

**REPUBLIKA HRVATSKA**

**OSNOVNA ŠKOLA IVANE BRLIĆ-MAŽURANIĆ ROKOVCI-ANDRIJAŠEVCI**

Školska 1, 32271 Andrijaševci

032-373-813; ured@os-ibmazuranic-rokovci-andrijasevci.skole.hr

KLASA: 400-02/24-01/1

URBROJ: 2196-47-24-1

Andrijaševci, 28. ožujka 2024.

**GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA OSNOVNE ŠKOLE IVANE BRLIĆ-MAŽURANIĆ ROKOVCI-ANDRIJAŠEVCI ZA 2023. GODINU**

Na temelju članaka 76. do 91. Zakona o Proračunu (NN144/21), Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana) te pitanjem 62. Upitnika o fiskalnoj odgovornosti koji se sastavlja u skladu s Uredbom o sastavljanju Izjave o fiskalnoj odgovornosti, traži se izrada Izvještaja o izvršenju financijskog plana te dostavljanje istog upravljačkom tijelu proračunskog korisnika (Županija) i obvezno je sastavljanje polugodišnjeg i godišnjeg izvještaja. Kako bi potvrdno odgovorili na pitanje br. 62. Upitnika o fiskalnoj odgovornosti, sastavljeno je godišnje izvješće o izvršenju plana te se predstavlja Školskom odboru, dana 28. ožujka 2024. godine.

Iz specifičnosti u financiranju sustava osnovnoškolskog obrazovanja proizlazi potreba planiranja, praćenja potrošnje i izvještavanja prema dva glavna izvora financiranja: nadležno ministarstvo – državni proračun (opći prihodi i primici u okviru podskupine 636 *Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan*) i nadležni proračun – Vukovarsko-srijemska županija (opći prihodi i primici u okviru podskupine 671 *Prihodi iz nadležnog proračuna*). Ostvarujemo 40% prihoda od najma školske dvorane (6615 *Prihod od pruženih usluga)*, dok ostalih 60% uplaćujemo na račun osnivača, Vukovarsko-srijemske županije.Općina Andrijaševci (*636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan*) pomaže nam svojim prihodima za brojne projekte su nam potrebni.

Godišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana sadrži opći dio, posebni dio, obrazloženje općeg i posebnog dijela te posebne izvještaje.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|

|  |
| --- |
|  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

 |

**I. OPĆI DIO**

**SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA I RAČUNA FINANCIRANJA**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA** |  |  |  |  |  |
| **BROJČANA OZNAKA I NAZIV** | **OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1.-12.2022.**  | **IZVORNI PLAN/REBALANS 2023.\*** | **OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1.-12.2023.**  | **INDEKS** | **INDEKS\*\*** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5=4/2\*100** | **6=4/3\*100** |
| **PRIHODI UKUPNO** | **873.947,00** | **1.022.646,00** | **1.069.909,00** | **122,42** | **#REF!** |
| **6 PRIHODI POSLOVANJA** | **873.947,00** | **1.022.646,00** | **1.069.909,00** | **122,42** | **#REF!** |
| **7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **#DIV/0!** |  |
| **RASHODI UKUPNO** |   |   |   | **898.847,00** | **1.025.238,00** | **1.061.922,00** | **118,14** | **#REF!** |
| **3 RASHODI POSLOVANJA** | **868.627,00** | **987.332,00** | **1.004.630,00** | **115,66** | **#REF!** |
| **4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE** | **30.220,00** | **37.906,00** | **57.292,00** | **189,58** | **#REF!** |
| **RAZLIKA - VIŠAK/MANJAK** | **-24.900,00** | **-2.592,00** | **7.987,00** | **-32,08** | **#REF!** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA** |  |  |  |  |  |
| **BROJČANA OZNAKA I NAZIV** | **OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1.-12.2022.**  | **IZVORNI PLAN/REBALANS 2023.\*** | **OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1.-12.2023.**  | **INDEKS** | **INDEKS\*\*** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5=4/2\*100** | **6=4/3\*100** |
| **8 PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA** |  |  |  |  |  |
| **5 IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA** |  |  |  |  |  |
| **RAZLIKA PRIMITAKA I IZDATAKA** |  |  |  |  |  |
| **PRENESENI VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNE GODINE** | **0,00** | **0,00** | **-9.603,00** | **#DIV/0!** | **#REF!** |
| **PRENESENI VIŠAK/MANJAK U SLJEDEĆU GODINU** | **-24.900,00** | **-2.592,00** | **-1.616,00** | **-6,49** |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1. **Račun prihoda i rashoda**

