

OSNOVNA ŠKOLA ĐURO PILAR

VINOGRSKA 1, 35000 SLAVONSKI BROD

MB:03071669

OIB: 61259090087

ŠIFRA DJELATNOSTI: 8520

RAZINA: 31

RKPD: 9827

ŠIFRA OPĆINE: 396

U Slavonskom Brodu, 15.03.2023.

GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA OSNOVNE ŠKOLE ĐURO PILAR ZA RAZDOBLJE OD 01.01.2022. DO 31.12.2022.GODINE

Obveza izrade financijskog plana proračunskih korisnika propisana je Zakonom o proračunu NN 144/021.

Člankom 81.-86. Zakona o proračunu NN 144/2021. propisana je obveza izrade polugodišnjeg i godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana.

Obzirom da polugodišnji i godišnji Izvještaj o izvršenju pokazuje jesu li sredstva utrošena sukladno donesenom financijskom planu proizlazi kako njegov sadržaj mora biti u skladu s podacima iskazanim u planu, posebice jer su podaci iz izvještaja o izvršenju financijskih planova proračunskog korisnika dio izvještaja o izvršenju JLP(R)S.

Podaci u godišnjem izvještaju o izvršenju za 2022. godinu iskazuju se u kunama budući da se odnose na razdoblje prije dana uvođenja eura.

Izvještaj o izvršenju financijskog plana sadrži opći i posebni dio, obrazloženje i posebne izvještaje.

1. OPĆI DIO izvještaja o izvršenju financijskog plana sadrži:

- sažetak izvršenja računa prihoda i rashoda i računa financiranja
- izvršenje prihoda i rashoda prema ekonomskoj klasifikaciji
- izvršenje prihoda i rashoda prema izvorima financiranja

POSEBNI DIO izvještaja o izvršenju financijskog plana sadrži:

- izvršenje prema programskoj klasifikaciji te razini odjeljka ekonomske klasifikacije i izvorima financiranja

2. OBRAZLOŽENJE ostvarenja prihoda i primitaka, rashoda i izdataka

OPĆI DIO:

SAŽETAK IZVRŠENJA PO RAČUNU PRIHODA I RASHODA I RAČUNU FINANCIRANJA:

RAČUN PRIHODA I RASHODI	Izvršenje 2021.	Plan za 2022.	Izvršenje 2022.
Prihodi ukupno	10.667.359,88	11.099.154,00	11.440.028,17
Prihodi poslovanja	10.667.359,88	11.099.154,00	11.440.028,17
Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00
Rashodi ukupno	10.650.623,00	11.099.154,00	11.713.642,80
Rashodi poslovanja	10.515.346,00	10.952.154,00	11.501.900,81
Rashodi za nefinancijsku imovinu	135.277,00	147.000,00	211.741,99

RAČUN FINANCIRANJA	Izvršenje 2021.	Plan za 2022.	Izvršenje 2022.
Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00	0,00
Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0,00	0,00	0,00
NETO FINANCIRANJE	0,00	0,00	0,00

IZVRŠENJE PRIHODA PO EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI:

Račun	Izvršenje 2021.	Plan za 2022.	Izvršenje 2022.	Indeks 3/1	Indeks 3/2
6361	9.181.201,03	9.341.700,00	9.807.804,62	106,82	104,99
6362	115.402,41	110.000,00	44.014,42	34,67	40,01
636	9.296.603,44	9.451.700,00	9.851.819,04	105,97	104,23
6381	0,00	158.667,00	43.625,24	0	27,49
638	0,00	158.667,00	43.625,24	0	27,49
63-pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	9.296.603,44	9.610.367,00	9.895.444,28	106,44	102,97
6526	205.228,60	225.000,00	257.296,34	125,37	114,35
652	205.228,60	225.000,00	257.296,34	125,37	114,35
65-prihodi po posebnim propisima	205.228,60	225.000,00	257.296,34	125,37	114,35

6615	382,00	0,00	2.752,25	720,48	0
661	382,00	0,00	2.725,25	720,48	0
6632	0,00	0,00	28.286,45	0	0
6631	0,00	15.000,00	5.800,00	0	38,67
663	0,00	15.000,00	34.086,45	0	227,24
66-prihodi od prodaje proizvoda, roba i usluga i prihodi od donacija	382,00	15.000,00	36.838,70	9643,64	227,24
6711	1.145.270,64	1.211.787,00	1.206.969,23	105,39	105,81
6712	19.875,20	37.000,00	43.479,62	218,76	117,51
671	1.165.145,84	1.248.787,00	1.250.448,85	107,32	100,13
67-prihodi iz nadležnog proračuna	1.165.145,84	1.248.787,00	1.250.448,85	107,32	100,13
6-PRIHODI POSLOVANJA	10.667,359,88	11.099.154,00	11.440.028,17	107,24	103,07

IZVRŠENJE RASHODA PO EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI:

