443,00	159,04	2,17	35,90
12	OPĆI PRIHODI I PRIMICI - DECENTRALIZACIJA	33.761,04	0,00	0,00	0,00	0,00
121	OPĆI PRIHODI I PRIMICI - DECENTRALIZACIJA - OSNOVNO ŠKOLSTVO	33.761,04	0,00	0,00	0,00	0,00
3	VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI	14.308,16	8.749,00	7.891,47	55,15	90,20
32	VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI	14.308,16	8.749,00	7.891,47	55,15	90,20
4	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - DECENTRALIZACIJA	0,00	44.328,00	38.232,76	0,00	86,25

46	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - DECENTRALIZACIJA - OSNOVNO ŠKOLSTVO	0,00	44.328,00	38.232,76	0,00	86,25
49	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - KORISNICI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	POMOĆI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN - EU PROJEKTI	451.322,73	610.278,00	552.962,19	122,52	90,61
52	POMOĆI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN - EU PROJEKTI - UČIMO ZAJEDNO	3.574,64	10.698,00	9.189,58	257,08	85,90
54	POMOĆI - KORISNICI	447.748,09	599.580,00	543.772,61	121,45	90,69
6	DONACIJE	132,72	4.088,00	107,00	80,62	2,62
62	UGOVORI DONACIJE - KORISNICI	132,72	4.088,00	107,00	80,62	2,62

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		513.869,65	690.486,00	611.164,17	118,93	88,51
1	OPĆI PRIHODI I PRIMICI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN	7.342,42	443,00	293,95	4,00	66,35
11	OPĆI PRIHODI I PRIMICI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN	7.342,42	443,00	293,95	4,00	66,35
12	OPĆI PRIHODI I PRIMICI - DECENTRALIZACIJA	36.005,76	0,00	0,00	0,00	0,00
121	OPĆI PRIHODI I PRIMICI - DECENTRALIZACIJA - OSNOVNO ŠKOLSTVO	36.005,76	0,00	0,00	0,00	0,00
3	VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI	19.002,20	31.349,00	21.591,76	113,63	68,88
32	VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI	19.002,20	31.349,00	21.591,76	113,63	68,88
4	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - DECENTRALIZACIJA	0,00	44.328,00	41.154,42	0,00	92,84
46	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - DECENTRALIZACIJA - OSNOVNO ŠKOLSTVO	0,00	44.328,00	41.154,42	0,00	92,84
5	POMOĆI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN - EU PROJEKTI	451.519,27	610.278,00	548.017,84	121,37	89,80
52	POMOĆI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN - SHEMA VOĆE. POVRĆE I MLIJEKO	3.996,80	10.698,00	9.705,20	242,82	90,72
54	POMOĆI - KORISNICI	447.522,47	599.580,00	538.312,64	120,29	89,78
6	DONACIJE	0,00	4.088,00	106,20	0,00	2,60
62	UGOVORI DONACIJE - KORISNICI	0,00	4.088,00	106,20	0,00	2,60

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	513.869,65	690.486,00	611.164,17	118,93	88,51
09 Obrazovanje	513.869,65	690.486,00	611.164,17	118,93	88,51
<i>091 Predškolsko i osnovno obrazovanje</i>	<i>513.869,65</i>	<i>690.486,00</i>	<i>611.164,17</i>	<i>118,93</i>	<i>88,51</i>

1.3. RAČUN FINANCIRANJA

1.3.1. IZVJEŠTAJ RAČUNA FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Brojčana oznaka i naziv	Ostvarenje / izvršenje 31.12.2022.	Rebalans za 2023. godinu	Ostvarenje / izvršenje 31.12.2023.	Indeks 4 / 2	Indeks 4 / 3
1	2	3	4	5	6

1.3.2. IZVJEŠTAJ RAČUNA FINANCIRANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Brojčana oznaka i naziv	Ostvarenje / izvršenje 31.12.2022.	Rebalans za 2023. godinu	Ostvarenje / izvršenje 31.12.2023.	Indeks 4 / 2	Indeks 4 / 3
1	2	3	4	5	6
UKUPNO RASHODI					

PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK

Brojčana oznaka i naziv	Ostvarenje / izvršenje 31.12.2022.	Rebalans za 2023. godinu	Ostvarenje / izvršenje 31.12.2023.	Indeks 4 / 2	Indeks 4 / 3
1	2	3	4	5	6
9 Vlastiti izvori	0,00	22.600,00	14.242,46		63,02
92 Rezultat poslovanja	0,00	22.600,00	14.242,46		63,02
922 Višak/manjak prihoda	0,00	22.600,00	14.242,46		63,02
9221 Višak prihoda	0,00	22.600,00	14.242,46		63,02

Ukupno	0,00	22.600,00	14.242,46		63,02
---------------	-------------	------------------	------------------	--	--------------

