

KRAPINSKO-ZAGORSKA ŽUPANIJA
OSNOVNA ŠKOLA VIKTORA KOVAČIĆA
HUM NA SUTLI

KLASA: 007-04/24-02/4

URBROJ: 2140-65-05/1-24-5

Hum na Sutli, 02.04.2024.

Na temelju članka 86. stavka 3. Zakona o proračunu („Narodne novine“, br. 144/21), a na prijedlog ravnateljice Osnovne škole Viktora Kovačića, Hum na Sutli Školski odbor je na 45. sjednici održanoj dana 02. travnja 2024. godine donio

ODLUKU

I.

Usvaja se Izvještaj o izvršenju financijskog plana Osnovne škole Viktora Kovačića za 2023. godinu.

II.

Ova odluka stupa na snagu danom donošenja

Predsjednica školskog odbora
Dunja Špoljar



Dostaviti:

1. Računovodstvo
2. Arhiva

IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA OSNOVNE ŠKOLE VIKTORA KOVAČIĆA ZA 2023.g.

KLASA: 400-02/24-01/1

URBROJ: 2140-65-05/1-24-3

Hum na Sutli, 02.04.2024.

I. OPĆI DIO

A) SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

PRIHODI/RASHODI TEKUĆA GODINA	Ostvarenje/ izvršenje 2022.	Izvorni plan/rebalans 2023.	Ostvarenje/ izvršenje 2023.	Indeks	Indeks
	1	2	3	4=3/1*100	5=3/2*100
PRIHODI UKUPNO	1356436,58	1547824,10	1518684,92	112	98
6 PRIHODI POSLOVANJA	1356364,97	1547764,10	1518625,19	112	98
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINACIJSKE IMOVINE	71,61	60,00	59,73	83	100
RASHODI UKUPNO	1328205,56	1600663,59	1529900,72	115	96
3 RASHODI POSLOVANJA	1319799,71	1575754,59	1513013,75	115	96
4 RASHODI ZA NEFINACIJSKU IMOVINU	8405,85	24909,00	16886,97	201	68
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	28231,02	-52839,49	-11215,80	-40	21

B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

RAČUN FINANCIRANJA	Ostvarenje/ izvršenje 2022.	Izvorni plan/rebalans 2023.	Ostvarenje/ izvršenje 2023.	Indeks	Indeks
	1	2	3	4=3/1*100	5=3/2*100
8 PRIMICI OD FINACIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0			#DIV/0!	#DIV/0!
5 IZDACI ZA FINACIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA				#DIV/0!	#DIV/0!
NETO FINANCIRANJE				#VALUE!	#VALUE!

PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK I VIŠEGODIŠNJI PLAN URAVNOTEŽENJA

VIŠKOVI/MANJKOVI	Ostvarenje/ izvršenje 2022.	Izvorni plan/rebalans 2023.	Ostvarenje/ izvršenje 2023.	Indeks	Indeks
	1	2	3	4=3/1*100	5=3/2*100
UKUPANO PRENESENI VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNE GODINE	27838,06	52839,49	52646,04	189	100
VIŠAK KOJI SE RASPOREDIO ZA POKRIĆE RAZLIKE PRIHODA I RASHODA, PRIMITAKA I IZDATAKA	0,00	66693,68	49219,53	#DIV/0!	74
MANJAK RAZLIKE PRIHODA I RASHODA, PRIMITAKA I IZDATAKA KOJI SE POKRIO	0,00	13854,19	14047,64	#DIV/0!	101
UKUPNO KORIŠTENI REZULTAT	0,00	52839,49	35171,89	#DIV/0!	67
VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE+PRENESENI RAZULTAT	27838,06	0,00	17474,15	63	#DIV/0!

Predsjednica školskog odbora

Dunja Špoljar



I.OPĆI DIO

RAČUN PRIHODA I RASHODA

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Razred	Skupina/ podskupina/ odjeljak	Naziv	Ostvarenje/ izvršenje 2022.	Izvorni plan/ rebalans 2023.	Ostvarenje/ izvršenje 2023.	Indeks	Indeks
		1	2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
6		Prihodi poslovanja	1356364,97	1547764,10	1518625,19	112	98
	63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	1161921,78	1346591,20	1334860,24	115	99
	634	Pomoći od izvanproračunskih korisnika	0,00	0,00	0,00	0	
	6341	Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika				0	
	636	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	1151073,13		1305909,04	113	
	6361	Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	1147074,11		1301865,61	113	
	6362	Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	3999,02		4043,43	101	
	638	Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	10848,65	0,00	28951,20	267	
	6381	Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	7085,25		28951,20	409	
	6382	Kapitalne pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	3763,40			0	
	64	Prihodi od imovine	0,67	0,00	0,08	12	0
	641	Prihodi od financijske imovine	0,67		0,08	12	
	6413	Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	0,67		0,08	12	
	65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i nakanda	73740,07	60051,79	53846,11	73	90
	652	Prihodi po posebnim propisima	73740,07		53846,11	73	
	6526	Ostali nespomenuti prihodi	73740,07		53846,11	73	
	66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	13681,17	13012,76	14213,60	104	
	661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	2998,84	0,00	4224,97	141	
	6614	Prihodi od prodaje proizvoda i robe	656,38		545,89		
	6615	Prihodi od pruženih usluga	2342,46		3679,08	157	
	663	Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna i povrat donacija po protestiranim jamstvima	10682,33		9988,63	94	
	6631	Tekuće donacije	10274,47		7642,14	74	
	6632	Kapitalne donacije	407,86		2346,49	575	
	67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	107021,28	128108,35	115705,16	108	90
	671	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	107021,28		115705,16	108	
	6711	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	106785,70		115705,16	108	
	6712	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	235,58		0,00	0	
	68	Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	0,00	0,00	0,00	0	0
	683	Ostali prihodi	0,00		0,00	0	
	6831	Ostali prihodi			0,00	0	
7		Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	71,61	60,00	59,73	83	100
	72	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	71,61	60,00	59,73	83	
	721	Prihodi od prodaje građevinskih objekata	71,61	0,00	59,73	83	
	7211	Stambeni objekti	71,61		59,73	83	
9		Vlastiti izvori-IZVRŠENJE KORIŠTENJA PRENESENOG REZULTATA	27838,06	66693,68	49219,53	177	74
	92	Rezultat poslovanja	27838,06	66693,68	49219,53	177	74
	922	Višak/manjak prihoda	27838,06	0,00	49219,53	177	
	9221	Višak prihoda	27838,06	0,00	49219,53	177	
	9222	Manjak prihoda	0,00	0,00			
UKUPNI PRIHODI			1356436,58	1547824,10	1518684,92	112	98
UKUPNI PRIHODI + VIŠAK/-MANJAK PRIHODA			1384274,64	1614517,78	1567904,45	113	97