Račun	Izvršenje 2021.	Plan za 2022.	Izvršenje 2022.	Indeks 3/1	Indeks 3/2
3111	7.590.333,00	7.759.300,00	8.040.530,91	105,93	103,62
311	7.590.333,00	7.759.300,00	8.040.530,91	105,93	103,62
3121	315.513,00	288.000,00	393.800,71	124,81	136,74
312	315.513,00	288.000,00	393.800,71	124,81	136,74
3132	1.228.961,00	1.273.000,00	1.269.487,90	103,30	99,72
313	1.228.961,00	1.273.000,00	1.269.487,90	103,30	99,72
31-Rashodi za zaposlene	9.134.807,00	9.320.300,00	9.703.819,52	106,23	104,11
3211	63.461,00	130.250,00	92.889,94	146,37	71,32
3212	167.463,00	170.000,00	190.612,43	113,82	112,12
3213	1.851,00	3.500,00	3.805,00	205,56	108,71
3214	7.285,00	9.000,00	7.912,00	108,61	87,91
321	240.060,00	312.750,00	295.219,37	122,98	94,39
3221	90.375,00	109.500,00	80.617,87	89,20	73,62
3222	268.236,00	294.000,00	302.602,28	112,81	102,93
3223	307.251,00	310.203,00	444.926,15	144,81	143,43
3224	21.270,00	26.000,00	22.356,89	105,11	85,99
3225	23.348,00	21.000,00	2.765,63	11,85	13,17
3227	4.754,00	3.500,00	3.638,11	76,53	103,95
322	715.234,00	764.203,00	856.906,93	119,81	112,13
3231	27.680,00	31.000,00	28.395,57	102,59	91,60
3232	41.561,00	45.000,00	127.672,36	307,19	283,72
3234	47.457,00	45.000,00	42.264,60	89,06	93,92
3236	21.604,00	17.000,00	20.768,19	96,13	122,17

3237	23.313,00	34.250,00	17.062,50	73,19	49,82
3238	25.388,00	25.000,00	25.800,00	101,62	103,20
3239	32.760,00	33.000,00	25.715,00	78,50	77,92
323	219.763,00	230.250,00	287.678,22	130,90	124,94
3241	1.217,00	14.000,00	0,00	0	0
324	1.217,00	14.000,00	0,00	0	0
3292	20.480,00	12.000,00	22.218,04	108,49	185,15
3293	15.310,00	20.784,00	18.123,63	118,38	87,20
3294	1.000,00	2.000,00	1.200,00	120,00	60,00
3295	10.163,00	10.200,00	11.162,50	109,83	109,44
3299	71.368,00	165.667,00	161.720,86	226,60	97,62
329	118.321,00	210.651,00	214.425,03	181,22	101,79
32-Materijalni rashodi	1.294.595,00	1.531.854,00	1.654.229,55	127,78	107,99
3722	85.944,00	100.000,00	143.851,74	167,38	143,85
372	85.944,00	100.000,00	143.851,74	167,38	143,85
37-Naknade građanima i kućanstvima	85.944,00	100.000,00	143.851,74	167,38	143,85
3-RASHODI POSLOVANJA	10.515.346,00	10.952.154,00	11.501.900,81	109,38	219.763,00
4221	17.875,00	41.000,00	165.789,38	927,49	404,36
4226	0,00	4.000,00	0,00	0	0
4227	0,00	0,00	0,00	0	0
422	17.875,00	45.000,00	165.789,38	927,49	368,42
4241	117.402,00	102.000,00	45.952,61	39,14	45,05
424	117.402,00	102.000,00	45.952,61	39,14	45,05
42-Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	135.277,00	147.000,00	211.741,99	156,52	144,04
4-RASHODI ZA NABAVU NEFIN. IMOVINE	135.277,00	147.000,00	211.741,99	156,52	144,04
UKUPNO RASHODI	10.650.623,00	11.099.154,00	11.713.642,80	109,98	105,54

IZVRŠENJE PRIHODA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA:

Izvor financiranja	Izvršenje 2021.	Plan za 2022.	Izvršenje 2022.	Indeks 3/1	Indeks 3/2
	1.165.145,84	1.248.787,00	1.250.448,85	107,32	100,13

67 Prihodi iz nadležnog proračuna	1.165.145,84	1.248.787,00	1.250.448,85	107,32	100,13
Izvor grupa:	1.165.145,84	1.248.787,00	1.250.448,85	107,32	100,13
Izvor 7.2.2. Prihodi od prodaje nefin.imovine	6.702,13	0	1.255,70	18,74	0
65 Prihodi od ad.pristojbi i po posebnim propisima	6.702,13	0	1.255,70	18,74	0
Izvor grupa: 7.2	6.702,13	0	1.255,70	18,74	0
Izvor 3.1 Vlastiti prihodi	382,00	0,00	2.752,25	720,48	0
66 Prihodi od prodaje proizvoda i roba i pruženih usluga	382,00	0,00	2.752,25	720,48	0
Izvor grupa: 3.1	382,00	0,00	2.752,25	720,48	0
Izvor 4.5.2 Prihodi za posebne namjene – ostalo – proračunski korisnik	198.526,47	225.000,00	256.040,64	128,97	113,80
65 Prihodi od ad.pristojbi i po posebnim propisima	198.526,47	225.000,00	256.040,64	128,97	113,80
Izvor grupa: 4.5	198.526,47	225.000,00	256.040,64	9128,97	113,80
Izvor 5.1.2 Pomoći iz državnog proračuna – proračunski korisnik	9.296.603,44	9.435.200,00	9.851.819,04	106,44	104,42
63 Pomoći iz ino.i od subjekata unutar općeg proračuna	9.296.603,44	9.435.200,00	9.851.819,04	106,44	104,42
Izvor grupa: 5.1	9.296.603,44	9.435.200,00	9.851.819,04	106,44	104,42
Izvor 5.2.2 Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijennosa EU	0,00	158.667,00	43.625,24	0,00	27,49
63 Pomoći iz dr proračuna temeljem prijennosa EU sredstava	0,00	158.667,00	43.625,24	0,00	27,49
Izvor grupa: 5.2	0,00	158.667,00	43.625,24	0,00	27,49
Izvor 5.4.2 Pomoći od ostalih subjekata unutar općeg proračuna – proračunski korisnik	0,00	16.500,00	0,00	0	0

