

REPUBLIKA HRVATSKA
BRODSKO-POSAVSKA ŽUPANIJA
OSNOVNA ŠKOLA DRAGUTIN TADIJANOVIĆ
Nas. Andrije Hebranga 1/12, 35000 Slavonski Brod

KLASA: 400-02/24-01/1
URBROJ: 2178-1-23-24-1
U Slavonskom Brodu, 06. veljače 2024. godine

GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ZA RAZDOBLJE 1.1.2023. - 31.12.2023.GODINE

Sukladno čl.86. st.3 Zakona o proračunu (NN, br. 144/21.) i čl.15. st.1 Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna (NN, br. 158/2023) propisana je obveza i sadržaj godišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna, a pitanjem 62. Upitnika o fiskalnoj odgovornosti koji se sastavlja u skladu s Uredbom o sastavljanju i predaji Izjave o fiskalnoj odgovornosti (NN, br. 95/2019), traži se izrada Izvještaja o izvršenju financijskog plana te dostavljanja istog upravljačkom tijelu proračunskog korisnika.

Članak 81. novog Zakona o proračunu propisuje da izvještaj o izvršenju financijskog plana sadrži opći i posebni dio, obrazloženje i posebne izvještaje. Prihodi i primici, rashodi i izdaci iskazuju se na razini odjeljka ekonomske klasifikacije.

1. OPĆI DIO izvještaja o izvršenju financijskog plana sadrži:

- * sažetak A. Račun prihoda i rashoda
- * sažetak B. Račun financiranja
 - A. Račun prihoda i rashoda
 - * prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji
 - * prihodi i rashodi prema izvorima financiranja
 - * prihodi i rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji
 - B. Račun financiranja
 - * primci i izdaci prema ekonomskoj klasifikaciji
 - * primci i izdaci prema izvorima financiranja
 - C. Raspoloživa sredstva iz prethodnih godina

2. POSEBNI DIO izvještaja o izvršenju financijskog plana sadrži:

* izvršenje prema programskoj klasifikaciji te razini odjeljka ekonomske klasifikacije i izvorima financiranja

3. OBRAZLOŽENJE ostvarenje prihoda i primitaka, rashoda i izdataka

Škola se, kao proračunski korisnik proračuna jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave, financira iz izvora gradskih sredstava, iz vlastitih prihoda, donacija, pomoći za posebne namjene, a plaće i naknade iz sredstava MZO-a.

**POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA
ZA RAZDOBLJE 1.1.2023. - 31.12.2023.GODINE**

I. OPĆI DIO

Na temelju Finacijskog plana 2023.godine te ostvarenih/izvršenih prihoda i rashoda, predstavljamo godišnji izvještaj o izvršenju finacijskog plana OŠ DRAGUTIN TADIJANOVIĆ, SLAVONSKI BROD za razdoblje 1.1. - 31.12.2023. godinu ostvaren je kako slijedi:

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

Oznaka	Izvršenje 2022. 1.1. - 31.12 (4)	Izvorni plan 2023. (2)	Tekući plan 2023. (3)	Izvršenje 2023. 1.1. - 31.12 (4)	Indeks 4/1 (5)	Indeks 4/3 (6)
6 Prihodi poslovanja	993,746.25	1,062,967.81	1,077,258.36	1,128,171.26	113.53%	104.73%
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0.00	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	#DIV/0!
PRIHODI UKUPNO	993,746.25	1,062,967.81	1,077,258.36	1,128,171.26	113.53%	104.73%
3 Rashodi poslovanja	966,347.37	1,071,431.75	1,072,637.33	1,129,563.61	116.89%	105.31%
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	16,708.46	4,313.91	4,621.03	11,289.72	67.57%	244.31%
RASHODI UKUPNO	983,055.83	1,075,745.66	1,077,258.36	1,140,853.33	116.05%	105.90%
Razlika - višak/manjak	10,690.42	0.00	0.00	-12,682.07	-118.63%	#DIV/0!

B. RAČUN FINANCIRANJA

Oznaka	Izvršenje 2022. 1.1. - 31.12. (4)	Izvorni plan 2023. (2)	Tekući plan 2023. (3)	Izvršenje 2023. 1.1. - 31.12. (4)	Indeks 4/1 (5)	Indeks 4/3 (6)
8 Primici od finacijske imovine i zaduživanja	0.00	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	#DIV/0!
5 Izdaci za finacijsku imovinu i otplate zajmova	0.00	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	#DIV/0!
Neto financiranje (primici - izdaci)	0.00	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	#DIV/0!

C. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNE GODINE

Oznaka- 643 šifra Pr Ras	Izvršenje 2022. 1.1. - 31.12. (4)	Izvorni plan 2023. (2)	Tekući plan 2023. (3)	Izvršenje 2023. 1.1. - 31.12. (4)	Indeks 4/1 (5)	Indeks 4/3 (6)
92 Preneseni rezultat poslovanja	13,797.56	0.00	0.00	3,116.44	22.59%	#DIV/0!

Višak/manjak + neto financiranje + preneseni rezultati poslovanja iz prethodnih godina	-3,107.14	0.00	0.00	-15,798.51	508.46%	#DIV/0!
Ukupno prihodi, primici i preneseni rezultat poslovanja	1,007,543.81	1,062,967.81	1,077,258.36	1,131,287.70	112.28%	105.02%
Ukupno rashodi i izdaci	983,055.83	1,075,745.66	1,077,258.36	1,140,853.33	116.05%	105.90%

I. OPĆI DIO za razdoblje od 1.1.2023. do 31.12.2023.	PRIHODI 2023. PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI					
Oznaka	Izvršenje 2022. 1.1. - 31.12 (4)	Izvorni plan 2023. (2)	Tekući plan 2023. (3)	Izvršenje 2023. 1.1. - 31.12 (4)	Indeks 4/1 (5)	Indeks 4/3 (6)
6 Prihodi poslovanja	993,746.25	1,062,967.81	1,077,258.36	1,128,171.26	113.53%	104.73%
63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	826,197.04	871,020.90	871,020.90	991,541.39	120.01%	113.84%
636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	826,197.04	871,020.90	871,020.90	991,541.39	120.01%	113.84%
6361 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	822,461.67	867,039.22	867,039.22	980,889.49	119.26%	113.13%
6362 Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	3,735.37	3,981.68	3,981.68	10,651.90	285.16%	267.52%
65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	14,732.99	18,979.36	18,979.36	4,099.93	27.83%	21.60%
652 Prihodi po posebnim propisima	14,732.99	18,979.36	18,979.36	4,099.93	27.83%	21.60%
6526 Ostali nespomenuti prihodi	14,732.99	18,979.36	18,979.36	4,099.93	27.83%	21.60%
66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija te povrti po protestiranim jamstvima	1,431.22	530.89	530.89	4,469.11	312.26%	841.81%
661 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	0.00	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	#DIV/0!
6615 Prihodi od pruženih usluga		0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	#DIV/0!
663 Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna i povrat donacija po protestiranim jamstvima	1,431.22	530.89	530.89	4,469.11	312.26%	841.81%
6631 Tekuće donacije	238.90	530.89	530.89	3,600.00	1506.91%	678.11%
6632 Kapitalne donacije	1,192.32	0.00	0.00	869.11	72.89%	#DIV/0!
67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	151,385.00	172,436.66	186,727.21	128,060.83	84.59%	68.58%
671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	151,385.00	172,436.66	186,727.21	128,060.83	84.59%	68.58%
6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	123,890.77	172,139.76	186,088.19	127,728.60	103.10%	68.64%
6712 Prihodi iz nadležnog proračuna za nabavu nefinancijske imovine	27,494.23	296.90	639.02	332.23	1.21%	51.99%
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0.00	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	#DIV/0!
72 Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	0.00	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	#DIV/0!
722 Prihodi od prodaje postrojenja i opreme	0.00	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	#DIV/0!
7223 Oprema za održavanje i zaštitu	0.00	0.00	0.00		#DIV/0!	#DIV/0!
SVEUKUPNO PRIHODI	993,746.25	1,062,967.81	1,077,258.36	1,128,171.26	113.53%	104.73%