**Izvještaj o prihodima i rashodima prema ekonomskoj klasifikaciji**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun prihoda/primitka** | **Naziv računa** | **OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1.-12.2022.**  | **IZVORNI PLAN/REBALANS 2023.\*** | **OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1.-12.2023.**  | **INDEKS** | **INDEKS\*\*** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5=4/2\*100** | **6=4/3\*100** |
|  |  |  | **UKUPNI PRIHODI** | **873.947,00** | **1.022.646,00** | **1.069.909,00** | **122,42** | **#REF!** |
| **6** |  |  | **Prihodi poslovanja** | **873.947,00** | **1.022.646,00** | **1.069.909,00** | **122,42** | **#REF!** |
|   | 63 |   | Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna | 758.919,00 | 931.732,00 | 903.924,00 | 119,11 | #REF! |
|  | 636 |   | Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan  | 758.919,00 |   | 855.903,00 | 112,78 |   |
|  | 6361 |   | Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan | 756.389,00 |   | 841.948,00 | 111,31 |   |
|  | 6362 |   | Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan | 2.530,00 |   | 13.955,00 | 551,58 |   |
|  | 638 |   | Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava | 0,00 |   | 48.021,00 | #DIV/0! |   |
|  | 6381 |   | Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava | 0,00 |   | 48.021,00 | #DIV/0! |   |
|  | 639 |   | Prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna | 0,00 |   | 0,00 | #DIV/0! |   |
|  | 6391 |   | Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna | 0,00 |   | 0,00 | #DIV/0! |   |
|  | 6392 |   | Kapitalni prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna | 0,00 |   | 0,00 | #DIV/0! |   |
|  | 6393 |   | Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna temeljem EU sredstava | 0,00 |   | 0,00 | #DIV/0! |   |
|  | 64 |   | Prihodi od imovine | 0,00 |   | 6,00 | #DIV/0! | #REF! |
|  | 641 |   | Prihodi od financijske imovine | 0,00 |   | 6,00 | #DIV/0! |   |
|  | 6413 |   | Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju | 0,00 |   | 6,00 | #DIV/0! |   |
|  | 65 |   | Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada | 7.592,00 | 7.000,00 | 11.516,00 |   |   |
|  | 652 |   | Prihodi po posebnim propisima | 7.592,00 |   | 11.516,00 |   |   |
|  | 6526 |   | Ostali nespomenuti prihodi  | 7.592,00 |   | 11.516,00 |   |   |
|  | 66 |   | Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima | 18.480,00 | 1.750,00 | 2.150,00 | 11,63 | #REF! |
|  | 661 |   | Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga | 613,00 |   | 1.196,00 | 195,11 |   |
|  | 6615 |   | Prihodi od pruženih usluga | 613,00 |   | 1.196,00 | 195,11 |   |
|  | 663 |   | Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna i povrat donacija po protestiranim jamstvima | 17.867,00 |   | 954,00 | 5,34 |   |
|  | 6631 |   | Tekuće donacije | 843,00 |   | 954,00 | 113,17 |   |
|  | 6632 |   | Kapitalne donacije | 17.024,00 |   | 0,00 | 0,00 |   |
|  | 67 |   | Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza | 88.956,00 | 82.164,00 | 152.312,00 | 171,22 | #REF! |
|   | 671 |   | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika | 88.956,00 |   | 152.312,00 | 171,22 |   |
|   | 6711 |   | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja | 88.956,00 |   | 114.533,00 | 128,75 |   |
|   | 6712 |   | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine | 0,00 |   | 37.779,00 | #DIV/0! |   |
|  |   |   |   |   |   |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **RASHODI** |
| **Račun rashoda/izdatka** | **Naziv računa** | **OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1.-12.2022.**  | **IZVORNI PLAN/REBALANS 2023.\*** | **OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1.-12.2023.**  | **INDEKS** | **INDEKS\*\*** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5=4/2\*100** | **6=4/3\*100** |
|  |  |  | **UKUPNI RASHODI** | **898.847,00** | **1.025.238,00** | **1.061.922,00** | **118,14** | **#REF!** |
| **3** |  |  | **Rashodi poslovanja** | **868.627,00** | **987.332,00** | **1.004.630,00** | **115,66** | **#REF!** |
|  | 31 |   | Rashodi za zaposlene | 730.312,00 | 863.654,00 | 802.984,00 | 109,95 | #REF! |
|  | 311 |   | Plaće (Bruto) | 601.514,00 |   | 662.791,00 | 110,19 |   |
|  | 3111 |   | Plaće za redovan rad | 593.256,00 |   | 651.780,00 | 109,86 |   |
|  | 3113 |   | Plaće za prekovremeni rad | 6.231,00 |   | 7.331,00 | 117,65 |   |
|  | 312 |   | Ostali rashodi za zaposlene | 29.545,00 |   | 31.290,00 | 105,91 |   |
|  | 3121 |   | Ostali rashodi za zaposlene | 29.545,00 |   | 31.290,00 | 105,91 |   |
|  | 313 |   | Doprinosi na plaće | 99.253,00 |   | 108.902,00 | 109,72 |   |
|  | 3132 |   | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | 99.245,00 |   | 108.902,00 | 109,73 |   |
|  | 3133 |   | Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti | 8,00 |   | 0,00 | 0,00 |   |
|  | 32 |   | Materijalni rashodi | 124.199,00 | 111.168,00 | 188.131,00 | 151,48 | #REF! |