Razred	Skupina/ podskupina/ odjeljak	Naziv	Ostvarenje/ izvršenje 2022.	Izvorni plan/ rebalans 2023.	Ostvarenje/ izvršenje 2023.	Indeks	Indeks
			1	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
3		Rashodi poslovanja	1319799,71	1575754,59	1513013,75	115	96
	31	Rashodi za zaposlene	1068802,49	1208247,00	1204880,40	113	100
	311	Plaće	879800,61		998291,14	113	
	3111	Plaće za redovan rad	851069,62		969111,32	114	
	3113	Plaće za prekovremeni rad	18980,94		19278,30	102	
	3114	Plaće za posebne uvjete rada	9750,05		9901,52	102	
	312	Ostali rashodi za zaposlene	45897,67		46722,55	102	
	3121	Ostali rashodi za zaposlene	45897,67		46722,55	102	
	313	Doprinosi na plaće	143104,21		159866,71	112	
	3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	143084,14		159866,71	112	
	3133	Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti	20,07		0,00	0	
	32	Materijalni rashodi	235374,80	350351,01	291446,50	124	83
	321	Naknade troškova zaposlenima	75118,92		69665,77	93	
	3211	Službena putovanja	4765,02		9140,05	192	
	3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	49984,63		51101,00	102	
	3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	19909,39		8744,00	44	
	3214	Ostale naknade troškova zaposlenima	459,88		680,72	148	
	322	Rashodi za materijal i energiju	106519,72		126206,72	118	
	3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	12302,24		13998,99	114	
	3222	Materijal i sirovine	50802,93		71653,53	141	
	3223	Energija	39834,34		38318,62	96	
	3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	3498,09		2010,10	57	
	3225	Sitni inventar i auto gume	0,00		225,48	#DIV/0!	
	3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	82,12			0	
	323	Rashodi za usluge	47110,73		88161,63	187	
	3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	3788,13		8398,27	222	
	3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	12439,69		45582,81	366	
	3233	Usluge promidžbe i informiranja	0,00		664,00	#DIV/0!	
	3234	Komunalne usluge	8546,71		7819,72	91	
	3235	Zakupnine i najamnine	663,61		1191,80	180	
	3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	2745,70		4046,84	147	
	3237	Intelektualne i osobne usluge	1550,53		2163,03	140	
	3238	Računalne usluge	2551,36		1550,63	61	
	3239	Ostale usluge	14825,00		16744,53	113	
	324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	0,00		486,10	#DIV/0!	
	3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	0,00		486,10	#DIV/0!	
	329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	6625,43		6926,28	105	
	3292	Premije osiguranja	1251,01		1250,99	100	
	3293	Reprezentacija	22,28			0	
	3294	Članarine i norme	703,43		707,25	101	
	3295	Pristojbe i naknade	1531,79		1664,43	109	
	3296	Troškovi sudskih postupaka	487,34			0	
	3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	2629,58		3303,61	126	
	34	Financijski rashodi	1567,44	1033,58	975,68	62	94
	343	Ostali financijski rashodi	1567,44		975,68	62	
	3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	1025,80		973,60	95	
	3432	Negativne tečajne razlike i raz.zbog prim.val.klauz.	0,52		0,00	0	
	3433	Zatezne kamate	541,12		2,08	0	
	37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	14054,98	15390,00	14978,47	107	97
	372	Ostale naknade građanima iz proračuna	14054,98	0,00	14978,47	107	
	3721	Naknade građanima i kućanstvima u novcu	132,72		0,00		
	3722	Naknade građanima i kućanstvima u naravi	13922,26		14978,47	108	
	38	Ostali rashodi	0,00	733,00	732,70	0	100
	381	Tekuće donacije	0,00		732,70	0	
	3812	Tekuće donacije u naravi			732,70	0	
4		Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	8405,85	24909,00	16886,97	201	68
	42	Rashodi za nabavu proizvedene dug. imovine	8405,85	24909,00	16886,97	201	68
	422	Postrojenja i oprema	3696,19		12468,29	337	

	4221	Uredska oprema i namještaj	281,90		9504,00	3.371	
	4226	Sportska i glazbena oprema	0,00		2120,00	0	
	4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	3414,29		844,29	25	
	424	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijedno.	4709,66		4418,68	94	
	4241	Knjige	4709,66		4418,68	94	
9	Vlastiti izvori-IZVRŠENJE KORIŠTENJA PRENESENOG REZULTATA		0,00	13854,19	14047,64	#DIV/0!	101
	92	Rezultat poslovanja	0,00	13854,19	14047,64	0	101
	922	Višak/manjak prihoda	0,00	0,00	14047,64	0	
	9221	Višak prihoda	0,00	0,00	0,00	0	
	9222	Manjak prihoda	0,00	0,00	14047,64		
UKUPNI RASHODI			1328205,56	1600663,59	1529900,72	121	96
UKUPNI PRIHODI + VIŠAK/-MANJAK PRIHODA			1328205,56	1614517,78	1543948,36	122	96

