

Na temelju članka 81. Zakona o proračunu (NN 144/21) i članka 178. Statuta Osnovne škole Kalnik od 15. ožujka 2019. godine Školski odbor Osnovne škole Kalnik na 30. sjednici održanoj 25. ožujka 2024. godine donio je

GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA OSNOVNE ŠKOLE KALNIK ZA 2023. GODINU

I. OPĆI DIO

Članak 1.

Financijski plan Osnovne škole Kalnik za 2023. godinu i projekcije za 2024. i 2025. godinu zaključno s 31. prosincem 2023. godine ostvaren je kako slijedi:

Račun / opis	Ostvarenje/ Izvršenje 2022. (u kunama)	Ostvarenje/ Izvršenje 2022. (u eurima)	Izvorni plan 2023.	Tekući plan/ Reba- lans 2023.	Ostvarenje/ Izvršenje 2023.	Indeks 6/3	Indeks 6/5
1	2	3	4	5	6	7	8
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA							
Prihodi poslovanja	3.822.676,21	507.356,32	525.438,00	568.880,00	527.090,04	103,89%	92,65%
Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
UKUPNO PRIHODI	3.822.676,21	507.356,32	525.438,00	568.880,00	527.090,04	103,89%	92,65%
Rashodi poslovanja	3.462.402,26	459.539,75	516.746,00	564.066,00	517.173,47	112,54%	91,69%
Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	260.912,02	34.628,98	9.355,00	9.726,00	7.678,53	22,17%	78,95%
UKUPNO RASHODI	3.723.314,28	494.168,73	526.101,00	573.792,00	524.852,00	106,21%	91,47%
VIŠAK / - MANJAK	99.361,93	13.187,59	-663,00	-4.912,00	2.238,04		
B. RAČUN FINANCIRANJA							
Primici od financijske imovine i zaduživanja							
Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova							
NETO FINANCIRANJE	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00%	0,00%
C. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA							
preneseni višak / - manjak prethodnih godina	-62.346,65	-8.274,82	4.912,78	4.912,00	4.912,78	-59,37%	100,00%
višak / - manjak pokriven u obračunskom razdoblju	99.361,93	13.187,59	-663,00	4.912,00	2.238,04	16,97%	-337,56%
D. Višak / manjak + neto financiranje	0,00	0,00	0,00		0,00	/	/

Članak 2.

Prihodi i rashodi u Računu prihoda i rashoda iskazani prema ekonomskoj klasifikaciji, prema izvorima financiranja i prema funkcijskoj klasifikaciji prikazani su tabelama:

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

U Računu prihoda i rashoda iskazani su prihodi poslovanja kao i višak prihoda iz 2022. godine, te rashodi poslovanja i rashodi za nabavu nefinancijske imovine

PRIHODI

Tabela 1. Prihodi prema ekonomskoj klasifikaciji

Brojčana oznaka i naziv računa prihoda ekonomske klasifikacije na razini razreda, skupine, podskupine i odjeljka		Izvršenje prethodne godine (u kunama)	Izvršenje prethodne godine (u eurima)	Izvorni plan 2023.	Tekući plan/Rebalans 2023.	Izvršenje 2023.	Indeks 7/4	Indeks 7/6
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Prihodi		3.822.676,21	507.356,32	525.438,00	568.880,00	527.090,04	103,89%	92,65%
6	Prihodi poslovanja	3.822.676,21	507.356,32	525.438,00	568.880,00	527.090,04	103,89%	92,65%
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	3.376.808,92	448.179,56	468.822,00	512.770,00	481.750,61	107,49%	93,95%
636	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	3.354.690,50	445.243,94	467.117,00	511.029,00	480.041,30	107,82%	93,94%
6361	Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	3.175.548,99	421.467,78	462.340,00	506.252,00	476.546,42	113,07%	94,13%
6362	Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	179.141,51	23.776,16	4.777,00	4.777,00	3.494,88	14,70%	73,16%
639	Prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna	22.118,42	2.935,62	1.705,00	1.741,00	1.709,31	58,23%	98,18%
6393	Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava	22.118,42	2.935,62	1.705,00	1.741,00	1.709,31	58,23%	98,18%
64	Prihodi od imovine	0,23	0,03	13,00	13,00	0,01	32,76%	0,08%
641	Prihodi od financijske imovine	0,23	0,03	13,00	13,00	0,01	32,76%	0,08%

6413	Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	0,23	0,03	13,00	13,00	0,01	32,76%	0,08%
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	104.524,36	13.872,77	21.634,00	16.598,00	6.979,08	50,31%	42,05%
652	Prihodi po posebnim propisima	104.524,36	13.872,77	21.634,00	16.598,00	6.979,08	50,31%	42,05%
6526	Ostali nespomenuti prihodi	104.524,36	13.872,77	21.634,00	16.598,00	6.979,08	50,31%	42,05%
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	1.520,00	201,74	663,00	663,00	109,38	54,22%	16,50%
661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	1.520,00	201,74	663,00	663,00	109,38	54,22%	16,50%
6614	Prihodi od prodaje proizvoda i robe	1.520,00	201,74	663,00	663,00	109,38	54,22%	16,50%
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	339.822,70	45.102,22	34.306,00	38.836,00	38.250,96	84,81%	98,49%
671	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	339.822,70	45.102,22	34.306,00	38.836,00	38.250,96	84,81%	98,49%
6711	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	228.935,20	30.384,92	31.121,00	35.651,00	35.065,96	115,41%	98,36%
6712	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	110.887,50	14.717,30	3.185,00	3.185,00	3.185,00	21,64%	100,00%
Rashodi		0,00	0,00	663,00	4.912,00	0,05	0,00%	0,00%
9	Vlastiti izvori	0,00	0,00	663,00	4.912,00	0,05	0,00%	0,00%
92	Rezultat poslovanja	0,00	0,00	663,00	4.912,00	0,05	0,00%	0,00%
922	Višak/manjak prihoda	0,00	0,00	663,00	4.912,00	0,05	0,00%	0,00%
9221	Višak prihoda	0,00	0,00	663,00	4.912,00	0,05	0,00%	0,00%

RASHODI

Tabela 2. Rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji

Brojčana oznaka i naziv računa rashoda ekonomske klasifikacije na razini razreda, skupine, podskupine i odjeljka		Izvršenje prethodne godine (u kuna)	Izvršenje prethodne godine (u eura)	Izvorni plan 2023.	Tekući plan/ Rebalans 2023.	Izvršenje 2023.	Indeks 7/4	Indeks 7/6
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Rashodi		3.723.314,28	494.168,73	526.101,00	573.792,00	524.852,00	106,21%	91,47%
3	Rashodi poslovanja	3.462.402,26	459.539,75	516.746,00	564.066,00	517.173,47	112,54%	91,69%