63 Pomoći iz ino i od subjekata unutar općeg proračuna	0,00	16.500,00	0,00	0	0
Izvor grupa: 5.4	0,00	16.500,00	0,00	0	0
Izvor 6.1.2 Prihodi od donacija – proračunski korisnik	0,00	15.000,00	34.086,45	0	227,24
66 Prihodi od prodaje proizvoda, roba i usluga i prihodi od donacija	0,00	15.000,00	34.086,45	0	227,24
Izvor grupa: 6.1	0,00	15.000,00	34.086,45	0	227,24
SVEUKUPNO	10.667.359,88	11.099.154,00	11.440.028,17	107,24	103,07

IZVRŠENJE RASHODA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA:

Izvor financiranja	Izvršenje 2021.	Plan za 2022.	Izvršenje 2022.	Indeks 3/1	Indeks 3/2
Izvor 1.1 Opći prihodi i primici	319,00	56.680,00	41.007,90	12.855,14	72,35
31 Rashodi za zaposlene	0,00	55.844,00	40.166,85	101,66	0
32 Materijalni rashodi	319,00	836,00	841,05	0,00	100,60
Izvor grupa: 1.1	319,00	56.680,00	41.007,90	12.855,14	72,35
Izvor 4.5.1 Prihodi za posebne namjene - ostalo	160.869,00	112.820,00	81.623,39	50,74	72,35
31 Rashodi za zaposlene	157.576,00	111.156,00	79.949,36	50,74	71,93
32 Materijalni rashodi	3.293,00	1.664,00	1.674,03	50,84	100,60
Izvor 4.5.2 Prihodi za posebne namjene – ostalo – proračunski korisnik	221.903,00	225.000,00	277.298,30	124,96	123,24
32 Materijalni rashodi	221.903,00	225.000,00	277.298,30	124,96	123,24
Izvor grupa: 4.5	382.772,00	337.820,00	358.921,69	93,77	106,25
Izvor 5.1.2 Pomoći iz državnog proračuna – proračunski korisnik	9.205.423,00	9.435.200,00	9.834.035,84	106,83	104,23

31 Rashodi za zaposlene	8.831.612,00	9.000.000,00	9.432.131,69	106,80	104,80
32 Materijalni rashodi	172.465,00	225.200,00	214.038,99	124,11	95,04
37 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja	85.944,00	100.000,00	143.851,74	167,38	143,85
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	115.402,00	110.000,00	44.013,42	38,14	40,01
Izvor grupa: 5.1	9.205.423,00	9.435.200,00	9.834.035,84	106,83	104,23
Izvor 5.2.1 Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU					
	205.386,00	233.180,00	218.108,22	106,19	93,54
31 Rashodi za zaposlene	126.062,00	132.690,00	131.216,00	104,09	98,89
32 Materijalni rashodi	79.324,00	100.490,00	86.892,22	109,54	86,47
Izvor 5.2.2 Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU					
	90.829,00	158.667,00	77.549,90	85,38	48,88
32 Materijalni rashodi	90.829,00	158.667,00	77.549,00	85,38	48,88
Izvor grupa: 5.2	296.215,00	391.847,00	295.658,12	98,81	75,45
Izvor 5.3.1 Pomoći izravnjanja za decentralizirane funkcije – osnovne škole					
	741.029,00	824.487,00	1.109.595,88	149,74	134,58
32 Materijalni rashodi	721.154,00	787.487,00	970.153,76	134,53	123,20
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	19.875,00	37.000,00	139.442,12	701,60	376,87
Izvor grupa: 5.3	741.029,00	824.487,00	1.109.595,88	149,74	134,58
Izvor 5.4.2 Pomoći od ostalih subjekata unutar općeg proračuna – proračunski korisnik					
	4.404,00	16.500,00	7.561,00	171,68	45,82
32 Materijalni rashodi	4.404,00	16.500,00	7.561,00	171,68	45,82
Izvor grupa: 5.4	4.404,00	16.500,00	7.561,00	171,68	45,82

Izvor 6.1.2 Prihodi od donacija – proračunski korisnik	0,00	15.000,00	16.902,84	0	112,69
32 Materijalni rashodi	0,00	15.000,00	16.902,84	0	112,69
Izvor grupa: 6.1	0,00	15.000,00	16.902,84	0	112,69
Izvor 9.1.1 Višak prihoda	20.461,00	21.620,00	21.673,08	105,92	100,25
31 Rashodi za zaposlene	19.557,00	20.610,00	20.355,62	104,08	98,77
32 Materijalni rashodi	904,00	1.010,00	1.317,46	145,74	130,44
Izvor grupa: 9.1	20.461,00	21.620,00	21.673,08	105,92	100,25
SVEUKUPNO	10.650.623,00	11.099.154,00	11.713.642,80	109,98	105,54

POSEBNI DIO:

IZVRŠENJE RASHODA I IZDATAKA PO EKONOMSKOJ I PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI I IZVORIMA FINANCIRANJA

Program		Plan 2022.	Izvršenje 2022.	Indeks 2/1
PROGRAM: 300106 – DECENTRALIZIRANE FUNKCIJE- OŠ ĐURO PILAR				
Aktivnost/Projekt: 300101-06 Materijalni rashodi				
Funkcija : 0912- Osnovno obrazovanje				
3211	Službena putovanja	20.000,00	27.485,00	137,43
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	3.500,00	3.805,00	108,71
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima	9.000,00	7.912,00	87,91
321	Naknade troškova zaposlenima	32.500,00	39.202,00	120,62
3221	Uredski materijal i ostali mat. rashodi	82.000,00	76.852,00	93,72
3223	Energija	310.203,00	444.926,00	143,43
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	26.000,00	22.357,00	85,99
3225	Sitni inventar i auto gume	4.000,00	2.766,00	69,14
3227	Službena radna i zaštitna obuća i odjeća	3.500,00	3.638,00	103,95

