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, 14.03.2025.

**GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA OSNOVNE ŠKOLE ĐURO PILAR ZA RAZDOBLJE OD 01.01.2024. DO 31.12.2024. 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

- 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 2023. (1)** | **Izvorni plan za 2024. (2)** | **Tekući plan za 2024. (3)** | **Izvršenje 2024. (4)** | **Indeks 4/1** | **Indeks 4/3** |
| **Prihodi ukupno**  | **1.826.080,32** | **2.010.193,00** | **2.305.716,82** | **2.195.723,00** | **120,24** | **95,23** |
| 6 Prihodi poslovanja  | 1.826.080,32 | 2.010.193,00 | 2.305.716,82 | 2.195.723,00 | 120,24 | 95,23 |
| 7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | / | / |
| **Rashodi ukupno** | **1.768.210,62** | **2.010.193,00** | **2.305.716,82** | **2.223.751,35** | **125,76** | **96,45** |
| 3 Rashodi poslovanja | 1.764.270,81 | 1.994.245,00 | 2.289.581,22 | 2.220.535,77 | 125,86 | 96,97 |
| 4 Rashodi za nefinancijsku imovinu | 3.939,81 | 15.948,00 | 15.865,60 | 3.215,58 | 81,62 | 20,27 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **RAČUN FINANCIRANJA** | **Izvršenje 2023. (1)** | **Izvorni plan za 2024. (2)** | **Tekući plan za 2024. (3)** | **Izvršenje** **2024. (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 PRIHODA PO EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI:**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun** | **Izvršenje 2023. (1)** | **Izvorni plan za 2024. (2)** | **Tekući plan za 2024. (3)** | **Izvršenje 2024. (4)**  | **Indeks 4/1** | **Indeks 4/3** |
| 6361  | 1.577.820,16 | - | - | 1.961.161,68 | 124,29 | - |
| 6362 | 1.875,73 | - | - | 1.736,18 | 92,56 | - |
| 636 | 1.579.695,89 | - | - | 1.962.897,86 | 124,26 | - |
| 6381 | 24.647,13 | - | - | 13.564,13 | 55,03 | - |
| 638 | 24.647,13 | - | - | 13.564,13 | 55,03 | - |
| **63-pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna** | **1.604.343,02** | **1.834.058,00** | **2.088.688,00** | **1.976.461,99** | **123,19** | **94,63** |
| 6526 | 15.700,78 | - | - |  12.239,06 | 77,95 | - |
| 652 | 15.700,78 | - | - | 12.239,06 | 77,95 | - |
| **65-prihodi po posebnim propisima** | **15.700,68** | **6.500,00** | **11.500,00** | **12.239,06** | **77,95** | **106,43** |
| 6615 | 186,20 | - | - | 2.215,50 | 1.189,85 | - |
| 661 | 186,20 | - | - | 2.215,50 | 1.189,85 | - |
| 6632 | 0,00 | - | - | 0,00 | / | - |
| 6631 | 1.246,94 | - | - | 940,60 | 75,43 | - |
| 663  | 1.246,94 | - | - | 940,60 | 75,43 | - |
| **66-prihodi od prodaje proizvoda, roba i usluga i prihodi od donacija** | **1.433,14** | **1.500,00** | **1.500,00** | **3.156,10** | **220,22** | **210,41** |
| 6711 | 189.802,89 | - | - | 202.386,45 | 106,63 | - |
| 6712 | 14.800,49 | - | - | 1.476,40 | 9,99 | - |
| 671 | 204.603,38 | - | - | 203.865,85 | 99,64 | - |
| **67-prihodi iz nadležnog proračuna**  | **204.603,38** | **168.135,00** | **204.028,82** | **203.865,85** | **99,64** | **99,92** |
| **6-PRIHODI POSLOVANJA** | **1.826.080,32** | **2.010,193,00** | **2.305.716.82** | **2.195.723,00** | **120,24** | **95,23** |

**IZVRŠENJE RASHODA PO EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI:**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun** | **Izvršenje** **2023. (1)**  | **Izvorni plan za 2024. (2)** | **Tekući plan za 2024. (3)** | **Izvršenje 2024. (4)**  | **Indeks 4/1** | **Indeks****4/3** |
| 3111 | 1.248.874,69 | - | - | 1.571.796,96 | 125,86 | - |
| 311 | 1.248.874,69 | - | - | 1.571.796,96 | 125,86 | - |
| 3121 | 64.911,67 | - | - | 74.204,72 | 114,32 | - |
| 312 | 64.911,67 | - | - | 74.204,72 | 114,32 | - |
| 3132 | 196.841,06 | - | - | 259.011,27 | 131,58 | - |
| 313 | 196.841,06 | - | - | 259.011,27 | 131,58 | - |
| **31-Rashodi za zaposlene** | **1.510.627,42** | **1.688.280,00** | **1.923.597,41** | **1.905.012,95** | **126,11** | **99,03** |
| 3211 | 8.588,97 | - | - | 26.409,86 | 307,49 | - |
| 3212 | 30.873,71 | - | - | 28.474,04 | 92,23 | - |
| 3213 |  80,00 | - | - | 131,25 | 164,06 | - |
| 3214 | 1.405,80 | - | - | 1.668,50 | 118,69 | - |
| 321 | 40.948,48 | - | - | 56.683,65 | 138,43 | - |
| 3221 | 11.886,29 | - | - | 9.732,34 | 81,88 | - |
| 3222 | 71.713,81 | - | - | 97.201,57 | 135,54 | - |
| 3223 | 55.858,39 | - | - | 55.336,04 | 99,06 | - |
| 3224 | 1.985,84 | - | - | 3.181,24 | 160,20 | - |
| 3225 | 2.032,40 | - | - | 238,46 | 11,73 | - |
| 3227 | 310,60 | - | - | 155,29 | 49,99 | - |
| 322 | 143.787,33 | - | - | 165.844,94 | 115,34 | - |
| 3231 | 3.411,48 | - | - | 3.698,53 | 108,41 | - |
| 3232 | 6.875,86 | - | - | 8.246,14 | 119,93 | - |
| 3234 | 7.822,99 | - | - | 14.516,58 | 185,56 | - |
| 3236 |  1.136,57 | - | - | 1.831,88 | 161,18 | - |
| 3237 | 2.539,25 | - | - | 2.569,68 | 101,20 | - |
| 3238 | 3.400,31 | - | - | 3.286,45 | 96,65 | - |
| 3239 | 2.070,19 | - | - | 1.613,53 | 77,94 | - |
| 323 | 27.256,65 | - | - | 35.762,79 | 131,21 | - |
| 3241 | 0,00 | - | - | 33,19 | - | - |
| 324 | 0,00 | - | - | 33,19 | - | - |
| 3292 | 3.624,56 | - | - | 1.734,52 | 47,85 | - |
| 3293 | 980,84 | - | - | 1.676,81 | 170,96 | - |
| 3294 | 163,09 | - | - | 163,09 | 100 |  - |
| 3295 | 2.502,14 | - | - | 0,00 | / | - |
| 3299 | 13.953,85 | - | - | 29.431,24 | 210,92 | - |
| 329 | 21.224,48 | - | - | 33.005,66 | 155,51 | - |
| **32-Materijalni rashodi** | **233.216,94** | **285.965,00** | **346.253,81** |  **291.330,23** | **124,92** | **84,14** |
| 3722 | 20.426,45 | - | **-** | **24.192,59** | **118,44** | **/** |
| 372 | 20.426,45 | - | - | 24.192,59 | 118,44 | / |
| **37-Naknade građanima i kućanstvima**  | **20.426,45** | **20.000,00** | **20.000,00** | **24.192,59** | **118,44** | **120,96** |
| **3-RASHODI POSLOVANJA** | **1.764.270,81** | **1.994.245,00** | **2.289.851,22** | **2.220.535,77** | **125,86** | **96,97** |
| 4221 | 1.798,88 | - | - | 1.318,23 | 73,28 | - |
| 4226 | 0,00 | - | - | 0,00 | / | - |
| 4227 | 0,00 | - | - | 0,00 | / | - |
| 422 | 1.798,88 | - | - | 1.318,23 | 73,28 | - |
| 4241 | 2.140,93 | - | - | 1.897,35 | 88,62 | - |
| 424 | 2.140,93 | - | - | 1.897,35 | 88,62 | - |
| **42-Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | **3.939,81** | **15.948,00** | **15.865,60** | **3.215,58** | **81,62** | **20,27** |
| **4-RASHODI ZA NABAVU NEFIN. IMOVINE** | **3.939,81** | **15.948,00** | **15.865,60** | **3.215,58** | **81,62** | **20,27** |
| **UKUPNO RASHODI** | **1.768.210,62** | **2.010.193,00** | **2.305.716,82** | **2.223.751,35** | **125,76** | **96,45** |