31	Rashodi za zaposlene	2.910.262,09	386.258,16	431.813,00	455.513,00	432.204,23	111,90%	94,88%
311	Plaće (Bruto)	2.414.625,22	320.475,84	356.161,00	371.661,00	358.468,63	111,86%	96,45%
3111	Plaće za redovan rad	2.395.632,96	317.955,13	351.914,00	366.914,00	355.412,37	111,78%	96,87%
3113	Plaće za prekovremeni rad	18.992,26	2.520,71	3.982,00	4.482,00	3.056,26	121,25%	68,19%
3114	Plaće za posebne uvjete rada	0,00	0,00	265,00	265,00	0,00	0,00%	0,00%
312	Ostali rashodi za zaposlene	99.292,15	13.178,33	19.244,00	22.344,00	14.414,94	109,38%	64,51%
3121	Ostali rashodi za zaposlene	99.292,15	13.178,33	19.244,00	22.344,00	14.414,94	109,38%	64,51%
313	Doprinosi na plaće	396.344,72	52.603,98	56.408,00	61.508,00	59.320,66	112,77%	96,44%
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	386.144,72	51.250,21	54.815,00	59.815,00	57.667,85	112,52%	96,41%
3133	Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti	10.200,00	1.353,77	1.593,00	1.693,00	1.652,81	122,09%	97,63%
32	Materijalni rashodi	507.062,87	67.298,81	78.897,00	102.180,00	79.038,98	117,44%	77,35%
321	Naknade troškova zaposlenima	119.162,46	15.815,58	20.739,00	20.739,00	17.422,19	110,16%	84,01%
3211	Službena putovanja	3.185,20	422,75	549,00	549,00	643,19	152,14%	117,16%
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	115.977,26	15.392,83	19.908,00	19.908,00	16.699,00	108,49%	83,88%
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	0,00	0,00	125,00	125,00	80,00	0,00%	64,00%
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima	0,00	0,00	157,00	157,00	0,00	0,00%	0,00%
322	Rashodi za materijal i energiju	244.610,34	32.465,37	37.116,00	55.315,00	38.754,10	119,37%	70,06%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	26.172,98	3.473,75	3.028,00	3.985,00	3.889,00	111,95%	97,59%
3222	Materijal i sirovine	105.078,46	13.946,31	19.024,00	30.629,00	18.124,60	129,96%	59,17%
3223	Energija	99.976,51	13.269,16	13.339,00	15.339,00	13.528,56	101,95%	88,20%
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	5.762,05	764,76	1.195,00	1.195,00	1.621,62	212,04%	135,70%
3225	Sitni inventar i auto gume	6.958,41	923,54	432,00	4.069,00	1.505,32	162,99%	36,99%
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	661,93	87,85	98,00	98,00	85,00	96,75%	86,73%
323	Rashodi za usluge	131.506,11	17.453,86	17.737,00	20.708,00	17.586,62	100,76%	84,93%
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	8.133,49	1.079,50	1.420,00	1.888,00	1.146,73	106,23%	60,74%
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	41.232,30	5.472,47	6.105,00	6.105,00	5.710,54	104,35%	93,54%
3233	Usluge promidžbe i informiranja	0,00	0,00	68,00	68,00	0,00	0,00%	0,00%
3234	Komunalne usluge	8.961,17	1.189,35	1.365,00	1.365,00	1.092,22	91,83%	80,02%
3235	Zakupnine i najamnine	0,00	0,00	493,00	3.046,00	3.225,24	0,00%	105,88%
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	14.576,78	1.934,67	1.638,00	1.688,00	1.145,42	59,20%	67,86%
3237	Intelektualne i osobne usluge	29.456,72	3.909,58	1.087,00	929,00	0,00	0,00%	0,00%
3238	Računalne usluge	14.418,76	1.913,70	2.104,00	2.104,00	2.383,31	124,54%	113,28%
3239	Ostale usluge	14.726,89	1.954,59	3.457,00	3.515,00	2.883,16	147,51%	82,02%
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	11.783,96	1.564,00	3.305,00	5.418,00	5.276,07	337,34%	97,38%

3292	Premije osiguranja	3.307,76	439,02	663,00	813,00	584,81	133,21%	71,93%
3293	Reprezentacija	877,50	116,46	28,00	28,00	110,76	95,10%	395,57%
3294	Članarine i norme	800,00	106,18	106,00	106,00	110,00	103,60%	103,77%
3295	Pristojbe i naknade	22,50	2,99	79,00	79,00	0,00	0,00%	0,00%
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	6.776,20	899,36	2.429,00	4.392,00	4.470,50	497,08%	101,79%
34	Financijski rashodi	4.913,92	652,19	461,00	411,00	0,00	0,00%	0,00%
343	Ostali financijski rashodi	4.913,92	652,19	461,00	411,00	0,00	0,00%	0,00%
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	0,00	0,00	40,00	13,00	0,00	0,00%	0,00%
3433	Zatezne kamate	4.913,92	652,19	408,00	398,00	0,00	0,00%	0,00%
3434	Ostali nespomenuti financijski rashodi	0,00	0,00	13,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	40.163,38	5.330,60	5.575,00	5.775,00	5.743,26	107,74%	99,45%
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	40.163,38	5.330,60	5.575,00	5.775,00	5.743,26	107,74%	99,45%
3722	Naknade građanima i kućanstvima u naravi	40.163,38	5.330,60	5.575,00	5.775,00	5.743,26	107,74%	99,45%
38	Ostali rashodi	0,00	0,00	0,00	187,00	187,00	0,00%	100,00%
381	Tekuće donacije	0,00	0,00	0,00	187,00	187,00	0,00%	100,00%
3812	Tekuće donacije u naravi	0,00	0,00	0,00	187,00	187,00	0,00%	100,00%
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	260.912,02	34.628,98	9.355,00	9.726,00	7.678,53	22,17%	78,95%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	68.487,02	9.089,79	9.355,00	9.726,00	7.678,53	84,47%	78,95%
422	Postrojenja i oprema	38.081,25	5.054,25	4.578,00	4.578,00	3.717,00	73,54%	81,19%
4221	Uredska oprema i namještaj	6.164,25	818,14	4.445,00	4.445,00	3.717,00	454,33%	83,62%
4226	Sportska i glazbena oprema	0,00	0,00	133,00	133,00	0,00	0,00%	0,00%
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	31.917,00	4.236,11	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
424	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti	30.405,77	4.035,54	4.777,00	5.148,00	3.961,53	98,17%	76,95%
4241	Knjige	30.405,77	4.035,54	4.777,00	5.148,00	3.961,53	98,17%	76,95%
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	192.425,00	25.539,19	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	192.425,00	25.539,19	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	192.425,00	25.539,19	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%

