OSNOVNA ŠKOLA ĐURO PILAR

VINOGORSKA 1, 35000 SLAVONSKI BROD

MB:03071669

OIB: 61259090087

ŠIFRA DJELATNOSTI: 8520

RAZINA: 31

RKPD: 9827

ŠIFRA OPĆINE: 396

U Slavonskom Brodu, 13.03.2024.

**GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA OSNOVNE ŠKOLE ĐURO PILAR ZA RAZDOBLJE OD 01.01.2023. DO 31.12.2023. GODINE**

Obveza izrade financijskog plana proračunskih korisnika propisana je Zakonom o proračunu I Pravilnikom o polugodišnjem i godišnjem izvršenju proračuna i financijskog plana.

Obzirom da polugodišnji i godišnji 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.

Izvještaj o izvršenju financijskog plana sadrži opći i posebni dio, obrazloženje i posebne izvještaje.

1. **OPĆI DIO** izvještaja o izvršenju financijskog plana sadrži:

- sažetak izvršenja računa prihoda i rashoda i računa financiranja

- raspoloživa sredstava iz prethodnih godina

- izvršenje prihoda i rashoda prema ekonomskoj klasifikaciji

- izvršenje prihoda i rashoda prema izvorima financiranja

- izvršenje rashoda prema funkcijskoj klasifikaciji

**POSEBNI DIO** izvještaja o izvršenju financijskog plana sadrži:

* izvršenje prema organizacijskoj klasifikaciji
* izvršenje prema programskoj klasifikaciji te razini odjeljka ekonomske klasifikacije i izvorima financiranja

1. **OBRAZLOŽENJE** ostvarenja prihoda i primitaka, rashoda i izdataka

**OPĆI DIO:**

**SAŽETAK IZVRŠENJA PO RAČUNU PRIHODA I RASHODA I RAČUNU FINANCIRANJA:**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **RAČUN PRIHODA I RASHODI** | **Izvršenje 2022. (1)** | **Izvorni plan za 2023. (2)** | **Tekući plan za 2023. (3)** | **Izvršenje 2023. (4)** | **Indeks 4/1** | **Indeks 4/3** |
| **Prihodi ukupno** | **1.518.352,67** | **1.635.281,04** | **1.650.711,56** | **1.826.080,32** | **120,27** | **110,62** |
| 6 Prihodi poslovanja | 1.518.352,67 | 1.635.281,04 | 1.650.711,56 | 1.826.080,32 | 120,27 | 110,62 |
| 7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | / | / |
| **Rashodi ukupno** | **1.554.667,57** | **1.635.281,04** | **1.650.711,56** | **1.768.210,62** | **113,74** | **107,12** |
| 3 Rashodi poslovanja | 1.526.564,58 | 1.618.146,53 | 1.633.703,79 | 1.764.270,81 | 115,57 | 107,99 |
| 4 Rashodi za nefinancijsku imovinu | 28.102,99 | 17.134,51 | 17.007,77 | 3.939,81 | 14,02 | 23,16 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **RAČUN FINANCIRANJA** | **Izvršenje 2022. (1)** | **Izvorni plan za 2023. (2)** | **Tekući plan za 2023. (3)** | **Izvršenje 2023. (4)** | **Indeks 4/1** | **Indeks 4/3** |
| 8 Primici od financijske imovine i zaduživanja | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | / | / |
| 5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | / | / |
| NETO FINANCIRANJE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | / | / |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **Izvršenje 2022. (1)** | **Izvorni plan za 2023. (2)** | **Tekući plan za 2023. (3)** | **Izvršenje 2023. (4)** | **Indeks 4/1** | **Indeks 4/3** |
| **92 Preneseni rezultat poslovanja** | 21.112,49 | 0,00 | 0,00 | -15.202,40 | / | / |

**IZVRŠENJE PRIHODA PO EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI:**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun** | **Izvršenje 2022. (1)** | **Izvorni plan za 2023. (2)** | **Tekući plan za 2023. (3)** | **Izvršenje 2023. (4)** | **Indeks 4/1** | **Indeks 4/3** |
| 6361 | 1.301.719,37 | - | - | 1.577.820,16 | 121,21 | - |
| 6362 | 5.841,72 | - | - | 1.875,73 | 32,11 | - |
| 636 | 1.307.561.09 | - | - | 1.579.695,89 | 120,81 | - |
| 6381 | 5.790,06 | - | - | 24.647,13 | 425,68 | - |
| 638 | 5.790,06 | - | - | 24.647,13 | 425,68 | - |
| **63-pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna** | **1.313.351,15** | **1.319.496,98** | **1.319.496,98** | **1.604.343,02** | **122,16** | **121,59** |
| 6526 | 34.149.09 | - | - | 15.700,78 | 45,98 | - |
| 652 | 34.149,09 | - | - | 15.700,78 | 45,98 | - |
| **65-prihodi po posebnim propisima** | **34.149,09** | **33.844,32** | **33.844,32** | **15.700,78** | **45,98** | **46,39** |
| 6615 | 365,29 | - | - | 186,20 | 50,97 | - |
| 661 | 365,29 | - | - | 186,20 | 50,97 | - |
| 6632 | 3.754,26 | - | - | 0,00 | / | - |
| 6631 | 769,79 | - | - | 1.246,94 | 161,98 | - |
| 663 | 4.524,05 | - | - | 1.246,94 | 27,56 | - |
| **66-prihodi od prodaje proizvoda, roba i usluga i prihodi od donacija** | **4.889,34** | **1.990,84** | **1.990,84** | **1.433,14** | **29,31** | **71,99** |
| 6711 | 160.192,35 | - | - | 189.802,89 | 118,48 | - |
| 6712 | 5.770,74 | - | - | 14.800,49 | 256,47 | - |
| 671 | 165.963,08 | - | - | 204.603,38 | 123,28 | - |
| **67-prihodi iz nadležnog proračuna** | **165.963,08** | **279.948,90** | **295.379,42** | **204.603,38** | **123,28** | **69,27** |
| **6-PRIHODI POSLOVANJA** | **1.518.352,67** | **1.635.281,04** | **1.650.711,56** | **1.826.080,32** | **120,27** | **110,62** |

