REPUBLIKA HRVATSKA

OSJEČKO-BARANJSKA ŽUPANIJA

**OSNOVNA ŠKOLA PETRIJEVCI**

**ŠIFRA DJELATNOSTI: 8520**

**GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU**

**O.Š. PETRIJEVCI ZA 2023.GODINU**



|  |
| --- |
| **GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA ZA 2023. GODINU** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| **1. OPĆI DIO** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| **1.1. SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA I RAČUNA FINANCIRANJA** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Brojčana oznaka i naziv** | **Ostvarenje / izvršenje31.12.2022.** | **Rebalans za 2023. godinu** | **Ostvarenje / izvršenje31.12.2023.** | **Indeks 4 / 2** | **Indeks 4 / 3** |  |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** |  |
| **PRIHODI UKUPNO** | **727.774,24** | **876.705,00** | **821.088,44** | **112,82** | **93,66** |  |
| 6 PRIHODI POSLOVANJA | 727.774,24 | 876.705,00 | 821.088,44 | 112,82 | 93,66 |  |
| 7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **RASHODI UKUPNO** | **718.425,75** | **876.705,00** | **815.626,70** | **113,53** | **93,03** |  |
| 3 RASHODI POSLOVANJA | 701.047,43 | 864.853,00 | 804.773,40 | 114,80 | 93,05 |  |
| 4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE | 17.378,32 | 11.852,00 | 10.853,30 | 62,45 | 91,57 |  |
| **RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK** | **9.348,49** | **0,00** | **5.461,74** | **58,42** | **0,00** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| **B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Brojčana oznaka i naziv** | **Ostvarenje / izvršenje31.12.2022.** | **Rebalans za 2023. godinu** | **Ostvarenje / izvršenje31.12.2023.** | **Indeks4 / 2** | **Indeks 4 / 3** |  |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** |  |
| 8 PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| 5 IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **NETO FINANCIRANJE** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| **C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK** |
|  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Brojčana oznaka i naziv** | **Ostvarenje / izvršenje31.12.2022.** | **Rebalans za 2023. godinu** | **Ostvarenje / izvršenje31.12.2023.** | **Indeks 4 / 2** | **Indeks 4 / 3** |  |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** |  |
| 92 UKUPAN DONOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNIH GODINA\* | 61,70 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **92 VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNIH GODINA KOJI ĆE SE RASPOREDITI / POKRITI** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| **VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE + PRENESENI REZULTAT** | **5.461,74** | **0,00** | **61,74** | **5.523,48** |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **1.2. RAČUN PRIHODA I RASHODA** |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **1.2.1. IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI**  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **Brojčana oznaka i naziv** | **Ostvarenje / izvršenje 31.12.2022.** | **Rebalans za 2023. godinu** | **Ostvarenje / izvršenje 31.12.2023.** | **Indeks 4 / 2** | **Indeks 4 / 3** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** |
|  | **UKUPNO PRIHODI** | **727.774,24** | **876.705,00** | **821.088,44** | **112,82** | **93,66** |
| **6** | **Prihodi poslovanja** | **727.774,24** | **876.705,00** | **821.088,44** | **112,82** | **93,66** |
| **63** | **Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna** | **644.048,90** | **801.883,00** | **741.073,13** | **115,06** | **92,42** |
| 636 | Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan | 644.048,90 |   | 741.073,13 | 115,06 |   |
| 6361 | Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan | 631.489,04 |   | 734.473,84 | 116,31 |   |
| 6362 | Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan | 12.559,86 |   | 6.599,29 | 52,54 |   |
| **65** | **Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada** | **369,96** | **1.025,00** | **1.376,75** | **372,13** | **134,32** |
| 652 | Prihodi po posebnim propisima | 369,96 |   | 1.376,75 | 372,13 |   |
| 6526 | Ostali nespomenuti prihodi  | 369,96 |   | 1.376,75 | 372,13 |   |
| **66** | **Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija** | **6.071,14** | **1.193,00** | **1.672,99** | **27,56** | **140,23** |
| 661 | Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga | 638,13 |   | 806,73 | 126,42 |   |
| 6614 | Prihodi od prodaje proizvoda i robe | 107,24 |   | 360,00 | 335,7 |   |
| 6615 | Prihodi od pruženih usluga | 530,89 |   | 446,73 | 84,15 |   |
| 663 | Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna | 5.433,01 |   | 866,26 | 15,94 |   |
| 6631 | Tekuće donacije | 1.162,65 |   | 866,26 | 74,51 |   |
| 6632 | Kapitalne donacije | 4.270,36 |   | 0,00 | 0 |   |
| **67** | **Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza** | **77.284,24** | **72.604,00** | **76.965,57** | **99,59** | **106,01** |
| 671 | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika | 77.284,24 |   | 76.965,57 | 99,59 |   |
| 6711 | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja | 74.833,98 |   | 74.837,71 | 100 |   |
| 6712 | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine | 2.450,26 |   | 2.127,86 | 86,84 |   |
| **Brojčana oznaka i naziv** | **Ostvarenje / izvršenje 31.12.2022.** | **Rebalans za 2023. godinu** | **Ostvarenje / izvršenje 31.12.2023.** | **Indeks 4 / 2** | **Indeks 4 / 3** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** |
|  | **UKUPNO RASHODI** | **718.425,75** | **876.705,00** | **815.626,70** | **113,53** | **93,03** |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | **701.047,43** | **864.853,00** | **804.773,40** | **114,8** | **93,05** |
| **31** | **Rashodi za zaposlene** | **598.171,54** | **747.375,00** | **684.098,33** | **114,36** | **91,53** |
| 311 | Plaće (Bruto) | 495.377,68 |   | 562.279,64 | 113,51 |   |
| 3111 | Plaće za redovan rad | 480.848,10 |   | 545.199,34 | 113,38 |   |
| 3113 | Plaće za prekovremeni rad | 3.447,92 |   | 6.796,96 | 197,13 |   |
| 3114 | Plaće za posebne uvjete rada | 11.081,66 |   | 10.283,34 | 92,8 |   |
| 312 | Ostali rashodi za zaposlene | 20.869,25 |   | 28.773,38 | 137,87 |   |
| 3121 | Ostali rashodi za zaposlene | 20.869,25 |   | 28.773,38 | 137,87 |   |
| 313 | Doprinosi na plaće | 81.924,61 |   | 93.045,31 | 113,57 |   |
| 3132 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | 81.833,03 |   | 93.045,31 | 113,7 |   |
| 3133 | Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti | 91,58 |   | 0,00 | 0 |   |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **101.825,23** | **117.049,00** | **118.020,88** | **115,91** | **100,83** |
| 321 | Naknade troškova zaposlenima | 20.867,35 |   | 22.668,51 | 108,63 |   |
| 3211 | Službena putovanja | 145,99 |   | 770,02 | 527,45 |   |
| 3212 | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život | 19.185,91 |   | 19.993,31 | 104,21 |   |
| 3213 | Stručno usavršavanje zaposlenika | 201,74 |   | 120,00 | 59,48 |   |
| 3214 | Ostale naknade troškova zaposlenima | 1.333,71 |   | 1.785,18 | 133,85 |   |
| 322 | Rashodi za materijal i energiju | 46.367,79 |   | 58.936,14 | 127,11 |   |
| 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | 8.227,86 |   | 7.563,82 | 91,93 |   |
| 3222 | Materijal i sirovine | 17.691,49 |   | 28.061,65 | 158,62 |   |
| 3223 | Energija | 17.982,75 |   | 19.954,81 | 110,97 |   |
| 3224 | Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje | 937,71 |   | 1.826,83 | 194,82 |   |
| 3225 | Sitni inventar i auto gume | 1.527,98 |   | 1.199,82 | 78,52 |   |
| 3227 | Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća | 0,00 |   | 329,21 |   |   |
| 323 | Rashodi za usluge | 27.520,12 |   | 33.523,28 | 121,81 |   |
| 3231 | Usluge telefona, pošte i prijevoza | 1.646,80 |   | 1.134,70 | 68,9 |   |
| 3232 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja | 5.941,83 |   | 7.069,63 | 118,98 |   |
| 3234 | Komunalne usluge | 15.412,75 |   | 20.142,97 | 130,69 |   |
| 3236 | Zdravstvene i veterinarske usluge | 2.582,05 |   | 2.609,01 | 101,04 |   |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge | 1.194,51 |   | 1.196,78 | 100,19 |   |
| 3238 | Računalne usluge | 410,38 |   | 971,65 | 236,77 |   |
| 3239 | Ostale usluge | 331,80 |   | 398,54 | 120,11 |   |
| 329 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 7.069,97 |   | 2.892,95 | 40,92 |   |
| 3293 | Reprezentacija | 32,47 |   | 390,36 | 1202,22 |   |
| 3295 | Pristojbe i naknade | 1.472,03 |   | 0,00 | 0 |   |
| 3296 | Troškovi sudskih postupaka | 3.238,27 |   | 0,00 | 0 |   |
| 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 2.327,20 |   | 2.502,59 | 107,54 |   |
| **34** | **Financijski rashodi** | **801,80** | **54,00** | **53,85** | **6,72** | **99,72** |
| 343 | Ostali financijski rashodi | 801,80 |   | 53,85 | 6,72 |   |
| 3433 | Zatezne kamate | 801,80 |   | 53,85 | 6,72 |   |
| **37** | **Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade** | **248,86** | **0,00** | **2.225,61** | **894,32** |  |
| 372 | Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna | 248,86 |   | 2.225,61 | 894,32 |   |
| 3722 | Naknade građanima i kućanstvima u naravi | 248,86 |   | 2.225,61 | 894,32 |   |
| **38** | **Ostali rashodi** | **0,00** | **375,00** | **374,73** |  | **99,93** |
| 381 | Tekuće donacije | 0,00 |   | 374,73 |   |   |
| 3812 | Tekuće donacije u naravi | 0,00 |   | 374,73 |   |   |
| **4** | **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **17.378,32** | **11.852,00** | **10.853,30** | **62,45** | **91,57** |
| **42** | **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | **17.378,32** | **11.852,00** | **10.853,30** | **62,45** | **91,57** |
| 421 | Građevinski objekti | 2.123,57 |   | 720,36 | 33,92 |   |
| 4212 | Poslovni objekti | 2.123,57 |   | 720,36 | 33,92 |   |
| 422 | Postrojenja i oprema | 7.465,39 |   | 4.750,94 | 63,64 |   |
| 4221 | Uredska oprema i namještaj | 0,00 |   | 1.092,39 |   |   |
| 4223 | Oprema za održavanje i zaštitu | 4.270,36 |   | 0,00 | 0 |   |
| 4227 | Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene | 3.195,03 |   | 3.658,55 | 114,51 |   |
| 424 | Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti | 7.789,36 |   | 5.382,00 | 69,09 |   |
| 4241 | Knjige | 7.789,36 |   | 5.382,00 | 69,09 |   |

