

REPUBLIKA HRVATSKA
BRODSKO - POSAVSKA ŽUPANIJA
OSNOVNA ŠKOLA MILAN AMRUŠ
Nikole Zrinskog 100, 35000 Slavonski Brod

KLASA: 400-04/24-01/01
URBROJ: 2178-01-09-24-01
Slavonski Brod, 27. ožujka 2024.g.

GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ZA RAZDOBLJE OD 01.01.2023.-31.12.2023.g.

Obveza izrade financijskog plana proračunskih korisnika propisana je Zakonom o proračunu (NN 144/21).

Zakonom o proračunu (NN 144/21) i Pravilnikom o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna (NN 85/23) propisana je obveza i sadržaj polugodišnjeg i godišnjeg izvještavanja o izvršenju financijskog plana.

Članak 81. novog Zakona o proračunu propisuje da Izvještaj o izvršenju financijskog plana sadrži opći i posebni dio, obrazloženje i posebne izvještaje. Prihodi i primici, rashodi i izdaci iskazuju se na razini odjeljka ekonomske klasifikacije.

1. OPĆI DIO izvještaja o izvršenju plana sadrži:

- Sažetak A. Račun prihoda i rashoda
 - Prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji
 - Prihodi i rashodi prema izvorima financiranja
 - Prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji
- Sažetak B. Račun financiranja
 - Primici i izdaci prema ekonomskoj klasifikaciji
 - Primici i izdaci prema izvorima financiranja
- C. Raspoloživa sredstva iz prethodnih godina

2. POSEBNI DIO izvještaja o izvršenju financijskog plana sadrži:

- Izvršenje prema programskoj klasifikaciji na razini odjeljka ekonomske klasifikacije i izvorima financiranja

3. OBRAZLOŽENJE ostvarenje prihoda i primitaka, rashoda i izdataka

Škola se, kao proračunski korisnik proračuna jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave, financira iz izvora gradskih sredstava, iz vlastitih prihoda, donacija, pomoći za posebne namjene, a plaće i naknade iz sredstava MZO-a.

I. OPĆI DIO

SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA I RAČUNA FINANCIRANJA

SAŽETAK A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2022.	IZVORNI PLAN ILI REBALAN S 2023.	TEKUĆI PLAN 2023.	OSTVARENJ E/ IZVRŠENJE 2023.	INDEKS	INDEK S**
1	2	3	4	5	6=5/2*10 0	7=5/4* 100
6 PRIHODI POSLOVANJA	1.231.870,14	1.402.443,69	1.405.115,71	1.393.355,63	113,11	99,16
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	0	0	0	3.140,00	#DIJ/0!	#DIJ/0!
PRIHODI UKUPNO	1.231.870,14	1.402.443,69	1.405.115,71	1.396.495,63	113,36	99,39
3 RASHODI POSLOVANJA	1.224.104,28	1.359.308,78	1.361.980,80	1.350.824,99	110,35	99,18
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	3.676,83	43.134,91	43.134,91	3.097,49	84,24	7,18
RASHODI UKUPNO	1.227.781,11	1.402.443,69	1.405.115,71	1.353.922,48	110,27	96,36
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	4.089,03	0	0	42.573,15	1.041,16	#DIJ/0!

SAŽETAK B. RAČUN FINANCIRANJA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2022.	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2023.	TEKUĆI PLAN 2023.	OSTVARENJ E/ IZVRŠENJE 2023.	INDEKS	INDEK S**
1	2	3	4	5	6=5/2*10 0	7=5/4* 100
8 PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0	0	0	0	#DIJ/0!	#DIJ/0!
5 IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	0	0	0	0	#DIJ/0!	#DIJ/0!
RAZLIKA PRIMITAKA I IZDATAKA	0	0	0	0	#DIJ/0!	#DIJ/0!
PRIJENOS SREDSTAVA IZ PRETHODNE GODINE	0	0	0	0	#DIJ/0!	#DIJ/0!
PRIJENOS SREDSTAVA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	0	0	0	0	#DIJ/0!	#DIJ/0!
NETO FINANCIRANJE	0	0	0	0	0	0

C. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2022.	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2023.	TEKUĆI PLAN 2023.	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2023.	INDEK S	INDEK S**
1	2	3	4	5	6=5/2* 100	7=5/4* 100
92 PRENESENI REZULTAT POSLOVANJA	17.968,40	0	0	22.057,43	122,76	#DIJ/0!

VIŠAK/MANJAK+NETO FINANCIRANJE+PRENESENI REZULTAT POSLOVANJA IZ PRETHODNIH GODINA	22.057,43	0	0	64.630,55	293,01	#DIJ/0!
UKUPNO PRIHODI, PRIMICI I PRENESENI REZULTAT POSLOVANJA	- 1.249.838,54	1.402.443,69	1.405.115,71	1.418.553,06	113,50	100,96
UKUPNO RASHODI I IZDACI	1.227.781,11	1.402.443,69	1.405.115,71	1.353.922,48	110,27	96,36

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV				OSTVARENJE /IZVRŠENJE 2022.	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2023.	TEKUĆI PLAN 2023.	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2023.	INDEKS	INDEKS **
1				2	3	4	5	6=5/2*1 00	7=5/4*1 00
UKUPNO PRIHODI				1.231.870,14	1.402.443,69	1.405.115,71	1.396.495,63	113,36	99,39
6	Prihodi poslovanja			1.231.870,14	1.402.443,69	1.405.115,71	1.393.355,63	113,11	99,16
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna			1.079.204,16	1.192.646,09	1.192.646,09	1.236.379,64	114,56	103,67
	631	Pomoći od inozemnih vlada		0	0	0	0	#DIJ/0!	#DIJ/0!
	636	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan		1.039.138,86	1.087.530,69	1.087.530,69	1.196.325,09	115,13	110,00
		6361	Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	1.036.850,06	1.085.274,40	1.085.274,40	1.193.510,09	115,11	109,97
		6362	Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	2.288,80	2.256,29	2.256,29	2.815,00	122,99	124,76
	638	Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava		40.065,30	105.115,40	105.115,40	40.054,55	99,97	38,11
		6381	Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	40.065,30	105.115,40	105.115,40	40.054,55	99,97	38,11
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknadama			0	0	0	3.999,95	#DIJ/0!	#DIJ/0!
	652	Prihodi po posebnim propisima		0	0	0	3.999,95	#DIJ/0!	#DIJ/0!
		6526	Ostali nespomenuti prihodi	0	0	0	3.999,95	#DIJ/0!	#DIJ/0!
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija			995,43	40.148,65	40.148,65	0	0,00	0,00
	663	Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna i povrat donacija po protestiranim jamstvima		995,43	40.148,65	40.148,65	0	0,00	0,00
		6631	Tekuće donacije	0	0	0	0	#DIJ/0!	#DIJ/0!
		6632	Kapitalne donacije	995,43	40.148,65	40.148,65	0	0,00	0,00
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a na temelju ugovornih obveza			151.154,13	167.591,75	170.263,77	151.834,30	100,45	89,18
		671	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	151.154,13	167.591,75	170.263,77	151.834,30	100,45	89,18
		6711	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	150.788,09	167.060,85	169.732,88	151.834,30	100,69	89,45
		6712	Prihodi iz nadležnog proračuna za fin. rashoda za nabavu nefinancijske imovine	366,04	530,89	530,89	0	0,00	0,00

	68		Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	516,42	2.057,20	2.057,20	1.141,74	221,09	55,50
		683	Ostali prihodi	516,42	2.057,20	2.057,20	1.141,74	221,09	55,50
7			Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0	0	0	3.140,00	#DIJ/0!	#DIJ/0!
	72		Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	0	0	0	3.140,00	#DIJ/0!	#DIJ/0!
		723	Prihodi od prodaje prijevoznih sredstava	0	0	0	3.140,00	#DIJ/0!	#DIJ/0!
		7231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	0	0	0	3.140,00	#DIJ/0!	#DIJ/0!

