



REPUBLIKA HRVATSKA

SISAČKO-MOSLAVAČKA ŽUPANIJA

OSNOVNA ŠKOLA JASENOVAC

RKDP: 11531

Matični broj škole: 3201635

OIB: 42105502220

Razina: 31

Šifra djelatnosti: 8520

Razdjel: 00

**Obrazloženje godišnjeg izvršenja proračuna
1.1.-31.12.2023.**

Uvodne napomene

Sažetak djelokruga rada

Osnovna škola Jasenovac je osnovnoškolska odgojno-obrazovna javna ustanova koja u svom sastavu ima i Područnu školu Puska. U Matičnoj školi rad je organiziran u jednoj (1) smjeni koju čine učenici I. - VIII. razreda raspoređeni u osam (8) razrednih odjela. Područna škola Puska radi u jednoj (1) smjeni koju čine učenici I. – IV. razreda raspoređeni u dva kombinirana razredna odjela.

Nastava u školi je organizirana kao redovna, izborna, dodatna i dopunska, a izvodi se prema nastavnom planu i programu kojeg je propisalo Ministarstvo znanosti i obrazovanja te prema Godišnjem planu i programu rada škole i Školskom kurikulumu za školsku godinu 2022./23.

Školu polazi ukupno 97 učenika u deset razrednih odjela (osam razrednih odjela u Matičnoj školi i dva kombinirana razredna odjela u Područnoj školi).

Temeljem suglasnosti Ministarstva znanosti i obrazovanja i rješenja Ureda državne uprave u Sisačko - moslavačkoj županiji, u travnju 2019. počela je s radom ustrojbeno jedinica predškolskog odgoja pri Osnovnoj školi Jasenovac (vrtić) koju pohađa 14 djece.

Zakonske i druge podloge na kojima se zasniva program rada škole:

- Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi (NN 126/12pročišćeni tekst, 94/13, 152/14, 07/17,68/18,98/19,64/20,151/22),
- Zakon o ustanovama (NN 76/93, 29/97, 47/99, 35/08,127/19,151/22),
- Zakon o proračunu (NN 144/21),
Pravilnik o proračunskim klasifikacijama (NN 26/10, 120/13,1/20),
Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN 114/10, 31/11, 124/14, 115/15,87/16,3/18,126/19),
- Upute o suradnji između Sisačko-moslavačke županije i proračunskih/izvanproračunskih korisnika (KLASA: 400-09/14-01/04, URBROJ: 2176/01-02-15-34),
- Godišnji plan i program rada škole za školsku godinu 2022/2023., -
Školski kurikulum za školsku godinu 2022./2023.

Zakonom o proračunu (NN 144/21) definiran je sadržaj godišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna te rokovi sastavljanja i podnošenja predstavničkom tijelu, osnivaču.

Osnovna svrha izvještavanja o izvršenju proračuna jest dati informacije o:

- planiranim i ostvarenim prihodima i rashodima, primicima i izdacima iskazanim prema proračunskim klasifikacijama
- izvršenim preraspodjelama u tijeku izvještajnog razdoblja
- stanju duga, ostvarenju postavljenih planova i
- uspješnosti ispunjenja postavljenih ciljeva

Godišnji izvještaj o izvršenju proračuna Osnovne škole Jasenovac za 2023.g. izrađen je sukladno Pravilniku o godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna (NN 24/13, 102/17, 01/20 i 147/20).

Godišnji izvještaj o izvršenju proračuna sukladno Pravilniku sadrži:

- I. obrazloženje općeg dijela izvještaja o izvršenju financijskog plana
obrazloženje ostvarenja prihoda i rashoda, primitaka i izdataka
 - obrazloženje prijenosa sredstava iz prethodne godine i prijenosa sredstava u sljedeću godinu odnosno prenesenog manjka odnosno viška financijskog plana
 - obrazloženje posebnog dijela – obrazloženje izvršenja aktivnosti i projekata iz posebnog dijela financijskog plana
- II obrazloženje posebnog dijela
 - izvještaj o korištenju sredstava fondova Europske unije
 - izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala
 - izvještaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima □ izvještaj o stanju potraživanja i dospjelih obveza te o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova

I. **Obrazloženje općeg dijela**

• **prihoda i rashoda, primitka i izdatka po izvorima financiranja**

Izvori sredstava za financiranje rada Škole su:

- Osnivač Sisačko-moslavačka županija - konto 671
 - 11- opći prihodi i primici
 - 12-opći prihodi osnovne škole
 - Ministarstvo znanosti i obrazovanja – državni proračun – konto 63
 - 522- pomoći-PK – besplatna prehrana i plaće za zaposlenike
 - 525- pomoći- MZO (pomoćnici u nastavi EU) iskazuje se na kontu 671 doznavača osnivač na naš račun – uplata od MZO
 - Roditelji- vrtić i izleti – konto 65
 - 431- prihodi za posebne namjene- PK
 - Ministarstvo za demografiju, obitelj, mlade i socijalu – konto 67
 - 529- pomoći – prehrana EU za učenike slabijeg socijalnog statusa
 - Vlastiti prihodi-PK -konto 66
 - 311- vlastiti prihodi (iznajmljivanje dvorane i sl.)
 - Općina Jasenovac- plaće za zaposlenike vrtića konto 636
 - 571- pomoći iz gradskih i općinskih proračuna- PK
 - Erasmus projekti i međunarodna suradnja –konto 638
 - 523- pomoći EU- PK
- Opći prihodi i primici, skupina 671, regionalni proračun za materijalne troškove poslovanja te održavanje i obnovu nefinancijske imovine.
 - Prihodi po posebnim propisima 652 sastoje se od prihoda roditelja za sufinanciranje boravka djece u vrtiću, te uplata za ekskurzije i izlete učenika, popravke i nastale štete.
 - Donacije , skupina 663, strogo namjenska sredstva za održavanje i poboljšanje učeničkog standarda
 - Vlastiti prihodi, skupina 661, prihodi od iznajmljivanja prostora i prodaje starog papira

Prihodi od Županije za financiranje rashoda kojima se financiraju minimalni standardi planirali smo primjenom financijskih pokazatelja iz Uputa za izradu proračuna što znači da smo primijenili zadane indekse.