**IZVRŠENJE PRIHODA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA:**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Izvor financiranja** | **Izvršenje 2023. (1)** |  **Izvorni plan****za 2024. (2)** | **Tekući plan za 2024.(3)** | **Izvršenje 2024. (4)** | **Indeks 4/1** | **Indeks 4/3** |
|  | **204.603,38** | **168.135,00** | **204.028,82** | **203.865,85** | **99,64** | **99,92** |
| 67 Prihodi iz nadležnog proračuna | 204.603,38 | 168.135,00 | 204.028,82 | 203.865,85 | 99,64 | 99,92 |
| **Izvor grupa:**  | **204.603,38** | **168.135,00** | **204.028,82** | **203.865,85** | **99,64** | **99,92** |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **Izvor 7.2.2. Prihodi od prodaje nefin.imovine** | **5.577,82** | **0** | **0** | **8.155,95** | **146,22** | **/** |
| 65 Prihodi od ad.pristojbi i po posebnim propisima | 5.577,82 | 0 | 0 | 8.155,95 | 146,22 | **/** |
| **Izvor grupa: 7.2** | **5.577,82** | **0** | **0,00** | **8.155,95** | **146,22** | **/** |
|  |  |  |  |
| **Izvor 3.1 Vlastiti prihodi** | **186,20** | **0,00** | 0,00 | **2.215,50** | **1.189,85** | **/** |
| 66 Prihodi od prodaje proizvoda i roba i pruženih usluga | 186,20 | 0,00 | 0,00 | 2.215,50 | 1.189,85 | / |
| **Izvor grupa: 3.1** | **186,20** | **0,00** |  **0,00** | **2.215,50** | **1.189,85** | **/** |
|  |  |  |  |
| **Izvor 4.5.2 Prihodi za posebne namjene – ostalo – proračunski korisnik** | **10.122,96** | **6.500,00** | **11.500,00** | **4.083,11** | **40,34** | **35,51** |
| 65 Prihodi od ad.pristojbi i po posebnim propisima | 10.122,96 | 6.500,00 | 11.500,00 | 4.083,11 | 40,34 | 35,51 |
| **Izvor grupa: 4.5** | **10.122,96** | **6.500,00** | **11.500,00** | **4.083,11** | **40,34** | **35,51** |
| **Izvor 5.1.2 Pomoći iz državnog proračuna – proračunski korisnik** | **1.579.695,89** | **1.808.563,00** | **2.035.163,00** | **1.961.844,51** | **124,19** |  **96,40** |
| 63 Pomoći iz ino.i od subjekata unutar općeg proračuna | 1.579.695,89 | 1.808.563,00 | 2.035.163,00 | 1.961.844,51 | 124,19 |  96,40 |
| **Izvor grupa: 5.1** | **1.579.695,89** | **1.808.563,00** | **2.035.163,00** | **1.961.844,51** | **124,19** | **96,40** |
|  |  |  |  |
| **Izvor 5.2.2 Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU** | **24.647,13** | **23.303,00** | **50.965,00** | **13.564,13** | **55,03** |  **26,61** |
| 63 Pomoći iz dr proračuna temeljem prijenosa EU sredstava | 24.647,13 | 23.303,00 | 50.965,00 | 13.564,13 | 55,03 | 26,61 |
| **Izvor grupa: 5.2** |  **24.647,13** | **23.303,00** | **50.965,00** | **13.564,13** | **55,03** | **26,61** |
| **Izvor 5.4.2 Pomoći od ostalih subjekata unutar općeg proračuna – proračunski korisnik** | **0,00** | **2.192,00** | **2.560,00** | **1.053,35** | **/** |  **41,15** |
| 63 Pomoći iz ino i od subjekata unutar općeg proračuna | 0,00 | 2.192,00 | 2.560,00 | 1.053,35 | / |  41,15 |
| **Izvor grupa: 5.4** | **0,00** | **2.192,00** | **2.560,00** | **1.053,35** | **/** | **41,15** |
|  |  |  |  |
| **Izvor 6.1.2 Prihodi od donacija – proračunski korisnik** | **1.246,94** | **1.500,00** | **1.500,00** | **940,60** | **75,43** |  **62,71** |
| 66 Prihodi od prodaje proizvoda, roba i usluga i prihodi od donacija | 1.246,94 | 1.500,00 |  1.500,00 | 940,60 | 75,43 | 62,71 |
| **Izvor grupa: 6.1** | **1.246,94** | **1.500,00** | **1.500,00** | **940,60** | **75,43** | **62,71** |
|  |  |  |  |
| **SVEUKUPNO** | **1.826.080,32** | **2.010.193,00** | **2.305.716,82** | **2.195.723,00** | **120,24** | **95,23** |

