**OBRAZLOŽENJE IZVRŠENJA FINANCIJSKOG PLANA OSNOVNE ŠKOLE „GRIGOR VITEZ“ SVETI IVAN ŽABNO ZA 2023.GODINU**

**Članak 1.**

1. Opći dio

Financijski plan Osnovne škole „Grigor Vitez“ Sveti Ivan Žabno za 2023.godinu sa projekcijama za 2024. i 2025.godinu usvojen je 21.12.2022 .godine na 13.sjednici Školskog odbora i objavljen je na web stranici škole.

1.Izmjene i dopune Financijskog plana Osnovne škole „Grigor Vitez“ Sveti Ivan Žabno usvojene su 13.07.2023 .godine na 19.sjednici Školskog odbora i objavljene su na internetskim stranicama škole.

2.Izmjene i dopune Financijskog plana Osnovne škole „Grigor Vitez“ Sveti Ivan Žabno usvojene su 27.12.2023 .godine na 23. sjednici Školskog odbora i objavljene su na internetskim stranicama škole.

Škola nije ostvarila primitke i izdatke od financijske imovine i zaduživanja u 2023.godini.

1. Prihodi

Ukupni prihodi za 2023.godinu u Tekućem financijskom planu planirani su u iznosu od 1.510.342,48 eura , a ostvareni u iznosu od 1.525.679,22 eura .

1. Rashodi

Ukupni rashodi za 2023.godinu u Tekućem financijskom planu planirani su u iznosu od 1.492.318,00 , a ostvareni u iznosu od 1.513.348,77 eura .

1. Analiza prihoda i rashoda poslovanja

Škola u svom poslovanju koristi osam izvora financiranja. Donosimo pregled poslovanja po izvorima financiranja kako slijedi:

Izvor 11 PRIHODI OD POREZA ZA REDOVNU DJELATNOST

Ostvareni su prihodi za pomoćnike u nastavi u iznosu od 2.434,11 eura i rashodi od 2.407,81 eura , prihodi za program materijalnog knjigovodstva 409,87 eura rashodi od 409,88 eura, županijsko natjecanje u šahu prihodi i rashodi 627,53 eura, te prihodi za materijalne troškove (električna energija, plin, lož ulje, voda, odvoz smeća, zakupnine i najamnine za opremu-najam pisača) 5.269,16 eura, a rashodi od 8.604,19 eura. Ukupno ostvareni prihodi iz izvora 11 8.740,67 eura, a rashodi od 12.049,41 eura. Ostvaren je metodološki manjak od 3.308,74 eura.

