OSNOVNA ŠKOLA MIROSLAVA KRLEŽE ČEPIN

31431 Čepin, Kralja Zvonimira 100.

RKP 9600

OIB: 99061834293

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

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

**GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA ZA 2022. GODINU**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  | **OPĆI DIO** |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **SAŽETAK IZVRŠENJA PO RAČUNU PRIHODA I RASHODA I RAČUNU FINANCIRANJA** | | | | | | | |  |  |  |  |
|  | **PRIHODI / RASHODI TEKUĆA GODINA** | | | | | **IZVRŠENJE 2021.** | | **IZVORNI PLAN 2022.** | | **IZVRŠENJE 2022.** | |  |
|  | 1 | | | | | 2 | | 3 | | 4 | |  |
|  | **PRIHODI UKUPNO** | | | | | **7.732.941,00** | | **9.354.638,00** | | **8.383.068,15** | |  |
|  | 6 PRIHODI POSLOVANJA | | | | | 7.732.941,00 | | 9.354.638,00 | | 8.383.068,15 | |  |
|  | 7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE | | | | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | |  |
|  | **RASHODI UKUPNO** | | | | | **7.834.395,00** | | **9.384.638,00** | | **8.122.353,40** | |  |
|  | 3 RASHODI POSLOVANJA | | | | | 7.658.207,00 | | 9.138.588,00 | | 7.908.016,25 | |  |
|  | 4 RASHODI ZA NEFINANCIJSKU IMOVINU | | | | | 176.188,00 | | 246.050,00 | | 214.337,15 | |  |
|  | **RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK** | | | | | **101.454,00** | | **30.000,00** | | **260.714,75** | |  |
|  |  | | | | | | | | | | |  |
|  | **VIŠKOVI / MANJKOVI** | | | | | **IZVRŠENJE 2021.** | | **IZVORNI PLAN 2022.** | | **IZVRŠENJE 2022.** | |  |
|  | UKUPAN DONOS VIŠKA/MANJKA IZ PRETHODNE GODINE | | | | | 101.454,00 | | 30.000,00 | | 260.714,75 | |  |
|  | **VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNE GODINE KOJI SE RASPOREDIO** | | | | | **101.454,00** | | **30.000,00** | | **260.714,75** | |  |
|  |  | | | | | | | | | | |  |
|  | **RAČUN FINANCIRANJA** | | | | | **IZVRŠENJE 2021.** | | **IZVORNI PLAN 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 | |  |
|  |  | | | | | | | | | | |  |
|  | VIŠAK/MANJAK + NETO FINANCIRANJE | | | | | **101.454,00** | | **30.000,00** | | **260.714,75** | |  |

**OPĆI DIO**

**IZVRŠENJE PRIHODA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **KONTO** | **PRIHODI POSLOVANJA** | | | **IZVRŠENJE 2021.** | **IZVORNI PLAN 2022.** | **IZVRŠENJE 2022.** | **INDEKS 5/3\*100** | **INDEKS 5/4\*100** |
| 1 | 2 |  |  | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
|  | UKUPNI PRIHODI I PRENESENI REZULTAT | | | **7.732.941,00** | **9.384.638,00** | **8.383.068,15** | **108,40%** | **89,33%** |
| **6** | **Prihodi poslovanja** | | | **7.732.941,00** | **9.354.638,00** | **8.383.068,15** | **108,40%** | **89,33%** |
| **63** | **Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna** | | | **6.883.841,00** | **8.435.550,00** | **7.573.915,12** | **110,02%** | **89,79%** |
| **634** | **Pomoći od izvanproračunskih korisnika** | | | **0,00** |  | **111.512,28** | **-** | **-** |
| **636** | **Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan** | | | **6.883.841,00** | **8.435.550,00** | **7.462.402,84** | **108,40%** | **88,46%** |
| 6361 | Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan | | | 6.720.903,00 | 0,00 | 7.301.998,65 | 108,64% | - |
| 6362 | Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan | | | 162.938,00 | 0,00 | 160.404,19 | 98,44% | - |
| **65** | **Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada** | | | **1.325,00** | **5.000,00** | **10.200,00** | **7.562,26%** | **204,00%** |
| **652** | **Prihodi po posebnim propisima** | | | **1.325,00** | **5.000,00** | **10.200,00** | **7.562,26%** | **63,16%** |
| 6526 | Ostali nespomenuti prihodi | | | 1.325,00 | 0,00 | 10.200,00 | 7.562,26% | 63,16% |
| **66** | **Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija** | | | **10.711,00** | **15.000,00** | **7.480,00** | **69,83%** | **49,87%** |
| **661** | **Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga** | | | **10.711,00** | **13.000,00** | **5.480,00** | **51,16%** | **42,15%** |
| 6614 | Prihodi od prodaje proizvoda i robe | | | 10.511,00 | 0,00 | 5.480,00 | 52,14% | - |
| 6615 | Prihodi od pruženih usluga | | | 200,00 | 0,00 | 0,00 | - | - |
| **663** | **Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna** | | | **0,00** | **2.000,00** | **2.000,00** | **0,00%** | **100,00%** |
| 6631 | Tekuće donacije | | | 0,00 | 0,00 | 2.000,00 | 0,00% | - |
| 6632 | Kapitalne donacije | | | 0,00 | 0,00 |  | 0,00% | - |
| **67** | **Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza** | | | **837.064,00** | **899.088,00** | **791.473,03** | **94,55%** | **88,03%** |
| **671** | **Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika** | | | **837.064,00** | **899.088,00** | **791.473,03** | **94,55%** | **88,03%** |
| 6711 | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja | | | 832.076,00 | 0,00 | 780.273,49 | 93,77% | - |
| 6712 | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine | | | 4.988,00 | 0,00 | 11.199,54 | 224,53% | - |
| **9221** | Višak/manjak prihoda | | | **101.454,00** | **30.000,00** | **260.714,75** | **256,98%** | **869,05%** |