PRIHODI

Tablica 3. Prihodi prema izvorima financiranja

Brojčana oznaka i naziv izvora financiranja na razini razreda i skupine		Izvršenje prethodne godine (u kunama)	Izvršenje prethodne godine (u eurima)	Izvorni plan 2023.	Tekući plan/Rebalans 2023.	Izvršenje 2023.	Indeks 7/4	Indeks 7/6
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Prihodi		3.822.676,21	507.356,32	525.438,00	568.880,00	527.090,04	103,89%	92,65%
	1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI	54.275,00	7.203,53	34.306,00	38.836,00	38.250,96	531,00%	98,49%
Izvor financ.	11 PRIHODI OD POREZA ZA REDOVNU DJELATNOST	54.275,00	7.203,53	2.582,00	5.112,00	4.526,96	62,84%	88,56%
Izvor financ.	12 DECENTRALIZIRANA SREDSTVA-OSNOVNO ŠKOLSTVO	0,00	0,00	31.724,00	33.724,00	33.724,00	0,00%	100,00%
	3 VLASTITI PRIHODI	2.280,23	302,64	1.008,00	1.300,00	168,75	55,76%	12,98%
Izvor financ.	31 VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI	2.280,23	302,64	1.008,00	1.300,00	168,75	55,76%	12,98%
	4 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	103.764,36	13.771,90	21.302,00	15.974,00	6.919,72	50,25%	43,32%
Izvor financ.	45 OSTALI NESPOMENUTI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI	103.764,36	13.771,90	21.302,00	15.974,00	6.919,72	50,25%	43,32%
	5 POMOĆI	3.662.356,62	486.078,26	468.822,00	512.770,00	481.750,61	99,11%	93,95%
Izvor financ.	53 POMOĆI OD OSTALIH SUBJEKATA UNUTAR OPĆE DRŽAVE	3.102.050,13	411.712,81	453.447,00	476.972,00	448.903,23	109,03%	94,12%
Izvor financ.	54 POMOĆI IZRAVNANJA ZA DECENTRALIZIRANE FUNKCIJE	285.547,70	37.898,69	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
Izvor financ.	55 POMOĆI - PRORAČUNSKI KORISNICI	252.640,37	33.531,14	13.670,00	34.057,00	31.138,07	92,86%	91,43%
Izvor financ.	56 POMOĆI IZ PRORAČUNA - EU ŽUPANIJA	22.118,42	2.935,62	1.705,00	1.741,00	1.709,31	58,23%	98,18%
Rashodi		0,00	0,00	663,00	4.912,00	0,05	0,00%	0,00%
	3 VLASTITI PRIHODI	0,00	0,00	0,00	489,00	0,05	0,00%	0,01%
Izvor financ.	31 VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI	0,00	0,00	0,00	489,00	0,05	0,00%	0,01%
	4 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	0,00	0,00	663,00	561,00	0,00	0,00%	0,00%

Izvor financ.	45 OSTALI NESPOMENUTI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI	0,00	0,00	663,00	561,00	0,00	0,00%	0,00%
	5 POMOĆI	0,00	0,00	0,00	3.862,00	0,00	0,00%	0,00%
Izvor financ.	53 POMOĆI OD OSTALIH SUBJEKATA UNUTAR OPĆE DRŽAVE	0,00	0,00	0,00	175,00	0,00	0,00%	0,00%
Izvor financ.	55 POMOĆI - PRORAČUNSKI KORISNICI	0,00	0,00	0,00	3.687,00	0,00	0,00%	0,00%

RASHODI

Tablica 4. Rashodi prema izvorima financiranja

Brojčana oznaka i naziv izvora financiranja na razini razreda i skupine		Izvršenje prethodne godine (u kunama)	Izvršenje prethodne godine (u eurima)	Izvorni plan 2023.	Tekući plan/Rebalans 2023.	Izvršenje 2023.	Indeks 7/4	Indeks 7/6
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Rashodi		3.723.314,28	494.168,73	526.101,00	573.792,00	524.852,00	106,21%	91,47%
	1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI	54.275,00	7.203,53	34.306,00	38.836,00	38.795,76	538,57%	99,90%
Izvor financ.	11 PRIHODI OD POREZA ZA REDOVNU DJE-LATNOST	54.275,00	7.203,53	2.582,00	5.112,00	5.071,76	70,41%	99,21%
Izvor financ.	12 DECENTRALIZIRANA SREDSTVA-OSNOVNO ŠKOLSTVO	0,00	0,00	31.724,00	33.724,00	33.724,00	0,00%	100,00%
	3 VLASTITI PRIHODI	0,00	0,00	1.008,00	1.789,00	343,76	0,00%	19,22%
Izvor financ.	31 VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI	0,00	0,00	1.008,00	1.789,00	343,76	0,00%	19,22%
	4 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	108.213,20	14.362,36	21.965,00	16.535,00	6.025,41	41,95%	36,44%
Izvor financ.	45 OSTALI NESPOMENUTI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI	108.213,20	14.362,36	21.965,00	16.535,00	6.025,41	41,95%	36,44%
	5 POMOĆI	3.560.826,08	472.602,84	468.822,00	516.632,00	479.687,07	101,50%	92,85%
Izvor financ.	53 POMOĆI OD OSTALIH SUBJEKATA UNUTAR OPĆE DRŽAVE	3.060.282,49	406.169,29	453.447,00	477.147,00	448.903,23	110,52%	94,08%
Izvor financ.	54 POMOĆI IZRAVNANJA ZA DECENTRALIZIRANE FUNKCIJE	255.085,20	33.855,62	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
Izvor financ.	55 POMOĆI - PRORAČUNSKI KORISNICI	225.733,37	29.959,97	13.670,00	37.744,00	29.074,53	97,04%	77,03%
Izvor financ.	56 POMOĆI IZ PRORAČUNA - EU ŽUPANIJA	19.725,02	2.617,96	1.705,00	1.741,00	1.709,31	65,29%	98,18%