I. OPĆI DIO za razdoblje od 1.1.2023. do 31.12.2023.	RASHODI 2023. PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI					
Oznaka	Izvršenje 2022. 1.1. - 31.12 (4)	Izvorni plan 2023. (2)	Tekući plan 2023. (3)	Izvršenje 2023. 1.1. - 31.12. (4)	Indeks 4/1 (5)	Indeks 4/3 (6)
3 Rashodi poslovanja	983,055.83	1,062,970.34	1,077,258.36	1,129,563.61	114.90%	104.86%
31 Rashodi za zaposlene	820,908.58	853,192.38	853,192.38	979,191.80	119.28%	114.77%
311 Plaće (Bruto)	686,224.86	721,806.49	721,806.49	791,510.20	115.34%	109.66%
3111 Plaće za redovan rad	673,225.02	709,070.41	709,070.41	777,295.39	115.46%	109.62%
3113 Plaće za prekovremeni rad	10,488.12	7,812.73	7,812.73	12,067.40	115.06%	154.46%
3114 Plaće za posebne uvjete rada	2,511.72	4,923.35	4,923.35	2,147.41	85.50%	43.62%
312 Ostali rashodi za zaposlene	24,835.69	26,260.53	26,260.53	58,559.48	235.79%	222.99%
3121 Ostali rashodi za zaposlene	24,835.69	26,260.53	26,260.53	58,559.48	235.79%	222.99%
313 Doprinosi na plaće	109,848.03	105,125.36	105,125.36	129,122.12	117.55%	122.83%

3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	109,848.03	105,125.36	105,125.36	129,122.12	117.55%	122.83%
32 Materijalni rashodi	133,491.11	190,899.87	204,845.44	148,924.22	111.56%	72.70%
321 Naknade troškova zaposlenima	15,144.76	18,283.37	18,581.21	17,569.36	116.01%	94.55%
3211 Službena putovanja	3,279.60	2,256.29	2,603.94	3,824.15	116.60%	146.86%
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	11,204.60	15,230.74	15,230.74	12,998.68	116.01%	85.35%
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	185.81	530.89	224.93	224.93	121.05%	100.00%
3214 Ostale naknade troškova zaposlenima	474.75	265.45	521.60	521.60	109.87%	100.00%
322 Rashodi za materijal i energiju	87,088.85	131,223.06	141,116.40	87,658.80	100.65%	62.12%
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	10,943.44	1,725.40	10,234.97	10,881.58	99.43%	106.32%
3222 Materijal i sirovine	22,492.02	92,176.00	92,176.00	38,071.79	169.27%	41.30%
3223 Energija	41,313.77	36,790.76	37,665.82	37,665.82	91.17%	100.00%
3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	2,624.96	265.45	526.14	526.14	20.04%	100.00%
3225 Sitni inventar i auto gume	9,714.66	265.45	460.38	460.38	4.74%	100.00%
3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	0.00	0.00	53.09	53.09	#DIV/0!	100.00%
323 Rashodi za usluge	20,230.18	22,351.84	26,159.87	26,159.87	129.31%	100.00%
3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza	2,036.75	2,123.56	2,597.23	2,597.23	127.52%	100.00%
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	5,609.47	4,645.30	9,441.29	9,441.29	168.31%	100.00%
3234 Komunalne usluge	5,929.05	5,707.08	3,379.85	3,379.85	57.00%	100.00%
3236 Zdravstvene i veterinarske usluge	1,549.76	3,239.76	2,841.65	2,841.65	183.36%	100.00%
3237 Intelektualne i osobne usluge	211.24	0.00	0.00	0.00	0.00%	#DIV/0!
3238 Računalne usluge	1,585.21	1,592.67	1,495.02	1,495.02	94.31%	100.00%
3239 Ostale usluge	3,308.70	5,043.47	6,404.83	6,404.83	193.58%	100.00%
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	11,027.32	19,041.60	18,987.96	17,536.19	159.02%	92.35%
3292 Premije osiguranja	925.28	929.06	878.79	878.79	94.98%	100.00%
3293 Reprerentacija	329.62	132.72	125.53	125.53	38.08%	100.00%
3294 Članarine i norme	159.27	159.27	163.09	163.09	102.40%	100.00%
3295 Pristojbe i naknade	995.42	1,493.13	1,493.13	0.00	0.00%	0.00%
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	8,617.73	16,327.42	16,327.42	16,368.78	189.94%	100.25%
3433 Zatezne kamate	0.00	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	#DIV/0!
37 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	11,947.68	14,599.51	14,599.51	1,447.59	12.12%	9.92%
372 Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	11,947.68	14,599.51	14,599.51	1,447.59	12.12%	9.92%
3722 Naknade građanima i kućanstvima u naravi	11,947.68	14,599.51	14,599.51	1,447.59	12.12%	9.92%
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	16,708.46	4,278.58	4,621.03	11,289.72	67.57%	244.31%
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	16,708.46	4,278.58	4,621.03	11,289.72	67.57%	244.31%
422 Postrojenja i oprema	11,865.58	132.72	212.23	212.23	1.79%	100.00%
4221 Uredska oprema i namještaj	11,865.58	132.72	212.23	212.23	1.79%	100.00%
4222 Komunikacijska oprema	0.00	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	#DIV/0!
4223 Oprema za održavanje i zaštitu	0.00	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	#DIV/0!
4226 Sportska i glazbena oprema	0.00	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	#DIV/0!
4227 Uredaji, strojevi i oprema za ostale namjene	0.00	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	#DIV/0!
424 Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti	4,842.88	4,145.86	4,408.80	11,077.49	228.74%	251.26%
4241 Knjige	4,842.88	4,145.86	4,408.80	11,077.49	49.00%	251.26%
SVEUKUPNO RASHODI	983,055.83	1,062,970.34	1,077,258.36	1,140,853.33	116.05%	105.90%

I. OPĆI DIO za razdoblje od 1.1.2023. do 31.12.2023.	PRIHODI 2023. UKUPNO PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA					
Oznaka	Izvršenje 2022. 1.1. - 31.12. (4)	Izvorni plan 2023. (2)	Tekući plan 2023. (3)	Izvršenje 2023. 1.1. - 31.12. (4)	Indeks 4/1 (5)	Indeks 4/3 (6)
PRIHODI	993,746.25	1,062,970.34	1,077,258.36	1,140,853.33	114.80%	105.90%
1. Opći prihodi i primici	151,384.99	7,783.00	7,783.00	11,901.84	7.86%	152.92%
3. Vlastiti prihodi	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00%
4. Prihodi za posebne namjene	14,662.93	30,842.53	30,842.53	27,775.15	189.42%	90.05%
5. Pomoći	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx
5.1. Pomoći iz državnog proračuna	825,798.88	937,050.50	937,050.50	1,006,374.67	121.87%	107.40%
5.2. Pomoći iz drž. proračuna temeljem prijena EU	0.00	21,189.59	21,189.59	14,362.38	0.00%	0.00%
5.3. Pomoći izravnjanja za decentralizirane funkcije	0.00	65,175.66	79,463.68	79,463.68	0.00%	0.00%
5.4. Pomoći od ostalih subjekata unutar općeg pror.	398.17	398.17	398.17	497.69	124.99%	#REF!
6. Donacije	1,431.22	530.89	530.89	477.92	33.39%	#REF!
7. 2. Prihodi od prodaje nef.imo.-proizvedena-pr.kor.	70.07					

I. OPĆI DIO za razdoblje od 1.1.2023. do 31.12.2023.	RASHODI 2023. UKUPNO PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA					
Oznaka	Izvršenje 2022. 1.1. - 31.12. (4)	Izvorni plan 2023. (2)	Tekući plan 2023. (3)	Izvršenje 2023. 1.1. - 31.12. (4)	Indeks 4/1 (5)	Indeks 4/3 (6)
RASHODI	983,055.83	1,062,970.34	1,077,258.36	1,140,853.33	116.05%	105.90%
1. Opći prihodi i primici	6,195.30	7,783.00	7,783.00	11,901.84	192.11%	152.92%
3. Vlastiti prihodi	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00%
4. Prihodi za posebne namjene	30,426.11	30,842.53	30,842.53	27,775.15	91.29%	90.05%
5. Pomoći	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx
5.1. Pomoći iz državnog proračuna	824,808.57	937,050.50	937,050.50	1,006,374.67	122.01%	107.40%
5.2. Pomoći iz drž. proračuna temeljem prijena EU	17,545.70	21,189.59	21,189.59	14,281.80	81.40%	67.40%
5.3. Pomoći izravnjanja za decentralizirane funkcije	101,681.15	65,175.66	79,463.68	79,463.68	78.15%	100.00%
5.4. Pomoći od ostalih subjekata unutar općeg pror.	862.70	398.17	398.17	497.69	0.00%	124.99%
6. Donacije	0.00	530.89	530.89	477.92	#DIV/0!	90.02%
9. Višak prihoda	1,536.30	0.00	0.00	80.58	5.25%	#DIV/0!

