# **ŠIBENSKO KNINSKA ŽUPANIJA**

**OSNOVNA ŠKOLA DOMOVINSKE ZAHVALNOSTI**

**JOSIPA JOVIĆA BR 2**

**Tel/fax:022-664-718**

**RKDP: 12229**

**MBR03081524**

**OIB: 8763827782**

**Šifra djelatnosti: 8520-osnovno obrazovanje**

***IZVRŠENJE PRORAČUNA OŠ DOMOVINSKE ZAHVALNOSTI ZA 2023 GOD.***

1. **UVOD – SAŽETAK DJELOKRUGA RADA ŠKOLE**

OŠ Domovinske zahvalnosti je ustanova koja pruža osnovnoškolsko obrazovanje učenika od 1. do 8. razreda , u skladu s nastavnim planom i programom. Nastava je organizirana u dvije smjene (prijepodnevna i poslijepodnevna) kroz petodnevni radni tjedan.

Nastava se odvija u oblicima: redovna, izborna, dodatna i dopunska, a izvodi se prema nastavnom planu i programu koje je donijelo Ministarstvo znanostii i obrazovanja, prema Godišnjem planu i programu te Školskom kurikulumu za tekuću školsku godinu.

**OBRAZLOŽENJE PROGRAMA**

Prioritet škole je kvalitetno obrazovanje i odgoj učenika koje se ostvaruje kroz:

* Stalno usavršavanje nastavnog osoblja i dizanje na višu razinu nastavnog standarda
* Poticanje učenika na izražavanje kreativnosti, talenata i sposobnosti kroz uključivanje u slobodne aktivnosti
* Poticanje za sudjelovanje na sportskim aktivnostima, uključivanje kroz aktivnosti na školskoj razini i šire.

**ISHODIŠTA I POKAZATELJI NA KOJIMA SE ZASNIVAJU IZRAČUNI I OCJENE POTRBNIH SREDSTAVA ZA PROVOĐENJE PROGRAMA**

**IZVORI SREDSTAVA ZA FINANCIRANJE RADA OŠ DOMOVINSKE ZAHVALNOSTI**

* Opći prihodi i primici – županijski proračun
* Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji nije nadležan
* Prihodi posebne namjene
* Vlastiti prihodi
* Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava

**GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA ZA 2023. GODINU**

1. **OPĆI DIO**
   1. **SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA I RAČUNA FINANCIRANJA**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Brojčana oznaka I naziv | Ostvarenje/ izvršenje 31.12.2022. | Rebalans za 2023. godine | Ostvarenje/izvršenje 31.12.2023 | Index 4/2 |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** |
| PRIHODI UKUPNO | **2002912,57** | **2276784,15** | **2449512,98** | 122,30 |
| 6 PRIHODI POSLOVANJA | 2002912,57 | 2276784,15 | 2449512,98 | 122,30 |
| 7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| RASHODI UKUPNO | **2011809,69** | **2277733,15** | **2457398,77** | 122,15 |
| 3 RASHODI POSLOVANJA | 1970026,30 | 2231031,02 | 2411489,15 | 122,41 |
| 4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE | 41783,39 | 46702,13 | 45909,62 | 109,88 |
| RAZLIKA – VIŠAK/MANJAK | **-8897,12** | **949,00** | **-7885,79** | 88,63 |

**C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENEŠENI MANJAK**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Brojčana oznaka I naziv | Ostvarenje/ izvršenje 31.12.2022. | Rebalans za 2023. godine | Ostvarenje/izvršenje 31.12.2023 | Index 4/2 |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** |
| 92 UKUPAN DONOS VIŠKA/ MANJKA IZ PRETHODNIH GODINA | 35940,86 | 949,00 | 28056,68 | 80,62 |
| 92 VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNIH GODINA KOJI ĆE SE RASPOREDITI / POKRITI |  | 949,00 |  | 80,62 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| VIŠAK/MANJAK + NETO FINANCIRANJE+PRENESENI REZULTAT | **35940,86** |  | **28056,68** |  |

