

REPUBLIKA HRVATSKA
PRIMORSKO – GORANSKA ŽUPANIJA
OSNOVNA ŠKOLA „PETAR ZRINSKI“ ČABAR
Narodnog oslobođenja 5
51 306 Čabar

Broj RKP-a: 10477
Matični broj: 03034976
OIB: 45593319959
Razina: 31
Šifra djelatnosti: 8520
Šifra grada/općine: 55

Čabar, 27.03.2024.

**IZVJEŠTAJI I OBRAZLOŽENJE VIŠKOVA/MANJKOVA 2023. GODINE TE PRENESENIH
VIŠKOVA/MANJKOVA IZ PREDHODNE GODINE I KONAČNOG REZULTATA POSLOVANJA OSNOVNE
ŠKOLE „PETAR ZRINSKI“ ČABAR U 2023. GODINI**

Odredbama članka 86., stavak 3. Zakona o proračunu (Narodne novine broj 144/21) utvrđena je obveza izrade Godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana proračunskog korisnika jedinice lokalne samouprave za proteklu godinu na usvajanje Školskom odboru te dostave nadležnom upravnom odjelu, najkasnije do 31. ožujka tekuće 2024. godine.

Sažetak djelokruga rada proračunskog korisnika

Osnovna škola „Petar Zrinski“ Čabar, sa sjedištem Narodnog oslobođenja 5, 51 306 Čabar, obavlja javnu djelatnost sukladno Zakonu o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi. U školi se izvodi redovna, izborna, dodatna nastava, dopunska nastava i izvannastavne aktivnosti sukladno Nastavnom planu i programu, Godišnjem planu i programu rada Škole, te Školskom kurikulumu za školsku godinu 2023./2024.

Školu pohađa 222 učenika. Djelatnost škole obuhvaća osnovnoškolsko obrazovanje i odgoj učenika od 1.-8. razreda. Nastava je organizirana u jutarnjoj smjeni u matičnoj školi (Čabar), te četiri područne škole (Gerovo, Plešće, Prezid, Tršće).

Tijekom 2023. godine financiranje rashoda izvršeno je na osnovi slijedećih financijsko planskih dokumenata:

- Financijskog plana za 2023. godinu s projekcijom za 2023-2024.
- I. izmjena i dopuna Financijskog plana za 2023. godinu
- II. Izmjena i dopuna Financijskog plana za 2023. godinu

Slijedom odredbi Zakona o proračunu izvještaj sadrži:

1. Opći dio izvještaja
 - Sažetak izvršenja računa prihoda i rashoda sa prenesenim viškom ili manjkom prihoda
 - Izvršenje prihoda i rashoda prema ekonomskoj klasifikaciji
 - Izvršenje prihoda i rashoda prema izvorima financiranja
 - Izvršenje rashoda po funkcijskoj klasifikaciji

2. Posebni dio
 - Izvršenje prihoda i rashoda po ekonomskoj, programskoj klasifikaciji te prema izvorima financiranja

Slijedom navedenog, u nastavku se daju izvještaji i obrazloženja kako slijedi:

1. OBRAZLOŽENJE IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU

- OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA IZVJEŠTAJA

PRIHODI I RASHODI OSTVARENI U RAZDOBLJU OD 01.01.2023. – 31.12.2023. GODINE

Tablica br. 1: Pregled planiranih i ostvarenih prihoda/primitaka za razdoblje od 01.01.2023. – 31.12.2023. godine

PRIHODI/RASHODI TEKUĆA GODINA	Izvršenje plana prethodne godine (2022)	Izvorni plan tekuće godine (2023)	Izvršenje plana tekuće godine (2023)
PRIHODI UKUPNO	1.644.461,17	1.715.957,60	1.920.309,59
PRIHODI POSLOVANJA	1.644.461,17	1.715.957,60	1.920.309,59
PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	0,00	0,00	0,00
RASHODI UKUPNO	1.660.794,50	1.715.957,60	1.907.712,17
RASHODI POSLOVANJA	1.642.628,05	1.715.957,60	1.895.620,45
RASHODI ZA NEFINANCIJSKU IMOVINU	18.166,45	0,00	12.091,72
VIŠAK/MANJAK	-16.333,33	0,00	12.597,42
PRENESENI VIŠAK	22.338,76	6.005,43	6.005,43
PRENESENI MANJAK	0,00	0,00	0,00
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	6.005,43	0,00	18.602,85
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK PRENESENI	6.005,43	6.005,43	18.602,85

Tablica 1.

Iz tablice je vidljivo da su u 2023. godini ukupni prihodi ostvareni u iznosu od 1.920.309,59 eura, što u odnosu na plan za 2023. godinu predstavlja izvršenje od 111,91%. Ukupni prihodi odnose se na prihode poslovanja.