Izvor 12 DECENTRALIZIRANA SREDSTVA-OSNOVNO ŠKOLSTVO

Ostvareni su prihodi za materijalne troškove škole u iznosu od 79.164,28 eura, te rashodi od 79.147,12 eura. Rashodi se odnose na dnevnice za službeni put u zemlji 849,52 eura, prijevoz na službenom putu u zemlji 518,85 eura, kotizacije za seminare 25,00 eura, korištenje privatnog auta u službene svrhe 375,36 eura, uredski materijal 3.289,69 eura, literatura (stručna literatura, pretplata na RIF i pretplata na Školske novine), materijal i sredstva za čišćenje i održavanje 1.990,14 eura, higijenski materijal 1.666,66 eura, električna energija 9.722,55 eura, plin 18.929,00 eura, gorivo 482,16 eura, lož ulje 7.136,00 eura, materijal za održavanje školske zgrade 1.402,98 eura, materijal i dijelovi za održavanje opreme škole 289,58 eura, sitni inventar (projekcijsko platno, radio cd, telefon, mobilni telefon, sportski rekviziti) 788,71 eura, usluge telefona i mobilnih telefona 3.017,89 eura, usluge interneta 221,79 eura, poštarina 463,56 eura, ostale usluge za komunikaciju i prijevoz (prijevoz na „Čitanjem ispod zvijezda“), usluge tekućeg i investicijskog održavanja školske zgrade (popravak panik rasvjete, promjena hidrohora u PŠ Sveti Petar Čvrstec, radovi na povlačenju kablova za telefoniju, usluge po ugovoru zaštite na radu, postava horizontalne mreže na nadstrešnici krova u PŠ Trema, mjerenje emisije onečišćujućih tvari, zamjena automatike u PŠ Sveti Petar Čvrstec, godišnji servis plamenika i zamjena ekspanzione posude, usluga pranja fasade u PŠ Trema, ispitivanje plinske instalacije, izrada instalacije i sanitarnog čvora, proširenje videonadzora, popravak kamera i servis vatrodojave) 10.784,81 eura, usluge tekućeg i investicijskog održavanje opreme (vatrodojava PŠ Cirkvena, održavanje aparata za vodu PŠ Sveti Petar Čvrstec, popravak fotokopirnog uređaja, popravak videonadzora, zamjena tipkovnice za vatrodojavu) 958,49 eura, voda 1.590,77 eura, odvoz smeća 2.000,00 eura, deratizacija i dezinsekcija 478,00 eura, dimnjačarske usluge 174,00 eura, ostale komunalne usluge (uklanjanje krošnju na drveću pri parkiralištu škole, naknada za uređenje voda) 995,28 eura, zakupnine i najamnine za opremu (najam printera) 2.769,63 eura, zdravstveni pregledi zaposlenika 1.322,30, laboratorijske usluge (analiza vode i namirnica) 1.434,00 eura, ostale intelektualne usluge (vođenje poslova zaštite od požara i pravne usluge po ugovoru) 720,67 eura, ostale računalne usluge (održavanje aplikacije evidencije radnog vremena, održavanje knjižničnog programa, obnova domene Balogijade, nadogradnja web stranice Balogijade, održavanje riznice) 2.819,83 eura, premije osiguranja ostale imovine (osiguranje odgovornosti, osiguranje imovine) 613,83 eura, reprezentacija (Dan škole i domaćinstvo županijskog stručnog vijeća knjižničara) 282,77 eura, tuzemne članarine (članarina Hrvatskoj zajednici osnovnih škola) 110,00 eura, ostale pristojbe i naknade (ovršni postupak, ovjera potpisa i ovjera ugovora za dvoranu) 31,50 eura, ostali nespomenuti rashodi poslovanja (općinsko-gradsko natjecanje u krosu, općinsko-gradsko natjecanje stolni tenis, općinsko-gradsko natjecanje futsal, satovi zidni, vaga za razrednu nastavu, asm slušalice za učenike, vaga i sušilo za školsku kuhinju) 155,45 eura, usluge platnog prometa (naknada fini i naknada za cop) 52,12 eura, tekući prijenosi između proračunskih korisnika (natjecanje učenika u futsalu i stolnom tenisu-domaćinstvo OŠ Sveti Petar Orehovec) 80,00 eura.

Također su ostvareni prihod i rashodi za opremanje škole u iznosu od 3.854,64 eura. Odnose se na nabavu računala 599,90 eura, opreme za protupožarnu zaštitu (hidrantski ormar za novu sportsku dvoranu i vatrogasni aparati) 1.129,25 eura, sportsku opremu 1.005,52 eura i strojeve (motorna kosilica i trimer) 1.119,97 eura. Ostvaren je metodološki višak od 17,16 eura.

Izvor 31 VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI

Ostvareni su vlastiti prihodi od kamata na depozite po viđenju 0,04 eura, prodaje starog papira 129,53 eura, prodaje magneta učeničke zadruge (brand Brezovljani) 450,00 eura i najma sportske dvorane 1.679,43 eura. Ukupno vlastiti prihodi 2.259,00 eura. Iz navedenih prihoda ostvareni su rashodi za zakupnine i najamnine opreme (najam pisača) 1.807,12 eura i ostale nespomenute rashoda poslovanja (medalje) 14,75 eura. Ukupni rashodi 1.821,87 eura. Na izvoru 31 ostvaren je višak prihoda od 437,13 eura.

Izvor 45 OSTALI NESPOMENUTI PRIHODI-PRORAČUNSKI KORISNICI

Ostvareni su prihodi od međuopćinsko-gradskih natjecanja 83,70 eura, od štete na imovini škole 66,39 eura, škole plivanja učenika 1.177,89 eura, školske kuhinje 6.551,59 eura. Ukupni prihodi iznose 7.879,57 eura. Iz istog izvora financiranja ostvareni su rashodi za ostale nespomenute rashode poslovanja (međuopćinsko-gradsko natjecanje u šahu) 137,40 eura, usluge tekućeg i investicijskog održavanja opreme (zamjena stakla), škola plivanja 663,50 eura, školska kuhinja 1.150,17 eura. Ukupni rashodi iznose 2.017,46 eura. Ostvaren je višak prihoda od 5.862,11 eura.

Izvor 53 POMOĆI OD OSTALIH SUBJEKATA UNUTAR OPĆE DRŽAVE

Na izvoru 53 prihodi se odnose na primanja radnika škole (državna riznica) 1.265.438,67 eura. Rashodi se odnose na plaće na zaposlene 1.007.220,61 eura, nagrade (jubilarne nagrade i nagrada za božićne blagdane) 22.555,62 eura, darovi za djecu radnika 4.100,00 eura, pomoći (pomoć u slučaju smrti člana uže obitelji) 1.802,65 eura, regres za godišnji odmor 16.895,40 eura, naknada za rođenje djeteta 220,72 eura, doprinosi na plaću 160.497,70 eura, prijevoz na posao i s posla radnika škole 50.621,54 eura i naknada za invalide 1.524,43 eura.