BROJČANA OZNAKA I NAZIV			OSTVARENJE/ ZVRŠENJE 2022.	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2023.	TEKUĆI PLAN 2023.	OSTVARENJE/ ZVRŠENJE 2023.	INDEKS	INDEKS **	
1			2	3	4	5	6=5/2*1 00	7=5/4*1 00	
			UKUPNO RASHODI	1.227.781,11	1.402.443,69	1.405.115,71	1.353.922,48	110,27	96,36
3			Rashodi poslovanja	1.224.104,28	1.359.308,78	1.361.980,21	1.350.824,99	110,35	99,18
	31		Rashodi za zaposlene	1.042.546,79	1.077.448,41	1.077.448,41	1.174.700,30	112,68	109,03
		311	Plaće (Bruto)	863.081,32	894.065,31	894.065,31	968.333,32	112,19	108,31
		3111	Plaće za redovan rad	863.081,32	894.065,31	894.065,31	968.333,32	112,19	108,31
		312	Ostali rashodi za zaposlene	37.298,45	36.432,41	36.432,41	51.819,11	138,93	142,23
		313	Doprinosi na plaće	142.167,02	146.950,69	146.950,69	154.547,87	108,71	105,17
		3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	142.167,02	146.950,69	146.950,69	154.547,87	108,71	105,17
	32		Materijalni rashodi	149.617,71	181.860,37	184.532,39	172.669,25	115,41	93,57
		321	Naknade troškova zaposlenima	35.978,99	30.493,32	30.278,25	34.845,75	96,85	115,09
		3211	Službena putovanja	10.418,08	6.063,05	6.053,64	4.972,79	47,73	82,15
		3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	22.578,03	23.221,18	23.221,18	28.627,05	126,79	123,28
		3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	2.726,46	877,29	679,51	933,11	34,22	137,32
		3214	Ostale naknade troškova zaposlenima	256,42	331,80	323,92	312,80	121,99	96,57
		322	Rashodi za materijal i energiju	61.326,55	96.664,69	98.540,41	63.885,52	104,17	64,83
		3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	6.571,36	7.517,43	7.515,10	6.688,75	101,79	89,0
		3222	Materijal i sirovine	12.397,22	39.733,23	39.733,23	15.125,00	122,00	38,07
		3223	Energija	40.295,37	44.853,67	44.642,28	37.132,11	92,15	83,18
		3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	628,88	398,17	399,33	360,42	57,31	90,26
		3225	Sitan inventar i auto gume	1.433,72	3.764,02	5.852,30	4.428,99	308,92	75,68
		3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	0,00	398,17	398,17	150,25	#DIJ/0!	37,74
		323	Rashodi za usluge	23.476,67	26.542,57	27.195,39	17.704,87	75,41	65,10
		3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	420,24	331,81	338,99	338,99	80,67	100,00
		3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	12.650,96	13.736,81	13.504,55	8.522,75	67,37	63,11
		3234	Komunalne usluge	1.703,60	1.725,40	1.492,99	1.492,99	87,64	100,00
		3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	1.638,45	1.725,39	1.728,38	1.532,87	93,56	88,69
		3238	Računalne usluge	1.702,17	1.194,51	1.446,32	1.446,32	84,97	100,00
		3239	Ostale usluge	5.361,25	7.828,65	8.684,16	4.370,95	81,53	50,33
		329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	28.835,50	28.159,79	28.518,34	56.233,11	195,01	197,18

		3292	Premije osiguranja	1.692,45	1.712,12	1.678,94	1.889,13	111,62	112,52
		3293	Reprezentacija	75,65	66,36	53,80	53,80	71,12	100,00
		3294	Članarine i norme	159,27	132,72	163,09	163,09	102,40	100,00
		3295	Pristojbe i naknade	1.232,65	1.592,67	1.592,67	1.493,16	121,13	93,75
		3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	25.675,48	24.655,92	25.029,84	52.633,93	205,00	210,28
38			Ostali rashodi	31.939,78	100.000,00	100.000,00	3.455,44	10,82	3,46
	381		Tekuće donacije	31.939,78	100.000,00	100.000,00	3.455,44	10,82	3,46
		3813	Tekuće donacije iz EU sredstava	31.939,78	100.000,00	100.000,00	3.455,44	10,82	3,46
4			Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	3.676,83	43.134,91	43.134,91	3.097,49	84,24	7,18
	41		Rashodi za nabavu ne proizvedene dugotrajne imovine	0	0,00	0,00	0	#DIJ/0!	#DIJ/0!
	42		Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	3.676,83	43.134,91	43.134,91	3.097,49	84,24	7,18
		422	Postrojenja i oprema	1.361,46	929,06	929,06	238,78	17,54	25,70
		4221	Uredska oprema i namještaj	1.361,46	729,98	729,98	238,78	17,54	32,71
		4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	0,00	199,08	199,08	0	#DIJ/0!	0,00
		423	Prijevozna sredstva	0,00	39.816,84	39.816,84	0,00	#DIJ/0!	#DIJ/0!
		4231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	0,00	39.816,84	39.816,84	0,00	#DIJ/0!	#DIJ/0!
		424	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti	2.315,37	2.389,01	2.389,01	2.858,71	123,47	119,66
		4241	Knjige	2.315,37	2.389,01	2.389,01	2.858,71	123,47	119,66

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 2022.	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2023.	TEKUĆI PLAN 2023.	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 2023.	INDEKS	INDEKS**
1	2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
UKUPNO PRIHODI	1.231.870,14	1.402.443,69	1.405.115,71	1.396.495,63	113,36	99,39
1 Opći prihodi i primici	151.154,13	167.591,74	170.263,77	151.834,30	100,45	89,18
1.1 Opći prihodi i primici	151.154,13	167.591,74	170.263,77	151.834,30	100,45	89,18
2 Vlastiti prihodi	516,42	2.057,20	2.057,20	1.141,74	221,09	55,50
3.1 Vlastiti prihodi	516,42	2.057,20	2.057,20	1.141,74	221,09	55,50
3 Pomoći iz državnog proračuna - proračunski korisnik	1.079.204,16	1.191.717,03	1.191.717,03	1.236.114,19	114,54	103,73
5.1.2. Pomoći iz državnog proračuna - proračunski korisnik	1.039.138,86	1.086.601,63	1.086.601,63	1.196.059,64	115,10	110,07
5.2.2. Pomoći iz državnog proračuna - proračunski korisnik	40.065,30	105.115,40	105.115,40	40.054,55	99,97	38,11
4 Pomoći od ostalih subjekata unutar općeg proračuna - pr.kor.	0,00	929,06	929,06	265,45	#DIJ/0!	28,57
5.4.2. Pomoći od ostalih subjekata unutar općeg proračuna - pr.kor.	0,00	929,06	929,06	265,45	#DIJ/0!	28,57
5 Prihodi od donacija	995,43	40.148,65	40.148,65	0,00	0,00	0,00
6.1.2 Prihodi od donacija - pror.korisnik	995,43	40.148,65	40.148,65	0,00	0,00	0,00