Ukupni rashodi ostvareni su u iznosu od 1.907.712,17 eura, što je 111,17% izvršenja plana za 2023. godinu, a sastoje se od rashoda poslovanja ostvarenih u iznosu od 1.895.620,45 eura i rashoda za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 12.091,72 eura.

Iz navedenog proizlazi razlika između ostvarenih ukupnih prihoda i rashoda, odnosno višak prihoda ostvaren u 2023. godini u iznosu od 12.597,42 eura. Uvažavajući preneseni višak iz prethodne 2022. godine u iznosu od 6.005,43 eura, iskazan je ukupni višak u iznosu od 18.602,85 eura.

Tablica br. 2: Pregled izvršenja prihoda po ekonomskoj klasifikaciji za razdoblje od 01.01.2023. – 31.12.2023. godine

Račun prihoda/ primitka	Naziv računa	Izvorni plan tekuće godine	Ostvarenje/izvrš enje tekuće godine	Indeks
	1	3	4	6=4/3x100
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	1.467.914,26 €	1.670.758,98 €	113,82
634	Pomoći od izvanproračunskih korisnika	- €	- €	0,00
6341	<i>Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika</i>	- €	- €	0,00
6342	<i>Kapitalne pomoći od izvanproračunskih korisnika</i>	- €	- €	0,00
636	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	1.467.914,26 €	1.670.758,98 €	113,82
6361	<i>Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan</i>	1.467.914,26 €	1.670.758,98 €	113,82
6362	<i>Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan</i>	- €	- €	0,00
638	Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	- €	- €	0,00
6381	<i>Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava</i>	- €	- €	0,00
6382	<i>Kapitalne pomoći temeljem prijenosa EU sredstava</i>	- €	- €	0,00
64	Prihodi od imovine	13,27 €	3,71 €	27,96
641	Prihodi od financijske imovine	13,27 €	3,71 €	27,96
6413	<i>Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju</i>	13,27 €	3,71 €	27,96
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	53.089,12 €	22.998,01 €	43,32
652	Prihodi po posebnim propisima	53.089,12 €	22.998,01 €	43,32
6526	<i>Ostali nespomenuti prihodi</i>	53.089,12 €	22.998,01 €	43,32
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	1.990,84 €	1.422,72 €	71,46
661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	1.990,84 €	1.422,72 €	71,46

6615	Prihodi od pruženih usluga	1.990,84 €	1.422,72 €	71,46
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	192.950,11 €	225.126,17 €	116,68
671	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	192.950,11 €	225.126,17 €	116,68
6711	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	192.950,11 €	225.126,17 €	116,68
6712	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	- €	- €	0,00
922	Rezultat poslovanja	6.005,43 €	12.597,42 €	209,77
92211	Višak prihoda	6.005,43 €	12.597,42 €	209,77
	UKUPNO PRIHODI I PRIMICI	1.715.957,60 €	1.920.309,59 €	111,91

Tablica 2.

Ukupni prihodi planirani za 2023. godinu su u iznosu od 1.715.957,60 eura, a ostvareni su u iznosu od 1.920.309,59 eura, uz izvršenje plana od 111,91%. U ukupnom iznosu se odnose na prihode poslovanja.

Prihodi od pomoći – u odnosu na ukupno ostvarene prihode, prihodi od pomoći, u ukupnim приходима, sudjeluju s udjelom od 113,82%. Ostvareni su u iznosu od 1.670758,98 eura. Ostvareni prihodi odnose se na:

- Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan – Ministarstvo znanosti i obrazovanja Zagreb – plaće, materijalna prava, te pomoć grada Čabra za školske i izvanškolske aktivnosti

Prihodi od imovine – u odnosu na ukupno ostvarene prihode, prihodi od kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju, u ukupnim приходима, sudjeluju s udjelom od 27,96% Ostvareni su u iznosu od 3,71 eura.

Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada – u odnosu na ukupno ostvarene prihode, prihodi po posebnim propisima, u ukupnim приходима, sudjeluju s udjelom od 43,32%. Ostvareni su u iznosu od 22998,01 eura, a odnose se na prihode od školske marende.

Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza – u odnosu na ukupno ostvarene prihode, prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza, u ukupnim приходима, sudjeluju s udjelom od 116,68%. Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja u ostvarenju od 225.126,17 eura.