|  |
| --- |
| **1.2.2. IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA** |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **Brojčana oznaka i naziv** | **Ostvarenje / izvršenje 31.12.2022.** | **Rebalans za 2023. godinu** | **Ostvarenje / izvršenje 31.12.2023.** | **Indeks 4 / 2** | **Indeks 4 / 3** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** |
|  | **UKUPNO PRIHODI** | **727.774,24** | **876.705,00** | **821.088,44** | **112,82** | **93,66** |
| *1* | *OPĆI PRIHODI I PRIMICI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN* | *10.303,48* | *1.283,00* | *1.072,29* | *10,41* | *83,58* |
| 11 | OPĆI PRIHODI I PRIMICI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN | 10.303,48 | 1.283,00 | 1.072,29 | **10,41** | 83,58 |
| *12* | *OPĆI PRIHODI I PRIMICI - DECENTRALIZACIJA* | *58.485,77* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |
| 121 | OPĆI PRIHODI I PRIMICI - DECENTRALIZACIJA - OSNOVNO ŠKOLSTVO | 58.485,77 | 0,00 | 0,00 | **0,00** | 0,00 |
| *3* | *VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI* | *638,13* | *600,00* | *806,73* | *126,42* | *134,46* |
| 32 | VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI | 638,13 | 600,00 | 806,73 | **126,42** | 134,46 |
| *4* | *PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - DECENTRALIZACIJA* | *369,96* | *64.486,00* | *71.352,67* | *19.286,59* | *110,65* |
| 46 | PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - DECENTRALIZACIJA - OSNOVNO ŠKOLSTVO | 0,00 | 63.461,00 | 69.975,92 | **0,00** | 110,27 |
| 49 | PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - KORISNICI | 369,96 | 1.025,00 | 1.376,75 | **372,13** | 134,32 |
| *5* | *POMOĆI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN - EU PROJEKTI* | *652.543,89* | *809.743,00* | *746.990,49* | *114,47* | *92,25* |
| 52 | POMOĆI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN - EU PROJEKTI - VRIJEME JE ZA ŠKOLSKI OBROK | 8.494,99 | 7.860,00 | 5.917,36 | **69,66** | 75,28 |
| 54 | POMOĆI - KORISNICI | 644.048,90 | 801.883,00 | 741.073,13 | **115,06** | 92,42 |
| *6* | *DONACIJE* | *5.433,01* | *593,00* | *866,26* | *15,94* | *146,08* |
| 62 | UGOVORI DONACIJE - KORISNICI | 5.433,01 | 593,00 | 866,26 | **15,94** | 146,08 |
|  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **Brojčana oznaka i naziv** | **Ostvarenje / izvršenje 31.12.2022.** | **Rebalans za 2023. godinu** | **Ostvarenje / izvršenje 31.12.2023.** | **Indeks 4 / 2** | **Indeks 4 / 3** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** |
|  | **UKUPNO RASHODI** | **718.425,75** | **876.705,00** | **815.626,70** | **113,53** | **93,03** |
| *1* | *OPĆI PRIHODI I PRIMICI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN* | *10.515,28* | *1.283,00* | *1.183,81* | *11,26* | *92,27* |
| 11 | OPĆI PRIHODI I PRIMICI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN | 10.515,28 | 1.283,00 | 1.183,81 | **11,26** | 92,27 |
| *12* | *OPĆI PRIHODI I PRIMICI - DECENTRALIZACIJA* | *54.583,13* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |
| 121 | OPĆI PRIHODI I PRIMICI - DECENTRALIZACIJA - OSNOVNO ŠKOLSTVO | 54.583,13 | 0,00 | 0,00 | **0,00** | 0,00 |
| *3* | *VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI* | *45,12* | *600,00* | *181,18* | *401,55* | *30,20* |
| 32 | VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI | 45,12 | 600,00 | 181,18 | **401,55** | 30,20 |
| *4* | *PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - DECENTRALIZACIJA* | *2.076,36* | *64.486,00* | *65.488,08* | *3.153,98* | *101,55* |
| 46 | PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - DECENTRALIZACIJA - OSNOVNO ŠKOLSTVO | 0,00 | 63.461,00 | 63.460,36 | **0,00** | 100,00 |
| 49 | PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - KORISNICI | 2.076,36 | 1.025,00 | 2.027,72 | **97,66** | 197,83 |
| *5* | *POMOĆI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN - EU PROJEKTI* | *646.935,50* | *809.743,00* | *748.348,91* | *115,68* | *92,42* |
| 52 | POMOĆI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN - SHEMA VOĆE. POVRĆE I MLIJEKO | 7.319,23 | 7.860,00 | 6.453,14 | **88,17** | 82,10 |
| 54 | POMOĆI - KORISNICI | 639.616,27 | 801.883,00 | 741.895,77 | **115,99** | 92,52 |
| *6* | *DONACIJE* | *4.270,36* | *593,00* | *424,72* | *9,95* | *71,62* |
| 62 | UGOVORI DONACIJE - KORISNICI | 4.270,36 | 593,00 | 424,72 | **9,95** | 71,62 |