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Brojčana oznaka/ Razred	Izvor financiranja	Naziv	Ostvarenje/ izvršenje 2022.	Izvorni plan/ rebalans 2023.	Ostvarenje/ izvršenje 2023.	Indeks	Indeks
		1	2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
PRIHODI PO IZVORIMA FINANCIRANJA							
1		OPĆI PRIHODI I PRIMICI	89770,45	101494,47	91767,88	102	90
	13	Opći prihodi i primici-DEC	57990,18	53294,47	54015,96	93	101
	11	Opći prihodi i primici-izvorna sredstva KZŽ	31780,27	48200,00	37751,92	119	78
5		MINISTARSTVO PRIJENOS EU KZŽ	17250,83	26613,88	23937,28	139	90
	57	Ministarstvo- prijenos EU KZŽ	17250,83	26613,88	23937,28	139	90
2		DONACIJE	10682,33	8283,10	9988,63	94	121
	211	Donacije	10682,33	8283,10	9988,63	94	121
3		VLASTITI PRIHODI	2998,84	4729,66	4224,97	141	89
	311	Vlastiti prihodi	2998,84	4729,66	4224,97	141	89
4		PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	73740,74	60051,79	53846,19	73	90
	431	Prihodi za posebne namjene	73740,74	60051,79	53846,19	73	90
5		POMOĆI	1093764,46	1275240,00	1266390,31	116	99
	521	Ministarstvo	1093764,46	1275240,00	1266390,31	116	99
5		POMOĆI	57308,67	42400,00	39518,73	69	93
	541	JLS	57308,67	42400,00	39518,73	69	93
5		POMOĆI	10848,65	28951,20	28951,20	267	100
	571	Ministarstvo prijenos EU	10848,65	28951,20	28951,20	267	100
5		POMOĆI	0,00	0,00	0,00	0	0
	581	HZZZ	0,00	0,00	0,00	0	0
7		PRIHODI OD PRODAJE ILI ZAMJENE NEFINANCIJSKE IMOVINE I NAKNADE S NASLOVA OSIGURANJA	71,61	60,00	59,73	83	100
	711	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine PK	71,61	60,00	59,73	83	100
		SVEUKUPNO PRIHODI	1356436,58	1547824,10	1518684,92	112	98
9		VIŠAK PRIHODA KORIŠTEN ZA POKRIĆE RASHODA	27838,06	66693,68	49219,53	177	74
	11	Opći prihodi i primici-izvorna sredstva KZŽ		17341,06	17341,06	#DIV/0!	100
	211	Donacije	0,00	7061,90	0,00	#DIV/0!	0
	311	Vlastiti prihodi	0,00	270,34	270,34	#DIV/0!	100
	541	JLS		17341,06	17341,06	#DIV/0!	100
	571	Ministarstvo prijenos EU KZŽ	0,00	24679,32	14267,07	#DIV/0!	58
		UKUPNI PRIHODI/+ VIŠAK/-MANJAK	1384274,64	1614517,78	1567904,45	113	97
RASHODI PO IZVORIMA FINANCIRANJA							
1		OPĆI PRIHODI I PRIMICI	84004,39	106890,01	97163,42	116	91
	13	Opći prihodi i primici-DEC	57990,18	41348,95	42070,44	73	102
	11	Opći prihodi i primici-izvorna sredstva KZŽ	26014,21	65541,06	55092,98	212	84
5		MINISTARSTVO PRIJENOS EU KZŽ	18100,21	25320,00	22835,10	126	90
	57	Ministarstvo- prijenos EU KZŽ	18100,21	25320,00	22835,10	126	90
2		DONACIJE	3729,58	15345,00	6594,58	177	43
	211	Donacije	3729,58	15345,00	6594,58	177	43
3		VLASTITI PRIHODI	3246,46	5000,00	4295,07	132	86
	311	Vlastiti prihodi	3246,46	5000,00	4295,07	132	86
4		PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	71632,64	59437,00	50044,76	70	84
	431	Prihodi za posebne namjene	71632,64	59437,00	50044,76	70	84
5		POMOĆI	1083581,03	1275240,00	1269724,93	117	100
	521	Ministarstvo	1083581,03	1275240,00	1269724,93	117	100
5		POMOĆI	39967,60	59741,06	56859,79	142	95
	541	JLS	39967,60	59741,06	56859,79	142	95
5		POMOĆI	23668,41	53630,52	22383,07	95	42
	571	Ministarstvo prijenos EU	23668,41	53630,52	22383,07	95	42
7		PRIHODI OD PRODAJE ILI ZAMJENE NEFINANCIJSKE IMOVINE I NAKNADE S NASLOVA OSIGURANJA	275,24	60,00	0,00	0	0
	711	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine PK	275,24	60,00	0,00	0	0
		SVEUKUPNO PRIHODI	1328205,56	1600663,59	1529900,72	115	96
92		PRENESENI VIŠAK/MANJAK		13854,19	14047,64	#DIV/0!	101
	13	Opći prihodi i primici-DEC		11945,52	11945,52	#DIV/0!	100
	431	Prihodi za posebne namjene		614,79	615,52	#DIV/0!	100
	57	Ministarstvo- prijenos EU KZŽ		1293,88	1486,60	#DIV/0!	115
		UKUPNI PRIHODI/+ VIŠAK/-MANJAK	1328205,56	1614517,78	1543948,36	116	96

IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	Ostvarenje/ izvršenje 2022.	Izvorni plan/rebalans 2023.	Ostvarenje/ izvršenje 2023.	Indeks	Indeks
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5=4/2*100</i>	<i>6=4/3*100</i>
UKUPNO RASHODI	1328205,56	1600663,59	1529900,72	115	96
09 Obrazovanje	1328205,56	1600663,59	1529900,72	115	96
091 Predškolsko i osnovno obrazovanje	1277402,63	1535103,59	1458247,19	114	95
0912 Osnovno obrazovanje	1277402,63	1535103,59	1458247,19	114	95
096 Dodatne usluge u obrazovanju	50802,93	65560,00	71653,53	141	109

II. POSEBNI DIO
IZVJEŠTAJ PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI

Brojčana oznaka i naziv		Izvorni plan/ rebalans 2023.	Ostvarenje/ izvršenje 2023.	Indeks
1		2	3	4=3/2*100
PROGRAM J01 OBRAZOVANJE		1.614.517,78	1.529.900,72	95
PROGRAM 1000	OSNOVNO OBRAZOVANJE - ZAKONSKI STANDARD	53.294,47	42.070,44	79
Aktivnost A102000	Redovni poslovi ustanova osnovnog obrazovanja	41.348,95	42.070,44	102
Izvor 1.3. DECENTRALIZACIJA		41.348,95	42.070,44	102
3	Rashodi poslovanja	41.348,95	42.070,44	102
32	Materijalni rashodi	40.832,37	41.553,86	102
321	Naknade troškova zaposlenima		2.842,68	
3211	Službena putovanja		2.599,40	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika		0,00	
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima		243,28	
322	Materijal i energija		25.954,20	
3221	Uredski mat. i ostali mat. rashodi		5.739,72	
3223	Energija		20.132,94	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održ.		81,54	
3227	Službena, radna i zastitna odjeća i obuća		0,00	
323	Rashodi za usluge		11.308,02	
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza		1.814,04	
3232	Usluge tek. i invest. održavanja		426,57	
3234	Komunalne usluge		4.369,07	
3235	Zakupnine i najamnine		331,80	
3236	Zdravstvene usluge		2.741,28	
3237	Intelektualne usluge		604,42	
3238	Računalne usluge		846,92	
3239	Ostale usluge		173,92	
329	Ostali nespom. rashodi poslovanja		1.448,96	
3292	Premije osiguranja		1.250,99	
3294	Članarine		108,09	
3295	Pristojbe i naknade		0,00	
3299	Ostali rashodi poslovanja		89,88	
34	Financijski rashodi	516,58	516,58	100
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa		515,05	
3433	Zatezne kamate		1,53	
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	0,00	
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	0,00	
422	Postrojenja i oprema		0,00	
4223	Oprema za održavanje i zaštitu		0,00	
4227	Oprema		0,00	
424	Knjige		0,00	
4241	Knige		0,00	
9	Vlastiti izvori	11.945,52	0,00	
92	Poslovni rezultat	11.945,52	0,00	
PROGRAM 1003	DOPUNSKI NASTAVNI I VANNASTAVNI PROGRAM ŠKOLA I OBRAZ. INSTIT.	1.469.068,37	1.409.902,20	96
Aktivnost A102001	Financiranje - ostali rashodi OŠ	1.469.068,37	1.409.902,20	96
Izvor 2.1.1 DONACIJE		15.345,00	6.594,58	43
3	Rashodi poslovanja	13.496,00	4.248,09	
32	Materijalni rashodi	13.496,00	4.248,09	31
321	Naknade troškova zaposlenima		185,85	
3211	Službena putovanja		185,85	
322	Materijal i energija		280,42	
3221	Uredski mat. i ostali mat. rashodi		98,20	
3223	Energija		5,58	