**IZVRŠENJE RASHODA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **KONTO** | **RASHODI POSLOVANJA** | | **IZVRŠENJE 2021.** | **IZVORNI PLAN 2022.** | **IZVRŠENJE 2022.** | **INDEKS 5/3\*100** | **INDEKS 5/4\*100** |  |  |
| 1 | 2 | | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |  |  |
|  | UKUPNI RASHODI | | **7.834.395,00** | **9.384.638,00** | **8.122.353,40** | **103,68%** | **86,55%** |  |  |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | | **7.658.207,00** | **9.138.588,00** | **7.908.016,25** | **103,26%** | **86,53%** |  |  |
| **31** | **Rashodi za zaposlene** | | **6.533.694,00** | **7.785.175,00** | **6.699,736,44** | **102,54%** | **86,06%** |  |  |
| **311** | **Plaće (Bruto)** | | **5.291.719,00** | **6.406.250,00** | **5.408.445,37** | **102,21%** | **84,42%** |  |  |
| 3111 | Plaće za redovan rad | | 5.268.485,00 | 0,00 | 5.382.467,84 | 102,16% | - |  |  |
| **312** | **Ostali rashodi za zaposlene** | | **361.834,00** | **339.990,00** | **380.126,91** | **105,06%** | **111,81%** |  |  |
| 3121 | Ostali rashodi za zaposlene | | 361.834,00 | 0,00 | 380.126,91 | 105,06% | - |  |  |
| **313** | **Doprinosi na plaće** | | **880.141,00** | **1.038.935,00** | **911.164,16** | **103,52%** | **87,70%** |  |  |
| 3132 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | | 880.141,00 | 0,00 | 910.153,54 | 1103,52% | - |  |  |
| 3133 | Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti | | 0,00 | 0,00 | 1.010,62 | - | - |  |  |
| **32** | **Materijalni rashodi** | | **927.405,00** | **1.088.880,00** | **943.547,95** | **101,74%** | **86,65%** |  |  |
| **321** | **Naknade troškova zaposlenima** | | **154.692,00** | **190.455,00** | **167.494,28** | **108,28%** | **87,94%** |  |  |
| 3211 | Službena putovanja | | 20.973,00 | 0,00 | 28.439,00 | 135,60% | - |  |  |
| 3212 | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život | | 128.994,00 | 0,00 | 134.755,28 | 104,47% | - |  |  |
| 3213 | Stručno usavršavanje zaposlenika | | 4.725,00 | 0,00 | 4.300,00 | 91,01% | - |  |  |
| 3214 | Ostale naknade troškova zaposlenima | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - | - |  |  |
| **322** | **Rashodi za materijal i energiju** | | **513.421,00** | **621.300,00** | **520.128,01** | **101,31%** | **83,72%** |  |  |
| 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | | 76.799,00 | 0,00 | 93.971,59 | 122,36% | - |  |  |
| 3222 | Materijal i sirovine | | 274.470,00 | 0,00 | 306.416,00 | 111,64% | - |  |  |
| 3223 | Energija | | 119.351,00 | 0,00 | 91.295,45 | 76,49% | - |  |  |
| 3224 | Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje | | 35.553,00 | 0,00 | 26.360,34 | 74,14% | - |  |  |
| 3225 | Sitni inventar i auto gume | | 4.446,00 | 0,00 | 1.305,50 | 29,36% | - |  |  |
| 3227 | Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća | | 2.802,00 | 0,00 | 778,44 | 27,78% | - |  |  |
| **323** | **Rashodi za usluge** | | **212.460,00** | **169.125,00** | **165.380,62** | **77,84%** | **97,79%** |  |  |
| 3231 | Usluge telefona, pošte i prijevoza | | 20.590,00 | 0,00 | 22.831,66 | 110,89% | - |  |  |
| 3232 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja | | 122.203,00 | 0,00 | 74.327,57 | 60,82% | - |  |  |
| 3233 | Usluge promidžbe i informiranja | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - | - |  |  |
| 3234 | Komunalne usluge | | 41.413,00 | 0,00 | 42.709,40 | 103,13% | - |  |  |
| 3235 | Zakupnine i najamnine | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - | - |  |  |
