REPUBLIKA HRVATSKA

BRODSKO - POSAVSKA ŽUPANIJA

OSNOVNA ŠKOLA "MILAN AMRUŠ"

Nikole Zrinskog 100, 35000 Slavonski Brod

KLASA: 007-04/25-02/19

URBROJ: 2178-01-09-25-01

Slavonski Brod, 27. ožujka 2025.g.

**GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA ZA RAZDOBLJE OD 01.01.2024.-31.12.2024.g.**

Obveza izrade financijskog plana proračunskih korisnika propisana je Zakonom o proračunu (NN 87/08, 136/12, 15/15 i 144/21).

Zakonom o proračunu (NN 87/08, 136/12, 15/15 i 144/21) i Pravilnikom o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna (NN 24/13, 102/17 i 1/20 i 85/23) propisana je obveza i sadržaj polugodišnjeg i godišnjeg izvještavanja o izvršenju financijskog plana.

Članak 81. 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 korisnika proračuna jedinice lokane i područne (regionalne) samouprave, financira iz izvora gradskih sredstava, iz vlastitih prihoda, donacija, pomoći za posebne namjena, a plaće i naknade iz sredstava MZOM.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **I. OPĆI DIO** | | | | | | | | | |
|  | | | | | | | | | |
| **SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA I RAČUNA FINANCIRANJA** | | | | | | | | | |
|  | | | | | | | | | |
| **SAŽETAK A. RAČUN PRIHODA I RASHODA** | | | |  |  |  |  |  |  |
| **BROJČANA OZNAKA I NAZIV** | | | | **OSTVARENJE/ IZVRŠENJE  2023.** | **IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2024.** | **TEKUĆI PLAN 2024.** | **OSTVARENJE/ IZVRŠENJE  2024.** | **INDEKS** | **INDEKS\*\*** |
| **1** | | | | **2** | **3** | **4** | **5** | **6=5/2\*100** | **7=5/4\*100** |
| **6 PRIHODI POSLOVANJA** | | | | **1.393.355,63** | **1.949.601,33** | **1.949.601,33** | **1.769.389,15** | **126,99** | **90,76** |
| **7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE** | | | | **3.140,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0** | **0** |
| **PRIHODI UKUPNO** | | | | **1.396.495,63** | **1.949.601,33** | **1.949.601.33** | **1.769.389,15** | **126,99** | **90,76** |
| **3 RASHODI POSLOVANJA** | | | | **1.350.824,99** | **1.906.507,83** | **1.906.507,83** | **1.733.793,44** | **128,35** | **90,94** |
| **4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE** | | | | **3.097,49** | **43.093,50** | **43.093,50** | **50.562,34** | **1.632,61** | **117,33** |
| **RASHODI UKUPNO** |  |  |  | **1.353.922,48** | **1.949.601,33** | **1.949.601,33** | **1.784.355,78** | **131,79** | **91,52** |
| **RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK** | | | | **42.573,15** | **0,00** | **0,00** | **-14.966,63** | **-** | **-** |
|  | | | | | | | | | |
| **SAŽETAK B. RAČUN FINANCIRANJA** | | | |  |  |  |  |  |  |
| **BROJČANA OZNAKA I NAZIV** | | | | **OSTVARENJE/ IZVRŠENJE  2023.** | **IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2024.** | **TEKUĆI PLAN 2024.** | **OSTVARENJE/ IZVRŠENJE  2024.** | **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** | **0** | **0** |
| **5 IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA** | | | | 0 | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **RAZLIKA PRIMITAKA I IZDATAKA** | | | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **PRIJENOS SREDSTAVA IZ PRETHODNE GODINE** | | | | 0 | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **PRIJENOS SREDSTAVA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE** | | | | 0 | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **NETO FINANCIRANJE** | | | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **C. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA** |  |  |  |  |  |  |
| **BROJČANA OZNAKA I NAZIV** | **OSTVARENJE/ IZVRŠENJE  2023.** | **IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2024.** | **TEKUĆI PLAN 2024.** | **OSTVARENJE/ IZVRŠENJE  2024.** | **INDEKS** | **INDEKS\*\*** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6=5/2\*100** | **7=5/4\*100** |
| **92 PRENESENI REZULTAT POSLOVANJA** | **22.057,43** | **0,00** | **0,00** | **64.630,58** | **293,01** | **0** |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **VIŠAK/MANJAK+NETO FINANCIRANJE+PRENESENI REZULTAT POSLOVANJA IZ PRETHODNIH GODINA** | **64.630,58** | **0,00** | **0,00** | **49.663,95** | **76,84** | **0** |
| **UKUPNO PRIHODI, PRIMICI I PRENESENI REZULTAT POSLOVANJA** | **1.418.553,06** | **1.949.601,33** | **1.949.601,33** | **1.834.019,73** | **129,29** | **94,07** |
| **UKUPNO RASHODI I IZDACI** | 1.353.922,48 | **1.949.601,33** | **1.949.601,33** | **1.784.355,78** | **131,79** | **91,52** |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **A. RAČUN PRIHODA I RASHODA** | | | | | | | | | | |
|  | | | | | | | | | | |
| **IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI** | | | | | | | | | | |
|  | | | | | | | | | | |
| **BROJČANA OZNAKA I NAZIV** | | | | | **OSTVARENJE /IZVRŠENJE  2023.** | **IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2024.** | **TEKUĆI PLAN 2024.** | **OSTVARENJE/ IZVRŠENJE  2024.** | **INDEKS** | **INDEKS\*\*** |
| **1** | | | | | **2** | **3** | **4** | **5** | **6=5/2\*100** | **7=5/4\*100** |
|  |  |  |  | **UKUPNO PRIHODI** | 1.396.495,63 | 1.949.601,33 | 1.949.601,33 | 1.769.389,15 | 126,70 | 90,76 |
| **6** |  |  |  | **Prihodi poslovanja** | **1.393.355,63** | **1.949.601,33** | **1.949.601,33** | **1.769.389,15** | 126,70 | 90,76 |
|  | 63 |  |  | Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna | 1.236.379,64 | 1.697.187,00 | 1.697.187,00 | 1.563.037,65 | 126,42 | 92,10 |
|  |  | 631 |  | Pomoći od inozemnih vlada | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  |  | 636 |  | Pomoći proračunskim korisnica iz proračuna koji  im nije nadležan | 1.196.325,09 | 1.636.207,00 | 1.636.207,00 | 1.533.578,04 | 128,19 | 93,73 |