Ostvareni prihodi godišnjeg izvještaja iznose: 838.732 eura.

Ostvareni rashod godišnjeg izvještaja iznose: 825.040 eura

SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA							
BROJČANA OZNAKA I NAZIV				OSTVAREN JE/IZVRŠE NJE 2022.	IZVORNI PLAN 2023.*	TEKUĆI PLAN 2023.*	OSTVAREN JE/IZVRŠE NJE 2023.
1				2	3	4	5
6 PRIHODI POSLOVANJA				712.852	631.896	794.126	838.732
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE				0	0	0	0
PRIHODI UKUPNO				712.852	631.896	794.126	838.732
3 RASHODI POSLOVANJA				702.687	626.896	791.056	821.997
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE				7.265	5.000	3.070	3.044
RASHODI UKUPNO				709.953	631.896	794.126	825.040
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK				2.899			38.170

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV				OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2022.	IZVORNI PLAN 2023.*	TEKUĆI PLAN 2023.*	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2023.
1				2	3	4	5
			UKUPNO PRIHODI	712.852	631.896	794.126	838.732
6			Prihodi poslovanja	712.852	631.896	794.126	838.732
	63		Pomoći iz inoz.i od subjekata unutar općeg prorač.	561.519	493.000	642.685	705.874
		636	Pomoći pror.koris. iz pror. koji im nije nadležan	539.348	493.000	642.685	705.874
		63 61	Tekuće pom. pror.koris.iz pror koji im nije nadležan	535.033	489.000	640.615	690.617
		63 62	Kapitalne pomoći iz pror.koji im nije nadležan	4.315	4.000	2.070	15.257,00
		638	Pomoći iz drž. pror.tem. prijena EU sredstava	22.171	0	0	0
		63 81	Tek. 'pom. iz drž. pror.tem. prijena EU sredstava	22.171	0	0	0
	64		Prihodi od imovine	1	5	15	11,04
		641	Prihodi od financijske imovine	1	5	15	11,04

		64 13	Kamate na depozite po viđenju	1	5	15	11,04
65			Prihodi od pristojbi po posebnim propisima i nak.	11.927	6.600	8.776	9.214,52
	652		Prihodi po posebnim propisima	11.927	6.600	8.776	9.214,52
		65 26	Ostali nespomenuti prihodi	11.927	6.600	8.776	9.214,52
66			Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	372	450	2.070	2.070,00
	661		Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	239	0	1.530	1.530,00
		66 15	Prihodi od pruženih usluga	239	0	1.530	1.530,00
	663		Donacije od pravnih i fiz. Osoba izvan proračuna	133	450	540	540
		66 31	Tekuće donacije	133	450	540	540
67			Prihodi iz nadležnog proračuna	139.033,91	111.841	121.966	121.562,05
	671		Prihodi iz nadležnog proračuna	139.034	111.841	121.966	121.562,05
		67 11	Prihodi iz nadležnog proračuna za financ.rashoda	139.034	111.841	121.966	121562,05

IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PO EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV					OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2022.	IZVORNI PLAN 2023.*	TEKUĆI PLAN 2023.*	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2023.
1					2	3	4	5
				UKUPNO RASHODI	709.953	631.896	794.126	825.040,33
3				Rashodi poslovanja	702.687	626.896	791.056	821.996,56
	31			Rashodi za zaposlene	550.276	504.275	626.035	662.831,06
		311		Plaće (Bruto)	468.787	424.275	523.905	555.531,29
		312		Ostali rashodi za zaposlene	19.982	23.800	26.000	26.474,43
		313		Doprinosi na plaće	61.507	56.200	76.130	80.825,34
			31 32	Doprinosi za obv. zdravstveno osiguranje	60.014	56.200	74.450	79.285,34
			31 33	Doprinosi za obv osig u sl. nezaposlenosti	1.493	0	1.680	1.540,00
	32			Materijalni rashodi	151.332	121.891	150.643	144.718,84
		321		Naknade troškova zaposlenima	41.361	43.819	40.443	44.029,16
			32 11	Službena putovanja	24.962	3.419	3.087	3.062,06
			32 12	Naknade za prijevoz zaposlenika	16.184	20.300	22.000	22.495,66
			32 13	Stručno usavršavanje zaposlenika	216	20.100	18.449	18.471,44