| 3236 | Zdravstvene i veterinarske usluge | | 14.387,00 | 0,00 | 13.637,00 | 94,79% | - |  |  |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge | | 2.880,00 | 0,00 | 1.250,00 | 43,40% | - |  |  |
| 3238 | Računalne usluge | | 6.000,00 | 0,00 | 6.000,00 | 100,00% | - |  |  |
| 3239 | Ostale usluge | | 4.987,00 |  | 4.624,99 | 92,745 |  |  |  |
| **324** | **Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa** | | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **-** | **-** |  |  |
| 3241 | Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - | - |  |  |
| **329** | **Ostali nespomenuti rashodi poslovanja** | | **46.832,00** | **108.000,00** | **90.545,04** | **193,34%** | **83,84%** |  |  |
| 3293 | Reprezentacija | | 0,00 | 0,00 | 77,43 | - | - |  |  |
| 3294 | Članarine i norme | | 1.100,00 | 0,00 | 1.200,00 | 109,09% | - |  |  |
| 3295 | Pristojbe i naknade | | 14.125,00 | 0,00 | 36.106,25 | 255,62% | - |  |  |
| 3296 | Troškovi sudskih postupaka | | 0,00 | 0,00 | 32.198,80 | - | - |  |  |
| 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | | 31.607,00 | 0,00 | 20.962,56 | 66,32% | - |  |  |
| **34** | **Financijski rashodi** | | **1.014,00** | **21.433,00** | **25.298,36** | **2.494,91%** | **118,03%** |  |  |
| **343** | **Ostali financijski rashodi** | | **1.014,00** | **21.433,00** | **25.298,36** | **2.494,91%** | **118,03%** |  |  |
| 3431 | Bankarske usluge | | 881,00 | 0,00 | 881,26 | 100,03% | - |  |  |
| 3433 | Zatezne kamate | | 133,00 | 0,00 | 24.417,10 | 18.358,72% | - |  |  |
| **37** | **Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade** | | **196.094,00** | **243.100,00** | **239.433,50** | **122,10%** | **98,49%** |  |  |
| **372** | **Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna** | | **196.094,00** | **243.100,00** | **239.433,50** | **122,10%** | **98,49%** |  |  |
| 3722 | Naknade građanima i kućanstvima u naravi | | 196.094,00 | 0,00 | 239.433,50 | 122,10% | - |  |  |
| **4** | **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | | **176.188,00** | **246.050,00** | **214.337,15** | **121,65%** | **87,11%** |  |  |
| **41** | **Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine** | | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00%** | **0,00%** |  |  |
| **412** | **Nematerijalna imovina** | | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00%** | **0,00%** |  |  |
| 4123 | Licence | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | - |  |  |
| **42** | **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | | **176.188,00** | **246.050,00** | **214.337,15** | **121,65%** | **87,11%** |  |  |
| **422** | **Postrojenja i oprema** | | **11.803,00** | **74.800,00** | **52.543,21** | **445,17%** | **70,24%** |  |  |
| 4221 | Uredska oprema i namještaj | | 8.863,00 | 0,00 | 52.543,21 | 592,84% | - |  |  |
| 4222 | Komunikacijska oprema | | 2.940,00 | 0,00 | 0,00 | - | - |  |  |
| 4223 | Oprema za održavanje i zaštitu | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - | - |  |  |
| 4224 | Medicinska i laboratorijska oprema | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - | - |  |  |
| 4226 | Sportska i glazbena oprema | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - | - |  |  |
| 4227 | Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - | - |  |  |
| **424** | **Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti** | | **164.385,00** | **171.250,00** | **161.793,94** | **98,42%** | **94,48%** |  |  |
| 4241 | Knjige | | 164.385,00 | 0,00 | 161.793,94 | 98,42% | - |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