**IZVRŠENJE RASHODA PO EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI:**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun** | **Izvršenje 2022. (1)** | **Izvorni plan za 2023. (2)** | **Tekući plan za 2023. (3)** | **Izvršenje 2023. (4)** | **Indeks 4/1** | **Indeks**  **4/3** |
| 3111 | 1.067.161,84 | - | - | 1.248.874,69 | 117,03 | - |
| 311 | 1.067.161,84 | - | - | 1.248.874,69 | 117,03 | - |
| 3121 | 52.266,34 | - | - | 64.911,67 | 124,19 | - |
| 312 | 52.266,34 | - | - | 64.911,67 | 124,19 | - |
| 3132 | 168.490,00 | - | - | 196.841,06 | 116,83 | - |
| 313 | 168.490,00 | - | - | 196.841,06 | 116,83 | - |
| **31-Rashodi za zaposlene** | **1.287.918,18** | **1.305.726,99** | **1.305.726,99** | **1.510.627,42** | **117,29** | **115,69** |
| 3211 | 12.328,62 | - | - | 8.588,97 | 69,67 | - |
| 3212 | 25.298,62 | - | - | 30.873,71 | 122,04 | - |
| 3213 | 505,01 | - | - | 80,00 | 15,84 | - |
| 3214 | 1.050,10 | - | - | 1.405,80 | 133,87 | - |
| 321 | 39.182,34 | - | - | 40.948,48 | 104,51 | - |
| 3221 | 10.699,83 | - | - | 11.886,29 | 111,09 | - |
| 3222 | 40.162,22 | - | - | 71.713,81 | 178,56 | - |
| 3223 | 59.051,85 | - | - | 55.858,39 | 94,59 | - |
| 3224 | 2.967,27 | - | - | 1.985,84 | 66,92 | - |
| 3225 | 367,06 | - | - | 2.032,40 | 553,70 | - |
| 3227 | 482,86 | - | - | 310,60 | 64,33 | - |
| 322 | 113.731,09 | - | - | 143.787,33 | 126,43 | - |
| 3231 | 3.768,74 | - | - | 3.411,48 | 90,52 | - |
| 3232 | 16.945,03 | - | - | 6.875,86 | 40,58 | - |
| 3234 | 5.609,48 | - | - | 7.822,99 | 139,46 | - |
| 3236 | 2.756,41 | - | - | 1.136,57 | 41,23 | - |
| 3237 | 2.264,58 | - | - | 2.539,25 | 112,13 | - |
| 3238 | 3.424,25 | - | - | 3.400,31 | 99,30 | - |
| 3239 | 3.412,97 | - | - | 2.070,19 | 60,66 | - |
| 323 | 38.181.46 | - | - | 27.256,65 | 71,39 | - |
| 3241 | 0,00 | - | - | 0,00 | - | - |
| 324 | 0,00 | - | - | 0,00 | - | - |
| 3292 | 2.948,84 | - | - | 3.624,56 | 122,91 | - |
| 3293 | 2.405,42 | - | - | 980,84 | 40,78 | - |
| 3294 | 159,27 | - | - | 163,09 | 102,40 | - |
| 3295 | 1.481,52 | - | - | 2.502,14 | 168,89 | - |
| 3299 | 21.464,05 | - | - | 13.953,85 | 65,01 | - |
| 329 | 28.459,09 | - | - | 21.224,48 | 75,68 | - |
| **32-Materijalni rashodi** | **219.553,99** | **299.147,26** | **314.704,52** | **233.216,94** | **74,58** | **74,11** |
| 3722 | 19.092,41 | - | **-** | **20.426,45** | **106,99** | **/** |
| 372 | 19.092,41 | - | - | 20.426,45 | 106,99 | / |
| **37-Naknade građanima i kućanstvima** | **19.092,41** | **13.272,28** | **13.272,28** | **20.426,45** | **106,99** | **153,90** |
| **3-RASHODI POSLOVANJA** | **1.526.564,58** | **1.618.146,53** | **1.633.703,79** | **1.764.270,81** | **115,57** | **107.99** |
| 4221 | 22.004,03 | - | - | 1.798,88 | 8,18 | - |
| 4226 | 0,00 | - | - | 0,00 | - | - |
| 4227 | 0,00 | - | - | 0,00 | - | - |
| 422 | 22.004,03 | - | - | 1.798,88 | 8,18 | - |
| 4241 | 6.098,96 | - | - | 2.140,93 | 35,10 | - |
| 424 | 6.098,96 | - | - | 2.140,93 | 35,10 | - |
| **42-Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | **28.102,99** | **17.134,51** | **17.007,77** | **3.939,81** | **14,02** | **23,16** |
| **4-RASHODI ZA NABAVU NEFIN. IMOVINE** | **28.102,99** | **17.134,51** | **17.007,77** | **3.939,81** | **14,02** | **23,16** |
| **UKUPNO RASHODI** | **1.554,667,57** | **1.635,281,04** | **1.650.711,56** | **1.768.210,62** | **113,74** | **107,12** |

**IZVRŠENJE PRIHODA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA:**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Izvor financiranja** | **Izvršenje 2022. (1)** | | **Izvorni plan**  **za 2023. (2)** | **Tekući plan za 2023.(3)** | **Izvršenje 2023. (4)** | **Indeks 4/1** | **Indeks 4/3** |
|  | **165.963,08** | | **279.948,90** | 295.379,42 | **204.603,38** | **123,28** | **69,27** |
| 67 Prihodi iz nadležnog proračuna | 165.963,08 | | 279.948,90 | 295.379,42 | 204.603,38 | 123,28 | 69,27 |
| **Izvor grupa:** | **165.963,08** | | **279.948,90** | **295.379,42** | **204.603,38** | **123,28** | **69,27** |
|  |  | |  |  |  |  |  |
| **Izvor 7.2.2. Prihodi od prodaje nefin.imovine** | **166,66** | | **0** | 0 | **5.577,82** | **3.346,83** | **/** |
| 65 Prihodi od ad.pristojbi i po posebnim propisima | 166,66 | | 0 | 0 | 5.577,82 | 3.346,83 | **/** |
| **Izvor grupa: 7.2** | **166,66** | | **0** | **0,00** | **5.577,82** | **3.346,83** | **/** |
|  | |  | | | |  |  |
| **Izvor 3.1 Vlastiti prihodi** | **365,29** | | **0,00** | 0,00 | **186,20** | **50,97** | **/** |
| 66 Prihodi od prodaje proizvoda i roba i pruženih usluga | 365,29 | | 0,00 | 0,00 | 186,20 | 50,97 | / |
| **Izvor grupa: 3.1** | **365,29** | | **0,00** | **0,00** | **186,20** | **50,97** | **/** |
|  | |  | | | |  |  |
| **Izvor 4.5.2 Prihodi za posebne namjene – ostalo – proračunski korisnik** | **33.982,43** | | **33.844,32** | 33.844,32 | **10.122,96** | **29,79** | **29,91** |
| 65 Prihodi od ad.pristojbi i po posebnim propisima | 33.982,43 | | 33.844,32 | 33.844,32 | 10.122,96 | 29,79 | 29,91 |
| **Izvor grupa: 4.5** | **33.982,43** | | **33.844,32** | **33.844,32** | **10.122,96** | **29,79** | **29,91** |
| **Izvor 5.1.2 Pomoći iz državnog proračuna – proračunski korisnik** | **1.307.341,97** | | **1.317.307,05** | 1.317.307,05 | **1.579.695,89** | **120,83** | **119,92** |
| 63 Pomoći iz ino.i od subjekata unutar općeg proračuna | 1.307.341,97 | | 1.317.307,05 | 1.317.307,05 | 1.579.695,89 | 120,83 | 119,92 |
| **Izvor grupa: 5.1** | **1.307.341,97** | | **1.317.307,05** | **1.317.307,05** | **1.579.695,89** | **120,83** | **119,92** |
|  | |  | | | |  |  |
| **Izvor 5.2.2 Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU** | **5.790,06** | | **0,00** | 0,00 | **24.647,13** | **425,68** | **/** |
| 63 Pomoći iz dr proračuna temeljem prijenosa EU sredstava | 5.790,06 | | 0,00 | 0,00 | 24.647,13 | 425,68 | / |
| **Izvor grupa: 5.2** | **5.790,06** | | **0,00** | **0,00** | **24.647,13** | **425,68** | **/** |
| **Izvor 5.4.2 Pomoći od ostalih subjekata unutar općeg proračuna – proračunski korisnik** | **219,13** | | **2.189,93** | 2.189,93 | **0,00** | **/** | **/** |
| 63 Pomoći iz ino i od subjekata unutar općeg proračuna | 219,13 | | 2.189,93 | 2.189,93 | 0,00 | / | / |
| **Izvor grupa: 5.4** | **219,13** | | **2.189,93** | **2.189,93** | **0,00** | **/** | **/** |
|  | |  | | | |  |  |
| **Izvor 6.1.2 Prihodi od donacija – proračunski korisnik** | **4.524,05** | | **1.990,84** | 1.990.84 | **1.246,94** | **27,56** | **62,63** |
| 66 Prihodi od prodaje proizvoda, roba i usluga i prihodi od donacija | 4.524,05 | | 1.990,84 | 1.990,84 | 1.246,94 | 27,56 | 62,63 |
| **Izvor grupa: 6.1** | **4.524,05** | | **1.990,84** | **1.990,84** | **1.246,94** | **27,56** | **62,63** |
|  | |  | | | |  |  |
| **SVEUKUPNO** | **1.518.352,67** | | **1.635.281,04** | **1.650.722,56** | **1.826.080,32** | **120,27** | **110,62** |

