# **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 RAZDOBLJE DO 30.06.2024***

**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
* Donacije

**GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA ZA 2024. GODINU**

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

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Brojčana oznaka I naziv  | Ostvarenje/ izvršenje 30.06.2023 | Rebalans za 2024. godine | Ostvarenje/izvršenje 30.06.2024 | Index 4/2 |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** |
| PRIHODI UKUPNO | **1169578,05** | **3050810,00** | **1431650,05** | 122,30 |
| 6 PRIHODI POSLOVANJA | 1169578,05 | 3050810,00 | 1431650,05 | 122,30 |
| 7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| RASHODI UKUPNO | **1158991,74** | **3056853,00** | **1412845,56** | 121,90 |
| 3 RASHODI POSLOVANJA | 1158991,74 | 2918506,00 | 1375198,42 | 118,65 |
| 4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE |  | 138347,00 | 37647,14 | 109,88 |
| RAZLIKA – VIŠAK/MANJAK | **10586,31** | **-6043,00** | **18804,49** | 177,63 |

**C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENEŠENI MANJAK**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Brojčana oznaka I naziv | Ostvarenje/ izvršenje 30.06.2023 | Rebalans za 2024. godine | Ostvarenje/izvršenje 30.06.2024 | Index 4/2 |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** |
| 92 UKUPAN DONOS VIŠKA/ MANJKA IZ PRETHODNIH GODINA |  | 6043,00 | 3540,13 | 80,62 |
| 92 VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNIH GODINA KOJI ĆE SE RASPOREDITI / POKRITI |  | 6043,00 | 3540,13 | 80,62 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| VIŠAK/MANJAK + NETO FINANCIRANJE+PRENESENI REZULTAT | **35940,86** |  | **18804,49** |  |

Urazdoblju od 01.01.- 30.06. 2024 godine ostvaren je VP od 18804,49 eura.

Višak je po izvorima objašnjen na idućim dolje vidljivim tablicama.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| VRSTA PRIHODA | IZVRŠENJE 2023.  | IZVRŠENJE 2024. | INDEKS |
| Pomoći iz proračuna | 984628,63 | 1185072,18 | **120,36** |
| Županijski proračun | 181069,16 | 229407,56 | **126,70** |
| Prihodi posebne namjene | 639,14 | 324,28 | **50,74** |
| Vlastiti prihodi | 3241,12 | 13161,68 | **519,76** |
| Donacije | 0 | 3684,35 |  |
| Prihodi temeljem prijenosa EU | 0 | 0 |  |
|  |  |  |  |
| UKUPNI PRIHODI | **1169578,05** | **1431650,05** | **122,41** |
|  |  |  |  |

TABLICA PRIHODI

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

Županijski proračun - čini uplata za decentralizirana sredstva , operativni plan, sredstva za isplatu place za asistente I izradu dokumentacije za nadogradnju škole.

Prihodi posebne namjene – čine sredstva uplaćena za nadonadu štete

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

TABLICA RASHODI

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| VRSTA RASHODI | IZVRŠENJE 2023.  | IZVRŠENJE 2024. | INDEKS |
| 31-Rashodi za zaposlene | 902176,17 | 1115119,25 | **123,60** |
| 32- Materijalni rashodi | 254080,62 | 257033,49 | **101,16** |
| 34- Financijski rashodi | 904,67 |  |  |
| 37- Naknade kućanstvima | 1830,28 | 1794,27 | **98,03** |
| 38-Ostale tekuće donacije |  | 1251,41 |  |
| UKUPNI TROŠKOVI | **1158991,74** | **1375198,42** | **123,60** |
| 4- NABAVA NEFINANCIJSKE IMOVINE |  | 37647,14 |  |
| UKUPNI TROŠKOVI-4 |  | **37647,14** |  |
| UKUPNI TROŠAK  | **1158991,74** | **1412845,56** | **122,20** |

31- Rashodi za zaposlene sastoje se od troškova za isplatu plaća, sudskih pristojbi, 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.

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 školske lektire, donacija knjižena na klasi 4, I dokumentacija za školu.