2. POSEBNI DIO

2.1. IZVJEŠTAJ PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI

Brojčana oznaka i naziv		Rebalans za 2023. godinu	Izvršenje 31.12.2023.	Indeks 3 / 2
1		2	3	4
GLAVA 01102	USTANOVE U ŠKOLSTVU	690.486,00	611.164,17	88,51
Izvor financiranja 11	OPĆI PRIHODI I PRIMICI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN	443,00	293,95	66,35
Izvor financiranja 32	VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI	31.349,00	21.591,76	68,88
Izvor financiranja 46	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - DECENTRALIZACIJA	44.328,00	41.154,42	92,84
Izvor financiranja 52	POMOĆI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN - EU PROJEKTI	10.698,00	9.705,20	90,72
Izvor financiranja 54	POMOĆI - KORISNICI	599.580,00	538.312,64	89,78
Izvor financiranja 62	DONACIJE	4.088,00	106,20	2,60
PROGRAM 1207	RAZVOJ ODGOJNO-OBRAZOVNOG SUSTAVA	11.141,00	9.999,15	89,75
Kapitalni projekt K1207 17	SUFINANCIRANJE OBAVEZNE ŠKOLSKE LEKTIRE U OSNOVNIM I SREDNJIM ŠKOLAMA	43,00	41,00	95,35
Izvor financiranja 11	OPĆI PRIHODI I PRIMICI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN	43,00	41,00	95,35
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	43,00	41,00	95,35
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	43,00	41,00	95,35
424	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti		41,00	
4241	Knjige		41,00	
Tekući projekt T1207 31	EU PROJEKTI - UČIMO ZAJEDNO	8.060,00	7.223,59	89,62
Izvor financiranja 11	OPĆI PRIHODI I PRIMICI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN	400,00	252,95	63,24
3	Rashodi poslovanja	400,00	252,95	63,24
32	Materijalni rashodi	400,00	252,95	63,24
321	Naknade troškova zaposlenima		252,95	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		252,95	
Izvor financiranja 52	POMOĆI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN - EU PROJEKTI	7.660,00	6.970,64	91,00
3	Rashodi poslovanja	7.660,00	6.970,64	91,00
31	Rashodi za zaposlene	7.500,00	6.932,10	92,43
311	Plaće (Bruto)		4.920,24	
3111	Plaće za redovan rad		4.920,24	
312	Ostali rashodi za zaposlene		1.200,00	
3121	Ostali rashodi za zaposlene		1.200,00	
313	Doprinosi na plaće		811,86	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		811,86	

32	Materijalni rashodi	160,00	38,54	24,09
321	Naknade troškova zaposlenima		0,00	
3211	Službena putovanja		0,00	
323	Rashodi za usluge		0,00	
3237	Intelektualne i osobne usluge		0,00	
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		38,54	
3293	Reprezentacija		38,54	
Tekući projekt T1207 20	SHEMA - VOĆE, POVRĆE I MLIJEKO	1.014,00	931,19	91,83
<i>Izvor financiranja 52</i>	<i>POMOĆI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN - EU PROJEKTI</i>	<i>1.014,00</i>	<i>931,19</i>	<i>91,83</i>
3	Rashodi poslovanja	1.014,00	931,19	91,83
32	Materijalni rashodi	1.014,00	931,19	91,83
322	Rashodi za materijal i energiju		931,19	
3222	Materijal i sirovine		931,19	
Tekući projekt T1207 28	EU PROJEKTI - VRIJEME JE ZA ŠKOLSKI OBROK	2.024,00	1.803,37	89,10
<i>Izvor financiranja 52</i>	<i>POMOĆI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN - EU PROJEKTI</i>	<i>2.024,00</i>	<i>1.803,37</i>	<i>89,10</i>
3	Rashodi poslovanja	2.024,00	1.803,37	89,10
32	Materijalni rashodi	2.024,00	1.803,37	89,10
322	Rashodi za materijal i energiju		1.803,37	
3222	Materijal i sirovine		1.803,37	
PROGRAM 7006	FINANCIRANJE OSNOVNOG ŠKOLSTVA PREMA MINIMALNOM STANDARDU	44.328,00	41.154,42	92,84
Kapitalni projekt K7006 06	IZGRADNJA, REKONSTRUKCIJA I OPREMANJE OBJEKATA OSNOVNOG ŠKOLSTVA	1.327,00	1.325,00	99,85
<i>Izvor financiranja 46</i>	<i>PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - DECENTRALIZACIJA</i>	<i>1.327,00</i>	<i>1.325,00</i>	<i>99,85</i>
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	1.327,00	1.325,00	99,85
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.327,00	1.325,00	99,85
422	Postrojenja i oprema		1.325,00	
4221	Uredska oprema i namještaj		1.325,00	
Aktivnost A7006 04	FINANCIRANJE OPĆIH TROŠKOVA OSNOVNOG ŠKOLSTVA	15.447,00	14.054,27	90,98
<i>Izvor financiranja 46</i>	<i>PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - DECENTRALIZACIJA</i>	<i>15.447,00</i>	<i>14.054,27</i>	<i>90,98</i>
3	Rashodi poslovanja	15.447,00	14.054,27	90,98
32	Materijalni rashodi	15.316,00	14.032,43	91,62
321	Naknade troškova zaposlenima		4.703,02	
3211	Službena putovanja		2.819,62	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika		703,00	
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima		1.180,40	
322	Rashodi za materijal i energiju		3.881,46	

3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		2.471,47	
3223	Energija		466,88	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje		650,52	
3225	Sitni inventar i auto gume		56,93	
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća		235,66	
323	Rashodi za usluge		4.191,99	
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza		1.005,32	
3233	Usluge promidžbe i informiranja		0,00	
3234	Komunalne usluge		1.167,59	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge		538,42	
3237	Intelektualne i osobne usluge		214,42	
3238	Računalne usluge		1.266,24	
3239	Ostale usluge		0,00	
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		1.255,96	
3293	Reprezentacija		0,00	
3294	Članarine i norme		176,36	
3295	Pristojbe i naknade		0,00	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		1.079,60	
34	Financijski rashodi	131,00	21,84	16,67
343	Ostali financijski rashodi		21,84	
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa		0,00	
3433	Zatezne kamate		0,00	
3434	Ostali nespomenuti financijski rashodi		21,84	
Aktivnost A7006 05	FINANCIRANJE STVARNIH TROŠKOVA OSNOVNOG ŠKOLSTVA	27.554,00	25.775,15	93,54
<i>Izvor financiranja 46</i>	<i>PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - DECENTRALIZACIJA</i>	<i>27.554,00</i>	<i>25.775,15</i>	<i>93,54</i>
3	Rashodi poslovanja	27.554,00	25.775,15	93,54
32	Materijalni rashodi	27.554,00	25.775,15	93,54
322	Rashodi za materijal i energiju		13.066,86	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		2.553,20	
3223	Energija		10.513,66	
323	Rashodi za usluge		12.708,29	
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza		874,48	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		8.806,52	
3234	Komunalne usluge		528,45	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge		1.998,84	
3237	Intelektualne i osobne usluge		500,00	
PROGRAM 7011	FINANCIRANJE ŠKOLSTVA IZVAN ŽUPANIJSKOG PRORAČUNA	635.017,00	560.010,60	88,19