**IZVRŠENJE RASHODA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA:**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Izvor financiranja** | **Izvršenje 2023. (1)**  | **Izvorni plan za 2024. (2)** | **Tekući plan za 2024. (3)** | **Izvršenje 2024. (4)**  | **Indeks 4/1** | **Indeks 4/3** |
| **Izvor 1.1 Opći prihodi i primici** | **13.035,65** | **17.380,00** | **21.653,26** | **21.522,31** | **165,10** | **99,40** |
| 31 Rashodi za zaposlene | 12.622,07 | 16.910,00 | 19.707,41 | 19.707,41 | 156,10 | 100,00 |
| 32 Materijalni rashodi | 413,58 | 470,00 | 1.945,85 | 1.814,90 | 438,83 | 93,27 |
| **Izvor grupa: 1.1** | **13.035,65** | **17.380,00** | **21.653,26** | **21.522,31** | **165,10** | **99,40** |
|  |  |  |  |
| **Izvor 3.1 Vlastiti prihodi** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **/** | **/** |
| 42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | **0,00** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **/** | **/** |
| **Izvor grupa: 3.1** | **0,00** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **/** | **/** |
| **Izvor 4.5.1 Prihodi za posebne namjene - ostalo** | **17.402,44** | **26.320,00** | **26.785,00** | **27.808,39** | **159,80** | **103,82** |
| 31 Rashodi za zaposlene | 17.059,87 | 25.870,00 | 26.335,00 | 27.698,59 | 257,04 | 105,18 |
| 32 Materijalni rashodi | 342,57 | 450,00 | 450,00 | 109,80 | 32,05 | 24,40 |
|  |  |  |  |
| **Izvor 4.5.2 Prihodi za posebne namjene – ostalo – proračunski korisnik** | **8.399,64** | **6.500,00** | **11.500,00** | **13.443,67** | **160,05** | **116,90** |
| 32 Materijalni rashodi | 8.399,64 | 6.500,00 | 11.500,00 | 13.443,67 | 160,05 | 116,90 |
| **Izvor grupa: 4.5** | **25.802,08** | **32.820,00** | **38.285,00** | **41.252,06** | **159,88** |  **107,75** |
| **Izvor 5.1.1 Pomoći iz državnog proračuna** | **63.136,57** | **0,00** | **0,00** | **1.089,67** | **1,73** | **/** |
| 32 Materijalni rashodi | 63.136,57 | 0,00 | 0,00 | 1.089,67 | **1,73** | / |
| **Izvor 5.1.2 Pomoći iz državnog proračuna – proračunski korisnik** | **1.512.134,52** | **1.808.563,00** | **2.035.163,00** | **1.967.947,39** | **130,14** |  **96,70** |
| 31 Rashodi za zaposlene | 1.454.832,04 | 1.620.000,00 | 1.844.100, | 1.820.274,84 | 125,12 | 98,71 |
| 32 Materijalni rashodi | 35.000,30 | 154.263,00 | 156.763,00 | 121.743,78 | 347,84 | 77,66 |
| 37 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja | 20.426,45 | 20.000,00 | 20.000,00 | 24.192,59 | 118,44 | 120,96 |
| 42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 1.875,73 | 14.300,00 |  14.300,00 | 1.736,18 | 92,56 |  12,14 |
| **Izvor grupa: 5.1** | **1.575.271,09** | **1.808,563,00** | **2.035.163,00** | **1.969.037,06** | **124,99** | **96,75** |
|  |  |  |  |
| **Izvor 5.2.1 Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU** | **36.999,52** | **32.050,00** | **41.205,00** | **44.782,40** | **121,04** | **108,68** |
| 31 Rashodi za zaposlene | 26.113,44 | 25.500,00 | 33.455,00 | 37.332,11 | 142,96 | 111,59 |
| 32 Materijalni rashodi | 10.886,08 | 6.550,00 | 7.750,00 | 7.450,29 | 68,44 | 96,13 |
|  |  |  |  |
| **Izvor 5.2.2 Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU** | **6.262,04** | **23.303,00** | **50.965,00** | **31.125,12** | **497,04** |  **61,07** |
| 32 Materijalni rashodi | 6.262,04 | 23.303,00 | 50.965,00 | 31.125,12 | 497,04 | 61,07 |
| **Izvor grupa: 5.2** | **43.261,56** | **55.353,00** | **92.170,00** | **75.907,52** | **175,46** |  **82,36** |
|  |  |  |  |
| **Izvor 5.3.1 Pomoći izravnanja za decentralizirane funkcije – osnovne škole** | **107.730,19** | **92.385,00** | **114.385,56** | **114.299,36** | **106,10** |  **99,92** |
| 32 Materijalni rashodi | 105.666,11 | 90.737,00 | 112,819,96 | 112.819,96 | 106,77 | 100,00 |
| 42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 2.064,08 | 1.648,00 |  1.565,40 | 1.479,40 | 71,67 | 94,49 |
| **Izvor grupa: 5.3** | **107.730,19** | **92.385,00** | **114.385,56** | **114.299,36** | **106,10** | **99,92** |
|  |  |  |  |
| **Izvor 5.4.2 Pomoći od ostalih subjekata unutar općeg proračuna – proračunski korisnik** | **2.391,95** | **2.192,00** |  **2.560,00** | **803,04** | **33,57** |  **31,37** |
| 32 Materijalni rashodi | 2.391,95 | 2.192,00 | 2.560,00 | 803,04 | 33,57 | 31,37 |
| **Izvor grupa: 5.4** | **2.391,95** | **2.192,00** | **2.560,00** | **803,04** | **33,57** | **31,37** |
|  |  |  |  |
| **Izvor 6.1.2 Prihodi od donacija – proračunski korisnik** | **718,10** | **1.500,00** | **1.500,00** | **930,00** | **129,51** |  **62,00** |
| 32 Materijalni rashodi | 718,10 | 1.500,00 | 1.500,00 | 930,00 | 129,51 | 62,00 |
| **Izvor grupa: 6.1** | **718,10** | **1.500,00** | **1.500,00** | **930,00** | **129,51** | **62,00** |
|  |  |  |  |
| **Izvor 9.1.1 Višak prihoda** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  **0,00** | **/** | **/** |
| 31 Rashodi za zaposlene | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | / | / |
| 32 Materijalni rashodi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | / | / |
| **Izvor grupa: 9.1** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **/** | **/** |
| **SVEUKUPNO** | **1.768.210,62** | **2.010.193,00** | **2.305.716,82** | **2.223.751,35** | **125,76** | **96,45** |

**IZVRŠENJE RASHODA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI:**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **RASHODI PO FUNKCIJSKOJ KLAS.** | **Izvršenje 2023.(1)**  | **Izvorni plan za 2024. (2)** | **Tekući plan za 2024. (3)** | **Izvršenje 2023.(4)**  | **Indeks 4/1** | **Indeks 4/3** |
| 0912 | 1.768.210,62 | 2.010.193,00 | 2.305.716,82 | 2.223.751,35 | 125,76 | 96,45 |
| **09** | **1.768.210,62** | **2.010.193,00** | **2.305.716,82** | **2.223.751,35** | **125,76** | **96,45** |