|  | 321 |   | Naknade troškova zaposlenima | 20.552,00 |   | 24.945,00 | 121,38 |   |
|  | 3211 |   | Službena putovanja | 3.803,00 |   | 5.711,00 | 150,17 |   |
|  | 3212 |   | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život | 15.578,00 |   | 17.750,00 | 113,94 |   |
|  | 3213 |   | Stručno usavršavanje zaposlenika | 302,00 |   | 493,00 | 163,25 |   |
|  | 3214 |   | Ostale naknade troškova zaposlenima | 869,00 |   | 990,00 | 113,92 |   |
|  | 322 |   | Rashodi za materijal i energiju | 79.070,00 |   | 123.683,00 | 156,42 |   |
|  | 3221 |   | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | 11.273,00 |   | 10.054,00 | 89,19 |   |
|  | 3222 |   | Materijal i sirovine | 24.738,00 |   | 63.755,00 | 257,72 |   |
|  | 3223 |   | Energija | 41.008,00 |   | 36.394,00 | 88,75 |   |
|  | 3224 |   | Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje | 764,00 |   | 12.333,00 | 1.614,27 |   |
|  | 3225 |   | Sitni inventar i auto gume | 1.257,00 |   | 534,00 | 42,48 |   |
|  | 3227 |   | Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća | 30,00 |   | 614,00 | 2.046,67 |   |
|  | 323 |   | Rashodi za usluge | 19.260,00 |   | 34.530,00 | 179,28 |   |
|  | 3231 |   | Usluge telefona, pošte i prijevoza | 821,00 |   | 899,00 | 109,50 |   |
|  | 3232 |   | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja | 4.460,00 |   | 11.044,00 | 247,62 |   |
|  | 3233 |   | Usluge promidžbe i informiranja | 127,00 |   | 127,00 | 100,00 |   |
|  | 3234 |   | Komunalne usluge | 4.229,00 |   | 6.043,00 | 142,89 |   |
|  | 3235 |   | Zakupnine i najamnine | 1.023,00 |   | 1.394,00 | 136,27 |   |
|  | 3236 |   | Zdravstvene i veterinarske usluge | 2.821,00 |   | 2.638,00 | 93,51 |   |
|  | 3237 |   | Intelektualne i osobne usluge | 563,00 |   | 4.837,00 | 859,15 |   |
|  | 3238 |   | Računalne usluge | 1.570,00 |   | 4.233,00 | 269,62 |   |
|  | 3239 |   | Ostale usluge | 3.646,00 |   | 3.315,00 | 90,92 |   |
|  | 324 |   | Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa | 0,00 |   | 0,00 | #DIV/0! |   |
|  | 3241 |   | Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa | 0,00 |   | 0,00 | #DIV/0! |   |
|  | 329 |   | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 5.317,00 |   | 4.973,00 | 93,53 |   |
|  | 3292 |   | Premije osiguranja | 560,00 |   | 569,00 | 101,61 |   |
|  | 3293 |   | Reprezentacija | 0,00 |   | 0,00 | #DIV/0! |   |
|  | 3294 |   | Članarine i norme | 173,00 |   | 176,00 | 101,73 |   |
|  | 3295 |   | Pristojbe i naknade | 1.481,00 |   | 1.664,00 | 112,36 |   |
|  | 3296 |   | Troškovi sudskih postupaka | 299,00 |   | 0,00 | 0,00 |   |
|  | 3299 |   | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 2.804,00 |   | 2.563,00 | 91,41 |   |
|  | 34 |   | Financijski rashodi | 650,00 | 10,00 | 512,00 | 78,77 | #REF! |
|  | 343 |   | Ostali financijski rashodi | 650,00 |   | 512,00 | 78,77 |   |
|  | 3431 |   | Bankarske usluge i usluge platnog prometa | 458,00 |   | 512,00 | 111,79 |   |
|  | 3433 |   | Zatezne kamate | 192,00 |   | 0,00 | 0,00 |   |
|  | 37 |   | Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade | 13.466,00 | 12.500,00 | 12.317,00 | 91,47 | #REF! |
|  | 372 |   | Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna | 13.466,00 |   | 12.317,00 | 91,47 |   |
|  | 3722 |   | Naknade građanima i kućanstvima u naravi | 13.466,00 |   | 12.317,00 |   |   |
|  | 38 |   | Ostali rashodi | 0,00 |   | 686,00 |   |   |
|  | 381 |   | Tekuće donacije | 0,00 |   | 0,00 |   |   |
|  | 3812 |   | Tekuće donacije u naravi | 0,00 |   | 686,00 |   |   |
| **4** |  |  | **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **30.220,00** | **37.906,00** | **57.292,00** | **189,58** | **#REF!** |
|   | 42 |   | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 30.220,00 | 4.726,00 | 6.241,00 | 20,65 | #REF! |
|   | 422 |   | Postrojenja i oprema | 27.529,00 |   | 5.992,00 | 21,77 |   |
|   | 4221 |   | Uredska oprema i namještaj | 26.972,00 |   | 5.772,00 | 21,40 |   |
|   | 4222 |   | Komunikacijska oprema | 0,00 |   | 0,00 | #DIV/0! |   |
|   | 4223 |   | Oprema za održavanje i zaštitu | 0,00 |   | 0,00 | #DIV/0! |   |
|   | 4224 |   | Medicinska i laboratorijska oprema | 0,00 |   | 0,00 | #DIV/0! |   |
|   | 4225 |   | Instrumenti, uređaji i strojevi | 557,00 |   | 0,00 | 0,00 |   |
|   | 4226 |   | Sportska i glazbena oprema | 0,00 |   | 0,00 | #DIV/0! |   |
|   | 4227 |   | Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene | 0,00 |   | 220,00 | #DIV/0! |   |
|   | 424 |   | Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti | 2.691,00 |   | 249,00 | 9,25 |   |
|   | 4241 |   | Knjige | 2.691,00 |   | 249,00 | 9,25 |   |
|   | 45 |   | Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini | 0,00 | 33.180,00 | 51.051,00 |   | #REF! |
|   | 451 |   | Dodatna ulaganja na građevinskim objektima | 0,00 |   | 51.051,00 |   |   |
|   | 4511 |   | Dodatna ulaganja na građevinskim objektima | 0,00 |   | 51.051,00 |   |   |