|  |  |  | *6361* | Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz  proračuna koji im nije nadležan | 1.193.510,09 | 1.633.207,00 | 1.633.207,00 | 1.489.332,22 | 124,79 | 91,19 |
|  |  |  | *6362* | Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz  proračuna koji im nije nadležan | 2.815,00 | 3.000,00 | 3.000,00 | 44.245,82 | 1571,79 | 1.474,86 |
|  |  | 638 |  | Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava | 40.054,55 | 60.980,00 | 60.980,00 | 29.459,61 | 73,55 | 48,31 |
|  |  |  | *6381* | Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava | 40.054,55 | 60.980,00 | 60.980,00 | 29.459,61 | 73,55 | 48,31 |
|  | 65 |  |  | Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknadama | 3.999,95 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 |
|  |  | *652* |  | Prihodi po posebnim propisima | 3.999,95 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  |  |  | *6526* | Ostali nespomenuti prihodi | 3.999,95 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  | 66 |  |  | Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija | 0,00 | 39.400,00 | 39.400,00 | 519,99 | 0 | 1,32 |
|  |  | *663* |  | Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna i povrat donacija po protestiranim jamstvima | 0,00 | 39.400,00 | 39.400,00 | 519,99 | 0 | 1,32 |
|  |  |  | *6631* | Tekuće donacije | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 |
|  |  |  | *6632* | Kapitalne donacije | 0,00 | 39.400,00 | 39.400,00 | 519,99 | 0 | 1,32 |
|  | 67 |  |  | Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a na temelju ugovornih obveza | **151.834,30** | **211.464,33** | **211.464,33** | **205.339,95** | **135,24** | **97,10** |
|  |  | *671* |  | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika | 151.834,30 | 211.464,33 | 211.464,33 | 205.339,95 | 135,24 | 97,10 |
|  |  |  | *6711* | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja | 151.834,30 | 210.734,33 | 210.734,33 | 205.339,95 | 135,24 | 97,44 |
|  |  |  | *6712* | Prihodi iz nadležnog proračuna za fin. rashoda za nabavu nefinancijske imovine | 0,00 | 730,00 | 730,00 | 0,00 | 0 | 0 |
|  | 68 |  |  | Kazne, upravne mjere i ostali prihodi | **1.141,74** | **1.550,00** | **1.550,00** | **491,56** | **43,05** | **31.71** |
|  |  | *683* |  | Ostali prihodi | 1.141,74 | 1.550,00 | 1.550,00 | 491,56 | 43,05 | 31,71 |
|  |  |  | *6831* | Ostali prihodi | 1.141,74 | 1.550,00 | 1.550,00 | 491,56 | 43,05 | 31,71 |
| **7** |  |  |  | Prihodi od prodaje nefinancijske imovine | **3.140,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | 0 | 0 |
|  | 72 |  |  | Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine | 3.140,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 |
|  |  | 723 |  | Prihodi od prodaje prijevoznih sredstava | 3.140,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 |
|  |  |  | 7231 | Prijevozna sredstva u cestovnom prometu | 3.140,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 |
|  | | | | | | | | | | |
| **BROJČANA OZNAKA I NAZIV** | | | | | **OSTVARENJE/IZVRŠENJE  2023.** | **IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2024.** | **TEKUĆI PLAN 2024.** | **OSTVARENJE/IZVRŠENJE  2024.** | **INDEKS** | **INDEKS\*\*** |
| **1** | | | | | **2** | **3** | **4** | **5** | **6=5/2\*100** | **7=5/4\*100** |
|  |  |  |  | **UKUPNO RASHODI** | 1.353.922,48 | 1.949.601,33 | 1.949.601,33 | 1.784.355,78 | 131,79 | 91,52 |
| **3** |  |  |  | **Rashodi poslovanja** | 1.350.824,99 | 1.906.507,83 | 1.906.507,83 | 1.733.793,44 | 128,35 | 90,94 |
|  | 31 |  |  | Rashodi za zaposlene | 1.174.700,30 | 1.612.499,00 | 1.612.499,00 | 1.497.757,47 | 127,50 | 92,88 |
|  |  | 311 |  | Plaće (Bruto) | 968.333,32 | 1.341.969,00 | 1.341.969,00 | 1.241.787,30 | 128,24 | 92,53 |
|  |  |  | 3111 | Plaće za redovan rad | 968.333,32 | 1.341.969,00 | 1.341.969,00 | 1.241.787,30 | 128,24 | 92,53 |
|  |  | 312 |  | Ostali rashodi za zaposlene | 51.819,11 | 62.020,00 | 62.020,00 | 64.148,73 | 123,79 | 103,43 |
|  |  | 313 |  | Doprinosi na plaće | 154.547,87 | 208.510,00 | 208.510,00 | 191.821,44 | 124,12 | 92,00 |
|  |  |  | 3132 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | 154.548,87 | 208.510,00 | 208.510,00 | 191.821,44 | 124,12 | 92,00 |
|  | 32 |  |  | Materijalni rashodi | 172.669,25 | 244.858,83 | 244.858,83 | 186.934,80 | 108,26 | 76,34 |
|  |  | 321 |  | Naknade troškova zaposlenima | 34.845,75 | 50.926,71 | 50.926,71 | 41.812,79 | 148,69 | 82,10 |
|  |  |  | 3211 | Službena putovanja | 4.972,79 | 12.511,71 | 12.511,71 | 9.334,70 | 187,71 | 74,61 |
|  |  |  | 3212 | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni  život | 28.627,05 | 33.608,00 | 33.608,00 | 27.933,23 | 97,58 | 83,11 |
|  |  |  | 3213 | Stručno usavršavanje zaposlenika | 933,11 | 4.207,00 | 4.207,00 | 4.114,86 | 441,05 | 97,81 |
|  |  |  | 3214 | Ostale naknade troškova zaposlenima | 312,80 | 600,00 | 600,00 | 430,00 | 137,38 | 71,67 |
|  |  | *322* |  | Rashodi za materijal i energiju | 63.885,52 | 106.114,14 | 106.114,14 | 66.709,45 | 104,42 | 62,87 |
|  |  |  | 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | 6.688,75 | 8.832,00 | 8.832,00 | 6.463,72 | 96,64 | 73,19 |
|  |  |  | 3222 | Materijal i sirovine | 15.125,00 | 41.456,00 | 41.456,00 | 19.974,08 | 132,06 | 48,18 |
|  |  |  | 3223 | Energija | 37.132,11 | 51.051,14 | 51.051,14 | 34.512,93 | 92,95 | 67,60 |
|  |  |  | 3224 | Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje | 360,42 | 500,00 | 500,00 | 240,07 | 66,67 | 48,00 |
|  |  |  | 3225 | Sitan inventar i auto gume | 4.428,99 | 4.075,00 | 4.075,00 | 5.341,27 | 120,59 | 131,07 |
|  |  |  | 3227 | Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća | 150,25 | 200,00 | 200,00 | 177,38 | 118,00 | 88,50 |