Tablica br. 3: Pregled izvršenja rashoda po ekonomskoj klasifikaciji za razdoblje od 01.01.2023. – 31.12.2023. godine

Račun rashoda / izdatka	Naziv izvora financiranja	Izvorni plan tekuće godine	Ostvarenje/izvršenje tekuće godine	Indeks
	1	3	4	5=4/3x100
3	RASHODI POSLOVANJA	1.754.429,55	1.895.620,45	108,05
31	Rashodi za zaposlene	1.390.692,56	1.542.997,89	110,95
311	Plaće	948.998,13	1.275.527,89	134,41
3111	Plaće za redovan rad	948.998,13	1.275.527,89	134,41
312	Ostali rashodi za zaposlene	40.716,84	56.233,77	138,11
3121	Ostali rashodi za zaposlene	40.716,84	56.233,77	138,11
313	Doprinosi na plaće	400.977,59	211.236,23	52,68
3132	Doprinosi za mirovinsko osiguranje	400.977,59	211.236,23	0,00
3132	Doprinosi za obvezno zdravstven osiguranje	0,00	0,00	0,00
3133	Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti	0,00	0,00	100,00
32	Materijalni rashodi	363.498,09	352.046,24	96,85
321	Naknade troškova zaposlenima	75.025,60	71.046,81	94,70
3211	Službena putovanja	6.736,14	10.352,90	153,69
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	67.744,93	60.257,33	88,95
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	544,53	436,58	80,18
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima	0,00	0,00	0,00
322	Rashodi za materijal i energiju	179.292,22	182.986,04	102,06
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	12.019,42	13.193,61	109,77
3222	Materijal i sirovine	60.345,07	71.970,09	119,26
3223	Energija	87.665,17	86.838,47	99,06
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	16.176,77	8.232,76	50,89
3225	Sitni inventar i auto gume	2.787,18	2.452,50	87,99
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	298,61	298,61	100,00
323	Rashodi za usluge	97.373,11	88.458,85	90,85
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	6.237,97	5.274,12	84,55
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	63.521,07	55.697,98	87,68
3233	Usluge promidžbe i informiranja	668,86	668,86	100,00
3234	Komunalne usluge	14.555,99	16.363,03	112,41
3235	Zakupnine i najamnine	562,50	562,50	100,00
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	2.389,01	2.475,39	103,62
3237	Intelektualne i osobne usluge	132,72	124,42	93,75

3238	Računalne usluge	2.668,46	2.593,31	97,18
3239	Ostale usluge	6.636,53	4.699,24	70,81
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	11.807,16	9.554,54	80,92
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstva i slično	0,00	0,00	0,00
3292	Premije osiguranja	3.943,41	1.843,68	46,75
3293	Reprezentacija	1.089,52	2.107,31	0,00
3294	Članarine i norme	199,08	169,36	85,07
3295	Pristojbe i naknade	4.645,30	3.328,86	100,00
3296	Troškovi sudskih postupaka	0,00	0,00	100,00
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.929,85	2.105,33	109,09
34	Financijski rashodi	238,90	122,02	51,08
343	Ostali financijski rashodi	0,00	0,00	0,00
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	238,90	122,02	51,08
3433	Zatezne kamate	0,00	0,00	0,00
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	0,00	0,00	0,00
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	0,00	0,00	0,00
3722	Naknade građanima i kućanstvima u naravi	0,00	0,00	0,00
38	Osiguranje besplatnih zaliha menstrualnih higijenskih potrepština	0,00	454,30	0,00
3812	Tekuće donacije u naravi	0,00	454,30	0,00
4	RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	20.807,03	12.091,72	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	20.807,03	12.091,72	0,00
422	Postrojenja i oprema	3.553,06	1.641,17	0,00
4221	Uredska oprema i namještaj	2.654,46	1.269,79	47,84
4223	Oprema za održavanje i zaštitu	0,00	0,00	100,00
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	898,60	371,38	41,33
424	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti	17.253,97	10.450,55	60,57
4241	Knjige	17.253,97	10.450,55	60,57
43	Udžbenici	0,00	0,00	0,00
431	Udžbenici	0,00	0,00	0,00
4312	Udžbenici	0,00	0,00	0,00
	UKUPNO RASHODI I IZDACI	1.775.236,58	1.907.712,17	107,46

Tablica 3.

Rashodi poslovanja – ukupni rashodi poslovanja ostvareni su u iznosu od 1.907.712,17 eura, što predstavlja izvršenje plana od 107,46%. U odnosu na isto razdoblje 2022. godine, rashodi poslovanja u ukupnom iznosu od 1.660.794,50 eura, bilježe povećanje od 114,87%.

Udio ostvarenih rashoda poslovanja u ukupnim rashodima iznosi 107,46%, a čine ih:

Rashodi za zaposlene – rashodi za zaposlene čine 110,95% ukupnih rashoda u odnosu na izvorni plan tekuće godine, a ostvareni su u iznosu od 1.542.997,89. Na plaće radnika (prosjeak 70 djelatnika) izdvojeno je 1.275.527,89 eura. Ostali rashodi za zaposlene ostvareni su u iznosu od 56.233,77 eura, a odnose se na materijalna prava zaposlenika, božićnice, regres, jubilarne nagrade, pomoći, dar za djecu, nagrada za najuspješnije djelatnike. Doprinosi na plaće ostvareni su u iznosu od 211.236,23 eura.

Materijalni rashodi – materijalni rashodi čine 96,85% ukupnih rashoda. Ostvareni su u iznosu od 352.046,24 eura.