 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

**Izvještaj o prihodima i rashodima prema izvorima financiranja**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **BROJČANA OZNAKA I NAZIV** | **OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1.-12.2022.**  | **IZVORNI PLAN/REBALANS 2023.\*** | **OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1.-12.2023.**  | **INDEKS** | **INDEKS\*\*** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5=4/2\*100** | **6=4/3\*100** |
| ***UKUPNO PRIHODI***  | **873.947,00** | **1.022.646,00** | **1.069.909,00** | 122,42 | #REF! |
| **1 Opći prihodi i primici** | **88.956,00** | **82.164,00** | **152.312,00** | 171,22 | #REF! |
| *11 Opći prihodi i primici - nadležni proračun* | 88.956,00 | 82.164,00 | 152.312,00 | 171,22 | #REF! |
| **3 Vlastiti prihodi** | **612,00** | **850,00** | **1.203,00** | 196,57 | #REF! |
| *31 Vlastiti prihodi* | 612,00 | 850,00 | 1.203,00 | 196,57 | #REF! |
| **4 Prihodi za posebne namjene** | **11.710,00** | **7.000,00** | **1.142,00** |   |   |
| *43 Ostali prihodi za posebne namjene* | 11.710,00 | 7.000,00 | 1.142,00 |   |   |
| **5 Pomoći** | **754.803,00** | **931.732,00** | **903.924,00** | 119,76 | #REF! |
| *51 Pomoći EU* | **0,00** | 13.272,00 | **0,00** |   |   |
| *52 Ostale pomoći - iz državnog proračuna* | 754.803,00 | 918.460,00 | 903.924,00 | 119,76 | #REF! |
| **6 Donacije** | **17.866,00** | **900,00** | **954,00** | 5,34 | #REF! |
|  *61 Donacije* | 17.866,00 | 900,00 | 954,00 | 5,34 | #REF! |
| **7 Prihodi od prodaje NFI i naknade s naslova osiguranja** | 0,00 | 0,00 | **10.374,00** | #DIV/0! |   |
|  *71 Prihodi od prodaje NFI i naknade s naslova osiguranja* | 0,00 | 0,00 | 10.374,00 | #DIV/0! |   |
|  |   |   |   |   |   |
| ***UKUPNO RASHODI*** | **898.847,00** | **1.025.238,00** | **1.061.922,00** | 118,14 | #REF! |
| **1 Opći prihodi i primici** | **111.050,00** | **119.735,00** | **152.262,00** | 137,11 | #REF! |
| *11 Opći prihodi i primici* | 111.050,00 | 119.735,00 | 152.262,00 | 137,11 | #REF! |
| **3 Vlastiti prihodi** | **612,00** | **850,00** | **400,00** | 65,36 | #REF! |
| *31 Vlastiti prihodi* | 612,00 | 850,00 | 400,00 | 65,36 | #REF! |
| **4 Prihodi za posebne namjene** | **7.591,00** | **21.350,00** | **0,00** |   |   |
| *43 Ostali prihodi za ostale namjene* | 7.591,00 | 21.350,00 | 0,00 |   |   |
| **5 Pomoći** | **761.728,00** | **882.403,00** | **897.696,00** | 117,85 | #REF! |
| *51 Pomoći EU* | **0,00** | **13.272,00** | 13.517,00 |   |   |
| *52 Ostale pomoći - iz državnog proračuna* | 761.728,00 | 869.131,00 | 884.179,00 | 116,08 | #REF! |
| **6 Donacije** | **17.866,00** | **900,00** | **1.190,00** | 6,66 | #REF! |
| *61 Donacije* | 17.866,00 | 900,00 | 1.190,00 | 6,66 | #REF! |
| **7 Prihodi od prodaje NFI i naknade s naslova osiguranja** | 0,00 | 0,00 | **10.374,00** | #DIV/0! |   |
|  *71 Prihodi od prodaje NFI i naknade s naslova osiguranja* | 0,00 | 0,00 | 10.374,00 | #DIV/0! |   |

**Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **BROJČANA OZNAKA I NAZIV** | **OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1.-12.2022.**  | **IZVORNI PLAN/REBALANS 2023.\*** | **OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1.-12.2023.**  | **INDEKS** | **INDEKS\*\*** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5=4/2\*100** | **6=4/3\*100** |
| **UKUPNO RASHODI** | 898.847,00 | 1.025.238,00 | 1.061.922,00 | 118,14 | #REF! |
| **09 OBRAZOVANJE** | 898.847,00 | 1.025.238,00 | 1.061.922,00 | 118,14 | #REF! |
| *091 Predškolsko i osnovno obrazovanje* | 898.847,00 | 1.025.238,00 | 1.061.922,00 | 118,14 | #REF! |

**II. POSEBAN DIO**

Izvršenje rashoda i izdataka po organizacijskoj klasifikaciji, izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji

|  |
| --- |
| **IZVJEŠTAJ PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| **BROJČANA OZNAKA I NAZIV** | **IZVORNI PLAN/REBALANS 2023.\*** | **OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1.-12.2023.**  | **INDEKS\*\*** |
| **1** | **2** | **3** | **4(3/2\*100)** |
|  | **OSNOVNA ŠKOLA IVANE BRLIĆ-MAŽURANIĆ ROKOVCI-ANDRIJAŠEVCI** |  |  |  |
| **11** | **OPĆI PRIHODI I PRIMICI** | **6.646,00** | **14.294,00** | **#REF!** |
| **P1020** | **Program: JAVNE POTREBE U ŠKOLSTVU** |  |  |  |
| **A1020 02** | **Aktivnost: POMOĆNIK U NASTAVI** | **6.646,00** | **14.294,00** | **#REF!** |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | **6.646,00** | **14.294,00** | **#REF!** |
| **31** | **Rashodi za zaposlene** | **6.046,00** | **14.294,00** | **#REF!** |
| **311** |  |  | **Plaće (Bruto)** |  | **12.921,00** |  |
| 3111 |   |   | Plaće za redovan rad |   | 12.921,00 |  |
| **312** |  |  | **Ostali rashodi za zaposlene** |  | **1.298,00** |  |
| 3121 |   |   | Ostali rashodi za zaposlene |   | 1.298,00 |  |
| **313** |  |  | **Doprinosi na plaće** |  | **75,00** |  |
| 3132 |   |   | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje |   | 75,00 |  |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **600,00** | **0,00** | **#REF!** |
| **321** |  |  | **Naknade troškova zaposlenima** |  | **0,00** | **#REF!** |
| 3212 |   |   | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život |   | 0,00 | **#REF!** |
|  | **OSNOVNA ŠKOLA IVANE BRLIĆ-MAŽURANIĆ ROKOVCI-ANDRIJAŠEVCI** |  |  |  |
| **11** | **OPĆI PRIHODI I PRIMICI** | **110,00** | **156,00** | **#REF!** |
| **P1020** | **Program: JAVNE POTREBE U ŠKOLSTVU** |  |  |  |
| **A1020 03** | **Aktivnost: PREHRANA ŠKOLSKE I PREDŠKOLSKE DJECE** | **110,00** | **156,00** | **#REF!** |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | **110,00** | **156,00** | **#REF!** |
| **32** |  |  | **Materijalni rashodi** | **110,00** | **156,00** | **#REF!** |
|  | **OSNOVNA ŠKOLA IVANE BRLIĆ-MAŽURANIĆ ROKOVCI-ANDRIJAŠEVCI** |   |   |  |
| **11** | **OPĆI PRIHODI I PRIMICI** | **97.159,00** | **138.079,00** | **#REF!** |
| **P1021** | **Program: Osnovnoškolsko obrazovanje** |   |   |  |
| **P1021 01** | **Osnovnoškolsko obrazovanje**  |  |  |  |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | **92.833,00** | **94.704,00** | **#REF!** |
| **31** | **Rashodi za zaposlene** | **531,00** | **0,00** | **#REF!** |
| **312** |  |  | **Ostali rashodi za zaposlene** |  | **0,00** |  |
| **32** |  |  | **Materijalni rashodi** | **92.292,00** | **94.192,00** | **#REF!** |
| **321** |  |  | **Naknade troškova zaposlenima** |  | **6.690,00** |  |
| 3211 |   |   | Službena putovanja |   | 5.207,00 |  |
| 3212 |   |   | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život |   | 0,00 |  |
| 3213 |   |   | Stručno usavršavanje zaposlenika |   | 493,00 |  |
| 3214 |   |   | Ostale naknade troškova zaposlenima |   | 990,00 |  |
| **322** |  |  | **Rashodi za materijal i energiju** |  | **52.972,00** |  |
| 3221 |   |   | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi |   | 13.471,00 |  |
| 3222 |   |   | Materijal i sirovine |   | 0,00 |  |
| 3223 |   |   | Energija |   | 36.394,00 |  |
| 3224 |   |   | Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje |   | 1.958,00 |  |
| 3225 |   |   | Sitni inventar i auto gume |   | 534,00 |  |
| 3227 |   |   | Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća |   | 614,00 |  |
| **323** |  |  | **Rashodi za usluge** |  | **34.530,00** |  |
| 3231 |   |   | Usluge telefona, pošte i prijevoza |   | 899,00 |  |
| 3232 |   |   | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja |   | 11.044,00 |  |
| 3222 |   |   | Usluge promidžbe i informiranja |   | 127,00 |  |
| 3234 |   |   | Komunalne usluge |   | 6.043,00 |  |
| 3235 |   |   | Zakupnine i najamnine |   | 1.394,00 |  |
| 3236 |   |   | Zdravstvne i veterinarske usluge |   | 2.638,00 |  |
| 3237 |   |   | Intelektualne i osobne usluge |   | 4.837,00 |  |
| 3238 |   |   | Računalne usluge |   | 4.233,00 |  |
| 3239 |   |   | Ostale usluge |   | 3.315,00 |  |
| **324** |  |  | **Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa** |  | **0,00** |  |
| 3241 |   |   | Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa |   | 0,00 |  |
| **329** |  |  | **Ostali nespomenuti rashodi poslovanja** |  | **0,00** |  |
| 3292 |   |   | Premije osiguranja |   | 0,00 |  |
| 3293 |   |   | Reprezentacija |   |   |  |
| 3295 |   |   | Pristojbe i naknade |   |   |  |
| 3299 |   |   | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja |   | 0,00 |  |
| **34** |  |  | **Financijski rashodi** | **10,00** | **512,00** | **#REF!** |
| **343** |  |  | **Ostali financijski rashodi** |  | **512,00** |  |
| 3431 |   |   | Bankarske usluge i usluge platnog prometa |   | 512,00 |  |
| 3433 |   |   | Zatezne kamate |   | 0,00 |  |
| **4** |  |  | **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **4.326,00** | **43.375,00** | **#REF!** |
| **42** |  |  | **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | **4.326,00** | **5.596,00** | **#REF!** |
| **422** |  |  | **Postrojenja i oprema** |  | **5.592,00** |  |
| 4221 |   |   | Uredska oprema i namještaj |   | 5.372,00 |  |
| 4222 |   |   | Komunikacijska oprema |   |   |  |
| 4223 |   |   | Oprema za održavanje i zaštitu |   | 0,00 |  |
| 4226 |   |   | Sportska i glazbena oprema |   |   |  |
| 4227 |   |   | Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene |   | 220,00 |  |
| **424** |  |  | **Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti** |  | **4,00** |  |
| 4241 |   |   | Knjige |   | 4,00 |  |
| **45** |   |   | Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini | 19.908,00 | **37.779,00** |  |
| **451** |   |   | Dodatna ulaganja na građevinskim objektima |   | **37.779,00** |  |
| 4511 |   |   | Dodatna ulaganja na građevinskim objektima |   | 37.779,00 |  |
|  | **OSNOVNA ŠKOLA IVANE BRLIĆ-MAŽURANIĆ ROKOVCI-ANDRIJAŠEVCI** |   |   |  |
| **31** | **VLASTITI PRIHODI** | **850,00** | **400,00** | **#REF!** |
| **P1023** | **Program: Financiranje školstva izvan županijskog proračuna** |   |   |  |