3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održ.		38,61	
3225	Sitni inventar i auto gume		138,03	
323	Rashodi za usluge		2.936,32	
3232	Usluge tek. i invest. održavanja		2.932,00	
3234	Komunalne usluge		4,32	
329	Ostali nespom. rashodi poslovanja		845,50	
3294	Članarine		530,89	
3299	Ostali nespom. rashodi poslovanja		314,61	
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	1.849,00	2.346,49	
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.849,00	2.346,49	
422	Postrojenja i oprema		2.093,29	
4221	Uredska oprema i namještaj		1.249,00	
4227	Oprema		844,29	
424	Knjige		253,20	
4241	Knige		253,20	
Izvor 3.1.1 VLASTITI PRIHODI		5.000,00	4.295,07	86
3	Rashodi poslovanja	5.000,00	4.295,07	86
32	Materijalni rashodi	4.997,00	4.295,07	86
321	Naknade troškova zaposlenima		20,00	
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima		20,00	
322	Materijal i energija		3.725,92	
3221	Uredski mat. i ostali mat. rashodi		233,75	
3223	Energija		2.393,51	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održ.		1.098,66	
323	Rashodi za usluge		225,75	
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza		37,70	
3234	Komunalne usluge		20,52	
3235	Zakupnine i najamnine		66,36	
3237	Intelektualne usluge		0,02	
3238	Računalne usluge		1,66	
3239	Ostale usluge		99,49	
329	Ostali nespom. rashodi poslovanja		322,26	
3294	Članarine		13,27	
3299	Ostali nespom. rashodi poslovanja		308,99	
34	Financijski rashodi	2,00	0,55	
343	Ostali financijski rashodi		0,55	
3433	Zatezne kamate		0,55	
38	Ostali rashodi	1,00	0,59	
381	Tekuće donacije u naravi		0,59	
3812	Tekuće donacije u novcu		0,59	
Izvor 4.3.1 POSEBNE NAMJENE		60.051,79	50.044,76	83
3	Rashodi poslovanja	59.437,00	50.044,76	84
31	Rashodi za zaposlene	25.542,00	26.406,40	103
311	Plaće		24.820,88	
3111	Plaće za redovan rad		24.820,88	
312	Ostali rashodi za zaposlene		1.025,00	
3121	Ostali rashodi za zaposlene		1.025,00	
313	Doprinosi na plaće		560,52	
3132	Dop. za obav. zdrav. osig. na plaću		560,52	
32	Materijalni rashodi	33.880,00	23.636,76	70
321	Naknade troškova zaposlenima		0,00	
3211	Službena putovanja		0,00	
322	Materijal i energija		6.945,45	
3221	Uredski mat. i ostali mat. rashodi		3.148,96	
3222	Namirnice		1.695,06	
3223	Energija		1.951,11	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održ.		150,32	
323	Rashodi za usluge		15.517,26	
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza		4.046,00	
3232	Usluge tek. i invest. održavanja		1.113,63	
3234	Komunalne usluge		228,11	
3236	Zdravstvene usluge		475,39	
3239	Ostale usluge		9.654,13	
329	Ostali nespom. rashodi poslovanja		1.174,05	
3292	Premije osiguranja		0,00	

3299	Ostali rashodi poslovanja		1.174,05	
34	Financijski rashodi	15,00	1,60	11
343	Ostali financijski rashodi		1,60	
3433	Zatezne kamate		1,60	
92	Vlastiti izvori	614,79	0,00	0
9222	Rezultat poslovanja -manjak		0,00	
Izvor 5.2.1 MINISTARSTVO		1.275.240,00	1.269.724,93	100
3	Rashodi poslovanja	1.270.640,00	1.265.681,50	100
31	Rashodi za zaposlene	1.136.865,00	1.133.512,26	100
311	Plaće		937.455,36	
3111	Plaće za redovan rad		908.392,30	
3113	Plaće za prekovremeni rad		19.161,54	
3114	Plaće za posebne uvjete rada		9.901,52	
312	Ostali rashodi za zaposlene		41.812,15	
3121	Ostali rashodi za zaposlene		41.812,15	
313	Doprinosi na plaće		154.244,75	
3132	Dop. za obav. zdrav. osig. na plaću		154.244,75	
3133	Doprinosi za zapošljavanje		0,00	
32	Materijalni rashodi	117.653,00	116.458,66	99
321	Naknade troškova zaposlenima		49.157,44	
3212	Prijevoz na posao		49.157,44	
322	Materijal i energija		64.313,46	
3221	Uredski mat. i ostali mat. rashodi		450,56	
3222	Namirnice		63.862,90	
323	Rashodi za usluge		1.171,49	
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza		1,24	
3232	Usluge tek. i invest. održavanja		506,25	
3233	Usluge promidžbe i informiranja		664,00	
329	Ostali nespom. rashodi poslovanja		1.816,27	
3295	Pristojbe i naknade		1.664,43	
3299	Ostali rashodi poslovanja		151,84	
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju os. proračuna	15.390,00	14.978,47	97
372	Ostale naknde građanima i kućanstvima iz proračuna		14.978,47	
3722	Naknade građanima i kućanstvima u naravi		14.978,47	
38	Ostali rashodi	732,00	732,11	100
3812	Tekuće donacije u naravi		732,11	
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	4.600,00	4.043,43	88
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	4.600,00	4.043,43	88
424	Knjige		4.043,43	
4241	Knjige		4.043,43	
Izvor 5.4.1 JLS		59.741,06	56.859,79	95
3	Rashodi poslovanja	59.741,06	56.859,79	95
31	Rashodi za zaposlene	28.940,00	28.604,01	99
311	Plaće		24.472,13	
3111	Plaće za redovan rad		24.355,37	
3113	Plaća za prekovremeni rad		116,76	
312	Ostali rashodi za zaposlene		975,00	
3121	Ostali rashodi za zaposlene		975,00	
313	Doprinosi na plaće		3.156,88	
3132	Dop. za obav. zdrav. osig. na plaću		3.156,88	
32	Materijalni rashodi	30.801,06	28.255,78	92
321	Naknade troškova zaposlenima		1.330,88	
3211	Službena putovanja		819,29	
3212	Prijevoz na posao		511,59	
322	Materijal i energija		183,81	
3221	Uredski mat. i ostali mat. rashodi		116,06	
3222	Namirnice		14,35	
3223	Energija		53,40	
323	Rashodi za usluge		25.745,48	
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza		396,00	
3232	Usluge tek. i invest. održavanja		18.682,47	
3239	Ostale usluge		6.667,01	
329	Ostali nespom. rashodi poslovanja		995,61	