Utrošeno je 10.352,90 eura na službena putovanja, na troškove prijevoza odnosno naknada za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život utrošeno je 60.257,33 eura, na stručno osposobljavanje djelatnika škole utrošeno je 436,58 eura. Uredski materijal i ostali materijalni rashodi u iznosu od 13.193,61 eura, materijal i sirovine 71.970,09 eura, energija (električna energija, gorivo za potrebe školskog voznog parka, lož ulje, drva) u iznosu od 86.838,47 eura, materijal za tekuće i investicijsko održavanje utrošeno je u iznosu od 8.232,76 eura, sitni inventar i auto gume utrošene su u iznosu od 2.452,50 eura, službena, radna i zaštitna obuća i odjeća u iznosu od 298,61 eura.

Rashodi za usluge u ukupnom iznosu od 88.458,85 eura čine 90,85% ukupnog rashoda u odnosu na izvorni plan. Pod rashode za usluge ubrajamo: usluge telefona, pošte i prijevoza u iznosu od 5.274,12 eura, usluge tekućeg i investicijskog održavanja u iznosu od 55.697,98 eura, usluge promidžbe i informiranja u iznosu od 668,86 eura, komunalne usluge u iznosu od 16.363,03 eura, zakupnine i najamnine u iznosu od 562,50 eura, zdravstvene i veterinarske usluge u iznosu od 2.475,39 eura, intelektualne i osobne usluge u iznosu od 124,42 eura, računalne usluge u iznosu od 2.593,31 eura, te ostale nespomenute usluge u iznosu od 4.699,24 eura.

Ostali nespomenuti rashodi poslovanja čine udio u rashodima u iznosu od 80,92% u iznosu od 9.554,54 eura. Pod ostale nespomenute rashode poslovanja ubrajamo premije osiguranja u iznosu od 1.843,68 eura, reprezentacija u iznosu od 2.107,31 eura, članarine i norme u iznosu od 169,36 eura, pristojbe i naknade u iznosu od 3.328,86 eura, ostali nespomenuti rashodi poslovanja u iznosu od 2.105,33 eura.

Financijski rashodi – u ukupnom iznosu od 122,02 eura, odnose se na bankarske usluge i usluge platnog prometa u iznosu od 122,02 eura, što ukupno čini 51,08%.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine – ostvareni su u iznosu od 12.091,72 eura, što predstavlja izvršenje plana od 58,11%. Ostvareni rashodi odnose se na uredsku opremu i namještaj u iznosu od 1.269,79 eura. Te uređaje, strojeve i oprema za ostale namjene u iznosu od 371,38 eura, te na školske udžbenike u iznosu od 10.450,55 eura.

Tablica br. 4: Izvršenje prihoda i rashoda prema izvorima financiranja za razdoblje od 01.01.2023. – 31.12.2023. godine

Izvor	Naziv izvora financiranja	Prihod	Rashod
11	Opći prihodi i primici	3.723,10 €	12.237,44 €
18	Prenesena sredstva - opći prihodi i primici	- €	3.452,51 €
32	Vlastiti prihodi - proračunski korisnici	1.426,43 €	1.474,31 €
38	Prenesena sredstva - vlastiti prihodi proračunskih korisnika	- €	2.306,51 €
43	Prihodi za posebne namjene - proračunski korisnici	22.998,01 €	5.370,33 €
44	Prihodi za decentralizirane funkcije	220.082,27 €	201.251,16 €
51	Pomoći	- €	7.495,94 €
52	Pomoći - proračunski korisnici	1.671.038,98 €	1.673.055,17 €
58	Prenesena sredstva - pomoći	1.040,80 €	1.040,80 €
68	Prenesena sredstva - donacije	- €	28,00 €
78	Prenesena sredstva - prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja	- €	- €
	UKUPNO	1.920.309,59 €	1.907.712,17 €

Tablica 4.

Tablica br. 5: Prikaz rezultata poslovanja

Analitički konto	Naziv izvora financiranja	Preneseni višak prethodne godine (2022)	Preneseni višak tekuće godine (2023)	Manjak/višak tekuće godine (2023)	Sveukupni rezultat preneseni višak
92211	Višak prihoda poslovanja preneseni višak	6.005,43 €	6.005,43 €	12.597,42 €	18.602,85 €

Tablica 5.

U 2023. godini ostvario se višak prihoda u iznosu od 12.597,42 eura. Višak prihoda odnosi se na još neplaćene račune iz 2023. godine, koji tek dolaze u 2024. godini, a odnose se na prosinac 2023. godine.

Poslovni rezultat, odnosno razlika između ukupno ostvarenih prihoda i rashoda, 2023. godine je višak od 12.597,42 eura. Ukupni rezultat poslovanja, odnosno preneseni višak na kraju godine iznosi 18.602,85 eura.

