**OSNOVNA ŠKOLA**

**MATIJA ANTUN RELJKOVIĆ-CERNA**

**32272 Cerna**

**Šetalište dr. F. Tuđmana 3**

**KLASA:400-07/24-01/03**

**URBROJ:2188-18-01-24-01**

**OBRAZLOŽENJE IZVRŠENJA FINANCIJSKOG PLANA**

**OŠ MATIJA ANTUN RELJKOVIĆ-CERNA OD 1.-12.2023.GODINE**

Na temelju članaka 76. do 91. Zakona o Proračunu (NN144/21), Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana), te pitanjem 62. Upitnika o fiskalnoj odgovornosti koji se sastavlja u skladu s Uredbom o sastavljanju Izjave o fiskalnoj odgovornosti, traži se izrada Izvještaja o izvršenju financijskog plana te dostavljanje istog upravljačkom tijelu proračunskog korisnika (Županija) i obvezno je sastavljanje polugodišnjeg i godišnjeg izvještaja. Kako bi potvrdno odgovorili na pitanje br. 62. Upitnika o fiskalnoj odgovornosti, sastavljeno je godišnje izvješće o izvršenju plana te se predstavlja Školskom odboru, dana 22. ožujka 2024. godine.

Škola se kao proračunski korisnik Vukovarsko-srijemske županije u najvećoj mjeri financira iz državnog proračuna, čija se sredstva koriste za isplatu plaća i materijalnih prava radnika. Od prošle godine škola je je jedan od korisnika STEM projekta, za koji se sredstva isplaćuju iz proračuna RH, na način da se 85% evidentira kao pomoći temeljem prijenosa EU sredstava, stavka Instrumenti EGP, a 15% pomoći iz državnog proračuna. Sredstvima iz županijskog proračuna financiraju se materijalni izdaci škole, poput energenata, prijevoza učenika, materijalnih troškova, troškova za hitne intervencije i tekuće popravke. VSŽ je također nositelj četiriju projekata, kojima je naša škola korisnik, a to su „Užina za sve“ , „Školska mlijeka“ i „Shema školskog voća“ i „Medni dan“, te se prihodi po toj osnovi koriste isključivo u tu svrhu. Općina Cerna donirala nam je sredstva za nabavku rukometne mreže u Školskoj športskoj dvorani, navedena sredstva utrošena su u tu namjenu. Vlastiti prihodi ostvaruju se od najma školske športske dvorane športskim klubovima i fizičkim osobama. Prihodi po posebnim namjenama ostvaruju se od uplate djelatnika za korištenje školske prehrane, a koja se troše isključivo za podmirenje tog troška. Sažetak A. Računa prihoda i rashoda i B. Računa financiranja

|  |
| --- |
|  |

**I. OPĆI DIO**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **BROJČANA OZNAKA I NAZIV** | | | | **OSTVARENJE/IZVRŠENJE  1.-12.2022.** | **IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2023.\*** | **OSTVARENJE/IZVRŠENJE  1.-12.2023.** | **INDEKS** | **INDEKS\*\*** |
| **1** | | | | **2** | **3** | **4** | **5=4/2\*100** | **6=4/3\*100** |
| **PRIHODI UKUPNO** | | | | **1.151.879,59** | **1.782.831,00** | **1.653.004,18** | 143,50 | 92,72 |
| **6 PRIHODI POSLOVANJA** | | | | **1.151.879,59** | **1.782.831,00** | **1.653.004,18** | 143,50 | 92,72 |
| **7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE** | | | | **-** | **-** | **-** | #DIJ/0! | #DIJ/0! |
| **RASHODI UKUPNO** |  |  |  | **1.125.337,97** | **1.778.546,00** | **1.704.169,83** | 151,44 | 95,82 |
| **3 RASHODI POSLOVANJA** | | | | **1.087.921,29** | **1.709.273,00** | **1.642.096,97** | 150,94 | 96,07 |
| **4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE** | | | | **37.416,68** | **69.273,00** | **62.072,86** | 165,90 | 89,61 |
| **RAZLIKA - VIŠAK MANJAK** | | | | **26.541,62** | **4.285,00** | **- 51.165,65** | -192,78 | -1.194,06 |