Ukupno rashodi 1.265.438,67 eura. Nije ostvaren višak/manjak iz navedenog izvora.

Izvor 55 POMOĆI – PRORAČUNSKI KORISNICI

Ostvareni prihodi iz državnog i općinskog proračuna odnose se na: Balogijadu (sredstva Ministarstva kulture i medija 1.990,84 eura, Općine Sveti Ivan Žabno 1.327,23 eura) 3.318,07 eura, radne udžbenike za školsku godinu 2023./2024. 12.372,73 eura, program predškole pri osnovnoj školi 1.065,60 eura, higijenske uloške za učenice škole 852,00 eura, prehranu učenika 76.283,48 eura, nagradni izlet učenika (Općina Sveti Ivan Žabno) 700,00 eura, projektor (Općina Sveti Ivan Žabno) 473,75 eura, program prometne kulture za najmlađe (Općina Sveti Ivan Žabno) 400,00 eura, primanja odgojitelja predškole 19.745,63 eura (Općina Sveti Ivan Žabno), udžbenici 8.245,28 eura i lektira 567,00 eura.

Ukupni prihodi: 124.023,54 eura. Rashodi se odnose na: Balogijadu (poštarina 108,24 eura, tisak 2.444,64 eura, ugovore o djelu 652,65 eura, kuverte 144,00 eura) 3.349,53 eura, ostale naknade iz proračuna (radni udžbenici) 12.372,73 eura, program predškole (dnevnice za službeni put u zemlji 26,56 eura, uredski materijal 225,85 eura, didaktički materijal 861,93 eura, film i izrada fotografija 200,00) 1.314,34 eura, ostale tekuće donacije u naravi (higijenski ulošci za učenice) 852,00 eura, namirnice za školsku kuhinju 65.677,70 eura, nagradni izlet učenika 700,00 eura, prometna kultura za najmlađe 400,00 eura, primanja odgojitelja predškole (plaće za zaposlene 15.953,11 eura, božićnica 300,00 eura, regres 300,00 eura, doprinosi na plaću 2.632,25 eura, prijevoz na posao i s posla 560,27 eura) 19.745,63 eura, udžbenici 8.245,28 eura, lektirni fond 567,00 eura, projekt Brezovljani 1.326,84 eura (iz prihoda 2022.). Ukupno rashodi: 114.551,05 eura. Ostvaren je višak prihoda od 9.472,49 eura.

Izvor 56 POMOĆI IZ PRORAČUNA – EU ŽUPANIJA

Prihodi se odnose na primanja pomoćnika u nastavi 23.447,95 eura, školsku shemu voća i mlijeka 2.689,00 eura i projekt Svi u školi, svi pri stolu 5.179,93 eura. Ukupno prihodi: 31.316,88 eura. Rashodi se odnose na primanja pomoćnika u nastavi (plaće za zaposlene 19.022,36 eura, doprinosi na plaću 3.060,99 eura, dnevnice za službeni put u zemlji 100,87 eura, prijevoz na posao i s posla 1.295,03 eura) 23.474,25 eura, namirnice školska shema voća i mlijeka 2.329,23 eura, namirnice Svi u školi, svi pri stolu 5.179,93 eura. Ukupno rashodi: 30.983,41 eura. Ostvaren je višak prihoda od 333,47 eura.

Izvor 63 DONACIJE-PK

Ostvareni su prihodi za izlete učenika 690,60 eura, donacije od Euroherca i Friša 373,68 eura, donacije od Irima za kameru za umjetnu inteligenciju 138,03 eura, nagrade učenicima od Mlinčeka 180,00 eura, za uređenje okoliša škole od Radnik d.d. Križevci 200,00 eura i Njegovac Škrinjari 150,00 eura, za Balogijadu od Radnik d.d. Križevci 1.000,00 eura i donacije knjiga 269,66 eura. Ukupno prihodi: 3.001,97 eura. Rashodi se odnose na izlete učenika 690,30 eura, lopta za balansiranje 75,20 eura i projektor 473,75 eura, kamera za umjetnu inteligenciju 138,03 eura, nagrade učenicima 359,33 eura, uređenje okoliša škole 225,72 eura, Balogijada 1.142,57 eura, knjige 269,66 eura, članarina za zadrugu 13,27 eura, materijal za zadrugu 75,03 eura, knjige 22,28 eura. Ukupno rashodi: 3.485,14 eura.