3299	Ostali rashodi poslovanja		995,61	
Izvor 5.7.1 Ministarstvo prijenos EU		53.630,52	22.383,07	42
3	Rashodi poslovanja	35.230,52	11.886,02	34
32	Materijalni rashodi	35.230,52	11.886,02	34
321	Naknade troškova zaposlenima		10.430,80	
3211	Službena putovanja		1.839,80	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika		8.591,00	
322	Materijal i energija		237,72	
3221	Uredski mat. i ostali mat. rashodi		130,34	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održ.		19,93	
3225	Sitni inventar		87,45	
323	Rashodi za usluge		598,95	
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza		409,45	
3232	Usluge tek. i invest. održavanja		99,50	
3237	Intelektualne usluge		90,00	
324	Naknade troškova osobama izvan.rad.odnosa		486,10	
3241	Naknade troškova osobama izvan.rad.odnosa		486,10	
329	Ostali nespom. rashodi poslovanja		132,45	
3299	Ostali rashodi poslovanja		132,45	
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	18.400,00	10.497,05	57
	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine			
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	10.497,05	
422	Postrojenja i oprema	0,00	10.375,00	
4221	Uredska oprema i namještaj		8.255,00	
4226	Sportska i glazbena oprema		2.120,00	
424	Knjige		122,05	
4241	Knjige		122,05	
Izvor 7.1.1 Pridodi od prodaje nefinancijske imovine		60,00	0,00	0
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	60,00	0,00	
	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine			
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	60,00	0,00	
4221	Uredska oprema i namještaj			
PROGRAM 1003	DOPUNSKI NASTAVNI I VANNASTAVNI PROGRAM ŠKOLA I OBRAZ. INSTIT.	92.154,94	77.928,08	85
Izvor financiranja 1.1. Opći prihodi i primici -izvorna sredstva KZŽ		65.541,06	55.092,98	84
Aktivnost A102000	Dopunski nastavni i vannastavni program škola i obraz. Institucija	3.775,00	1.444,17	38
3	Rashodi poslovanja	3.775,00	1.439,90	38
31	Rashodi za zaposlene	2.400,00	1.065,47	44
311	Plaće		691,04	
3111	Plaće za redovan rad		691,04	
312	Ostali rashodi za zaposlene		260,40	
3121	Ostali rashodi za zaposlene		260,40	
313	Doprinosi na plaće		114,03	
3132	Dop. za obav. zdrav. osig. na plaću		114,03	
32	Materijalni rashodi	1.375,00	378,70	28
321	Naknade troškova zaposlenima		378,70	
3211	Službena putovanja		93,10	
32115	Naknade za prijevoz na službenom putu		285,60	
Aktivnost A102006	Program građanskog odgoja u školama	540,00	451,18	84
3	Rashodi poslovanja	540,00	451,18	84
32	Materijalni rashodi	540,00	451,18	84
323	Rashodi za usluge		451,18	
3237	Intelektualne usluge		451,18	
Aktivnost T103000	Dopunska sredstva za materijalne rashode i opremu škole	61.226,06	53.197,63	87
3	Rashodi poslovanja	61.226,06	53.197,63	87
31	Rashodi za zaposlene		50,00	
312	Ostali rashodi za zaposlene		50,00	
3121	Ostali rashodi za zaposlene		50,00	
32	Materijalni rashodi	60.726,06	52.690,68	87

321	Naknade troškova zaposlenima		3.807,80	
3211	Službena putovanja		3.237,36	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika		153,00	
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima		417,44	
322	Materijal i energija		18.484,52	
3221	Uredski mat. i ostali mat. rashodi		4.081,40	
3223	Energija		13.782,08	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održ.		621,04	
323	Rashodi za usluge		30.207,18	
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza		1.693,84	
3232	Usluge tek. i invest. održavanja		21.822,39	
3234	Komunalne usluge		3.197,70	
3235	Zakupnine i najamnine		793,64	
3236	Zdravstvene usluge		830,17	
3237	Intelektualne usluge		1.017,41	
3238	Računalne usluge		702,05	
3239	Ostale usluge		149,98	
329	Ostali nespom. rashodi poslovanja		191,18	
3294	Članarine		55,00	
3299	Ostali rashodi poslovanja		136,18	
34	Financijski rashodi	500,00	456,95	91
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa		456,95	
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine		0,00	
4227	Oprema		0,00	
Izvor financiranja 5.7 Ministarstvo prijenos EU KZZ		26.613,88	22.835,10	86
T103020 Projekt Baltazar		16.200,00	16.753,88	103
3	Rashodi poslovanja	16.200,00	16.753,88	103
31	Rashodi za zaposlene	14.500,00	15.242,26	105
311	Plaće	0,00	10.851,73	
3111	Plaće za redovan rad		10.851,73	
312	Ostali rashodi za zaposlene		2.600,00	
3121	Ostali rashodi za zaposlene		2.600,00	
313	Doprinosi na plaće		1.790,53	
3132	Dop. za obav. zdrav. osig. na plaću		1.790,53	
32	Materijalni rashodi	1.700,00	1.511,62	89
321	Naknade troškova zaposlenima		1.511,62	
3211	Službena putovanja		79,65	
3212	Prijevoz na posao		1.431,97	
T103022 Projekt Zalogajček		3.058,00	2.614,80	86
3	Rashodi poslovanja	2.620,00	2.614,80	100
32	Materijalni rashodi	2.620,00	2.614,80	
322	Materijal i energija		2.614,80	
3222	Namirnice		2.614,80	
9	Vlastiti izvori	438,00		
92	Rezultat poslovanja	438,00	0,00	0
T103024 Projekt Školska shema		7.355,88	3.466,42	47
3	Rashodi poslovanja	6.500,00	3.466,42	53
32	Materijalni rashodi	6.500,00	3.466,42	
322	Materijal i energija		3.466,42	
3222	Namirnice		3.466,42	
9	Vlastiti izvori	855,88	0,00	
92	Rezultat poslovanja	855,88	0,00	0

Predsjednica školskog odbora

Dunja Špoljar



KRAPINSKO-ZAGORSKA ŽUPANIJA
OSNOVNA ŠKOLA VIKTORA KOVAČIĆA
HUM NA SUTLI
HUM NA SUTLI 152/1,49231 HUM NA SUTLI
OIB: 10252520738
MB: 03079562
Šifra škole: 02-172-001
RKDP: 16133
Telefon: 049/341-162
KLASA: 400-02/24-01/1
URBROJ: 2140-65-05/1-24-4
Hum na Sutli, 02.04.2024.