I. OPĆI DIO za razdoblje od 1.1.2023. do 31.12.2023.	PRIHODI I RASHODI 2023. PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI					
Oznaka	Izvršenje 2022. 1.1. - 31.12. (4)	Izvorni plan 2023. (2)	Tekući plan 2023. (3)	Izvršenje 2023. 1.1. - 31.12. (4)	Indeks 4/1 (5)	Indeks 4/3 (6)
09 Obrazovanje	983,055.83	1,062,967.82	1,077,258.36	1,140,853.33	116.05%	105.90%
091 Predškolsko i osnovno obrazovanje	983,055.83	1,062,967.82	1,077,258.36	1,140,853.33	116.05%	105.90%
0912 Osnovno obrazovanje	983,055.83	1,062,967.82	1,077,258.36	1,140,853.33	xxx	xxx

I. OPĆI DIO za razdoblje od 1.1.2023. do 31.12.2023.	PRENESENI REZULTAT POSLOVANJA 2023. PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI					
Oznaka	Izvršenje 2022. 1.1. - 31.12. (4)	Izvorni plan 2023. (2)	Tekući plan 2023. (3)	Izvršenje 2023. 1.1. - 31.12. (4)	Indeks 4/1 (5)	Indeks 4/3 (6)
9 Vlastiti izvori	-3,107.14	0.00	0.00	-15,798.51	508.46%	#DIV/0!
92 Rezultat poslovanja	-3,107.14	0.00	0.00	-15,798.51	508.46%	#DIV/0!
922 Višak/manjak prihoda	-3,107.14	0.00	0.00	-15,798.51	508.46%	#DIV/0!
9221 Višak prihoda	10,690.43	0.00	0.00	0.00	0.00%	#DIV/0!
9222 Manjak prihoda	-13,797.57	0.00	0.00	-15,798.51	114.50%	#DIV/0!

I. OPĆI DIO za razdoblje od 1.1.2023. do 31.12.2023.	PRIMICI I IZDACI 2023. PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI					
Oznaka	Izvršenje 2022. 1.1. - 31.12. (4)	Izvorni plan 2023. (2)	Tekući plan 2023. (3)	Izvršenje 2023. 1.1. - 31.12. (4)	Indeks 4/1 (5)	Indeks 4/3 (6)
8 Primici od financijske imovine i zaduživanja	0.00	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	#DIV/0!
5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0.00	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	#DIV/0!

I. OPĆI DIO za razdoblje od 1.1.2023. do 31.12.2023.	PRIMICI I IZDACI 2023. PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA					
Oznaka	Izvršenje 2022. 1.1. - 31.12. (4)	Izvorni plan 2023. (2)	Tekući plan 2023. (3)	Izvršenje 2023. 1.1. - 31.12. (4)	Indeks 4/1 (5)	Indeks 4/3 (6)
1. Opći prihodi i primici	0.00	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	#DIV/0!
3. Vlastiti prihodi	0.00	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	#DIV/0!
4. Prihodi za posebne namjene	0.00	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	#DIV/0!
5. Pomoći	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx
5.1. Pomoći iz državnog proračuna	0.00	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	#DIV/0!
5.2. Pomoći iz drž. proračuna temeljem prijenosa EU	0.00	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	#DIV/0!
5.3. Pomoći izravnjanja za decentralizirane funkcije	0.00	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	#DIV/0!
5.4. Pomoći od ostalih subjekata unutar općeg pror.	0.00	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	#DIV/0!
6. Donacije	0.00	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	#DIV/0!
7. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0.00	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	#DIV/0!

II. POSEBNI DIO - IZVRŠENJE FINACIJSKOG PLANA PO ORGANIZACIJSKOJ KLASIFIKACIJI

za razdoblje od 1.1.2023. do 31.12.2023.

BROJ KONTA	Izvorni plan 2023. (1)	Tekući plan 2023. (2)	Izvršenje 1.1. - 31.12.2023. (3)	Indeks 3/2 (4)
UKUPNO RASHODI IZDACI				
Razdjel: 003 - UPRAVNI ODJEL ZA DRUŠTVENE DJELATNOSTI	1,062,970.34	1,077,258.36	1,140,853.33	1.06
Glava: 00301 - OSNOVNO ŠKOLSTVO	1,062,970.34	1,077,258.36	1,140,853.33	1.06
Korisnik: 01676288 - Osnovna škola Dragutin Tadijanović	1,062,970.34	1,077,258.36	1,140,853.33	1.06

II. POSEBNI DIO - IZVRŠENJE FINACIJSKOG PLANA PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI

za razdoblje od 1.1.2023. do 31.12.2023.