|  |
| --- |
| **1.2.3. IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI** |
|  |  |  |  |  |  |
| **Brojčana oznaka i naziv** | **Izvršenje 31.12.2022.** | **Rebalans za 2023. godinu** | **Izvršenje 31.12.2023.** | **Indeks 4 / 2** | **Indeks 4 / 3** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** |
| **UKUPNO RASHODI** | **718.425,75** | **876.705,00** | **815.626,70** | **113,53** | **93,03** |
| **09 Obrazovanje** | **718.425,75** | **876.705,00** | **815.626,70** | **113,53** | **93,03** |
| *091 Predškolsko i osnovno obrazovanje* | *718.425,75* | *876.705,00* | *815.626,70* | *113,53* | *93,03* |

|  |
| --- |
| **1.3. RAČUN FINANCIRANJA** |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **1.3.1. IZVJEŠTAJ RAČUNA FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI** |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **Brojčana oznaka i naziv** | **Ostvarenje / izvršenje 31.12.2022.** | **Rebalans za 2023. godinu** | **Ostvarenje / izvršenje 31.12.2023.** | **Indeks 4 / 2** | **Indeks 4 / 3** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** |
| **8** | **Primici od financijske imovine i zaduživanja** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **84** | **Primici od zaduživanja** | **0 ,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
|  842 |  **Primljeni krediti i zajmovi od kreditnih i ostalih financijskih institucija u javnom sektoru** | 0 ,00 |   | 0,00  | 0,00  |  |
| 8422 | Primljeni krediti od kreditnih institucija u javnom sektoru | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
| 81 | *Namjenski primici od zaduživanja* | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
| 5 | **Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 54 | **Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 542 | **Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih financijskih institucija u javnom sektoru** | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
| 5422 | Otplata glavnice primljenih kredita od kreditnih institucija u javnom sektoru | 0,00  |   | 0,00  | 0,00  |   |

|  |
| --- |
| **1.3.2. IZVJEŠTAJ RAČUNA FINANCIRANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA** |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **Brojčana oznaka i naziv** | **Ostvarenje / izvršenje 31.12.2022.** | **Rebalans za 2023. godinu** | **Ostvarenje / izvršenje 31.12.2023.** | **Indeks 4 / 2** | **Indeks 4 / 3** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** |
|  | **UKUPNO RASHODI** |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|   |   |   |   |   |  |   |

|  |
| --- |
| **PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK** |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |
| **Brojčana oznaka i naziv** | **Ostvarenje / izvršenje 31.12.2022.** | **Rebalans za 2023. godinu** | **Ostvarenje / izvršenje 31.12.2023.** | **Indeks 4 / 2** | **Indeks 4 / 3** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** |
|  |  | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |  |
| **1.** | **92211** | **61,70** | **0,00** | **5.523,48** | **8952,16** | **0,00** |
|   |   |   |   |   |   |  |
|   |   |   |   |   |   |   |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **Ukupno**  | **61,70** | **0,00** | **5.523,48** |  |  |

|  |
| --- |
|  **2. POSEBNI DIO** |
|  |  |  |  |  |
| **2.1. IZVJEŠTAJ PO ORGANIZACIJSKOJ KLASIFIKACIJI** |
|  |  |  |  |  |
|  | **Rebalans za 2023. godinu** | **Izvršenje 31.12.2023.** | **Indeks 3 / 2** |
|  | **2** | **3** | **4** |
|  | **UPRAVNI ODJEL ZA OBRAZOVANJE I MLADE** | **876.705,00** | **815.626,70** | **93,03** |
|  | **USTANOVE U ŠKOLSTVU** | **876.705,00** | **815.626,70** | **93,03** |
|  | **876.705,00** | **815.626,70** | **93,03** |