| **P1023 02**  | **Aktivnost: Vlastiti prihodi - osnovno školstvo** |  |  |  |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | **850,00** | **0,00** | **#REF!** |
| **31** | **Rashodi za zaposlene** |  | **0,00** | **#REF!** |
| **311** |  |  | **Plaće (Bruto)** |  |  |  |
| 3111 |   |   | Plaće za redovan rad |   |   |  |
| **312** |  |  | **Ostali rashodi za zaposlene** |  | **0,00** |  |
| 3121 |   |   | Ostali rashodi za zaposlene |   | 0,00 |  |
| **313** |  |  | **Doprinosi na plaće** |  |  |  |
| 3132 |   |   | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje |   |   |  |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **850,00** | **0,00** | **#REF!** |
| **321** |  |  | **Naknade troškova zaposlenima** |  | **0,00** |  |
| 3211 |   |   | Službena putovanja |   | 0,00 |  |
| 3212 |   |   | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život |   |   |  |
| 3213 |   |   | Stručno usavršavanje zaposlenika |   | 0,00 |  |
| 3214 |   |   | Ostale naknade troškova zaposlenima |   |   |  |
| **322** |  |  | **Rashodi za materijal i energiju** |  | **0,00** |  |
| 3221 |   |   | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi |   | 0,00 |  |
| 3222 |   |   | Materijal i sirovine |   |   |  |
| 3223 |   |   | Energija |   | 0,00 |  |
| 3224 |   |   | Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje |   | 0,00 |  |
| 3225 |   |   | Sitni inventar i auto gume |   | 0,00 |  |
| **323** |  |  | **Rashodi za usluge** |  | **0,00** |  |
| 3231 |   |   | Usluge telefona, pošte i prijevoza |   |   |  |
| 3232 |   |   | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja |   | 0,00 |  |
| 3234 |   |   | Komunalne usluge |   | 0,00 |  |
| 3235 |   |   | Zakupnine i najamnine |   | 0,00 |  |
| 3237 |   |   | Intelektualne i osobne usluge |   | 0,00 |  |
| 3238 |   |   | Računalne usluge |   |   |  |
| 3239 |   |   | Ostale usluge |   | 0,00 |  |
| **324** |  |  | **Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa** |  | **0,00** |  |
| 3241 |   |   | Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa |   | 0,00 |  |
| **329** |  |  | **Ostali nespomenuti rashodi poslovanja** |  | **0,00** |  |
| 3292 |   |   | Premije osiguranja |   |   |  |
| 3293 |   |   | Reprezentacija |   | 0,00 |  |
| 3294 |   |   | Članarine i norme |   | 0,00 |  |
| 3295 |   |   | Pristojbe i naknade |   |   |  |
| 3299 |   |   | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja |   | 0,00 |  |
| **34** |  |  | **Financijski rashodi** |  | **0,00** |  |
| **343** |  |  | **Ostali financijski rashodi** |  | **0,00** |  |
| 3431 |   |   | Bankarske usluge i usluge platnog prometa |   |   |  |
| **37** |  |  | **Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade** |  | **0,00** | **#REF!** |
| **372** |  |  | **Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna** |  | **0,00** |  |
| 3722 |   |   | Naknade građanima i kućanstvima u naravi |   | 0,00 |  |
| **38** |  |  | **Ostali rashodi** |  | **0,00** |  |
| **381** |  |  | **Tekuće donacije** |  | **0,00** |  |
| 3812 |   |   | Tekuće donacije u naravi |   | 0,00 |  |
| **4** |  |  | **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** |  | **400,00** | **#REF!** |
| **42** |  |  | **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** |  | **400,00** | **#REF!** |
| **422** |  |  | **Postrojenja i oprema** |  | **400,00** |  |
| 4221 |   |   | Uredska oprema i namještaj |   | 400,00 |  |
| 4222 |   |   | Komunikacijska oprema |   | 0,00 |  |
| 4223 |   |   | Oprema za održavanje i zaštitu |   |   |  |
| 4226 |   |   | Sportska i glazbena oprema |   | 0,00 |  |
| 4227 |   |   | Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene |   | 0,00 |  |
| **424** |  |  | **Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti** |  | **0,00** |  |
| 4241 |   |   | Knjige |   | 0,00 |  |
| **45** |  |  | **Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini** |  | **0,00** | **#REF!** |
| **451** |  |  | **Dodatna ulaganja na građevinskoj opremi** |  | **0,00** |  |
| 4511 |   |   | Dodatna ulaganja na građevinskoj opremi |   | 0,00 |  |
|  | **OSNOVNA ŠKOLA IVANE BRLIĆ-MAŽURANIĆ ROKOVCI-ANDRIJAŠEVCI** |  |  |  |
| **52** | **POMOĆI** | **884.951,00** | **884.157,00** | **#REF!** |
| **P1023** | **Program: Financiranje školstva izvan županijskog proračuna** |  |  |  |
| **P1023 02**  | **Aktivnost: Vlastiti prihodi - osnovno školstvo** |  |  |  |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | **884.551,00** | **883.912,00** | **#REF!** |
| **31** | **Rashodi za zaposlene** | **837.955,00** | **788.446,00** | **#REF!** |
| **311** |  |  | **Plaće (Bruto)** |  | **649.627,00** |  |
| 3111 |   |   | Plaće za redovan rad |   | 642.296,00 |  |
| 3113 |   |   | Plaće za prekovremeni rad |   | 7.331,00 |  |
| **312** |  |  | **Ostali rashodi za zaposlene** |  | **29.992,00** |  |
| 3121 |   |   | Ostali rashodi za zaposlene |   | 29.992,00 |  |
| **313** |  |  | **Doprinosi na plaće** |  | **108.827,00** |  |
| 3132 |   |   | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje |   | 108.827,00 |  |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **34.096,00** | **83.149,00** | **#REF!** |
| **321** |  |  | **Naknade troškova zaposlenima** |  | **17.750,00** |  |
| 3211 |   |   | Službena putovanja |   | 0,00 |  |
| 3212 |   |   | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život |   | 17.750,00 |  |
| 3213 |   |   | Stručno usavršavanje zaposlenika |   |   |  |
| 3214 |   |   | Ostale naknade troškova zaposlenima |   |   |  |
| **322** |  |  | **Rashodi za materijal i energiju** |  | **63.755,00** |  |
| 3221 |   |   | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi |   |   |  |
| 3222 |   |   | Materijal i sirovine |   | 63.755,00 |  |
| 3223 |   |   | Energija |   |   |  |
| 3224 |   |   | Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje |   | 0,00 |  |
| 3225 |   |   | Sitni inventar i auto gume |   |   |  |
| **323** |  |  | **Rashodi za usluge** |  | **0,00** |  |
| 3231 |   |   | Usluge telefona, pošte i prijevoza |   | 0,00 |  |
| 3232 |   |   | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja |   |   |  |
| 3234 |   |   | Komunalne usluge |   |   |  |
| 3235 |   |   | Zakupnine i najamnine |   |   |  |
| 3236 |   |   | Laboratorijske usluge |   |   |  |
| 3237 |   |   | Intelektualne i osobne usluge |   | 0,00 |  |
| 3238 |   |   | Računalne usluge |   |   |  |
| 3239 |   |   | Ostale usluge |   |   |  |
| **324** |  |  | **Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa** |  | **0,00** |  |
| 3241 |   |   | Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa |   |   |  |
| **329** |  |  | **Ostali nespomenuti rashodi poslovanja** |  | **1.644,00** |  |
| 3292 |   |   | Premije osiguranja |   |   |  |
| 3293 |   |   | Reprezentacija |   |   |  |
| 3295 |   |   | Pristojbe i naknade |   | 1.644,00 |  |
| 3296 |   |   | Troškovi sudskih postupaka |   |   |  |