322	Rashodi za materijal i energiju	425.703,00	550.539,00	129,32
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	25.000,00	25.389,00	101,56
3234	Komunalne usluge	45.000,00	42.265,00	93,92
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	17.000,00	18.343,00	107,90
3237	Intelektualne i osobne usluge	20.000,00	17.063,00	83,51
3238	Računalne usluge	25.000,00	25.800,00	103,20
3239	Ostale usluge	25.000,00	12.273,00	49,09
323	Rashodi za usluge	157.000,00	141.132,00	89,89
3292	Premije osiguranja	12.000,00	17.745,00	147,88
3293	Reprezentacija	15.284,00	16.258,00	106,37
3294	Članarine	2.000,00	1.200,00	60,00
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	98.000,00	76.405,00	77,96
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	127.284,00	111.608,00	87,68
32	Materijalni rashodi	742.487,00	842.481,00	113,47
3	Rashodi poslovanja	742.487,00	842.481,00	113,47
Ukupno za aktivnost/projekt: 300101-06 -Materijalni rashodi		742.487,00	842.481,00	113,47
Ukupno za izvor: 5.3.1 –Pomoći izravnjanja za decentralizirane funkcije-osnovne škole		742.487,00	842.481,00	113,47
Aktivnost/ projekt: 300102-06 – Tekuće i investicijsko održavanje objekata				
Funkcija: 0912 – Osnovno obrazovanje				
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	45.000,00	127.672,00	283,72
323	Rashodi za usluge	45.000,00	127.672,00	283,72
32	Materijalni rashodi	45.000,00	127.672,00	283,72
3	Rashodi poslovanja	45.000,00	127.672,00	283,72
Ukupno za aktivnost/projekt: 300102-06 – Tekuće i investicijsko održavanje objekata		45.000,00	127.672,00	283,72
Ukupno za izvor: 5.3.1 –Pomoći izravnjanja za decentralizirane funkcije-osnovne škole		45.000,00	127.672,00	283,72
Aktivnost/projekt: 300104-06– Oprema i knjige				
Funkcija: 0912 – Osnovno obrazovanje				
4221	Uredska oprema i namještaj	35.000,00	137.503,00	392,87
422	Postrojenja i oprema	35.000,00	137.503,00	392,87
4241	Knjige u knjižnicama	2.000,00	1.939,00	96,96
424	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti	2.000,00	1.939,00	96,96

42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	37.000,00	139.442,00	376,87
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	37.000,00	139.442,00	376,87
Ukupno za aktivnost/projekt: 300104-06 – Oprema i knjige		37.000,00	139.442,00	376,87
Ukupno za izvor: 5.3.1 –Pomoći izravnjanja za decentralizirane funkcije-osnovne škole		37.000,00	139.442,00	376,87
UKUPNO ZA PROGRAM: 300106-DECENTRALIZIRANE FUNKCIJE – OSNOVNE ŠKOLE ĐURO PILAR		824.487,00	1.109.596,00	134,58
PROGRAM: 300206 VLASTITA DJELATNOST – OŠ ĐURO PILAR				
Aktivnost/ projekt: 300201-06 – Materijalni rashodi				
Funkcija: 0912 – Osnovno obrazovanje				
3221	Uredski materijal i ostali mat. rashodi	3.000,00	3.765,00	125,51
3222	Materijal i sirovine	200.000,00	224.202,00	112,10
322	Rashodi za materijal i energiju	203.000,00	227.968,00	112,30
3239	Ostale usluge	2.000,00	7.630,00	381,50
323	Rashodi za usluge	2.000,00	7.630,00	381,50
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	20.000,00	41.700,00	208,50
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	20.000,00	41.700,00	208,50
32	Materijalni rashodi	225.000,00	277.298,30	123,24
Ukupno za izvor: 4.5.2 – Prihodi za posebne namjene – ostalo-proračunski korisnik		225.000,00	277.298,30	123,24
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	8.000,00	7.921,88	99,02
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	8.000,00	7.921,88	99,02
32	Materijalni rashodi	8.000,00	7.921,88	99,02
3	Rashodi poslovanja	8.000,00	7.921,88	99,02
Ukupno za izvor: 5.1.2 Pomoći iz državnog proračuna – Proračunski korisnik		8.000,00	7.921,88	99,02
3211	Službena putovanja	2.500,00	3.088,00	123,52
321	Naknade troškova zaposlenima	2.500,00	3.088,00	123,52
32412	Naknada ostalih troškova	14.000,00	0,00	0