|  |
| --- |
| **2. POSEBNI DIO2.1. IZVJEŠTAJ PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI** |
|  |  |  |  |  |
|  | **Rebalans za 2023. godinu** | **Izvršenje 31.12.2023.** | **Indeks 3 / 2** |
|  | **2** | **3** | **4** |
|  | **USTANOVE U ŠKOLSTVU** | **876.705,00** | **815.626,70** | **93,03** |
|  | **OPĆI PRIHODI I PRIMICI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN** | **1.283,00** | **1.183,81** | **92,27** |
|  | **VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI** | **600,00** | **181,18** | **30,20** |
|  | **PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - DECENTRALIZACIJA** | **63.461,00** | **63.460,36** | **100,00** |
|  | **PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - OSTALO** | **1.025,00** | **2.027,72** | **197,83** |
|  | **POMOĆI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN - EU PROJEKTI** | **7.860,00** | **6.453,14** | **82,10** |
|  | **POMOĆI - KORISNICI** | **801.883,00** | **741.895,77** | **92,52** |
|  | **DONACIJE** | **593,00** | **424,72** | **71,62** |
|  | **RAZVOJ ODGOJNO-OBRAZOVNOG SUSTAVA** | **9.143,00** | **7.636,95** | **83,53** |
|  | **SUFINANCIRANJE OBAVEZNE ŠKOLSKE LEKTIRE U OSNOVNIM I SREDNJIM ŠKOLAMA** | **83,00** | **80,50** | **96,99** |
|  | *OPĆI PRIHODI I PRIMICI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN* | *83,00* | *80,50* | *96,99* |
|   | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 83,00 | 80,50 | 96,99 |
|   | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 83,00 | 80,50 | 96,99 |
|   | Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti |   | 80,50 |   |
|   | Knjige |   | 80,50 |   |
|  | **EU PROJEKTI - UČIMO ZAJEDNO** | **7.020,00** | **5.777,34** | **82,30** |
|  | *OPĆI PRIHODI I PRIMICI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN* | *1.200,00* | *1.103,31* | *91,94* |
|   | Rashodi poslovanja | 1.200,00 | 1.103,31 | 91,94 |
|   | Materijalni rashodi | 1.200,00 | 1.103,31 | 91,94 |
|   | Naknade troškova zaposlenima |   | 1.103,31 |   |
|   | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život |   | 1.103,31 |   |
|  | *POMOĆI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN - EU PROJEKTI* | *5.820,00* | *4.674,03* | *80,31* |
|   | Rashodi poslovanja | 5.820,00 | 4.674,03 | 80,31 |
|   | Rashodi za zaposlene | 5.710,00 | 4.638,00 | 81,23 |
|   | Plaće (Bruto) |   | 3.466,08 |   |
|   | Plaće za redovan rad |   | 3.466,08 |   |
|   | Ostali rashodi za zaposlene |   | 600,00 |   |
|   | Ostali rashodi za zaposlene |   | 600,00 |   |
|   | Doprinosi na plaće |   | 571,92 |   |
|   | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje |   | 571,92 |   |
|   | Materijalni rashodi | 110,00 | 36,03 | 32,75 |
|   | Naknade troškova zaposlenima |   | 0,00 |   |
|   | Službena putovanja |   | 0,00 |   |
|   | Rashodi za usluge |   | 0,00 |   |
|   | Intelektualne i osobne usluge |   | 0,00 |   |
|   | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja |   | 36,03 |   |
|   | Reprezentacija |   | 36,03 |   |
|  | **SHEMA - VOĆE, POVRĆE I MLIJEKO** | **2.040,00** | **1.779,11** | **87,21** |
|  | *POMOĆI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN - EU PROJEKTI* | *2.040,00* | *1.779,11* | *87,21* |
|   | Rashodi poslovanja | 2.040,00 | 1.779,11 | 87,21 |
|   | Materijalni rashodi | 2.040,00 | 1.779,11 | 87,21 |
|   | Rashodi za materijal i energiju |   | 1.779,11 |   |
|   | Materijal i sirovine |   | 1.779,11 |   |
|  | **FINANCIRANJE OSNOVNOG ŠKOLSTVA PREMA MINIMALNOM STANDARDU** | **63.461,00** | **63.460,36** | **100,00** |
|  | **IZGRADNJA, REKONSTRUKCIJA I OPREMANJE OBJEKATA OSNOVNOG ŠKOLSTVA** | **2.048,00** | **2.047,36** | **99,97** |
|  | *PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - DECENTRALIZACIJA* | *2.048,00* | *2.047,36* | *99,97* |
|   | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 2.048,00 | 2.047,36 | 99,97 |
|   | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 2.048,00 | 2.047,36 | 99,97 |
|   | Građevinski objekti |   | 720,36 |   |
|   | Poslovni objekti |   | 720,36 |   |
|   | Postrojenja i oprema |   | 1.327,00 |   |
|   | Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene |   | 1.327,00 |   |
|  | **FINANCIRANJE OPĆIH TROŠKOVA OSNOVNOG ŠKOLSTVA** | **20.369,00** | **20.369,00** | **100,00** |
|  | *PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - DECENTRALIZACIJA* | *20.369,00* | *20.369,00* | *100,00* |
|   | Rashodi poslovanja | 20.369,00 | 20.369,00 | 100,00 |
|   | Materijalni rashodi | 20.369,00 | 20.369,00 | 100,00 |
|   | Naknade troškova zaposlenima |   | 1.614,70 |   |
|   | Službena putovanja |   | 132,56 |   |
|   | Stručno usavršavanje zaposlenika |   | 120,00 |   |
|   | Ostale naknade troškova zaposlenima |   | 1.362,14 |   |
|   | Rashodi za materijal i energiju |   | 8.900,99 |   |
|   | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi |   | 5.545,13 |   |
|   | Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje |   | 1.826,83 |   |
|   | Sitni inventar i auto gume |   | 1.199,82 |   |
|   | Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća |   | 329,21 |   |
|   | Rashodi za usluge |   | 9.559,62 |   |
|   | Usluge telefona, pošte i prijevoza |   | 1.134,70 |   |
|   | Komunalne usluge |   | 5.765,97 |   |
|   | Zdravstvene i veterinarske usluge |   | 548,99 |   |
|   | Intelektualne i osobne usluge |   | 1.196,78 |   |
|   | Računalne usluge |   | 822,55 |   |
|   | Ostale usluge |   | 90,63 |   |
|   | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja |   | 293,69 |   |
|   | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja |   | 293,69 |   |
|  | **FINANCIRANJE STVARNIH TROŠKOVA OSNOVNOG ŠKOLSTVA** | **41.044,00** | **41.044,00** | **100,00** |
|  | *PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - DECENTRALIZACIJA* | *41.044,00* | *41.044,00* | *100,00* |
|   | Rashodi poslovanja | 41.044,00 | 41.044,00 | 100,00 |
|   | Materijalni rashodi | 41.044,00 | 41.044,00 | 100,00 |
|   | Rashodi za materijal i energiju |   | 20.147,19 |   |
|   | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi |   | 192,38 |   |
|   | Energija |   | 19.954,81 |   |
|   | Rashodi za usluge |   | 20.896,81 |   |
|   | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja |   | 6.985,57 |   |
|   | Komunalne usluge |   | 12.000,00 |   |
|   | Zdravstvene i veterinarske usluge |   | 1.911,24 |   |
|  | **FINANCIRANJE ŠKOLSTVA IZVAN ŽUPANIJSKOG PRORAČUNA** | **804.101,00** | **744.529,39** | **92,59** |
|  | **VLASTITI PRIHODI - OSNOVNO ŠKOLSTVO** | **804.101,00** | **744.529,39** | **92,59** |
|  | *VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI* | *600,00* | *181,18* | *30,20* |
|   | Rashodi poslovanja | 600,00 | 181,18 | 30,20 |
|   | Materijalni rashodi | 600,00 | 181,18 | 30,20 |
|   | Naknade troškova zaposlenima |   | 0,00 |   |
|   | Službena putovanja |   | 0,00 |   |
|   | Ostale naknade troškova zaposlenima |   | 0,00 |   |
|   | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja |   | 181,18 |   |
|   | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja |   | 181,18 |   |
|  | *PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - OSTALO* | *1.025,00* | *2.027,72* | *197,83* |
|   | Rashodi poslovanja | 1.025,00 | 2.027,72 | 197,83 |
|   | Materijalni rashodi | 1.025,00 | 2.027,72 | 197,83 |
|   | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja |   | 2.027,72 |   |
|   | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja |   | 2.027,72 |   |
|  | *POMOĆI - KORISNICI* | *801.883,00* | *741.895,77* | *92,52* |
|   | Rashodi poslovanja | 792.263,00 | 733.220,05 | 92,55 |
|   | Rashodi za zaposlene | 741.665,00 | 679.460,33 | 91,61 |
|   | Plaće (Bruto) |   | 558.813,56 |   |
|   | Plaće za redovan rad |   | 541.733,26 |   |
|   | Plaće za prekovremeni rad |   | 6.796,96 |   |
|   | Plaće za posebne uvjete rada |   | 10.283,34 |   |
|   | Ostali rashodi za zaposlene |   | 28.173,38 |   |
|   | Ostali rashodi za zaposlene |   | 28.173,38 |   |
|   | Doprinosi na plaće |   | 92.473,39 |   |
|   | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje |   | 92.473,39 |   |
|   | Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti |   | 0,00 |   |
|   | Materijalni rashodi | 50.169,00 | 51.105,53 | 101,87 |
|   | Naknade troškova zaposlenima |   | 19.575,50 |   |
|   | Službena putovanja |   | 262,46 |   |
|   | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život |   | 18.890,00 |   |
|   | Stručno usavršavanje zaposlenika |   | 0,00 |   |
|   | Ostale naknade troškova zaposlenima |   | 423,04 |   |
|   | Rashodi za materijal i energiju |   | 28.108,85 |   |
|   | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi |   | 1.826,31 |   |
|   | Materijal i sirovine |   | 26.282,54 |   |
|   | Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje |   | 0,00 |   |
|   | Sitni inventar i auto gume |   | 0,00 |   |
|   | Rashodi za usluge |   | 3.066,85 |   |
|   | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja |   | 84,06 |   |
|   | Komunalne usluge |   | 2.377,00 |   |
|   | Zdravstvene i veterinarske usluge |   | 148,78 |   |
|   | Računalne usluge |   | 149,10 |   |
|   | Ostale usluge |   | 307,91 |   |
|   | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja |   | 354,33 |   |
|   | Reprezentacija |   | 354,33 |   |
|   | Pristojbe i naknade |   | 0,00 |   |
|   | Financijski rashodi | 54,00 | 53,85 | 99,72 |
|   | Ostali financijski rashodi |   | 53,85 |   |
|   | Zatezne kamate |   | 53,85 |   |
|   | Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade | 0,00 | 2.225,61 | 0,00 |
|   | Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna |   | 2.225,61 |   |
|   | Naknade građanima i kućanstvima u naravi |   | 2.225,61 |   |
|   | Ostali rashodi | 375,00 | 374,73 | 99,93 |
|   | Tekuće donacije |   | 374,73 |   |
|   | Tekuće donacije u naravi |   | 374,73 |   |
|   | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 9.620,00 | 8.675,72 | 90,18 |
|   | Postrojenja i oprema |   | 3.423,94 |   |
|   | Uredska oprema i namještaj |   | 1.092,39 |   |
|   | Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene |   | 2.331,55 |   |
|   | Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti |   | 5.251,78 |   |
|   | Knjige |   | 5.251,78 |   |
|  | *DONACIJE* | *593,00* | *424,72* | *71,62* |
|   | Rashodi poslovanja | 492,00 | 375,00 | 76,22 |
|   | Materijalni rashodi | 492,00 | 375,00 | 76,22 |
|   | Naknade troškova zaposlenima |   | 375,00 |   |
|   | Službena putovanja |   | 375,00 |   |
|   | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja |   | 0,00 |   |
|   | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja |   | 0,00 |   |
|   | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 101,00 | 49,72 | 49,23 |
|   | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 101,00 | 49,72 | 49,23 |
|   | Postrojenja i oprema |   | 0,00 |   |
|   | Oprema za održavanje i zaštitu |   | 0,00 |   |
|   | Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti |   | 49,72 |   |
|   | Knjige |   | 49,72 |   |