|  |  | *323* |  | Rashodi za usluge | 17.704,87 | 37.134,90 | 37.134,90 | 28.203,72 | 159,30 | 75,95 |
|  |  |  | 3231 | Usluge telefona, pošte i prijevoza | 338,99 | 350,00 | 350,00 | 329,67 | 97,35 | 94,29 |
|  |  |  | 3232 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja | 8.522,75 | 13.842,0 | 13.842,00 | 7.300,68 | 85,66 | 52,75 |
|  |  |  | 3234 | Komunalne usluge | 1.492,99 | 1.959,42 | 1.959,42 | 2.087,45 | 139,79 | 106,53 |
|  |  |  | 3236 | Zdravstvene i veterinarske usluge | 1.532,87 | 3.600,00 | 3.600,00 | 2.996,44 | 195,43 | 83,22 |
|  |  |  | 3238 | Računalne usluge | 1.446,32 | 1.100,00 | 1.100,00 | 1.179,88 | 81,60 | 107,27 |
|  |  |  | 3239 | Ostale usluge | 4.370,95 | 16.283,48 | 16.283,48 | 14.309,60 | 327,39 | 87,88 |
|  |  | *329* |  | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 56.233,11 | 50.683,08 | 50.683,08 | 50.208,84 | 89,29 | 99,06 |
|  |  |  | 3292 | Premije osiguranja | 1.889,13 | 2.616,90 | 2.616,90 | 2.510,13 | 132,87 | 95,91 |
|  |  |  | 3293 | Reprezentacija | 53,80 | 100,00 | 100,00 | 40,00 | 74,07 | 40,00 |
|  |  |  | 3294 | Članarine i norme | 163,09 | 170,00 | 170,00 | 163,09 | 100,00 | 95,88 |
|  |  |  | 3295 | Pristojbe i naknade | 1.493,16 | 2.141,00 | 2.141,00 | 1.468,43 | 98,33 | 68,57 |
|  |  |  | 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 52.633,93 | 45.655,18 | 45.655,18 | 46.027,19 | 87,45 | 100,81 |
|  | 38 |  |  | Ostali rashodi | 3.455,44 | 49.150,00 | 49.150,00 | 49.101,17 | 1.421,16 | 99,90 |
|  |  | 381 |  | Tekuće donacije | 3.455,44 | 49.150,00 | 49.150,00 | 49.101,17 | 1.421,16 | 99,90 |
|  |  |  | 3813 | Tekuće donacije iz EU sredstava | 3.455,44 | 49.150,00 | 49.150,00 | 49.101,17 | 1.421,16 | 99,90 |
| **4** |  |  |  | **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | 3.097,49 | 43.093,50 | 43.093,50 | 50.562,34 | 1.632,61 | 117,33 |
|  | 41 |  |  | Rashodi za nabavu ne proizvedene dugotrajne imovine | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 |
|  | 42 |  |  | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 3.097,49 | 43.093,50 | 43.093,50 | 50.562,34 | 1.632,61 | 117,33 |
|  |  | 422 |  | Postrojenja i oprema | 238,78 | 1.143,50 | 1.143,50 | 759,29 | 317,57 | 66,35 |
|  |  |  | 4221 | Uredska oprema i namještaj | 238,78 | 903,50 | 903,50 | 759,29 | 317,57 | 83,96 |
|  |  |  | 4227 | Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene | 0,00 | 240,00 | 240,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  |  | 423 |  | Prijevozna sredstva | 0,00 | 38.750,00 | 38.780,00 | 44.261,90 | 0,00 | 114,14 |
|  |  |  | 4231 | Prijevozna sredstva u cestovnom prometu | 0,00 | 38.750,00 | 38.750,00 | 44.261,90 | 0,00 | 114,14 |
|  |  | 424 |  | Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti | 2.858,71 | 3.200,00 | 3.200,00 | 5.541,15 | 193,81 | 173,16 |
|  |  |  | 4241 | Knjige | 2.858,71 | 3.200,00 | 3.200,00 | 5.541,15 | 193,81 | 173,16 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA** | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **BROJČANA OZNAKA I NAZIV** | **OSTVARENJE/ IZVRŠENJE  2023.** | **IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2024.** | **TEKUĆI PLAN 2024.** | **OSTVARENJE/ IZVRŠENJE  2024.** | **INDEKS** | **INDEKS\*\*** |
|  | **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6=5/2\*100** | **7=5/4\*100** |
|  | **UKUPNO PRIHODI** | **1.396.495,63** | **1.949.601,33** | **1.949.601,33** | **1.769.389,15** | 126,70 | 90,76 |
|  | **1 Opći prihodi i primici** | 151.834,30 | 211.464,33 | 211.464,33 | 205.339,95 | 135,24 | 97,10 |
|  | *1.1 Opći prihodi i primici* | 151.834,30 | 211.464,33 | 211.464,33 | 205.339,95 | 135,24 | 97,10 |
|  | **2 Vlastiti prihodi** | 1.141,74 | 1.550,00 | 1.550,00 | 491,56 | 43,05 | 31,71 |
|  | *3.1 Vlastiti prihodi* | 1.141,74 | 1.550,00 | 1.550,00 | 491,56 | 43,05 | 31,71 |
|  | **3 Pomoći iz državnog proračuna -   proračunski korisnik** | 1.236.114,19 | 1.694.587,00 | 1.694.587,00 | 1.559.137,65 | 126,13 | 92,01 |
|  | *5.1.2. Pomoći iz državnog proračuna - proračunski korisnik* | 1.196.059,64 | 1.633.607,00 | 1.633.607,00 | 1.529.678,04 | 127,89 | 93,64 |
|  | *5.2.2. Pomoći iz državnog proračuna - proračunski korisnik* | 40.054,55 | 60.980,00 | 60.980,00 | 29.459,61 | 73,55 | 48,31 |
|  | **4 Pomoći od ostalih subjekata unutar općeg proračuna - pr.kor.** | 265,45 | 2.600,00 | 2.600,00 | 3.900,00 | 1469,20 | 150,00 |
|  | *5.4.2. Pomoći od ostalih subjekata unutar općeg proračuna - pr.kor.* | 265,45 | 2.600,00 | 2.600,00 | 3.900,00 | 1469,20 | 150,00 |
|  | **5 Prihodi od donacija** | 0,00 | 39.400,00 | 39.400,00 | 519,99 | 0 | 1,32 |
|  | *6.1.2 Prihodi od donacija - pror.korisnik* | 0,00 | 39.400,00 | 39.400,00 | 519,99 | 0 | 1,32 |
|  | **6 Prihodi od prodaje nefin.imovine-proizvedena - pr.korisnik** | 3.999,95 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 |
|  | *7.2.2 Prihodi od prodaje nefin.imovine-proizvedena- pror.korisnik* | 3.999,95 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 |
|  | **UKUPNO RASHODI** | 1.353.922,48 | 1.949.601,33 | 1.949.601,33 | 1.784.355,78 | 131,79 | 91,52 |
|  | **1 Opći prihodi i primici** | 16.732,42 | 22.936,48 | 22.936,48 | 22.089,85 | 132,02 | 96,31 |
|  | *1.1 Opći prihodi i primici* | 16.732,42 | 22.936,48 | 22.936,48 | 22.089,85 | 132,02 | 96,31 |
|  | **2 Vlastiti prihodi** | 2.211,91 | 1.550,00 | 1.550,00 | 1.372,36 | 62,00 | 88,54 |
|  | *3.1 Vlastiti prihodi-proračunski korisnik* | 2.211,91 | 1.550,00 | 1.550,00 | 1.372,36 | 62,00 | 88,54 |
|  | **3 Pomoći iz državnog proračuna** | 1.306.076,29 | 1.841.361,18 | 1.841.361,18 | 1.673.542,57 | 128,14 | 90,89 |