324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	14.000,00	0,00	0
3292	Premije osiguranja	0,00	4.473,00	0
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	0,00	4.473,00	0
32	Materijalni rashodi	16.500,00	7.561,00	45,82
3	Rashodi poslovanja	16.500,00	7.561,00	45,82
Ukupno za izvor: 5.4.2 Pomoći od ostalih subjekata unutar općeg proračuna		16.500,00	7.561,00	45,82
3211	Službena putovanja	15.000,00	16.902,84	112,69
321	Naknade troškova zaposlenima	15.000,00	16.902,84	112,69
32	Materijalni rashodi	15.000,00	16.902,84	112,69
3	Rashodi poslovanja	15.000,00	16.902,84	112,69
Ukupno za izvor: 6.1.2 Prihodi od donacija-proračunski korisnik		15.000,00	16.902,84	112,69
3	Rashodi poslovanja	264.500,00	309.684,00	117,08
Ukupno za aktivnost/projekt: 300201-06 – Materijalni rashodi		264.500,00	309.684,00	117,08
Aktivnost/projekt: 300203-07– Oprema i knjige				
Funkcija: 0912 – Osnovno obrazovanje				
4221	Uredska oprema i namještaj	0,00	28.286,00	0
422	Postrojenja i oprema	0,00	28.286,00	0
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	28.286,00	0
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	28.286,00	0
Ukupno za izvor : 3.1- Vlastiti prihodi-proračunski korisnik		0,00	28.286,45	0
Ukupno za aktivnost/projekt: 300203-07 – Oprema i knjige		0,00	28.286,00	0
UKUPNO ZA PROGRAM: 300206 – VLASTITA DJELATNOST – OŠ ĐURO PILAR		264.500,00	337.970,00	127,78
PROGRAM: 300306 – OSNOVNO ŠKOLSTVO IZNAD DRŽAVNOG STANDARDA – OŠ ĐURO PILAR				
Aktivnost/projekt: 300301-06 – Produženi boravak				
Funkcija: 0912 – Osnovno obrazovanje				
3111	Plaće za redovan rad	46.147,00	33.205,04	71,95
311	Plaće	46.147,00	33.205,04	71,95
3121	Ostali rashodi za zaposlene	2.006,00	1.590,00	79,30

312	Ostali rashodi za zaposlene	2.006,00	1.590,71	79,30
31321	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	7.691,00	5.371,00	69,84
313	Doprinosi na plaće	7.691,00	5.371,00	69,84
31	Rashodi za zaposlene	55.844,00	40.166,85	71,93
3212	Naknade za prijevoz, rad na terenu i odvojeni život	836,00	841,05	100,60
321	Naknade troškova zaposlenima	836,00	841,05	100,60
32	Materijalni rashodi	0,00	172,73	0,00
3	Rashodi poslovanja	56.680,00	41.007,90	72,35
Ukupno za izvor: 1.1. – Opći prihodi i primici		56.680,00	41.007,90	72,35
3111	Plaće za redovan rad	91.853,00	66.092,34	71,95
311	Plaće	91.853,00	66.092,34	71,95
3121	Ostali rashodi za zaposlene	3.994,0	3.166,19	79,27
312	Ostali rashodi za zaposlene	3.994,00	3.166,19	79,27
31321	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	15.309,00	10.690,83	69,83
313	Doprinosi na plaće	15.309,00	10.690,83	69,83
31	Rashodi za zaposlene	78.436,00	42.512,62	101,66
3212	Naknade za prijevoz, rad na terenu i odvojeni život	1.664,00	1.674,03	100,60
321	Naknade troškova zaposlenima	1.664,00	1.674,03	100,60
32	Materijalni rashodi	1.664,00	1.674,03	100,60
3	Rashodi poslovanja	112.820,00	81.623,39	72,35
Ukupno za izvor: 4.5.1 – Prihodi za posebne namjene - ostalo		112.820,00	81.623,39	72,35
Ukupno za aktivnost/projekt: 300301-06 Produženi boravak		169.500,00	122.631,29	72,35
UKUPNO ZA PROGRAM: 300306 – OSNOVNO ŠKOLSTVO IZNAD DRŽAVNOG STANDARDA - OŠ ĐURO PILAR		169.500,00	122.631	72,35
PROGRAM: 300406 – HELPING – OŠ ĐURO PILAR				
Aktivnost/projekt: 300401-06 – Rashodi za zaposlene – Ministarstvo znanosti				
Funkcija: 0912 – Osnovno obrazovanje				
3111	Plaće za redovan rad	105.000,00	109.406,31	104,20
311	Plaće	105.000,00	109.406,31	104,20
3121	Ostali rashodi za zaposlene	10.390,00	6.925,60	66,66

312	Ostali rashodi za zaposlene	10.390,00	6.925,60	66,66
31321	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	17.300,00	14.884,00	86,04
313	Doprinosi na plaće	17.300,00	14.884,00	86,04
31	Rashodi za zaposlene	132.690,00	131.216,00	98,89
3	Rashodi poslovanja	132.690,00	131.216,00	98,89
Ukupno za izvor: 5.2.1 - Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijensa EU		132.690,00	131.216,00	98,89
Ukupno za aktivnost/projekt: 300401-06 – Rashodi za zaposlene – Ministarstvo znanosti		132.690,00	131.216,00	98,89

Aktivnost/projekt: 300402-06 – Materijalni rashodi				
Funkcija: 0912 – Osnovno obrazovanje				
3211	Službena putovanja	0,00	0,00	0,00
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	6.490,00	8.492,43	130,85
321	Naknade troškova zaposlenima	6.490,00	8.492,43	130,85
32	Materijalni rashodi	6.490,00	8.492,43	130,85
3	Rashodi poslovanja	6.490,00	8.492,43	130,85
Ukupno za izvor: 5.2.1 Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijensa EU		6.490,00	8.492,43	130,85
Ukupno za aktivnost/projekt: 300402-06 Materijalni rashodi		6.490,00	8.492,43	130,85