6 Prihodi od prodaje nefin.imovine-proizvedena - pr.korisnik	0,00	0,00	0,00	7.139,95	#DIJ/0!	#DIJ/0!
<i>7.2.2 Prihodi od prodaje nefin.imovine-proizvedena-pror.korisnik</i>	0,00	0,00	0,00	7.139,95	#DIJ/0!	#DIJ/0!
UKUPNO RASHODI	1.227.781,10	1.402.443,69	1.405.115,71	1.353.922,48	110,27	96,36
1 Opći prihodi i primici	7.252	15.836,49	15.836,49	16.732,42	230,71	105,66
<i>1.1 Opći prihodi i primici</i>	<i>7.252,44</i>	<i>15.836,49</i>	<i>15.836,49</i>	<i>16.732,42</i>	<i>230,71</i>	<i>105,66</i>
2 Vlastiti prihodi	418	2.057,21	2.057,21	2.211,91	528,90	107,52
<i>3.1 Vlastiti prihodi-proračunski korisnik</i>	<i>418,21</i>	<i>2.057,21</i>	<i>2.057,21</i>	<i>2.211,91</i>	<i>528,90</i>	<i>107,52</i>
3 Pomoći iz državnog proračuna	1.175.632,95	1.315.398,76	1.315.298,76	1.306.076,29	111,10	99,30
<i>5.1.1 Pomoći iz državnog proračuna</i>	<i>0</i>	<i>21.600,64</i>	<i>21.600,64</i>	<i>5.858,11</i>	<i>#DIJ/0!</i>	<i>27,25</i>
<i>5.1.2 Pomoći iz državnog proračuna-pror.korisnik</i>	<i>1.034.819,43</i>	<i>1.108.202,26</i>	<i>1.086.601,62</i>	<i>1.185.915,58</i>	<i>114,60</i>	<i>109,14</i>
<i>5.2.1 Pomoći iz državnog proračuna-temeljem prijena EU</i>	<i>100.092,41</i>	<i>102.081,10</i>	<i>102.081,10</i>	<i>107.922,16</i>	<i>107,82</i>	<i>105,72</i>
<i>5.2.2 Pomoći iz državnog proračuna-temeljem prijena EU</i>	<i>40.721,11</i>	<i>105.115,40</i>	<i>105.115,40</i>	<i>6.380,44</i>	<i>15,67</i>	<i>6,07</i>
4 Pomoći izravnavanja za decentralizirane funkcije - osnov. škole	27.605,54	28.073,54	30.745,56	27.989,72	101,39	91,04
<i>5.3.1 Pomoći izravnavanja za decentralizirane funkcije - osnovne škole</i>	<i>27.605,54</i>	<i>28.073,54</i>	<i>30.745,56</i>	<i>27.989,72</i>	<i>101,39</i>	<i>91,04</i>
5 Pomoći od ostalih subjekata unutar općeg proračuna -pror.korisnik	348,74	929,04	929,04	912,14	261,55	98,18
<i>5.4.2 Pomoći od ostalih subjekata unutar općeg proračuna -pror.korisnik</i>	<i>348,74</i>	<i>929,04</i>	<i>929,04</i>	<i>912,14</i>	<i>261,55</i>	<i>98,18</i>
6 Prihodi od donacija - pror.korisnik	995,42	40.148,65	40.148,65	0,00	0,00	0,00
<i>6.1.2 Rashodi za nabavu proizv.dugotrajne imovine</i>	<i>995,42</i>	<i>40.148,65</i>	<i>40.148,65</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
7 Višak prihoda	15.528	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIJ/0!
<i>9.1.1 Višak prihoda</i>	<i>15.527,80</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>#DIJ/0!</i>

IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	IZVRŠENJE 2022.	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2023.	TEKUĆI PLAN 2023.	IZVRŠENJE 2023.	INDEKS	INDEKS**
1	2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
UKUPNO RASHODI	1.227.781,11	1.402.443,69	1.405.115,71	1.353.922,48	110,27	96,36
09 Obrazovanje	1.227.781,11	1.402.443,69	1.405.115,71	1.353.922,48	110,27	96,36
<i>091 Predškolsko i osnovno obrazovanje</i>	<i>1.227.781,11</i>	<i>1.362.710,46</i>	<i>1.365.382,48</i>	<i>1.338.797,48</i>	<i>109,04</i>	<i>98,05</i>
<i>0912 Osnovno obrazovanje</i>	<i>1.227.781,11</i>	<i>1.362.710,46</i>	<i>1.365.382,48</i>	<i>1.338.797,48</i>	<i>109,04</i>	<i>98,05</i>
<i>096 Dodatne usluge u obrazovanju</i>	<i>0,00</i>	<i>39.733,23</i>	<i>39.733,23</i>	<i>15.125,00</i>	<i>#DIJ/0!</i>	<i>38,07</i>

B. RAČUN FINANCIRANJA
IZVJEŠTAJ RAČUNA FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2022.	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2023.	TEKUĆI PLAN 2023.	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2023.	INDEKS	INDEKS**
1		2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
8	Primici od financijske imovine i zaduživanja	0	0	0	0	#DIJ/0!	#DIJ/0!
5	Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0	0	0	0	#DIJ/0!	#DIJ/0!

IZVJEŠTAJ RAČUNA FINANCIRANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2022.	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2023.	TEKUĆI PLAN 2023.	OSTVARENJE/IZVRŠ ENJE 2023.	INDEKS	INDEKS**
1	2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
UKUPNO PRIMICI	0	0	0	0	#DIJ/0!	#DIJ/0!
1. Opći prihodi i primici	0	0	0	0	#DIJ/0!	#DIJ/0!
3. Vlastiti prihodi	0	0	0	0	#DIJ/0!	#DIJ/0!
4. Prihodi za posebne namjene	0	0	0	0	#DIJ/0!	#DIJ/0!
5. Pomoći	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx
5.1. Pomoći iz državnog proračuna	0	0	0	0	#DIJ/0!	#DIJ/0!
5.2. Pomoći iz drž.proračuna temeljem prijena EU	0	0	0	0	#DIJ/0!	#DIJ/0!
5.3. Pomoći izravnivanja iz decentralizirane fun.	0	0	0	0	#DIJ/0!	#DIJ/0!
5.4. Pomoći od ostalih subjekata unutar općeg pror.	0	0	0	0	#DIJ/0!	#DIJ/0!
6. Donacije	0	0	0	0	#DIJ/0!	#DIJ/0!
7. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0	0	0	0	#DIJ/0!	#DIJ/0!