Tablica br. 6/7: Prikaz izvršenja prihoda po funkcijskoj klasifikaciji

Oznaka	Godišnji plan (1.)	Ostvarenje (2.)	Rezervacija (3.)	Ukupno (4.)	Ind. (5.) (4./1.)
SVEUKUPNO	1.715.957,60	1.920.589,59		1.920.589,59	111,93

Tablica 6.

Prema funkcijskoj klasifikaciji vidljiv je planirani prihod u iznosu od 1.715.957,60 eura, te ostvareni prihod u 2023. godini u iznosu od 1.920.589,59 eura, što čini indeks poslovanja u iznosu od 111,93%.

Oznaka	Godišnji plan (1.)	Ostvarenje (2.)	Rezervacija (3.)	Ukupno (4.)	Ind. (5.) (4./1.)
SVEUKUPNO	1.775.236,58	1.907.712,17		1.907.712,17	107,46
Funk. klas: 09 OBRAZOVANJE	1.775.236,58	1.907.712,17		1.907.712,17	107,46
Funk. klas: 091 Predškolsko i osnovno obrazovanje	1.766.710,71	1.902.183,49		1.902.183,49	107,67
Funk. klas: 098 Usluge obrazovanja koje nisu drugdje svrstane	8.525,87	5.528,68		5.528,68	64,85

Tablica 7.

Prema funkcijskoj klasifikaciji vidljiv je planirani rashod u iznosu od 1.775.236,58 eura, te ostvareni rashod u iznosu od 1.920.589,59 eura, što čini indeks poslovanja u iznosu od 107,46%.

2. OBRAZLOŽENJE IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU

- POSEBNI DIO

IZVRŠENJE PRIHODA I RASHODA PO EKONOMSKOJ, PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI TE PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA OD 01.01.2023.-31.12.2023. GODINE

Tablica br. 8: Prikaz rezultata poslovanja po ekonomskoj, programskoj klasifikaciji te prema izvorima financiranja od 01.01.2023.-31.12.2023.

Oznaka	Tekući plan (3.)	Ostvarenje (4.)	Indeks 4./3. (6.)
SVEUKUPNO	1.775.236,58	1.907.712,17	107,46
1008001 PRORAČUN PRIMORSKO-GORANSKA ŽUPANIJE	1.775.236,58	1.907.712,17	107,46
Glava: 3 ŽUPANIJSKE USTANOVE OSNOVNOG ŠKOLSTVA	1.775.236,58	1.907.712,17	107,46
Program: 5301 Osnovnoškolsko obrazovanje	1.743.345,97	1.879.105,80	107,79
A 530101 Osiguravanje uvjeta rada	1.713.426,00	1.786.865,46	104,29
530101125 3223; Energija			
530101130 3221; Uredski materijal i ostali materijalni rashodi			
530101135 3224; Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje			
530101136 3225; Sitni inventar i auto gume			
Izvor: 321401 Vlastiti prihodi - osnovne škole	2.004,11	1.474,31	73,56
V53010103 3213; Stručno usavršavanje zaposlenika			
V53010105 3221; Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	411,46	414,02	100,62
V53010108 3224; Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	694,05	688,91	99,26
V53010112 3232; Usluge tekućeg i investicijskog održavanja			

V530101175 3133; Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti			
V530101194 3296; Troškovi sudskih postupaka			
V53010127 3433; Zatezne kamate			
V53010134 4227; Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	898,6	371,38	41,33
Izvor: 383401 Prenesena sredstva - vlastiti prihodi - osnovne škole	24.834,97	2.306,51	9,29
V530101203 3224; Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje - ZR	7.485,57	44,71	0,6
V530101216 3232; Usluge tekućeg i investicijskog održavanja-ZR	6.636,14	62,5	0,94
V530101221 3222; Materijal i sirovine-ZR	9.290,60	1.308,78	14,09
V530101230 3221; Uredski materijal i ostali materijalni rashodi - ZR	1.422,66	890,52	62,6
Izvor: 431401 Prihodi za posebne namjene - osnovne škole	53.089,12	5.370,33	10,12
V53010138 3236; Zdravstvene i veterinarske usluge	265,45		
V53010140 3211; Službena putovanja		2.451,00	
V53010143 3221; Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	1.061,78	1.005,36	94,69
V53010144 3222; Materijal i sirovine	49.505,60	155,56	0,31
V53010145 3223; Energija	1.061,78	1.488,33	140,17
V53010146 3224; Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	1.194,51	270,08	22,61
Izvor: 4411 Prihodi za decentralizirane funkcije - OŠ	189.646,19	188.645,12	99,47
530101100 3232; Usluge tekućeg održavanja - hitne neplanirane intervencije na objektima, opremi i vozilima, stvarni trošak	33.289,32	33.289,32	100
530101102 3234; Komunalne usluge - iznošenje i odvoz smeća - stvarni trošak	4.388,32	4.101,80	93,47
530101107 3239; Ostale usluge - pri registraciji prijevoznih sredstava - stvarni trošak	617,27	617,27	100