Aktivnost/ projekt: 300403-06 – Rashodi za zaposlene - Grad				
Funkcija: 0912 – Osnovno obrazovanje				
3111	Plaće za redovan rad	16.300,00	16.972,20	104,12
311	Plaće	16.300,00	16.972,20	104,12
3121	Ostali rashodi za zaposlene	1.610,00	1.074,40	66,73
312	Ostali rashodi za zaposlene	1.610,00	1.074,40	66,73
31321	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	2.700,00	2.309,02	85,52
313	Doprinosi na plaće	2.700,00	2.307,02	85,52
31	Rashodi za zaposlene	20.610,00	20.355,62	98,77
3	Rashodi poslovanja	20.610,00	20.355,62	98,77
Ukupno za izvor: 9.1.1. Višak prihoda		20.610,00	20.355,62	98,77
Ukupno za aktivnost/projekt: 300403-06 – Rashodi za zaposlene - Grad		20.610,00	20.355,62	98,77

Aktivnost/projekt: 300404-06 – Materijalni rashodi – Grad				
Funkcija: 0912 – Osnovno obrazovanje				
3211	Službena putovanja	0,00	0,00	0,00

3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	1.010,00	1.317,46	130,44
321	Naknade troškova zaposlenima	1.010,00	1.317,46	130,44
32	Materijalni rashodi	1.010,00	1.317,46	130,44
3	Rashodi poslovanja	1.010,00	1.317,46	130,44
Ukupno za izvor: 9.1.1 – Višak prihoda		1.010,00	1.317,46	130,44
Ukupno za aktivnost/projekt: 300404-10 Materijalni rashodi -Grad		1.010,00	1.317,46	130,44
UKUPNO ZA PROGRAM: 300406 – HELPING – OŠ ĐURO PILAR		160.800,00	161.381,51	100,36

PROGRAM: 300506 – LUNCH BOX – OŠ ĐURO PILAR				
Aktivnost/projekt: 300502-06 – Materijalni rashodi				
Funkcija: 0912 – Osnovno obrazovanje				
3222	Materijal i sirovine	65.000,00	50.017,68	76,95
322	Rashodi za materijal i energiju	65.000,00	50.017,68	76,95
32	Materijalni rashodi	65.000,00	50.017,68	76,95
3	Rashodi poslovanja	65.000,00	50.017,68	76,95
Ukupno za izvor: 5.2.1 – Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU		65.000,00	50.017,68	76,95
Ukupno za aktivnost/projekt: 300502-10 - Materijalni rashodi		65.000,00	50.017,68	76,95
UKUPNO ZA PROGRAM: 300506 – LUNCH BOX – OŠ ĐURO PILAR		65.000,00	50.017,68	76,95

PROGRAM: 300606- PLAĆE I OSTALI RASHODI – MZO – OŠ ĐURO PILAR				
Aktivnost/ projekt: 300601-06 – Rashodi za zaposlene				
Funkcija: 0912 – Osnovno obrazovanje				
3111	Plaće za redovan rad	7.500.000,00	7.814.855,02	104,20
311	Plaće	7.500.000,00	7.814.855,02	104,20
3121	Ostali rashodi za zaposlene	270.000,00	381.043,81	141,13
312	Ostali rashodi za zaposlene	270.000,00	381.043,81	141,13
31321	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	1.230.000,00	1.236.232,86	100,51

313	Doprinosi na plaće	1.230.000,00	1.236.232,86	100,51
31	Rashodi za zaposlene	9.000.000,00	9.432.131,69	104,80
3	Rashodi poslovanja	9.000.000,00	9.432.131,69	104,80
Ukupno za izvor: 5.1.2 - Pomoći iz državnog proračuna – proračunski korisnik		9.000.000,00	9.432.131,69	104,80
Ukupno za aktivnost/projekt: 300601-06 - Rashodi za zaposlene		9.000.000,00	9.432.131,69	104,80
Aktivnost/projekt: 300602-06 - Materijalni rashodi				
Funkcija: 0912 – Osnovno obrazovanje				
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	1600.000,00	178.287,46	111,43
321	Naknade troškova zaposlenima	160.000,00	178.287,46	111,43
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	20.000,00	0,00	0,00
3225	Sitni inventar i auto gume	17.000,00	0,00	0,00
322	Rashodi za materijal i energiju	0,00	0,00	0,00
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	0,00	2.425,00	0,00
323	Rashodi za usluge	0,00	2.425,00	0,00
3295	Pristojbe i naknade	10.200,00	11.162,50	109,44
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	10.000,00	14.242,15	142,42
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	20.200,00	25.404,65	125,77
32	Materijalni rashodi	217.200,00	206.117,11	94,90
3	Rashodi poslovanja	217.200,00	206.117,11	94,90
Ukupno za izvor: 5.1.2 Pomoći iz državnog proračuna – Proračunski korisnik		217.200,00	206.117,11	94,90
Ukupno za aktivnost/projekt: 300602-06 – Materijalni rashodi		217.200,00	206.117,11	94,90
Aktivnost/projekt: 300603-09 - Naknade građanima i kućanstvima iz proračuna				
Funkcija: 0912 – Osnovno obrazovanje				
3722	Naknade građanima i kućanstvima u naravi	100.000,00	143.851,74	143,85
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	100.000,00	143.851,74	143,85
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja	100.000,00	143.851,74	143,85
3	Rashodi poslovanja	100.000,00	143.851,74	143,85