|  | *5.1.1 Pomoći iz državnog proračuna* | 5.858,11 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 |
|  | 5.1.2 Pomoći iz državnog proračuna-   pror.korisnik | 1.185.915,58 | 1.633.607,18 | 1.633.607,18 | 1.474.280,77 | 124,32 | 90,25 |
|  | 5.2.1 Pomoći iz državnog proračuna-   temeljem prijenosa EU | 107.922,16 | 146.774,00 | 146.774,00 | 142.426,63 | 131,97 | 97,04 |
|  | 5.2.2 Pomoći iz državnog proračuna-   temeljem prijenosa EU | 6.380,44 | 60.980,00 | 60.980,00 | 56.835,17 | 890,77 | 93,20 |
|  | **4 Pomoći izravnavanja za   decentralizirane fukcije - osnov. škole** | 27.989,72 | 41.753,67 | 41.753,67 | 40.896,93 | 146,11 | 97,95 |
|  | *5.3.1 Pomoći izravnavanja za decentralizirane fukcije - osnovne škole* | 27.989,72 | 41.753,67 | 41.753,67 | 40.896,93 | 146,11 | 97,95 |
|  | **5 Pomoći od ostalih subjekata unutar  općeg proračuna -pror.korisnik** | 912,14 | 2.600,00 | 2.600,00 | 1.672,18 | 183,32 | 64,31 |
|  | *5.4.2 Pomoći od ostalih subjekata unutar općeg proračuna -pror.korisnik* | 912,14 | 2.600,00 | 2.600,00 | 1.672,18 | 183,32 | 64,31 |
|  | **6 Prihodi od donacija - pror.korisnik** | 0,00 | 39.400,00 | 39.400,00 | 44.781,89 | 0 | 113,66 |
|  | *6.1.2 Rashodi za nabavu proizv.dugotrajne imovine* | 0,00 | 39.400,00 | 39.400,00 | 44.781,89 | 0 | 113,66 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI** | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **BROJČANA OZNAKA I NAZIV** | **IZVRŠENJE  2023.** | **IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2024.** | **TEKUĆI PLAN 2024.** | **IZVRŠENJE  2024.** | **INDEKS** | **INDEKS\*\*** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6=5/2\*100** | **7=5/4\*100** |
| **UKUPNO RASHODI** | 1.353.922,48 | 1.949.601,33 | 1.949.601,33 | 1.784.355,78 | 131,79 | 91,52 |
| **09 Obrazovanje** | 1.353.922,48 | 1.949.601,33 | 1.949.601,33 | 1.784.355,78 | 131,79 | 91,52 |
| *091 Predškolsko i osnovno obrazovanje* | 1.338.797,48 | 1.908.210,33 | 1.908.210,33 | 1.764.416,70 | 131,79 | 92,46 |
| *0912 Osnovno obrazovanje* | 1.338.797,48 | 1.908.210,33 | 1.908.210,33 | 1.764.416,70 | 131,79 | 92,46 |
| *096 Dodatne usluge u obrazovanju* | 15.125,00 | 41.391,00 | 41.391,00 | 19.939,08 | 131,83 | 48,17 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **B. RAČUN FINANCIRANJA** | | | | | | | |
| **IZVJEŠTAJ RAČUNA FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI** | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| **BROJČANA OZNAKA I NAZIV** | | **OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2023.** | **IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2024.** | **TEKUĆI PLAN 2024.** | **OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2024.** | **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  2023.** | **IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2024.** | **TEKUĆI PLAN 2024.** | **OSTVARENJE/IZVRŠENJE  2024.** | **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 prijenosa EU | 0 | 0 | 0 | 0 | #DIJ/0! | #DIJ/0! |
| 5.3. Pomoći izravnavanja iz decentraliziranefun. | 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 2024.** | **TEKUĆI PLAN 2024.** | **IZVRŠENJE  2024.** | **INDEKS\*\*** |
| **1** | | | | **2** | **3** | **4** | **5=4/3\*100** |
| **PROGRAM:** | | **300109 - DECENTRALIZIRANE FUNKCIJE - OŠ MILAN AMRUŠ** | | **41.753,67** | **41.753,67** | **40.896,93** | **97,95** |
| PROJEKT: | | 300101-09 - MATERIJALNI RASHODI | | **36.310,17** | **36.310,17** | **36.310,17** | **100,00** |
| Izvor financiranja: | | 5.3.1. POMOĆI IZRAVNAVANJA ZA DECENTRALIZIRANE FUNKCIJE OŠ | | **36.310,17** | **36.310,17** | **36.310,17** | **100,00** |
| AKTIVNOST | |  | OZNAKA |  |  |  |  |
|  | | 321 | **Naknade troškova zaposlenima** | **4.338,71** | **4.338,71** | **4.338,71** | **100,00** |
| 127-09 | | 3211 | Službena putovanja | 3.311,71 | 3.311,71 | 3.372,85 | 101,85 |
| 128-09 | | 3213 | Stručno usavršavanje zaposlenika | 627,00 | 627,00 | 625,86 | 99,82 |
| 129-08 | | 3214 | Ostale naknade troškova zaposlenima | 400,00 | 400,00 | 340,00 | 85,00 |
|  | | 322 | **Rashodi za materijal i energiju** | **12.385,14** | **12.385,14** | **12.385,14** | **100.00** |
| 130-09 | | 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | 1.600,00 | 1.600,00 | 1.578,14 | 98,63 |
| 131-09 | | 3223 | Energija | 10.235,14 | 10.235,14 | 8.895,84 | 86,91 |
| 132-09 | | 3224 | Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje | 350,00 | 350,00 | 240,07 | 68,59 |
| 133-09 | | 3225 | Sitan inventar i autogume | 200,00 | 200,00 | 1671,09 | 835,55 |
|  | | 323 | **Rashodi za usluge** | **16.709,42** | **16.709,42** | **16.709,42** | **100,00** |
| 135-09 | | 3231 | Usluge telefona,pošte i prijevoza | 350,00 | 350,00 | 329,67 | 94,19 |
| 136-14 | | 3233 | Usluge promidžbe i informiranja | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 137-09 | | 3234 | Komunalne usluge | 1.959,42 | 1.959,42 | 2.087,45 | 106,53 |
| 138-09 | | 3236 | Zdravstvene i veterinarske usluge | 2.600,00 | 2.600,00 | 2.543,84 | 97,84 |
| 141-09 | | 3238 | Računalne usluge | 1.100,00 | 1.100,00 | 1.179,88 | 107,26 |
| 142-09 | | 3239 | Ostale usluge | 10.700,00 | 10.700,00 | 10.568,58 | 98,77 |
|  | | 329 | **Ostali nespomenuti rashodi poslovanja** | **2.876,90** | **2.876,90** | **2.876,90** | **100,00** |
| 143-09 | | 3292 | Premije osiguranja | 1.226,90 | 1.226,90 | 1.467,32 | 119,60 |
| 144-09 | | 3293 | Reprezentacija | 100,00 | 100,00 | 40,00 | 40,00 |
| 145-09 | | 3294 | Članarine | 170,00 | 170,00 | 163,09 | 95,94 |
| 147-09 | | 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 1.380,00 | 1.380,00 | 1.206,49 | 87,43 |
| PROJEKT: | | 300102-09 - Tekuće i investicijsko održavanje objekata | | **4.750,00** | **4.750,00** | **4.347,46** | **91,53** |