| 3299 |   |   | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja |   |   |  |
| **37** |  |  | **Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade** | **12.500,00** | **12.317,00** | **#REF!** |
| **372** |  |  | **Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna** |  | **12.317,00** |  |
| 3721 |   |   | Naknade građanima i kućanstvima u naravi |   | 12.317,00 |  |
| **38** |  |  | **Ostali rashodi** |  | **0,00** |  |
| **381** |  |  | **Tekuće donacije** |  | **0,00** |  |
| 3812 |   |   | Tekuće donacije u naravi |   | 0,00 |  |
| **4** | **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **400,00** | **245,00** | **#REF!** |
| **42** |  |  | **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | **400,00** | **0,00** | **#REF!** |
| **422** |  |  | **Postrojenja i oprema** |  | **0,00** |  |
| 4221 |   |   | Uredska oprema i namještaj |   | 0,00 |  |
| 4222 |   |   | Komunikacijska oprema |   |   |  |
| 4223 |   |   | Oprema za održavanje i zaštitu |   |   |  |
| 4226 |   |   | Sportska i glazbena oprema |   |   |  |
| 4227 |   |   | Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene |   | 0,00 |  |
| **424** |  |  | **Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti** |  | **245,00** | **#REF!** |
| 4241 |   |   | Knjige |   | 245,00 |  |
|  | **OSNOVNA ŠKOLA IVANE BRLIĆ-MAŽURANIĆ ROKOVCI-ANDRIJAŠEVCI** |  |  |  |
| **51** | **Pomoći EU** | **13.272,00** | **13.272,00** | **#REF!** |
| **P1023** | **Program: Financiranje školstva izvan županijskog proračuna** |  |  |  |
| **P1023 02**  | **Aktivnost: Vlastiti prihodi - osnovno školstvo** |  |  |  |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | **0,00** |  | **#REF!** |
| **32** | **Materijalni rashodi** |  |  | **#REF!** |
| **321** |  |  | **Naknade troškova zaposlenima** |  |  |  |
| 3211 |   |   | Službena putovanja |   |   |  |
| 3212 |   |   | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život |   |   |  |
| 3213 |   |   | Stručno usavršavanje zaposlenika |   |   |  |
| 3214 |   |   | Ostale naknade troškova zaposlenima |   |   |  |
| **322** |  |  | **Rashodi za materijal i energiju** |  |  |  |
| 3221 |   |   | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi |   |   |  |
| 3222 |   |   | Materijal i sirovine |   |   |  |
| 3223 |   |   | Energija |   |   |  |
| 3224 |   |   | Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje |   |   |  |
| 3225 |   |   | Sitni inventar i auto gume |   |   |  |
| 324 |   |   | Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa |   |   |  |
| 3241 |   |   | Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa |   |   |  |
| 329 |   |   | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja |   |   |  |
| 3293 |   |   | Reprezentacija |   |   |  |
| **4** | **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **13.272,00** | **13.272,00** | **#REF!** |
| **42** |  |  | **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | **13.272,00** |  | **#REF!** |
| **422** |  |  | **Postrojenja i oprema** |  |  |  |
| 4221 |   |   | Uredska oprema i namještaj |   |   |  |
| 4222 |   |   | Komunikacijska oprema |   |   |  |
| 4223 |   |   | Oprema za održavanje i zaštitu |   |   |  |
| 4226 |   |   | Sportska i glazbena oprema |   |   |  |
| 4227 |   |   | Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene |   |   |  |
| **424** |  |  | **Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti** |  |  |  |
| 4241 |   |   | Knjige |   |   |  |
| **45** |  |  | **Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini** |  | **13.272,00** | **#REF!** |
| **451** |  |  | **Dodatna ulaganja na građevinskoj opremi** |  | **13.272,00** |  |
| 4511 |   |   | Dodatna ulaganja na građevinskoj opremi |   | 13.272,00 |  |
|  | **OSNOVNA ŠKOLA IVANE BRLIĆ-MAŽURANIĆ ROKOVCI-ANDRIJAŠEVCI** |   |   |  |
| **61** | **DONACIJE** | **900,00** | **1.190,00** | **#REF!** |
| **P1023** | **Program: Financiranje školstva izvan županijskog Proračuna** |   |   |  |
| **P1023 02**  | **Aktivnost: Vlastiti prihodi - osnovno školstvo** |  |  |  |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | **900,00** | **1.190,00** | **#REF!** |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **900,00** | **0,00** | **#REF!** |
| **321** |  |  | **Naknade troškova zaposlenima** |  | **504,00** |  |
| 3211 |   |   | Službena putovanja |   | 504,00 |  |
| **322** |  |  | **Rashodi za materijal i energiju** |  | **0,00** |  |
| 3221 |   |   | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi |   |   |  |
| 3224 |   |   | Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje |   |   |  |
| **38** |  |  | **Ostali rashodi** |  | **686,00** |  |
| **381** |  |  | **Tekuće donacije** |  | **686,00** |  |
| 3812 |   |   | Tekuće donacije u naravi |   | 686,00 |  |
|  | **OSNOVNA ŠKOLA IVANE BRLIĆ-MAŽURANIĆ ROKOVCI-ANDRIJAŠEVCI** |   |   |  |
| **43** | **OSTALI PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE** | **21.350,00** | **0,00** | **#REF!** |
| **P1023** | **Program: Financiranje školstva izvan županijskog Proračuna** |   |   |  |
| **P1023 02**  | **Aktivnost: Vlastiti prihodi - osnovno školstvo** |  |  |  |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | **21.350,00** | **0,00** | **#REF!** |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **21.350,00** | **0,00** | **#REF!** |
| **321** |  |  | **Naknade troškova zaposlenima** |  | **0,00** |  |
| 3211 |   |   | Službena putovanja |   | 0,00 |  |
| **322** |  |  | **Rashodi za materijal i energiju** |  | **0,00** |  |
| 3221 |   |   | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi |   | 0,00 |  |
| 3224 |   |   | Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje |   | 0,00 |  |
|  | **OSNOVNA ŠKOLA IVANE BRLIĆ-MAŽURANIĆ ROKOVCI-ANDRIJAŠEVCI** |  |  |  |
| **71** | *71 Prihodi od prodaje NFI i naknade s naslova osiguranja* | **0,00** | **10.374,00** | **#REF!** |
| **P1023** | **Program: Financiranje školstva izvan županijskog proračuna** |  |  |  |
| **P1023 02**  | **Aktivnost: Vlastiti prihodi - osnovno školstvo** |  |  |  |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | **0,00** | **10.374,00** | **#REF!** |
| **32** | **Materijalni rashodi** |  | **10.374,00** | **#REF!** |
| **321** |  |  | **Naknade troškova zaposlenima** |  |  |  |
| 3211 |   |   | Službena putovanja |   |   |  |
| 3212 |   |   | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život |   |   |  |
| 3213 |   |   | Stručno usavršavanje zaposlenika |   |   |  |
| 3214 |   |   | Ostale naknade troškova zaposlenima |   |   |  |
| **322** |  |  | **Rashodi za materijal i energiju** |  | **10.374,00** |  |
| 3221 |   |   | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi |   |   |  |
| 3222 |   |   | Materijal i sirovine |   |   |  |
| 3223 |   |   | Energija |   |   |  |
| 3224 |   |   | Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje |   | 10.374,00 |  |
|   |   |   | **UKUPNO:** | **1.025.238** | **1.061.922** |   |