		322		<i>Rashodi za materijal i energiju</i>	34.011	40.333	51.916	58.141,63
			32 21	<i>Uredski materijal i ostali materijalni rashodi</i>	7.736	6.873	17.398	8.464,28
			32 22	<i>Materijal i sirovine</i>	19.639	26.764	33.940	36.702,69
			32 23	<i>Energija</i>	5.737	5.673	9.473	11.834,91
			32 24	<i>Materijal i dijelovi za tekuće i inv. održavanje</i>	501	196	182	13,8
			32 25	<i>Sitni inventar i auto gume</i>	105	662	1.268	942,89
			32 27	<i>Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća</i>	293	165	165	183,06
		323		<i>Rashodi za usluge</i>	72.640	32.177	40.014	39.419,58
			32 31	<i>Usluge telefona, pošte i prijevoza</i>	2.022	1.593	1.593	1.716,50
			32 32	<i>Usluge tekućeg i investicijskog održavanja</i>	31.437	15.496	22.880	22.272,13
			32 33	<i>Usluge promidžbe i informiranja</i>	11	0	0	0
			32 34	<i>Komunalne usluge</i>	5.485	6.119	5.572	5.300,11
			32 35	<i>Zakupnine i najamnine</i>	837	0	0	0
			32 36	<i>Zdravstvene usluge</i>	2.300	1.496	1.540	1.500,28
			32 38	<i>Računalne usluge</i>	5.854	5.280	5.280	5.020,06
			32 39	<i>Ostale usluge</i>	24.695	2.193	3.193	3.610,50
		329		<i>Ostali nespomenuti rashodi poslovanja</i>	3.320	3.297	4.622	3.128,47
			32 92	<i>Premije osiguranja</i>	261	0	284	284,04
			32 93	<i>Reprezentacija</i>	109	0	0	0

		32 94	Članarine i norme	159	166	121	176,36
		32 95	Pristojbe i naknade	40	0	0	13,27
		32 96	Troškovi sudskih postupaka	406	0	0	0
		32 99	Ostali nespomenuti rashodi	2.345	3.131	4.217	2.654,80
	34		Financijski rashodi	1.079	730	730	798,8
		343	Ostali financijski rashodi	1.079	730	730	798,8
		34 31	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	801	730	730	798,8
		34 33	Zatezne kamate	278	0	0	0
	37		Naknade građanima i kućanstvima	0	0	13.648	13.647,86
		372	Ostale naknade građanima i kućan. Iz proračuna	0	0	13.648	13.647,86
		37 22	Naknade građanima i kućanstvima u naravi	0	0	13.648	13.647,86
4			Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	7.265	5.000	3.070	3.043,77
	42		Rashodi za nabavu proizvedene dug. Imovine	7.265	5.000	3.070	3.043,77
		422	Postrojenja i oprema	6.287	0	0	0
		42 21	Uredska oprema i namještaj	6.287	0	0	0
		424	Knjige	978	5.000	3.070	3.043,77
	...	42 41	Knjige	978	5.000	3.070	3.043,77

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2022.	TEKUĆI PLAN 2023.*	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2023.
1	2	4	5
UKUPNO PRIHODI	712.852	794.126	838.732
1 Opći prihodi i primici	101.005	64.446	64.364
<i>11 Opći prihodi i primici</i>	5.986	2.299	266
<i>12 Opći prihodi OŠ</i>	95.019	62.147	64.098
3 Vlastiti prihodi	239	1.545	1.541
<i>31 Vlastiti prihodi</i>	239	1.545	1.541
4 Prihodi za posebne namjene	11.927	8.776	9.214
<i>43 Prihodi za posebne namjene</i>	11.927	8.776	9.214
5 Pomoći	599.793	697.266	763.073
<i>52 Pomoći iz državnog proračuna</i>	547.536	642.222	707.630
<i>522 Pomoći-PK</i>	487.291	587.642	650.431
<i>523 Pomoći EU-PK</i>	22.171	0	0
<i>525 Pomoći- MZO</i>	32.508	57.520	54.259
<i>529 Pomoći min. za demog.obitelj</i>	5.567	0	2.940
<i>57 Pomoći iz gradskih i općinskih pr</i>	52.257	55.044	55.442
<i>571 Pomoći iz gradskih i općinskihpr- PK</i>	52.257	55.044	55.442
6 Donacije	133	540	540
61 Tekuće donacije	133	540	540
<i>9 Višak ERASMUS</i>	20.000	18.614	
UKUPNO RASHODI	709.953	794.126	825.040
1 Opći prihodi i primici	101.005	64.446	64.364
<i>11 Opći prihodi i primici</i>	5.986	2.299	266
<i>12 Opći prihodi OŠ</i>	95.019	62.147	64.098
3 Vlastiti prihodi	248	1.545	1.778

31 Vlastiti prihodi	248	1.545	1.778
4 Prihodi za posebne namjene	11.927	8.776	9.334
43 Prihodi za posebne namjene	11.927	8.776	9.334
5 Pomoći	602.727	718.820	749.114
52 Pomoći iz državnog proračuna	550.470	661.705	693.673
522 Pomoći-PK	487.267	587.642	617.912
523 Pomoći EU-PK	25.128	18.614	18.562
525 Pomoći- MZO	32.508	54.580	54.259
529 Pomoći min. za demog.obitelj	5.567	2.940	2.940
57 Pomoći iz opć. i grad.proračuna	52.257	55.044	55.442
571 Pomoći iz grad. i općinskih pr- PK	52.257	55.044	55.442
6 Donacije	133	540	450
61 Tekuće donacije	133	540	450

POSEBNI DIO

IZVJEŠTAJ O PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV			IZVRŠENJE 2022.	TEKUĆI PLAN 2023.*	IZVRŠENJE 2023.
1			2	3	4
PROGRAM 1001		Program javnih potreba u škol.	709.953	794.126	825.040
Aktiv n.	1000 07	Školska natjecanja i smotre	319	319	266
Izvor 1.		OPĆI PRIHODI I PRIMICI	319	319	266
Izvor	1.1.	Opći prihodi i primici	319	319	266
3		Rashodi poslovanja	319	319	266