**IZVRŠENJE PRIHODA I RASHODA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | BROJČANA OZNAKA I NAZIV IZVORA FINANCIRANJA | | | IZVRŠENJE 2021. | | IZVORNI PLAN 2022. | | IZVRŠENJE 2022. | | INDEKS 4/2\*100 | INDEKS 4/3\*100 | |
|  | 1 | | | 2 | | 3 | | 4 | | 5 | 6 | |
|  | **11 - OPĆI PRIHODI I PRIMICI** | | | | | | | | | | | |
|  | PRIHODI | | | 276.012,12 | | 326.775,00 | | 257.693,78 | | 93,36 | 78,86 | |
|  | RASHODI | | | 244.586,11 | | 326.775,00 | | 259.364,85 | | 106,04 | 79,37 | |
|  | RAZLIKA | | | -31.426,01 | | 0,00 | | -1.671,07 | |  |  | |
|  | **12 - OPĆI PRIHODI I PRIMICI – DECENTRALIZACIJA** | | | | | | | | | | | |
|  | PRIHODI | | | 503.041,82 | | 450.112,00 | | 411.839,60 | | 81,87 | 91,50 | |
|  | RASHODI | | | 496.245,00 | | 450.112,00 | | 420.228,03 | | 84,68 | 93,36 | |
|  | RAZLIKA | | | -6.796,82 | | 0,00 | | -8.388,43 | |  |  | |
|  | **13 - OPĆI PRIHODI I PRIMICI - VIŠAK IZ PRETHODNE GODINE** | | | | | | | | | | | |
|  | PRIHODI | | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | - | - | |
|  | RASHODI | | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | - | - | |
|  | RAZLIKA | | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | |  |  | |
|  | **32 - VLASTITI PRIHODI I PRIMICI** | | | | | | | | | | | |
|  | PRIHODI | | | 12.036,00 | | 20.000,00 | | 17.680,00 | | 146,89 | 88,40 | |
|  | RASHODI | | | 27.120,93 | | 50.000,00 | | 63.578,61 | | 234,43 | 127,16 | |
|  | RAZLIKA | | | -15.084,93 | | -30.000,00 | | -45.898,61 | |  |  | |
|  | **49 - PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE** | | | | | | | | | | | |
|  | PRIHODI | | | 0,00 | | 0,00 | | 111.512,28 | | - | - | |
|  | RASHODI | | | 90.209,90 | | 0,00 | | 19.137,40 | | - | 21,21 | |
|  | RAZLIKA | | | -90.209,00 | | 0,00 | | 92.378,88 | |  |  | |
|  | **51 - POMOĆI** | | | | | | | | | | | |
|  | PRIHODI | | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | - | - | |
|  | RASHODI | | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | - | - | |
|  | RAZLIKA | | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | |  |  | |
|  | **52 - POMOĆI - EU PROJEKTI** | | | | | | | | | | | |
|  | PRIHODI | | | 58.010,44 | | 122.201,00 | | 121.939,65 | | 210,20 | 99,78 | |
|  | RASHODI | | | 94.553,91 | | 122.201,00 | | 112.064,62 | | 118,52 | 91,71 | |
|  | RAZLIKA | | | -4.235,78 | | 0,00 | | 9.875,03 | |  |  | |
|  | **54 - POMOĆI KORISNICI** | | | | | | | | | | | |
|  | PRIHODI | | | 6.666.580,17 | | 8.124.250,00 | | 7.152.921,59 | | 107,30 | 88,04 | |
|  | RASHODI | | | 6.665.819,47 | | 8.124.250,00 | | 6.978.991,23 | | 104,70 | 85,90 | |
|  | RAZLIKA | | | 760,70 | | 0,00 | | 173.930,36 | |  |  | |
|  | **62 – DONACIJE** | | | | | | | | | | | |
|  | PRIHODI | | | 217.260,64 | | 311.300,00 | | 309.481,25 | | 142,45 | 99,42 | |
|  | RASHODI | | | 215.859,61 | | 311.300,00 | | 268.988,66 | | 124,61 | 86,41 | |
|  | RAZLIKA | | | 1.401,03 | | 0,00 | | 40.492,59 | |  |  | |
|  |  | | | | | | | | | | | |
|  | **UKUPNO PRIHODI** | | | **7.732.941,19** | | **9.354.638,00** | | **8.383.068,15** | | **108,41** | **94,48** | |
|  | **UKUPNO RASHODI** | | | **7.834.394,93** | | **9.384.638,00** | | **8.122.353,40** | | **103,68** | **86,55** | |
|  | **PRENESENI VIŠAK/MANJAK** | | | **-101.453,74** | | **30.000,00** | | **260.714,75** | |  |  | |