| Izvor financiranja: | | 5.3.1. POMOĆI IZRAVNAVANJA ZA DECENTRALIZIRANE FUNKCIJE OŠ | | **4.750,00** | **4.750,00** | **4.347,46** | **91,53** |
| AKTIVNOST | |  | OZNAKA |  |  |  |  |
|  | | 323 | **Rashodi za usluge** | **4.750,00** | **4.750,00** | **4.347,46** | **91,53** |
| 148-09 | | 3232 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanje | 4.750,00 | 4.750,00 | 4.347,46 | 91,53 |
| PROJEKT: | | 300104-09 - Oprema i knjige | | **693,50** | **693,50** | **239,30** | **34,51** |
| Izvor financiranja: | | 5.3.1. POMOĆI IZRAVNAVANJA ZA DECENTRALIZIRANE FUNKCIJE OŠ | | **693,50** | **693,50** | **239,30** | **34,51** |
| AKTIVNOST | |  | OZNAKA |  |  |  |  |
|  | | 422 | **Postrojenja i oprema** | **493,50** | **493,50** | **239,30** | **48,49** |
| 151-10 | | 4221 | Uredska oprema i namještaj | 253,50 | 253,50 | 239,30 | 94,40 |
| 152-02 | | 4227 | Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene | 240,00 | 240,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | | 424 | **Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti** | **200,00** | **200,00** | **0,00** | **0,00** |
| 154-09 | | 4241 | Knjige u knjižnicama | 200,00 | 200,00 | 0,00 | 0,00 |
| **PROGRAM:** | | **300209 - VLASTITA DJELATNOST - OŠ MILAN AMRUŠ** | | **43.550,00** | **43.550,00** | **47.826,43** | **109,82** |
| PROJEKT: | | 300201-09 - MATERIJALNI RASHODI | | **4.150,00** | **4.150,00** | **3.044,54** | **73,36** |
| Izvor financiranja: | | 3.1. VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNIK | | **1.550,00** | **1.550,00** | **1.372,36** | **88,54** |
| AKTIVNOST | |  | OZNAKA |  |  |  |  |
|  | | 321 | **Naknade troškova zaposlenima** | **350,00** | **350,00** | **327,85** | **93,67** |
| 156-07 | | 3211 | Službena putovanja | 350,00 | 350,00 | 327,85 | 93,67 |
|  | | 322 | **Rashodi za materijal i energiju** | **400,00** | **400,00** | **289,82** | **72,46** |
| 160-05 | | 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | 100,00 | 100,00 | 39,84 | 39,84 |
| 164-02 | | 3225 | Sitan inventar i autogume | 300,00 | 300,00 | 249,98 | 83,33 |
|  | | 323 | **Rashodi za usluge** | **400,00** | **400,00** | **350,00** | **87,50** |
| 169-04 | | 3239 | Ostale usluge | 400,00 | 400,00 | 350,00 | 87,50 |
|  | | 329 | **Ostali nespomenuti rashodi poslovanja** | **400,00** | **400,00** | **404,69** | **101,17** |
| 171-03 | | 3292 | Premije osiguranja | 315,00 | 315,00 | 282,00 | 89,52 |
| 174-09 | | 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 85,00 | 85,00 | 122,69 | 144,34 |
| Izvor financiranja: | | 5.4.2 - POMOĆI OD OSTALIH SUBJEKATA UNUTAR OPĆEG PRORAČUNA - PR.KOR. | | **2.600,00** | **2.600,00** | **1.672,18** | **64,31** |
| AKTIVNOST | |  | OZNAKA |  |  |  |  |
|  | | 321 | **Naknade troškova zaposlenima** | **1.900,00** | **1.900,00** | **1.479,00** | **77,84** |
| 794 | | 3211 | Službena putovanja | 200,00 | 200,00 | 0 | 0,00 |
| 158-04 | | 3213 | Stručno usavršavanje zaposlenika | 1.500,00 | 1.500,00 | 1.389,00 | 92,60 |
| 159-07 | | 3214 | Ostale naknade troškova zaposlenima | 200,00 | 200,00 | 90,00 | 45,00 |
|  | | 322 | **Rashodi za materijal i energiju** | **450,00** | **450,00** | **0,00** | **0,00** |
| 795 | | 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | 150,00 | 150,00 | 0,00 | 0,00 |
| 163-02 | | 3224 | Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje | 150,00 | 150,00 | 0,00 | 0,00 |
| 796 | | 3225 | Sitan inventar i autogume | 150,00 | 150,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | | 323 | **Rashodi za usluge** | **250,00** | **250,00** | **193,18** | **77,27** |
| 797 | | 3239 | Ostale usluge | 250,00 | 250,00 | 193,18 | 77,27 |
| PROJEKT: | | 300203-09 - Oprema i knjige | | **650,00** | **650,00** | **519,99** | **80,00** |
| Izvor financiranja: | | 3.1. VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNIK | | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| AKTIVNOST | |  | OZNAKA |  |  |  |  |
|  | | 422 | **Postrojenja i oprema** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 176-05 | | 4221 | Uredska oprema i namještaj | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Izvor financiranja: | | 6.1.2. PRIHODI OD DONACIJA - PRORAČUNSKI KORISNIK | | **650,00** | **650,00** | **519,99** | **80,00** |
| AKTIVNOST | |  | OZNAKA |  |  |  |  |
|  | | 422 | **Postrojenja i oprema** | **650,00** | **650,00** | **519,99** | **80,00** |
| 798 | | 4221 | Uredska oprema i namještaj | 650,00 | 650,00 | 519,99 | 80,00 |
|  | | 424 | **Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 179-02 | | 4241 | Knjige u knjižnicama | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| PROJEKT: | | 300204 - Prijevozna sredstva i cestovnom prometu | | **38.750,00** | **38.750,00** | **44.261,90** | **114,22** |
| Izvor financiranja: | | 6.1.2. PRIHODI OD DONACIJA - PRORAČUNSKI KORISNIK | | **38.750,00** | **38.750,00** | **44.261,90** | **114,22** |
| AKTIVNOST | |  | OZNAKA |  |  |  |  |
|  | | 423 | **Prijevozna sredstva** | **38.750,00** | **38.750,00** | **44.261,90** | **114,22** |
| 953 | | 4231 | Prijevozna sredstva u cestovnom prometu | 38.750,00 | 38.750,00 | 44.261,90 | 114,22 |
| **PROGRAM:** | | **3003 - OSNOVNO ŠKOLSTVO IZNAD DRŽAVNOG STANDARDA** | | **25.326,00** | **25.326,00** | **18.308,76** | **72,29** |
| PROJEKT: | | 300306 - FINACIRANJE ŠKOLSKE PREHRANE - MZO | | **25.137,00** | **25.137,00** | **18.120,61** | **72,09** |
| Izvor financiranja: | | 5.1.2. POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA - PRORAČUNSKI KORISNIK | | **25.137,00** | **25.137,00** | **18.120,61** | **72,09** |
| AKTIVNOST | |  | OZNAKA |  |  |  |  |