BROJ KONTA	Izvorni plan 2023. (1)	Tekući plan 2023. (2)	Izvršenje 1.1. - 31.12.2023. (3)	Indeks 3/2 (4)
UKUPNO RASHODI IZDACI				
Razdjel: 003 - UPRAVNI ODJEL ZA DRUŠTVENE DJELATNOSTI				
Glava: 00301 - OSNOVNO ŠKOLSTVO				
Korisnik: 01676288 - Osnovna škola Dragutin Tadijanović				
Program: 300105 - DECENTRALIZIRANE FUNKCIJE - OŠ DRAGUTIN TADIJANOVIĆ				
Aktivnost/Projekt: 300101-05 - Materijalni rashodi				
Funkcija: 0912 - Osnovno obrazovanje				
127-05 3211 - SLUŽBENA PUTOVANJA	1327.23	1674.88	1,674.88	1.00
128-05 3213 - STRUČNO USAVRŠAVANJE ZAPOSLENIKA	530.89	224.93	224.93	1.00
129-04 3214 - OSTALE NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIMA	265.45	521.6	521.60	1.00
321 - NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIMA	2123.57	2421.41	2,421.41	1.00
130-05 3221 - UREDSKI MATERIJAL I OSTALI MATERIJALNI RASHODI	1725.4	10234.97	10,234.97	1.00
131-05 3223 - ENERGIJA	36790.76	37665.82	37,665.82	1.00
132-05 3224 - MATERIJAL I DIJELOVI ZA TEKUĆE I INVESTICIJSKO ODRŽAVANJE	265.45	526.14	526.14	1.00
133-05 3225 - SITNI INVENTAR I AUTO GUME	265.45	460.38	460.38	0.00
824 3227 - SLUŽBENA RADNA I ZAŠTITNA ODJEĆA I OBUĆA	0	53.09	53.09	0.00
322 - RASHODI ZA MATERIJAL I ENERGIJU	39047.06	48940.4	48,940.40	1.00
135-05 3231 - USLUGE TELEFONA, POŠTE I PRIJEVOZA	2123.56	2597.23	2,597.23	1.00
137-05 3234 - KOMUNALNE USLUGE	5707.08	3379.85	3,379.85	1.00
138-05 3236 - ZDRAVSTVENE I VETERINARSKÉ USLUGE	3239.76	2841.65	2,841.65	1.00
139-03 3237 - INTELEKTUALNE I OSOBNE USLUGE	0	0	0.00	0.00
141-05 3238 - RAČUNALNE USLUGE	1592.67	1495.02	1,495.02	1.00
142-05 3239 - OSTALE USLUGE	5043.47	6404.83	6,404.83	1.00
323 - RASHODI ZA USLUGE	17706.54	16718.58	16,718.58	1.00
143-05 3292 - PREMIJE OSIGURANJA	929.06	878.79	878.79	1.00
144-05 3293 - REPREZENTACIJA	132.72	125.53	125.53	1.00
145-05 3294 - ČLANARINE	159.27	163.09	163.09	1.00
147-05 3299 - OSTALI NESPOMENUTI RASHODI POSLOVANJA	135.24	135.24	135.24	1.00
329 - OSTALI NESPOMENUTI RASHODI POSLOVANJA	1356.29	1302.65	1,302.65	1.00
32 - MATERIJALNI RASHODI	60233.46	69383.04	69,383.04	1.00
3 - RASHODI POSLOVANJA	60233.46	69383.04	69,383.04	1.00
Ukupno za izvor: 5.3.1 - POMOĆI IZRAVNANJA ZA DECENTRALIZIRANE FUNKCIJE - OSNOVNE ŠK.	60,233.46	69,383.04	69,383.04	1.00
Ukupno za funkciju: 0912 - Osnovno obrazovanje	60,233.46	69,383.04	69,383.04	1.00
Ukupno za Aktivnost/Projekt: 300101-05 - Materijalni rashodi	60,233.46	69,383.04	69,383.04	1.00
Aktivnost/Projekt: 300102-05 - Tekuće i investicijsko održavanje objekata				
Funkcija: 0912 - Osnovno obrazovanje				
148-05 3232 - USLUGE TEKUĆEG I INVESTICIJSKOG ODRŽAVANJA	4645.3	9441.29	9,441.29	1.00
323 - RASHODI ZA USLUGE	4645.3	9441.29	9,441.29	1.00
32 - MATERIJALNI RASHODI	4645.3	9441.29	9,441.29	1.00
3 - RASHODI POSLOVANJA	4645.3	9441.29	9,441.29	1.00
Ukupno za izvor: 5.3.1 - POMOĆI IZRAVNANJA ZA DECENTRALIZIRANE FUNKCIJE - OSNOVNE ŠK.	4645.3	9441.29	9,441.29	0.75
Ukupno za funkciju: 0912 - Osnovno obrazovanje	4645.3	9441.29	9,441.29	0.75
Ukupno za Aktivnost/Projekt: 300105-05 - Tekuće i investicijsko održavanje objekata	4645.3	9441.29	9,441.29	0.75
Aktivnost/Projekt: 300104-05 - Oprema i knjige				
Funkcija: 0912 - Osnovno obrazovanje				
151-05 4221 - UREDSKA OPREMA I NAMJEŠTAJ	132.72	212.23	212.23	1.00
422 - POSTROJENJA I OPREMA	132.72	212.23	212.23	1.00
154-05 4241 - KNJIGE U KNJIŽNICAMA	164.18	427.12	427.12	1.00
424 - KNJIGE, UMJETNIČKA DJELA I OSTALE IZLOŽBENE VRIJEDNOSTI	164.18	427.12	427.12	1.00
42 - RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE	296.9	639.35	639.35	1.00
4 - RASHODI ZA NABAVU NEFINACIJSKE IMOVINE	296.9	639.35	639.35	1.00
Ukupno za izvor: 5.3.1 - POMOĆI IZRAVNANJA ZA DECENTRALIZIRANE FUNKCIJE - OSNOVNE ŠK.	296.90	639.35	639.35	0.71
Ukupno za funkciju: 0912 - Osnovno obrazovanje	296.90	639.35	639.35	0.71
Ukupno za Aktivnost/Projekt: 300104-05 - Oprema i knjige	296.90	639.35	639.35	0.71
Ukupno za program: 300105 - DECENTRALIZIRANE FUNKCIJE - OŠ DRAGUTIN TADIJANOVIĆ	65,175.66	79,463.68	79,463.68	1.00

Program: 300205 - VLASTITA DJELATNOST - OŠ DRAGUTIN TADIJANOVIĆ					
Aktivnost/Projekt: 300201-05 - Materijalni rashodi					
Funkcija: 0912 - Osnovno obrazovanje					
826	3211 - SLUŽBENA PUTOVANJA	0	0	1.147.11	#DIV/0!
	321 - NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIMA	0	0	1.147.11	#DIV/0!
161-05	3222 - MATERIJAL I SIROVINE	16855.8	16855.8	128.32	0.01
	322 - RASHODI ZA MATERIJAL I ENERGIJU	16855.8	16855.8	128.32	0.01
174-05	3299 - OSTALI NESPOMENUTI RASHODI POSLOVANJA	2123.56	2123.56	5.551.70	2.61
	329 - OSTALI NESPOMENUTI RASHODI POSLOVANJA	2123.56	2123.56	5.551.70	2.61
	32 - MATERIJALNI RASHODI	18979.36	18979.36	6.827.13	0.36
	3 - RASHODI POSLOVANJA	18979.36	18979.36	6.827.13	0.36
	Ukupno za izvor: 4.5.2 - PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - OSTALO - PRORAČUNSKI KORISNIK	18,979.36	18,979.36	6,827.13	0.18
967	3299 - OSTALI NESPOMENUTI RASHODI POSLOVANJA	796.34	796.34	55.13	0.07
	329 - OSTALI NESPOMENUTI RASHODI POSLOVANJA	796.34	796.34	55.13	0.07
	32 - MATERIJALNI RASHODI	796.34	796.34	55.13	0.07
	3 - RASHODI POSLOVANJA	796.34	796.34	55.13	0.07
	Ukupno za izvor: 5.1.2 - POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA - PRORAČUNSKI KORISNIK	796.34	796.34	55.13	0.03
968	3211 - SLUŽBENA PUTOVANJA	398.17	398.17	497.69	0
	321 - NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIMA	398.17	398.17	497.69	0
	32 - MATERIJALNI RASHODI	398.17	398.17	497.69	0
	3 - RASHODI POSLOVANJA	398.17	398.17	497.69	0
	Ukupno za izvor: 5.4.2 - POMOĆI OD OSTALIH SUBJEKATA UNUTAR OPĆEG PRORAČUNA - PR.KOR	398.17	398.17	497.69	0
969	3211 - SLUŽBENA PUTOVANJA	530.89	530.89	477.92	0.90
	321 - NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIMA	530.89	530.89	477.92	0.90
	3221 - UREDSKI MATERIJAL I OSTALI MATERIJALNI RASHODI	0	0	0	0.00
	3225 - SITNI INVENTAR I AUTO GUME	0	0	0	0.00
	32 - MATERIJALNI RASHODI	530.89	530.89	477.92	0.90
	3 - RASHODI POSLOVANJA	530.89	530.89	477.92	0.90
	Ukupno za izvor: 6.1.2 - PRIHODI OD DONACIJA - PRORAČUNSKI KORISNIK	530.89	530.89	477.92	0.9
	Ukupno za funkciju: 0912 - Osnovno obrazovanje	20,704.76	20,704.76	7,857.87	0.38
	Ukupno za Aktivnost/Projekt: 300201-05 - Materijalni rashodi	20,704.76	20,704.76	7,857.87	0.19
	Ukupno za program: 300205 - VLASTITA DJELATNOST - OŠ DRAGUTIN TADIJANOVIĆ	20,704.76	20,704.76	7,857.87	0.19
Program: 300305 - OSNOVNO ŠKOLSTVO IZNAD DRŽAVNOG STANDARDA - OŠ DRAGUTIN TADIJANOVIĆ					
Aktivnost/Projekt: 300405 - HELPING-min.znanosti					
Funkcija: 0912 - Osnovno obrazovanje					
204-05	3111 - PLAĆE ZA REDOVAN RAD	7,802.64	7,802.64	6,431.93	0.82
	311 - PLAĆE	7,802.64	7,802.64	6,431.93	0.82
205-05	3121 - OSTALI RASHODI ZA ZAPOSLENE	736.74	736.74	865.70	1.18
	312 - OSTALI RASHODI ZA ZAPOSLENE	736.74	736.74	865.70	1.18
206-05	31321 - DOPRINOSI ZA OBVEZNO ZDRAVSTVENO OSIGURANJE	1,455.70	1,455.70	1,061.29	0.73
	313 - DOPRINOSI NA PLAĆE	1,455.7	1,455.7	1,061.29	0.73
	31 - RASHODI ZA ZAPOSLENE	9,995.08	9,995.08	8,358.92	0.84
	Ukupno za izvor: 5.2.1.-POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA TEMELJM PRIJENOSA EU	9,995.08	9,995.08	8,358.92	0.40
	Ukupno za funkciju: 0912 - Osnovno obrazovanje	9,995.08	9,995.08	8,358.92	0.40
	Ukupno za Aktivnost/Projekt: 300401-05 - rashodi za zaposlene-min.znanosti	9,995.08	9,995.08	8,358.92	0.40
208-05	3211 - SLUŽBENA PUTOVANJA	0.00	0.00	22.98	0.00
209-05	3212 - NAKNADE ZA PRIJEVOZ, ZA RAD NA TERENU I ODVOJENI ŽIVOT	2,302.08	2,302.08	221.86	0.10
	321 - NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIMA	2,302.08	2,302.08	244.84	0.11
	32 - MATERIJALNI RASHODI	2,302.08	2,302.08	244.84	0.11
	3 - RASHODI POSLOVANJA	2,302.08	2,302.08	244.84	0.11
	Ukupno za Aktivnost/Projekt: 300402-05- Matreijalni rashodi	2,302.08	2,302.08	244.84	0.11
	Ukupno za funkciju: 0912 - Osnovno obrazovanje	2,302.08	2,302.08	244.84	0.11
	Ukupno za izvor: 5.2.1.-POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA TEMELJM PRIJENOSA EU	2302.08	2302.08	244.84	0.11
215-055	3111 - PLAĆE ZA REDOVAN RAD	1,043.20	1,043.20	997.87	0.96
	311 - PLAĆE	1,043.20	1,043.20	997.87	0.96
213-055	3121 - OSTALI RASHODI ZA ZAPOSLENE	99.14	99.14	53.72	0.54
	312 - OSTALI RASHODI ZA ZAPOSLENE	99.14	99.14	53.72	0.54
214-055	31321 - DOPRINOSI ZA OBVEZNO ZDRAVSTVENO OSIGURANJE	195.90	195.90	245.23	1.25
	313 - DOPRINOSI NA PLAĆE	195.90	195.90	245.23	1.25
	31 - RASHODI ZA ZAPOSLENE	1,338.24	1,338.24	1,296.82	0.97
	Ukupno za izvor: 1.1. Opći primci i prihodi	1,338.24	1,338.24	1,296.82	0.46
	Ukupno za funkciju: 0912 - Osnovno obrazovanje	1,338.24	1,338.24	1,296.82	0.46
	Ukupno za Aktivnost/Projekt: 300403-05 - Helping-rashodi za zaposlene- Grad	1,338.24	1,338.24	1,296.82	0.46
216-055	3211 - SLUŽBENA PUTOVANJA	0.00	0.00	3.57	0.00
217-055	3212 - NAKNADE ZA PRIJEVOZ, ZA RAD NA TERENU I ODVOJENI ŽIVOT	484.57	484.57	34.45	0.07
	321 - NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIMA	484.57	484.57	38.02	0.08
	32 - MATERIJALNI RASHODI	484.57	484.57	38.02	0.08
	3 - RASHODI	484.57	484.57	38.02	0.08
	Ukupno za izvor: 1.1. Opći primci i prihodi	484.54	484.54	38.02	0.08
	Ukupno za funkciju: 0912 - Osnovno obrazovanje	484.57	484.57	38.02	0.08
	Ukupno za Aktivnost/Projekt: 300403-05 - Helping-Materijalni rashod- Grad	484.57	484.57	38.02	0.08
	Ukupno za program: 300305 - OŠ IZNAD DRŽAVNOG STANDARDA -HELPING- OŠ DRAGUTIN TADIJANOVIĆ	14,119.97	14,119.97	9,938.60	0.70