Urazdoblju od 01.01.-31.12.2023. godine ostvaren je manjak od 7885,79. Manjak je metodološke prirode jer je knjižen račun za nacionalnu prehranu za prosinac 2023., a sredstva su uplaćena u siječnju 2024.godine. Višak raspoloživ u 2024. God. je 28056,68 eura.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| VRSTA PRIHODA | IZVRŠENJE 2022. | IZVRŠENJE 2023. | INDEKS |
| Pomoći iz proračuna | 1662138,41 | 2069691,24 | **124,52** |
| Županijski proračun | 326520,22 | 370522,58 | **113,48** |
| Prihodi posebne namjene | 6333,03 | 2872,30 | **0,453** |
| Vlastiti prihodi | 7920,90 | 6426,86 | **0,811** |
| Donacije | 0 | 0 |  |
| Prihodi temeljem prijenosa EU | 0 | 0 |  |
|  |  |  |  |
| UKUPNI PRIHODI | **2002912,56** | **2449512,98** | **122,30** |
|  |  |  |  |

TABLICA PRIHODI

Pomoći iz proračuna koji nije nadležan – čine sredstva za isplatu plaća, naknada za prijevoz, sudskih presuda i ostalih materijalnih prava koje uplaćuje MZO.

Županijski proračun - čini uplata za decentralizirana sredstva , operativni plan, predfinanciranje asistenata i projekta FN – elektrana

Prihodi posebne namjene – čine sredstva uplaćena za osiguranje učenika i uplate od osiguranja imovine.

Vlastiti prihodi – čine sredstva uplaćena od strane dobavljača tj. zakupaca za najam školske dvorane.

TABLICA RASHODI

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| VRSTA RASHODI | IZVRŠENJE 2022. | IZVRŠENJE 2023. | INDEKS |
| 31-Rashodi za zaposlene | 1611088,21 | 1798881,65 | **111,70** |
| 32- Materijalni rashodi | 349028,97 | 502222,90 | **143,89** |
| 34- Financijski rashodi | 7057,59 | 6024,80 | **0,853** |
| 37- Naknade kućanstvima | 2851,50 | 3022,45 | **106,00** |
| 38-Ostale tekuće donacije |  | 1337,35 |  |
| UKUPNI TROŠKOVI | **1970026,27** | **2311490,15** | **117,33** |
| 4- NABAVA NEFINANCIJSKE IMOVINE | 41783,39 | 45909,62 | **143,38** |
| UKUPNI TROŠKOVI-4 | **41783,39** | **45909,62** |  |
| UKUPNI TROŠAK | **2011809,66** | **2458398,77** | **122,20** |

31- Rashodi za zaposlene sastoje se od troškova za isplatu plaća, sudskih presuda, naknade za prijevoz s posla i na posao i ostalih materijalnih prava djelatnika.

32- Materijalne rashode čine troškovi koji se odnose na redovito poslovanje školskih ustanova kao što su nabava uredskog materijala, podmirenje troškove električne energije, prijevoza učenika, stručnog usavršavanja djelatnika, komunalnih i ostalih usluga.

34-Finacijski rashodi – odnose se na zatezne kamate i ostale naknade i pristojbe.

37 – Odnosi se na isplatu prijevoza učenika s teškoćama (isplata roditeljima)

38- Trošak čine nabava materijala za higijenske potrepštine za učenike u siromaštvu.

4- Trošak sačinjava nabava školskih udžbenika, lektire za školsku knjižnicu i projekta FN - elektrane

**POSEBNI DIO – PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI**

**A 1007-58 REDOVNA DJELATNOST**

**IZVOR 52**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| ***Opis*** | **Plan 2023.** | **Izvršenje 2023.** | **index** |
| **Rashodi za zaposlene** | 1656592,00 | 1864321,35 | 112,54 |

**Opis programa**

Program je namijenjen financiranju rashoda za zaposlene, koji se odnose na plaće za redovan rad, doprinose za zdravstveno osiguranje, doprinose za zapošljavanje, ostale rashode za zaposlene (nagrade, pomoći, otpremnine), te naknade za prijevoz, rad na terenu i odvojeni život u cijelosti se financiraju iz sredstava Ministarstva znanosti I obrazovanja.