|  | | 322 | **Rashodi za materijal i energiju** | **25.137,00** | **25.137,00** | **18.120,61** | **72,09** |
| 1052-09 | | 3222 | Materijal i sirovine | 25.137,00 | 25.137,00 | 18.120,61 | 72,09 |
| PROJEKT: | | 300307 - FINANCIRANJE HIGIJENSKIH POTREPŠTINA - MIN. RADA, MIR.SUSTAVA, OBITELJI I SOC.POL. | | **189,00** | **189,00** | **188,15** | **99,55** |
| Izvor financiranja: | | 5.1.2. POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA - PRORAČUNSKI KORISNIK | | **189,00** | **189,00** | **188,15** | **99,55** |
| AKTIVNOST | |  | OZNAKA |  |  |  |  |
|  | | 322 | **Rashodi za materijal i energiju** | **189,00** | **189,00** | **188,15** | **99,55** |
| 1054-09 | | 32216 | Materijal za higijenske potrebe i njegu | 189,00 | 189,00 | 188,15 | 99,55 |
| **PROGRAM:** | | **300409 - HELPING - OŠ MILAN AMRUŠ** | | **169.645,48** | **169.645,48** | **164.481,48** | **96,96** |
| PROJEKT: | | 300401-09 -RASHODI ZA ZAPOSLENE - MIN.ZNANOSTI | | **141.652,00** | **141.652,00** | **139.219,58** | **98,28** |
| Izvor financiranja: | | 5.2.1. POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA TEMELJEM PRIJENOSA EU | | **141.652,00** | **141.652,00** | **139.219,58** | **98,28** |
| AKTIVNOST | |  | OZNAKA |  |  |  |  |
|  | | 311 | **Plaće** | **109.432,00** | **109.432,00** | **107.315,21** | **98,07** |
| 204-08 | | 3111 | Plaće za redovan rad | 109.432,00 | 109.432,00 | 107.315,21 | 98,07 |
|  | | 312 | **Ostali rashodi za zaposlene** | **13.550,00** | **13.550,00** | **14.197,48** | **104.78** |
| 205-08 | | 3121 | Ostali rashodi za zaposlene | 13.550,00 | 13.550,00 | 14.197,48 | 104,78 |
|  | | 313 | **Doprinosi na plaće** | **18.670,00** | **18.670,00** | **17.706,89** | **94,84** |
| 206-08 | | 31321 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | 18.670,00 | 18.670,00 | 17.706,89 | 94,84 |
| PROJEKT: | | 300402-09 - MATERIJALNI RASHODI | | **5.057,00** | **5.057,00** | **3.172,05** | **62,73** |
| Izvor financiranja: | | 5.2.1. POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA TEMELJEM PRIJENOSA EU | | **5.057,00** | **5.057,00** | **3.172,05** | **62,73** |
| AKTIVNOST | |  | OZNAKA |  |  |  |  |
|  | | 321 | **Naknade troškova zaposlenima** | **4.032,00** | **4.032,00** | **1.882,17** | **46,68** |
| 209-08 | | 3212 | Plaće za redovan rad | 4.032,00 | 4.032,00 | 1.882,17 | 46,68 |
|  | | 323 | **Rashodi za usluge** | **1.025,00** | **1.025,00** | **1.289,88** | **125,84** |
| 211-01 | | 3239 | Ostale usluge | 1.025,00 | 1.025,00 | 1.289,88 | 125,84 |
| PROJEKT: | | 300403-09 -RASHODI ZA ZAPOSLENE - GRAD | | **22.152,00** | **22.152,00** | **21.597,74** | **97,50** |
| Izvor financiranja: | | 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI | | **22.152,00** | **22.152,00** | **21.597,74** | **97,50** |
| AKTIVNOST | |  | OZNAKA |  |  |  |  |
|  | | 311 | **Plaće** | **16.977,00** | **16.977,00** | **16.648,26** | **98,06** |
| 212-088 | | 3111 | Plaće za redovan rad | 16.977,00 | 16.977,00 | 16.648,26 | 98,06 |
|  | | 312 | **Ostali rashodi za zaposlene** | **2.120,00** | **2.120,00** | **2.202,52** | **103,89** |
| 213-088 | | 3121 | Ostali rashodi za zaposlene | 2.120,00 | 2.120,00 | 2.202,52 | 103,89 |
|  | | 313 | **Doprinosi na plaće** | **3.055,00** | **3.055,00** | **2.746,96** | **89,92** |
| 214-088 | | 31321 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | 3.055,00 | 3.055,00 | 2.746,96 | 89,92 |
| PROJEKT: | | 300404-09 -MATERIJALNI RASHODI - GRAD | | **784,48** | **784,48** | **492,11** | **62,73** |
| Izvor financiranja: | | 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI | | **784,48** | **784,48** | **492,11** | **62,73** |
| AKTIVNOST | |  | OZNAKA |  |  |  |  |
|  | | 321 | **Naknade troškova zaposlenima** | **626,00** | **626,00** | **291,99** | **46,64** |
| 217-088 | | 3212 | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život | 626,00 | 626,00 | 291,99 | 46,64 |
|  | | 323 | **Rashodi za usluge** | **158,48** | **158,48** | **200,12** | **126,27** |
| 219-088 | | 3239 | Ostale usluge | 158,48 | 158,48 | 200,12 | 126,27 |
| **PROGRAM:** | | **300609 - PLAĆE I OSTALI RASHODI - MZO - OŠ MILAN AMRUŠ** | | **1.608.281,18** | **1.608.281,18** | **1.455.972,01** | **90,53** |
| PROJEKT: | | 300601-09 -RASHODI ZA ZAPOSLENE | | **1.448.695,00** | **1.448.695,00** | **1.336.940,15** | **92,29** |
| Izvor financiranja: | | 5.1.2. POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA - PRORAČUNSKI KORISNIK | | **1.448.695,00** | **1.448.695,00** | **1.336.940,15** | **92,29** |
| AKTIVNOST | |  | OZNAKA |  |  |  |  |
|  | | 311 | **Plaće** | **1.215.560,00** | **1.215.560,00** | **1.117.823,83** | **91,96** |
| 189-09 | | 3111 | Plaće za redovan rad | 1.215.560,00 | 1.215.560,00 | 1.117.823,83 | 91,96 |
|  | | 312 | **Ostali rashodi za zaposlene** | **46.350,00** | **46.350,00** | **47.748,73** | **103,02** |
| 190-09 | | 3121 | Ostali rashodi za zaposlene | 46.350,00 | 46.350,00 | 47.749,73 | 103,02 |
|  | | 313 | **Doprinosi na plaće** | **186.785,00** | **186.785,00** | **171.367,59** | **91,75** |
| 191-09 | | 31321 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | 186.785,00 | 186.785,00 | 171.367,59 | 91,75 |
| PROJEKT: | | 300602-09 -MATERIJALNI RASHODI | | **156.586,18** | **156.586,18** | **113.490,71** | **72,48** |
| Izvor financiranja: | | 5.1.2. POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA - PRORAČUNSKI KORISNIK | | **156.586,18** | **156.586,18** | **113.490,71** | **72,48** |
| AKTIVNOST | |  | OZNAKA |  |  |  |  |
|  | | 321 | **Naknade troškova zaposlenima** | **28.950,00** | **28.950,00** | **25.759,07** | **88.98** |
| 192-09 | | 3212 | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život | 28.950,00 | 28.950,00 | 25.759,07 | 88,98 |