 **POSEBNI DIO – PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI**

**A 1007-58 REDOVNA DJELATNOST**

**IZVOR 52**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| ***Opis*** | **Plan 2024.** |  **Izvršenje 2024.**  | **index** |
| **Rashodi za zaposlene** | 2370194,00 | 1103210,65 | 46,56 |

**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 2024.*** |  ***Izvršenje 2024.*** | ***index*** |
| ***Rashodi za USLUGE*** | ***3027,00*** | ***0*** |  |

**Opis programa**

Troškovi programa odnose se na tekuće i investicijsko održavanje opreme – nisu utrošena sredstva

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

***Decentralizirana sredstva – izvor 12***

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| ***Opis*** | ***Plan 2024.*** |  ***Izvršenje 2024.g.*** | ***index*** |
| ***Rashodi za materijal,energiju I usluge te financijske usluge*** | ***297782,00*** | ***145158,07*** | ***48,75*** |

**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 2024.*** |  ***Izvršenje 2024.g.*** | ***index*** |
| ***Rashodi za materijal,prava iz kolektivnog ugovora te usluge*** | ***14667,00***  | ***13832,18***  | ***94,31*** |

Navedeni rashodi odnose se na isplatu plaća za sudskih pristojbi iz izvora 52, troškove školskog natjecanja izvor 11, troškove reprezentacije izvor 31, troškove tekućeg i investicijskog održavanja iz izvora 43 te nabava opreme za školsku kuhinju.

***.A 1007-27***

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

***Izvor 52 –državni proračun***

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| ***Opis*** | ***Plan 2024.*** |  ***Izvršenje 2024.g.*** | ***index*** |
| ***Usluge prijevoza*** | ***5902,00*** | ***2499,77*** | ***42,35*** |

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 2024.*** |  ***Izvršenje 2024.g.*** | ***Index*** |
| ***Namirnice*** | ***137713,00*** | ***63563,85***  | ***46,16*** |

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

***T 1007-87***

***ZAJEDNO DO ZNANJA UZ VIŠE ELANA V***

***IZVOR 15 /11***

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| ***Opis*** | ***Plan 2024.*** |  ***Izvršenje 2024.g.*** | ***Index*** |
| ***Plaće*** | ***60001,00*** | ***52217,13*** | ***87,03*** |

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

**T 1007-69 KAPITALNA ULAGANJA I NABAVA OPREMEJ**

**IZVOR -11**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| ***Opis*** | ***Plan 2024*** |  ***Izvršenje 2024.g.*** | ***Index*** |
| ***OBROCI*** | ***78380,00*** |  |  |

Kotlovnica

**T 1007 46 ZAJEDNO DO ZNANJA UZ VIŠE ELANA VI**

**IZVOR 15/11**

**IZVOR 11/15**

ZAJEDNO DO ZNANJA UZ VIŠE ELANA VI

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| ***Opis*** | ***Plan 2024.*** |  ***Izvršenje 2024.g.*** | ***Index*** |
| ***Plaće*** | ***30736,00*** | ***0*** |  |

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

**K – 1007-50 IZRADA PROJEKTNE DOKUMENTACIJE ZA NADOGRADNJU I REKONSTRUKCIJU ŠKOLSKE ZGRADE**

**IZVOR 11**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| ***Opis*** | ***Plan 2024.*** |  ***Izvršenje 2024.g.*** | ***Index*** |
| ***DOKUMENTACIJA*** | ***31113,00*** | ***31112,50*** | ***97,95*** |

Trošak izrade projektne dokum entacije,

**T- 1007-45 ŠKOLA ZA ŽIVOT**

**IZVOR -52**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| ***Opis*** | ***Plan 2024.*** |  ***Izvršenje 2024.g.*** | ***Index*** |
| ***ŠKOLSKI UDŽBENICI*** | ***26000,00*** | ***0*** |  |

Sa izvora 52 ce se financirtati nabava školskih udžbenika.