**Zakonske i druge pravne osnove**

* Zakon o plaćama u javnim službama
* Uredba o raspodjeli dodatnih sredstava za plaće učitelja i nastavnika u osnovnom školstvu u 2023.

***A T 1007-07- OPERATIVNI PLAN***

***IZVOR 12***

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| ***Opis*** | ***Plan 2023.*** | ***Izvršenje 2023.*** | ***index*** |
| ***Rashodi za USLUGE*** | ***3027,00*** | ***3027,00*** | ***100*** |

**Opis programa**

Troškovi programa odnose se na tekuće i investicijsko održavanje opreme.

***PROGRAM 1007-06-Osnovno školstvo- standard***

***Decentralizirana sredstva – izvor 12***

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| ***Opis*** | ***Plan 2023.*** | ***Izvršenje 2023.g.*** | ***index*** |
| ***Rashodi za materijal,energiju I usluge te financijske usluge*** | ***264063,00*** | ***263771,00*** | ***99,89*** |

**Opis programa**

Program se odnosi na redovno poslovanje škole. Financiraju se određeni troškovi za zaposlene, materij i usluge.

**A 1007-08**

**Podizanje kvalitete standarda kroz aktivnost škola**

**Izvori 11**

**Izvori 31**

**Izvori 43**

**Izvori 52**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| ***Opis*** | ***Plan 2023.*** | ***Izvršenje 2023.g.*** | ***index*** |
| ***Rashodi za materijal,prava iz kolektivnog ugovora te usluge*** | ***94.292,00*** | ***82.814,48*** | ***87,83*** |

Navedeni rashodi odnose se na isplatu plaća za sudske tužbe iz izvora 52, troškove školskog natjecanja izvor 11, troškove reprezentacije izvor 31, troškove tekućeg i investicijskog održavanja iz izvora 43.

***.A 1007-27***

***Prijevoz učenika s teškoćama u razvoju***

***Izvor 52 –državni proračun***

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| ***Opis*** | ***Plan 2023.*** | ***Izvršenje 2023.g.*** | ***index*** |
| ***Usluge prijevoza*** | ***6402,00*** | ***4000,84*** | ***62,49*** |

Navedeni troškovi odnose se na prijevoz učenika s teškoćama u razvoju.

Troškove u cjelosti pokriva MZO***.***

***A1007-22***

***NACIONALNA PREHRANA***

***Izvor 52- državni proračun***

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| ***Opis*** | ***Plan 2023.*** | ***Izvršenje 2023.g.*** | ***Index*** |
| ***Namirnice*** | ***120000,00*** | ***113.311,11*** | ***94,43*** |

Škola je provela javnu nabavu za projekt. Troškovi se odnose na besplatne obroke za sve učenike u osnovnoj školi.

***T 1007-79***

***ZAJEDNO DO ZNANJA UZ VIŠE ELANA***

***IZVOR 15***

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| ***Opis*** | ***Plan 2023.*** | ***Izvršenje 2023.g.*** | ***Index*** |
| ***Plaće*** | ***42843,00*** | ***42820,85*** | ***99,95*** |

Troškovi se odnose na plaće I ostala materijalna prava pomoćnika u nastavi.

**T 1007-80 OBROK TAJ SVIMA DAJ**

**IZVOR -15**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| ***Opis*** | ***Plan 2023.*** | ***Izvršenje 2023.g.*** | ***Index*** |
| ***OBROCI*** | ***12544,00*** | ***12543,19*** | ***99,99*** |

Obroci za učenike po Feat-u.

**T 1007-87 ZAJEDNO DO ZNANJA UZ VIŠE ELANA V**

**IZVOR 15**

**IZVOR 11**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| ***Opis*** | ***Plan 2023.*** | ***Izvršenje 2023.g.*** | ***Index*** |
| ***Plaće*** | ***29505,00*** | ***22951,31*** | ***77,79*** |

Program se odnosi na financiranje plaća i ostalih prava za pomoćnike u nastavi.