Tablica 5. Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji

Brojčana oznaka i naziv funkcijske klasifikacije na razini razreda i skupine	Izvršenje za prethodnu godinu (u kuna)	Izvršenje za prethodnu godinu (u eu-rima)	Izvorni plan/ Rebalans za proračunsku godinu 2023.	Izvršenje za proračunsku godinu 2023.	Indeks izvršenja za proračunsku godinu u odnosu na izvršenje za prethodnu godinu	Indeks izvršenja za proračunsku godinu u odnosu na izvorni plan za proračunsku godinu
1	2	3	4	5	6	7
09 Obrazovanje	3.707.588,03	492.081,50	573.792,00	524.852,00	106,66%	91,47%
091 Predškolsko i osnovno obrazovanje	3.707.588,03	492.081,50	572.051,00	523.142,69	106,31%	91,45%
0912 Osnovno obrazovanje	3.707.588,03	492.081,50	572.051,00	523.142,69	106,31%	91,45%
098 Usluge obrazovanja koje nisu drugdje svrstane	0,00	0,00	1.741,00	1.709,31	0,00%	98,18%
0981 Usluge obrazovanja koje nisu drugdje svrstane	0,00	0,00	1.741,00	1.709,31	0,00%	98,18%
10 Socijalna zaštita	15.726,25	2.087,23	0,00	0,00	0,00%	0,00%
104 Obitelj i djeca	15.726,25	2.087,23	0,00	0,00	0,00%	0,00%

II. POSEBNI DIO

Članak 3.

Izvršenje rashoda Financijskog plana po programskoj klasifikaciji prikazano je u sljedećoj tabeli:

Tablica 6. Rashodi prema programskoj kvalifikaciji

Rashodi po izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji, raspoređeni u programe po aktivnostima i projektima		Tekući plan/ Rebalans 2023. godina	Izvršenje za 2023. godinu	Indeks 3/2
1		2	3	4
Razdjel	007 UPRAVNI ODJEL ZA OBRAZOVANJE, KULTURU, ZNANOST, SPORT I NACIONALNE MANJINE	573.792,00	524.852,00	91,47%
Glava	00701 OSNOVNO ŠKOLSTVO	572.051,00	523.142,69	91,45%
Program	REDOVNI PROGRAM OSNOVNOG ŠKOLSTVA	572.051,00	523.142,69	91,45%
Aktivnost	A107001 UPRAVLJANJE I ADMINISTRACIJA	477.147,00	448.903,23	94,08%

Funk. klas.	0912 Osnovno obrazovanje	477.147,00	448.903,23	94,08%
	5 POMOĆI	477.147,00	448.903,23	94,08%
Izvor financ.	53 POMOĆI OD OSTALIH SUBJEKATA UNUTAR OPĆE DRŽAVE	477.147,00	448.903,23	94,08%
311	Plaće (Bruto)	371.661,00	358.468,63	96,45%
3111	Plaće za redovan rad	366.914,00	355.412,37	96,87%
3113	Plaće za prekovremeni rad	4.482,00	3.056,26	68,19%
3114	Plaće za posebne uvjete rada	265,00	0,00	0,00%
312	Ostali rashodi za zaposlene	22.344,00	14.414,94	64,51%
3121	Ostali rashodi za zaposlene	22.344,00	14.414,94	64,51%
313	Doprinosi na plaće	61.508,00	59.320,66	96,44%
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	59.815,00	57.667,85	96,41%
3133	Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti	1.693,00	1.652,81	97,63%
321	Naknade troškova zaposlenima	19.908,00	16.699,00	83,88%
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	19.908,00	16.699,00	83,88%
323	Rashodi za usluge	1.328,00	0,00	0,00%
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	664,00	0,00	0,00%
3237	Intelektualne i osobne usluge	664,00	0,00	0,00%
343	Ostali financijski rashodi	398,00	0,00	0,00%
3433	Zatezne kamate	398,00	0,00	0,00%
Aktivnost	A107002 REDOVNI RAD OŠ	53.690,00	48.866,08	91,02%
Funk. klas.	0912 Osnovno obrazovanje	53.690,00	48.866,08	91,02%
	1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI	35.651,00	35.610,76	99,89%
Izvor financ.	11 PRIHODI OD POREZA ZA REDOVNU DJELATNOST	5.112,00	5.071,76	99,21%
322	Rashodi za materijal i energiju	1.195,00	1.195,00	100,00%
3223	Energija	1.195,00	1.195,00	100,00%
323	Rashodi za usluge	3.917,00	3.876,76	98,97%
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	400,00	74,14	18,54%
3234	Komunalne usluge	187,00	284,22	151,99%
3235	Zakupnine i najamnine	2.543,00	2.732,24	107,44%
3238	Računalne usluge	379,00	378,36	99,83%
3239	Ostale usluge	408,00	407,80	99,95%
Izvor financ.	12 DECENTRALIZIRANA SREDSTVA-OSNOVNO ŠKOLSTVO	30.539,00	30.539,00	100,00%
321	Naknade troškova zaposlenima	831,00	723,19	87,03%
3211	Službena putovanja	549,00	643,19	117,16%
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	125,00	80,00	64,00%
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima	157,00	0,00	0,00%

322	Rashodi za materijal i energiju	17.570,00	18.078,38	102,89%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	1.966,00	2.942,68	149,68%
3223	Energija	14.144,00	12.333,56	87,20%
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	1.195,00	1.621,62	135,70%
3225	Sitni inventar i auto gume	167,00	1.095,52	656,00%
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	98,00	85,00	86,73%
323	Rashodi za usluge	11.421,00	11.306,86	99,00%
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	1.088,00	1.072,59	98,58%
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	5.441,00	5.710,54	104,95%
3233	Usluge promidžbe i informiranja	68,00	0,00	0,00%
3234	Komunalne usluge	1.178,00	808,00	68,59%
3235	Zakupnine i najamnine	493,00	493,00	100,00%
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	1.024,00	1.145,42	111,86%
3237	Intelektualne i osobne usluge	265,00	0,00	0,00%
3238	Računalne usluge	1.725,00	2.004,95	116,23%
3239	Ostale usluge	139,00	72,36	52,06%
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	717,00	430,57	60,05%
3292	Premije osiguranja	398,00	209,81	52,72%
3293	Reprezentacija	28,00	110,76	395,57%
3294	Članarine i norme	106,00	110,00	103,77%
3295	Pristojbe i naknade	79,00	0,00	0,00%
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	106,00	0,00	0,00%
	3 VLASTITI PRIHODI	755,00	60,00	7,95%
Izvor financ.	31 VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI	755,00	60,00	7,95%
323	Rashodi za usluge	410,00	0,00	0,00%
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	400,00	0,00	0,00%
3235	Zakupnine i najamnine	10,00	0,00	0,00%
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	332,00	60,00	18,07%
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	332,00	60,00	18,07%
343	Ostali financijski rashodi	13,00	0,00	0,00%
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	13,00	0,00	0,00%
	4 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	4.715,00	3.444,76	73,06%
Izvor financ.	45 OSTALI NESPOMENUTI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI	4.715,00	3.444,76	73,06%
322	Rashodi za materijal i energiju	1.332,00	666,76	50,06%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	1.332,00	666,76	50,06%
323	Rashodi za usluge	2.968,00	2.403,00	80,96%
3239	Ostale usluge	2.968,00	2.403,00	80,96%