**POSEBNI DIO**

**IZVRŠENJE RASHODA I IZDATAKA PO EKONOMSKOJ I PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI**

**I IZVORIMA FINANCIRANJA**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **RAČUN** | **VRSTA RASHODA / IZDATAKA** | **IZVORNI PLAN 2022.** | **IZVRŠENJE PLANA 2022.** | **INDEKS 4/3\*100** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** |
| **Razdjel** | **011 UPRAVNI ODJEL ZA OBRAZOVANJE I MLADE** | **9.384.638,00** | **8.122.353,40** | **86,55%** |
| **Glava** | **01102 USTANOVE U ŠKOLSTVU** | **9.384.638,00** | **8.122.353,40** | **86,55%** |
| **Program** | **1207 RAZVOJ ODGOJNO-OBRAZOVNOG SUSTAVA** | **448.976,00** | **371.429,47** | **82,73%** |
| **Potprogram** | **K1207 17 SUFINANCIRANJE OBAVEZNE ŠKOLSKE LEKTIRE U OSNOVNIM I SREDNJIM ŠKOLAMA** | **1.250,00** | **1.199,99** | **96,00%** |
| **Korisnik** | **OŠ MIROSLAVA KRLEŽE, ČEPIN** | **1.250,00** | **1.199,99** | **96,00%** |
|  | **11 OPĆI PRIHODI I PRIMICI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN** | **1.250,00** | **1.199,99** | **96,00%** |
| **Izvor financ.** | **111 OPĆI PRIHODI I PRIMICI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN** | **1.250,00** | **1.199,99** | **96,00%** |
| **4** | **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **1.250,00** | **1.199,99** | **96,00%** |
| **42** | **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | **1.250,00** | **1.199,99** | **96,00%** |
| 424 | Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti | 1.250,00 | 1.199,99 | 96,00% |
| 4241 | Knjige |  | 1.199,099 | - |
| **Potprogram** | **T1207 10 ŠKOLSKI OBROKZA SVE** | **320.000,00** | **252.738,81** | **78.98%** |
| **Korisnik** | **OŠ MIROSLAVA KRLEŽE, ČEPIN** | **320.000,00** | **252.738,81** | **78,98%** |
|  | **11 OPĆI PRIHODI I PRIMICI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN** | **320.000,00** | **252.738,81** | **78,98%** |
| **Izvor financ.** | **111 OPĆI PRIHODI I PRIMICI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN** | **320.00,00** | **252.738,81** | **78,98%** |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | **320.00,00** | **252.738,81** | **78,98%** |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **320.00,00** | **252.738,81** | **78,98%** |
| 322 | Rashodi za materijal i energiju | 320.00,00 | 252.738,81 | 78,98% |
| 3222 | Materijal i sirovine |  | 252.738,81 | - |
| **Potprogram** | **T1207 31 EU PROJEKTI – UČIMO ZAJEDNO** | **96.000,00** | **93.367,95** | **97,26%** |
| **Korisnik** | **OŠ MIROSLAVA KRLEŽE, ČEPIN** | **96.000,00** | **93.367,95** | **97,26%** |
|  | **11 OPĆI PRIHODI I PRIMICI- ŽUPANIJSKI PRORAČUN** | **5.525,00** | **5.426,05** | **98,21%** |
| **Izvor financ.** | **111 OPĆI PRIHODI I PRIMICI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN -** | **5.525,00** | **5.525,00** | **98,21%** |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | **5.525,00** | **5.426,05** | **98,21%** |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **5.525,00** | **5.426,05** | **98,21%** |
| 321 | Naknada troškova zaposlenima | 5.525,00 | 5.426,05 | 98,21% |
| 3212 | Naknada za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život |  | 5.426,05 | - |
| **Izvor**  **financ** | **526 POMOĆI – ŽUPANIJSKI PRORAČUN – EU PROJEKTI – UČIMO ZAJEDNO** | 90.475,00 | 87.941,90 | 97,20% |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | **90.475,00** | **87.941,90** | **97,20%** |
| **31** | **Rashodi za zaposlene** | **90.175,00** | **87.941,90** | **97,52%** |
| 311 | Plaće (Bruto) | 71.250,00 | 71.250,00 | 100,00% |
| 3111 | Plaće za redovan rad | 71.250,00 | 71.250,00 | 100,00% |
| 312 | Ostali rashodi za zaposlene | 9.990,00 | 7.756,90 | 77,65% |
| 313 | Doprinosi na plaće | 8.935,00 | 8.935,00 | 100,00% |
| 3132 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | 8.935,00 | 8.935,00 | - |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **300,00** | **0,00** | **0,00%** |
| 329 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 300,00 | 0,00 | 0,00% |
| 3293 | Reprezentacija |  | 00,00 | - |
| **Potprogram** | **T1207 20 SHEMA - VOĆE, POVRĆE I MLIJEKO** | **31.726,00** | **24.122,72** | **76,03%** |
| **Korisnik** | **OŠ MIROSLAVA KRLEŽE, ČEPIN** | **31.726,00** | **24.122,72** | **76,03%** |
|  | **52 POMOĆI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN - EU PROJEKTI** | **31.726,00** | **24.122,72** | **76,03%** |
| **Izvor financ.** | **5212 POMOĆI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN - SHEMA VOĆE. POVRĆE I MLIJEKO** | **31.726,00** | **24.122,72** | **76,03%** |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | **31.726,00** | **24.122,72** | **76,03%** |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **31.726,00** | **24.122,72** | **76,03%** |
| 322 | Rashodi za materijal i energiju | 31.726,00 | 24.122,72 | 76,03% |
| 3222 | Materijal i sirovine |  | 24.122,72 | - |
| **Program** | **7006 FINANCIRANJE OSNOVNOG ŠKOLSTVA PREMA MINIMALNOM STANDARDU** | **450.112,00** | **420.228,03** | **93,36%** |