Program: 300305 - OSNOVNO ŠKOLSTVO IZNAD DRŽAVNOG STANDARDA - OŠ DRAGUTIN TADIJANOVIĆ						
Aktivnost/Projekt: 300301- Produženi boravak						
Funkcija: 0912 - Osnovno obrazovanje						
950-05	3111 - PLAĆE ZA REDOVAN RAD	4497.98	4497.98	8083.18	1.80	
	311 - PLAĆE	4497.98	4497.98	8083.18	1.80	
951-05	3121 - OSTALI RASHODI ZA ZAPOSLENE	158.07	158.07	434.72	2.75	
	312 - OSTALI RASHODI ZA ZAPOSLENE	158.07	158.07	434.72	2.75	
952-05	31321 - DOPRINOSI ZA OBVEZNO ZDRAVSTVENO OSIGURANJE	782.14	782.14	1.323.77	1.69	
	313 - DOPRINOSI NA PLAĆE	782.14	782.14	1.323.77	1.69	
	31 - RASHODI ZA ZAPOSLENE	5438.19	5438.19	9.841.67	1.81	
953-05	3212 - NAKNADE ZA PRIJEVOZ, ZA RAD NA TERENU I ODVOJENI ŽIVOT	522	522	472.83	0.91	
	321 - NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIMA	522	522	472.83	0.91	
184-05	3222-MATERIJAL I SIROVINE	0	0	333.08	0.00	
	322 - RASHODI ZA MATERIJAL I ENERGIJU	0	0	333.08	0.00	
	32 - MATERIJALNI RASHODI	522	522	805.91	1.54	
	3 - RASHODI POSLOVANJA	5960.19	5960.19	10.647.58	1.79	
	Ukupno za izvor: 1.1. - OPĆI PRIHODI I PRIMICI	5,960.19	5,960.19	10,647.58	0.64	
180-05	3111 - PLAĆE ZA REDOVAN RAD	8952.82	8952.82	15.909.04	1.78	
	311 - PLAĆE	8952.82	8952.82	15,909.04	1.78	
181-05	3121 - OSTALI RASHODI ZA ZAPOSLENE	314.69	314.69	865.28	2.75	
	312 - OSTALI RASHODI ZA ZAPOSLENE	314.69	314.69	865.28	2.75	
182-05	31321 - DOPRINOSI ZA OBVEZNO ZDRAVSTVENO OSIGURANJE	1556.84	1556.84	2.634.96	1.69	
	313 - DOPRINOSI NA PLAĆE	1556.84	1556.84	2,634.96	1.69	
	31 - RASHODI ZA ZAPOSLENE	10824.35	10824.35	19,409.28	1.79	
183-05	3212 - NAKNADE ZA PRIJEVOZ, ZA RAD NA TERENU I ODVOJENI ŽIVOT	1038.82	1038.82	941.19	0.91	
	321 - NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIMA	1038.82	1038.82	941.19	0.91	
1047-05	3222 MATERIJAL I SIROVINE	0	0	597.55	#DIV/0!	
	32 - MATERIJALNI RASHODI	1038.82	1038.82	597.55	0.58	
	3 - RASHODI POSLOVANJA	11863.17	11863.17	20,948.02	1.77	
	Ukupno za izvor: 4.5.1 - PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - OSTALO	11,863.17	11,863.17	20,948.02	1.77	
	Ukupno za funkciju: 0912 - Osnovno obrazovanje	17,823.36	17,823.36	31,595.60	1.77	
	Ukupno za Aktivnost/Projekt: 300301- PRODUŽENI BORAVAK	17,823.36	17,823.36	31,595.60	1.77	
Program: 300505 - LUNCH BOX - OŠ DRAGUTIN TADIJANOVIĆ						
Aktivnost/Projekt: 300502-05 - Materijalni rashodi						
Funkcija: 0912 - Osnovno obrazovanje						
222-05	3222 - MATERIJAL I SIROVINE	0	0	0	#DIV/0!	
	322 - RASHODI ZA MATERIJAL I ENERGIJU	0	0	0.00	#DIV/0!	
	32 - MATERIJALNI RASHODI	0	0	0.00	#DIV/0!	
	3 - RASHODI POSLOVANJA	0	0	0.00	#DIV/0!	
	Ukupno za izvor: 5.2.1 - POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA TEMELJEM PRIJENOSA EU	0.00	0.00	0.00	0.54	
	Ukupno za funkciju: 0912 - Osnovno obrazovanje	0.00	0.00	0.00	0.54	
	Ukupno za Aktivnost/Projekt: 300502-05- Materijalni rashodi	0.00	0.00	0.00	0.54	
	Ukupno za program: 300505 - LUNCH BOX - OŠ DRAGUTIN TADIJANOVIĆ	0.00	0.00	0.00	0.54	
Aktivnost/Projekt: 300306- FINANCIRANJE ŠKOLSKE PREHRANE- MZO						
Ukupno za funkciju: 0912 - Osnovno obrazovanje						
1052-05	3222- MATERIJAL I SIROVINE	66427.77	66427.77	31334.8	0.47	
	322 - RASHODI ZA MATERIJAL I ENERGIJU	66427.77	66427.77	31334.8	0.20	
	32 - MATERIJALNI RASHODI	66427.77	66427.77	31334.8	0.20	
	3 - RASHODI POSLOVANJE	66427.77	66427.77	31334.8	0.20	
	Ukupno za izvor: 5.1.1 - POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA	66427.77	66427.77	31334.8	0.20	
	Ukupno za funkciju: 0912 - Osnovno obrazovanje	66427.77	66427.77	31334.8	0.20	
	Ukupno za Aktivnost/Projekt: 300306- financiranje skolske prehrane. MZO	66427.77	66427.77	31334.8	0.20	
Aktivnost/Projekt: 300307- FINANCIRANJE HIGIJESNKIH POTREŠTINA- Ministarstvo rada, mir, Sustava, obitelji i soc.politike						
Ukupno za funkciju: 0912 - Osnovno obrazovanje						
1054-05	32216- MATERIJAL ZA HIGIJESKE POTREBE I NJEGU	0	0	646.61	0	
	322 - RASHODI ZA MATERIJAL I ENERGIJU	0	0	646.61	0	
	32 - MATERIJALNI RASHODI	0	0	646.61	0	
	3 - RASHODI POSLOVANJE	0	0	646.61	0	
	Ukupno za izvor: 5.1.1 - POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA	0	0	646.61	0	
	Ukupno za funkciju: 0912 - Osnovno obrazovanje	0	0	646.61	0	
	Ukupno za Aktivnost/Projekt: 300307- FINANCIRANJE HIGIJESNKIH POTREŠTINA- Ministarstvo rada,	0	0	646.61	0	
Program: 300607 - PLAĆE I OSTALI RASHODI - MZO - OŠ DRAGUTIN TADIJANOVIĆ						
Aktivnost/Projekt: 300601-07 - Rashodi za zaposlene						
Funkcija: 0912 - Osnovno obrazovanje						
189-05	3111 - PLAĆE ZA REDOVAN RAD	686,773.77	686,773.77	745,873.37	1.09	
828	3113 - PLAĆE ZA PREKOVREMENI RAD	7,812.73	7,812.73	12,067.40	1.54	
829	3114 - PLAĆE ZA POSEBNE UVJETE RADA	4,923.35	4,923.35	2,147.41	0.44	
	311 - PLAĆE	699,509.85	699,509.85	760,088.18	1.09	
190-05	3121 - OSTALI RASHODI ZA ZAPOSLENE	24,951.89	24,951.89	56,259.48	2.25	
	312 - OSTALI RASHODI ZA ZAPOSLENE	24,951.89	24,951.89	56,259.48	2.25	
191-05	31321 - DOPRINOSI ZA OBVEZNO ZDRAVSTVENO OSIGURANJE	101,134.78	101,134.78	123,937.45	1.23	
	313 - DOPRINOSI NA PLAĆE	101,134.78	101,134.78	123,937.45	1.23	
	31 - RASHODI ZA ZAPOSLENE	825,596.52	825,596.52	940,285.11	1.14	
	3 - RASHODI POSLOVANJA	825,596.52	825,596.52	940,285.11	1.14	
	Ukupno za izvor: 5.1.2 - POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA - PRORAČUNSKI KORISNIK	825,596.52	825,596.52	940,285.11	0.55	
	Ukupno za funkciju: 0912 - Osnovno obrazovanje	825,596.52	825,596.52	940,285.11	0.55	