329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	415,00	375,00	90,36%
3292	Premije osiguranja	415,00	375,00	90,36%
	5 POMOĆI	12.569,00	9.750,56	77,58%
Izvor financ.	55 POMOĆI - PRORAČUNSKI KORISNICI	12.569,00	9.750,56	77,58%
322	Rashodi za materijal i energiju	2.589,00	0,00	0,00%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	187,00	0,00	0,00%
3225	Sitni inventar i auto gume	2.402,00	0,00	0,00%
323	Rashodi za usluge	664,00	0,00	0,00%
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	664,00	0,00	0,00%
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	3.354,00	3.820,30	113,90%
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	3.354,00	3.820,30	113,90%
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	5.775,00	5.743,26	99,45%
3722	Naknade građanima i kućanstvima u naravi	5.775,00	5.743,26	99,45%
381	Tekuće donacije	187,00	187,00	100,00%
3812	Tekuće donacije u naravi	187,00	187,00	100,00%
Aktivnost	A107004 ŠKOLSKA KUHINJA	31.488,00	17.694,85	56,20%
Funk. klas.	0912 Osnovno obrazovanje	31.488,00	17.694,85	56,20%
	4 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	11.090,00	2.397,76	21,62%
Izvor financ.	45 OSTALI NESPOMENUTI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI	11.090,00	2.397,76	21,62%
322	Rashodi za materijal i energiju	10.490,00	1.807,56	17,23%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	500,00	279,56	55,91%
3222	Materijal i sirovine	8.490,00	1.118,20	13,17%
3225	Sitni inventar i auto gume	1.500,00	409,80	27,32%
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	600,00	590,20	98,37%
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	600,00	590,20	98,37%
	5 POMOĆI	20.398,00	15.297,09	74,99%
Izvor financ.	55 POMOĆI - PRORAČUNSKI KORISNICI	20.398,00	15.297,09	74,99%
322	Rashodi za materijal i energiju	20.398,00	15.297,09	74,99%
3222	Materijal i sirovine	20.398,00	15.297,09	74,99%
Kapitalni proj	K107001 ULAGANJA U NEFINANCIJSKU IMOVINU	9.726,00	7.678,53	78,95%
Funk. klas.	0912 Osnovno obrazovanje	9.726,00	7.678,53	78,95%
	1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI	3.185,00	3.185,00	100,00%
Izvor financ.	12 DECENTRALIZIRANA SREDSTVA-OSNOVNO ŠKOLSTVO	3.185,00	3.185,00	100,00%
422	Postrojenja i oprema	3.185,00	3.185,00	100,00%
4221	Uredska oprema i namještaj	3.185,00	3.185,00	100,00%

	3 VLASTITI PRIHODI	1.034,00	283,76	27,44%
Izvor financ.	31 VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI	1.034,00	283,76	27,44%
422	Postrojenja i oprema	265,00	0,00	0,00%
4221	Uredska oprema i namještaj	265,00	0,00	0,00%
424	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti	769,00	283,76	36,90%
4241	Knjige	769,00	283,76	36,90%
	4 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	730,00	182,89	25,05%
Izvor financ.	45 OSTALI NESPOMENUTI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI	730,00	182,89	25,05%
422	Postrojenja i oprema	332,00	0,00	0,00%
4221	Uredska oprema i namještaj	199,00	0,00	0,00%
4226	Sportska i glazbena oprema	133,00	0,00	0,00%
424	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti	398,00	182,89	45,95%
4241	Knjige	398,00	182,89	45,95%
	5 POMOĆI	4.777,00	4.026,88	84,30%
Izvor financ.	55 POMOĆI - PRORAČUNSKI KORISNICI	4.777,00	4.026,88	84,30%
422	Postrojenja i oprema	796,00	532,00	66,83%
4221	Uredska oprema i namještaj	796,00	532,00	66,83%
424	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti	3.981,00	3.494,88	87,79%
4241	Knjige	3.981,00	3.494,88	87,79%
Glava	00708 UPRAVNI ODJEL ZA OBRAZOVANJE, KULTURU, ZNANOST, SPORT I NACIONALNE MANJINE	1.741,00	1.709,31	98,18%
Program	PROGRAM UPRAVNOG ODJELA	1.741,00	1.709,31	98,18%
Tekući projek	T107005 EU PROJEKTI	351,00	350,75	99,93%
Funk. klas.	0981 Usluge obrazovanja koje nisu drugdje svrstane	351,00	350,75	99,93%
	5 POMOĆI	351,00	350,75	99,93%
Izvor financ.	56 POMOĆI IZ PRORAČUNA - EU ŽUPANIJA	351,00	350,75	99,93%
322	Rashodi za materijal i energiju	351,00	350,75	99,93%
3222	Materijal i sirovine	351,00	350,75	99,93%
Tekući projek	T100111 SVI U ŠKOLI SVI PRI STOLU 7	1.240,00	1.239,54	99,96%
Funk. klas.	0981 Usluge obrazovanja koje nisu drugdje svrstane	1.240,00	1.239,54	99,96%
	5 POMOĆI	1.240,00	1.239,54	99,96%
Izvor financ.	56 POMOĆI IZ PRORAČUNA - EU ŽUPANIJA	1.240,00	1.239,54	99,96%
322	Rashodi za materijal i energiju	1.240,00	1.239,54	99,96%
3222	Materijal i sirovine	1.240,00	1.239,54	99,96%

Tekući projek	TT107011 ŠKOLSKA SHEMA 2023/2024	150,00	119,02	79,35%
Funk. klas.	0981 Usluge obrazovanja koje nisu drugdje svrstane	150,00	119,02	79,35%
	5 POMOĆI	150,00	119,02	79,35%
Izvor financ.	56 POMOĆI IZ PRORAČUNA - EU ŽUPANIJA	150,00	119,02	79,35%
322	Rashodi za materijal i energiju	150,00	119,02	79,35%
3222	Materijal i sirovine	150,00	119,02	79,35%

III. OBRAZLOŽENJE GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA OSNOVNE ŠKOLE KALNIK ZA 2023. GODINU

Članak 4.