**K – 1007-78 FN ELEKTRANA**

**IZVOR 15**

**IZVOR 11**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| ***Opis*** | ***Plan 2023.*** | ***Izvršenje 2023.g.*** | ***Index*** |
| ***FN ELEKTRANA*** | ***25127,15*** | ***24613,12*** | ***97,95*** |

U ovoj godini je započeo projekt FN elektrane na OŠ Domovinske zahvalnosti.

Škola je partner na projektu. Projekt je u cijelosti završen.

**T- 1007-45 ŠKOLA ZA ŽIVOT**

**IZVOR -52**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| ***Opis*** | ***Plan 2023.*** | ***Izvršenje 2023.g.*** | ***Index*** |
| ***ŠKOLSKI UDŽBENICI*** | ***22000,00*** | ***21887,06*** | ***99,49*** |

Sa izvora 52 su financirani besplatni udžbenici za sve učenike škole.

**T1007-34 OPSKRBA ŠKOLSKIH USTANOVA BESPLATNIM ZALIHAMA HIGIJENSKIM POTREPŠTINAMA**

**IZVOR 52-52**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| ***Opis*** | ***Plan 2023.*** | ***Izvršenje 2023.g.*** | ***Index*** |
| ***HIGIJENSKE POTREPŠTINE*** | ***1338,00*** | ***1337,35*** | ***99,95*** |

Nacionalnim planom i programom doneseno je riješenje o financiranju higijenskih potrepština za učenike osnovnih škola.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **IZVOR** |  | **OSTVARENJE 31.12.2022.** | **REBALANS 2023.** | **OSTVARENJE 31.12.2023.** | **INDEKS 4/2** | **INDEKS 4/3** |
| 11 | PRIHODI |  | 14892,05 | 8037,78 |  | 53,97 |
| RASHODI |  | 14892,05 | 8037,78 |  | 53,97 |
| 922 |  |  | 0 |  |  |
| **12** | PRIHODI | 255408,43 | 267090,00 | 266798,11 | 104,46 | 99,89 |
| RASHODI | 255408,43 | 267090,00 | 266798,11 | 104,465 | 99,89 |
| 922 |  |  | 0 |  |  |
| **15** | PRIHODI | 71111,79 | 95923,10 | 95686,69 | 134,56 | 99,75 |
| RASHODI | 71111,80 | 95923,10 | 95686,69 | 134,56 | 99,75 |
| 922 |  |  | 0 |  |  |
| **31** | PRIHODI | 7920,90 | 5318,00 | 6526,86 | 81,14 | 120,85 |
| RASHODI | 511,03 | 5318,00 | 5781,33 | 1131,31 | 108,71 |
| 922 |  |  | **745,53** |  |  |
| **43** | PRIHODI | 6333,04 | 1451,00 | 2872,30 | 45,35 | 197,95 |
| RASHODI | 6808,92 | 2400,00 | 3329,14 | 48,89 | 138,71 |
| 922 |  |  | **-456,84** |  |  |
| **52** | PRIHODI | 1662138,41 | 1892110,00 | 2069691,24 | 124,52 | 109,39 |
| RASHODI | 1661891,45 | 1892110,00 | 2077765,72 | 125,02 | 109,81 |
| 922 |  |  | **-8074,48** |  |  |
| **51** | PRIHODI | 16078,00 |  |  |  |  |
| RASHODI |  |  |  |  |  |
| 922 |  |  |  |  |  |

Na izvoru 31 ostvaren je višak Prihoda od 745,53 eura. Isplaćena je razlika place za tužbe kako je MZO greškom manje uplatilo.

Na izvoru 43 utrošena su sredstva iz prethodnih godina koja će pokriti manjak Prihoda. Plaćeni su računi za namirnice za školsku kuhinju ( djeca kuhaju u okviru projekta).

Na izvoru 52 knjižen je računa za nacionalnu prehranu za mijesec prosinac a prihod je uplaćen u siječnju 2024 godine.