Ukupno za Aktivnost/Projekt: 300601-05 - Rashodi za zaposlene		825,596.52	825,596.52	940,285.11	0.55
Aktivnost/Projekt: 300602-05 - Materijalni rashodi					
Funkcija: 0912 - Osnovno obrazovanje					
192-05	3212 - NAKNADE ZA PRJEVOZ, ZA RAD NA TERENU I ODVOJENI ŽIVOT	10,883.27	10,883.27	11,328.35	1.04
	<i>321 - NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIMA</i>	10,883	10,883	11,328.35	1.04
958-05	<i>3236-ZDRAVSTVENE I VETERINARSKJE USLUGE</i>	0	0	0.00	#DIV/0!
201-04	3295 - PRISTOJBE I NAKNADE	1,493.13	1,493.13	0.00	0.00
202-10	3299-OSTALI NESPOMENUTI RASHODI POSLOVANJA	13,272.28	13,272.28	10,626.71	0.80
	<i>329 - OSTALI NESPOMENUTI RASHODI POSLOVANJA</i>	14,765	14,765	10,626.71	0.72
	<i>32 - MATERIJALNI RASHODI</i>	25,648.68	25,648.68	21,955.06	0.86
	<i>3 - RASHODI POSLOVANJA</i>	25,648.68	25,649.68	21,955.06	0.86
Ukupno za izvor: 5.1.2 - POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA - PRORAČUNSKI KORISNIK		25,648.68	25,648.68	21,955.06	0.27
Ukupno za funkciju: 0912 - Osnovno obrazovanje		25,648.68	25,648.68	21,955.06	0.27
Ukupno za Aktivnost/Projekt: 300602-05 - Materijalni rashodi		25,648.68	25,648.68	21,955.06	0.27
Aktivnost/Projekt: 300603-05 - Naknada građanima i kućanstvima iz proračuna					
Funkcija: 0912 - Osnovno obrazovanje					
759-04	3722 - NAKNADE GRAĐANIMA I KUĆANSTVIMA U NARAVI	14,599.51	14,599.51	1447.59	0.00
	<i>372 - OSTALE NAKNADE GRAĐANIMA I KUĆANSTVIMA IZ PRORAČUN</i>	14,599.51	14,599.51	1447.59	0.00
	<i>37 - NAKNADE GRAĐANIMA I KUĆANSTVIMA NA TEMELJU OSIGURA</i>	14,599.51	14,599.51	1447.59	0.00
	<i>3 - RASHODI POSLOVANJA</i>	14,599.51	14,599.51	1447.59	0.00
Ukupno za izvor: 5.1.2 - POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA - PRORAČUNSKI KORISNIK		14,599.51	14,599.51	1447.59	0.00
Ukupno za funkciju: 0912 - Osnovno obrazovanje		14,599.51	14,599.51	1447.59	0.00
Ukupno za Aktivnost/Projekt: 300603-05 - Naknada građanima i kućanstvima iz proračuna		14,599.51	14,599.51	1447.59	0.00
Aktivnost/Projekt: 300604-05 - Oprema i knjige					
Funkcija: 0912 - Osnovno obrazovanje					
764-05	4241 - KNJIGE U KNJIŽNICAMA	3,981.68	3,981.68	10650.37	0.00
	<i>424 - KNJIGE, UMJETNIČKA DJELA I OSTALE IZLOŽBENE VRIJEDNOSTI</i>	3,981.68	3,981.68	10650.37	0.00
	<i>42 - RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE</i>	3,981.68	3,981.68	10650.37	0.00
	<i>4 - RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE</i>	3,981.68	3,981.68	10650.37	0.00
Ukupno za izvor: 5.1.2 - POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA - PRORAČUNSKI KORISNIK		3,981.68	3,981.68	10650.37	0.00
Ukupno za funkciju: 0912 - Osnovno obrazovanje		3,981.68	3,981.68	10650.37	0.00
Ukupno za Aktivnost/Projekt: 300604-05 - Oprema i knjige		3,981.68	3,981.68	10650.37	0.00
Ukupno za program: 300605 - PLAĆE I OSTALI RASHODI - MZO - OŠ DRAGUTIN TADIJANOVIĆ		3,981.68	3,981.68	10,650.37	2.67
Program: 300705 - SHEMA ŠKOLSKOG VOĆA I MLIJEKA - OŠ DRAGUTIN TADIJANOVIĆ					
Aktivnost/Projekt: 300701-05 - Materijalni rashodi					
Funkcija: 0912 - Osnovno obrazovanje					
224-05	3222 - MATERIJAL I SIROVINE	4,247.13	4,247.13	3,148.55	0.74
	<i>322 - RASHODI ZA MATERIJAL I ENERGIJU</i>	4,247.13	4,247.13	3,148.55	0.74
	<i>32 - MATERIJALNI RASHODI</i>	4,247.13	4,247.13	3,148.55	0.74
	<i>3 - RASHODI POSLOVANJA</i>	4,247.13	4,247.13	3,148.55	0.74
Ukupno za izvor: 5.2.1 - POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA TEMELJEM PRIJENOSA EU		4,247.13	4,247.13	3,148.55	0.48
Ukupno za funkciju: 0912 - Osnovno obrazovanje		4,247.13	4,247.13	3,148.55	0.48
Ukupno za Aktivnost/Projekt: 300701-05 - Materijalni rashodi		4,247.13	4,247.13	3,148.55	0.48
Ukupno za program: 300705 - SHEMA ŠKOLSKOG VOĆA I MLIJEKA - OŠ DRAGUTIN TADIJANOVIĆ		4,247.13	4,247.13	3,148.55	0.48
Ukupno za korisnika: 01676288 - Osnovna škola Dragutin Tadijanović		1,062,970.34	1,077,258.36	1,140,853.33	1.06
Ukupno za glava: 00301 - OSNOVNO ŠKOLSTVO		1,062,970.34	1,077,258.36	1,140,853.33	0.51
Ukupno za razdjel: 003 - UPRAVNI ODJEL ZA DRUŠTVENE DJELATNOSTI		1,062,970.34	1,077,258.36	1,140,853.33	0.51