**POSEBNI DIO:**

**IZVRŠENJE RASHODA PREMA ORGANIZACIJSKOJ KLASIFIKACIJI:**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **RASHODI I IZDACI PREMA ORGANIZACIJSKOJ KLASIFIKACIJI** | **Izvršenje****2023. (1)**  | **Izvorni plan**  **za 2024. (2)** | **Tekući plan za 2024. (3)** | **Izvršenje** **2024. (4)**  | **Indeks 4/1** | **Indeks 4/3** |
| Razdjel: 003: Upravni odjel za društvene djelatnosti | 1.768.210,62 | 2.010.193,00 | 2.010.193,00 | 2.223.751,35 | 125,76 | 96,45 |
| Glava 00301: Osnovno školstvo | 1.768.210,62 | 2.010.193,00 | 2.010.193,00 | 2.223.751,35 | 125,76 | 96,45 |
| **Korisnik 03071669** **OŠ Đuro Pilar** | **1.768.210,62** | **2.010.193,00** | **2.305.716,85** | **2.223.751,35** | **125,76** | **96,45** |

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

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Program** | **Izvorni plan** **za 2024. (1)** | **Tekući plan za 2024. (2)** | **Izvršenje 2024.(3)**  | **Indeks 3/2** |
| **PROGRAM:****300106 – DECENTRALIZIRANE FUNKCIJE- OŠ ĐURO PILAR** |  |
| **Aktivnost/Projekt: 300101-06 Materijalni rashodi** |  |
| **Funkcija : 0912- Osnovno obrazovanje** |  |
| 3211 | Službena putovanja | / | / | 1.912,42 | / |
| 3213 | Stručno usavršavanje zaposlenika | / | / | 131,25 | / |
| 3214 | Ostale naknade troškova zaposlenima | / | / | 1.668,50 | / |
| **321** | **Naknade troškova zaposlenima** | **3.222,00** | **3.712,17** | **3.712,17** | **100,00** |
| 3221 | Uredski materijal i ostali mat. rashodi | / | / | 8.642,67 | / |
| 3223 | Energija  | / | / | 55.336,04 | / |
| 3224 | Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje | / | / | 3.181,24 | / |
| 3225 | Sitni inventar i auto gume | / | / | 238,46 | / |
| 3227 | Službena radna i zaštitna obuća i odjeća | / | / | 155,29 | / |
| **322** | **Rashodi za materijal i energiju** | **65.853,00** | **67.553,70** | **67.553,700** | **100,00** |
| 3231 | Usluge telefona, pošte i prijevoza | / | / | 3.698,53 | / |
| 3234 | Komunalne usluge | / | / | 14.516,58 | / |
| 3236 | Zdravstvene i veterinarske usluge | / | / | 1.591,88 | / |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge | / | / | 2.191,20 | / |
| 3238 | Računalne usluge | / | / | 3.286,45 | / |
| 3239 | Ostale usluge | / | / | 830,59 | / |
| **323** | **Rashodi za usluge** | **10.733,00** | **26.115,22** | **26.115,22** | **100,00** |
| 3292 | Premije osiguranja | / |  | 1.734,52 | / |
| 3293 | Reprezentacija  | / | / | 747,27 | / |
| 3294 | Članarine  | / | / | 163,09 | / |
| 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | / | / | 4.547,85 | / |
| **329** | **Ostali nespomenuti rashodi poslovanja** | **5.929,00** | **7.192,73** | **7.192,73** | **100,00** |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **85.737,00** | **104.573,82** | **104.573,82** | **100,00** |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | **85.737,00** | **104.573,82** | **104.573,82** | **100,00** |
| **Ukupno za aktivnost/projekt:** **300101-06 -Materijalni rashodi** | **85.737,00** | **104.573,82** | **104.573,82** | **100,00** |
| **Ukupno za izvor: 5.3.1 –Pomoći izravnanja za decentralizirane funkcije-osnovne škole** | **85.737,00** | **104.573,82** | **104.573,82** | **100,00** |
|  |  |
| **Aktivnost/ projekt: 300102-06 – Tekuće i investicijsko održavanje objekata** |  |
| **Funkcija: 0912 – Osnovno obrazovanje** |  |
| 3232 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja | / | / | 8.246,14 | / |
| 323 | Rashodi za usluge | 5.000,00 | 8.246,14 | 8.246,14 | 100,00 |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **5.000,00** | **8.246,14** | **8.246,14** | **100,00** |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | **5.000,00** | **8.246,14** | **8.246,14** | **100,00** |
| **Ukupno za aktivnost/projekt:** **300102-06 – Tekuće i investicijsko održavanje objekata** | **5.000,00** | **8.246,14** | **8.246,14** | **100,00** |
| **Ukupno za izvor: 5.3.1 –Pomoći izravnanja za decentralizirane funkcije-osnovne škole** | **5.000,00** | **8.246,14** | **8.246,14** | **100,00** |
|  |  |
| **Aktivnost/projekt: 300104-06– Oprema i knjige** |  |
| **Funkcija: 0912 – Osnovno obrazovanje** |  |
| 4221 | Uredska oprema i namještaj | **/** | **/** | **1.318,23** | **/** |
| **422** | **Postrojenja i oprema** | **1.476,00** | **1.393,60** | **1.318,23** | **50,69** |
| 4241 | Knjige u knjižnicama | **/** | **/** | **161,17** | **/** |
| **424** | **Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti** | **172,00** | **172,00** | **161,17** | **93,70** |
| **42** | **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | **1.648,00** | **1.565,60** | **1.479,40** | **94,49** |
| **4** | **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **1.648,00** | **1.565,60** | **1.479,40** | **94,49** |
| **Ukupno za aktivnost/projekt: 300104-06 – Oprema i knjige** | **1.648,00** | **1.565,60** | **1.479,40** | **94,49** |
| **Ukupno za izvor: 5.3.1 –Pomoći izravnanja za decentralizirane funkcije-osnovne škole** | **1.648,00** | **1.565,60** | **1.479,40** | **94,49** |
| **UKUPNO ZA PROGRAM: 300106- DECENTRALIZIRANE FUNKCIJE – OSNOVNE ŠKOLE ĐURO PILAR** | **92.385,00** | **114.385,55** | **114.299,36** | **99,92** |
| **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 | 500,00 | 500,00 | 0,00 | / |
| **322** | **Rashodi za materijal i energiju**  | **500,00** | **500,00** | **0,00** | **/** |
| 3239 | Ostale usluge |  / | / | 782,95 | / |
| **323** | **Rashodi za usluge** | **1.000,00** | **1.000,00** | **782,95** | **78,30** |
| 3292 | Premije osiguranja | / | / | 0,00 | / |
| 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | / | / | 12.660,72 | / |
| **329** | **Ostali nespomenuti rashodi poslovanja** | **5.000,00** | **10.000,00** | **12.660,72** | **126,61** |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **6.500,00** | **11.500,00** | **13.443,67** | **116,90** |
| **Ukupno za izvor: 4.5.2 – Prihodi za posebne namjene – ostalo-proračunski korisnik** | **6.500,00** | **11.500,00** | **13.443,67** | **116,90** |
| 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | / | / | 787,25 | / |
| 329 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 1.040,00 | 1.040,00 | 787,25 | 75,70 |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **1.040,00** | **1.040,00** | **787,25** | **75,70** |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | **1.040,00** | **1.040,00** | **787,25** | **75,70** |