Ukupno za izvor: 5.1.2 Pomoći iz državnog proračuna – proračunski korisnik		100.000,00	143.851,74	143,85
Ukupno za aktivnost/projekt: 300603-09 – Naknade građanima i kućanstvima iz proračuna		100.000,00	143.851,74	143,85
Aktivnost/projekt: 300604-06 - Oprema i knjige				
Funkcija: 0912 – Osnovno obrazovanje				
4221	Uredska oprema i namještaj	6.000,00	0,00	0,00
4226	Sportska i glazbena oprema	4.000,00	0,00	0,00
422	Postrojenja i oprema	10.000,00	0,00	0,00
4241	Knjige u knjižnicama	100.000,00	44.013,42	44,01
424	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti	100.000,00	44.013,42	44,01
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	110.000,00	44.013,42	40,01
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	110.000,00	44.013,42	40,01
Ukupno za izvor: 5.1.2 Pomoći iz državnog proračuna – proračunski korisnik		110.000,00	44.013,42	40,01
Ukupno za aktivnost/projekt: 300604-06 - Oprema i knjige		110.000,00	44.013,42	40,01
UKUPNO ZA PROGRAM: 300606– PLAĆE I OSTALI RASHODI – MZO – PRORAČUNSKI KORISNIK		9.427.200,00	9.826.113,96	104,23
PROGRAM: 300706 – SHEMA ŠKOLSKOG VOĆA I MLIJEKA – OŠ ĐURO PILAR				
Aktivnost/projekt: 300701-06 – Materijalni rashodi				
Funkcija: 0912 – Osnovno obrazovanje				
3222	Materijal i sirovine	29.000,00	28.382,11	97,87
322	Rashodi za materijal i energiju	29.000,00	28.382,11	135,35
32	Materijalni rashodi	29.000,00	28.382,11	97,87
3	Rashodi poslovanja	29.000,00	28.382,11	97,87
Ukupno za izvor: 5.2.1 – Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU		29.000,00	28.382,11	97,87
Ukupno za aktivnost/projekt: 300701-10 – Materijalni rashodi		29.000,00	28.382,11	97,87
		29.000,00	28.382,11	97,87

UKUPNO ZA PROGRAM: 300706 – SHEMA ŠKOLSKOG VOĆA I MLIJEKA – OŠ ĐURO PILAR				
PROGRAM: 304701 – PROJEKT GREMI – OŠ ĐURO PILAR				
Aktivnost/projekt: 304902 – Tekući projekt - GREMI				
Funkcija: 0912 – Osnovno obrazovanje				
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	0,00	19.865,68	0,00
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	0,00	19.865,68	0,00
32	Materijalni rashodi	0,00	19.865,68	0,00
3	Rashodi poslovanja	0,00	19.865,68	0,00
Ukupno za izvor: 5.2.2. Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU		0,00	19.865,68	0,00
Ukupno za aktivnost/projekt: 304701 – Tekući projekt -GREMI		0,00	19.865,68	0,00
UKUPNO ZA PROGRAM: 304701 – PROJEKT GREMI -OŠ ĐURO PILAR		0,00	19.865,68	0,00
PROGRAM: 304801 – PROJEKT NWNS – OŠ ĐURO PILAR				
Aktivnost/projekt: 304801 – Tekući projekt - NWNS				
Funkcija: 0912 – Osnovno obrazovanje				
3211	Službena putovanja	25.000,00	0,00	0,00
321	Naknade troškova zaposlenima	25.000,00	0,00	0,00
3221	Uredski mat i ostali mat.rashodi	1.000,00	0,00	0,00
322	Rashodi za materijal i energiju	1.000,00	0,00	0,00
3237	Intelektualne i osobne usluge	3.750,00	0,00	0,00
3239	Ostale usluge	2.000,00	5.812,50	290,63
323	Rashodi za usluge	5.750,00	5.812,50	101,09
3293	Reprezentacija	1.000,00	0	0
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	2.118,00	0	0

329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	3.118,00	0	0
32	Materijalni rashodi	34.868,00	5.812,50	16,67
3	Rashodi poslovanja	34.868,00	5.812,50	16,67
Ukupno za izvor: 5.2.2. Pomoći iz državnog prorač. temeljem prijenosa EU		34.868,00	5.812,50	16,67
Ukupno za aktivnost/projekt: 304801 – Tekući projekt -NWNS		34.868,00	5.812,50	16,67
PROGRAM: 304901 – PROJEKT STEM – OŠ ĐURO PILAR				
Aktivnost/projekt: 304901 – Tekući projekt - STEM				
Funkcija: 0912 – Osnovno obrazovanje				
3211	Službena putovanja	32.750,00	45.413,95	138,67
321	Naknade troškova zaposlenima	32.750,00	45.413,95	138,67
3221	Uredski mat i ostali mat.rashodi	1.500,00	0,00	0,00
322	Rashodi za materijal i energiju	1.500,00	0,00	0,00
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	1.200,00	3.006,43	250,54
3237	Intelektualne i osobne usluge	1.500,00	0,00	0,00
3239	Ostale usluge	2.000,00	0,00	0
323	Rashodi za usluge	4.700,00	3.006,43	63,97
3293	Reprezentacija	1.500,00	1.865,76	124,38
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	14.000,00	1.585,58	11,33
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	15.500,00	3.451,34	22,27
32	Materijalni rashodi	54.450,00	51.871,72	95,26
3	Rashodi poslovanja	54.450,00	51.871,72	95,26
Ukupno za izvor: 5.2.2. Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU		54.450,00	51.871,72	95,26
Ukupno za aktivnost/projekt: 304901 – Tekući projekt -STEM		54.450,00	51.871,72	95,26
PROGRAM: 305001 – PROJEKT CARNIVAL – OŠ ĐURO PILAR				
Aktivnost/projekt: 305001 – Tekući projekt - CARNIVAL				
Funkcija: 0912 – Osnovno obrazovanje				
3211	Službena putovanja	35.000,00	0,00	0,00
321	Naknade troškova zaposlenima	35.000,00	0,00	0,00
3221	Uredski mat i ostali mat.rashodi	2.000,00	0,00	0,00