**OBRAZLOŽENJE GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA/REBALANSA ZA 2023. GODINU**

Izvještaj o izvršenju financijskog plana prati jesu li se i u kojim iznosima ostvarile planirane pozicije prihoda, primitaka, rashoda, izdataka, viškova i manjkova unutar jedne godine.

Sadržaj, podnošenje i donošenje izvještaja o izvršenju financijskog plana proračunskog i izvanproračunskog korisnika propisani su u čl. 81.- 87. Zakona o proračunu (Nar. Nov., br. 144/21.), a detaljno uređen Pravilnikom o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana (Nar. nov., br. 85/23. – dalje Pravilnik).

Godišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana proračunskog i izvanproračunskog korisnika sastavlja se za proračunsku godinu odnosno za razdoblje od 1. siječnja do 31. prosinca proračunske godine.

Godišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana sadrži:

1. Opći dio

. sažetak Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja

. Račun prihoda i rashoda

. Račun financiranja

1. Posebni dio

. Izvještaj po programskoj klasifikaciji

1. Obrazloženje općeg i posebnog dijela
2. Posebne izvještaje

. Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala

. Izvještaj o korištenju sredstava fondova Europske unije

. Izvještaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima

. Izvještaj o stanju potraživanja i dospjelih obveza te o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova

. Izvještaj o danim jamstvima i plaćanjima po protestiranim jamstvima (opcionalno)

**OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA/REBALANSA ZA 2023. GODINU**

Obrazloženje godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana OŠ Petrijevci za 2023. godinu izrađen je u skladu s odredbama Zakona o proračunu (Narodne novine broj 144/21), Pravilnika o proračunskim klasifikacijama (Narodne novine broj 26/10, 120/13 i 01/20), Pravilnika o proračunskom računovodstvu i Računskom planu (Narodne novine broj 124/14, 115/15, 87/16, 3/18, 126/19 i 108/20), Zakonu o uvođenju eura kao službene valute u Republici Hrvatskoj (Narodne novine broj 57/2022), te Podacima za izradu Godišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna Osječko-baranjske županije za 2023. godinu (KLASA: 602-02/24-03/3, URBOJ: 2158-17/12-24-1.