**IZVRŠENJE RASHODA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA:**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Izvor financiranja** | **Izvršenje 2022. (1)** | | **Izvorni plan za 2023. (2)** | **Tekući plan za 2023. (3)** | **Izvršenje 2023. (4)** | **Indeks 4/1** | **Indeks 4/3** |
| **Izvor 1.1 Opći prihodi i primici** | **5.442,69** | | **4.421,00** | 4.421,00 | **13.035,65** | **239,51** | **294,86** |
| 31 Rashodi za zaposlene | 5.331,06 | | 4.155,55 | 4.155,55 | 12.622,07 | 236,76 | 303,74 |
| 32 Materijalni rashodi | 111,63 | | 265,45 | 265,45 | 413,58 | 370,49 | 155,80 |
| **Izvor grupa: 1.1** | **5.442,69** | | **4.421,00** | **4.421,00** | **13.035,65** | **239,51** | **294,86** |
|  | |  | | | |  |  |
| **Izvor 3.1 Vlastiti prihodi** | **3.754,26** | | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **/** | **/** |
| 42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | **3.754,26** | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **/** | **/** |
| **Izvor grupa: 3.1** | **3.754,26** | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **/** | **/** |
| **Izvor 4.5.1 Prihodi za posebne namjene - ostalo** | **10.833,28** | | **23.651,20** | **23.651,20** | **17.402,44** | **160,64** | **73,58** |
| 31 Rashodi za zaposlene | 10.611,10 | | 23.186,67 | 23.186,67 | 17.059,87 | 160,77 | 73,58 |
| 32 Materijalni rashodi | 222,18 | | 464,53 | 464,53 | 342,57 | 154,19 | 73,75 |
|  | |  | | | |  |  |
| **Izvor 4.5.2 Prihodi za posebne namjene – ostalo – proračunski korisnik** | **36.803,81** | | **33.844,22** | **33.844,30** | **8.399,64** | **22,82** | **24,82** |
| 32 Materijalni rashodi | 36.803,81 | | 33.844,22 | 33.844,30 | 8.399,64 | 22,82 | 24,82 |
| **Izvor grupa: 4.5** | **47.637,09** | | **57.495,42** | **57.495,50** | **25.802,08** | **54,16** | **44,88** |
|  |  | |  |  |  |  |  |
| **Izvor 5.1.1 Pomoći iz državnog proračuna** | **0,00** | | **118.222,84** | **118.222,84** | **63.136,57** | **/** | **53,40** |
| 32 Materijalni rashodi | 0,00 | | 118.222,84 | 118.222,84 | 63.136,57 | **/** | 53,40 |
| **Izvor 5.1.2 Pomoći iz državnog proračuna – proračunski korisnik** | **1.305.200,86** | | **1.317.307,05** | **1.317.307,06** | **1.512.134,52** | **115,85** | **114,79** |
| 31 Rashodi za zaposlene | 1.251.859,01 | | 1.251.576,08 | 1.251.576,09 | 1.454.832,04 | 116,21 | 116,24 |
| 32 Materijalni rashodi | 28.407,86 | | 37.859,18 | 37.859,18 | 35.000,30 | 123,21 | 92,45 |
| 37 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja | 19.092,41 | | 13.272,28 | 13.272,28 | 20.426,45 | 106,99 | 153,90 |
| 42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 5.841,58 | | 14.599,51 | 14.599,51 | 1.875,73 | 32,11 | 12,85 |
| **Izvor grupa: 5.1** | **1.305.200,86** | | **1.435.529,90** | **1.435.529,90** | **1.575.271,09** | **120,69** | **109,73** |
|  | |  | | | |  |  |
| **Izvor 5.2.1 Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU** | **28.947,94** | | **41.010,02** | **41.010,02** | **36.999,52** | **127,81** | **90,22** |
| 31 Rashodi za zaposlene | 17.415,36 | | 26.808,68 | 26.808,68 | 26.113,44 | 149,94 | 97,41 |
| 32 Materijalni rashodi | 11.532,58 | | 14.201,34 | 14.201,34 | 10.886,08 | 94,39 | 76,66 |
|  | |  | | | |  |  |
| **Izvor 5.2.2 Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU** | **10.292,64** | | **0,00** | 0,00 | **0,00** | **/** | **/** |
| 32 Materijalni rashodi | 10.292,64 | | 0,00 | 0,00 | 6.262,04 | 60,84 | / |
| **Izvor grupa: 5.2** | **39.240,58** | | **41.010,02** | **41.010,02** | **43.261,56** | **110,25** | **105,49** |
|  | |  | | | |  |  |
| **Izvor 5.3.1 Pomoći izravnanja za decentralizirane funkcije – osnovne škole** | **147.268,68** | | **92.643,84** | 108.074,37 | **107.730,19** | **73,15** | **99,68** |
| 32 Materijalni rashodi | 128.761,53 | | 90.108,83 | 105.666,11 | 105.666,11 | 82,06 | 100,00 |
| 42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 18.507,15 | | 2.535,01 | 2.408,26 | 2.064,08 | 11,15 | 85,71 |
| **Izvor grupa: 5.3** | **147.268,68** | | **92.643,84** | **108.074,37** | **107.730,19** | **73,15** | **99,68** |
|  | |  | | | |  |  |
| **Izvor 5.4.2 Pomoći od ostalih subjekata unutar općeg proračuna – proračunski korisnik** | **1.003,52** | | **2.189,93** | **2.189,93** | **2.391,95** | **238,36** | **109,22** |
| 32 Materijalni rashodi | 1.003,52 | | 2.189,93 | 2.189,93 | 2.391,95 | 238,36 | 109,22 |
| **Izvor grupa: 5.4** | **1.003,52** | | **2.189,93** | **2.189,93** | **2.391,95** | **238,36** | **109,22** |
|  | |  | | | |  |  |
| **Izvor 6.1.2 Prihodi od donacija – proračunski korisnik** | **2.243,39** | | **1.990,84** | 1.990,84 | **718,10** | **32,01** | **36,07** |
| 32 Materijalni rashodi | 2.243,39 | | 1.990,84 | 1.990,84 | 718,10 | 32,01 | 36,07 |
| **Izvor grupa: 6.1** | **2.243,39** | | **1.990,84** | **1.990,84** | **718,10** | **32,01** | **36,07** |
|  | |  | | | |  |  |
| **Izvor 9.1.1 Višak prihoda** | **2.876,52** | | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **/** | **/** |
| 31 Rashodi za zaposlene | 2.701,66 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | / | / |
| 32 Materijalni rashodi | 174,86 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | / | / |
| **Izvor grupa: 9.1** | **2.876,52** | | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **/** | **/** |
| **SVEUKUPNO** | **1.554.667,57** | | **1.635,281,04** | **1.650.711,56** | **1.768.210,62** | **113,74** | **107,12** |

**IZVRŠENJE RASHODA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI:**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **RASHODI PO FUNKCIJSKOJ KLAS.** | **Izvršenje 2022.(1)** | **Izvorni plan za 2023. (2)** | **Tekući plan za 2023. (3)** | **Izvršenje 2023. (4)** | **Indeks 4/1** | **Indeks 4/3** |
| 0912 | 1.554.667,57 | 1.635.281,04 | 1.650.711,56 | 1.768.210,62 | 113,74 | 107,12 |
| **09** | **1.554.667,57** | **1.635.281,04** | **1.650.711,56** | **1.768.210,62** | **113,74** | **107,12** |

**POSEBNI DIO:**

**IZVRŠENJE RASHODA PREMA ORGANIZACIJSKOJ KLASIFIKACIJI:**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **RASHODI I IZDACI PREMA ORGANIZACIJSKOJ KLASIFIKACIJI** | **Izvršenje**  **2022. (1)** | **Izvorni plan**  **za 2023. (2)** | **Tekući plan za 2023. (3)** | **Izvršenje**  **2023. (4)** | **Indeks 3/1** | **Indeks 3/2** |
| Razdjel: 003: Upravni odjel za društvene djelatnosti | 1.554.667,57 | 1.635.281,04 | 1.650.711,56 | 1.768.210,62 | 113,74 | 107,12 |
| Glava 00301: Osnovno školstvo | 1.554.667,57 | 1.635.281,04 | 1.650.711,56 | 1.768.210,62 | 113,74 | 107,12 |
| **Korisnik 03071669**  **OŠ Đuro Pilar** | **1.554.667,57** | **1.635.281,04** | **1.650.711,56** | **1.768.210,62** | **113,74** | **107,12** |