OBRAZLOŽENJE POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA ZA RAZDOBLJE 1.1.2023. -

Godišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana Osnovne škole Dragutin Tadijanović, Slavonski Brod za 2023. godinu sastavljen je prema Zakonu o proračunu (NN, br. 87/08, 136/12, 15/15) i Pravilniku o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna (NN, br. 15/2023)

I. OPĆI DIO

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

Račun prihoda i rashoda sadrži prikaz ukupno ostvarenih prihoda i ostvarenih rashoda na razini razreda ekonomske klasifikacije.

Brojčana oznaka funkcijske klasifikacije veže se uz rashode iskazane prema računima ekonomske klasifikacije svake aktivnosti i projekta. Klasifikacija naše škole je **0912 Osnovno**
Indeks izvršenja u odnosu na tekući plan je 104,73.

PRIHODI

Prihodi proračuna za 2023. godinu planirani su u iznosu od **1.077.258,36 €**.

U razdoblju od 1. siječnja do 31. prosinca ostvareni prihodi iznose 1.128.171,26 € (Indeks 113,53) u odnosu na ukupno planirane prihode proračuna za 2023. godinu. U odnosu na isto razdoblje 2022. godine ostvareni su prihodi veći za 134.425,00 € na što je značajnije utjecalo povećanje prihoda od Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan, Prihodi po posebnim propisima, Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna i Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika.

Skupina 63 - Pomoći

Prihodi od pomoći planirani su u iznosu od **871.020,90 €**, a ostvareni su u iznosu od 991.541,39 € **što rezultira povećanje od 20%**. Odnose se na pomoći iz državnog, županijskog i gradskog proračuna za programe u organizaciji škole, te Ministarstva znanosti i obrazovanja za plaće i materijalna prava zaposlenih.

Skupina 65 - Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada

Ovi prihodi planirani su u iznosu od 18.979,36 € , a ostvareni su u iznosu od 4.099,93 € (**27,83%**). Najveći prihodi ostvareni su od uplata roditelja za troškove školske kuhinje, dok ostali prihodi odnose na uplate od oštećenja tableta, odlazak u kazalište, bazeni i slično.

Skupina 66 - Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija te povratni po protestiranim jamstvima

Ovi prihodi planirani su u iznosu od **530,89 €**, a ostvareni su u iznosu od **4.469,11 €**. Odnose se na tekuće i kapitalne donacije izvanproračunskih subjekata.

Skupina 67 - Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza

Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a planirani su u iznosu od **186.727,21 €**, a ostvareni su u iznosu od 128.060,83€ (**15,41%**) . Odnose se na prihode koji pokrivaju troškove zaposlenih materijalne rashode, rashode za usluge, financijske rashode te ostale nespomenute rashode. Isti se odnose i na troškove zaposlenih u programu produženog boravka, program Helping, program "Lunch Box" i program Školska shema.

RASHODI

Rashodi proračuna za 2023. godinu planirani su u iznosu od **1.077.258,36 €**.

U razdoblju od 1. siječnja do 31. prosinca ostvareni rashodi iznose 1.140.853,33€ (**16%**) u odnosu na ukupno planirane rashode proračuna za 2023. godinu. U odnosu na isto razdoblje 2022. godine ostvareni su rashodi veći za 157.798,00 € na što je značajnije utjecalo povećanje rashoda za Plaće (veće bruto plaće), Naknade troškova zaposlenima (veći odlazak na stručna usavršavanja nakon pandemije i veći prijevozi zaposlenicima koji isti koriste za dolazak na radno mjesto), Rashodi za materijal i energiju (veće cijene energenata), Ostali nespomenuti rashodi poslovanja (veći troškovi reprezentacije - održavanje dana Škole).

Skupina 31 - Rashodi za zaposlene

U razdoblju od 1. siječnja do 31. prosinca ostvareni rashodi za zaposlene u iznosu od 979.191,80 €. U ukupno izvršenim rashodima za zaposlene najveći dio se odnosi na rashode za zaposlene koji se isplaćuju kao pomoći Ministarstva znanosti i obrazovanja. U ovim rashodima nalaze se i rashodi za zaposlene u programu produženog boravka i helpinga koji se isplaćuju kao rashodi Grada Slavonskog Broda te Tužbe u svezi isplate plaće zbog neuvećanja osnovice od 6%

Skupina 32 - Materijalni rashodi

U razdoblju od 1. siječnja do 31. prosinca, materijalni rashodi ostvareni su u iznosu od 148.924,22 € (**11,56%**). Materijalne rashode čine naknade troškova zaposlenicima, rashodi za materijal i energiju, rashodi za usluge, ostali nespomenuti rashodi poslovanja. Najveću stavku čine rashodi za materijal i sirovine u iznosu od 38.071,79€.

Skupina 37 - Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade

Izvršenje u tekućoj godini iznosi 1.447,59 €, a planirane su u iznosu od **14.599,51 €**. U razdoblju od 1. siječnja do 31. prosinca, ovi rashodi odnose na nabavku udžbenika za školsku godinu 2023./2024. koje financira Ministarstvo znanosti i obrazovanja i isti će se nabaviti u mjesecu kolovoza.

Skupina 42 - Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine

U razdoblju od 1. siječnja do 31. prosinca ostvareni rashodi za nabavu dugotrajne imovine iznose **212,23 €** uredska oprema te knjige u iznosu **11.077,49€** . Rashodi se odnose na nabavku uredske opreme za neometan rad knjižnice.

B. RAČUN FINANCIRANJA

Za izvještajno razdoblje od 1. siječnja do 31. prosinca 2023. godine, kao i a prethodnu 2022. godinu, nije bilo ostvarenja.

C. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNE GODINE

U izvještajnom razdoblju od 1. siječnja do 31. prosinca 2023. godine, ostvareni su ukupni prihodi i primici u iznosu 1.128.171,26 € , a ukupni rashodi i izdaci u iznosu 1.140.853,33 €. Iz navedenog proizlazi tekući manjak u iznosu od 12.682,07 €, što sa prenesenim manjkom iz prethodnih godina u iznosu od **3.107,14 €** čini ukupni manjak u iznosu 15.798,51 €.