**Sažetak računa financiranja**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |
| **BROJČANA OZNAKA I NAZIV** | **OSTVARENJE/IZVRŠENJE  1.-12.2022.** | **IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2023.\*** | **OSTVARENJE/IZVRŠENJE  1.-12.2023.** | **INDEKS** | **INDEKS\*\*** |
| **1** | **2** | **3** | **5** | **6=5/2\*100** | **7=5/4\*100** |
| **8 PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | #DIJ/0! | #DIJ/0! |
| **5 IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | #DIJ/0! | #DIJ/0! |
| **RAZLIKA PRIMITAKA I IZDATAKA** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | #DIJ/0! | #DIJ/0! |
| **PRENESENI VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNE GODINE** | **240,04** | **26.782,00** | **26.659,31** | 11.106,19 | 99,54 |
| **PRIJENOS VIŠKA/MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE** | **26.781,66** | **31.067,00** | **-24.506,34** | -91,50 | -78,88 |

1. **RAČUN PRIHODA I RASHODA**

**Račun prihoda po ekonomskoj klasifikaciji**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **BROJČANA OZNAKA I NAZIV** | | | | | **OSTVARENJE/IZVRŠENJE  1.-12.2022.** | **IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2023.\*** | **OSTVARENJE/IZVRŠENJE  1.-12.2023.** | **INDEKS** | **INDEKS\*\*** |
| **1** | | | | | **2** | **3** | **4** | **5=4/2\*100** | **6=4/3\*100** |
|  |  |  |  | **UKUPNI PRIHODI** |  |  |  |  |  |
| **6** |  |  |  | **Prihodi poslovanja** | **1.151.879,59** | **1.782.831,00** | **1.653.004,18** | **143,50** | **92,72** |
|  | 63 |  |  | Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna | 996.633,99 | 1.175.953,00 | 1.151.386,02 | 115,53 | 97,91 |
|  |  | 636 |  | Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan | 930.737,11 | 1.056.707,00 | 1.053.514,07 | 113,19 | 99,70 |
|  |  |  | 6361 | Tekuće pomoći iz proračuna koji im nije nadležan | 929.811,48 | 1.054.707,00 | 1.051.583,23 | 113,10 | 99,70 |
|  |  |  | 6362 | Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan | 925,63 | 2.000,00 | 1.930,84 | 208,60 | 96,54 |
|  |  | 638 |  | Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava | 0,00 | 69.373,00 | 58.837,00 | #DIJ/0! | 84,81 |
|  |  |  | 6381 | Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava | 0,00 | 56.100,00 | 45.564,72 | #DIJ/0! | 81,22 |
|  |  |  | 6382 | Kapitalne pomoći temeljem prijenosa EU sredstava | 0,00 | 13.273,00 | 13.272,28 | #DIJ/0! | 99,99 |
|  |  | 639 |  | Prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna | 65.896,88 | 49.873,00 | 39.034,95 | 59,24 | 78,27 |
|  |  |  | 6391 | Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna | 5.098,68 | 7.000,00 | 2.305,80 | 45,22 | 32,94 |
|  |  |  | 6392 | Kapitalni prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna | 4.785,85 | 4.000,00 | 3.549,44 | 74,17 | 88,74 |
|  |  |  | 6393 | Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava | 28.892,53 | 13.873,00 | 13.066,27 | 45,22 | 94,18 |
|  |  |  | 6394 | Kapitalni prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava | 27.119,82 | 25.000,00 | 20.113,44 | 74,17 | 80,45 |
|  | 64 |  |  | Prihodi od imovine | 71,90 | 130,00 | 27,25 | 37,90 | 20,96 |
|  |  | 641 |  | Prihodi od financijske imovine | 0,23 | 50,00 | 27,25 | 11.847,83 | 54,50 |
|  |  |  | 6413 | Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju | 0,23 | 50,00 | 27,25 | 11.847,83 | 54,50 |
|  |  | 642 |  | Prihodi od nefinancijske imovine | 71,67 | 80,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  |  | 6425 |  | Prihodi od prodaje kratkotrajne nefinancijske imovine | 71,67 | 80,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | 65 |  |  | Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada | 11.710,03 | 374.000,00 | 324.374,53 | 2.770,06 | 86,73 |
|  |  | 652 |  | Prihodi po posebnim propisima | 11.710,03 | 374.000,00 | 324.374,53 | 2.770,06 | 86,73 |
|  |  |  | *6526* | Ostali nespomenuti prihodi | 11.710,03 | 374.000,00 | 324.374,53 | 2.770,06 | 86,73 |
|  | 66 |  |  | Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija | 4.179,58 | 8.531,00 | 6.043,00 | 144,58 | 70,84 |
|  |  | *661* |  | Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga | 2.999,54 | 8.000,00 | 5.565,25 | 185,54 | 69,57 |
|  |  |  | *6615* | Prihodi od pruženih usluga | 2.999,54 | 8.000,00 | 5.565,25 | 185,54 | 69,57 |
|  |  | *663* |  | Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna i povrat donacija po protestiranim jamstvima | 1.180,04 | 531,00 | 477,75 | 40,49 | 89,97 |
|  |  |  | *6631* | Tekuće donacije | 472,63 | 531,00 | 477,75 | 101,08 | 89,97 |
|  |  |  | *6632* | Kapitalne donacije | 707,41 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #DIJ/0! |
|  | 67 |  |  | Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza | 139.284,09 | 193.150,00 | 171.173,38 | 122,90 | 88,62 |
|  |  | *671* |  | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika | 139.284,09 | 193.150,00 | 171.173,38 | 122,90 | 88,62 |
|  |  |  | *6711* | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja | 137.642,47 | 179.150,00 | 157.428,75 | 114,38 | 87,88 |
|  |  |  | *6712* | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine | 1.641,62 | 14.000,00 | 13.744,63 | 837,26 | 98,18 |
| **7** |  |  |  | **Prihodi od prodaje nefinancijske imovine** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | #DIJ/0! | #DIJ/0! |
|  | 72 |  |  | Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #DIJ/0! | #DIJ/0! |
|  |  | 721 |  | Prihodi od prodaje građevinskih objekata | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #DIJ/0! | #DIJ/0! |
|  |  |  | 7211 | Stambeni objekti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #DIJ/0! | #DIJ/0! |
| **9** |  |  |  | **Vlastiti izvori** | **240,04** | **31.067,00** | **-24.506,34** | -10.209,27 | -78,88 |
|  | 92 |  |  | Rezultat poslovanja | 240,04 | 31.067,00 | -24.506,34 | -10.209,27 | -78,88 |
|  |  | 922 |  | Višak/manjak prihoda | 240,04 | 31.067,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  |  |  | 9221 | Višak prihoda | 240,04 | 31.067,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  |  |  | 9222 | Manjak prihoda | 0,00 | 0,00 | 24.506,34 | #DIJ/0! | #DIJ/0! |

