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