**III. OBRAZLOŽENJE**

**Obrazloženje prihodi**

Tablica prikazuje stanje na četvrtoj razini plana gdje su vidljiva odstupanja u realizaciji planirano/ostvareno za obje proračunske godine. Ukupno ostvareni prihodi OŠ Ivane Brlić-Mažuranić Rokovci-Andrijaševci na kraju 2023. godine iznose 1.069.909,00 € što je za 22,42% više u istom razdoblju prošle godine. Na skupini 636, na koju se knjiže prihodi iz proračuna koji nam nije nadležan (MZO), u ovom razdoblju je iznos 855.903,00 €. Također, dobili smo i sredstva za uređenje školske kuhinje. Navedeni iznos je veći u odnosu na prošlogodišnji, iz razloga povećanja plaća i naknada za prijevoz te zbog financiranja troškova prehrane iz državnog proračuna za sve učenike škole, što nije bio slučaj prošle godine. Na skupini 638, ostvareni su prihodi u iznosu od 48.021,00 € i odnose se na prihode za prehranu učenika.. Na skupini 641 ostvaren je prihod u iznosu od 6,00 € od kamate na depozite po viđenju. Na skupini 652 ostvareno je više prihoda u odnosu na izvještajno razdoblje prošle godine jer od 1.1.2023. svi učenici imaju besplatan obrok te sukladno tome roditelji ne moraju plaćati školsku prehranu te dobili smo prihode od osiguranja zbog elementarne nepogode koja ja pogodila RH u srpnju 2023. godine. Na skupini 661 škola je ostvarila više od planiranog za 2023. godinu te više od ostvarenog u prošlom izvještajnom razdoblju. Razlog tome je veći broj fizičkih osoba koja imamo u najmu dvorane. Na skupini 663 knjiže se prihodi od donacija. Oni se ostvaruju od trgovačkih društava, npr. uplata dnevnica učiteljima koji su pratnja učenicima na ekskurziji, od uplata fizičkih osoba, npr. uplate roditelja za štetu na imovini škole koju prouzroče učenici te od ostalih donacija. Županijski prihodi na skupini 671 su viši u odnosu na prošlu godinu. Najveći razlog tome povećanje cijene energenata, povećanje broja pomoćnika u nastavi te dobivena sredstva za projekt uređenja kuhinje.

**Obrazloženje rashodi**

Ukupno ostvareni rashodi poslovanja (razred 3) OŠ Ivane Brlić-Mažuranić Rokovci-Andrijaševci na kraju 2023. godine iznose 1.061.922,00 € što je za 18,14% više u istom razdoblju prošle godine. Povećanje rashoda nastalo je na skupini 311 – plaće djelatnika. To je rezultat povećanih osnovica, koeficijenata i privremenog dodatka na plaću. Doprinosi na plaću na skupini 313 su rezultat većeg iznosa na skupini 312. Naknade troškova zaposlenima na skupini 321 odnose su uglavnom na povećanje naknade za prijevoz na posao i s posla. U 2023. godini taj trošak je u prosjeku iznosio 0,16 €/km. Također, povećan je i neoporezivi iznos za korištenje osobnog automobila u službene svrhe s 0,27 €/km na 0,40 €/km. Rashodi za materijal i energiju na kontnoj skupini 322 su veći nego prošle godine, a najviše zbog povećanja cijene el. energije i nabave namirnica za školsku kuhinju. Trošak namirnica ove godine iznosi 1,33 €/ dan. Na skupini 372 nalaze se pomoći kućanstvima u naravi, koja inače podrazumijevaju trošak nabave radnih udžbenika za učenike. Ovaj trošak uglavnom nastaje u drugoj polovini godine. Od ove godine Ministarstvo rada, mirovinskog sustava, obitelji i socijalne politike snosi troškovi nabave higijenskih i menstrualnih potrepština za učenice od 5. do 8. razreda te se ti rashodi nalaze na kontu 381. Ovaj vid financiranja po prvi se put provodi ove godine. Na skupini razreda 4 – rashodi za nabavu nefinancijske imovine ostvaren je iznos od 57.292.,00 € za nabavu opreme za kuhinju kao i ulaganja u građevinski dio kuhinje putem projekta uređenja kuhinje.

**Obrazloženje prenesenog manjka/viška**

Prenesen je manjak prihoda u iznosu od 9.605,33 €. U 2023. godini ostvaren je višak prihoda u iznosu od 62.976,24 € te manjak prihoda od nefinancijske imovine u iznosu od 64.593,85€. Škola je 2023. godinu završila sa manjkom prihoda u iznosu 1.616,00 € te će isti će biti pokriven u sljedećem razdoblju.

**Izvještaj o korištenju sredstava fondova Europske unije**

OŠ Ivane Brlić-Mažuranić Rokovci-Andrijaševci u 2023. godini nije koristila sredstva fondova Europske unije.

**IV. IZVJEŠTAJ O ZADUŽIVANJU NA DOMAĆEM I STRANOM TRŽIŠTU NOVCA I KAPITALA**

1. Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novac i kapitala

OŠ Ivane Brlić-Mažuranić Rokovci-Andrijaševci nije imala potrebe za zaduživanjem na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala. Ovaj izvještaj je sastavni dio Godišnjeg izvještaja o izvršenju Proračuna OŠ Ivane Brlić-Mažuranić Rokovci-Andrijaševci za razdoblje od 1.1. do 31.12.2023. godine.

1. Izvještaj o danim jamstvima i plaćanjima po protestiranim jamstvima

OŠ Ivane Brlić-Mažuranić Rokovci-Andrijaševci nije imala potrebe za davanje jamstava i plaćanja po protestiranim jamstvima. Ovaj izvještaj je sastavni dio Godišnjeg izvještaja o izvršenju Proračuna OŠ Ivane Brlić-Mažuranić Rokovci-Andrijaševci za razdoblje od 1.1. do 31.12.2023. godine.

 Ravnatelj:

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

 Igor Miličević, prof.