| **Ukupno za izvor: 5.1.2 Pomoći iz državnog proračuna – Proračunski korisnik** | **1.040,00** | **1.040,00** | **787,25** | **75,70** |
| 3211 | Službena putovanja | / | / | 769,85 | / |
| **321** | **Naknade troškova zaposlenima** | **332,00** | **700,00** | **769,85** | **109,98** |
| 32412 | Naknada ostalih troškova | / | / | 33,19 | / |
| **324** | **Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa** | **1.860,00** | **1.860,00** | **33,19** | **1,78** |
| 3292 | Premije osiguranja | / | / | 0,00 | / |
| **329** | **Ostali nespomenuti rashodi poslovanja** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **/** |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **2.192,00** | **2.560,00** |  **803,04** | **31,37** |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | **2.192,00** | **2.560,00** | **803,04** | **31,37** |
| **Ukupno za izvor: 5.4.2 Pomoći od ostalih subjekata unutar općeg proračuna**  | **2.192,00** | **2.560,00** | **803,04** | **31,37** |
| 3211 | Službena putovanja | / | / | 930,00 | / |
| 321 | Naknade troškova zaposlenima | 1.500,00 | 1.500,00 | 930,00 | 62,00 |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **1.500,00** | **1.500,00** | **930,00** | **62,00** |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | **1.500,00** | **1.500,00** | **930,00** | **62,00** |
| **Ukupno za izvor: 6.1.2 Prihodi od donacija-proračunski korisnik** | **1.500,00** | **1.500,00** | **930,00** | **62,00** |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | **11.232,00** | **11.232,00** | **9.904,02** | **62,18** |
| **Ukupno za aktivnost/projekt: 300201-06 – Materijalni rashodi** | **11.232,00** |  **11.232,00** | **9.904,02** | **62,18** |
|  |  |
| **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** | **11.232,00** | **16.600,00** | **15.963,96** | **96,17** |
| **PROGRAM:****3003– OSNOVNO ŠKOLSTVO IZNAD DRŽAVNOG STANDARDA – OŠ ĐURO PILAR** |  |  |
| **Aktivnost/projekt: 300301-Produženi boravak** |  |  |  |  |
| **Funkcija: 0912 – Osnovno obrazovanje** |  |  |  |  |
| 3111 | Plaće za redovan rad | / | / | 11.514,39 | / |
| **311** | **Plaće**  | **10.700,00** | **11.419,87** | **11.514,39** | **100,83** |
| 3121 | Ostali rashodi za zaposlene | / | / | 501,60 | / |
| 312 | Ostali rashodi za zaposlene | 490,00 | 502 | 501,60 | 99,92 |
| 31321 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | / | / | 1.899,88 | / |
| 313 | Doprinosi na plaće | 1.770,00 | 1.994,00 | 1.899,88 | 95,20 |
| **31** | **Rashodi za zaposlene** | **12.960,00** | **13.915,87** | **13.915,87** | **100,00** |
| 3212 | Naknade za prijevoz, rad na terenu i odvojeni život | / | / | 55,16 | / |
| 321 | Naknade troškova zaposlenima | 220,00 | 220,00 | 55,16 | 25,07 |
| 3222 | Materijal i sirovine | / | / | 1.640,69 | / |
| 322 | Rashodi za materijal i energiju | 0,00 | 1.475,85 | 1.640,69 | 111,17 |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **220,00** | **1.695,85** | **1.695,85** | **100,00** |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | **13.180,00** | **15.611,72** | **15.611,72** | **100,00** |
| **Ukupno za izvor: 1.1. – Opći prihodi i primici** | **13.180,00** | **15.611,72** | **15.611,72** | **100,00** |
| 3111 | Plaće za redovan rad | / | / | 22.918,60 | / |
| 311 | Plaće  | 21.370,00 | 21.370,00 | 22.918,60 | 107,25 |
| 3121 | Ostali rashodi za zaposlene | / | / | 998,40 | / |
| 312 | Ostali rashodi za zaposlene | 970,00 | 1.000,00 | 998,40 | 99,84 |
| 31321 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | / | / | 3.781,59 | / |
| 313 | Doprinosi na plaće | 3.530,00 | 3.965,00 | 3.781,59 | 95,37 |
| **31** | **Rashodi za zaposlene**  | **25.870,00** | **26.335,00** | **27.698,59** | **105,18** |
| 3212 | Naknade za prijevoz, rad na terenu i odvojeni život | / | / | 109,80 | / |
| 321 | Naknade troškova zaposlenima | 450,00 | 450,00 | 109,80 | 24,40 |
| 3222 | Materijal i sirovine | / | / | 0,00 | / |
| 322 | Rashodi za materijal i energiju | 0,00 | 0,00 | 0,00 | / |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **450,00** | **450,00** | **109,80** | **24,40** |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | **26.320,00** | **26.785,00** | **27.808,39** | **103,82** |
| **Ukupno za izvor: 4.5.1 – Prihodi za posebne namjene - ostalo** | **26.320,00** | **26.785,00** | **27.808,39** |  **103,82** |
| **Ukupno za aktivnost/projekt: 300301 Produženi boravak** | **39.500,00** | **42.396,72** | **43.420,11** | **102,41** |
|  |  |
| **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 | / | / | 88.878,06 | / |
| 322 | Rashodi za materijal i sirovine | 117.223,00 | 117.223,00 | 88.878,06 | 75,82 |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **117.223,00** | **117.223,00** | **88.878,06** | **75,82** |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | **117.223,00** | **117.223,00** | **88.878,06** | **75,82** |
| **Ukupno za izvor: 5.1.1 - Pomoći iz državnog proračuna**  | **117.223,00** | **117.223,00** | **88.878,06** | **75,82** |
| **Ukupno za aktivnost/projekt:** **300306 – Financiranje školske prehrane MZO** | **117.223,00** | **117.223,00** | **88.878,06** | **75,82** |
| **Aktivnost/projekt:** **300307 – Financiranje higijenskih potrepština MRMSOSP** |  |  |
| **Funkcija: 0912 – Osnovno obrazovanje** |  |  |
| 32216 | Uredski mat.,i ostali mat. rashodi-hig.potrepštine | / | / | 1.089,67 | / |
| 322 | Rashodi za materijal i energiju | 0,00 | 0,00 | 1.089,67 |  / |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **0,00** | **0,00** | **1.089,67** | **/** |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | **0,00** | **0,00** | **1.089,67** | **/** |
| **Ukupno za izvor: 5.1.1 Pomoći iz državnog proračuna**  | **0,00** | **0,00** | **1.089,67** | **/** |
| **Ukupno za aktivnost/projekt:** **300307 Financiranje higijenskih potrepština MRMSOSC** | **0,00** | **0,00** | **1.089,67** | **/** |
| **UKUPNO ZA PROGRAM: 300306 – OSNOVNO ŠKOLSTVO IZNAD DRŽAVNOG STANDARDA - OŠ ĐURO PILAR** | **156.723,00** | **159.619,72** | **133.387,84** | **83,57** |
|  |  |
| **PROGRAM:** **300406-HELPING-OŠ ĐURO PILAR** |  |  |