II. POSEBNI DIO

IZVJEŠTAJ PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2023.	TEKUĆI PLAN 2023.	IZVRŠENJE 2023.	INDEKS**
1		2	3	4	5=4/3*100
PROGRAM:	300109 - DECENTRALIZIRANE FUNKCIJE - OŠ MILAN AMRUŠ	28.073,54	30.745,56	27.989,72	91,04
PROJEKT:	300101-09 - MATERIJALNI RASHODI	22.897,35	25.801,63	25.801,63	100,00
Izvor financiranja:	5.3.1. POMOĆI IZRAVNAVANJA ZA DECENTRALIZIRANE FUNKCIJE OŠ	22.897,35	25.801,63	25.801,63	100,00
AKTIVNOST	OZNAKA				
	321 Naknade troškova zaposlenima	2.588,09	2.373,02	2.373,02	100,00
127-09	3211 Službena putovanja	1.858,12	1.848,71	1.848,71	100,00
128-09	3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	530,89	333,11	333,11	100,00
129-08	3214 Ostale naknade troškova zaposlenima	199,08	191,20	191,20	100,00
	322 Rashodi za materijal i energiju	12.821,03	14.696,75	14.696,75	100,00
130-09	3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	1.194,51	1.192,18	1.192,18	100,00
131-09	3223 Energija	11.228,35	11.016,96	11.016,96	100,00
132-09	3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	265,45	266,61	266,61	100,00
133-09	3225 Sitan inventar i autogume	132,72	2.221,00	2.221,00	100,00
	323 Rashodi za usluge	6.583,06	7.468,14	7.468,14	100,00
135-09	3231 Usluge telefona,pošte i prijevoza	331,81	338,99	338,99	100,00
136-14	3233 Usluge promidžbe i informiranja	0,00	0,00	0,00	#DIJ/0!
137-09	3234 Komunalne usluge	1.725,40	1.492,99	1.492,99	100,00
138-09	3236 Zdravstvene i veterinarske usluge	1.061,78	1.064,77	1.064,77	100,00
141-09	3238 Računalne usluge	1.194,51	1.446,32	1.446,32	100,00
142-09	3239 Ostale usluge	2.269,56	3.125,07	3.125,07	100,00
	329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	905,17	1.263,72	1.263,72	100,00
143-09	3292 Premije osiguranja	504,35	471,17	471,17	100,00
144-09	3293 Reprezentacija	66,36	53,80	53,80	100,00
145-09	3294 Članarine	132,72	163,09	163,09	100,00
147-09	3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	201,74	575,66	575,66	100,00

PROJEKT:	300102-09 - Tekuće i investicijsko održavanje objekata		4.645,30	4.413,04	2.188,09	49,58
Izvor financiranja:	5.3.1. POMOĆI IZRAVNAVANJA ZA DECENTRALIZIRANE FUNKCIJE OŠ		4.645,30	4.413,04	2.188,09	49,58
AKTIVNOST		OZNAKA				
	323	Rashodi za usluge	4.645,30	4.413,04	2.188,09	49,58
148-09	3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanje	4.645,30	4.413,04	2.188,09	49,58
PROJEKT:	300104-09 - Oprema i knjige		530,89	530,89	0,00	0,00
Izvor financiranja:	5.3.1. POMOĆI IZRAVNAVANJA ZA DECENTRALIZIRANE FUNKCIJE OŠ		530,89	530,89	0,00	0,00
AKTIVNOST		OZNAKA				
	422	Postrojenja i oprema	464,53	464,53	0,00	0,00
151-10	4221	Uredska oprema i namještaj	265,45	265,45	0,00	0,00
152-02	4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	199,08	199,08	0,00	0,00
	424	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti	66,36	66,36	0,00	0,00
154-09	4241	Knjige u knjižnicama	66,36	66,36	0,00	0,00
PROGRAM:	300209 - VLASTITA DJELATNOST - OŠ MILAN AMRUŠ		43.134,90	43.134,90	3.124,05	7,24
PROJEKT:	300201-09 - MATERIJALNI RASHODI		2.787,17	2.787,17	2.885,27	103,52
Izvor financiranja:	3.1. VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNIK		1.858,13	1.858,13	1.973,13	106,19
AKTIVNOST		OZNAKA				
	321	Naknade troškova zaposlenima	265,45	265,45	199,08	75,00
156-07	3211	Službena putovanja	265,45	265,45	199,08	75,00
	322	Rashodi za materijal i energiju	530,90	530,90	105,57	19,89
160-05	3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	265,45	265,45	105,57	39,77
164-02	3225	Sitan inventar i autogume	265,45	265,45	0,00	0,00
	323	Rashodi za usluge	530,89	530,89	8,63	1,63
169-04	3239	Ostale usluge	530,89	530,89	8,63	1,63
	329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	530,89	530,89	1.659,85	312,65
171-03	3292	Premije osiguranja	132,72	132,72	265,30	199,89
174-09	3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	398,17	398,17	1.394,55	350,24
Izvor financiranja:	5.4.2 - POMOĆI OD OSTALIH SUBJEKATA UNUTAR OPĆEG PRORAČUNA - PR.KOR.		929,04	929,04	912,14	98,18
AKTIVNOST		OZNAKA				
	321	Naknade troškova zaposlenima	398,16	398,16	721,60	181,23

794	3211	Službena putovanja	132,72	132,72	0,00	0,00
158-04	3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	132,72	132,72	600,00	452,08
159-07	3214	Ostale naknade troškova zaposlenima	132,72	132,72	121,60	91,62
	322	Rashodi za materijal i energiju	398,16	398,16	190,54	47,86
795	3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	132,72	132,72	0,00	0,00
163-02	3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	132,72	132,72	93,81	70,68
796	3225	Sitan inventar i autogume	132,72	132,72	96,73	72,88
	323	Rashodi za usluge	132,72	132,72	0,00	0,00
797	3239	Ostale usluge	132,72	132,72	0,00	0,00
PROJEKT:	300203-09 - Oprema i knjige		530,89	530,89	238,78	44,98
Izvor financiranja:	3.1. VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNIK		199,08	199,08	238,78	119,94
AKTIVNOST	OZNAKA					
	422	Postrojenja i oprema	199,08	199,08	238,78	119,94
176-05	4221	Uredska oprema i namještaj	199,08	199,08	238,78	119,94
Izvor financiranja:	6.1.2. PRIHODI OD DONACIJA - PRORAČUNSKI KORISNIK		331,81	331,81	0,00	0,00
AKTIVNOST	OZNAKA					
	422	Postrojenja i oprema	265,45	265,45	0,00	0,00
176-05	4221	Uredska oprema i namještaj	265,45	265,45	0,00	0,00
	424	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti	66,36	66,36	0,00	0,00
179-02	4241	Knjige u knjižnicama	66,36	66,36	0,00	0,00
PROJEKT:	300204 - Prijevozna sredstva i cestovnom prometu		39.816,84	39.816,84	0,00	0,00
Izvor financiranja:	6.1.2. PRIHODI OD DONACIJA - PRORAČUNSKI KORISNIK		39.816,84	39.816,84	0,00	0,00
AKTIVNOST	OZNAKA					
	423	Prijevozna sredstva	39.816,84	39.816,84	0,00	0,00
953	4231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	39.816,84	39.816,84	0,00	0,00
PROGRAM:	3003 - OSNOVNO ŠKOLSTVO IZNAD DRŽAVNOG STANDARDA		21.600,64	21.600,64	5.858,11	27,12
PROJEKT:	300306 - FINACIRANJE ŠKOLSKE PREHRANE - MZO		21.600,64	21.600,64	5.697,51	26,38
Izvor financiranja:	5.1.1. POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA		21.600,64	21.600,64	5.697,51	26,38
AKTIVNOST	OZNAKA					