Predmet: Obrazloženje Izvještaja o izvršenju financijskog plana za razdoblje 01.01.2023. - 31.12.2023.

1. UVODNE NAPOMENE

Obveza izrade te sadržaj polugodišnjeg i godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana proračunskih korisnika propisana je čl. 81.-86. Zakona o proračunu (NN 144/2021.), a temeljem čl. 86. Zakona o proračunu proračunski korisnik dužan je upravljačkom tijelu u skladu s aktima kojima je uređen rad proračunskog korisnika, dostaviti na usvajanje godišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana za razdoblje 01.01.2023.-31.12.2023. do 02. travnja 2024. godine te ga dostaviti osnivaču, KZŽ.

Obzirom da Izvještaj o izvršenju pokazuje jesu li sredstva utrošena sukladno donesenom financijskom planu proizlazi kako njegov sadržaj mora biti u skladu s podacima iskazanim u planu, posebice jer su podaci iz izvještaja o izvršenju financijskih planova proračunskog korisnika dio izvještaja o izvršenju JLP(R)S. Financijski plan Osnovne škole Viktora Kovačića 2023. godinu usvojen je na sjednici Školskog odbora održanoj 14.11.2022., prve izmjene i dopune donesene su na sjednici Školskog odbora dana 04.10.2023.

Slijedom gore navedenog Izvještaj o izvršenju financijskog plana Osnovne škole Viktora Kovačića sastoji se od:

- Opći dio -Račun prihoda i rashoda
 - Prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji
 - Prihodi i rashodi prema izvorima
- Posebni dio – Izvršenje rashoda i izdataka prema programskoj i ekonomskoj klasifikaciji te izvorima
- Obrazloženje

2. OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA

2.1. Prihodi i primici

Prihodi i primici OŠ Viktora Kovačića za 2023. god. planirani su u ukupnom iznosu 1.547.824,10 €, a u razdoblju 01.01.2023.-31.12.2023. ostvareni su u iznosu 1.518.684,92 €, što je ostvarenje od 98 %, kako je prikazano u Tablici 1.

U odnosu na izvršenje za isto razdoblje prethodne godine primjećuje se povećanje ostvarenih prihoda, razlog tome je povećanje osnovice za isplatu plaća zaposlenima, povećanje iznosa za isplatu regresa i božićnice te Odluka Vlade RH o plaćanju prehrane za sve učenike iz državnog proračuna.

Za financiranje rashoda poslovanja u 2023. godini planirano je utrošiti 52.839,49 € viška prihoda iz prethodne godine.

Tablica 1. Usporedba planiranih i ostvarenih prihoda i primitaka za 2023.godinu

Prihodi/primici	Planirani iznos za 2023.	Ostvarenje 01.01.2023.- 31.12.2023.	Indeks ostvarenja	Udio u ostvarenju
Ukupni prihodi	1.547.824,10	1.518.684,92	98	100
Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	1.317.640,00	1.305.909,04	99	85,99
Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	28.951,20	28.951,20	100	1,91
Prihodi od imovine	0,00	0,08		0,00
Prihodi po posebnim propisima	60.051,79	53.846,11	90	3,54
Prihodi od prodaje proizvoda i roba te pruženih usluga	4.729,66	4.224,97	89	0,28
Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna	8.283,10	9.988,63	121	0,66
Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	128.108,35	115.705,16	90	7,62
Prihodi od prodaje stambenih objekata	60,00	59,73	100	0,00

Najveći udio u ostvarenju prihoda poslovanja su tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan, a iz kojih se iz državnog proračuna financiraju troškovi plaća i ostalih materijalnih prava zaposlenika, te od siječnja 2023.god. Odlukom Vlade RH i troškovi prehrane za sve učenike škole te troškovi nabave higijenskih potrepština za djevojčice. Financira se i nabava udžbenika i radnih udžbenika za učenike škole za šk. godinu 2023./2024. Iz pomoći JLS Hum na Sutli financiraju se programi iznad propisanog pedagoškog standarda i plaće učiteljica i spremačice u produženom boravku.

Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava odnosi se na pomoći dobivene za Erasmus projekt Influencajmo Zeleno!

Prihodi od financijske imovine odnose se na prihode od kamata na stanje na žiro računu od Zagrebačke banke.

Prihodi po posebnim propisima odnose se na uplaćena sredstva za produženi boravak, dodatni ručak, prehranu učenika-dugovanje iz 2022. godine, na uplaćene prihode od roditelja za financiranje terenskih nastava i izleta učenika.

Prihodi od prodaje proizvoda i roba te pruženih usluga odnose se na prihode od iznajmljivanja školskog prostora, otpadni papir.

Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna odnose se na uplate donacija od fizičkih osoba, trgovačkih poduzeća i udruga za opremanje zbornice i unutarnjih prostora škole, PŠP, PŠL, za uređene školskih prostora i PŠ, za produženi boravak, za prehranu i potrebe školske kuhinje u PŠD i solidarnost na djelu.

Prihodi iz nadležnog proračuna odnose se na financiranje decentraliziranih funkcija-redovne djelatnosti proračunskog korisnika te na prihode iznad minimalnog financijskog standarda za financiranje školske sheme voća i mlijeka, Zalogajček, Baltazar, troškova ugovora o djelu za e-tehničara, građanski odgoj, radionice, hitne intervencije, troškovi natjecanja i ostalo.

Prihodi od prodaje stambenih objekata odnose se na prihode od prodanog stana na kojemu je postojalo stanarsko pravo.

2.2. Sredstva viška prihoda iz prethodnih godina

Iz prethodne godine prenesen je višak prihoda u iznosu 52.646,04 € koji se Odlukom o raspodjeli rezultata i načinu korištenja viška prihoda u 2023. godini donesenom na sjednici Školskog odbora 31.07.2023. koristi za asfaltiranje igrališta u PŠD, za opremanje zbornice i unutarnjih prostora škole, nabavu potrošnog materijala za potrebe zadruge, za kupnju štednjaka i poboljšanje materijalnih uvjeta rada školske kuhinje PŠD, nabavu nefinancijske imovine, stručno osposobljavanje zaposlenika i ostale materijalne rashode škole.