530101108 3292; Premije osiguranja - stvarni trošak	2.098,93		
530101109 3231; Usluge telefona, pošte i prijevoza - ostale usluge za komunikaciju i prijevoz po ZOŠ - stvarni trošak	2.234,52	1.306,39	58,46
53010169 3211; Službena putovanja	5.308,91	5.746,21	108,24
53010170 3213; Stručno usavršavanje zaposlenika	544,53	436,58	80,18
53010172 3221; Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	8.234,61	10.073,82	122,34
53010174 3223; Energija	1.621,54	1.481,15	91,34
53010175 3224; Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	6.802,64	7.229,06	106,27
53010177 3227; Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	298,61	298,61	100
53010178 3231; Usluge telefona, pošte i prijevoza	4.003,45	3.967,73	99,11
53010179 3232; Usluge tekućeg održavanja i kontrole ispravnosti objekata, opreme i školskih vozila	7.299,75	7.196,91	98,59
53010180 3233; Usluge promidžbe i informiranja	668,86	668,86	100
53010181 3234; Komunalne usluge	10.167,67	12.261,23	120,59
53010182 3236; Zdravstvene i veterinarske usluge	2.123,56	2.475,39	116,57
53010183 3237; Intelektualne i osobne usluge	132,72	124,42	93,75
53010184 3238; Računalne usluge	2.668,46	2.593,31	97,18
53010185 3239; Ostale usluge	975,8	1.500,47	153,77
53010186 3292; Premije osiguranja	1.844,48	1.843,68	99,96
53010187 3293; Reprezentacija	555,52	171,5	30,87
53010188 3294; Članarine i norme	199,08	169,36	85,07
53010189 3299; Ostali nеспomenuti rashodi poslovanja	1.929,85	2.105,33	109,09
53010190 3431; Bankarske usluge i usluge platnog prometa	238,9	122,02	51,08
53010192 3223; Energija - električna energija - stvarni trošak	9.438,05	9.808,57	103,93
53010193 3223; Energija - motorni benzin i dizelsko gorivo - stvarni trošak	9.299,75	8.112,74	87,24

53010195 3223; Energija - ostali materijal za proizvodnju energije - drva - stvarni trošak	1.858,12	1.848,00	99,46
53010196 3223; Energija - ostali materija za proizvodnju energije - ulje - stvarni trošak	64.385,93	64.099,68	99,56
53010197 3225; Sitni inventar i auto gume - auto gume - stvarni trošak	2.787,18	2.452,50	87,99
53010199 3232; Usluge tekućeg održavanja i kontrole ispravnosti objekata, opreme i šk.vozila- prijevoznih sredstava - stvarni trošak	3.629,86	2.543,21	70,06
Izvor: 521401 Pomoći - osnovne škole	1.442.696,92	1.588.000,39	110,07
V530101164 3295; Pristojbe i naknade	4.645,30	3.328,86	71,66
V53010165 3111; Plaće za redovan rad	933.704,96	1.260.449,30	134,99
V53010167 3121; Ostali rashodi za zaposlene	39.816,84	55.233,77	138,72
V53010169 3132; Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	398.168,42	208.712,85	52,42
V53010171 3211; Službena putovanja			
V53010172 3212; Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	66.361,40	58.873,80	88,72
V53010188 3293; Reprezentacija		1.401,81	
Izvor: 5821401 Prenesena sredstva - pomoći - osnovne škole	1.061,78	1.040,80	98,02
V530101263 3239; Ostale usluge - ZR	1.061,78	1.040,80	98,02
Izvor: 6821401 Prenesena sredstva - donacije - osnovne škole	92,91	28	30,14
V530101209 3221; Uredski materijal i ostali materijalni rashodi-ZR	92,91	28	30,14
V530101287 3224; Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje - ZR			
T 530102 Investicijsko održavanje objekata i opreme	12.666,00	12.606,04	99,53
Izvor: 4411 Prihodi za decentralizirane funkcije - OŠ	12.666,00	12.606,04	99,53
53010212 3232; Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	12.666,00	12.606,04	99,53
A 530106 Nabava udžbenika za učenike OŠ	17.253,97	10.450,55	60,57