**IZVRŠENJE RASHODA I IZDATAKA PO EKENOMSKOJ I PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI I IZVORIMA FINANCIRANJA**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Program** | | | | **Izvorni plan**  **za 2023. (1)** | **Tekući plan za 2023. (2)** | **Izvršenje 2023.**  **(3)** | **Indeks 3/2** |
| **PROGRAM:**  **300106 – DECENTRALIZIRANE FUNKCIJE- OŠ ĐURO PILAR** | | | |  |
| **Aktivnost/Projekt: 300101-06 Materijalni rashodi** | | | |  |
| **Funkcija : 0912- Osnovno obrazovanje** | | | |  |
| 3211 | Službena putovanja | | | / | / | 3.157,87 | / |
| 3213 | Stručno usavršavanje zaposlenika | | | / | / | 80,00 | / |
| 3214 | Ostale naknade troškova zaposlenima | | | / | / | 1.405,80 | / |
| **321** | **Naknade troškova zaposlenima** | | | **2.110,29** | **4.643,67** | **4.643,67** | **100,00** |
| 3221 | Uredski materijal i ostali mat. rashodi | | | / | / | 10.769,35 | / |
| 3223 | Energija | | | / | / | 55.858,39 | / |
| 3224 | Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje | | | / | / | 1.985,84 | / |
| 3225 | Sitni inventar i auto gume | | | / | / | 2.032,40 | / |
| 3227 | Službena radna i zaštitna obuća i odjeća | | | / | / | 310,60 | / |
| **322** | **Rashodi za materijal i energiju** | | | **64.919** | **70.956,58** | **70.956,58** | **100,00** |
| 3231 | Usluge telefona, pošte i prijevoza | | | / | / | 3.411,48 | / |
| 3234 | Komunalne usluge | | | / | / | 7.822,99 | / |
| 3236 | Zdravstvene i veterinarske usluge | | | / | / | 1.136,57 | / |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge | | | / | / | 2.539,25 | / |
| 3238 | Računalne usluge | | | / | / | 3.400,31 | / |
| 3239 | Ostale usluge | | | / | / | 965,19 | / |
| **323** | **Rashodi za usluge** | | | **10.206** | **19.275,79** | **19.275,79** | **100,00** |
| 3292 | Premije osiguranja | | | / |  | 1.232,61 | / |
| 3293 | Reprezentacija | | | / | / | 980,84 | / |
| 3294 | Članarine | | | / | / | 163,09 | / |
| 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | | | / | / | 1.537,67 | / |
| **329** | **Ostali nespomenuti rashodi poslovanja** | | | **8.227** | **3.914,21** | **3.914,21** | **100,00** |
| **32** | **Materijalni rashodi** | | | **85.464** | **98.790,25** | **98.790,25** | **100,00** |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | | | **85.464** | **98.790,25** | **98.790,25** | **100,00** |
| **Ukupno za aktivnost/projekt:**  **300101-06 -Materijalni rashodi** | | | | **85.464** | **98.790,25** | **98.790,25** | **100,00** |
| **Ukupno za izvor: 5.3.1 –Pomoći izravnanja za decentralizirane funkcije-osnovne škole** | | | | **85.464** | **98.790,25** | **98.790,25** | **100,00** |
|  | |  | | |
| **Aktivnost/ projekt: 300102-06 – Tekuće i investicijsko održavanje objekata** | | | |  |
| **Funkcija: 0912 – Osnovno obrazovanje** | | | |  |
| 3232 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja | | | / | / | 6.875,86 | / |
| 323 | Rashodi za usluge | | | / | / | 6.875,86 | / |
| **32** | **Materijalni rashodi** | | | **4.645** | **6.875,86** | **6.875,86** | 100,00 |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | | | **4.645** | **6.875,86** | **6.875,86** | 100,00 |
| **Ukupno za aktivnost/projekt:**  **300102-06 – Tekuće i investicijsko održavanje objekata** | | | | **4.645** | **6.875,86** | **6.875,86** | 100,00 |
| **Ukupno za izvor: 5.3.1 –Pomoći izravnanja za decentralizirane funkcije-osnovne škole** | | | | **4.645** | **6.875,86** | **6.875,86** | 100,00 |
|  | |  | | |
| **Aktivnost/projekt: 300104-06– Oprema i knjige** | | | |  |
| **Funkcija: 0912 – Osnovno obrazovanje** | | | |  |
| 4221 | Uredska oprema i namještaj | | | / | / | 1.798,88 | / |
| **422** | **Postrojenja i oprema** | | | **2.270** | **2.143,06** | **1.798,88** | **83,94** |
| 4241 | Knjige u knjižnicama | | | / | / | 265,20 | / |
| **424** | **Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti** | | | **265** | **265,20** | **265,20** | **100,00** |
| **42** | **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | | | **2.535** | **2.408,26** | **2.064,08** | **85,71** |
| **4** | **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | | | **2.535** | **2.408,26** | **2.064,08** | **85,71** |
| **Ukupno za aktivnost/projekt: 300104-06 – Oprema i knjige** | | | | **2.535** | **2.408,26** | **2.064,08** | **85,71** |
| **Ukupno za izvor: 5.3.1 –Pomoći izravnanja za decentralizirane funkcije-osnovne škole** | | | | **2.535** | **2.408,26** | **2.064,08** | **85,71** |
| **UKUPNO ZA PROGRAM: 300106- DECENTRALIZIRANE FUNKCIJE – OSNOVNE ŠKOLE ĐURO PILAR** | | | | **92.643,85** | **108.074,37** | **107.730,19** | **99,68** |
| **PROGRAM:**  **300206 VLASTITA DJELATNOST – OŠ ĐURO PILAR** | | | |  |  |
| **Aktivnost/ projekt:**  **300201-06 – Materijalni rashodi** | | | |  |  |
| **Funkcija: 0912 – Osnovno obrazovanje** | | | |  |  |
| 3221 | Uredski materijal i ostali mat. rashodi | | | / | / | 0,00 | / |
| 3222 | Materijal i sirovine | | | 27.87,79 | 27.871,79 | 0,00 | / |
| **322** | **Rashodi za materijal i energiju** | | | **28.535,40** | **28.535,40** | **0,00** | **/** |
| 3239 | Ostale usluge | | | / | / | 1.105 | / |
| **323** | **Rashodi za usluge** | | | **663,61** | **663,61** | **1.105** | **166,51** |
| 3292 | Premije osiguranja | | | / | / | 0,00 | / |
| 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | | | / | / | 7.294,64 | / |
| **329** | **Ostali nespomenuti rashodi poslovanja** | | | **4.645,29** | **4.645,29** | **7.294,64** | **157,03** |
| **32** | **Materijalni rashodi** | | | **33.844,30** | **33.844,30** | **8.399,64** | **24,82** |
| **Ukupno za izvor: 4.5.2 – Prihodi za posebne namjene – ostalo-proračunski korisnik** | | | | **33.844,30** | **33.844,30** | **8.399,64** | **24,82** |
| 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | | | / | / | 783,59 | / |
| 329 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | | | 1.061,78 | 783,59 | 783,59 | 73,80 |
| **32** | **Materijalni rashodi** | | | **1.061,78** | **1.061,78** | **783,59** | **73,80** |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | | | **1.061,78** | **1.061,78** | **783,59** | **73,80** |
| **Ukupno za izvor: 5.1.2 Pomoći iz državnog proračuna – Proračunski korisnik** | | | | **1.061,78** | **1.061,78** | **783,59** | **73,80** |
| 3211 | Službena putovanja | | | / | / | 0,00 | / |
| **321** | **Naknade troškova zaposlenima** | | | **331,81** | **331,81** | **0,00** | **/** |
| 32412 | Naknada ostalih troškova | | | / | / | 0,00 | / |