Ostvaren je manjak prihoda od 483,17 eura.

1. **Izvršenje financijskog plana na drugoj razini -prihodi**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **SVEUKUPNO** |  | **1.291.574,55** | **1.333.913,00** | **1.510.342,48** | **1.525.679,22** | **118,13** | **101,01** |
| **BROJ KONTA** | **OPIS** | **OSTVARENJE PRETHODNE GODINE** | **IZVORNI PLAN** | **TEKUĆI PLAN** | **OSTVARENO U IZVJEŠTAJNOM RAZDOBLJU** | **INDEKS U ODNOSU NA PROŠLU GODINU** | **INDEKS U ODNOSU NA TEKUĆI PLAN** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** | **8** |
| **6** | **Prihodi poslovanja** | **1.291.574,55** | **1.333.913,00** | **1.510.342,48** | **1.525.679,22** | **118,13** | **101,01** |
| **63** | **Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna** | **1.181.496,47** | **1.189.673,00** | **1.382.489,34** | **1.420.779,09** | **120,24** | **102,76** |
| **64** | **Prihodi od imovine** | **0,05** | **1,00** | **1,00** | **0,04** | **80,00** | **4,00** |
| **65** | **Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada** | **31.859,44** | **52.865,00** | **22.449,29** | **7.879,57** | **24,73** | **35,10** |
| **66** | **Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija** | **3.490,60** | **2.878,00** | **3.684,11** | **5.260,93** | **150,72** | **142,80** |
| **67** | **Prihodi iz nadležnog proračuna** | **74.727,99** | **88.496,00** | **101.718,74** | **91.759,59** | **122,79** | **90,21** |

***Rashodi***

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **SVEUKUPNO** |  | **1.290.102,14** | **1.315.303,00** | **1.492.318,00** | **1.513.348,77** | **117,30** | **101,41** |
| **BROJ KONTA** | **OPIS** | **OSTVARENJE PRETHODNE GODINE** | **IZVORNI PLAN** | **TEKUĆI PLAN** | **OSTVARENO U IZVJEŠTAJNOM RAZDOBLJU** | **INDEKS U ODNOSU NA PROŠLU GODINU** | **INDEX** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** | **8** |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | **1.269.935,69** | **1.302.429,00** | **1.479.912,00** | **1.500.389,91** | **118,15** | **101,38** |
| **31** | **Rashodi za zaposlene** | **1.083.628,78** | **1.105.707,00** | **1.228.843,00** | **1.256.890,75** | **115,99** | **102,28** |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **174.021,91** | **185.523,00** | **237.871,00** | **230.142,31** | **132,25** | **96,75** |
| **34** | **Financijski rashodi** | **1.026,98** | **50,00** | **71,00** | **52,12** | **5,08** | **73,41** |
| **36** | **Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna** | **0,00** | **0,00** | **80,00** | **80,00** | **0,00** | **100,00** |
| **37** | **Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade** | **11.258,02** | **11.149,00** | **12.195,00** | **12.372,73** | **109,90** | **101,46** |
| **38** | **Ostali rashodi** | **0,00** | **0,00** | **852,00** | **852,00** | **0,00** | **100,00** |
| **4** | **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **20.166,45** | **12.874,00** | **12.406,00** | **12.958,86** | **64,26** | **104,46** |
| **42** | **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | **20.166,45** | **12.874,00** | **12.406,00** | **12.958,86** | **64,26** | **104,46** |

1. Rezultat poslovanja

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **PRIHODI** | **RASHODI** | **VIŠAK/MANJAK-REZULTAT TEKUĆE GODINE** | **PRENESENI VIŠAK/MANJAK** | **REZULTAT** |
| **6** | **3** |  |  |  |
| 1.525.679,22 | 1.500.389,91 |  |  |  |
| **7** | **4** |  |  |  |
| 0,00 | 12.958,86 |  |  |  |
| **8** | **5** |  |  |  |
| 0,00 | 0,00 |  |  |  |
| **ukupno prihodi** | **ukupno rashodi** | **rezultat tekuće godine** | |  |
| **1.525.679,22** | **1.513.348,77** | **12.330,45** | **-18.024,49** | **-5.694,04** |

**Članak 2.**

Izvještaj o izvršenju financijskog plana za 2023. Osnovne škole „Grigor Vitez“ Sveti Ivan Žabno objavit će se na internetskim stranicama škole.

KLASA: 400-04/24-01/02

URBROJ: 2137-46-24-01

Sveti Ivan Žabno, 31.01.2024.

Ravnatelj:

Tomislav Hanžeković, prof.