| **Aktivnost/ projekt:** **300401-06 – Rashodi za zaposlene - MZO** |  |  |
| **Funkcija: 0912-Osnovno obrazovanje** |  |  |
| 3111 | Plaće za redovan rad | / | / | 29.323,56 | / |
| 311 | Plaće | 20.500,00 | 26.070,00 | 29.323,56 | 112,48 |
| 3121 | Ostali rashodi za zaposlene | / | / | 3.376,23 | / |
| 312 | Ostali rashodi za zaposlene | 1.500,00 | 3.290,00 | 3.376,23 | 102,62 |
| 31321 | Doprinosi za obavezno zdravstveno osiguranje | / | / | 4.632,32 | / |
| 313 | Doprinosi na plaće | 3.500,00 | 4.095,00 | 4.632,32 | 113,12 |
| **31** | **Rashodi za zaposlene** | **25.500,00** | **33.455,00** | **37.332,11** | **111,59** |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | **25.500,00** | **33.455,00** | **37.332,11** | **111,59** |
| **Ukupno za izvor: 5.2.1 Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU** | **25.500,00** | **33.455,00** | **37.332,11** | **111,59** |
| **Ukupno za aktivnost/projekt: 300401-06 – Rashodi za zaposlene - MZO** | **25.500,00** | **33.455,00** | **37.332,11** | **111,59** |
|  |  |  |
| **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 | / | / | 559,70 | / |
| 321 | Naknade troškova zaposlenima | 1.750,00 | 1.750,00 | 559,70 | 31,98 |
| 3236 | Zdravstvene i veterinarske usluge | / | / | 207,77 | / |
| 323 | Rashodi za usluge | 0,00 | 0,00 | 207,77 | / |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **1.750,00** | **1.750,00** | **767,47** | **43,86** |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | **1.750,00** | **1.750,00** | **767,47** | **43,86** |
| **Ukupno za izvor: 5.2.1 Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU** | **1.750,00** | **1.750,00** | **767,47** |  **43,86** |
| **Ukupno za aktivnost/projekt: 300402-06 Materijalni rashodi** | **1.750,00** | **1.750,00** | **767,47** | **43,86** |
|  |  |  |
| **Aktivnost/ projekt: 300403-06 – Rashodi za zaposlene - Grad** |  |  |  |
| **Funkcija: 0912 – Osnovno obrazovanje** |  |  |
| 3111 | Plaće za redovan rad | / | / | 4.549,15 | / |
| 311 | Plaće  | 3.200,00 | 4.645,87 |  4.549,15 |  97,92 |
| 3121 | Ostali rashodi za zaposlene | / | / | 523,77 | / |
| 312 | Ostali rashodi za zaposlene | 200,00 | 510,34 | 523,77 | 102,63 |
| 31321 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | / | / | 718,62 | / |
| 313 | Doprinosi na plaće | 550,00 |  635,33 | 718,62 | 113,11 |
| **31** | **Rashodi za zaposlene** | **3.950,00** | **5.791,54** | **5.791,54** | **100,00** |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | **3.950,00** | **5.791,54** | **5.791,54** | **100,00** |
| **Ukupno za izvor: 1.1. Opći prihodi i primici** | **3.950,00** | **5.791,54** | **5.791,54** | **100,00** |
| **Ukupno za aktivnost/projekt: 300403-06 – Rashodi za zaposlene - Grad** | **3.950,00** | **5.791,54** | **5.791,54** | **100,00** |
|  |  |
| **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 | / | / | 86,82 | / |
| 321 | Naknade troškova zaposlenima | 250,00 | 250,00 | 86,82 | 34,73 |
| 3236 | Zdravstvene i veterinarske usluge | 0,00 | 0,00 | 32,23 | / |
| 323 | Rashodi za usluge | 0,00 | 0,00 | 32,23 | / |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **250,00** | **250,00** | **119,05** | **47,62** |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | **250,00** | **250,00** |  **119,05** | **47,62** |
| **Ukupno za izvor: Opći prihodi i primici** | **250,00** | **250,00** | **119,05** | **47,62** |
| **Ukupno za aktivnost/projekt:** **300404-06 Materijalni rashodi -Grad** | **250,00** | **250,00** | **119,05** | **47,62** |
| **UKUPNO ZA PROGRAM:****300406 – HELPING – OŠ ĐURO PILAR** | **31.450,00** | **41.246,54** | **44.010,17** | **106,70** |
|  |  |
|  **PROGRAM:****300506 – LUNCH BOX – OŠ ĐURO PILAR** |  |  |
| **Aktivnost/projekt: 300502-06 – Materijalni rashodi** |  |  |
| **Funkcija: 0912 – Osnovno obrazovanje** |  |  |
| 3222 | Materijal i sirovine  | / | / | 0,00 | / |
| 322 | Rashodi za materijal i energiju | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **0,00** |
| **Ukupno za izvor: 5.2.1 – Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU** | **0,00** | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Ukupno za aktivnost/projekt:****300502-06 - Materijalni rashodi** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **UKUPNO ZA PROGRAM:****300506 – LUNCH BOX – OŠ ĐURO PILAR** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
|  |  |
|  **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 | / | / | 1.503.491,26 | / |
| **311** | **Plaće**  | **1.350.000,00** | **1.523.000,00** | **1.503.491,26** | **98,72** |
| 3121 | Ostali rashodi za zaposlene | / | / | 68.804,72 | / |
| **312** | **Ostali rashodi za zaposlene** | **60.000,00** | **70.000,00** | **68.804,72** | **98,29** |
| 31321 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | / | / |  247.978,86 | / |
| **313** | **Doprinosi na plaće** | **210.000,00** | **251.000,00** | **247.978,86** | **98,76** |
| **31** | **Rashodi za zaposlene** | **1.620.000,00** | **1.844.100,00** | **1.820.274,84** | **98,71** |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | **1.620.000,00** | **1.844.100,00** | **1820.274,84** | **98,71** |
| **Ukupno za izvor: 5.1.2 - Pomoći iz državnog proračuna – proračunski korisnik** | **1.620.000,00** | **1.844.100,00** | **1.820.274,84** | **98,71** |
| **Ukupno za aktivnost/projekt:** **300601-06 - Rashodi za zaposlene** | **1.620.000,00** | **1.844.100,00** | **1.820.274,84** | **98,71** |
|  |  |  |  |  |
| **Aktivnost/projekt:****300602-06 - Materijalni rashodi** |  |  |
| **Funkcija: 0912 – Osnovno obrazovanje** |  |  |
| 3212 | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život | / | / |  27.662,56 | / |
| **321** | **Naknade troškova zaposlenima** | **29.000,00** | **29.000,00** | **27.662,56** | **95,39** |
| 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | / | / | 0,00 | / |
| 3225 | Sitni inventar i auto gume | / | / | 0,00 | / |
| **322** | **Rashodi za materijal i energiju** | **4.500,00** | **4.500,00** | **0,00** | **/** |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge | / | / | 378,48 | / |
| **323** | **Rashodi za usluge** | **0,00** | **0,00** | **378,48** | **0,00** |
| 3295 | Pristojbe i naknade | / | / | 0,00 | / |
| 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | / | / | 4.037,43 | / |