| **324** | **Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa** | | | **1.858,12** | **1.858,12** | **0,00** | **/** |
| 3292 | Premije osiguranja | | | / | / | 2.391,95 | / |
| **329** | **Ostali nespomenuti rashodi poslovanja** | | | **0,00** | **0,00** | **2.391,95** | **/** |
| **32** | **Materijalni rashodi** | | | **2.189,93** | **2189,93** | **2.391,95** | **109,22** |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | | | **2.189,93** | **2.189,93** | **2.391,95** | **109,22** |
| **Ukupno za izvor: 5.4.2 Pomoći od ostalih subjekata unutar općeg proračuna** | | | | **2.189,93** | **2.189,93** | **2.391,95** | **109,22** |
| 3211 | Službena putovanja | | | / | / | 718,10 | / |
| 321 | Naknade troškova zaposlenima | | | 1.990,84 | 1.990,84 | 718,10 | 36,07 |
| **32** | **Materijalni rashodi** | | | **1.990,84** | **1.990,84** | **718,10** | **18,67** |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | | | **1.990,84** | **1.990,84** | **718,10** | **18,67** |
| **Ukupno za izvor: 6.1.2 Prihodi od donacija-proračunski korisnik** | | | | **1.990,84** | **1.990,84** | **718,10** | **36,07** |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | | | **39.086,85** | **39.086,85** | **12.293,28** | **31,45** |
| **Ukupno za aktivnost/projekt: 300201-06 – Materijalni rashodi** | | | | **39.086,85** | **39.086,85** | **12.293,28** | **31,45** |
|  | |  | | |
| **Aktivnost/projekt: 300203-07– Oprema i knjige** | | | |  |
| **Funkcija: 0912 – Osnovno obrazovanje** | | | |  |
| 4221 | Uredska oprema i namještaj | | | / | / | / | 0 |
| 422 | Postrojenja i oprema | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0 |
| **42** | **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | | | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0** |
| **4** | **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | | | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0** |
| **Ukupno za izvor : 3.1- Vlastiti prihodi-proračunski korisnik** | | | | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0** |
| **Ukupno za aktivnost/projekt: 300203-07 – Oprema i knjige** | | | | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0** |
| **UKUPNO ZA PROGRAM: 300206 – VLASTITA DJELATNOST – OŠ ĐURO PILAR** | | | | **39.086,85** | **39.086,85** | **12.293,28** | **31,45** |
| **PROGRAM:**  **3003– OSNOVNO ŠKOLSTVO IZNAD DRŽAVNOG STANDARDA – OŠ ĐURO PILAR** | | | |  |  |
| **Aktivnost/projekt: 300301-Produženi boravak** | | | |  |  |  |  |
| **Funkcija: 0912 – Osnovno obrazovanje** | | | |  |  |  |  |
| 3111 | Plaće za redovan rad | | | / | / | 6.983,87 | / |
| **311** | **Plaće** | | | **0,00** | **0,00** | **6.983,87** | **/** |
| 3121 | Ostali rashodi za zaposlene | | | / | / | 434,72 | / |
| **312** | **Ostali rashodi za zaposlene** | | | **0,00** | **0,00** | **434,72** | **/** |
| 31321 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | | | / | / | 1.152,36 | / |
| 313 | Doprinosi na plaće | | | 0,00 | 0,00 | 1.152,36 | / |
| **31** | **Rashodi za zaposlene** | | | **0,00** | **0,00** | **8.570,95** | **/** |
| 3212 | Naknade za prijevoz, rad na terenu i odvojeni život | | | / | / | 136,97 | / |
| 321 | Naknade troškova zaposlenima | | | 0,00 | 0,00 | 136,97 | / |
| 3222 | Materijal i sirovine | | | / | / | 69,98 | / |
| 322 | Rashodi za materijal i energiju | | | 0,00 | 0,00 | 69,98 | / |
| **32** | **Materijalni rashodi** | | | **0,00** | **0,00** | **206,95** | **/** |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | | | **0,00** | **0,00** | **8.777,90** | **/** |
| **Ukupno za izvor: 1.1. – Opći prihodi i primici** | | | | **0,00** | **0,00** | **8.777,90** | **/** |
| 3111 | Plaće za redovan rad | | | / | / | 13.900,94 | / |
| 311 | Plaće | | | 19.045,72 | 19.045,72 | 13.900,94 | 72,99 |
| 3121 | Ostali rashodi za zaposlene | | | / | / | 865,28 | / |
| 312 | Ostali rashodi za zaposlene | | | 955,60 | 955,60 | 865,28 | 90,55 |
| 31321 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | | | / | / | 2.293,65 | / |
| 313 | Doprinosi na plaće | | | 3.185,35 | 3.185,35 | 2.293,65 | 72,01 |
| **31** | **Rashodi za zaposlene** | | | **23.186,67** | **23.186,67** | **17.059,87** | **73,58** |
| 3212 | Naknade za prijevoz, rad na terenu i odvojeni život | | | / | / | 272,59 | / |
| 321 | Naknade troškova zaposlenima | | | 464,53 | 464,53 | 272,59 | 58,68 |
| 3222 | Materijal i sirovine | | | / | / | 69,98 | / |
| 322 | Rashodi za materijal i energiju | | | 0,00 | 0,00 | 69,98 | / |
| **32** | **Materijalni rashodi** | | | **464,53** | **464,53** | **342,57** | **73,75** |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | | | **23.651,20** | **23.651,20** | **17.402,44** | **73,58** |
| **Ukupno za izvor: 4.5.1 – Prihodi za posebne namjene - ostalo** | | | | **23.651,20** | **23.651,20** | **26.180,34** | **110,69** |
| **Ukupno za aktivnost/projekt: 300301 Produženi boravak** | | | | **23.651,20** | **23.651,20** | **26.180,34** | **110,69** |
|  | |  | | |
| **Aktivnost/projekt: 300306 – Financiranje školske prehrane MZO** | | | |  |  |  | |
| **Funkcija: 0912 – Osnovno obrazovanje** | | | |  |  |
| 3214 | Ostale naknada troškova zaposlenima | | | / | / | 0,00 | / |
| 321 | Naknade troškova zaposlenima | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3222 | Materijal i sirovine | | | / | / | 62.019,63 | / |
| 322 | Rashodi za materijal i sirovine | | | 118.222,84 | 118.222,84 | 62.019,63 | 52,46 |
| 32 | Materijalni rashodi | | | 118.222,84 | 118.222,84 | 62.019,63 | 52,46 |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | | | **118.222,84** | 118.222,84 | 62.019,63 | 52,46 |
| **Ukupno za izvor: 5.1.1 - Pomoći iz državnog proračuna** | | | | **118.222,84** | **118.222,84** | **62.019,63** | **52,46** |
| **Ukupno za aktivnost/projekt:**  **300306 – Financiranje školske prehrane MZO** | | | | **118.222,84** | **118.222,84** | **62.019,63** | **52,46** |
| **Aktivnost/projekt:**  **300307 – Financiranje higijenskih potrepština MRMSOSP** | | | |  |  |
| **Funkcija: 0912 – Osnovno obrazovanje** | | | |  |  |
| 32216 | Uredski mat.,i ostali mat. rashodi-hig.potrepštine | | | / | / | 0,00 | / |
| 322 | Rashodi za materijal i energiju | | | 0,00 | 0,00 | 1.116,94 | / |
| **32** | **Materijalni rashodi** | | | **0,00** | **0,00** | **1.116,94** | **/** |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | | | **0,00** | **0,00** | **1.116,94** | **/** |
| **Ukupno za izvor: 5.1.1 Pomoći iz državnog proračuna** | | | | **0,00** | **0,00** | **1.116,94** | **/** |