I. Opći dio

Financijski plan Osnovne škole Kalnik za 2023. godinu s projekcijama za 2024. i 2025. godinu usvojen je 28. prosinca 2022. godine na 16. sjednici Školskog odbora Osnovne škole Kalnik.

I. Izmjene i dopune Financijskog plana Osnovne škole Kalnik usvojene su 17. srpnja 2023. godine na 22. sjednici Školskog odbora Osnovne škole Kalnik.

II. Izmjene i dopune Financijskog plana Osnovne škole Kalnik usvojene su 28. prosinca 2023. godine na 27. sjednici Školskog odbora Osnovne škole Kalnik.

Sadržaj Godišnjeg izvještaja o izvršenju Financijskog plana prikazuje ukupne ostvarene prihode i rashode prema ekonomskoj klasifikaciji, njihovu raspodjelu prema izvorima financiranja, raspodjelu rashoda i prema funkcijskoj klasifikaciji (*Opći dio*) te izvršenje rashoda prema programskoj klasifikaciji (*Posebni dio*).

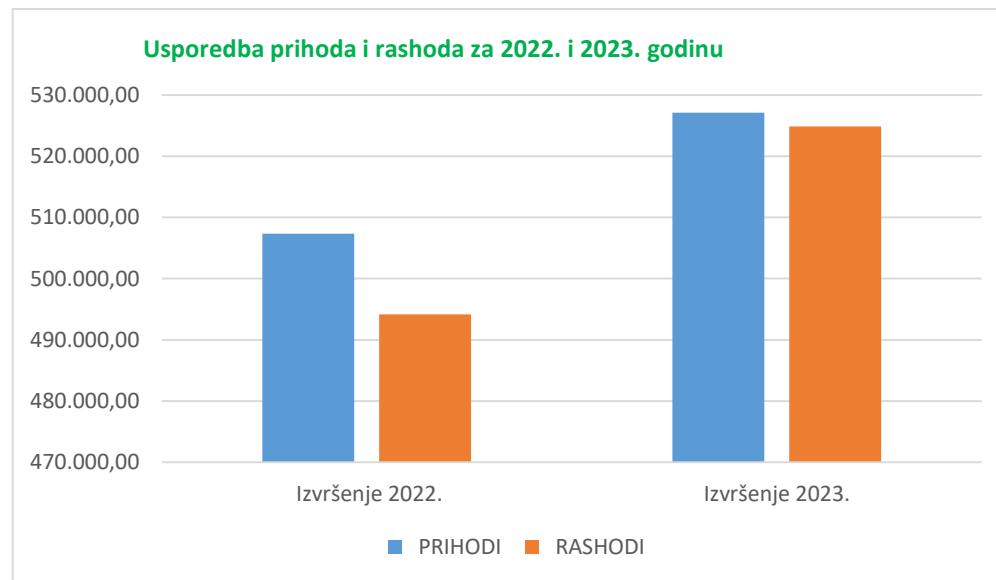
Osnovna škola Kalnik zaključno s 31. prosincem 2023. godine nije ostvarila primitke i izdatke od financijske imovine i zaduživanja.

U nastavku je dana usporedba izvršenja prihoda i rashoda u 2022. i 2023. godini.

Tabela 7. Pregled prihoda i rashoda ostvarenih u 2022. i 2023. godini

	Izvršenje 2022.	Izvršenje 2023.
PRIHODI	507.356,32	527.090,04
RASHODI	494.168,73	524.852,00

Grafikon 1. Usporedba prihoda i rashoda za 2022. i 2023. godinu



1. Prihodi

Ukupni prihodi prema zadnjim Izmjenama i dopunama Financijskog plana Osnovne škole Kalnik planirani su u iznosu od 568.880,00 eura, a ostvareni su u iznosu od 527.090,04 eura odnosno 92,65% godišnjeg plana. Prihodi se odnose na prihode poslovanja. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine nisu planirani niti ostvareni.

1.1. Analiza prihoda poslovanja

Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna

Prihodi od Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna čine 91,40% ukupno ostvarenih prihoda. Odnose se na prihode iz državnog proračuna za osiguravanje plaća zaposlenicima i drugih materijalnih prava, za nabavu namirnica za prehranu učenika u školskoj kuhinji, na sredstva za provođenje projekata koji odobreni od strane Ministarstva znanosti i obrazovanje, na sredstva za nabavu potrebnih udžbenika za učenike, sredstva za nabavu knjižne građe za školsku knjižnicu te na sredstva za financiranje poklona za učenike povodom Sv. Nikole koje osiguravaju općine sukladno prebivalištu učenika kao i na sredstva temeljem prijensa EU sredstva za projekt Školska shema.

Prihodi od imovine

Prihodi od imovine čine skoro pa zanemariv prihod u odnosu na ukupan prihod, a odnose na kamate za financijska sredstva koja se nalaze na podračunu škole i koja banka uplaćuje svakog 1. mjesecu za prethodni mjesec ukoliko su iste ostvarene.

Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada

Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada čine 1,32 % ukupnih prihoda. Odnose na uplate roditelja za školsku kuhinju za račune iz 2022. koji plaćeni u 2023. godini, uplate djelatnika za prehranu u školskoj kuhinji, uplate za organiziranje izvanučioničkih nastava, uplate za osiguranje učenika, uplate naknada za sakupljanje starih baterija.

Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija

Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija čine 0,02% ukupnih prihoda, a odnose se na prihode od prodaje starog papira.

Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza

Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza čine 7,26% ukupnih prihoda. Odnose se na prihode za financiranje redovne djelatnosti škole, odnosno podmirivanje materijalnih rashoda kao i za nabavu nefinancijske imovine.

2. Rashodi

Ukupni rashodi prema zadnjim Izmjenama i dopunama Financijskog plana Osnovne škole Kalnik planirani su u iznosu od 573.792,00 eura, a ostvareni su u iznosu od 524.852,00 eura, odnosno 91,47 % godišnjeg plana. Od toga su rashodi poslovanja ostvareni u iznosu od 517.173,47 eura što iznosi 91,69% godišnjeg plana, a rashodi za nabavu za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 7.678,53 eura što je 78,95% godišnjeg plana.

2.1. Analiza rashoda poslovanja

Rashodi za zaposlene

Rashodi za zaposlene realizirani su u iznosu od 517.173,47 eura, što je 91,69% godišnjeg plana. Rashodi za zaposlene obuhvaćaju rashode za plaće zaposlenika, isplatu ostalih prava zaposlenika ugovorena kolektivnim ugovorima i doprinosa iz plaće. Povećanje u odnosu na prethodnu godinu je zbog povećanja osnovice za obračun plaće, koeficijenata te ostalih materijalnih prava zaposlenika.

