**OŠ ANTE STARČEVIĆA VILJEVO Prilog 2**

**31531 VILJEVO, Kralja Tomislava 1**

**Telefon: 031/644-444, 644-655**

**e-mail:** [**ured@os-astarcevica-viljevo.skole.hr**](mailto:ured@os-astarcevica-viljevo.skole.hr)

**OIB: 80641417214**

**Obrazloženje općeg dijela izvještaja o izvršenju Financijskog plana za 2023.**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Izvor financiranja** | **UKUPNI PRIHODI I PRIMICI**  **(Naziv)** | **Plan**  **2023.** | **Rebalans za**  **2023.** | **Ostvarenje/izvršenje**  **2026.** |
| 11 | Opći prihodi i primici-Županijski proračun | 3.070,00 | 1.570,00 | 1.232,24 |
| 32 | Vlastiti prihodi-Proračunski korisnici | 14.494,00 | 14.494,00 | 7.755,05 |
| 46 | Prihodi za posebne namjene – Decentralizacija – osnovno školstvo | 93.086,00 | 93.086,00 | 94.555,69 |
| 49 | Prihodi za posebne namjene – korisnici | 3.318,00 | 3.318,00 | 0,00 |
| 52 | Pomoći – Županijski proračun – EU projekti – Vrijeme je za školski obrok | 25.959,00 | 29.027,00 | 25.928,04 |
| 54 | Pomoći - Korisnici | 902.273,00 | 1.072.512,00 | 1.061.339,85 |
| 62 | Ugovori donacije - Korisnici | 1.725,00 | 1.725,00 | 0,00 |
|  | **UKUPNO:** | **=1.043.925,00** | **=1.215.732,00** | **=1.190.810,87** |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Izvor financiranja** | **UKUPNI RASHODI I IZDACI**  **(Naziv)** | **Plan**  **2023.** | **Rebalans za**  **2023.** | **Ostvarenje/izvršenje**  **2023.** |
| 11 | Opći prihodi i primici-Županijski proračun | 3.070,00 | 1.570,00 | 1.226,41 |
| 32 | Vlastiti prihodi-Proračunski korisnici | 14.494,00 | 14.494,00 | 9.418,25 |
| 46 | Prihodi za posebne namjene – Decentralizacija – osnovno školstvo | 93.086,00 | 93.086,00 | 92.757,27 |
| 49 | Prihodi za posebne namjene – korisnici | 3.318,00 | 3.318,00 | 0,00 |
| 52 | Pomoći – Županijski proračun – EU projekti – Vrijeme je za školski obrok | 25.959,00 | 29.027,00 | 25.588,16 |
| 54 | Pomoći - Korisnici | 902.273,00 | 1.072.512,00 | 1.053.960,57 |
| 62 | Ugovori donacije - Korisnici | 1.725,00 | 1.725,00 | 0,00 |
|  | **UKUPNO:** | **=1.043.925,00** | **=1.215.732,00** | **=1.182.950,66** |

Ukupni prihodi i primici planirani su sukladno dobivenim limitima i izračunom projekcija potrebnih sredstava Pomoći – Korisnici, sukladno predviđenom rastu plaća i ostalih primanja zaposlenika. II. Rebalansom također su uvaženi primljeni limiti i uzete u obzir sve smjernice za povećanje izdataka za zaposlene.

Tako novi plan prihoda za 2023. iznosi =1.215.732,00 €.

Rashodi su planirani prateći visinu i izvore prihoda. Nakon II. Rebalansa iznose =1.215.732,00 €.

Nije planiran niti višak niti manjak za 2023. godinu.

Ukupno ostvareni prihodi u 2023. iznose =1.190.810,87 €, odnosno 97,95 % Plana za 2023.

Ukupno ostvareni rashodi u 2023. iznose =1.182.950,66 €, odnosno 97,30 % Plana za 2023.

Najveća kategorija ukupnih rashoda odnosi se na plaće i ostala materijalna primanja zaposlenika, sukladno Zakonu o plaćama i Kolektivnom ugovoru za zaposlene u javnim službama.

Nadalje veliki dio čine materijalni rashodi osnovnog školstva prema minimalnom standardu.

Tu su još i izdaci za razne projekte, navedene u posebnom dijelu financijskog plana.

Razlika prihoda nad rashodima je metodološki višak u iznosu od =7.860,21 € koji će biti u cijelosti utrošen u 2024. godini.

Voditelj računovodstva: Ravnatelj:

Valerija Mađarić Blaženka Škrlec, prof.