322	Rashodi za materijal i energiju	2.000,00	0,00	0,00
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	4.800,00	0,00	0,00
3237	Intelektualne i osobne usluge	9.000,00	0,00	0,00
3239	Ostale usluge	2.000,00	0,00	0,00
323	Rashodi za usluge	15.800,00	0,00	0,00
3293	Reprezentacija	3.000,00	0,00	0,00
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	13.549,00	0,00	0,00
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	16.549,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	54.450,00	0,00	0,00
3	Rashodi poslovanja	69.349,00	0,00	0,00
Ukupno za izvor: 5.2.2. Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU		69.349,00	0,00	0,00
Ukupno za aktivnost/projekt: 305001 – Tekući projekt -CARNIVAL		69.349,00	0,00	0,00
UKUPNO ZA KORISNIKA: 03071669 – OŠ ĐURO PILAR		11.099.154	11.713.642,80	105,54
UKUPNO ZA KORISNIKA: 03071669 – OŠ ĐURO PILAR		11.099.154	11.713.642,80	105,54
UKUPNO ZA RAZDJEL: 003 – UPRAVNI ODJEL ZA DRUŠTVENE DJELATNOSTI		11.099.054	11.713.642,80	105,54

OBRAZLOŽENJE:

Godišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana Osnovne škole Đuro Pilar, Slavonski Brod za 2022. godinu sastavljen je prema Zakonu o proračunu (NN, br. 87/08, 136/12, 15/15) i Pravilniku o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna (NN, br. 24/2013, 102/17, 1/20 i 147/20).

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

Za 2022. godinu planirani su prihodi u iznosu 11.099.154 kn.

Ostvareni su prihodi i primici u iznosu 11.440.028,17 kn, 103,07% u odnosu na planirano.

U 2021. godini ostvareni prihodi i primici iznosili su 10.667.359,88 kn. Indeks izvršenja 2022. u odnosu na 2021. godinu iznosi 107,24.

U istom iznosu kao i prihodi za 2022. godine planirani su i rashodi: 11.099.154 kn.

Ostvareni su rashodi u iznosu 11.713.642,80 kn što predstavlja 105,54% planiranih rashoda za 2022.

U 2021. godinu ostvareni su rashodi i izdaci u iznosu 10.650.623,00 kn. Indeks izvršenja 2022. u odnosu na 2021. godinu iznosi 109,98.

Program 300106 – Decentralizirane funkcije -OŠ Đuro Pilar

Sastoji se od aktivnosti i projekata kojima je cilj osigurati sredstva za materijalne i financijske rashode poslovanja, kao i za rashode i nabavu nefinancijske imovine. Ostvareno je 134,58% u odnosu na planirano. Najveći udio u ovim rashodima ima projekt 300101-06 Materijalni rashodi s ostvarenjem od 113,47% planiranog zbog neplaniranog povećanja cijena energenata, više isplaćenih naknada troškova zaposlenicima. Kod projekata 300102-06 Tekuće i investicijsko održavanje objekta i 300104-06 Oprema i knjige imamo veliko odstupanje u odnosu na planirano zbog uređenja školske kuhinje za pripremanje toplih obroka za sve učenike u sklopu besplatne prehrane osnovnim školama.

Program 300206-Vlastita djelatnost – OŠ Đuro Pilar

Ovim sredstvima se pokrivaju troškovi učenika: prehrana, osiguranja, fotografiranja, izleti...troškovi voditelja ŽSV, donacije....

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

Sastoji se od aktivnosti i projekata kojima je cilj osigurati sredstva za materijalne i financijske rashode poslovanja koji pokrivaju troškove zaposlenih u programu Produženog boravka, konkretno, plaće, prijevoz i materijalna prava. Planirani su troškovi za dvije učiteljice, a zbog manjeg broja zainteresirane djece zaposlena je samo jedna učiteljica u matičnoj školi.

Program 300406- Helping- OŠ Đuro Pilar

Sastoji se od aktivnosti i projekata kojima je cilj osigurati sredstva za materijalne i financijske rashode poslovanja koji pokrivaju troškove zaposlenih u programu Helping, odnosno, plaće, prijevoz i materijalna prava, ostvarenje 100,36%.

Program 300506- Lunch Box – OŠ Đuro Pilar

Cilj i svrha ovoga projekta je pružanje nefinancijske pomoći u vidu podjele hrane u školama za učenike u siromaštvu ili riziku od siromaštva, ostvarenje 76,95%.

Program 300606 – Plaće i ostali rashodi – MZO- OŠ Đuro Pilar

Sastoji se od aktivnosti i projekata kojima je cilj osigurati sredstva za materijalne i financijske rashode poslovanja kao i za rashode za nabavu nefinancijske imovine. Program se sastoji od rashoda za zaposlene koji se odnose na rashode za plaće i materijalna prava zaposlenika, rashode za isplatu sudskih tužbi (osnovica za 2016. godinu). Također, pokrivaju se troškovi nabavke trajnih i radnih udžbenika te nabavku lektire za školsku knjižnicu.

Program 300706- Shema školskog voća i mlijeka – OŠ Đuro Pilar

Cilj i svrha ovog projekta je promicanje uravnotežene prehrane i dobrih prehrambenih navika djece u odgojno-obrazovnim ustanovama. Ostvareno je 97,87%.

Osnovna škola Đuro Pilar u 2022. godini nije se zaduživala na domaćem niti stranom tržištu novca niti kapitala.

Godišnji Izvještaj o izvršenju financijskog plana za 2022.godinu Osnovne škole pokazuje da su sredstva utrošena u skladu s podacima iskazanim u planu.

Voditeljica računovodstva:

Ana Šarić



Ravnatelj:

Igor Nikičić