32			Materijalni rashodi	319	319	266
Aktivnost A100010			Školska kuhinja	19.930	33.940	36.695
Izvor 1.			OPĆI PRIHODI I PRIMICI	3.995	0	0
Izvor 1.1.			Opći prihodi i primici	3.995	0	0
3			Rashodi poslovanja	3.995	0	0
32			Materijalni rashodi	3.995	0	0
Izvor 4.			PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	10.081	8.000	8.558
Izvor 4.3.			OSTALI PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	10.081	8.000	8.558
Izvor 4.3.1.			Prihodi za posebne namjene- PK	10.081	8.000	8.558
3			Rashodi poslovanja	10.081	8.000	8.558
32			Materijalni rashodi	10.081	8.000	8.558
Izvor 5.			POMOĆI	5.854	25.940	28.137
Izvor 5.2.			POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA	5.567	25.940	28.137
Izvor 5.2.9			Pomoći - Min. Za demog., obitelj	5.567	2.940	2.940

3			Rashodi poslovanja	5.567	2.940	2.940
32			Materijalni rashodi	5.567	2.940	2.940
Izvor	5.7.		Pomoći iz gradskih i općinskih.p r	287	0	0
Izvor	5.7.1 .		Pomoći iz gradskih i općinskih pr-PK	287	0	0
3			Rashodi poslovanja	287	0	0
32			Materijalni rashodi	287	0	0
Izvor	5.2.2 .		Pomoći-PK	0	23.000	25.197
3			Rashodi poslovanja	0	23.000	25.197
32			Materijalni rashodi	0	23.000	25.197
Aktiv nos	1000 14		Redovni program OŠ	525.437	609.487	637.888
Izvor	1.		OPĆI PRIHODI I PRIMICI	37.315	41.941	
Izvor	1.1.		Opći prihodi i primici	2.787	1.980	0
3			Rashodi poslovanja	2.787	1.980	0
32			Materijalni rashodi	2.787	1.980	0
Izvor	1.2.		Opći prihodi OŠ	34.528	39.961	41.941
3			Rashodi poslovanja	33.942	39.961	41.941
32			Materijalni rashodi	33.141	39.231	41.211
34			Financijski rashodi	801	730	730

42			Rashodi za nabavu dugot.imov .	586	0	0
Izvor	3.		VLASTITI PRIHODI	248	1.545	1.778
Izvor	3.1.		Vlastiti prihodi	248	1.545	1.778
Izvor	3.1.1 .		Vlastiti prihodi-PK	248	1.545	1.778
3			Rashodi poslovanja	66	1.545	1.778
32			Materijalni rashodi	66	1.545	1.778
4			Rashodi za nabavu dug. imov.	182	0	0
42			Rashodi za nabavu dug. imov.	182	0	0
Izvor	4.		PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	474	776	776
Izvor	4.3.		Ostali prihodi za posebne namjene	474	776	776
Izvor	4.3.1 .		Prihodi za posebne namjene-PK	474	776	776
3			Rashodi poslovanja	474	776	776
32			Materijalni rashodi	474	776	776
Izvor	5.		POMOĆI	487.267	564.686	592.943
Izvor	5.2.		Pomoći iz državnog proračuna	487.267	564.642	592.715
Izvor	5.2.2 .		Pomoći-PK	487.267	564.642	592.715

3			Rashodi poslovanja	486.272	562.572	590.643
31			Rashodi za zaposlene	465.215	520.680	557.426
32			Materijalni rashodi	17.539	28.244	19.569
37			Naknade u imovini i naturi	3.518	13.648	13.648
4			Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	995	2.070	2.072
42			Rashodi za nabavu proiz.dug.i mov.	995	2.070	2.072
Izvor	5.7.		Pomoći iz gradskih i opć.proračuna	51.970	44	228
Izvor	5.7.1		Pomoći iz gradskih i općinskih proračuna-PK	51.970	44	228
3			Rashodi poslovanja	0	44	228
32			Materijalni rashodi	0	44	228
Izvor	6.		DONACIJE	133	540	450
Izvor	6.1.		Tekuće donacije	133	540	450
Izvor	6.1.1		Tekuće donacije-PK	133	540	450
3			Rashodi poslovanja	133	540	450
32			Materijalni rashodi	133	540	450
Aktiv n.	1000		Predškolski odgoj	51.970	55.000	55.214
	17					

Izvor 5.			POMOĆI	51.970	55.000	55.214
Izvor 5.7.			Pomoći iz gradskih i opć.proračuna	51.970	55.000	55.214
Izvor 5.7.1.			Pomoći iz gradskih i općinskih proračuna-PK	51.970	55.000	55.214
3			Rashodi poslovanja	51.970	55.000	55.214
31			Rashodi za zaposlene	51.882	54.775	55.120
32			Materijalni rashodi	88	225	94
Aktiv n. 1000 22			Projekti i međunarodna suradnja	25.128	18.614	18.562
Izvor 5.			POMOĆI	25.128	18.614	18.562
Izvor 5.2.			Pomoći iz državnog proračuna	25.128	18.614	18.562
Izvor 5.2.3.			Pomoći EU-PK	25.128	18.614	18.562
3			Rashodi poslovanja	25.128	18.614	18.562
32			Materijalni rashodi	25.128	18.614	18.562
Kapital ni projekt 1000 02			Ulaganja u objekte školstva	58.750	22.186	22.157
Izvor 1.			OPĆI PRIHODI I PRIMICI	58.750	22.186	22.157
Izvor 1.2.			Opći prihodi OŠ	58.750	22.186	22.157
3			Rashodi poslovanja	52.874	21.186	21.186

32			Materijalni rashodi	52.874	21.186	21.186
4			Rashodi za nabavu proizv.dug. imov.	5.876	1.000	972
42			Rashodi za nabavu proiz.dug. i mov.	5.876	1.000	972
Tekući projekt T100004			Osig. pom.u nast. uč s teškoćam	32.508	54.580	54.259
Izvor 5.			POMOĆI	32.508	54.580	54.259
<i>Izvor 5.2.</i>			<i>Pomoći iz državnog proračuna</i>	32.508	54.580	54.259
<i>Izvor</i>	<i>5.2.5</i>		<i>Pomoći-MZO</i>	32.508	54.580	54.259
3			Rashodi poslovanja	32.508	54.580	54.259
31			Rashodi za zaposlene	29.577	50.580	50.285
32			Materijalni rashodi	2.931	4.000	3.974