II. POSEBNI DIO

Rashodi poslovanja i rashodi za nabavu nefinancijske imovine ostvareni su u ukupnom iznosu 1.140.853,33 € te se raspoređuju po programima, aktivnostima i izvorima financiranja.

Indeks izvršenja u odnosu na plan je veći za 16%.

Program: 300107 - DECENTRALIZIRANE FUNKCIJE - OŠ DRAGUTIN TADIJANOVIĆ

Sastoji se od aktivnosti i projekata kojima je cilj osigurati sredstva za materijalne i financijske rashode poslovanja, kao i za rashode i nabavu nefinancijske imovine. Planirano je **65.173,14 €**, a ostvareno je 41.882,67 €, što je **64%**.

Program se sastoji od:

Aktivnost/Projekt: 300101-07 - Materijalni rashodi

* *izvor financiranja 5.3.1. - prihodi za decentralizirane funkcije* koji pokrivaju troškove zaposlenih, rashode za materijal i usluge, financijske rashode poslovanja, kao i ostale nespomenute rashode poslovanja.

Aktivnost/Projekt: 300102-07 - Tekuće i investicijsko održavanje objekata

* *izvor financiranja 5.3.1. - prihodi za decentralizirane funkcije* koji pokrivaju troškove usluga materijalnog i investicijskog održavanja.

Aktivnost/Projekt: 300104-07 - Oprema i knjige

* *izvor financiranja 5.3.1. - prihodi za decentralizirane funkcije* koji pokrivaju rashode za nabavu nefinancijske imovine (nabavljen je novi uredski namještaj, sportska oprema i knjige za knjižnicu).

Program: 300207 - VLASTITA DJELATNOST - OŠ DRAGUTIN TADIJANOVIĆ

Ovim sredstvima se pokrivaju troškovi prehrane učenika, izvanučionička nastava, te ostale materijalne rashode i rashode za nabavu nefinancijske imovine koji se ne financiraju decentraliziranim funkcijama. Planirano je **18.979,36 €**, a ostvareno je 3.404,86 €. Razlog tome je što je od 1. siječnja 2023.g. užina besplatna za sve u osnovnim školama.

Program se sastoji od:

Aktivnost/Projekt: 300201-07 - Materijalni rashodi

* *izvor financiranja 4.5.2. - posebne namjene* koji pokrivaju troškove namirnica školske kuhinje, troškove popravka oštećenih tableta (od učenika koje je dodijelilo MZO), troškove prijevoza učenika i naknada voditelju za sportska natjecanja (HŠSS)

* *izvor financiranja 5.1.2. - prihodi iz državnog proračuna* koji pokrivaju troškove voditelja županijskih stručnih vijeća - stručni skupovi, prijevoz, radni materijal i sl. (AZOO)

* *izvor financiranja 5.4.2. - prihodi od subjekata unutar općeg proračuna* koji pokrivaju troškove povjerenstva za provedbu županijskog natjecanja iz povijesti - dnevnice, radni materijal i zakuska (BPŽ).

* *izvor financiranja 6.1.2. - prihodi od donacija* koji pokrivaju troškove zaposlenih za izvanučioničku nastavu (turističke agencije)

Aktivnost/Projekt: 300203-07 - Oprema i knjige

* *izvor financiranja 6.1.2. - prihodi od donacija* koji pokrivaju donacije u knjigama za školsku knjižnicu (lektira, slikovnice, stručna literatura i sl.)

Program: 300305 - OSNOVNO ŠKOLSTVO IZNAD DRŽAVNOG STANDARDA - OŠ DRAGUTIN TADIJANOVIĆ

Sastoji se od aktivnosti i projekata kojima je cilj osigurati sredstva za materijalne i financijske rashode poslovanja koji pokrivaju troškove zaposlenih u programu produženog boravka, helpinga te financiranje prehrane učenika. Planirano je 17.823,36€, a ostvareno je **31.595,60€**.

Program se sastoji od:

Aktivnost/Projekt: 300301-07 - Produženi boravak

* *izvor financiranja 1.1. - opći prihodi* koji pokrivaju troškove zaposlenih u programu Produženog boravka i Helpinga (plaće, prijevoz i materijalna prava).

* *izvor financiranja 4.5.2. - prihodi za posebne namjene* koji pokrivaju troškove zaposlenih u programu Produženog boravka i Helpinga (plaće, prijevoz i materijalna prava).

Program: 300507 - LUNCH BOX - OŠ DRAGUTIN TADIJANOVIĆ

Cilj i svrha ovog projekta je pružanje nefinancijske pomoći u vidu podjele hrane u školama (školska užina) za učenike u siromaštvu ili riziku od siromaštva.

Program se sastoji od:

Aktivnost/Projekt: 300502-07 - Materijalni rashodi

* *izvor financiranja 5.2.1. - prihodi iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU* koji pokrivaju troškove namirnica za učenike koji su uključeni u program Lunch box - školska prehrana za učenike u riziku od siromaštva u osnovnim školama

Program: 300607 - PLAĆE I OSTALI RASHODI - MZO - OŠ DRAGUTIN TADIJANOVIĆ

Sastoji se od aktivnosti i projekata kojima je cilj osigurati sredstva za materijalne i financijske rashode poslovanja, kao i za rashode za nabavu nefinancijske imovine. Planirano je 825.596,52 €, a ostvareno je 940.285,11€, što je 55% više od planiranoga razlog tome navodi se povećanje

Program se sastoji od:

Aktivnost/Projekt: 300601-07 - Rashodi za zaposlene

* *izvor financiranja 5.1.2. - prihodi iz državnog proračuna* koji obuhvaćaju rashode za plaće i materijalna prava zaposlenika (rashodi za plaće, doprinosi na bruto plaće, te naknade i nagrade zaposlenicima sukladno TKU).

Aktivnost/Projekt: 300602-07 - Materijalni rashodi

* *izvor financiranja 5.1.2. - prihodi iz državnog proračuna* koji obuhvaćaju naknade troškova zaposlenicima i osobama izvan radnog odnosa (naknade za prijevoz, dnevnice i putni troškovi).

Aktivnost/Projekt: 300603-07 - Naknada građanima i kućanstvima iz proračuna

* *izvor financiranja 5.1.2. - prihodi iz državnog proračuna* koji pokrivaju troškove nabavke udžbenika radnog karaktera za sve učenike u školskoj godini.

Aktivnost/Projekt: 300604-07 - Oprema i knjige

* *izvor financiranja 5.1.2. - prihodi iz državnog proračuna* koji pokrivaju troškove nabavke udžbenika radnog karaktera za sve učenike u školskoj godini, te nabavke opreme (školski kurikulum), te školske lektire.

Program: 300707 - SHEMA ŠKOLSKOG VOĆA I MLIJEKA - OŠ DRAGUTIN TADIJANOVIĆ

Cilj i svrha ovog projekta je promicanje uravnotežene prehrane i dobrih prehrambenih navika djece u odgojno-obrazovnim ustanovama. Planirano je 4.247,13€, a ostvareno je 3.148,55€ što je 42% manje od planiranog.

Program se sastoji od:

Aktivnost/Projekt: 300701-07 - Materijalni rashodi

* *izvor financiranja 5.2.1. - prihodi iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU* koji pokrivaju troškove namirnica za sve učenike za provedbu programa Školske sheme.

Program: 300306-FINANCIRANJE HIGIJENSKIH POTREPŠTINA - OŠ DRAGUTIN TADIJANOVIĆ

Ostvareno je 646,61 €, navedeni program nije bio u planu jer je Ministarstvo naknadno donijelo Odluku o financiranju hg.potrepština za učenice Škole.

ZAKLJUČAK

Godišnji izvještaj izvršenja financijskog plana za 2023. godinu čini izvršenje prihoda i rashoda te primitaka i izdataka po ekonomskoj klasifikaciji te izvršenje rashoda prema izvorima i programskoj klasifikaciji.

Proračun za razdoblje od 1. siječnja do 31. prosinca 2023. godine za Osnovnu školu Dragutin Tadijanović, Slavonski Brod pokazuje da su sredstva utrošena u skladu s podacima u iskazanom planu.