| **Ukupno za aktivnost/projekt:**  **300307 Financiranje higijenskih potrepština MRMSOSC** | | | | **0,00** | **0,00** | **1.116,94** | **/** |
| **UKUPNO ZA PROGRAM: 300306 – OSNOVNO ŠKOLSTVO IZNAD DRŽAVNOG STANDARDA - OŠ ĐURO PILAR** | | | | **141.874,04** | **141.874,04** | **89.316,91** | **62,96** |
|  | |  | | |
| **PROGRAM:**  **300406-HELPING-OŠ ĐURO PILAR** | | | |  |  |
| **Aktivnost/ projekt:**  **300401-06 – Rashodi za zaposlene - MZO** | | | |  |  |
| **Funkcija: 0912-Osnovno obrazovanje** | | | |  |  |
| 3111 | Plaće za redovan rad | | | / | / | 20.747,22 | / |
| 311 | Plaće | | | 21.832,90 | 21.832,90 | 20.747,22 | 95,03 |
| 3121 | Ostali rashodi za zaposlene | | | / | / | 2.337,39 | / |
| 312 | Ostali rashodi za zaposlene | | | 1.378,99 | 1.378,99 | 2.337,39 | 169,50 |
| 31321 | Doprinosi za obavezno zdravstveno osiguranje | | | / | / | 3.028,83 | / |
| 313 | Doprinosi na plaće | | | 3.596,79 | 3.569,79 | 3.028,83 | 84,21 |
| **31** | **Rashodi za zaposlene** | | | **26.808,68** | **26.808,68** | **26.113,44** | **97,41** |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | | | **26.808,68** | **26.808,68** | **26.113,44** | **97,41** |
| **Ukupno za izvor: 5.2.1 Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU** | | | | **26.808,68** | **26.808,68** | **26.113,44** | **97,41** |
| **Ukupno za aktivnost/projekt: 300401-06 – Rashodi za zaposlene - MZO** | | | | **26.808,68** | **26.808,68** | **26.113,44** | **97,41** |
|  |  | |  | | | | |
| **Aktivnost/ projekt: 300402-06 – Materijalni rashodi** | | | |  |  | | |
| **Funkcija: 0912 – Osnovno obrazovanje** | | | |  |
| 3211 | Službena putovanja | | | / | / | 0,00 | / |
| 3212 | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život | | | / | / | 1.331,86 | / |
| 321 | Naknade troškova zaposlenima | | | 1.725,40 | 1.725,40 | 1.331,86 | 77,19 |
| **32** | **Materijalni rashodi** | | | **1.725,40** | **1.725,40** | **1.331,86** | **77,19** |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | | | **1.725,40** | **1.725,40** | **1.331,86** | **77,19** |
| **Ukupno za izvor: 5.2.1 Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU** | | | | **1.725,40** | **1.725,40** | **1.331,86** | **77,19** |
| **Ukupno za aktivnost/projekt: 300402-06 Materijalni rashodi** | | | | **1.725,40** | **1.725,40** | **1.331,86** | **77,19** |
|  | | | |  |  | | |
| **Aktivnost/ projekt: 300403-06 – Rashodi za zaposlene - Grad** | | | |  |  |  | |
| **Funkcija: 0912 – Osnovno obrazovanje** | | | |  |  |
| 3111 | Plaće za redovan rad | | | / | / | 3.218,64 | / |
| 311 | Plaće | | | 3.384,43 | 3.384,43 | 3.218,64 | 95,10 |
| 3121 | Ostali rashodi za zaposlene | | | / | / | 362,61 | / |
| 312 | Ostali rashodi za zaposlene | | | 213,68 | 213,68 | 362,61 | 169,70 |
| 31321 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | | | / | / | 469,87 | / |
| 313 | Doprinosi na plaće | | | 557,44 | 557,44 | 469,87 | 84,29 |
| **31** | **Rashodi za zaposlene** | | | **4.155,55** | **4.155,55** | **4.051,12** | **97,49** |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | | | **4.155,55** | **4.155,55** | **4.051,12** | **97,49** |
| **Ukupno za izvor: 1.1. Opći prihodi i primici** | | | | **4.155,55** | **4.155,55** | **4.051,12** | **97,49** |
| **Ukupno za aktivnost/projekt: 300403-06 – Rashodi za zaposlene - Grad** | | | | **4.155,55** | **4.155,55** | **4.051,12** | **97,49** |
|  | |  | | |
| **Aktivnost/projekt:**  **300404-06 – Materijalni rashodi – Grad** | | | |  |  |
| **Funkcija: 0912 – Osnovno obrazovanje** | | | |  |  |
| 3211 | Službena putovanja | | | / | / | 0,00 | / |
| 3212 | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život | | | / | / | 206,63 | / |
| 321 | Naknade troškova zaposlenima | | | 265,45 | 265,45 | 206,63 | 77,84 |
| **32** | **Materijalni rashodi** | | | **265,45** | **265,45** | **206,63** | **77,84** |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | | | **265,45** | **265,45** | **206,63** | **77,84** |
| **Ukupno za izvor: Opći prihodi i primici** | | | | **265,45** | **265,45** | **206,63** | **77,84** |
| **Ukupno za aktivnost/projekt:**  **300404-06 Materijalni rashodi -Grad** | | | | **265,45** | **265,45** | **206,63** | **77,84** |
| **UKUPNO ZA PROGRAM:**  **300406 – HELPING – OŠ ĐURO PILAR** | | | | **32.955,08** | **32.955,08** | **31.703,05** | **96,20** |
|  | |  | | |
| **PROGRAM:**  **300506 – LUNCH BOX – OŠ ĐURO PILAR** | | | |  |  |
| **Aktivnost/projekt: 300502-06 – Materijalni rashodi** | | | |  |  |
| **Funkcija: 0912 – Osnovno obrazovanje** | | | |  |  |
| 3222 | Materijal i sirovine | | | / | / | 4.483,66 | / |
| 322 | Rashodi za materijal i energiju | | | 8.626,98 | 8.626,98 | 4.483,66 | 51,97 |
| **32** | **Materijalni rashodi** | | | **8.626,98** | **8.626,98** | **4.483,66** | **51,97** |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | | | **8.626,98** | **8.626,98** | **4.483,66** | **51,97** |
| **Ukupno za izvor: 5.2.1 – Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU** | | | | **8.626,98** | **8.626,98** | **4.483,66** | **51,97** |
| **Ukupno za aktivnost/projekt:**  **300502-10 - Materijalni rashodi** | | | | **8.626,98** | **8.626,98** | **4.483,66** | **51,97** |
| **UKUPNO ZA PROGRAM:**  **300506 – LUNCH BOX – OŠ ĐURO PILAR** | | | | **8.626,98** | **8.626,98** | **4.483,66** | **51,97** |
|  | |  | | |
| **PROGRAM:**  **300606- PLAĆE I OSTALI RASHODI – MZO – OŠ ĐURO PILAR** | | | |  |  |
| **Aktivnost/ projekt: 300601-06 – Rashodi za zaposlene** | | | |  |  |
| **Funkcija: 0912 – Osnovno obrazovanje** | | | |  |  |
| 3111 | Plaće za redovan rad | | | / | / | 1.204.024,02 | / |
| **311** | **Plaće** | | | **1.035.237,91** | **1.035.237,91** | **1.204.024,02** | **116,30** |
| 3121 | Ostali rashodi za zaposlene | | | / | / | 60.911,67 | / |
| **312** | **Ostali rashodi za zaposlene** | | | **43.798,53** | **43.798,53** | **60.911,67** | **139,07** |
| 31321 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | | | / | / | 189.896,35 | 110,06 |
| **313** | **Doprinosi na plaće** | | | **172.539,65** | **172.539,65** | **189.896,35** | **110,96** |
| **31** | **Rashodi za zaposlene** | | | **1.251.576,09** | **1.251.576,09** | **1.454.832,04** | **116,24** |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | | | **1.251.576,09** | **1.251.576,09** | **1.454.832,04** | **116,24** |
| **Ukupno za izvor: 5.1.2 - Pomoći iz državnog proračuna – proračunski korisnik** | | | | **1.251.576,09** | **1.251.576,09** | **1.454.832,04** | **116,24** |