|  | | 322 | **Rashodi za materijal i energiju** | **67.488,00** | **67.488,00** | **35.690,73** | **52,88** |
| 193-08 | | 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | 6.793,00 | 6.793,00 | 4.657,59 | 68.56 |
| 194-06 | | 3222 | Materijal i sirovine | 16.254,00 | 16.254,00 | 1.818,47 | 11,19 |
| 195-07 | | 3223 | Energija | 40.816,00 | 40.816,00 | 25.617,09 | 62,76 |
| 196-09 | | 3225 | Sitan inventar i autogume | 3.425,00 | 3.425,00 | 3.420,20 | 99,86 |
| 197-01 | | 3227 | Službena radna i zaštitna odjeća i obuća | 200,00 | 200,00 | 177,38 | 88,69 |
|  | | 323 | **Rashodi za usluge** | **13.842,00** | **13.842,00** | **5.113,66** | **36,94** |
| 756-01 | | 3232 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanje | 9.092,00 | 9.092,00 | 2.953,22 | 32,48 |
| 958-09 | | 3236 | Zdravstvene i veterinarske usluge | 1.000,00 | 1.000,00 | 452,60 | 45,26 |
| 199-02 | | 3239 | Ostale usluge | 3.750,00 | 3.750,00 | 1.707,84 | 45,54 |
|  | | 329 | **Ostali nespomenuti rashodi poslovanja** | **46.306,18** | **46.306,18** | **46.927,25** | **101,34** |
| 758-01 | | 3292 | Premije osiguranja | 1.075,00 | 1.075,00 | 760,81 | 70,77 |
| 201-08 | | 3295 | Pristojbe i naknade | 2.141,00 | 2.141,00 | 1.468,43 | 68,59 |
| 202-07 | | 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 43.090,18 | 43.090,18 | 44.698,01 | 103,73 |
| PROJEKT: | | 300604-09 - Oprema i knjige | | **3.000,00** | **3.000,00** | **5.541,15** | **184,71** |
| Izvor financiranja: | | 5.1.2. POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA - PRORAČUNSKI KORISNIK | | **3.000,00** | **3.000,00** | **5.541,15** | **184,71** |
| AKTIVNOST | |  | OZNAKA |  |  |  |  |
|  | | 422 | **Postrojenja i oprema** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 760-08 | | 4221 | Uredska oprema i namještaj | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | | 424 | **Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti** | **3.000,00** | **3.000,00** | **5.541,15** | **184,71** |
| 764-11 | | 4241 | Knjige u knjižnicama | 3.000,00 | 3.000,00 | 5.541,15 | 184,71 |
| **PROGRAM:** | | **300709 - SHEMA ŠKOLSKOG VOĆA I MLIJEKA - OŠ MILAN AMRUŠ** | | **65,00** | **65,00** | **35,00** | **53,85** |
| PROJEKT: | | 300701-10 - MATERIJALNI RASHODI | | **65,00** | **65,00** | **35,00** | **53,85** |
| Izvor financiranja: | | 5.2.1. POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA TEMELJEM PRIJENOSA EU | | **65,00** | **65,00** | **35,00** | **53,85** |
| AKTIVNOST | |  | OZNAKA |  |  |  |  |
|  | | 322 | **Rashodi za materijal i energiju** | **65,00** | **65,00** | **35,00** | **53,85** |
| 224-10 | | 3222 | Materijal i sirovine | 65,00 | 65,00 | 35,00 | 53,85 |
| **PROGRAM:** | | **304501 - FITKIDS - PROJEKT** | | **49.150,00** | **49.150,00** | **49.101,17** | **99,90** |
| PROJEKT: | | 304501 - TEKUĆI PROJEKT - FITKIDS | | **49.150,00** | **49.150,00** | **49.101,17** | **99,90** |
| Izvor financiranja: | | 5.2.2. POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA TEMELJEM PRIJENOSA EU | | **49.150,00** | **49.150,00** | **49.101,17** | **99,90** |
| AKTIVNOST | |  | OZNAKA |  |  |  |  |
|  | | 311 | **Plaće** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 894 | | 3111 | Plaće za redovan rad | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | | 313 | **Doprinosi na plaće** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 895 | | 31321 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | | 322 | **Rashodi za materijal i energiju** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 898 | | 3233 | Usluge promidžbe i informiranja | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 899 | | 3237 | Intelektualne i osobne usluge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 900 | | 3239 | Ostale usluge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | | 323 | **Rashodi za usluge** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 901 | | 3239 | Ostale usluge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | | 381 | **Tekuće donacije** | **49.150,00** | **49.150,00** | **49.101,17** | **99,90** |
| 952 | | 3813 | Tekuće donacije iz EU sredstava | 49.150,00 | 49.150,00 | 49.101,17 | 99,90 |
|  | | 423 | **Prijevozna sredstva** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | 0,00 |
| 902 | | 4231 | Prijevozna sredstva u cestovnom prometu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **PROGRAM:** | | **304605 - ERASMUS - OŠ MILAN AMRUŠ** | | **11.830,00** | **11.830,00** | **7.734,00** | **65,38** |
| PROJEKT: | | 304601-05- TEKUĆI PROJEKT - ERASMUS | | **11.830,00** | **11.830,00** | **7.734,00** | **65,38** |
| Izvor financiranja: | | 5.2.2. POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA TEMELJEM PRIJENOSA EU | | **11.830,00** | **11.830,00** | **7.734,00** | **65,38** |
| AKTIVNOST | |  | OZNAKA |  |  |  |  |
|  | | 321 | **Naknade troškova zaposlenima** | **10.730,00** | **10.730,00** | **7.734,00** | **72,08** |
| 959 | | 3211 | Službena putovanja | 8.650,00 | 8.650,00 | 5.634,00 | 65,13 |
| 960 | | 3213 | Stručno usavršavanje zaposlenika | 2.080,00 | 2.080,00 | 2.100,00 | 100.96 |
|  | | 329 | **Ostali nespomenuti rashodi poslovanja** | **1.100,00** | **1.100,00** | **0,00** | **0,00** |
| 961 | | 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 1.100,00 | 1.100,00 | 0,00 | 0,00 |
| **UKUPNO ZA KORISNIKA : 03070999 OŠ MILAN AMRUŠ** | | | | **1.949.601,33** | **1.949.601,33** | **1.784.355,78** | **91,52** |
|
| **UKUPNO ZA RAZDJEL: 003 -  UPRAVNI ODJEL ZA DRUŠTVENE DJELATNOSTI** | | | | **1.949.601,33** | **1.949.601,33** | **1.784.355,78** | **91,52** |
|
|  |  |  |  |  |  |  |  |