| **Potprogram** | **K7006 06 IZGRADNJA, REKONSTRUKCIJA I OPREMANJE OBJEKATA OSNOVNOG ŠKOLSTVA** | **10.00,00** | **9.999,55** | **100,00%** |
| **Korisnik** | **OŠ MIROSLAVA KRLEŽE, ČEPIN** | **10.000,00** | **9.999,55** | **100,00%** |
|  | **12 OPĆI PRIHODI I PRIMICI - DECENTRALIZACIJA** | **10.000,00** | **9.999,55** | **100,00%** |
| **Izvor financ.** | **121 OPĆI PRIHODI I PRIMICI - DECENTRALIZACIJA - OSNOVNO ŠKOLSTVO** | **10.000,00** | **9.999,55** | **100,00%** |
| **4** | **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **10.000,00** | **9.999,55** | **100,00%** |
| **42** | **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | **10.000,00** | **9.999,55** | **100,00%** |
| 422 | Postrojenja i oprema | 10.000,00 | 9.999,55 | 100,00% |
| 4221 | Uredska oprema i namještaj |  | 9.999,55 | - |
| **Potprogram** | **A7006 04 FINANCIRANJE OPĆIH TROŠKOVA OSNOVNOG ŠKOLSTVA** | **197.688,00** | **192.415,58** | **97,33%** |
| **Korisnik** | **OŠ MIROSLAVA KRLEŽE, ČEPIN** | **197.688,00** | **192.415,58** | **97,33%** |
|  | **12 OPĆI PRIHODI I PRIMICI - DECENTRALIZACIJA** | **197.688,00** | **192.415,58** | **97,33%** |
| **Izvor financ.** | **121 OPĆI PRIHODI I PRIMICI - DECENTRALIZACIJA - OSNOVNO ŠKOLSTVO** | **197.688,00** | **192.415,58** | **97,33%** |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | **197.688,00** | **192.415,58** | **97,33%** |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **196.655,00** | **191.523,22** | **97,39%** |
| 321 | Naknade troškova zaposlenima | 25.930,00 | 24.247,00 | 93,51% |
| 3211 | Službena putovanja |  | 19.947,00 | - |
| 3213 | Stručno usavršavanje zaposlenika |  | 4.300,00 | - |
| 3214 | Ostale naknade troškova zaposlenima |  | 0,00 | - |
| 322 | Rashodi za materijal i energiju | 91.250,00 | 91.243,99 | 99,99% |
| 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi |  | 62.799,71 | - |
| 3222 | Materijal i sirovine |  | - | - |
| 3224 | Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje |  | 26.360,34 | - |
| 3225 | Sitan inventar i auto gume |  | 1.305,50 |  |
| 3227 | Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća |  | 778,44 | - |
| 323 | Rashodi za usluge | 70.775,00 | 67.785,05 | 95,78% |
| 3231 | Usluge telefona, pošte i prijevoza |  | 22.831,66 | - |
| 3232 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja |  | - | - |
| 3234 | Komunalne usluge |  | 31.621,40 | - |
| 3236 | Zdravstvene i veterinarske usluge |  | 1.457,00 |  |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge |  | 1.250,00 |  |
| 3238 | Računalne usluge |  | 6.000,00 |  |
| 3239 | Ostale usluge |  | 4.624,99 |  |
| 329 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 8.700,00 | 8.247,18 | 94,80% |
| 3293 | Reprezentacija |  | 77,43 | - |
| 3294 | Članarine i norme |  | 1.200,00 | - |
| 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja |  | 6.969,75 | - |
| **34** | **Financijski rashodi** | **933,00** | **892,36** | **95,64%** |
| 343 | Ostali financijski rashodi | 933,00 | 892,36 | 95,64% |
| 3431 | Bankarske usluge i usluge platnog prometa |  | 881,26 |  |
| **37** | **Naknade građanima i kućanstvima** | **100,00** | **0,00** |  |
| 372 | Naknade građanima i kućanstvima u naravi | 100,00 |  |  |
| **Potprogram** | **A7006 05 FINANCIRANJE STVARNIH TROŠKOVA SOSNOVNO ŠKOLSTVA** | **242.424,00** | **217.812,90** | **89,85%** |
| **Korisnik** | **OŠ MIROSLAVA KRLEŽE, ČEPIN** | **242.424,00** | **217.812,90** | **89,85%** |
|  | **12 OPĆI PRIHODI I PRIMICI - DECENTRALIZACIJA** | **242.424,00** | **217.812,90** | **89,85%** |
| **Izvor financ.** | **121 OPĆI PRIHODI I PRIMICI - DECENTRALIZACIJA - OSNOVNO ŠKOLSTVO** | **242.424,00** | **217.812,90** | **89,85%** |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | **242.424,00** | **217.812,90** | **89,85%** |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **242.424,00** | **217.812,90** | **89,85%** |
| 322 | Rashodi za materijal i energiju | 146.324,00 | 122.467,33 | 83,70% |
| 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi |  | 31.171,88 |  |
| 3223 | Energija |  | 91.295,45 | - |
| 323 | Rashodi za usluge | 96.100,00 | 95.345,57 | 99,21% |
| 3232 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja |  | 74.327,57 | - |
| 3234 | Komunalne usluge |  | 11.088,00 | - |
| 3236 | Zdravstvene i veterinarske usluge |  | 9.930,00 | - |
| **Program** | **7011 FINANCIRANJE ŠKOLSTVA IZVAN ŽUPANIJSKOG PRORAČUNA** | **8.485.550,00** | **7.330.695,90** | **86,39%** |
| **Potprogram** | **A7011 01 VLASTITI PRIHODI - OSNOVNO ŠKOLSTVO** | **8.485.550,00** | **7.330.695,90** | **86,39%** |
| **Korisnik** | **OŠ MIROSLAVA KRLEŽE, ČEPIN** | **8.485.550,00** | **7.330.695,90** | **86,39%** |
|  | **32 VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI** | **50.000,00** | **63.578,61** | **127,16%** |
| **Izvor financ.** | **3210 VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI** | **50.000,00** | **63.578,61** | **127,16%** |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | **21.500,00** | **21.034,95** | **97,84%** |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **21.000,00** | **21.026,66** | **100,13%** |