Materijalni rashodi

Materijalni rashodi izvršeni su u iznosu od 79.038,98 eura, što je 77,35% godišnjeg plana. Obuhvaćaju naknade troškova zaposlenicima za prijevoz, službena putovanja, rashode za materijal i energiju, rashode za usluge, osiguranja, servise i ateste te najam printera. Povećanje je u odnosu na prošlu godinu zbog rasta cijena materijala, namirnica, dijelova, usluga i energenata.

Financijski rashodi

Financijskih rashoda nije bilo u ovom obračunskom razdoblju.

Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade

Ukupne naknade iznosile su 5.743,26 eura što je 99,45% planiranog, a odnosile su se na rashode za nabavu drugih obrazovnih materijala za učenike. Sredstva za nabavu osigurala Općina Kalnik sukladno prebivalištu učenika. Povećanje u odnosu na prošlu godinu je zbog povećanje broja učenika za koje je bilo potrebno osigurati druge obrazovne materijale.

Ostali rashodi

Nabavljen je higijenski materijal za učenice u iznosu od 187,00 eura što je 100,00% planiranog. Sredstva osiguralo Ministarstvo znanosti i obrazovanja.

2.2. Analiza rashoda za nabavu nefinancijske imovine

Ukupno je za nabavu nefinancijske imovine izdvojeno 7.678,53 eura što je 78,95% godišnjeg plana. Nabavljeno je sedam računala za učionice u iznosu od 3.185,00 eura. Nabavljen je foto-aparat u iznosu od 532,00 eura. Za nabavu knjiga u knjižnici i udžbenika za učenike izdvojeno je ukupno 3.961,53 eura.

3. Rezultat poslovanja

Prema godišnjem Izvještaju o ostvarenju Financijskog plana Osnovne škole Kalnik utvrđuje se da je ostvaren višak prihoda u iznosu od 2.238,04 eura. Obzirom na donos viška prihoda iz prethodnih godina u iznosu od 4.912,78 eura, ostaje za raspolaganje u 2024. godinu iznos od 7.150,82 eura koji će se rasporediti prema odluci o raspodjeli rezultata poslovanja.

Tabela 8. Rezultat poslovanja po izvorima financiranja na dan 31.12.2023. godine.

IZVOR	31.12.2023.			STANJE	
	PRIHODI	RASHODI	RAZLIKA	31.12.2022.	31.12.2023.
1.1.	4.526,96	5.071,76	-544,80	0,00	-544,80
3.1.	168,75	343,76	-175,01	488,96	313,95
4.5.	6.919,72	6.025,41	894,31	561,14	1.455,45
5.3.	448.903,23	448.903,23	0,00	175,37	175,37
1.2.	33.724,00	33.724,00	0,00	0,00	0,00
5.5.	31.138,07	29.074,53	2.063,54	3.687,31	5.750,85
5.6.	1.709,31	1.709,31	0,00	0,00	0,00
UKUPNO:	527.090,04	524.852,00	2.238,04	4.912,78	7.150,82

II. Posebni dio

Rashodi po programima:

a) Glava 00701 OSNOVNO ŠKOLSTVO

Program - REDOVNI PROGRAM OSNOVNOG ŠKOLSTVA

Aktivnost - A107001 UPRAVLJANJE I ADMINISTRACIJA

Sredstvima iz izvora 5.3. omogućeno je redovito isplaćivanje plaća, putnih troškova kao i podmirivanje ostalih materijalnih prava prema djelatnicima škole. Sredstva se osiguravaju u državnom proračunu od strane Ministarstva znanosti i obrazovanja.

Aktivnost - A107002 REDOVNI RAD OŠ

Sredstva iz izvora 1.1. su sredstva iznad zakonskog standarda i njima su pokriveni izdaci za koje nisu bila dostatna sredstva unutar decentraliziranih sredstva. Odnose se na energente, najam printera, održavanje programa za školsku kuhinju te predujam za priključenje solarne elektrane.

Sredstva iz izvora 1.2. su decentralizirana sredstva (zakonski standard) koja su realizirana u 100,00% iznosu u odnosu na planirano. Sredstva su utrošena za naknade djelatnicima prilikom odlaska na stručna usavršavanja, na obvezene zdravstvene preglede, na prijevoz učenika na natjecanja. Koristila su se za izdvajanja za pretplate na časopise i članarine. Pokrivala su se izdvajanja za energente čija je cijena bila veća u odnosu na prošlu godinu. Koristila su se za izdavanje za uredski materijal, za sredstva za čišćenje i za higijenski materijal. Kupovali su se rezervni dijelovi za razne popravke. Nabavljena je dotrajala drvenarija za sjenicu/učionicu na otvorenom. Nabavljene su potrgane košarkaške ploče za vanjske košarkaške koševe. Nabavljane su knjige za knjižnicu kako bi se dosegao minimalni standard za školske knjižnice. Za potrebe održavanja prostora i strojeva nabavljen je visokotlačni perlač. Nabavljene su natikače za potrebe kuharice i spremačica. Podmirivani su računi za telefon, Internet i poštu. Podmireno je izdvajanje za uslugu čišćenja i atestiranja dimnjaka, za postavljanje žljebova i cijevi na sjenicu/učionicu na otvorenom. Započeta je klimatizacija učionica na katu kako bi se osigurali normalni uvjeti za rad za vrijeme visokih temperatura. Podmirena su izdvajanja za ispitivanje unutarnje i vanjske hidrantska mreže, protupanične rasvjete, radne opreme, gromobranske instalacije. Podmiren je izdatak za napravljeno mjerenje emisije onečišćujućih tvari u zrak iz neposrednih izvora. Plaćen je godišnji servis uljnog plamenika. Podmirivala su se izdvajanja za komunalne usluge kao i deratizaciju i dezinsekciju. Podmirivana je usluga najma pisača. Podmirivala se izdvajanja za obvezne i preventivne preglede djelatnika. Plaćena su izdvajanja za održavanje programa riznice i programa za školsku knjižnicu. Podmirena su izdvajanja za certifikate porezne i FINA-e, izdvajanja za provjeru vjerodostojnosti diploma. Podmirivani su računi za osiguranje imovine. Podmirena su izdvajanja za reprezentaciju škole (nagrade učenicima prilikom natjecanja na razini škole i natječaja na razini škole).

Sredstva iz izvora 3.1. su vlastita sredstva, a korištena su za uplatu kotizacije za sudjelovanje na natjecanju MAT –liga.