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

**IZVOR 52-52**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| ***Opis*** | ***Plan 2024.*** |  ***Izvršenje 2024.g.*** | ***Index*** |
| ***HIGIJENSKE POTREPŠTINE*** | ***1338,00*** | ***1251,41*** | ***99,95*** |

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

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **IZVOR** |  | **OSTVARENJE 30.06.2023** | **REBALANS 2024.** | **OSTVARENJE 30.06.2024.** | **INDEKS 4/2** | **INDEKS 4/3** |
| 11 | PRIHODI | 796,00 | 156119,00 | 58786,41 | 7385,23 | 37,65 |
| RASHODI | 796,00 | 156119,00 | 58786,41 | 7385,23 | 37,65 |
| 922 |  |  | 0 |  |  |
| **12** | PRIHODI | 130283,87 | 300809,00 | 144687,93 | 111,06 | 48,10 |
| RASHODI | 131597,44 | 300809,00 | 145158,07 | 110,30 | 48,26 |
| 922 |  |  | -**470,14** |  |  |
| **15** | PRIHODI | 49989,29 | 45911,00 | 25933,22 | 51,88 | 56,49 |
| RASHODI | 51456,69 | 45911,00 | 25933,22 | 50,40 | 56,49 |
| 922 |  |  | 0 |  |  |
| **31** | PRIHODI | 3241,12 | 4800,00 | 13161,68 | 406,08 | 274,20 |
| RASHODI | 493,86 | 4800,00 | 1600,00 | 324,10 | 33,33 |
| 922 |  |  | **11561,68** |  |  |
| **43** | PRIHODI | 639,14 | 0 | 324,28 | 50,74 | 0 |
| RASHODI | 1149,14 | 2954,00 | 2834,63 | 246,67 | 95,96 |
| 922 |  |  | **-2510,35** |  |  |
| **52** | PRIHODI | 984626,63 | 2543171,00 | 1185072,18 | 120,36 | 46,60 |
| RASHODI | 973498,79 | 2545880,00 | 1174848,88 | 120,68 | 46,15 |
| 922 |  |  | **10223,33** |  |  |
| **61** | PRIHODI  |  |  | **3684,35** |  | 969,57 |
| RASHODI |  | 380,00 | **3684,35** |  | 969,57 |
| 922 |  |  |  |  |  |
|  | PRIHODI | **1169578,05** | 3050810,00 | **1431650,05** |  |  |
| RASHODI | **1158991,74** | 3056853,00 | **1412845,56** |  |  |
| 922 | **10586,31** |  | **18804,49** |  |  |

Na izvoru 12 –dospjeli su računi,koji nisu plaćeni do 30.06.2024.

Na izvoru 31 – uplaen je povrat vlastitih prihpda

Na izvoru 43 – utrošen je višak prihpda iz 2023 za nabavu opreme za školsku kuhinju.

Na izvoru 52 – uplačena su sredstva za određene naknade I MZO koje će biti isplaćene u srpnju, određeni VP je pokrio manjak iz prethodne godine za za račun za 12-2023 za nacionalnu prehranu koji je uplećen u siječnju 2024 god,

 POSEBNI IZVJEŠTAJI

IZVJEŠTAJ O ZADUŽIVANJU NA DOMAĆEM I STRANOM TRŽIŠTU KAPITALA

IZVJEŠTAJ O KORIŠTENJU SREDSTAVA FONDOVA EU

IZVJEŠTAJ O DANIM ZAJMOVIMA I POTRAŽIVANJIMA PO DANIM ZAJMOVIMA

IZVJEŠTAJ O STANJU POTRAŽIVANJA I DOSPJELIH OBVEZA

IZVJEŠTAJ O DANIM JAMSTVIMA I PLAĆANJIMA PO PROTESTNIM JAMSTVIMA

SUKLADNO PRETHODNO NAPISANOM, OŠ DOMOVINSKE ZAHVALNOSTI NEMA NIJEDAN OD NAVEDENIH IZVJEŠTAJA .( NIJE SE ZADUŽIVALANA TRŽIŠTU, NIJE KORISTILA SREDSTVA EU, NISU DAVANA NIKAKVA JAMSTVA).