Aktivnost A7011 01	VLASTITI PRIHODI - OSNOVNO ŠKOLSTVO	635.017,00	560.010,60	88,19
Izvor financiranja 32	VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI	31.349,00	21.591,76	68,88
3	Rashodi poslovanja	29.375,00	20.260,87	68,97
32	Materijalni rashodi	28.779,00	20.260,87	70,40
321	Naknade troškova zaposlenima		16.477,40	
3211	Službena putovanja		2.234,94	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		0,00	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika		14.242,46	
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima		0,00	
322	Rashodi za materijal i energiju		922,53	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		92,57	
3222	Materijal i sirovine		299,31	
3223	Energija		0,00	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje		0,00	
3225	Sitni inventar i auto gume		530,65	
323	Rashodi za usluge		1.645,35	
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza		0,00	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		0,00	
3233	Usluge promidžbe i informiranja		0,00	
3234	Komunalne usluge		501,36	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge		0,00	
3237	Intelektualne i osobne usluge		1.143,99	
3238	Računalne usluge		0,00	
324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa		0,00	
3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa		0,00	
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		1.215,59	
3293	Reprezentacija		351,80	
3294	Članarine i norme		0,00	
3295	Pristojbe i naknade		79,63	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		784,16	
34	Financijski rashodi	596,00	0,00	0,00
343	Ostali financijski rashodi		0,00	
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa		0,00	
3432	Negativne tečajne razlike i razlike zbog primjene valutne klauzule		0,00	
3434	Ostali nespomenuti financijski rashodi		0,00	
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	1.974,00	1.330,89	67,42
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.974,00	1.330,89	67,42

422	Postrojenja i oprema		1.205,46	
4221	Uredska oprema i namještaj		1.205,46	
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene		0,00	
424	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti		125,43	
4241	Knjige		125,43	
<i>Izvor financiranja 54</i>	<i>POMOĆI - KORISNICI</i>	<i>599.580,00</i>	<i>538.312,64</i>	<i>89,78</i>
3	Rashodi poslovanja	594.880,00	535.516,77	90,02
31	Rashodi za zaposlene	542.053,00	494.146,99	91,16
311	Plaće (Bruto)		406.770,95	
3111	Plaće za redovan rad		406.770,95	
312	Ostali rashodi za zaposlene		20.023,43	
3121	Ostali rashodi za zaposlene		20.023,43	
313	Doprinosi na plaće		67.352,61	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		67.351,43	
3133	Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti		1,18	
32	Materijalni rashodi	48.645,00	39.204,44	80,59
321	Naknade troškova zaposlenima		20.605,76	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		20.605,76	
322	Rashodi za materijal i energiju		14.849,34	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		0,00	
3222	Materijal i sirovine		14.849,34	
323	Rashodi za usluge		1.000,00	
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza		1.000,00	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge		0,00	
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		2.749,34	
3293	Reprezentacija		959,80	
3295	Pristojbe i naknade		1.664,43	
3296	Troškovi sudskih postupaka		84,91	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		40,20	
34	Financijski rashodi	34,00	32,80	96,47
343	Ostali financijski rashodi		32,80	
3433	Zatezne kamate		32,80	
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	3.982,00	1.967,37	49,41
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna		1.967,37	
3722	Naknade građanima i kućanstvima u naravi		1.967,37	
38	Ostali rashodi	166,00	165,17	99,50

381	Tekuće donacije		165,17	
3812	Tekuće donacije u naravi		165,17	
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	4.700,00	2.795,87	59,49
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	4.700,00	2.795,87	59,49
424	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti		2.795,87	
4241	Knjige		2.795,87	
<i>Izvor financiranja 62</i>	<i>DONACIJE</i>	<i>4.088,00</i>	<i>106,20</i>	<i>2,60</i>
3	Rashodi poslovanja	2.761,00	106,20	3,85
32	Materijalni rashodi	2.761,00	106,20	3,85
321	Naknade troškova zaposlenima		106,20	
3211	Službena putovanja		106,20	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika		0,00	
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	1.327,00	0,00	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.327,00	0,00	0,00
422	Postrojenja i oprema		0,00	
4226	Sportska i glazbena oprema		0,00	