• **Obrazloženje prijenosa sredstava iz prethodne godine i prijenosa sredstava u sljedeću godinu**

Višak prošle godine odnosi se na ne potrošena, a uplaćena sredstva za projekte u kojima sudjeluje škola. Većina viška odnosi se na uplatu za eksperimentalni program cjelodnevne škole koji se provodi u našoj školi od školske godine 2023/2024. Za provođenje programa uplaćeno je 36.243,90 eura. Potrošeno je namjenski 994,19 eura. Ostalo će prema planu trošenja i namjenski biti realizirano dok traje program. Višak vlastitih sredstava u iznosu od 1.631,04 eura potrošit će se u 2024.g. na razne troškove unaprjeđenja škole. Raspored manjkova i viškova 2023.g.:

VIŠAK:

- Uplata MZO za cjelodnevnu školu: 35.249,71 e
- Kamate po viđenju: 11,04 e
- Vlastita sredstva (iznajmljivanje dvorane): 63,66 e

MANJAK:

- Projekt erasmus 2.979,18 e (pokrit će se uplatom u veljači 2024.)
- Školska kuhinja: 2.979,18 e

- **Obrazloženje posebnog dijela- obrazloženje izvršenja aktivnosti i projekata iz posebnog dijela financijskog plan**

- Školske ustanove ne donose strateške, već godišnje operativne planove prema planu i programu kojeg je donijelo Ministarstvo znanosti i obrazovanja.
- Također, planovi se donose za nastavnu, a ne fiskalnu godinu. To je uzrok mnogim odstupanjima u izvršenju financijskih planova, na primjer, pomak određenih aktivnosti unutar školske godine iz jednog polugodišta u drugo uzrokuje promjene u izvršenju financijskog plana za dvije fiskalne godine.

II. POSEBNI DIO IZVJEŠTAJ O PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV			IZVRŠENJE 2022.	TEKUĆI PLAN 2023.*	IZVRŠENJE 2023.
1			2	3	4
PROGRAM 1001		Program javnih potreba u škol.	709.953	794.126	825.040
Aktiv n.	1000 07	Školska natjecanja i smotre	319	319	266
Izvor 1.		OPĆI PRIHODI I PRIMICI	319	319	266
Izvor	1.1.	Opći prihodi i primici	319	319	266
3		Rashodi poslovanja	319	319	266
32		Materijalni rashodi	319	319	266
Aktivnost A100010		Školska kuhinja	19.930	33.940	36.695

Izvor 1.			OPĆI PRIHODI I PRIMICI	3.995	0	0
Izvor	1.1.		Opći prihodi i primici	3.995	0	0
3			Rashodi poslovanja	3.995	0	0
32			Materijalni rashodi	3.995	0	0
Izvor 4.			PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	10.081	8.000	8.558
Izvor	4.3.		OSTALI PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	10.081	8.000	8.558
Izvor 4.3.1.			<i>Prihodi za posebne namjene- PK</i>	10.081	8.000	8.558
3			Rashodi poslovanja	10.081	8.000	8.558
32			Materijalni rashodi	10.081	8.000	8.558
Izvor 5.			POMOĆI	5.854	25.940	28.137
Izvor	5.2.		POMOĆI IZ DRŽAVNO G PRORAČU NA	5.567	25.940	28.137
Izvor	5.2.9 .		Pomoći - Min. Za demog., obitelj	5.567	2.940	2.940
3			Rashodi poslovanja	5.567	2.940	2.940
32			Materijalni rashodi	5.567	2.940	2.940

Izvor	5.7.		Pomoći iz gradskih i općinskih.p r	287	0	0
Izvor	5.7.1 .		Pomoći iz gradskih i općinskih pr-PK	287	0	0
3			Rashodi poslovanja	287	0	0
32			Materijalni rashodi	287	0	0
Izvor	5.2.2 .		Pomoći-PK	0	23.000	25.197
3			Rashodi poslovanja	0	23.000	25.197
32			Materijalni rashodi	0	23.000	25.197
Aktiv nos	1000 14		Redovni program OŠ	525.437	609.487	637.888
Izvor	1.		OPĆI PRIHODI I PRIMICI	37.315	41.941	
Izvor	1.1.		Opći prihodi i primici	2.787	1.980	0
3			Rashodi poslovanja	2.787	1.980	0
32			Materijalni rashodi	2.787	1.980	0
Izvor	1.2.		Opći prihodi OŠ	34.528	39.961	41.941
3			Rashodi poslovanja	33.942	39.961	41.941
32			Materijalni rashodi	33.141	39.231	41.211
34			Financijski rashodi	801	730	730
42			Rashodi za nabavu dugot.imov .	586	0	0

Izvor	3.		VLASTITI PRIHODI	248	1.545	1.778
Izvor	3.1.		Vlastiti prihodi	248	1.545	1.778
Izvor	3.1.1		Vlastiti prihodi-PK	248	1.545	1.778
3			Rashodi poslovanja	66	1.545	1.778
32			Materijalni rashodi	66	1.545	1.778
4			Rashodi za nabavu dug. imov.	182	0	0
42			Rashodi za nabavu dug. imov.	182	0	0
Izvor	4.		PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	474	776	776
Izvor	4.3.		Ostali prihodi za posebne namjene	474	776	776
Izvor	4.3.1		Prihodi za posebne namjene-PK	474	776	776
3			Rashodi poslovanja	474	776	776
32			Materijalni rashodi	474	776	776
Izvor	5.		POMOĆI	487.267	564.686	592.943
Izvor	5.2.		Pomoći iz državnog proračuna	487.267	564.642	592.715
Izvor	5.2.2		Pomoći-PK	487.267	564.642	592.715
3			Rashodi poslovanja	486.272	562.572	590.643
31			Rashodi za zaposlene	465.215	520.680	557.426