| 321 | Naknade troškova zaposlenima | 9.000,00 | 8.492,00 | 94,36% |
| 3211 | Službena putovanja |  | 8.492,00 | - |
| 329 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 12.000,00 | 12.534,66 | 104,46% |
| 3296 | Troškovi sudskih postupaka |  | 3,41 | - |
| 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja |  | 12.531,25 |  |
| **34** | **Financijski rashodi** | **500,00** | **8,29** | **1,66%** |
| 343 | Ostali financijski rashodi | 500,00 | 8,29 | 1,66% |
| 3433 | Zatezne kamate |  | 8,29 | - |
| **4** | **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **28.500,00** | **42.543,66** | **149,28%** |
| **42** | **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | **28.500,00** | **42.543,66** | **149,28%** |
| 422 | Postrojenje i oprema | 28.500,00 | 42.543,66 | 149,28% |
| 4221 | Uredska oprema i namještaj |  | 42.543,66 | - |
|  | **49 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - OSTALO** | **0,00** | **19.137,40** | **0,00%** |
| **Izvor financ.** | **4910 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - KORISNICI** | **0,00** | **19.137,40** | **0,00%** |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | **0,00** | **19.137,40** | **0,00%** |
| **31** | **Rashodi za zaposlene** | **0,00** | **18.088,18** | **0,00%** |
| 311 | Plaće (Bruto) | 0,00 | 18.088,18 | 0,00% |
| 3111 | Plaće za redovan rad |  | 18.088,18 | - |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **0,00** | **1.049,22** | **0,00%** |
| 321 | Naknade troškova zaposlenima | 0,00 | 1.049,22 | 0,00% |
| 3212 | Naknada za prijevoz, za rad ma terenu i odvojen život |  | 1.049,22 | - |
|  | **54 POMOĆI - KORISNICI** | **8.124.250,00** | **6.978.991,23** | **85,90%** |
| **Izvor financ.** | **5410 POMOĆI - KORISNICI** | **8.124.250,00** | **6.978.991,23** | **85,90%** |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | **7.954.250,00** | **6.818.397,28** | **85,72%** |
| **31** | **Rashodi za zaposlene** | **7.695.000,00** | **6.593.706,36** | **85,69%** |
| 311 | Plaće (Bruto) | 6.335.000,00 | 5.319.107,19 | 83,96% |
| 3111 | Plaće za redovan rad |  | 5.293.129,66 | - |
| 3114 | Plaće za posebne uvjete rada |  | 25.977,53 |  |
| 312 | Ostali rashodi za zaposlene | 330.000,00 | 372.370,01 | 112,84% |
| 3121 | Ostali rashodi za zaposlene |  | 372.370,01 | - |
| 313 | Doprinosi na plaće | 1.030.000,00 | 902.229,16 | 87,60% |
| 3132 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje |  | 901.218,54 | - |
| 3133 | Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti |  | 1.010,62 | - |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **239.250,00** | **200.293,21** | **83,72%** |
| 321 | Naknade troškova zaposlenima | 150.000,00 | 128.280,01 | 85,52% |
| 3212 | Naknada za prijevoz na posao i s posla |  | 128.280,01 | - |
| 323 | Rashodi za usluge | 2.250,00 | 2.250,00 | 100,00% |
| 3236 | Zdravstvene i veterinarske usluge |  | 2.250,00 | - |
| 329 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 87.000,00 | 69.763,20 | 80,19% |
| 3295 | Pristojbe i naknade |  | 36.106,25 | - |
| 3296 | Troškovi sudskih postupaka |  | 32.195,39 | - |
| 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja |  | 1.461,56 |  |
| **34** | **Financijski rashodi** | **20.000,00** | **24.397,71** | **121,99%** |
| 343 | Ostali financijski rashodi | 31.000,00 | 24.397,71 | 121,99% |
| 3433 | Zatezne kamate |  | 24.397,71 | - |
| **4** | **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **170.000,00** | **160.593,95** | **94,47%** |
| **42** | **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | **170.000,00** | **160.593,95** | **94,47%** |
| 424 | Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti | 170.000,00 | 160.593,95 | 94,47% |
| 4241 | Knjige |  | 160.593,95 | - |
|  | **62 DONACIJE** | **311.300,00** | **268.988,66** | **86,41%** |
| **Izvor financ.** | **6210 UGOVORI DONACIJE - KORISNICI** | **311.300,00** | **268.988,66** | **86,41%** |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | **275.000,00** | **268.988,66** | **97,81%** |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **32.000,00** | **29.555,16** | **92,36%** |
| 322 | Rashodi za materijal i energiju | 32.000,00 | 29.555,16 | 92,36% |
| 3222 | Materijal i sirovine |  | 29.555,16 | - |
| **37** | **Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade0** | **243.000,00** | **239.433,50** | **98,53%** |
| 372 | Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna | 243.000,00 | 239.433,50 | 98,53% |
| 3722 | Naknade građanima i kućanstvima u naravi |  | 239.433,50 |  |
| **4** | **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **36.300,00** | **0,00** | **0,00%** |
| **42** | **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | **36.300,00** | **0,00** | **0,00%** |
| 422 | Postrojenja i oprema | 36.300,00 | 0,00 | 0,00% |
| 4221 | Uredska oprema i namještaj |  | 0,00 | - |