2.3. Rashodi i izdaci

Ukupni rashodi i izdaci za 2023. godinu planirani su u iznosu 1.600.663,59 €, a u razdoblju 01.01.2023.-31.12.2023. ostvareni su u iznosu 1.529.900,72 €, što je ostvarenje od 96 %, kako je prikazano u Tablici 2.

U odnosu na izvještajno razdoblje prethodne godine primjećuje se povećanje ostvarenih rashoda poslovanja, najviše iz razloga povećanja osnovice za isplatu plaće zaposlenicima te iznosa za isplatu regresa i božićnice, povećani su i rashodi za nabavu namirnica za prehranu učenika jer se sad obrok u školskoj kuhinji priprema za sve učenike škole, a ujedno je došlo i do značajnog porasta cijena prehrambenih proizvoda, materijala i sredstava za čišćenje i održavanje, materijala za higijenske potrebe i njegu, uredskog materijala te energenata.

Tablica 2. Usporedba planiranih i ostvarenih rashoda i izdataka u 2023.godini

Rashodi/izdaci	Planirani iznos za 2023.	Izvršenje 01.01.2023.-31.12.2023.	Indeks izvršenja	Udio u izvršenju
Ukupni rashodi	1.600.663,59	1.529.900,72	96	100
Rashodi za zaposlene	1.208.247,00	1.204.880,40	100	78,76
Materijalni rashodi	350.351,01	291.446,50	83	19,05
Financijski rashodi	1.033,58	975,68	94	0,06
Naknade građanima i kućanstvima u naravi	15.390,00	14.978,47	97	0,98
Ostali rashodi-tekuće donacije	733,00	732,70	100	0,05
Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	24.909,00	16.886,97	68	1,10

Najveći udio u izvršenju rashoda poslovanja imaju rashodi za zaposlene i to 78,76 %, zatim slijede materijalni rashodi 19,05 %. Dok ostali rashodi nemaju značajniji utjecaj na poslovanje.

Rashodi za naknade građanima i kućanstvima u naravi odnose na nabavu radnih udžbenika i radnih bilježnica za sve učenike škole.

Ostali rashodi- tekuće donacije odnose se na nabavu higijenskih potrepština za djevojčice za što su nam Odlukom Vlade RH dodijeljena sredstva iz državnog proračuna.

Rashodi za nabavu proizveden dugotrajne imovine odnosi se najvećim djelom na nabavu pametnih i magnetnih ploča, razglasa i bubica iz prenesenog viška prihoda, ostatak odnosi se na nabavu stolica, knjiga te udžbenika.

2.4. Račun prihoda i rashoda – prema izvorima financiranja

Prikazani su prihodi i rashodi po pojedinom izvoru financiranja i podaci o prenesenom višku/manjku iz prethodne godine.

Vrijednosno najznačajniji prihodi, a time i rashodi su iz izvora pomoći koji obuhvaćaju plaće i naknade zaposlenika, prehranu učenika, plaće u produženom boravku(JLS), financiranje programa iznad

propisanog pedagoškog standarda (JLS), troškovi za sudionike u projektu u okviru programa Erasmus+ i sl., nakon pomoći tu su sredstva općih prihoda i primitaka (osnivač KZŽ), prihodi za posebne namjene (terenska nastava i izleti učenika, troškovi prehrane učenika za 2022. godinu, troškovi produženog boravka), ministarstvo prijenos EU KZŽ (Projekt Baltazar, Zalogajček, Školska shema), donacije i vlastiti prihodi.

2.5. Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji

Brojčana oznaka funkcijske klasifikacije veže se uz rashode iskazane prema računima ekonomske klasifikacije svake aktivnosti i projekta. Klasifikacija naše škole je 0912-osnovno obrazovanje. Indeks izvršenja za razdoblje 01.01.-31.12.2023. u odnosu na plan je 95 %.

2.6. Račun financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji i izvorima financiranja

Predaje se prazni, škola nema primitaka od financijske imovine i zaduživanja ni izdataka za financijsku imovinu i otplate zajmova.

3. OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA

1000 Program: OSNOVNO OBRAZOVANJE-ZAKONSKI STANDARD

A102000 Redovni poslovi ustanova osnovnog obrazovanja

Izvor financiranja 1.3 Decentralizacija

Osnovni cilj: osiguravanje uvjeta za kvalitetno obrazovanje učenika i poboljšanje kvalitete rada zaposlenika.

Program obuhvaća sljedeće: financiranje službenih putovanja i stručnog osposobljavanja zaposlenika, financiranje rashoda za materijal i energiju, rashoda za usluge (tekuće i investicijsko održavanje objekata i opreme, komunalne usluge) te drugih rashoda neophodnih za rad i funkcioniranje školske ustanove, njenih zaposlenika i učenika.

Plan za 2023. godinu iznosi 53.294,47 €, a s 31.12.2023. je ostvareno 42.070,44 €, odnosno 79 %.

1003 Program: DOPUNSKI NASTAVNI I VANNASTAVNI PROGRAM ŠKOLA I OBRAZOVNIH INSTITUCIJA

A 102001 Financiranje -ostali rashodi OŠ

Izvor financiranja 2.1.1 Donacija

Osnovni cilj: poboljšanje uvjeta za kvalitetno obrazovanje svih učenika i tekuće održavanje objekata Program obuhvaća pokrivanje rashoda za usluge tekućeg održavanja škole, opremanje škole, rashode za potrebe školske kuhinje, rashode za natjecanja i program Eko škole. Prikupljene su donacije od trgovačkih društava, udruga i fizičkih osoba. Plan za 2023. godinu iznosi 15.345,00 eura, a ostvareno je 6.594,58 eura što iznosi 43 % planiranog iznosa. Višak iz prethodne godine iznosi 7.061,90 eura i ostao je neutrošen.

Izvor financiranja 3.1.1 Vlastiti prihodi- prihodi od iznajmljivanja školskog prostora

Osnovni cilj: poboljšavanje uvjeta rada zaposlenika te kvalitetno obrazovanje svih učenika Program obuhvaća pokrivanje rashoda koji se ne pokrivaju decentraliziranim sredstvima. Ukupni plan za 2023. god. iznosi 5.000,00 €, ostvareno je 4.295,07 eura odnosno 86% planiranog iznosa, višak prethodne godine iznosi 270,34 te je u potpunosti utrošen.