32			Materijalni rashodi	17.539	28.244	19.569
37			Naknade u imovini i naturi	3.518	13.648	13.648
4			Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	995	2.070	2.072
42			Rashodi za nabavu proiz.dug.i mov.	995	2.070	2.072
Izvor	5.7.		Pomoći iz gradskih i opć.proračuna	51.970	44	228
Izvor	5.7.1 .		Pomoći iz gradskih i općinskih proračuna-PK	51.970	44	228
3			Rashodi poslovanja	0	44	228
32			Materijalni rashodi	0	44	228
Izvor	6.		DONACIJE	133	540	450
Izvor	6.1.		Tekuće donacije	133	540	450
Izvor	6.1.1 .		Tekuće donacije-PK	133	540	450
3			Rashodi poslovanja	133	540	450
32			Materijalni rashodi	133	540	450
Aktiv n.	1000 17		Predškolski i odgoj	51.970	55.000	55.214
Izvor 5.			POMOĆI	51.970	55.000	55.214
Izvor	5.7.		Pomoći iz gradskih i	51.970	55.000	55.214

			opć.prorač una			
Izvor	5.7.1		Pomoći iz gradskih i općinskih proračuna- PK	51.970	55.000	55.214
3			Rashodi poslovanja	51.970	55.000	55.214
31			Rashodi za zaposlene	51.882	54.775	55.120
32			Materijalni rashodi	88	225	94
Aktiv n.	1000 22		Projekti i međunaro dna suradnja	25.128	18.614	18.562
Izvor 5.			POMOĆI	25.128	18.614	18.562
Izvor	5.2.		Pomoći iz državnog proračuna	25.128	18.614	18.562
Izvor	5.2.3		Pomoći EU-PK	25.128	18.614	18.562
3			Rashodi poslovanja	25.128	18.614	18.562
32			Materijalni rashodi	25.128	18.614	18.562
Kapital	ni proj ekt	1000 02	Ulaganja u objekte školstva	58.750	22.186	22.157
Izvor 1.			OPĆI PRIHODI I PRIMICI	58.750	22.186	22.157
Izvor	1.2.		Opći prihodi OŠ	58.750	22.186	22.157
3			Rashodi poslovanja	52.874	21.186	21.186
32			Materijalni rashodi	52.874	21.186	21.186
4			Rashodi za nabavu	5.876	1.000	972

			proizv.dug. imov.			
42			Rashodi za nabavu proiz.dug.i mov.	5.876	1.000	972
Tekući projekt T100004			Osig. pom.u nast. uč s teškoćam	32.508	54.580	54.259
Izvor 5.			POMOĆI	32.508	54.580	54.259
<i>Izvor 5.2.</i>			<i>Pomoći iz državnog proračuna</i>	32.508	54.580	54.259
<i>Izvor</i>	<i>5.2.5</i>		<i>Pomoći- MZO</i>	32.508	54.580	54.259
3			Rashodi poslovanja	32.508	54.580	54.259
31			Rashodi za zaposlene	29.577	50.580	50.285
32			Materijalni rashodi	2.931	4.000	3.974

OBRAZLOŽENJE POSEBNI DIO UZ GODIŠNJE FINACIJSKO IZVJEŠĆE 2023. GODINU

<p>NAZIV PROGRAMA</p>	<p>PROGRAM 1001 Program javnih potreba u školstvu Aktivnost A100014</p> <p>Izvor 1.2. OPĆI PRIHODI OSNOVNE ŠKOLE</p> <p><u>Redovni program osnovne škole</u></p>
<p>CILJ PROGRAMA</p>	<p>Materijalni i financijski rashodi za poslovanje škole (decentralizirana sredstva).</p>
<p>POKAZATELJ USPJEŠNOSTI PROGRAMA</p>	<p>Škola ima materijalne i financijske prihode i rashode za redovno poslovanje.</p>
<p>OPIS PROGRAMA</p>	<p>Iz izvora opći prihodi osnovne škole financiraju se: uredski materijal, energija, materijal za tekuće održavanje, nabavka sitnog inventara, usluge tekućeg održavanja, komunalne usluge, zdravstvene i računalne usluge, ostali nespomenuti rashodi</p>
<p>OBRAZLOŽENJE PROGRAMA KROZ CILJEVE KOJI ĆE SE OSTVARITI PROVEDBOM PROGRAMA</p>	<p>Provedbom programa omogućuje se redovan rad škole.</p>

NAZIV PROGRAMA	<p>PROGRAM 1001 Program javnih potreba u školstvu Aktivnost A100014</p> <p>Izvor 1.1. Opći prihodi i primici</p> <p><u>Redovni program OŠ</u></p>
CILJ PROGRAMA	Ugovorom sa jednim isporučiteljem škola nema problem pri traženju stručnih osoba za otklanjanje kvarova na digitalnim uređajima u školi
POKAZATELJ USPJEŠNOSTI PROGRAMA	Ugovaratelj redovno obilazi računala u školi i kvarovi i problemi se odmah otklanjaju
OPIS PROGRAMA	Potpisom ugovora sa isporučiteljem usluga škola ima na raspolaganju osobe za otklanjanje problema i kvarova na računalima.
OBRAZLOŽENJE PROGRAMA KROZ CILJEVE KOJI ĆE SE OSTVARITI PROVEDBOM PROGRAMA	Provedbom programa omogućuje se redovan rad škole.