3. OBRAZLOŽENJE

3.1. OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ZA 2023.

<p>NAZIV:</p> <p>PRORAČUNSKA KLASIFIKACIJA:</p> <p>IZMJENE I DOPUNE FINACIJSKOG PLANA ZA 2023. GODINU:</p> <p>OBRAZLOŽENJE IZMJENA I DOPUNA</p>	<p>RAČUN PRIHODA I RASHODA</p> <p><u>Izveštaj o prihodima prema ekonomskoj klasifikaciji</u></p> <table border="1"><thead><tr><th>Opis</th><th>Plan za 2023. godinu</th><th>Izvršenje 31.12.2023.</th><th>Indeks (Izvršenje/Plan)</th></tr></thead><tbody><tr><td>Prihodi poslovanja</td><td>667.886,00</td><td>599.352,46</td><td>89,74%</td></tr><tr><td>Prihodi od prodaje nefinancijske imovine</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00%</td></tr></tbody></table> <p>Prihodi poslovanja za 2023. godinu ostvareni su u iznosu od 599.352,46eura ili 89,74% godišnjeg plana.</p> <p>Prihodi iz inozemstva i od subjekata unatar općeg proračuna (63) je najznačajnija kategorija prihoda poslovanja koji iznose 548.562,87 eura ili 90,5% godišnjeg plana. Ostvareno je zbog plaće, materijalna prava i kapitalnih pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan (6362), a to su u pitanju knjige za lektiru i udžbenici.</p> <p>Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihoda od donacija (66) ostvareno je ukupno 3.142,21 eura koje su ostvarene od najma dvorane, školskog stana i krova za solarne panele.</p> <p>Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza ostvarena su u iznosu od 47.581,38 eura zbog odluke Osječko-baranjske županije o dodjeli sredstava za funkcioniranje Škole. Iznos je smanjen za 14,22% u odnosu na godišnji plan zbog razloga manje potrošnje od dodijeljenog iznosa.</p>	Opis	Plan za 2023. godinu	Izvršenje 31.12.2023.	Indeks (Izvršenje/Plan)	Prihodi poslovanja	667.886,00	599.352,46	89,74%	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00%
Opis	Plan za 2023. godinu	Izvršenje 31.12.2023.	Indeks (Izvršenje/Plan)										
Prihodi poslovanja	667.886,00	599.352,46	89,74%										
Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00%										

NAZIV:

IZMJENE I DOPUNE
FINANCIJSKOG PLANA
ZA 2023. GODINU:

OBRAZLOŽENJE IZMJENA
I DOPUNA

PRORAČUNSKA
KLASIFIKACIJA:

IZMJENE I DOPUNE
FINANCIJSKOG PLANA
ZA 2023. GODINU:

OBRAZLOŽENJE IZMJENA
I DOPUNA

VIŠAK PRIHODA

R.b.	Naziv aktivnosti/projekta	Plan 2023.	Izvršenje 1.-12.2023.	Indeks (Izvršenje/Plan)
1.	Vlastiti prihodi	22.600,00	14.242,46	63,02%
	Ukupno program:	22.600,00	14.242,46	63,02%

Višak prihoda je ostvaren u iznosu 14.242,46 eura ili 63,02% godišnjeg plana. Stručno usavršavanje učenika i nastavnika se odnosi na sudjelovanje u Erasmus+KA2 projektu koji je završen.

Izveštaj o prihodima prema ekonomskoj klasifikaciji

Opis	Plan za 2023. godinu	Izvršenje 31.12.2023.	Indeks (Izvršenje/Plan)
Prihodi poslovanja	667.886,00	599.352,46	89,74%
Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00%

Prihodi poslovanja za 2023. godinu ostvareni su u iznosu od 599.352,46 eura ili 89,74% godišnjeg plana.

Prihodi iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna (63) su najznačajnija kategorija prihoda poslovanja u kojem je ostvarno 548.562,87 eura ili 90,5% godišnjeg plana. Prihodi od pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan (636) ostvareni su u iznosu od 541.542,87 eura i veći su od ostvarenja iz 2022. godine, a razlog tome je povećanje osnove za obračun plaća i veća materijalna prava zaposlenika.

Prihodi od imovine (64) nisu ostvareni u 2023. godini. Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknadama (65) gdje su ostali nespomenuti prihodi (6526) ostvareni u iznosu od 66,00 eura i manji od godišnjeg plana. Prihodi su ostvarni većinom kroz uplate za usluge najam školskog stana, iznajmljivanje dvorane i najma krova za solarne panele. Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija (66) su ostvareni u iznosu od 3.142,21 eura. Prihodi su ostvarni većinom kroz uplate za usluge najam školskog stana, iznajmljivanje dvorane i najma krova za solarne panele.

Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza (67) ostvareni su u iznosu od 47.581,38 eura.

PRORAČUNSKA
KLASIFIKACIJA:

IZMJENE I DOPUNE
FINANCIJSKOG PLANA
ZA 2023. GODINU:

OBRAZLOŽENJE IZMJENA
I DOPUNA

Izveštaj o rashodima prema ekonomskoj klasifikaciji

Opis	Plan za 2023. godinu	Izvršenje 31.12.2023.	Indeks (Izvršenje/Plan)
Rashodi poslovanja	681.115,00	605.671,41	88,92%
Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	9.371,00	5.492,76	58,61%

Na ostvarenje rashoda u 2023. godini najveći utjecaj imali su rashodi za zaposlene i materijalni rashodi u odnosu na prethodnu godinu. Rashodi za zaposlene ostvareni su u iznosu od 501.079,09 eura gdje značajno povećanje u odnosu na prošlu godinu bilježe plaće za prekovremeni rad, plaće za posebne uvjete rada, ostali rashodi za zaposlene i doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje. Razlog tome je povećanje osnovice u 2023. godini temeljem sporazuma Vlade RH i sindikata, te povećanje materijalnih prava zaposlenika u javnom i državnom sektoru.

Materijalni rashodi ostvareni su u iznosu od 102.405,14 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.

Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade (37) ostvarena je 1.967,37 eura.