**OBRAZLOŽENJE OSTVARENJA PRIHODA I PRIMITAKA, RASHODA I IZDATAKA ZA RAZDOBLJE 1.1. DO 31.12.2023**.

OŠ Petrijevci u razdoblju od 01.01.2023. do 31.12.2023. godine ostvarila je ukupne prihode u iznosu od 821.088,24€, rashodi su izvršeni u iznosu od 815.626,70€, te je ostvareni višak za navedeno razdoblje u iznosu od 5.461,74€. Ukupni prihodi realizirani su na razini 93,66% u odnosu na planske vrijednosti. Ukupni rashodi realizirani su na razini 93,03% u odnosu na planirano.

Na dan 31.12.2023. ostvaren je višak prihoda poslovanja u iznosu 16.315,04€, ali i manjak prihoda od nefinancijske imovine 10.853,30€. Odlukom Školskog odbora izvršena je raspodjela rezultata u 2024. godini gdje je manjak prihoda od nefinancijske imovine pokriven viškom prihoda od redovnog poslovanja za 2.126,15€. Raspoloživi višak za predstojeće razdoblje je 5.523,48€. Detaljnim pregledom obveza uočila sam da su dvije obveze prilikom konvertiranja kuna u eure, u početnom stanju za 2023. godinu, zaokružene po više za jedan i dva centa. Ispravak se nalazi u temeljnici 23 u 2023. godini. Znači 92211 Višak prihoda poslovanja se povećao za ta 0,03€.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| NAZIV KORISNIKA:SAŽETAK DJELOKRUGA RADA:IZVRŠENJE 1-12. 2023. |  | **POSEBNI DIO GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA/REBALANSA****OŠ PETRIJEVCI**Osnovna škola Petrijevci obuhvaća upisno područje općine Petrijevci i u svom sastavu ima samo jednu područnu školu i to u općinskom naselju Satnica. Djelatnost škole obuhvaća osnovnoškolsko obrazovanje i odgoj učenika 1.- 8. razreda. Nastava je organizirana u dvije smjene, (jutarnja smjena – predmetna nastava i poslijepodnevna smjena – razredna nastava) u petodnevnom radnom tjednu sa slobodnim subotama za ukupno 164 učenika raspoređenih u 13 razrednih odjela, 156 učenika u matičnoj školi u Petrijevcima i 2 kombinirana razredna odjela, 8 učenika u područnoj školi u Satnici. To su podaci za školsku godinu 2022/2023. Školske godine 2023./2024. nastava se izvodi u matičnoj školi Petrijevci u dvije smjene. Prva smjena počinje u 8.15 sati, a druga smjena počinje u 13.30 sati. U prvu smjenu idu učenici V., VI. a, VI. b, VII. a, VII. b, VIII. a i VIII. b razreda, a u drugu smjenu/među smjenu učenici I., II., III. i IV. razreda. U PŠ Satnica nastava se izvodi u dvije smjene koje se izmjenjuju svaki tjedan - prijepodne – kom. I. i III. – 8.15 sati, a poslijepodne – kom. II. i IV. – 13.30 sati. Matičnu školu pohađa 150 učenika, dok područnu školu Satnica pohađa 9 učenika.Održavanje sjednica stručnih, razrednih, učiteljskih vijeća i tijela upravljanja održavaju se u kasnim popodnevnim ili večernjim satima.Nastava se izvodi prema nastavnim planovima i programima koje je donijelo Ministarstvo znanosti i obrazovanja, prema Godišnjem planu i programu te Školskom kurikulumu za školsku godinu 2022/2023. i za 2023/2024. uz stručnu zastupljenost učitelja i stručnih suradnika (pedagog, knjižničar (na pola radnog vremena)).Pregled izvršenja rashoda po programima:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **R.br.** | **Naziv aktivnosti / projekta** | **Plan/Rebalans 2023.** | **Izvršenje 1-12. 2023** | **Indeks izvršenja** |
| 1. | **1207 RAZVOJ ODGOJNO-OBRAZOVNOG SUSTAVA** | 9.143,00 | 7.636,95 | 83,53 |
| 2. | **7006 FINANCIRANJE OSNOVNOG ŠKOLSTVA PREMA MINIMALNOM STANDARDU** | 63.461,00 | 63.460,36 | 100,00 |
| 3. | **7011 FINANCIRANJE ŠKOLSTVA IZVAN ŽUPANIJSKOG PRORAČUNA** | 804.101,00 | 744.529,39 | 92,59 |
|  | **Ukupno program:** | **876.705,00** | **815.626,73** | **93,03** |

 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| NAZIV PROGRAMA:OPIS PROGRAMA, OPĆI I POSEBNI CILJEVI:ZAKONSKA OSNOVA ZA UVOĐENJE PROGRAMA:IZVRŠENJE 1-12. 2023.OBRAZLOŽENJE IZVRŠENJA PROGRAMAPOKAZATELJI USPJEŠNOSTI:NAZIV PROGRAMA:OPIS PROGRAMA, OPĆI I POSEBNI CILJEVI:ZAKONSKA OSNOVA ZA UVOĐENJE PROGRAMA:IZVRŠENJE 1.-12.2023.OBRAZLOŽENJE IZVRŠENJA PROGRAMA:POKAZATELJI USPJEŠNOSTI: |  | **FINANCIRANJE OSNOVNOG ŠKOLSTVA PREMA MINIMALNOM STANDARDU**Prioritet škole je kvalitetno obrazovanje i odgoj učenika što ostvarujemo stalnim usavršavanjem nastavnika (seminari, stručni skupovi, aktivi) i podizanjem nastavnog standarda na višu razinu. Oblici nastave koji motiviraju i aktivno uključuju učenike u rad su projektna nastava, istraživačka nastava i terenska nastava. Potičemo učenike na izražavanje kreativnosti, talenata i sposobnosti kroz uključivanje u slobodne aktivnosti, natjecanja te druge školske projekte, priredbe i manifestacije. Ovim programom i dalje se želi postići kvalitetno pružanje usluge odgoja i obrazovanja djece osnovne škole. Želimo podići kvalitetu izvođenja nastave na višu razinu i to redovitim usavršavanjem naših djelatnika (putem aktiva na županijskoj i državnoj razini i putem osobnog usavršavanja) i poticanjem djelatnika na napredovanje u zvanje. Učenike ćemo poticati na veću uključenost u školska natjecanja i sportska natjecanja te ih uključiti u osmišljavanje i kreiranje života škole. Želimo da se škola uključi i u EU projekte, te da postane e-twinning škola.Ovaj program provodit će se kroz sljedeće aktivnosti i projekte:• Redovito stručno usavršavanje učitelja• Napredovanje učitelja u zvanje• Rad s nadarenom djecom• Izvannastavne aktivnosti• e-Twinning**Djelatnost osnovnog školstva ostvaruje se u skladu s:** - odredbama Zakona o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi ( N.N. br. 87/08., 86/09., 92/10., 105/10., 90/11., 5/12., 16/12., 86/12., 126 /12., 94/13., 152/14., 07/17., 68/18., 98/19., 64/20., 151/22., 156/23.)- odredbama Zakona o ustanovama (N.N. 76/93., 29/97., 47/99., 35/08., 127/19., 151/22.)- Zakon o proračunu (N.N. br. 144/21.)- Pravilnik o proračunskim klasifikacijama (N.N. br. 26/10., 120/13., 1/20.)- Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu (N.N. br. 124/14., 115/15., 87/16., 3/18., 126/19., 108/20. i 158/23.)- Zakon o fiskalnoj odgovornosti (N.N. br. 111/18. i 83/23.)- Upute za izradu proračuna lokalne (regionalne) samouprave za razdoblje 2023. – postupilo se prema uputama Osječko-baranjske županije (osnivača).- Godišnjim planom i programom rada za školsku godinu 2022./2023. i 2023/2024.- Školskim kurikulumom OŠ PETRIJEVCI za školsku godinu 2022./2023. i 2023/2024.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  **Naziv aktivnosti/projekta**  | **Plan/Rebalans za 2023.** | **Izvršenje1.-12. 2023.** | **Indeks(Izvršenje/Plan)** |
|  1.  |  K7006 06 IZGRADNJA, REKONSTRUKCIJA I OPREMANJE OBJEKATA OSNOVNOG ŠKOLSTVA  | 2.048,00 | 2.047,36 | 99,97% |
|  2.  |  A7006 04 FINANCIRANJE OPĆIH TROŠKOVA OSNOVNOG ŠKOLSTVA  | 20.369,00 | 20.369,00 | 100,00% |
|  3.  |  A7006 05 FINANCIRANJE STVARNIH TROŠKOVA OSNOVOG ŠKOLSTVA  | 41.044,00 | 41.044,00 | 100,00% |
|  |  **7006 FINANCIRANJE OSNOVNOG ŠKOLSTVA PREMA MINIMALNOM STANDARDU**  | **63.461,00** | **63.460,36** | 100,00% |