NAZIV PROGRAMA	<p>PROGRAM 1001 Program javnih potreba u školstvu Aktivnost A1000014</p> <p>Izvor 3.1.1. VLASTITI PRIHODI</p> <p><u>Redovni program osnovne škole</u></p>
CILJ PROGRAMA	Škola ostvaruje prihode od vlastitih sredstava koje koristi za nabavku materijala za potrebe škole
POKAZATELJ USPJEŠNOSTI PROGRAMA	Kvalitetniji rad uz manje troškove iz nadležnog proračuna
OPIS PROGRAMA	Iz vlastitih prihoda omogućuje se redovan rad škole.
OBRAZLOŽENJE PROGRAMA KROZ CILJEVE KOJI ĆE SE OSTVARITI PRVPROGRAMA	Provedbom programa omogućuje se redovan rad škole.

NAZIV PROGRAMA	<p>PROGRAM 1001 Program javnih potreba u školstvu Aktivnost A1000014</p> <p>Izvor 4.3.1. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE</p> <p><u>Redovni program osnovne škole</u></p>
CILJ PROGRAMA	Prihodi od participacije roditelja za jednodnevne izlete učenika
POKAZATELJ USPJEŠNOSTI PROGRAMA	Prihodi za posebne namjene omogućuju podmirivanje troškova izleta
OPIS PROGRAMA	Podmirivanje računa za jednodnevne izlete i obroke
OBRAZLOŽENJE PROGRAMA KROZ CILJEVE KOJI ĆE SE OSTVARITI PROVEDBOM PROGRAMA	Ova sredstva su namijenjena su za ostvarivanje programa škole.

NAZIV PROGRAMA	<p>PROGRAM 1001 Program javnih potreba u školstvu Aktivnost A1000014</p> <p>Izvor 5.2.2. POMOĆI-PK</p> <p><u>Redovni program osnovne škole</u></p>
CILJ PROGRAMA	Rashodi za zaposlene – nadležno ministarstvo MZO Financiranje programa cjelodnevnih škole
POKAZATELJ USPJEŠNOSTI PROGRAMA	Rad nastavnika, administrativnog i tehničkog osoblja doprinosi redovnom funkcioniranju škole, održavanje nastavnih procesa te omogućuje učenicima usvajanje potrebnog znanja.
OPIS PROGRAMA	Rashodi za zaposlene se sastoje od plaća, doprinosa, ostalih rashoda, prijevoza zaposlenika na posao i s posla, nabavku besplatnih udžbenika, nabavku knjiga za knjižnicu.

NAZIV PROGRAMA	<p>PROGRAM 1001 Program javnih potreba u školstvu Aktivnost A1000014</p> <p>Izvor 6.1.1. TEKUĆE DONACIJE-PK</p> <p><u>Redovni program osnovne škole</u></p>
CILJ PROGRAMA	Tekuće donacije fizički i pravnih osoba.
POKAZATELJ USPJEŠNOSTI PROGRAMA	Namjenska sredstva za dnevnice učiteljima koje isplaćuju turističke agencije na račun škole, a škola uplaćuje na račun zaposlenika
OPIS PROGRAMA	Sredstva iz donacije
OBRAZLOŽENJE PROGRAMA KROZ CILJEVE KOJI ĆE SE OSTVARITI PROVEDBOM PROGRAMA	<p>Donacije fizičkih i pravnih osoba za namjenska sredstva- izlete učenika.</p> <p>Provedbom programa omogućuje se odlazak učenika u pratnji učitelja na višednevna putovanja, bez opterećivanja školskog proračuna.</p>

NAZIV PROGRAMA	<p>PROGRAM 1001 Program javnih potreba u školstvu Aktivnost A1000017</p> <p>Izvor 5.7.1. Pomoći iz gradskih i općinskih proračuna- PK</p> <p><u>Predškolski odgoj</u></p>
CILJ PROGRAMA	Smještaj i briga o djeci vrtićkog uzrasta
POKAZATELJ USPJEŠNOSTI PROGRAMA	Rad odgajatelja i tehničkog osoblja doprinosi redovnom funkcioniranju ustrojbene jedinice predškolskog odgoja pri OŠ
OPIS PROGRAMA	Rashodi za zaposlene sastoje se od bruto plaća, doprinosa na plaću, naknade za prijevoz, ostalih materijalnih prava zaposlenika
OBRAZLOŽENJE PROGRAMA KROZ CILJEVE KOJI ĆE SE OSTVARITI PROVEDBOM PROGRAMA	Provedbom programa omogućuje se smještaj i briga o djeci od 3 godine starosti do polaska u školu. Program se financira iz izvora Općine Jasenovac, a omogućuje roditeljima da smještajem djece u ustanovu nesmetano obavljaju svakodnevne poslove.

NAZIV PROGRAMA	<p>PROGRAM 1001 Program javnih potreba u školstvu Aktivnost T100004</p> <p>Izvor 5.2.5. POMOĆI- MZO</p> <p><u>Osiguravanje pomoćnika u nastavi učenicima s teškoćama</u></p>
CILJ PROGRAMA	Osigurati sredstva za plaće pomoćnika u nastavi
POKAZATELJ USPJEŠNOSTI PROGRAMA	Rad pomoćnika u nastavi doprinosi boljem uspjehu učenika sa teškoćama
OPIS PROGRAMA	Rashodi za zaposlene pomoćnike u nastavi sastoji se od materijalnih prava zaposlenika: plaće, doprinosi i ostali rashodi
OBRAZLOŽENJE PROGRAMA KROZ CILJEVE KOJI ĆE SE OSTVARITI PROVEDBOM PROGRAMA	Provedbom programa pruža se potpora u odgojno-obrazovnom procesu učenicima sa teškoćama, kako bi ostvarili što bolje rezultate i napredovali.