Ostali rashodi (38) su ostvareni u iznosu od 165,17 eura, a to je iznos koji je bio namijenjen za higijenske potrepštine.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine ostvareni su u iznosu od 5.492,76 eura.

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine (42) ostvareni su u iznosu od 5.492,76 eura.

Kroz knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti (424) ostvareno je 2.962,30 eura, odnosno više u odnosu na 2022. godinu. Razlog tome je manja potreba za udžbenicima. Škola je opremljena i nije bilo potrebe trošiti više na nabavu novih.

PRORAČUNSKA
KLASIFIKACIJA:

OBRAZLOŽENJE IZMJENA
I DOPUNA

PRORAČUNSKA
KLASIFIKACIJA:

OBRAZLOŽENJE IZMJENA
I DOPUNA

Izveštaj o prihodima i rashodima prema izvorima financiranja

- **Prihodi prema izvorima financiranja**

Prihodi prema izvorima financiranja ostvareni su u iznosu od 599.352,46 eura ili 89,74% godišnjeg plana.

Opći prihodi i primici (1) prema izvoru financiranja 11 i 12 ostvarni su u iznosu od 159,04 eura odnosno 2,17% godišnjeg plana.

Vlastiti prihodi (3) prema izvoru financiranja 32 ostvareni su u iznosu od 7.891,47 eura ili 55,15%.

Prihodi za posebne namjene – decentralizacija (4) ostvareni su iznosu od 38.232,76 eura ili 86,25 eura. Razlog tome su dodijeljena sredstva od strane Županije.

Pomoći (5) prema izvoru financiranja 52 i 54 ostvareni su u iznosu od 552.962,19 eura ili 90,61%. Najveći prihod je ostvaren upravo za plaće i materijalna prava zaposlenika.

Donacije (6) prema izvoru financiranja 62 ostvarene su u iznosu od 107,00 eur ili 2,62% .

- **Rashodi prema izvoru financiranja**

Rashodi prema izvorima financiranja ostvareni su u iznosu od 611.164,17 eura ili 88,51% godišnjeg plana.

Opći prihodi i primici (1) prema izvoru financiranja 11 i 12 ostvarni su u iznosu od 293,95 eura ili 66,35% godišnjeg plana. Razlog tome je racionalizacija troškova.

Vlastiti prihodi (3) prema izvoru financiranja 32 ostvarni su u iznosu od 21.591,76 eura ili 68,88% godišnjeg plana. Razlog tome je racionalizacija troškova.

Prihodi za posebne namjene – decentralizacija (4) su ostvareni u iznosu od 41.154,42 eura ili 92,84% godišnjeg plana. Razlog tome je potrošnja u skladu s dodijeljenim novcima od strane osnivača odnosno Županije.

Pomoći (5) prema izvoru financiranja 52 i 54 ostvareni su u iznosu od 548.017,84 eura ili 89,80% 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.

Izveštaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji

Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji ostvareni su u iznosu od 611.164,17 eura ili 88,51% godišnjeg plana. Funkcijska klasifikacija obuhvaća sufinanciranje obvezne školske lektire, EU projekt – Učimo zajedno 6 i 7 i Pomoćnici u nastavi te Školsku shemu – voće, povrće i mlijeko i Vrijeme je za školski obrok. Osnovno školstvo vezano je uz sve preostale aktivnosti škole. Kako i vidimo ostvarenje prati dinamiku godišnjeg plana te plan nije ostvaren u cijelosti, već je manji za 11,49% zbog razloga racionalizacija troškova.

NAZIV:

PRORAČUNSKA
KLASIFIKACIJA:

OBRAZLOŽENJE IZMJENA
I DOPUNA

PRORAČUNSKA
KLASIFIKACIJA:

OBRAZLOŽENJE IZMJENA
I DOPUNA

RAČUN FINANCIRANJA

Izveštaj računa financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji

Osnovna škola nema primitika od financijske imovine i zaduživanja (8) kao i izdataka za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova (5). Škola se nije zaduživala u 2022. i 2023. godini.

Izveštaj 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 GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ZA 2023.

NAZIV
KORISNIKA:

SAŽETAK
DJELOKRUGA
RADA:

IZVRŠENJE 1. -
12.2023.

OSNOVNA ŠKOLA LASLOVO

Osnovna škola Laslovo je javna ustanova koja provodi odgoj i osnovno obrazovanje učenika s područja naselja Laslovo i Palača, od 1. do 8. razreda te školu pohađa jedan učenik iz Divoša. Nastavni rad s učenicima obuhvaća: redovnu, izbornu, dodatnu, dopunsku nastavu te nastavu materinjeg jezika i kulture za pripadnike mađarske nacionalne manjine (model C). Nastava se izvodi prema nastavnom planu i programu Ministarstva znanosti i obrazovanja, Godišnjim izvedbenim kurikulumima svakog predmeta i Godišnjem planu i programu rada škole te Školskom kurikulumu za školsku godinu 2022./2023. Redovita nastava se izvodi u jednoj smjeni (prijepodnevnj) u petodnevnom radnom tjednu. Sati izborne nastave, njegovanja mađarskog u višim razredima izvode se prva dva sata poslijepodnevnj smjene. Osim navedenoga učenici su uključeni i u izvanastavne aktivnosti.

Školu polazi 85 učenika u 8 razrednih odjela.

Narednih godina računamo s blagim porastom broja učenika, ali u okviru postojeće organizacije rada.

Cilj škole je odgajati i obrazovati učenike u skladu s vrijednostima koje izviru iz europske i nacionalne tradicije, interkulturalnih zahtjeva i ljudskih prava te osposobljavati učenike za život i rad u promjenjivom društveno kulturnom kontekstu u skladu sa suvremenim znanstvenim spoznajama, pluralističkim vrijednostima, moralno etičkim načelima i suvremenim informacijsko komunikacijskim tehnologijama.