**OBRAZLOŽENJE GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA ZA RAZDOBLJE 01.01.2024.-31.12.2024.**

Godišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana Osnovne škole "Milan Amruš", Slavonski Brod za 2024. godinu sastavljen je prema Zakonu o proračunu (NN87/08, 136/12, 15/15 i 144/21) i Pravilniku o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna (NN 24/13, 102/17, 1/20 i 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 91,52%.

**PRIHODI**

Za 2024.godinu planirani su prihodi proračuna u iznosu od 1.949.601,33 eura. Ostvareni prihodi u razdoblju od 1.siječnja do 31.prosinca iznose 1.769.389,15 eura (90,76%) u odnosu na ukupno planirane prihode proračuna za 2024. godinu.

U odnosu na isto razdoblje 2023. godinu ostvareni su prihodi veći za 372.893,52 eura (26,70%) na što je znatno utjecalo povećanje prihoda od Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan, Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika, Donacija od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna i Ostalih prihoda.

***Skupina 63 - Pomoći***

Prihodi od pomoći planirani su u iznosu od 1.697.187,00 eura, a ostvareni su u iznosu od 1.563.037,55. Odnose se na pomoći iz državnog i gradskog proračuna za programe u organizaciji škole, te MZOM za plaće i materijalna prava zaposlenih. Indeks izvršenja u odnosu na planirano za 2024. godinu iznosi 92,10%.

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

Ovi prihodi planirani su u iznosu od 39.400,00 eura, a ostvareni su u iznosu od 519,99 eura. Prihodi na ovoj stavci su ostvareni u manjem iznosu jer su za nabavku novog kombi vozila uplaćena novčana sredstva od MZOM.

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

Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a planirani su u iznosu 211.464,33 eura, a ostvareni su u iznosu od 205.339,95 eura (97,10%). Odnose se na prihode koji pokrivaju troškove zaposlenih, materijalne rashode, rashode za usluge, financijske rashode, program Helping, te ostale nespomenute rashode.

***Skupina 68 - Kazne, upravne mjere i ostali prihodi***

Planirani su prihodi od Učeničkih zadruga i HŠSS u iznosu od 1.550,00 eura, a ostvareni su prihodi u iznosu od 491,56 eura (31,71%).

**RASHODI**

Za 2024. godinu rashodi su planirani u iznosu od 1.949.601,33 eura.

Ostvareni rashodi za razdoblje od 1.siječnja do 31.prosinca iznose 1.784.355,78 eura (91,52%) u odnosu na ukupno planirane rashode proračuna za 2024. godinu. U odnosu na 2023. godinu ostvareni su veći rashodi za 430.433,30 eura (31,79%) na što je uvelike utjecalo povećanje koeficijenata za obračun 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), isplata potraživanja projektnom partneru, 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 1.497.757,47 eura (92,88%). U ukupno izvršenim rashodima za zaposlene najveći dio se odnosi na rashode za zaposlene koji se isplaćuju kao pomoći Ministarstva znanosti, obrazovanja i mladih. 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 186.934,80 eura (76,34%), 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 46.027,19 eura (100,81%) čine ostali nespomenuti rashodi poslovanja, zbog povećanja troškova prijevoza učenika, koje prevoze školska kombi vozila, ovlašteni prijevoznik i roditelji.

***Skupina 38 - Ostali rashodi***

Izvršenje u tekućoj godini iznosi 49.101,17 eura (99,90%). 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 50.562,34 eura (117,33%), a odnose se na nabavku kombi vozila i školskih udžbenika. Rashodi su veći od planiranih zbog većeg broja učenika iz kojeg proizlazi potreba nabavke većeg broja udžbenika, te kupovine skupljeg kombi vozila iz razloga što su vozila poskupjela u odnosu na ponude na osnovu kojih smo radili financijski plan.

**B. RAČUN FINANCIRANJA**

Za izvještajno razdoblje od 1.siječnja do 31.prosinca 2024.godine, kao i za prethodnu 2023.godinu, nije bilo ostvarenja.

**C. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNE GODINE**

Ukupno ostvareni prihodi i primici za razdoblje od 1.siječnja do 31.prosinca 2024.godine iznose 1.769.389,15 eura, a ukupni rashodi i izdaci iznose 1.784.355,78 eura, iz čega proizlazi tekući manjak u iznosu od 14.966,63 eura, što sa prenesenim viškom iz prethodnih godina čini ukupni višak u iznosu 49.663,95 eura.

II. POSEBNI DIO

Rashodi poslovanja i rashodi za nabavu nefinancijske imovine ostvareni su u iznosu od 1.784.355,78 eura, te se raspoređuju po programima, aktivnostima i izvorima financiranja.

Izvršenje u odnosu na planirano je 91,52%.

**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 41.753,67 eura, a ostvareno je 40.896,93 eura, što čini 97,95% 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 91,53%

*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 34,51%

**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 43.550,00 eura, a ostvareno je 47.826,43 eura (109,82%).

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 88,54%.

-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 64,31%.

*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 0%.

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

Indeks izvršenje iznosi 80,00%.

*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 114,22%.

**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 25.137,00 eura a ostvareno je 18.120,61 eura (72,09%)

-izvor financiranja 5.1.1 - prihodi iz državnog proračuna koji pokrivaju troškove nabave materijala i sirovina za školsku prehranu učenika.

Indeks izvršenja iznosi 72,09%.

**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.

Planirani su prihodi u iznosu od 189,00 eura, a ostvareno je 188,15 eura.

-izvor financiranja 5.1.1 - prihodi iz državnog proračuna koji pokrivaju troškove nabavke materijala za higijenske potrebe i njegu učenika.

Indeks izvršenja iznosi 99,50%.

**Program: 300409 - HELPING - OŠ MILAN AMRUŠ**

Projektom se zapošljavaju pomoćnici u nastavi za djecu s poteškoćama. Planirani su prihodi u iznosu od 169.645,48 eura a ostvareno je 164.481,48 eura (96,96%)

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 98,28%.

*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 62,73%.

*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 97,50%.

*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 62,73%.

**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 1.608.281,18 eura, a ostvareno je 1.455.972,01 eura (90,53%).

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 1.448.695,00 eura, a ostvareno je 1.336.940,15 eura, razlog tome je rast plaće kroz rast koeficijenata za obračun plaće.

Indeks izvršenja iznosi 92,29%.

*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 156.586,18 eura, a ostvareno je 113.490,71 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 72,48%.

*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 3.000,00 eura, a ostvareno je 5.541,15 eura, razlog tome je povećana nabavka knjiga, zbog povećanja broja učenika.

Indeks izvršenja iznosi 184,71%.

**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 su planirani u iznosu od 65,00 eura, a ostvareno je 35,00 eura za školski Medni dan.

Indeks izvršenja iznosi 53,85%

**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 49.150,00 eura, a ostvareno je 49.101,17 eura (99,90%).

*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 (99,90%)

**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 11.830,00 eura, a ostvareno je 7.734,00 eura (65,38%)

*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 (65,38%)

Osnovna škola Milan Amruš, u 2024. 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 2024. godine čini izvršenje prihoda i rashoda, te primitaka i izdataka po ekonomskoj klasifikaciji, te izvršenje rashoda prema izvorima i programskoj klasifikaciji.

Proračun za 2024. godinu OŠ "Milan Amruš", Slavonski Brod pokazuje da su sredstva utrošena u skladu s podacima iskazanim u planu.

Voditeljica računovodstva: Ravnateljica:

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Ivana Matić Nataša Čošić, prof.reh.