**OBRAZLOŽENJE GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA ZA 2022. 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 korisnika propisani su u čl. 81.- 87. Zakona o proračunu (Nar. Nov., br. 144/21.).

Za proračunske korisnike još uvijek ne postoji propisani obrazac kojim bi se usporedio Financijski plan i Izvršenje, međutim preporuka je takvo izvješće sastaviti po programskoj i ekonomskoj klasifikaciji te izvorima financiranja sukladno metodologiji po kojoj je izrađen i financijski plan.

**OPĆI DIO**

OŠ Miroslava Krleže, Čepin u razdoblju 01. siječnja do 31. prosinca 2022. godine ostvarila je ukupne prihode u iznosu 8.383.068,15 kn, rashodi su ostvareni u iznosu od 8.122.353,40 kn, te je ostvareni višak za navedeno razdoblje u iznosu od 475.051,90 kn. Ukupni prihodi realizirani su na razini 89,33% u odnosu na planske vrijednosti. Ukupni rashodi realizirani su na razini 86,55% u odnosu na planirano.

Na dan 31.12.2022. godine iskazan je višak prihoda poslovanja u iznosu 475.051,90 kn i manjak prihoda od nefinancijske imovine u iznosu od 214.337,15 kn. Tijekom 2022. godine evidentirani su na računima kapitalnih prijenosa sredstava u iznosu 171.603,73 kn koji su utrošeni za nabavu dugotrajne nefinancijske imovine:

* 6362 Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan u iznosu 160.404,19 kn
* 6712 Prihode iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine u iznosu 11.199,54 kn,

Navedeni kapitalni prihodi utjecali su na rezultat od redovnog poslovanja, a nabavljena nefinancijska imovina na rezultat od nefinancijske imovine te je provedena korekcija rezultata.

**POSEBNI DIO**

Izvršenje financijskog plana za 2022. godinu u odnosu na financijski plan za 2022. godinu ostvareno je u iznosu 8.122.353,40 kn što čini 86,55%.

Program Razvoj odgojno - obrazovnog sustava ostvaren je u iznosu 371.429,47 kn, 79,37%, a čine ga potprogrami:

* 11 Sufinanciranje obavezne školske lektire – ostvaren u iznosu 1.199,99 kn, 96,00%
* 11 Školski obrok za sve – ostvaren u iznosu od 252.738,81, 78,98%
* 11 i 526 EU Projekt ''Učimo zajedno'' – ostvaren u iznosu 93.367,95 kn, 97,26%
* 5212 Shema voće, povrće i mlijeko – ostvaren u iznosu 24.122,72 kn, 76,03%

Program Financiranje osnovnog školstva prema minimalnom standard ostvaren je u iznosu 420.228,03 kn, 93,36%, a čine ga potprogrami:

* 12 Izgradnja, rekonstrukcija i opremanje objekata srednjeg školstva – ostvaren u iznosu 9.999,55 kn, 100%
* 12 Financiranje općih troškova – ostvaren u iznosu 192.415,58 kn, 97,33%
* 12 Financiranje stvarnih troškova – ostvaren u iznosu 217.812,90 kn, 89,85%

Program Financiranje školstva izvan županijskog proračuna ostvaren je u iznosu 7.330.695,90 kn, 86,41%, a čini ga potprogram:

Vlastiti prihodi srednje školstvo:

* 32 Vlastiti prihodi – ostvaren u iznosu 63.578,61 kn, 127,16%
* 49 Prihodi za posebne namjene – ostvaren u iznosu 19.137,40 kn
* 54 Pomoći – ostvaren u iznosu 6.978.991,23 kn, 85,90%
* 62 Donacije – ostvaren u iznosu 268.988,66 kn, 86,41%

Čepin, 21. Ožujka 2023.g.

Voditelj računovodstva:

Mijana Perić

Ravnateljica

Branka Mack Savanović

Predsjednik Školskog odbora:

Alenka Popić