Pregled financijskih sredstava po programima

R.b.	Naziv programa	Plan za 2023.	Izvršenje 1. – 12. 2023.	Indeks Izvršenje/Plan
1.	PROGRAM 7006 FINANCIRANJE OSNOVNOG ŠKOLSTVA PREMA MINIMALNOM STANDARDU	44.328,00	41.154,42	92,84%
2.	PROGRAM 1207 RAZVOJ ODGOJNO-OBRAZOVNOG SUSTAVA	11.141,00	9.999,15	89,75%
3.	PROGRAM 7011 FINANCIRANJE ŠKOLSTVA IZVAN ŽUPANIJSKOG PRORAČUNA	635.017,00	560.010,60	88,19%
	UKUPNO:	690.486,00	611.164,17	88,51%

NAZIV
PROGRAMA:

7006 FINANCIRANJE OSNOVNOG ŠKOLSTVA PREMA MINIMALNOM STANDARDU

OPIS
PROGRAMA,
OPĆI I POSEBNI
CILJEVI:

Cilj aktivnosti 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.

Osnovni cilj je trajna i ujednačena kvaliteta komuniciranja i razmjena podataka između škole i Upravnog odjela te daljnja razrada kriterija i mjerila decentraliziranog financiranja radi postizanja što racionalnijeg i ekonomičnijeg financiranja škole.

Stvaranje što kvalitetnijih uvjeta za rad škole vodeći brigu o ravnomjernom razvoju izgradnjom novih objekata koji će omogućiti izvođenje suvremene nastave te poboljšati standard postojećih školskih zgrada i opreme.

ZAKONSKA
OSNOVA ZA
UVOĐENJE
PROGRAMA:

-Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnim i srednjim školama („Narodne novine“, br. 87/08, 86/09, 92/10, 105/10, 90/11, 5/12, 16/12, 86/12, 126/12, 94/13, 152/14, 07/17, 68/18, 98/19, 64/20, 151/22, 155/23 i 156/23),

-Uredba o načinu financiranja decentraliziranih funkcija te izračuna iznosa pomoći izravnjanja za decentralizirane funkcije jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave za 2023. godinu („Narodne novine“, br. 8/23),

-Odluka o kriterijima i mjerilima za utvrđivanje bilančnih prava za financiranje minimalnog financijskog standarda javnih potreba srednjih škola i učeničkih domova u 2023. godini („Narodne novine“, br. 8/23).

IZVRŠENJE 1. –
12.2023.

R.b.	Naziv aktivnosti/projekta	Plan 2023.	Izvršenje 1. – 12.2023.	Indeks Izvršenje/Plan
1.	K7006 06 IZGRADNJA, REKONSTRUKCIJA I OPREMANJE OBJEKATA OSNOVNOG ŠKOLSTVA	1.327,00	1.325,00	99,85%
2.	A7006 04 FINANCIRANJE OPĆIH TROŠKOVA OSNOVNOG ŠKOLSTVA	15.447,00	14.054,27	90,98%
3.	A7006 05 FINANCIRANJE STVARNIH TROŠKOVA OSNOVNOG ŠKOLSTVA	27.554,00	25.775,15	93,54%

OBRAZLOŽENJE
IZVRŠENJA:

Aktivnost K7006, A7006 – izvršenje planiranom dinamikom. Kako se vidi iz navedene tablice možemo reći da se aktivnosti i program izvršeni u skladu sa planiranom dinamikom trošenja, pri tome se pripazilo na troškove kod izgradnje, rekonstrukcije i opremanja objekata osnovnog školstva. Navedeni iznos kod izgradnje, rekonstrukcije i opremanja objekata osnovnog školstva iz plana potrošio se gotovo u cijelosti u iznosu od 1.325,00 ili 99,85% u odnosu na godišnji plan.

POKAZATELJI
USPJEŠNOSTI:

Opći troškovi se koriste za osnovno funkcioniranje Škole, općenito mislim na prostor Škole i njezino održavanje, te na rad administrativno-tehničkog osoblja i nastavnika u školi. Također, iz ovih troškova se plaćaju tekuće režije kao što je opskrbljivanje vodom i pričuva te iznošenje i odvoz smeća. U ovim troškovima stručnog usavršavanja učitelja nedostaje, potrebno je poticati učitelje da idu na seminare, stručne skupove, projekte ERASMUS+ kako bi obogatili svoje znanje i to znanje prenijeli učenicima. U aktivnosti financiranja stvarnih troškova osnovnog školstva ostvareno je 25.775,15 eura ili 93,54% u odnosu na godišnji plan. Ova aktivnosti ima sve ciljeve ostvarene u 2023. godini. Aktivnosti su potrošene većinom na energiju, usluge tekućeg održavanja te na zdravstveni pregled djelatnika, komunalne usluge i mjesečnu kartu učenika koji putuje iz drugog mjesta.

Realizacijom programa ostvareni su svi ciljevi zbog provedbe istih aktivnosti ili projekata.

Pokazatelj uspješnosti	Polazna vrijednost	Ciljana vrijednost 2023.	Ostvarena vrijednost 1. – 12.2023.
Ostvarenje plana za opremanje škole	100	100	100
Stručno usavršavanje nastavnika	100	100	100
Održavanje škole	100	100	100

NAZIV
PROGRAMA:

1207 RAZVOJ ODGOJNO-OBRAZOVNOG SUSTAVA

OPIS
PROGRAMA,
OPĆI I POSEBNI
CILJEVI:

Sufinanciranje obvezne školske lektire školi od strane osnivača Osječko-baranjske županije. Sredstva su namijenjena sufinanciranju i opremanju školske knjižnice obveznom školskom lektinom. Cilj je pridonijeti boljoj opremljenosti školske knjižnice dovoljnim brojem primjeraka školske lektire i stručne literature u svrhu kvalitetnije realizacije obrazovnih programa.