| **Ukupno za aktivnost/projekt:**  **300601-06 - Rashodi za zaposlene** | | | | **1.251.576,09** | **1.251,576,09** | **1.454.832,04** | **116,24** |
|  | | | |  |  |  |  |
| **Aktivnost/projekt:**  **300602-06 - Materijalni rashodi** | | | |  |  |
| **Funkcija: 0912 – Osnovno obrazovanje** | | | |  |  |
| 3212 | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život | | | / | / | 28.925,66 | / |
| **321** | **Naknade troškova zaposlenima** | | | **28.535,40** | **28.535,40** | **28.925,66** | **101,37** |
| 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | | | / | / | 0,00 | / |
| 3225 | Sitni inventar i auto gume | | | / | / | 0,00 | / |
| **322** | **Rashodi za materijal i energiju** | | | **4.910,75** | **4.910,75** | **0,00** | **/** |
| 3236 | Zdravstvene i veterinarske usluge | | | / | / | 0,00 | / |
| **323** | **Rashodi za usluge** | | | **0,00** | **0,00** | **2.425,00** | **0,00** |
| 3295 | Pristojbe i naknade | | | / | / | 2.502,14 | / |
| 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | | | / | / | 2.788,91 | / |
| **329** | **Ostali nespomenuti rashodi poslovanja** | | | **3.351,25** | **3.351,25** | **5.291,05** | **157,88** |
| **32** | **Materijalni rashodi** | | | **36.797,40** | **36.797,40** | **34.216,71** | **92,99** |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | | | **36.797,40** | **36.797,40** | **34.216,71** | **92,99** |
| **Ukupno za izvor: 5.1.2 Pomoći iz državnog proračuna – Proračunski korisnik** | | | | **36.797,40** | **36.797,40** | **34.216,71** | **92,99** |
| **Ukupno za aktivnost/projekt:**  **300602-06 – Materijalni rashodi** | | | | **36.797.40** | **36.797,40** | **34.216,71** | **92,99** |
|  | |  | | |
| **Aktivnost/projekt:**  **300603-09 - Naknade građanima i kućanstvima iz proračuna** | | | |  |  |
| **Funkcija: 0912 – Osnovno obrazovanje** | | | |  |  |
| 3722 | Naknade građanima i kućanstvima u naravi | | | / | / | 20.426,45 | / |
| **372** | **Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna** | | | **13.272,28** | **13.272,28** | **20.426,45** | **153,90** |
| **37** | **Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja** | | | **13.272,28** | **13.272,28** | **20.426,45** | **153,90** |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | | | **13.272,28** | **13.272,28** | **20.426,45** | **153,90** |
| **Ukupno za izvor: 5.1.2 Pomoći iz državnog proračuna – proračunski korisnik** | | | | **13.272,28** | **13.272,28** | **20.426,45** | **153,90** |
| **Ukupno za aktivnost/projekt: 300603-09 – Naknade građanima i kućanstvima iz proračuna** | | | | **13.272,28** | **13.272,28** | **20.426,45** | **153,90** |
|  | |  | | |
| **Aktivnost/projekt:**  **300604-06 - Oprema i knjige** | | | |  |  |
| **Funkcija: 0912 – Osnovno obrazovanje** | | | |  |  |
| 4221 | Uredska oprema i namještaj | | | / | / | 0,00 | / |
| 4226 | Sportska i glazbena oprema | | | / | / | 0,00 | / |
| **422** | **Postrojenja i oprema** | | | **1.327,23** | **1.327,23** | **0,00** | **/** |
| 4241 | Knjige u knjižnicama | | | / | / | 1.875,73 | / |
| **424** | **Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti** | | | **13.272,28** | **13.272,28** | **1.875,73** | **14,13** |
| **42** | **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | | | **14.599,51** | **14.599,51** | **1.875,73** | **12,85** |
| **4** | **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | | | **14.599,51** | **14.599,51** | **1.875,73** | **12,85** |
| **Ukupno za izvor: 5.1.2 Pomoći iz državnog proračuna – proračunski korisnik** | | | | **14.599,51** | **14.599,51** | **1.875,73** | **12,85** |
| **Ukupno za aktivnost/projekt: 300604-06 - Oprema i knjige** | | | | **14.599,51** | **14.599,51** | **1.875,73** | **12,85** |
| **UKUPNO ZA PROGRAM:**  **300606– PLAĆE I OSTALI RASHODI – MZO – PRORAČUNSKI KORISNIK** | | | | **1.316.245,28** | **1.316.245,28** | **1.511.350,93** | **114,82** |
|  | |  | | |
| **PROGRAM:**  **300706 – SHEMA ŠKOLSKOG VOĆA I MLIJEKA – OŠ ĐURO PILAR** | | | |  |  |
| **Aktivnost/projekt:**  **300701-06 – Materijalni rashodi** | | | |  |  |
| **Funkcija: 0912 – Osnovno obrazovanje** | | | |  |  |
| 3222 | Materijal i sirovine | | | / | / | 5.070,56 | / |
| **322** | **Rashodi za materijal i energiju** | | | **3.848,96** | **3.848,96** | **5.070,56** | **131,74** |
| **32** | **Materijalni rashodi** | | | **3.848,96** | **3.848,96** | **5.070,56** | **131,74** |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | | | **3.848,96** | **3.848,96** | **5.070,56** | **131,74** |
| **Ukupno za izvor: 5.2.1 – Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU** | | | | **3.848,96** | **3.848,96** | **5.070,56** | **131,74** |
| **Ukupno za aktivnost/projekt: 300701-06 – Materijalni rashodi** | | | | **3.848,96** | **3.848,96** | **5.070,56** | **131,74** |
| **UKUPNO ZA PROGRAM:**  **300706 – SHEMA ŠKOLSKOG VOĆA I MLIJEKA – OŠ ĐURO PILAR** | | | | **3.848,96** | **3.848,96** | **5.070,56** | **131,74** |
|  | |  | | |
| **PROGRAM:**  **3060 – ERASMUS + -AKREDITACIJA** | | | |  |  |
| **Aktivnost/projekt:**  **306001- Erasmus+-AKREDITACIJA** | | | |  |  |
| **Funkcija: 0912 – Osnovno obrazovanje** | | | |  |  |
| 3211 | Službena putovanja | | | / | / | 4.713,00 | / |
| **321** | **Naknade troškova zaposlenima** | | | **0,00** | **0,00** | **4.713,00** | **/** |
| 3293 | Reprezentacija | | | / | / | 0,00 | **/** |
| 3299 | Ostali nespomenuti rashodi | | | / | / | 1.549,04 |  |
| **329** | **Ostali nespomenuti rashodi poslovanja** | | | **0,00** | **0,00** | **1.549,04** | **/** |
| **32** | **Materijalni rashodi** | | | **0,00** | **0,00** | **6.262,04** | **/** |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | | | **0,00** | **0,00** | **6.262,04** | **/** |
| **Ukupno za izvor: 5.2.2 – Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU** | | | | **0,00** | **0,00** | **6.262,04** | **/** |
| **Ukupno za aktivnost/projekt: 306001 – Erasmus+-AKREDITACIJA** | | | | **0,00** | **0,00** | **6.262,04** | **/** |
| **UKUPNO ZA PROGRAM:**  **3060 – ERASMUS +-AKREDITACIJA** | | | | **0,00** | **0,00** | **6.262,04** | **/** |
|  | | | |  |  |  |  |
| **UKUPNO ZA KORISNIKA: 03071669 – OŠ ĐURO PILAR** | | | | **1.635.281,04** | **1.650.711,56** | **1.768.210,62** | **107,12** |
| **UKUPNO ZA GLAVA 00301-OSNOVNO ŠKOLSTVO** | | | | **1.635.281,04** | **1.650.711,56** | **1.768.210,62** | **107,12** |
| **UKUPNO ZA RAZDJEL: 003 – UPRAVNI ODJEL ZA DRUŠTVENE DJELATNOSTI** | | | | **1.635.281,04** | **1.650.711,56** | **1.768.210,62** | **107,12** |