| **329** | **Ostali nespomenuti rashodi poslovanja** | **2.500,00** | **5.000,00** | **4.037,43** | **80,75** |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **36.000,00** | **38.500,00** | **32.078,47** | **83,32** |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | **36.000,00** | **38.500,00** | **32.078,47** | **83,32** |
| **Ukupno za izvor: 5.1.2 Pomoći iz državnog proračuna – Proračunski korisnik** | **36.000,00** | **38.500,00** | **32.078,47** | **83,32** |
| **Ukupno za aktivnost/projekt:****300602-06 – Materijalni rashodi** | **36.000,00** | **38.500,00** | **32.078,47** | **83,32** |
|  |  |
| **Aktivnost/projekt:****300603-09 - Naknade građanima i kućanstvima iz proračuna** |  |  |
| **Funkcija: 0912 – Osnovno obrazovanje** |  |  |
| 3722 | Naknade građanima i kućanstvima u naravi | / | / | 24.192,59 | / |
| **372** | **Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna** | **20.000,00** | **20.000,00** | **24.192,59** | **120,96** |
| **37** | **Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja** | **20.000,00** | **20.000,00** | **24.192,59** | **120,96** |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | **20.000,00** | **20.000,00** | **24.192,59** | **120,96** |
| **Ukupno za izvor: 5.1.2 Pomoći iz državnog proračuna – proračunski korisnik** | **20.000,00** | **20.000,00** | **24.192,59** | **120,96** |
| **Ukupno za aktivnost/projekt: 300603-09 – Naknade građanima i kućanstvima iz proračuna** | **20.000,00** | **20.000,00** | **24.192,59** | **120,96** |
|  |  |
| **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** | **1.300,00** | **1.300,00** | **0,00** | **/** |
| 4241 | Knjige u knjižnicama | / | / | 0,00 | / |
| **424** | **Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti** | **13.000,00** | **13.000,00** | **1.736,18** | **13,36** |
| **42** | **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | **14.300,00** | **14.300,00** | **1.736,18** | **12,14** |
| **4** | **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **14.300,00** | **14.300,00** | **1.736,18** | **12,14** |
| **Ukupno za izvor: 5.1.2 Pomoći iz državnog proračuna – proračunski korisnik** | **14.300,00** | **14.300,00** | **1.736,18** | **12,14** |
| **Ukupno za aktivnost/projekt: 300604-06 - Oprema i knjige** | **14.300,00** | **14.300,00** | **1.736,18** | **12,14** |
| **UKUPNO ZA PROGRAM:****300606– PLAĆE I OSTALI RASHODI – MZO – PRORAČUNSKI KORISNIK** | **1.690.300,00** | **1.916.900,00** | **1.878.282,08** | **97,99** |
|  |  |
| **PROGRAM:****300706 – SHEMA ŠKOLSKOG VOĆA I MLIJEKA – OŠ ĐURO PILAR** |  |  |
| **Aktivnost/projekt:** **300701-06 – Materijalni rashodi** |  |  |
| **Funkcija: 0912 – Osnovno obrazovanje** |  |  |
| 3222 | Materijal i sirovine | / | / | 6.682,82 | / |
| **322** | **Rashodi za materijal i energiju** | **4.800,00** | **6.000,00** | **6.682,82** | **111,38** |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **4.800,00** | **6.000,00** | **6.682,82** | **111,38** |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | **4.800,00** | **6.000,00** | **6.682,82** | **111,38** |
| **Ukupno za izvor: 5.2.1 – Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU** | **4.800,00** | **6.000,00** | **6.682,82** | **111,38** |
| **Ukupno za aktivnost/projekt: 300701-06 – Materijalni rashodi** | **4.800,00** | **6.000,00** | **6.682,82** | **111,38** |
| **UKUPNO ZA PROGRAM:****300706 – SHEMA ŠKOLSKOG VOĆA I MLIJEKA – OŠ ĐURO PILAR** | **4.800,00** | **6.000,00** | **6.682,82** | **111,38** |
|  |  |
| **PROGRAM:****3060 – ERASMUS + -AKREDITACIJA** |  |  |
| **Aktivnost/projekt:** **306001- Erasmus+-AKREDITACIJA** |  |  |
| **Funkcija: 0912 – Osnovno obrazovanje** |  |  |
| 3211 | Službena putovanja | / | / | 17.012,76 | / |
| **321** | **Naknade troškova zaposlenima** | **10.070,00** | **10.070,00** | **17.012,76** | **168,94** |
| 3293 | Reprezentacija | / | / | 644,87 | **/** |
| 3299 | Ostali nespomenuti rashodi | / | / | 5.019,50 | **/** |
| **329** | **Ostali nespomenuti rashodi poslovanja** | **13.233,00** | **13.233,00** | **5.664,37** | **42,80** |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **23.303,00** | **23.303,00** | **22.677,13** | **97,31** |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | **23.303,00** | **23.303,00** | **22.677,13** | **97,31** |
| **Ukupno za izvor: 5.2.2 – Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU** | **23.303,00** | **23.303,00** | **22.677,13** | **97,31** |
| **Ukupno za aktivnost/projekt: 306001 – Erasmus+-AKREDITACIJA** | **23.303,00** | **23.303,00** | **22.677,13** | **97,31** |
| **UKUPNO ZA PROGRAM:****3060 – ERASMUS +-AKREDITACIJA** | **23.303,00** | **23.303,00** | **22.677,13** | **97,31** |
|  |  |  |  |  |
|  |  |
| **PROGRAM:****3063 – ERASMUS + -ASSET** |  |  |
| **Aktivnost/projekt:** **306301- Erasmus+-ASSET** |  |  |
| **Funkcija: 0912 – Osnovno obrazovanje** |  |  |
| 3211 | Službena putovanja | / | / | 5.784,83 | / |
| **321** | **Naknade troškova zaposlenima** | **0,00** | **15.026,00** | **5.784,83** | **38,50** |
| 3293 | Reprezentacija | / | / | 284,67 | **/** |
| 3299 | Ostali nespomenuti rashodi | / | / | 2.378,49 | **/** |
| **329** | **Ostali nespomenuti rashodi poslovanja** | **0,00** | **12.636,00** | **2.663,16** | **21,08** |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **0,00** | **27.662,00** | **8.447,99** | **30,54** |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | **0,00** | **27.662,00** | **8.447,99** | **30,54** |
| **Ukupno za izvor: 5.2.2 – Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU** | **0,00** | **27.662,00** | **8.447,99** | **30,54** |
| **Ukupno za aktivnost/projekt: 306301 – Erasmus+-ASSET** | **0,00** | **27.662,00** | **8.447,99** | **30,54** |
| **UKUPNO ZA PROGRAM:****3060 – ERASMUS +-AKREDITACIJA** | **0,00** | **27.662,00** | **8.447,99** | **30,54** |
| **UKUPNO ZA KORISNIKA: 03071669 – OŠ ĐURO PILAR** | **2.010,193,00** | **2.305.716,82** | **2.223.751,35** | **96,45** |
| **UKUPNO ZA GLAVA 00301-OSNOVNO ŠKOLSTVO** | **2.010.193,00** | **2.305.716,82** | **2.223.751,35** | **96,45** |
| **UKUPNO ZA RAZDJEL: 003 – UPRAVNI ODJEL ZA DRUŠTVENE DJELATNOSTI** | **2.010.193,00** | **2.305.716,82** | **2.223.751,35** | **96,45** |