NAZIV PROGRAMA	<p>PROGRAM 1001 Program javnih potreba u školstvu Aktivnost K100002</p> <p>Izvor 1.2. Opći prihodi OŠ</p> <p><u>Ulaganje u objekte školstva</u></p>
CILJ PROGRAMA	Dodatna ulaganja na objektima za MRC-(mali rehabilitacijski centar)
POKAZATELJ USPJEŠNOSTI PROGRAMA	Investicijsko održavanje škole
OPIS PROGRAMA	Nabava materijala i usluga za investicijsko održavanje škole
OBRAZLOŽENJE PROGRAMA KROZ CILJEVE KOJI ĆE SE OSTVARITI PROVEDBOM PROGRAMA	Provedbom programa omogućuje se redovan rad škole.

NAZIV PROGRAMA	<p style="text-align: center;">PROGRAM 1001 Program javnih potreba u školstvu Aktivnost A100022</p> <p style="text-align: center;">Izvor 5.2.3. Pomoći EU- ERASMUS</p> <p style="text-align: center;"><u>Projekti i međunarodna suradnja</u></p>
CILJ PROGRAMA	<p style="text-align: center;">Stručno usavršavanje zaposlenika i povezivanje s drugim školama na prostoru EU i mobilnost</p>
POKAZATELJ USPJEŠNOSTI PROGRAMA	<p style="text-align: center;">Zaposlenici i učenici programom mobilnosti upoznaju mnogo učenika i saznaju mnogo o zemljama u kojima borave</p>
OPIS PROGRAMA	<p style="text-align: center;">Putovanja i organiziranja mobilnosti učenika i učitelja</p>
OBRAZLOŽENJE PROGRAMA KROZ CILJEVE KOJI ĆE SE OSTVARITI PROVEDBOM PROGRAMA	<p style="text-align: center;">Provedbom programa omogućuje učiteljima i učenicima putovanja i druženja sa učenicima i učiteljima iz zemalja EU</p>

NAZIV PROGRAMA	<p>PROGRAM 1001 Program javnih potreba u školstvu Aktivnost A100010</p> <p>Izvor 4.3.1. Prihodi za posebne namjene- PK</p> <p>Izvor 5.2.9. Pomoći – Min. Za demografiju i obitelj</p> <p>Izvor 5.2.2. POMOĆI- PK</p> <p><u>Školska kuhinja</u></p>
CILJ PROGRAMA	Osigurati besplatan obrok za učenike
POKAZATELJ USPJEŠNOSTI PROGRAMA	Besplatnim toplim obrokom omogućena je učenicima kvalitetna prehrana
OPIS PROGRAMA	Topli obrok koji se nudi djeci svakodnevno napravljen je od kvalitetnih i zdravih namirnica neophodnih za rast i razvoj djece školske dobi
OBRAZLOŽENJE PROGRAMA KROZ CILJEVE KOJI ĆE SE OSTVARITI PROVEDBOM PROGRAMA	<p>Izvor 5.2.9 odnosi se na financiranje obroka iz sredstava EU za učenike koji primaju doplatu. Program je trajao do kraja lipnja 2023.g. Provedbom programa financiranog iz više izvora omogućena je besplatna prehrana za sve učenike u školi.</p> <p>Od 1.1.2023. svi učenici imaju besplatan obrok financiran od strane nadležnog ministarstva izvor 5.2.2</p> <p>Izvor 4.3.1 odnosi se na sufinanciranje prehrane u vrtiću koji je pod školom.</p>

II. Obrazloženje posebnog dijela

- **Izveštaj o korištenju sredstava fondova Europske unije** Partneri smo na projektima u sklopu erasmus programa škole. Sva sredstva koristimo prema propisanim troškovnicima i izvješće o troškovima uredno će biti priloženo uz završetak projekta. Sudjelujemo u projektu sa osnivačem „Idemo na obrok“ koji je počeo u školskoj godini 2022 i završio u lipnju 2023.g. Sva izvješća potrebna za obračun troškova su poslana i sva sredstva uplaćena na račun Škole. Sudjelujemo u eksperimentalnom projektu ministarstva i Svjetske banke a odnosi se na projekt cjelodnevne škole koji je započeo školske godine 2023/2024. i trajat će sljedeće 4 godine.

- **Izveštaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala** Nemamo zaduživanja na domaćem i stranom tržištu kapitala i novca.

- **Izveštaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima** Nemamo potraživanja po danim zajmovima niti dajemo zajmove.

- **Izveštaj o stanju potraživanja i dospjelih obveza te o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova**

- Potencijalne obveze po osnovi sudskih sporova nemamo.

Sve dospjele obveze podmirene su u roku dospijeća i nema nepodmirenih dospjelih obveza. Nedospjele obveze odnose se na plaću za 12/2023 koja je isplaćena u siječnju 2024g..Ostalo se odnosi na račune kojima je dospijeće plaćena u siječnju.

Izveštaj o postignutim ciljevima i rezultatima programa u obračunskom razdoblju

Osigurano je stabilno financiranje ustanove iz svih izvora.

Uz ovo izvješće prilažemo:-

- Odluku školskog odbora o usvajanju polugodišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna
- Tablicu godišnje izvršenje
- Tablice posebni dio izvršenja proračuna opisno

Jasenovac, 7.3.2024.

RAVNATELJ:
Branko Šepović,prof.