**OBRAZLOŽENJE:**

Godišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana Osnovne škole Đuro Pilar, Slavonski Brod za razdoblje od 01.01.-31.12.2023. godinu sastavljen je prema Zakonu o proračunu (NN, br. 87/08, 136/12, 15/15, 144/21) i Pravilniku o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna (NN, br. 24/2013, 102/17, 1/20 , 147/20, 85/23).

**OPĆI DIO:**

Račun prihoda i rashoda sadrži prikaz ukupno ostvarenih prihoda i ostvarenih rashoda na razini razreda ekonomske klasifikacije.

Za 2023. godinu izvorno su planirani prihodi u iznosu 1.635.281,04 EUR

Od 01.01.2023. do 31.12.2023. ostvareni su prihodi i primici u iznosu od 1.826.080,32 EUR , 110,62% u odnosu na tekući plan koji iznosi 1.650.711,56 EUR.

U istom razdoblju 2022. godine ostvareni prihodi i primici iznosili su 1.518.352,67 EUR. Indeks izvršenja 2023. u odnosu na 2022. godinu iznosi 120,27%.

**Skupina 63-Pomoći**

Odnosi se na pomoći iz državnog, gradskog proračuna za programe u organizaciji škole te MZO za plaće i materijalna prava zaposlenih čije povećanje je najviše i utjecalo na indeks izvršenja od 122,16% u odnosu na prethodnu godinu i 121,59 % u odnosu na planirano za 2023.

**Skupina 65-Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima**

Manjak ostvarenja u odnosu na planirano (46,39%) i prethodnu godinu (45,98%) se dogodio zbog financiranja prehrane djece od MZO stoga više nema uplata roditelja na ovaj prihod.

**Skupina 66-Prihodi od prodaje roba i usluga, prihodi od donacija**

Tekuće i kapitalne donacije izvanproračunskih subjekata, te troškovi voditelja izvan učioničke nastave, ostvarenje 71,99 % planiranog i 29,31% u odnosu na prethodnu godinu.

**Skupina 67-Prihodi iz nadležnog proračuna**

Prihodi koji pokrivaju troškove zaposlenih, materijalne rashode, rashode za energiju, usluge, ostale nespomenute rashode… Isti se odnose na troškove zaposlenih u programu produženog boravka, programe Helping, Školska shema, Lunch box….Ostvareno je 69,27% planiranog i 123,28% u odnosu na 2022. godinu.

U istom iznosu kao i prihodi za 2023. godinu planirani su i rashodi: 1.635.281,04 EUR.

Od 01.01.2023. do 31.12.2023. ostvareni su rashodi u iznosu 1.768.210,62 EUR što predstavlja 107,12% tekućeg plana rashoda koji iznosi 1.650.711,56 EUR za 2023. godinu

U istom razdoblju 2022. godine ostvareni su rashodi i izdaci u iznosu 1.554.667,57 EUR. Indeks izvršenja 2023. u odnosu na 2022. godinu iznosi 113,74%.

**Skupina 31-Rashodi za zaposlene**

U 2023. godini ostvareno je 1.510.627,42 EUR rashoda za zaposlene, indeks 115,69% u odnosu na tekući plan i 117,29% u odnosu na prethodnu godinu. Najvećim dijelom odnose se na plaće zaposlenika koje se isplaćuju kao pomoći MZO. Ostalo se odnosi na plaće zaposlenika u produženom boravku i programu Helping.

**Skupina 32-Materijalni rashodi**

Ostvarenje u odnosu na tekući plan je 74,11%, a u odnosu u na prethodnu godinu 74,58%. Materijalne rashode čine naknade troškova zaposlenicima (sl.put, loko vožnja, str. usavršavanje), rashodi za materijal i energiju, za usluge, ostali nespomenuti rashodi…..

**Skupina 37-Naknade građanima i kućanstvima**

Rashodi za nabavku radnih udžbenika koje financira MZO. Indeks ostvarenja 153,90% u odnosu na planirano i 106,99% u odnosu na 2022. godinu.

**Skupina 42-Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine**

Rashodi za nabavu uredske opreme i namještaja, knjiga i trajnih udžbenika financirano od strane MZO. Odstupanje od planiranog najvećim dijelom zbog manje potrebe za trajnim udžbenicima, ostvareno 23,16% u odnosu na planirano i 14,02% u odnosu na 2022. godinu.

**Račun financiranja**

Za izvještajno razdoblje od 01.01.2023. do 31.12.2023. kao i za prethodnu 2022. godinu nije bilo ostvarenja.

Ukupni su ostvareni prihodi iznose 1.826.080,32 EUR, a rashodi 1.768.210,62 EUR. Ostvaren je višak od 57.869,70 EUR, umanjeno za preneseni manjak od 15.202,40 EUR iznosi 42.667,30 EUR raspoloživo u sljedećem razdoblju.

**POSEBNI DIO:**

***Program 300106 – Decentralizirane funkcije -OŠ Đuro Pilar***

Sastoji se od aktivnosti i projekata kojima je cilj osigurati sredstva za materijalne i financijske rashode poslovanja, kao i za rashode i nabavu nefinancijske imovine. Ostvareno je 99,68% u odnosu na tekući plan. Najveći udio u ovim rashodima ima aktivnost/projekt *300101-06 Materijalni rashodi* s ostvarenjem 100% u odnosu na tekući plan. Slijede aktivnosti/projekti *300102-06 Tekuće i investicijsko održavanje objekata* također s ostvarenjem 100% i aktivnost/projekt *300104-06 Oprema i knjige* sa ostvarenjem od 85,71%.

***Program 300206-Vlastita djelatnost – OŠ Đuro Pilar***

Ovim sredstvima se pokrivaju troškovi učenika: osiguranja, fotografiranja, izleti…troškovi voditelja ŽSV, donacije….Ostvareno je samo 31,45% od planiranog za 2023. godinu jer u trenutku planiranja nije bilo poznato kako će svi učenici ostvariti pravo na besplatnu prehranu na teret MZO te neće biti troškova namirnica koje su plaćali roditelji, aktivnost/projekt 300201-06-Materijalni rashodi.

***Program 300306- Osnovno školstvo iznad državnog standarda- OŠ Đuro Pilar***

Ukupno ostvareno 62,96%, sastoji se od aktivnosti i projekata kojima je cilj osigurati sredstva za materijalne i financijske rashode poslovanja. *Aktivnost/projekt 300301* pokriva troškove zaposlenih u programu Produženog boravka, konkretno, plaće, prijevoz i materijalna prava. Od mjeseca rujna i nove šk. godine 2023./2024. zaposlena je i dodatna učiteljica u područnoj školi stoga je ostvarenje 110,69%.

*Aktivnost/projekt 300306*-Financiranje školske prehrane MZO je na razini 52,46% zbog pripreme kuhanih obroka u samoj školi te su sva neutrošena sredstva vraćena u proračun.

*Aktivnost/projekt 300307* odnosi se na jednokratnu, neplaniranu uplatu od MRMSOSP za financiranje higijenskih potrepština i sva sredstava su namjenski utrošena.

***Program 300406- Helping- OŠ Đuro Pilar***

Sastoji se od aktivnosti i projekata kojima je cilj osigurati sredstva za materijalne i financijske rashode poslovanja koji pokrivaju troškove zaposlenih u programu Helping, odnosno, plaće, prijevoz i materijalna prava, ostvarenje 96,20%.

***Program 300506- Lunch Box – OŠ Đuro Pilar***

Cilj i svrha ovoga projekta je pružanje nefinancijske pomoći u vidu podjele hrane u školama za učenike u siromaštvu ili riziku od siromaštva, ostvarenje 51,97%. Zbog besplatne prehrane za sve učenike na teret MZO, od rujna i nove šk. godine 2023./2024. projekt se ne provodi.

***Program 300606 – Plaće i ostali rashodi – MZO- OŠ Đuro Pilar***

Sastoji se od aktivnosti i projekata kojima je cilj osigurati sredstva za materijalne i financijske rashode poslovanja kao i za rashode za nabavu nefinancijske imovine. Program se najvećim dijelom sastoji od rashoda za zaposlene: plaće i materijalna prava zaposlenika sukladno TKU, rashode za isplatu sudskih tužbi (osnovica za 2016. godinu). Također, pokrivaju se troškovi nabavke trajnih i radnih udžbenika te nabavku lektire za školsku knjižnicu. Realizirano je 114,82% od planiranog.

***Program 300706- Shema školskog voća i mlijeka – OŠ Đuro Pilar***

Cilj i svrha ovog projekta je promicanje uravnotežene prehrane i dobrih prehrambenih navika djece u odgojno-obrazovnim ustanovama. Ostvareno je 131,74% od planiranog za 2023. godinu.

Osnovna škola Đuro Pilar u 2023. godini nije se zaduživala na domaćem niti stranom tržištu novca i kapitala, nema danih zajmova ni potraživanja po istima, niti obveza po osnovi sudskih sporova.

Godišnji Izvještaj o izvršenju financijskog plana za 2023. godinu Osnovne škole Đuro Pilar pokazuje da su sredstva utrošena u skladu s podacima iskazanim u planu.

Voditeljica računovodstva: Ravnatelj:

Ana Šarić Igor Nikičić