Izvor: 521401 Pomoći - osnovne škole	17.253,97	10.450,55	60,57
V53010601 4241; Knjige	17.253,97	10.450,55	60,57
A 530107 Prehrana za učenike u osnovnim školama		69.183,75	
Izvor: 521401 Pomoći - osnovne škole		69.183,75	
V53010701 3222; Materijal i sirovine		69.183,75	
Program: 5302 Unapređenje kvalitete odgojno obrazovnog sustava	23.927,24	23.640,19	98,8
A 530202 Produženi boravak učenika-putnika	9.197,10	8.696,75	94,56
53020203 3111; Plaće za redovan rad	4.654,29	4.501,49	96,72
53020204 3132; Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	919,71	742,75	80,76
Izvor: 1813 Prenesena sredstva - opći prihodi i primici - preostali višak	3.623,10	3.452,51	95,29
53020207 3111; Plaće za redovan rad	3.025,29	2.963,51	97,96
53020208 3132; Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	597,81	489	81,8
A 530209 Sufinanciranje rada pomoćnika u nastavi	9.988,77	9.988,75	100
53020909 3111; Plaće za redovan rad	3.525,48	1.931,40	54,78
53020944 3121; Ostali rashodi za zaposlene	300	400	133,33
53020943 3111; Plaće za redovan rad	1.361,11	1.483,41	108,99
Izvor: 51233 Ministarstvo znanosti i obrazovanja - za pomoćnike u nastavi	392,13	2.607,59	664,98
53020915 3111; Plaće za redovan rad	392,13	2.607,59	664,98
Izvor: 515002 Ministarstvo znanosti, obrazovanja i športa - za pomoćnike u nastavi	4.118,06	3.566,35	86,6
53020922 3111; Plaće za redovan rad	957,38	505,69	52,82
53020923 3132; Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	1.077,15	1.077,13	100
53020925 3212; Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	1.383,53	1.383,53	100
53020928 3211; Službena putovanja	100		

53020935 3121; Ostali rashodi za zaposlene	600	600	100
Izvor: 581233 Prenesena sredstva - Min.znanosti, obrazovanja i sporta - za pomoćnike u nastavi	291,99		
53020940 3111; Plaće za redovan rad	291,99		
A 530222 Programi školskog kurikuluma	2.630,00	2.615,89	99,46
53022202 3221; Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	796	781,89	98,23
53022206 3231; Usluge telefona, pošte i prijevoza			
53022210 3111; Plaće za redovan rad	1.085,50	1.085,50	100
53022211 3132; Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	214,5	214,5	100
53022219 3293; Reprezentacija	534	534	100
53022238 3722; Naknade građanima i kućanstvima u naravi			
Izvor: 51261 Agencija za plaćanje u poljoprivredi - za projekt "Školski medni dan"			
53022232 3222; Materijal i sirovine			
A 530233 Projekt "Školska shema" - EU	1.548,87	1.322,00	85,35
Izvor: 51258 Agencija za plaćanja u poljoprivredi - OŠ - sufinanciranje Školske sheme (PDV)	228,28	121,3	53,14
53023302 3222; Materijal i sirovine - PDV	228,28	121,3	53,14
Izvor: 51502 Kapitalne pomoći od inozemnih vlada - projekt "Alterenergy"	1.320,59	1.200,70	90,92
Izvor: 515022 Pomoći za provođenje EU projekata - Agencija za plaćanja u poljoprivredi - OŠ - sufinanciranje Školske sheme (EU dio)	1.320,59	1.200,70	90,92
53023301 3222; Materijal i sirovine - EU	1.320,59	1.200,70	90,92
A 530239 Županijska škola plivanja	562,5	562,5	100
53023902 3235; Zakupnine i najamnine	562,5	562,5	100
A 530240 Osiguranje besplatnih zaliha menstrualnih higijenskih potrepština		454,3	

Izvor: 521401 Pomoći - osnovne škole		454,3	
V53024001 3812; Tekuće donacije u naravi		454,3	
Program: 5306 Obilježavanje postignuća učenika i nastavnika	7.963,37	4.966,18	62,36
A 530604 Natjecanja i smotre	7.963,37	4.966,18	62,36
Izvor: 521401 Pomoći - osnovne škole	7.963,37	4.966,18	62,36
V53060411 3211; Službena putovanja	1.327,23	2.155,69	162,42
V53060420 3239; Ostale usluge	3.981,68	1.540,70	38,69
V53060427 4221; Uredska oprema i namještaj	2.654,46	1.269,79	47,84
Program: 5308 Kapitalna ulaganja u odgojno obrazovnu infrastrukturu			
K 530801 Opremanje ustanova školstva			
Izvor: 4411 Prihodi za decentralizirane funkcije - OŠ			
53080108 4223; Oprema za održavanje i zaštitu			
Izvor: 521401 Pomoći - osnovne škole			
V53080123 4241; Knjige			

Tablica 8.

Rashodi poslovanja i rashodi za nabavu nefinancijske imovine ostvareni su u ukupnom iznosu od 1.907.712,17 eura, te se raspoređuju po programima, aktivnostima i izvorima financiranja. Izvršenje na odnosu na planirano je 111,17 % plana (više za 111,17%).

Program 5301 Osnovnoškolsko obrazovanje sastoji se od osiguravanja uvjeta rada u osnovnoškolskom obrazovanju, aktivnosti i projekata kojima je cilj osigurati sredstva za materijalne i financijske rashode poslovanja, kao i za rashode za nabavu nefinancijske imovine. Planirano je 1.713.426,00 eura, a ostvareno je 1.786.865,46 eura, što je 104,29% plana.