 **OBRAZLOŽENJE:**

Godišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana Osnovne škole Đuro Pilar, Slavonski Brod za razdoblje od 01.01.-31.12.2024. 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 2024. godinu planirani su prihodi u iznosu 2.305.716,82 EUR

Od 01.01.2024. do 31.12.2024. ostvareni su prihodi i primici u iznosu od 2.195.723,00 EUR , 95,23% u odnosu na tekući plan.

U istom razdoblju 2023. godine ostvareni prihodi i primici iznosili su 1.826.080,32 EUR. Indeks izvršenja 2024. u odnosu na 2023. godinu iznosi 120,24%.

**Skupina 63-Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna**

Odnosi se na pomoći iz državnog proračuna, MZOM za plaće i materijalna prava zaposlenih, besplatne udžbenike, besplatnu školsku kuhinju kao i uplate za Erasmus + projekte. Indeks izvršenja je 123,19% u odnosu na prethodnu godinu, a 94,63 % u odnosu na planirano za 2024.

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

Ostvareni su prihodi od uplata učenika za osiguranje, prijevoz, kazalište, fotografije te naknade šteta…. U odnosu na planirano ostvarenje je 106,43%, a u odnosu na prethodnu godinu 77,95%.

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

Ostvarene su donacije od trgovačkih društava (dnevnice učiteljima za ekskurzije) i neplanirani prihod za troškove organizacije boravka gostiju iz Slovenije na mobilnosti u Hrvatskoj zbog kojeg je ostvarenje je 210,41% % planiranog i 220,22% u odnosu na prethodnu godinu.

**Skupina 67-Prihodi iz nadležnog proračuna**

Prihodi od decentraliziranih sredstava koji pokrivaju troškove zaposlenih, materijalne rashode, rashode za energiju, usluge, ostale nespomenute rashode… Isti se odnose i na troškove zaposlenih u programu produženog boravka, programe Helping, Školska shema….Ostvareno je 99,92% planiranog i 99,64% u odnosu na 2023. godinu.

U istom iznosu kao i prihodi za 2024. godinu planirani su i rashodi: 2.305.716,82 EUR.

Od 01.01.2024. do 31.12.2024. ostvareni su rashodi u iznosu 2.223.751,35 EUR što predstavlja 96,45% tekućeg plana rashoda.

U istom razdoblju 2023. godine ostvareni su rashodi i izdaci u iznosu 1.768.210,62 EUR. Indeks izvršenja 2024. u odnosu na 2023. godinu iznosi 125,76%.

**Skupina 31-Rashodi za zaposlene**

U 2024. godini ostvareno je 1.905.012,95 EUR rashoda za zaposlene, indeks 99,03% u odnosu na tekući plan i 126,11% u odnosu na prethodnu godinu. Najvećim dijelom odnose se na plaće i materijalna prava zaposlenika koje se isplaćuju kao pomoći MZOM. Ostalo se odnosi na plaće zaposlenika u produženom boravku i programu Helping.

**Skupina 32-Materijalni rashodi**

Ostvarenje u odnosu na tekući plan je 84,14%, a u odnosu u na prethodnu godinu 124,92%. 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 MZOM iznose 24.192,59 EUR, 120,96% planiranog i 118,44% u odnosu na prethodnu godinu.

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

Rashodi za nabavu uredske opreme i namještaja, knjiga i trajnih udžbenika. Ostvareno je 20,27% u odnosu na planirano i 81,62% u odnosu na 2023. godinu.

**Račun financiranja**

Za izvještajno razdoblje od 01.01.2024. do 31.12.2024. kao i za prethodnu 2023. godinu nije bilo ostvarenja.

Ukupni ostvareni prihodi iznose 2.195.723,00 EUR, a rashodi 2.223.751,35 EUR. Ostvaren je manjak od 28.028,35 EUR što umanjuje preneseni višak od 42.667,28 EUR te je u sljedećem razdoblju raspoloživo 14.638,93 EUR.

**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 99,92% u odnosu na tekući plan. Najveći udio u ovim rashodima ima aktivnost/projekt *300101-06 Materijalni rashodi* s ostvarenjem 100,00% u odnosu na tekući plan. Slijede aktivnosti/projekti *300102-06 Tekuće i investicijsko održavanje objekata* s ostvarenjem 100,00% (neplanirane hitne intervencije poput rekonstrukcije hidrantske mreže) i aktivnost/projekt *300104-06 Oprema i knjige* sa ostvarenjem od 94,49%.

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

Ovim sredstvima se pokrivaju troškovi učenika: osiguranja, fotografiranja, izleti…troškovi voditelja ŽSV, donacije, naplaćene štete od osiguranja….Ostvareno je 96,17% od planiranog za 2024. godinu.

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

Ukupno ostvareno 83,87%, 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, ostvarenje je 102,41% planiranoga.

*Aktivnost/projekt 300306*-Financiranje školske prehrane MZO je na razini 75,820% 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 106,70%.

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

Cilj i svrha ovoga projekta je bilo pružanje nefinancijske pomoći u vidu podjele hrane u školama za učenike u siromaštvu ili riziku od siromaštva. Zbog besplatne prehrane za sve učenike na teret MZOM, od rujna 2023. godine projekt se ne provodi.

***Program 300606 – Plaće i ostali rashodi – MZOM- 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. Također, pokrivaju se troškovi nabavke trajnih i radnih udžbenika te nabavku lektire za školsku knjižnicu. Realizirano je 97,99% 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 111,38% od planiranog za 2024. godinu, ali unutar iznosa koji je školi dodjeljen.

***Program 3060-ERASMUS +-AKREDITACIJA***

S 1.2.2023. je škola postala Akreditirana organizacija za provođenje KA1 Erasmus programa. Ukupno ugovorena sredstva iznose 29.566,00 EUR. U 2023. godini uplaćeno je 23.652,80 EUR. Neutrošena sredstava 2023. godine planirana su i trošena u 2024. godini, INDEKS 97,31%.

***Program 3063-ERASMUS +-ASSET***

5.2.2024. je škola potpisala suradnički ugovor za projekt u sklopu Erasmus+ programa.

Uplata dijela sredstava je izvršena 5.2.2024. u iznosu 11.065,00 € i aktivnosti se mogu provoditi od 5.2.2024. do 31.7.2025. Ukupno ugovorena sredstava iznose 27.662,00 EUR, u 2024. godini potrošeno je 8.447,99 EUR, a ostatak je planiran za 2025. godinu.

Osnovna škola Đuro Pilar u 2024. 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 2024. godinu Osnovne škole Đuro Pilar pokazuje da su sredstva utrošena u skladu s podacima iskazanim u planu.

Voditeljica računovodstva: Ravnatelj:

Ana Šarić Igor Nikičić