	322	Rashodi za materijal i energiju	21.600,64	21.600,64	5.697,51	26,38
1052-09	3222	Materijal i sirovine	21.600,64	21.600,64	5.697,51	26,38
PROJEKT:	300307 - FINANCIRANJE HIGIJENSKIH POTREPŠTINA - MIN. RADA, MIR.SUSTAVA, OBITELJI I SOC.POL.		0,00	0,00	160,60	#DIJ/0!
Izvor financiranja:	5.1.1. POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA		0,00	0,00	160,60	#DIJ/0!
AKTIVNOST		OZNAKA				
	322	Rashodi za materijal i energiju	0,00	0,00	160,60	#DIJ/0!
1054-09	32216	Materijal za higijenske potrebe i njegu	0,00	0,00	160,60	#DIJ/0!
PROGRAM:	300409 - HELPING - OŠ MILAN AMRUŠ		117.917,59	117.917,59	124.589,58	105,66
PROJEKT:	300401-09 -RASHODI ZA ZAPOSLENE - MIN.ZNANOSTI		97.393,99	97.393,99	104.045,94	106,83
Izvor financiranja:	5.2.1. POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA TEMELJEM PRIJENOSA EU		97.393,99	97.393,99	104.045,94	106,83
AKTIVNOST		OZNAKA				
	311	Plaće	78.421,93	78.421,93	81.656,06	104,12
204-08	3111	Plaće za redovan rad	78.421,93	78.421,93	81.656,06	104,12
	312	Ostali rashodi za zaposlene	6.032,25	6.032,25	8.916,71	147,82
205-08	3121	Ostali rashodi za zaposlene	6.032,25	6.032,25	8.916,71	147,82
	313	Doprinosi na plaće	12.939,81	12.939,81	13.473,17	104,12
206-08	31321	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	12.939,81	12.939,81	13.473,17	104,12
PROJEKT:	300402-09 - MATERIJALNI RASHODI		4.687,11	4.687,11	3.811,22	81,31
Izvor financiranja:	5.2.1. POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA TEMELJEM PRIJENOSA EU		4.687,11	4.687,11	3.811,22	81,31
AKTIVNOST		OZNAKA				
	321	Naknade troškova zaposlenima	4.016,86	4.016,86	3.568,97	88,85
209-08	3212	Plaće za redovan rad	4.016,86	4.016,86	3.568,97	88,85
	323	Rashodi za usluge	670,25	670,25	242,25	36,14
211-01	3239	Ostale usluge	670,25	670,25	242,25	36,14
PROJEKT:	300403-09 -RASHODI ZA ZAPOSLENE - GRAD		15.109,17	15.109,17	16.141,16	106,83
Izvor financiranja:	1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		15.109,17	15.109,17	16.141,16	106,83
AKTIVNOST		OZNAKA				
	311	Plaće	12.166,04	12.166,04	12.667,70	104,12
212-088	3111	Plaće za redovan rad	12.166,04	12.166,04	12.667,70	104,12
	312	Ostali rashodi za zaposlene	935,70	935,70	1.383,29	147,83

213-088	3121	Ostali rashodi za zaposlene	935,70	935,70	1.383,29	147,83
	313	Doprinosi na plaće	2.007,43	2.007,43	2.090,17	104,12
214-088	31321	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	2.007,43	2.007,43	2.090,17	104,12
PROJEKT:	300404-09 -MATERIJALNI RASHODI - GRAD		727,32	727,32	591,26	81,29
Izvor financiranja:	1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		727,32	727,32	591,26	81,29
AKTIVNOST	OZNAKA					
	321	Naknade troškova zaposlenima	623,13	623,13	553,68	88,85
217-088	3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	623,13	623,13	553,68	88,85
	323	Rashodi za usluge	104,19	104,19	37,58	36,07
213-088	3239	Ostale usluge	104,19	104,19	37,58	36,07
PROGRAM:	300609 - PLAĆE I OSTALI RASHODI - MZO - OŠ MILAN AMRUŠ		1.086.601,62	1.086.601,62	1.185.915,58	109,14
PROJEKT:	300601-09 -RASHODI ZA ZAPOSLENE		964.945,25	964.945,25	1.054.513,20	109,28
Izvor financiranja:	5.1.2. POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA - PRORAČUNSKI KORISNIK		964.945,25	964.945,25	1.054.513,20	109,28
AKTIVNOST	OZNAKA					
	311	Plaće	803.477,34	803.477,34	874.009,56	108,78
189-09	3111	Plaće za redovan rad	803.477,34	803.477,34	874.009,56	108,78
	312	Ostali rashodi za zaposlene	29.464,46	29.464,46	41.519,11	140,91
190-09	3121	Ostali rashodi za zaposlene	29.464,46	29.464,46	41.519,11	140,91
	313	Doprinosi na plaće	132.003,45	132.003,45	138.984,53	105,29
191-09	31321	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	132.003,45	132.003,45	138.984,53	105,29
PROJEKT:	300602-09 -MATERIJALNI RASHODI		119.400,08	119.400,08	128.543,67	107,66
Izvor financiranja:	5.1.2. POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA - PRORAČUNSKI KORISNIK		119.400,08	119.400,08	128.543,67	107,66
AKTIVNOST	OZNAKA					
	321	Naknade troškova zaposlenima	18.581,19	18.581,19	24.504,40	131,88
192-09	3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	18.581,19	18.581,19	24.504,40	131,88
	322	Rashodi za materijal i energiju	61.313,96	61.313,96	42.969,55	70,08
193-08	3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	5.924,75	5.924,75	5.230,40	88,28
194-06	3222	Materijal i sirovine	18.132,59	18.132,59	9.362,49	51,63
195-07	3223	Energija	33.625,32	33.625,32	26.115,15	77,67
196-09	3225	Sitan inventar i autogume	3.233,13	3.233,13	2.111,26	65,30