Sredstva iz izvora 4.5. korištena su sukladno namjeni za koju su uplaćena od strane djelatnika. Za podmirivanje računa za ispite znanja. Za podmirivanje računa za prijevoza učenika na izvanučioničku nastavu i nabavu ulaznica. Podmirivanje izdvajanja za osiguranje učenika.

Sredstva iz izvora 5.5. su sredstva koja su doznačena od strane Ministarstva znanosti i obrazovanja te općina, a korištena su sukladno onome za što su i doznačena. Korištena su za realizaciju i pokrivanje izdataka za projekate *Oteto zaboravu* i *Pogled u budućnost* za čije provođenje su sredstva dobivena od strane Ministarstva znanosti i obrazovanja (nabava materijala, majica, fotoaparta, izdvajanja za predavača, izrada 10 muških i 10 ženskih kompleta nošnji za učenike, tiskanje brošure ...). Za podmirivanje računa za druge obrazovne materijale koje nabavljala škola, a sredstva doznačila Općina Kalnik.

Aktivnost - A107004 ŠKOLSKA KUHINJA

Sredstva iz izvora 4.5. uplaćivana su od strane roditelja i djelatnika za školsku kuhinju koja se i koriste za potrebe podmirivanja izdvajanja za školsku kuhinju.

Sredstva iz izvora 5.5. su sredstva doznačena su od strane Ministarstva znanosti i obrazovanja za školsku kuhinju kako bi se osigurala besplatna prehrana za sve učenike te se koriste isključivo za podmirivanje računa za nabavu namirnica za školsku kuhinju.

Kapitalni projekt - K107001 ULAGANJA U NEFINANCIJSKU IMOVINU

Sredstva iz izvora 1.2. su decentralizirana sredstva (zakonski standard) i korištena su sukladno namjeni za koju su odobrena. Korištena su za nabavu računala za učionice kako bi se pospješio nastavni rad učitelja kao i rad s pametnim pločama i ekranima.

Sredstva iz izvora 3.1. su vlastita sredstva koja su korištena za nabavu knjižne građe za školsku knjižnicu s ciljem dosezanja standarda za školsku knjižnicu.

Sredstva iz izvora 4.5. su sredstva uplaćivana od strane djelatnika i korištena su za nabavu knjižne građe za školsku knjižnicu.

Sredstva iz izvora 5.5. su sredstva doznačena od strane Ministarstva znanosti i obrazovanja koja su korištena za nabavu potrebnih udžbenika za učenike i nabavu knjižne građe za školsku knjižnicu.

Ciljevi programa:

- redovito podmirivanje svih obveza prema djelatnicima škole sukladno zakonskim propisima
- redovito podmirivanje svih troškova škole koji neophodni za uspješan rad škole
- motiviranje učenika na zdravu prehranu u školskoj kuhinji
- stvaranje uvjeta za unaprjeđenje nastavnog procesa i rada škole

Pokazatelji uspješnosti realizacije ciljeva:

- nema pritužbi na izvršene isplate zaposlenicima
- svi računi podmireni u valuti ili u skladu s doznačenim sredstvima
- u školskoj kuhinji se ne hrani samo jedan učenik
- novija oprema u školi omogućuje primjenu suvremenih metoda rada
- povećanje knjižnog fonda školske knjižnice

b) Glava 00708 UPRAVNI ODJEL ZA OBRAZOVANJE, KULTURU, ZNANOST, SPORT I NACIONALNE MANJINE

Program – PROGRAM UPRAVNOG ODJELA

Tekući projekt - T107005 EU PROJEKTI

Sredstva iz izvora 5.6. korištena za osiguravanje voća na tjednoj bazi za učenike od 1. do 8. razreda tijekom šk.god.2022./2023. do utrošenosti sredstva

Tekući projekt - T100111 SVI U ŠKOLI SVI PRI STOLU 7

Sredstva iz izvora 5.6. su osiguravala besplatnu prehranu za 17 učenika naše škole u riziku od siromaštva tijekom šk. god. 2022./2023. u iznosu do visine 0,73 eura za obrok i utrošena su za tu namjenu.

Tekući projekt - TT107011 ŠKOLSKA SHEMA 2023/2024

Sredstva iz izvora 5.6. koriste se za osiguravanje voća jednom tjedno za učenike od 1. do 8. razreda tijekom šk.god.2023./2024. do utrošenosti sredstva

Ciljevi programa:

- motiviranje učenika na veći unos voća i povrća u organizam
- omogućavanje prehrane učenicima koji žive u riziku od siromaštva

Pokazatelji uspješnosti realizacije ciljeva:

- sve više učenika prihvaća zdrave navike o važnosti unosa voća i povrća u organizam
- osigurana prehrana za 17 učenika koji žive u riziku od siromaštva

III. Posebni izvještaji

Stanje potraživanja, obveze i stanje novčanih sredstva

Ukupni iznos nenaplaćenih potraživanja prema knjigovodstvenoj evidenciji na dan 31.12.2023 iznosi 6.394,62 eura, od čega potraživanja od djelatnika za školsku kuhinju iznose 21,41 eura, potraživanja od Unije papira za predani stari papir 22,56 eura, potraživanja za više plaćeni porez i prerez na dohodak od 239,47 eura iz 2022. godine, potraživanja od HZZO-a za bolovanja koja se refundiraju u iznosu od 6.122,46 eura. Ispravak vrijednosti potraživanja zbog proteka vremena duljeg od godine dana je 11,28 eura.

Stanje obveza škole na dan 31.12. 2023. iznosi 8.442,51 eura i to 6.122,46 eura za bolovanja (refundacije) te 2.320,05 eura prema dobavljačima. Od navedenog, iznos od 975,54 eura odnosi se na dospjele obveze, a preostali iznos od 7.466,97 eura su nedospjele obveze.

Stanje novčanih sredstva na podračunu škole na početku proračunske godine iznosio je 0,00 eura, a na dan 31.12.2023. iznosi također 0,00 eura. Stanje novčanih sredstva škole na računu županije na početku proračunske godine iznosio je 4.806,31 eura dok je stanje novčanih sredstava na kraju proračunske godine 9.231,35 eura.

Članak 5.

Godišnji Izvještaj o izvršenju Financijskog plana Osnovne škole Kalnik za 2023. godinu objavit će se na internetskim stranicama Osnovne škole Kalnik.

KLASA: 007-04/24-02/7

URBROJ: 2137-75-05-24-2

Kalnik, 25. ožujka 2024. godine

Predsjednica Školskog odbora:

Marina Vrbančić, dipl. učiteljica