Školska shema – voće, povrće i mlijeko osigurava promicanje uravnotežene prehrane i zdravih prehrambenih navika učenika. Učenicima se od domaćih proizvođača najmanje jednom tjedno dostavlja svježe voće.

Sufinancirati pomoćnike u nastavi djeci s teškoćama putem EU projekta „Učimo zajedno“. Cilj je unapređenje socijalnog uključivanja učenika s teškoćama u redovit sustav obrazovanja.

Vrijeme je za školski obrok sufinancira se prehrana učenicima.

ZAKONSKA
OSNOVA ZA
UVOĐENJE
PROGRAMA:

- Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi (Narodne novine, broj: 87/08., 86/09., 92/10., 105/10. – ispravak, 90/11., 16/12., 86/12., 94/13., 152/14., 7/17., 68/18., 98/19. i 64/20.)
- Zakon o ustanovama (Narodne novine, broj: 76/93., 29/97., 47/99., 35/08. i 127/19.)
- Zakon o proračunu (Narodne novine, broj: 144/21.),
- Pravilnik o proračunskim klasifikacijama (Narodne novine, broj: 26/10., 120/13. i 1/20.),
- Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu (Narodne novine, broj: 124/14., 115/15., 87/16., 03/18., 126/19. i 108/20.),
- Zakon o fiskalnoj odgovornosti (Narodne novine, broj: 111/18)
- Uputa za izradu Odluke o izmjenama i dopunama proračuna Osječko-baranjske županije za 2023. godinu (dopis Upravnog odjela za obrazovanje od 6. travnja 2023.)
- Zakon o uspostavi institucionalnog okvira za korištenje strukturnih instrumenata Europske unije u Republici Hrvatskoj (Narodne novine, broj: 78/12., 143/13. i 157/13.).

IZVRŠENJE 1. –
12.2023.

R.b.	Naziv aktivnosti/projekta	Plan 2023.	Izvršenje 1. – 6.2023.	Indeks Izvršenje/Plan
4.	K1207 17 SUFINANCIRANJE OBAVEZNE ŠKOLSKE LEKTIRE U OSNOVNIM I SREDNJIM ŠKOLAMA	43,00	41,00	95,35%
5.	T1207 20 SHEMA - VOĆE, POVRĆE I MLIJEKO	1.014,00	931,19	91,83%
6.	T1207 31 EU PROJEKTI – UČIMO ZAJEDNO	8.060,00	7.223,59	89,62%
7.	T1207 28 EU PROJEKTI-VRIJEME JE ZA ŠKOLSKI OBROK	2.024,00	1.803,37	89,10%

OBRAZLOŽENJE
IZVRŠENJA:

Aktivnost K1207 – Nabava obvezne školske lektire sukladno broju učenika škole je izvršena gotovo u cijelosti u iznosu 41,00 eur ili 95,35% u odnosu na godišnji plan.

Aktivnost T1207 – izvršenje planiranom dinamikom.

Schema – voće, povrće i mlijeko zajedno je ostvaren u iznosu 931,19 eura ili 91,83 % u odnosu na godišnji plan. Možemo reći da je Schema – voće, povrće i mlijeko realizirana u 2023. godini u cijelosti.

EU projekt – Učimo zajedno je ostvaren u iznosu 7.223,59 eura ili 89,62 % u odnosu na godišnji plan. Možemo reći da je EU projekt – Učimo zajedno realiziran u 2023. godini u cijelosti.

EU projekt – Vrijeme je za školski obrok ostvaren je u iznosu 1.803,37 eur ili 89,10% u odnosu na godišnji plan. Možemo reći da je EU projekt – Vrijeme je za školski obrok realiziran u 2023. godini u cijelosti.

POKAZATELJI
USPJEŠNOSTI:

Pokazatelj uspješnosti	Polazna vrijednost	Ciljana vrijednost 2023.	Ostvarena vrijednost 1. – 12.2023.
Povećanje broja knjiga u knjižnici	5	5	5
Broj učenika Vrijeme je za školski obrok	25	25	25
Broj učenika kojima je osigurano voće	81	81	81
Broj pomoćnika u nastavi	1	1	1

NAZIV
PROGRAMA:

7011 FINANCIRANJE ŠKOLSTVA IZVAN ŽUPANIJSKOG PRORAČUNA

OPIS
PROGRAMA,
OPĆI I POSEBNI
CILJEVI:

Djelatnost osnovnoškolskog odgoja i obrazovanja ostvaruje se u skladu s odredbama Zakona o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi podzakonskim aktima (Pravilnicima), Zakona o ustanovama, naputcima savjetnika Agencije za odgoj i obrazovanje, odnosno voditelja Županijskih stručnih vijeća te Upravnog odjela za obrazovanje i mlade Osječko-baranjske županije.

Cilj programa je osigurati financijska sredstva za plaće i naknade zaposlenika. Osigurati stručno i kvalitetno nastavno osoblje te ih poticati na daljnje razvijanje kroz edukacije, seminare i projekte. Unaprjeđivati sustav rada na projektima, međunarodnim i financiranim iz EU fondova, promovirati vještine i kompetencije učenika Škole.