197-01	3227	Službena radna i zaštitna odjeća i obuća	398,17	398,17	150,25	37,74
	323	Rashodi za usluge	13.876,16	13.876,16	7.760,18	55,92
756-01	3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanje	9.091,51	9.091,51	6.334,66	69,68
958-09	3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	663,61	663,61	468,10	70,54
199-02	3239	Ostale usluge	4.121,04	4.121,04	957,42	23,23
	329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	25.628,77	25.628,77	53.309,54	421,62
758-01	3292	Premije osiguranja	1.075,05	1.075,05	1.152,66	107,22
201-08	3295	Pristojbe i naknade	1.592,67	1.592,67	1.493,16	93,75
202-07	3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	22.961,05	22.961,05	50.663,72	220,65
PROJEKT:	300604-09 - Oprema i knjige		2.256,29	2.256,29	2.858,71	126,70
Izvor financiranja:	5.1.2. POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA - PRORAČUNSKI KORISNIK		2.256,29	2.256,29	2.858,71	126,70
AKTIVNOST	OZNAKA					
	422	Postrojenja i oprema	0,00	0,00	0,00	#DIJ/0!
760-08	4221	Uredska oprema i namještaj	0,00	0,00	0,00	#DIJ/0!
	424	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti	2.256,29	2.256,29	2.858,71	126,70
764-11	4241	Knjige u knjižnicama	2.256,29	2.256,29	2.858,71	126,70
PROGRAM:	300709 - SHEMA ŠKOLSKOG VOĆA I MLIJEKA - OŠ MILAN AMRUŠ		0,00	0,00	65,00	#DIJ/0!
PROJEKT:	300701-09 - MATERIJALNI RASHODI		0,00	0,00	65,00	#DIJ/0!
Izvor financiranja:	5.2.1. POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA TEMELJEM PRIJENOSA EU		0,00	0,00	65,00	#DIJ/0!
AKTIVNOST	OZNAKA					
	322	Rashodi za materijal i energiju	0,00	0,00	65,00	#DIJ/0!
224-10	3222	Materijal i sirovine	0,00	0,00	65,00	#DIJ/0!
PROGRAM:	304501 - FITKIDS - PROJEKT		100.000,00	100.000,00	3.455,44	3,46
PROJEKT:	304501 - TEKUĆI PROJEKT - FITKIDS		100.000,00	100.000,00	3.455,44	3,46
Izvor financiranja:	5.2.2. POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA TEMELJEM PRIJENOSA EU		100.000,00	100.000,00	3.455,44	3,46
AKTIVNOST	OZNAKA					
	311	Plaće	0,00	0,00	0,00	#DIJ/0!
894	3111	Plaće za redovan rad	0,00	0,00	0,00	#DIJ/0!
	313	Doprinosi na plaće	0,00	0,00	0,00	#DIJ/0!
895	31321	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	0,00	0,00	0,00	#DIJ/0!

	322	Rashodi za materijal i energiju	0,00	0,00	0,00	#DIJ/0!
898	3233	Usluge promidžbe i informiranja	0,00	0,00	0,00	#DIJ/0!
899	3237	Intelektualne i osobne usluge	0,00	0,00	0,00	#DIJ/0!
900	3239	Ostale usluge	0,00	0,00	0,00	#DIJ/0!
	323	Rashodi za usluge	0,00	0,00	0,00	#DIJ/0!
901	3239	Ostale usluge	0,00	0,00	0,00	#DIJ/0!
	381	Tekuće donacije	100.000,00	100.000,00	3.455,44	3,46
952	3813	Tekuće donacije iz EU sredstava	100.000,00	100.000,00	3.455,44	3,46
	423	Prijevozna sredstva	0,00	0,00	0,00	#DIJ/0!
902	4231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	0,00	0,00	0,00	#DIJ/0!
PROGRAM:	304605 - ERASMUS - OŠ MILAN AMRUŠ		5.115,40	5.115,40	2.925,00	57,18
PROJEKT:	304601-05- TEKUĆI PROJEKT - ERASMUS		5.115,40	5.115,40	2.925,00	57,18
Izvor financiranja:	5.2.2. POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA TEMELJEM PRIJENOSA EU		5.115,40	5.115,40	2.925,00	57,18
AKTIVNOST		OZNAKA				
	321	Naknade troškova zaposlenima	4.020,44	4.020,44	2.925,00	72,75
959	3211	Službena putovanja	3.806,76	3.806,76	2.925,00	76,84
960	3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	213,68	213,68	0,00	0,00
	329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.094,96	1.094,96	0,00	0,00
961	3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.094,96	1.094,96	0,00	0,00
UKUPNO ZA KORISNIKA : 03070999 OŠ MILAN AMRUŠ			1.405.115,71	1.405.115,71	1.353.922,48	96,36
UKUPNO ZA RAZDJEL: 003 - UPRAVNI ODJEL ZA DRUŠTVENE DJELATNOSTI			1.405.115,71	1.405.115,71	1.353.922,48	96,36

OBRAZLOŽENJE GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ZA RAZDOBLJE 01.01.2023.-31.12.2023.

Godišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana Osnovne škole "Milan Amruš", Slavonski Brod za 2023. godinu sastavljen je prema Zakonu o proračunu (NN144/24) i Pravilniku o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna (NN 85/23).

I. OPĆI DIO

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

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

Brojčana oznaka funkcijske klasifikacije veže se uz rashode iskazane prema računima ekonomske klasifikacije svake aktivnosti i projekta. Klasifikacija škole je 0912 Osnovno obrazovanje. A klasifikacija 0960 su Dodatne usluge u obrazovanju i odnose se na školsku kuhinju.

Indeks izvršenja u odnosu na plan je 96,36%.

PRIHODI

Za 2023. godinu planirani su prihodi proračuna u iznosu od 1.405.115,71 eura. Ostvareni prihodi u razdoblju od 1. siječnja do 31. prosinca iznose 1.396.495,63 eura (99,39%) u odnosu na ukupno planirane prihode proračuna za 2023. godinu.

U odnosu na isto razdoblje za 2022. godinu ostvareni su prihodi veći za 164.625,49 eura (13,36%) na što je znatno utjecalo povećanje donacija od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna, prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika i Ostalih prihoda.

Skupina 63 - Pomoći

Prihodi od pomoći planirani su u iznosu od 1.192.646,09 eura, a ostvareni su u iznosu od 1.236.379,64 (103,67%). Odnose se na pomoći iz državnog, županijskog i gradskog proračuna za programe u organizaciji škole, te Ministarstva znanosti i obrazovanja za plaće i materijalna prava zaposlenih.

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

Ovi prihodi nisu planirani, a ostvareni su u iznosu od 3.999,95 eura. Prihodi su ostvareni od isplate naknade štete na kombi vozilima i naknade štete na objektu uslijed nevremena.

Skupina 66 - Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima

Ovi prihodi planirani su u iznosu od 40.148,65 eura, a ostvareni su u iznosu od 0 eura iz razloga što je školi umjesto novčanih sredstava donirano kombi vozilo.

Skupina 67 - Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza

Prihodi iz nadležnog proračuna planirani su u iznosu 170.263,77 eura, a ostvareni su u iznosu od 151.834,30 eura (89,18%). Odnose se na prihode koji pokrivaju troškove zaposlenih, materijalne rashode, rashode za usluge, financijske rashode, te ostale nespomenute rashode.

Skupina 68 - Kazne, upravne mjere i ostali prihodi

Planirani su prihodi od Učeničkih zadruga i HŠSS u iznosu od 2.057,20 eura, a ostvareni su prihodi u iznosu od 1.141,74 eura (55,50%).