Program 5302 Unapređenje kvalitete odgojno obrazovnog sustava sastoji se od osiguravanja uvjeta rada u produženom boravku učenika putnika. Planirano je 9.197,10 eura, a ostvareno je 8.696,75 eura, što je 94,56% plana.

Program 530106 Nabava udžbenika za učenike Osnovnih škola. U 2023. godini ukupni planirani iznos programa je 17.253,97 eura, a ostvareni rashod je u iznosu od 10.450,55 eura, što je indeks pokazatelja 60,57% ostvarenog plana.

Program 530107 Prehrana za učenike u osnovnim školama. Ukupni planirani iznos za 2023. godinu je 70.000,00 eura, a ostvareni rashod u iznosu je 69.183,75 eura, što je pokazatelj indeksa od 98,83%

Program 530209 Sufinanciranje rada pomoćnika u nastavi. Ukupni planirani iznos za 2023. godinu iznosi 9.988,77 eura, a ostvareni rashod je u iznosu od 9.988,75 eura, što dovodi do indeksa ostvarenosti u iznosu od 100%

Program 530222 Programi školskog kurikulumu. Planirani programi u iznosu od 2.630,00 eura, ostvareni su u iznosu od 2.615,89 eura, što indeks ostvarenosti pokazuje 99,46%.

Program 530233 Projekt „Školska shema“ EU. Projekt je planiran u iznosu od 1.548,87 eura, ostvareni su rashodi u iznosu od 1.322,00 eura, te je indeks ostvarenja u iznosu od 85,35%

Program 530239 Županijska škola plivanja. Ukupni planirani prihod u iznosu od 562,50 eura, ukupni ostvareni rashod je u iznosu od 562,50 eura, što čini 100% iskorištenosti prihoda.

Program 530240 Osiguranje besplatnih zaliha menstrualnih higijenskih potrepština. Kako prihod za 2023. godinu nije bio planiran, ostvaren je rashod u iznosu od 454,30 eura.

Program 530604 Natjecanja i smotre. Program je bio planiran u iznosu od 7.963,37 eura, te su ukupno ostvareni rashodi u iznosu od 4.966,18 eura, što čini indeks ostvarenosti u iznosu od 62,36%

Ostvareno je redovno odvijanje nastavnog procesa. 223 učenika je uspješno završilo školsku godinu 2022./2023. U 2022./2023. školskoj godini pohađa 222 učenika. Ostvarena su postignuća učenika u dodatnom radu. Jedan od glavnih pokazatelja uspješnosti programa rezultati su koje učenici škole postižu na natjecanjima znanja, susreta i smotrama. Učenici su također ostvarili zapažene rezultate. Zaposlenici se stručno usavršavaju na seminarima, stručnim aktivima i drugim oblicima nadograđuju svoje kompetencije.

Praćenje uspješnosti broja učenika koji završavaju ovu školu s odličnim i vrlo dobrim uspjehom te upisuju željene srednje škole ukazuje na kvalitetan rad naših djelatnika. Njegovamo stvaralaštvo i kreativnost i pružamo stručnu pomoć za što kvalitetniji osobni razvoj svakog učenika što pokazuje i sam njihov uspjeh.

U 2023. godini održalo se ukupno 16 Školskih odbora, te njih 10 se odnosilo na financijsko poslovanje škole.

Školski odbori 2023.:

1. 30.01.2023. Usvajanje godišnjeg financijskog izvješća za 2022. godinu
2. 27.03.2023. Donošenje Odluke o usvajanju izvještaja o izvršenju financijskog plana za 2022. godinu
3. 27.03.2023. Donošenje Odluke o raspoređivanju rezultata s obrazloženjima viškova/manjkova za 2022. godinu
4. 15.05.2023. Prijedlog I. izmjene i dopune financijskog plana za 2023. godinu
5. 07.07.2023. Donošenje Odluke o I. Izmjenama i dopunama financijskog plana za 2023. godinu
6. 07.07.2023. Financijsko izvješće I-VI 2023. godine
7. 18.07.2023. Prijedlog polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana za razdoblje od 01.01.2023.-30.06.2023. godine
8. 26.10.2022. Financijski plan i projekcija za 2024., 2025. i 2026. godinu

9. 17.11.2023. Prihvaćanje Odluke II. Izmjene i dopune financijskog plana za 2023. godinu

10. 20.12.2023. Donošenje Plana nabave za 2024. godinu

Voditeljica računovodstva:

Kristina Merle bacc.oec.

Merle Kristina



Ravnateljica:

Silvana Šebalj – Mačkić, mag.prim.oec.

A handwritten signature in blue ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke at the top, identifying the principal.