Program 7006 FINANCIRANJE OSNOVNOG ŠKOLSTVA PREMA MINIMALNOM STANDARDUostvaren je u iznosu od 63.460,36 eura ili 100,00 % u odnosu na godišnji plan.Aktivnosti i projekti izvršeni su u skladu sa planiranom dinamikom. Realizacijom programa ostvareni su sljedeći ciljevi: osigurani su uvjeti za izvođenje nastave i drugih aktivnosti u školi, trajna i ujednačena kvaliteta komuniciranja i razmjena podataka između škole i Upravnog odjela te daljnja razrada kriterija i mjerila decentraliziranog financiranja radi postizanja što racionalnijeg i ekonomičnijeg financiranja škole. Stvoreni su kvalitetni uvjeti za rad škole i izvođenje suvremene nastave te je poboljšan standard postojeće školske zgrade i opreme.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Pokazatelj uspješnosti** | Polazna**vrijednost** | Ciljanavrijednost**2023.** | **Ostvareno 1.-12. 2023.** |
| Broj učitelja koji idu na državne stručne skupove ili webinare koji nisu u organizaciji agencije ili ministarstva | 3 | 3 | 1 |
| Broj učitelja koji napreduju u zvanje | 3 | 1 | 1 |
| Broj predmeta dodatne nastave | 1 | 3 | 3 |
| Broj učenika koji sudjeluju na pojedinačnim odnosno timskim natjecanjima | 25 | 30 | 30 |
| Broj učenika koji su uključeni u različite školske projekte koji imaju za cilj suradnju s lokalnom zajednicom | 40 | 50 | 40 |
| Broj učenika koji su uključeni u izvannastavne aktivnosti | 95 | 100 | 95 |
| Broj e-twinning projekata | 7 | 8 | 7 |
| Smanjiti broj učenika koji se ispisuju s izborne nastave njem. jezika i informatike | 5 | 5 | 7 |
| Broj aplikacija na EU projekte | 0 | 1 | 0 |
| Broj zaposlenika upućenih na sistematske preglede | 12 | 12 | 12 |
| Održavanje školske zgrade u stanju adekvatnom za odgoj i obrazovanje  | 2 | 2 | 2 |

**1207 razvoj odgojno-obrazovnog susatava**Projekt **„Učimo zajedno 6“** i **„Učimo zajedno 7“**  OŠ Petrijevci realizira kao partner zajedno s Osječko-baranjskom županijom. Cilj je pružiti podršku učeniku s teškoćama kako bi isti mogao biti integriran u redovni obrazovni sustav.Projekt **„Shema – voće, povrće i mlijeko“** OŠ Petrijevci realizira kao partner zajedno s Osječko-baranjskom županijom.Cilj projekta je osigurati redovnu konzumaciju voća, povrća i mlijeka svakom učeniku.**Sufinanciranje obavezne školske lektire u osnovnim i srednjim školama** cilj je pridonijeti boljoj opremljenosti školskih knjižnica dovoljnim brojem primjeraka školske lektire u svrhu kvalitetnije realizacije obrazovnih programa.**Provođenje projekata ostvaruje se u skladu s:** - odredbama Zakona o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi ( N.N. br. 87/08., 86/09., 92/10., 105/10., 90/11., 5/12., 16/12., 86/12., 126 /12., 94/13., 152/14., 07/17., 68/18., 98/19., 64/20., 151/22., 156/23.)- odredbama Zakona o ustanovama (N.N. 76/93., 29/97., 47/99., 35/08., 127/19., 151/22.)- Zakon o proračunu (N.N. br. 144/21.)- Pravilnik o proračunskim klasifikacijama (N.N. br. 26/10., 120/13., 1/20.)- Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu (N.N. br. 124/14., 115/15., 87/16., 3/18., 126/19., 108/20. i 158/23.)- Zakon o fiskalnoj odgovornosti (N.N. br. 111/18. i 83/23.)- Upute za izradu proračuna lokalne (regionalne) samouprave za razdoblje 2023. – postupilo se prema uputama Osječko-baranjske županije (osnivača).- Godišnjim planom i programom rada za školsku godinu 2022./2023. i 2023/2024.- Školskim kurikulumom OŠ PETRIJEVCI za školsku godinu 2022./2023. i 2023/2024.- Sporazumom o partnerstvu sa školom partnerom u okviru projekta „Učimo zajedno 6" za školsku godinu 2022./23. i „Učimo zajedno 7" za školsku godinu 2023/2024.- Ugovorom o opskrbi škole prihvatljivim proizvodima u okviru Školske sheme

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **R. br.** | **Naziv aktivnosti/projekta** | **Plan/Rebalans za 2023.** | **Izvršenje1.-12. 2023.** | **Indeks(Izvršenje/Plan)** |
| **1.** | Sufinanciranje obavezne školske lektire u osnovnim i srednjim školama | 83,00 | 80,50 | 96,99 |
| **2.** | EU projekti – UČIMO ZAJEDNO | 7.020,00 | 5.777,34 | 82,30 |
| **3.** | SHEMA – VOĆE, POVRĆE, MLIJEKO | 2.040,00 | 1.779,11 | 87,21 |
|  | **1207 RAZVOJ ODGOJNO-OBRAZOVNOG SUSTAVA** | **9.143,00** | **7.636,95** | **83,53** |