Skupina 72 - Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine

U razdoblju od 1.siječnja do 31. prosinca 2023. godine ostvareni su prihodi o prodaje prijevoznih sredstava u iznosu od 3.140,00 eura, a odnose se na prodaju karamboliranog kombi vozila.

RASHODI

Za 2023. godinu rashodi su planirani u iznosu od 1.405.115,71 eura.

Ostvareni rashodi za razdoblje od 1.siječnja do 31.prosinca iznose 1.353.922,48 eura (96,36%) u odnosu na ukupno planirane rashode proračuna za 2023. godinu. U odnosu na 2022. godinu ostvareni su veći rashodi za 126.141,37 eura (10,27%) na što je uvelike utjecalo povećanje plaće, naknade troškova zaposlenima (češća stručna usavršavanja, veće naknade za prijevoz zaposlenicima-dolazak/odlazak na/s posla), rashodi za materijal i energiju (sve veće cijene energenata), ostali nespomenuti rashodi (premije osiguranja, članarine, prijevoz roditelji i prijevoz ovlaštenim prijevoznikom)

Skupina 31 - Rashod za zaposlene

Rashodi za zaposlene u razdoblju od 1.siječnja do 31.prosinca ostvareni su u iznosu od 1.177.448,41 eura (109,03%). U ukupno izvršenim rashodima za zaposlene najveći dio se odnosi na rashode za zaposlene koji se isplaćuju kao pomoći Ministarstva znanosti i obrazovanja. U ovim rashodima nalaze se i rashodi za pomoćnike u nastavi koji se isplaćuju kao rashodi Grada Slavonskog Broda.

Skupina 32 - Materijalni rashodi

Materijalni rashodi ostvareni su u iznosu od 172.669,25 eura (93,57%), u razdoblju od 1.siječnja do 31.prosinca. Materijalne rashode čine naknade troškova zaposlenima, rashodi za materijal i energiju, rashodi za usluge, te ostali nespomenuti rashodi poslovanja. Najveću stavku 52.633,93 eura (210,28%) čine ostali nespomenuti rashodi poslovanja, zbog povećanja troškova prijevoza učenika.

Skupina 38 - Ostali rashodi

Izvršenje u tekućoj godini iznosi 3.455,44 eura (3,46%). A odnose se na refundaciju potraživanih sredstava partneru, Zajednici sportskih udruga Grada Slavonskog Broda, na projektu "Fitkids" .

Skupina 42 - Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine

Ostvareni rashodi u razdoblju od 1.siječnja do 31.prosinca iznose 3.097,49 eura (7,18%), a odnose se na nabavku uredske opreme i namještaja i knjiga.

B. RAČUN FINANCIRANJA

Za izvještajno razdoblje od 1.siječnja do 31.prosinca 2023.godine, kao i za prethodnu 2022.godinu, nije bilo ostvarenja.

C. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNE GODINE

Ukupno ostvareni prihodi i primici za razdoblje od 1.siječnja do 31.prosinca 2023.godine iznose 1.396.465,63 eura, a ukupni rashodi i izdaci iznose 1.353.922,48 eura, iz čega proizlazi tekući višak u iznosu od 42.573,15 eura, što sa prenesenim viškom iz prethodnih godina iznosi 64.630,55 eura.

II. POSEBNI DIO

Rashodi poslovanja i rashodi za nabavu nefinancijske imovine ostvareni su u iznosu od 1.353.922,48 eura, te se raspoređuju po programima, aktivnostima i izvorima financiranja. Izvršenje u odnosu na planirano je 96,36%.

Program: 300109 - DECENTRALIZIRANE FUNKCIJE - OŠ MILAN AMRUŠ

Program se sastoji od aktivnosti i projekta kojima je cilj osigurati sredstva za materijalne i financijske rashode poslovanja, kao i za rashode za nabavu nefinancijske imovine. Planirano je 30.745,56 eura, a ostvareno je 27.989,72 eura, što čini 91,04% plana. Program se sastoji od:

Aktivnost/projekt: 300101-09 Materijalni rashodi

-izvor financiranja 5.3.1. - prihodi za decentralizirane funkcije OŠ koji pokrivaju troškove zaposlenih, rashode za materijal, energiju i usluge, te ostale nespomenute rashode poslovanja.

Indeks izvršenja iznosi 100%.

Aktivnost/projekt: 300102-09 Tekuće i investicijsko održavanje objekata

-izvor financiranja 5.3.1. - prihodi za decentralizirane funkcije OŠ koje pokrivaju usluge tekućeg i investicijskog održavanja.

Indeks izvršenje iznosi 49,58%.

Aktivnost/projekt: 300104-09 Oprema i knjige

-izvor financiranja 5.3.1. - prihodi za decentralizirane funkcije OŠ koji pokrivaju rashode za nabavu nefinancijske imovine.

Indeks izvršenje iznosi 0%

Program: 300209 - VLASTITA DJELATNOST - OŠ MILAN AMRUŠ

Ovim sredstvima se pokrivaju troškovi službenih putovanja, stručnog usavršavanja, sitnog inventara, te ostalih materijalnih rashoda i rashoda za nabavu nefinancijske imovine koji se ne financiraju iz decentraliziranih funkcija.

Planirano je 43.134,90 eura, a ostvareno je 3.124,05 eura (7,24%).

Program se sastoji od:

Aktivnost/projekt: 300201-09 Materijalni rashodi

-izvor financiranja 3.1. - vlastiti prihodi koji pokrivaju troškove službenih putovanja, stručnih usavršavanja, uredskog materijal i sitnog inventara, koji nisu planirali unutar prihoda za decentralizirane funkcije.

Indeks izvršenja iznosi 106,19%.

-izvor financiranja 5.4.2. - prihodi od ostalih subjekata unutar općeg proračuna koji pokrivaju troškove stručnih usavršavanja, loko vožnje i sitnog inventara koji nisu planirali unutar prihoda za decentralizirane funkcije.

Indeks izvršenja iznosi 98,18%.

Aktivnost/projekt: 300203-09 Oprema i knjige

-izvor financiranja 3.1. - vlastiti prihodi koji pokrivaju troškove nabave nefinancijske imovine koji nisu planirali unutar prihoda za decentralizirane funkcije.

Indeks izvršenja iznosi 119,94 %.

-izvor financiranja 6.1.2. - prihodi od donacija koji pokrivaju troškove nabave nefinancijske imovine i knjiga u knjižnicama.

Indeks izvršenje iznosi 0%.

Aktivnost/projekt: 300204 Prijevozna sredstva u cestovnom prometu

-izvor financiranja 6.1.2. - prihodi od donacija koji pokrivaju troškove nabave prijevoznih sredstava u cestovnom prijevozu za potrebe prijevoza učenika.

Indeks izvršenje iznosi 0%.

Program: 300306 - FINANCIRANJE ŠKOLSKE PREHRANE - MZO

Sastoji se od aktivnosti i projekata kojima je cilj osigurati sredstva materijalne rashode poslovanja koji pokrivaju financiranje prehrane učenika
Planirani su prihodi u iznosu od 21.604,64 eura a ostvareno je 5.697,51 eura (26,38%)
-izvor financiranja 5.1.1 - prihodi iz državnog proračuna koji pokrivaju troškove nabave materijala i sirovina za školsku prehranu učenika.
Indeks izvršenja iznosi 26,38 %.