Izvor financiranja 4.3.1 Posebne namjene

Osnovni cilj: osiguravanje uvjeta za kvalitetno obrazovanje svih učenika i financiranje troškova plaća i ostalih materijalnih prava zaposlenika

Program obuhvaća sufinanciranje plaća i ostalih materijalnih prava učiteljica u produženom boravku, ostale rashode produženog boravka, dodatni ručak, terenske nastave i izlete učenika, prihodi se prikupljaju od roditelja. Tu su prikupljena i sredstva za prehranu učenika za prošlu 2022. godinu koji će se koristiti za poboljšanje uvjeta rada školskih kuhinja. Ukupni plan za 2023. godinu iznosi 60.051,79 €, s 31.12.2023. je realizirano 50.044,76 €, odnosno 83% planiranog iznosa.

Izvor financiranja 5.2.1 Ministarstvo-Pomoći- tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan

Osnovni cilj: financiranje troškova plaća i ostalih materijalnih prava zaposlenika, financiranje prehrane za sve učenike škole, financiranje nabave udžbenika, knjiga za školsku knjižnicu, sufinanciranje Projekata iz nadležnosti MZO, financiranje nabave higijenskih potrepština za djevojčice, 150. obljetnica škole PŠP.

Program obuhvaća pokrivanje rashoda za plaće i ostalih materijalnih prava zaposlenika, te financiranje troškova prehrane za sve učenike škole iz Državnog proračuna, nabava higijenskih potrepština za što su nam Odlukom Vlade RH doznačena sredstva na račun škole, nabava udžbenika za sve učenike škole, nabava knjiga za školsku knjižnicu, Projekti: Psihodijagnostica, , preventivni projekt Za sve nas -čujte i naš glas, 150. godišnjica škole. Ukupni plan prihoda za 2023. godinu iznosi 1.275.240,00 €, a ostvareno je 1.269.724,93 eura odnosno 100% od planiranog iznosa.

Izvor financiranja 5.4.1 JLS-Općina Hum na Sutli- Pomoći

Osnovni cilj: financiranje troškova plaća i ostalih materijalnih prava zaposlenika, poboljšanje uvjeta za rad i funkcioniranje škole odnosno poboljšanje standarda.

Program obuhvaća sufinanciranje plaća učiteljica i spremačice u produženom boravku te financiranje programa iznad propisanog pedagoškog standarda. Ukupni ostvareni prihodi iznose 59.741,06 eura, a utrošeno je 56.859,79 eura odnosno 95 % od planiranog iznosa,. Višak prethodne godine u iznosi od 17.341,06 eura u potpunosti je utrošen.

Izvor financiranja 5.7.1 Ministarstvo-prijenos EU

Osnovni cilj: financiranje troškova putovanja sudionika Projekta Erasmus + Influencajmo zeleno Program obuhvaća pokrivanje rashoda troškova putovanja sudionika. Planirano je 53.630,52 eura, a utrošeno 22.383,07 eura što iznosi 42% planiranog iznosa., od čega iz viška koji je iznosio 24.679,32 eura utrošeno je 14.267,07 eura.

Izvor financiranja 7.1.1 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine

Osnovni cilj: poboljšanje uvjeta za rad i funkcioniranje škole

Program obuhvaća pokrivanje rashoda za opremanje škole sredstvima dobivenim od prodaje stana na kojem je postojalo stanarsko pravo. Planirano je 60 eura, a utrošeno 0,00 eura.

Izvor financiranja 1.1 Opći prihodi i primici- izvorna sredstva KZŽ

A102000 Dopunski nastavni i vannastavni program škola i obrazovnih institucija

Program obuhvaća financiranje troškova natjecanja, dječjih radionica, pomoćnik u nastavi mimo Projekta Baltazar.

A102006 Program građanskog odgoja u školama

Aktivnost obuhvaća troškove ugovora o djelu za predavača građanskog odgoja.

T103000 Dopunska sredstva za materijalne rashode i opremu škola

Projekt obuhvaća financiranje materijalnih troškova, ugovor o djelu za e tehničara koji tijekom godine pomaže učiteljima pri korištenju informatičke opreme i hitne intervencije.

Višak prihoda od 17.341,06 € u potpunosti je utrošen.

Izvor financiranja 5.7. Ministarstvo-prijenos EU

T103020 Projekt Baltazar

Program se odnosi na financiranje plaće i ostalih materijalnih prava pomoćnicima u nastavi.

T103022 Projekt Zalogajček

Odnosi se na sufinanciranje prehrane za učenike u riziku od siromaštva.

T103022 Školska shema

Program se odnosi na Shemu školskog voća i mlijeka kojom se jednom tjedno osigurava voće i mlijeko za sve učenike škole.

4. POSEBNI IZVJEŠTAJI

4.1. Izvještaj o korištenju sredstava fondova EU-u izvještajnom razdoblju nije ostvareno.

4.2. Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala-u izvještajnom razdoblju nije ostvareno.

4.3. Izvještaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima-u izvještajnom razdoblju nije ostvareno.

4.4. Izvještaj o stanju potraživanja i dospjelih obveza te o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova

Na dan 31.12.2023. nenaplaćena potraživanja iznose ukupno 47.395,06 €, i to za potraživanja od zaposlenih (predujam Erasmus) 11.006,40 €, potraživanja za naknade koje se refundiraju 29.368,35 €, potraživanja za prihode po posebnim propisima (produženi boravak) 5.815,83 €, potraživanja od iznajmljivanja dvorane 1.204,48 eura (od čega je 2.169,20 € dospjelo potraživanje, a 4.851,11 € nedospjelo), dok su kontinuirani rashodi budućih razdoblja 120.184,53 € i odnose se na plaće i naknade za prosinac 2023. a koje su isplaćene u siječnju 2024. godine.

Na dan 31.12.2023. škola ima 158.778,41 € obveza, od čega su sve nedospjele obveze i odnose se na rashode za zaposlene-plaću za zaposlene za prosinac 2023. koja dopijeva u siječnju 2024.- 117.238,88 €, materijalne rashode (energente, komunalne usluge, uredski materijal, materijal i sirovine) 13.426,52 €, financijske rashode 110,05 €, ostale tekuće obveze u iznosu od 254,00 € te međusobne obveze proračunskih korisnika – refundacije bolovanja HZZO-a 27.748,96 €.

4.5. Podaci o stanju novčanih sredstava na računu HR72236000011013935258

- stanje na dan 01.01.2023. iznosi 70.764,57 €
- stanje na dan 31.12.2023. iznosi 39.530,39 €.
- stanje u blagajni na dan 01.01.2023. 0,00 €.
- stanje u blagajni na dan 31.12.2023. 118,98 €.

4.6. Škola nema sudskih sporova u tijeku.

Predsjednica školskog odbora
Dunja Špoljar