Ovaj program obuhvaća financiranje plaća i naknada zaposlenicima te raspolaganje vlastitim sredstvima.

Sredstva za plaće, prava iz Kolektivnog ugovora i nabavu udžbenika osigurava Ministarstvo znanosti i obrazovanja Zagreb.

Vlastite prihode ostvarujemo od najma dvorane i školskog stana te raznih vidova donacija.

Plan za isplatu plaća zaposlenicima uvećan je zbog predviđenog rasta plaća (osnovica) kao i povećanja neoporezivih primitaka od 01.10.2022., te povećanja dogovorenih sa sindikatima i uvođenje privremenog dodatka na plaću.

ZAKONSKA
OSNOVA ZA
UVOĐENJE
PROGRAMA:

- Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi (Narodne novine, broj: 87/08., 86/09., 92/10., 105/10. – ispravak, 90/11., 16/12., 86/12., 94/13., 152/14., 7/17., 68/18., 98/19. i 64/20.)
- Zakon o ustanovama (Narodne novine, broj: 76/93., 29/97., 47/99., 35/08. i 127/19.)
- Zakon o proračunu (Narodne novine, broj: 144/21.),
- Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu (Narodne novine, broj: 124/14., 115/15., 87/16., 03/18., 126/19. i 108/20.),
- Zakon o fiskalnoj odgovornosti (Narodne novine, broj: 111/18)
- Uputa za izradu Odluke o izmjenama i dopunama proračuna Osječko-baranjske županije za 2023. godinu (dopis Upravnog odjela za obrazovanje od 6. travnja 2023.)
- Zakon o uspostavi institucionalnog okvira za korištenje strukturnih instrumenata Europske unije u Republici Hrvatskoj (Narodne novine, broj: 78/12., 143/13. i 157/13.).

IZVRŠENJE 1. –
12. 2023.

OBRAZLOŽENJE
IZVRŠENJA:

POKAZATELJI
USPJEŠNOSTI:

R.b.	Naziv aktivnosti/projekta	Plan za 2023.	Izvršenje 1. – 12. 2023.	Indeks Izvršenje/Plan
7.	7011 VLASTITI PRIHODI – OSNOVNO ŠKOLSTVO	635.017,00	560.010,60	88,19%
-	3210 VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI	31.349,00	21.591,76	68,88%
-	5410 POMOĆI - KORISNICI	599.580,00	538.312,64	89,78%
-	6210 UGOVORI, DONACIJE - KORISNICI	4.088,00	106,20	2,60%

3210 – vlastiti prihodi – izvršenje planiranom dinamikom.

5410 – povećanje troškova za plaće i ostala materijalna prava zaposlenika sukladno povećanju osnovice od travnja 2023. Odnosi se na financiranje zaposlenih, za isplatu plaća i ostalih materijalnih izdataka, te na sufinanciranje prehrane učenika (1,33€/učenik), te uvođenja privremenog dodatka na plaću, izvršenje planiranom dinamikom.

6210 - novim planom povećan je iznos donacija koje su namijenjene za dnevnice nastavnicima u sklopu učeničkih ekurzija, nije izvršeno planiranom dinamikom zbog donacija koje se nisu ostvarile.

Vlastiti prihodi – proračunski korisnici je izvršeno 21.5191,76 eura ili 68,88% u odnosu na godišnji plan. Razlog tome je štednja.

Pomoći su ostvarene u iznosu 538.312,64 ili 89,78% u odnosu na godišnji plan. Možemo reći kako je ova aktivnost izvršena u skladu sa planiranom dinamikom, razlog tome što sva sredstva koja su navedena u pomoći su velika većina vezana za rashode za zaposlenike, a to su plaće, jubilarne nagrade, regres, božićnicu i dar za djecu te doprinosi, porezi i prirezi. Najveći ostvareni iznos u navedenoj aktivnosti za rashode za zaposlenike je 494.146,99 eura ili 91,16% u odnosu na godišnji plan. Materijalni rashodi kod pomoći ostvarena su u iznosu od 39.204,44 eura ili 80,59% u odnosu na godišnji plan. Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade ostvarene su u iznosu od 1.967,37 eura ili 49,41% u odnosu na godišnji plan.

Realizacijom programa ostvareni su ciljevi zbog provedbe istih aktivnosti ili projekata. Vjerujemo kako još više možemo poraditi na cilju poticanja učitelja da unaprijede svoje znanje i kroz sudjelovanje na ERASMUS+ projektima, te drugim stručnim seminarima.

Pokazatelj uspješnosti	Polazna vrijednost	Ciljana vrijednost 2023.	Ostvarena vrijednost 1.-12. 2023.
Broj edukacija učitelja i stručnih suradnika	20	20	20
Broj projekata koje škola provodi	10	10	10
Broj učenika uključenih u različite projekte	85	85	85
Broj nastavnika/stručnih suradnika uključenih u različite projekte	22	22	22

4. POSEBNI IZVJEŠTAJI U GODIŠNJEM IZVJEŠTAJU O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA

Škola nema zaduživanja na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala, nije koristila sredstava fondova Europske unije, nema danih zajmova i potraživanja po danim zajmovima, nema dospjelih obveza i potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova.

Iznos nenaplaćenih potraživanja za vlastite prihode na dan 31.12.2023. godine iznosi 180,00 eur, a odnosi se na potraživanja za prihode od pruženih usluga. Za sva potraživanja se pravovremeno poduzimaju mjere naplate. Iznos dospjelih potraživanja na dan 31.12.2023. iznosi 0,00 eur.

Voditelj računovodstva:
Maja Gavran, dipl. oec.

Ravnateljica:
Silvija Bocka, prof.