Program: 300307 - FINANCIRANJE HIGIJENSKIH POTREPŠTINA - MINISTARSTVO RADA, MIR. SUSTAVA, OBITELJI I SOC. POLITIKE

Sastoji se od aktivnosti i projekta kojima se osiguravaju sredstva koja pokrivaju troškove nabave materijala za higijenske potrebe i njegu.
Stavka nije planirana, a ostvarena je u iznosu od 160,60 eura.
-izvor financiranja 5.1.1 - prihodi iz državnog proračuna koji pokrivaju troškove nabavke materijala za higijenske potrebe i njegu učenika.
Troškovi nisu planirani te indeks izvršenja iznosi 0%.

Program: 300409 - HELPING - OŠ MILAN AMRUŠ

Projektom se zapošljavaju pomoćnici u nastavi za djecu s poteškoćama. Planirani su prihodi u iznosu od 117.917,59 eura a ostvareno je 124.589,58 eura (105,66%)
Program se sastoji od:

Aktivnost/projekt: 300401-09 Rashodi za zaposlene - MZO

-izvor financiranja 5.2.1. - prihodi od pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU koji pokrivaju plaće, doprinose za zdravstveno osiguranje i ostale rashode za zaposlene (pomoćnike u nastavi).
Indeks izvršenja iznosi 106,83%.

Aktivnost/projekt: 300402-09 Materijalni rashodi

-izvor financiranja 5.2.1. - prihodi od pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU koji pokrivaju naknade za prijevoz i troškove usluga za zaposlene (pomoćnike u nastavi).
Indeks izvršenja iznosi 81,31%.

Aktivnost/projekt: 300403-09 Rashodi za zaposlene - Grad

-izvor financiranja 1.1. - opći prihodi i primici koji pokrivaju rashode za plaće, doprinose za zdravstveno osiguranje i ostale rashode za zaposlene (pomoćnike u nastavi).
Indeks izvršenja iznosi 106,83%.

Aktivnost/projekt: 300404-09 Materijalni rashodi - Grad

-izvor financiranja 1.1. - opći prihodi i primici koji pokrivaju troškove naknade za prijevoz i troškove usluga za zaposlene (pomoćnike u nastavi).
Indeks izvršenja iznosi 81,29%.

Program: 300609 - PLAĆE I OSTALI RASHODI - MZO - OŠ MILAN AMRUŠ

Ovim programom obuhvaćene su plaće svih zaposlenika od strane MZO, isplate materijalnih prava, ali i nabavke udžbenika . Planirano je 1.086.601,62 eura, a ostvareno je 1.185.925,58 eura (109,14%).

Program se sastoji od:

Aktivnost/projekt: 300601-09 Rashodi za zaposlene - MZO- Milan Amruš

-izvor financiranja 5.1.2. - prihodi od pomoći iz državnog proračuna koji pokrivaju plaće, doprinose za zdravstveno osiguranje i ostale rashode za zaposlene. Planirano je 964.945,25 eura, a ostvareno je 1.054.513,20 eura, razlog tome je rast plaće kroz rast osnovice i uvođenje bruto dodatka na plaću.
Indeks izvršenja iznosi 109,28%.

Aktivnost/projekt: 300602-09 Materijalni rashodi

-izvor financiranja 5.1.2. - prihodi od pomoći iz državnog proračuna koji pokrivaju naknade troškova za prijevoz, rashode za materijal u energiju, rashode za usluge i ostale

nespomenute rashode poslovanja. Planirano je 119.400,08 eura, a ostvareno je 128.543,67 eura, razlog tome su povećane naknade za prijevoz zaposlenika, porast cijene police osiguranja za registraciju kobi vozila i značajno povećanje troškova prijevoza učenika (financiranje kroz e-tur)

Indeks izvršenja iznosi 107,66%.

Aktivnost/projekt: 300604-09 Oprema i knjige

-izvor financiranja 5.1.2. - prihodi od pomoći iz državnog proračuna koji pokrivaju troškove nabavke knjiga. Planirano je 2.256,29 eura, a ostvareno je 2.858,71 eura, razlog tome je povećana nabavka knjiga, zbog povećanja broja učenika.

Indeks izvršenja iznosi 126,70%.

Program: 300709 - SHEMA ŠKOLSKOG VOĆA I MLIJEKA - OŠ MILAN AMRUŠ

Sastoji se od aktivnosti kojima je cilj osigurati sredstva za promicanje uravnotežene prehrane.

Aktivnost/projekt: 300701-09 Materijalni rashodi

-izvor financiranja 5.2.1. - prihodi od pomoći iz državnog proračuna koji pokrivaju rashode za materijal i energiju. Rashodi nisu planirani, a ostvareno je 65,00 eura za školski Medni dan.

Program: 304501 - FITKIDS - PROJEKT

Cilj i svrha projekta je uključivanje djece u riziku od socijalne isključenosti u Slavonskom Brodu kroz sport i rekreaciju. Planirano je 100.000,00 eura, a ostvareno je 3.455,44 eura (3,46%). Razlog tomu su zakašnjela potraživanja troškova od strane partnera na projektu, te dugotrajno razmatranje odobravanja troškova po ZNS-ovima od strane nadzornog tijela.

Aktivnost/projekt: 304501-Tekući projekt - Fitkids

-izvor financiranja 5.2.2. - prihodi od pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU koji pokrivaju troškove refundacije partneru na projektu, a odnose se na nabavku opreme, rashode za zaposlene, te najam dvorane i trenera za provođenje aktivnosti projekta.

Indeks izvršenja iznosi (3,46%)

Program: 304605 - ERASMUS - OŠ MILAN AMRUŠ

Projekt ima za cilj unaprjeđenje rada učitelja edukacijskih rehabilitatora kroz tečajeve i stručnu praksu (job shadowing) što uključuje mobilnosti nastavnog i/ili nenastavnog osoblja. Planirano je 5.115,40 eura, a ostvareno je 2.925,00 eura (57,18%)

Aktivnost/projekt: 304601-05 -Tekući projekt - Erasmus

-izvor financiranja 5.2.2. - prihodi od pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU koji pokrivaju troškove službenih putovanja, stručnog usavršavanja i ostalih nespomenutih rashoda poslovanja.

Indeks izvršenja iznosi (57,18%)

Osnovna škola Milan Amruš, u 2023. godini nije se zaduživala na domaćem, niti stranom tržištu novca i kapitala.

ZAKLJUČAK

Godišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana za razdoblje od 1.siječnja do 31.prosinca 2023. godine čini izvršenje prihoda i rashoda, te primitaka i izdataka po ekonomskoj klasifikaciji, te izvršenje rashoda prema izvorima i programskoj klasifikaciji.

Proračun za 2023. godinu OŠ "Milan Amruš", Slavonski Brod pokazuje da su sredstva utrošena u skladu s podacima iskazanim u planu.

Voditeljica računovodstva:

Ivana Matić

Ivana Matić



Ravnateljica:

Nataša Čošić

Nataša Čošić, prof.reh.