Program 1207 – Razvoj odgojno-obrazovnog sustava ostvaren je u iznosu od 7.636,95 eura ili 83,53 % u odnosu na godišnji planAktivnosti i projekti izvršeni su u skladu sa planiranom dinamikom. Aktivnost A1207 31 EU PROJEKTI – UČIMO ZAJEDNO izvršena je u skladu s planiranom dinamikom.Aktivnost T1207 20 SHEMA - VOĆE, POVRĆE I MLIJEKO izvršena je u skladu s planiranom dinamikom projekta. K1207 17 SUFINANCIRANJE OBAVEZNE ŠKOLSKE LEKTIRE U OSNOVNIM I SREDNJIM ŠKOLAMA - realizacijom programa ostvareni su planirani ciljevi: poticanje učenika na razvoj i unapređenje osobnih znanja, vještina, sposobnosti i kreativnosti.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Pokazatelj uspješnosti** | Polazna**vrijednost** | Ciljanavrijednost**2023.** | **Ostvarena vrijednost 1-12. 2023.** |
| Broj učenika s teškoćama kojima je osiguran pomoćnik | 1 | 1 | 1 |
| Broj učenika kojima je osigurano voće, povrće i mlijeko | 164 | 164 | 159 |
| Broj učenika koji pohađaju školu  | 164 | 164 | 159 |

 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| NAZIV PROGRAMA:OPIS PROGRAMA, OPĆI I POSEBNI CILJEVI:ZAKONSKA OSNOVA ZA UVOĐENJE PROGRAMA:IZVRŠENJE 1.-12. 2023.OBRAZLOŽENJE IZVRŠENJA 1.-12./2023.POKAZATELJI USPJEŠNOSTI |  | **financiranje školstva izvan županijskog proračuna**Izvorom financiranja 5410 cilj je osigurati plaće sa svim doprinosima za sve djelatnike škole. Osim toga, osigurani su dodaci u vidu božićnice, regresa, otpremnina, pomoći za dugotrajno bolovanje i ostala propisana materijalna prava.Projekt Ministarstva znanosti i obrazovanja Sufinanciranje prehrane učenika osnovne škole - Cilj ovog projekta je osigurati kuhani obrok svakom učeniku u školi.Izvor 6210 - Financiranje prijevoza na terensku nastavu**:** Cilj aktivnosti u sklopu ovog programa je poboljšati kvalitetu nastave, omogućiti učenicima odlazak na terensku i istraživačku nastavu, te učiniti učenje zabavnijim u svrhu stjecanja trajnih znanja.Kroz izvor 3210 cilj je unaprjeđivati nastavu kroz pokriće materijalnih rashoda. 3210 predstavlja sredstva koja je škola ostvarila prodajom starog papira i najmom dvorane, a isti će se utrošiti za materijalne rashode i rashode za nabavu nefinancijske imovine.Škola također ostvaruje prihode iz izvora 4910 (Prihod za posebne namjene) koji obuhvaćaju prihode za sufinanciranje troškova uplaćenih od drugih škola za financiranje troškova odlaska na natjecanja i od Hrvatskog školskog sportskog saveza OBŽ.**Provođenje projekata ostvaruje se u skladu s:** - odredbama Zakona o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi ( N.N. br. 87/08., 86/09., 92/10., 105/10., 90/11, 5/12., 16/12., 86/12., 126 /12., 94/13., 152/14., 07/17., 68/18., 98/19., 64/20., 151/22., 156/23.)- odredbama Zakona o ustanovama (N.N. 76/93., 29/97., 47/99., 35/08., 127/19., 151/22.)- Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu (N.N. br. 124/14., 115/15., 87/16., 3/18., 126/19., 108/20. i 158/23.)- Zakon o fiskalnoj odgovornosti (N.N. br. 111/18. i 83/23.)- Zakon o proračunu (N.N. br. 144/21.)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **R.br.**  |  **Naziv aktivnosti/projekta**  | **Plan/Rebalans za 2023.** | **Izvršenje1.-12. 2023.** | **Indeks(Izvršenje/Plan)** |
|  1.  |  A7011 01 VLASTITI PRIHODI - OSNOVNO ŠKOLSTVO  | 804.101,00 | 744.529,39 |  92,59% |
|  -  |  3210 VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI  | 600,00 | 181,18 |  30,20% |
|  -  |  4910 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - KORISNICI  | 1.025,00 | 2.027,72 |  197,83% |
|  -  |  5410 POMOĆI - KORISNICI  | 801.883,00 | 741.895,77 |  92,52% |
|  -  |  6210 UGOVORI DONACIJE - KORISNICI  | 593,00 | 424,72 |  71,62% |
|  -  |  7210 PRIHODI OD NEFINANCIJSKE IMOVINE I NADOKNADE ŠTETA S OSNOVA OSIGURANJA-KORISNICI  | 0 | 0 |  0,00% |
|   |  **7011 FINANCIRANJE ŠKOLSTVA IZVAN ŽUPANIJSKOG PRORAČUNA**  | **804.101,00** | **744.529,39** | 92,59% |

Program 7011 FINANCIRANJE ŠKOLSTVA IZVAN ŽUPANIJSKOG PRORAČUNA ostvaren je u iznosu od 744.529,39 eura ili 92,59% u odnosu na godišnji plan.Aktivnosti i projekti izvršeni su u skladu sa planiranom dinamikom. Budući da je škola specifična ustanova, jedna školska godina proteže se na dvije poslovne godine, pa i kod izvršenja za razdoblje od 1-12/2023. kod nekih stavki ima određenih odstupanja. Sveukupno izvršenje za razdoblje 1-12/2023. g. je 93,03% .

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Pokazatelj uspješnosti** | Polazna**vrijednost** | Ciljanavrijednost**2023.** | **Ostvarena vrijednost 1-12. 2023.** |
| Broj kuhanih obroka u školskoj kuhinji | 164 | 164 | 160 |
| Broj odlazaka na terensku nastavu | 6 | 4 | 7 |
| Broj planiranih sati za najam dvorane fizičkim osobama | 2 | 4 | 1 |
| Broj odlazaka na sportska natjecanja | 4 | 5 | 4 |

 |

**POSEBNI IZVJEŠTAJI U GODIŠNJEM IZVJEŠTAJU O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA**

Škola nema zaduživanja na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala, nije koristila sredstava fondova Europske unije, nema danih zajmovima i potraživanja po danim zajmovima, nema dospjelih obveza i potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova.

Škola nema nenaplaćenih potraživanja za vlastite prihode na dan 31.12.2023. godine.

KLASA: 600-01/24-05/04

URUDŽBENI BROJ: 2185-11-24-2

 Ravnateljica:

 Susana Dundović, prof.

U Petrijevcima, 25.03.2024.

 Predsjednica školskog odbora:

 Ksenija Kostelac