**Račun rashoda po ekonomskoj klasifikaciji**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **BROJČANA OZNAKA I NAZIV** | | | | | | **OSTVARENJE/IZVRŠENJE  1.-12.2022.** | | **IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2023.\*** | | **OSTVARENJE/IZVRŠENJE  1.-12.2023.** | **INDEKS** | **INDEKS\*\*** |
| **1** | | | | | | **2** | | **3** | | **5** | **6=5/2\*100** | **7=5/4\*100** |
|  |  |  |  | **UKUPNI RASHODI** | 1.125.337,97 | | 1.778.546,00 | | 1.704.169,83 | |  |  | |
| **3** |  |  |  | **Rashodi poslovanja** | 1.087.921,29 | | 1.709.273,00 | | 1.642.096,97 | | 150,94 | 96,07 | |
|  | 31 |  |  | Rashodi za zaposlene | 869.146,10 | | 1.004.937,00 | | 1.003.170,80 | | 115,42 | 99,82 | |
|  |  | 311 |  | Plaće (Bruto) | 718.136,98 | | 825.830,00 | | 827.445,66 | | 115,22 | 100,20 | |
|  |  |  | 3111 | Plaće za zaposlene | 702.319,68 | | 806.680,00 | | 808.974,19 | | 115,19 | 100,28 | |
|  |  |  | 3113 | Plaće za prekovremeni rad | 1.322,18 | | 5.000,00 | | 4.464,88 | | 337,69 | 89,30 | |
|  |  |  | 3114 | Plaće za posebne uvjete rada | 14.495,12 | | 14.150,00 | | 14.006,59 | | 96,63 | 98,99 | |
|  |  | 312 |  | Ostali rashodi za zaposlene | 35.024,13 | | 45.200,00 | | 42.839,17 | | 122,31 | 94,78 | |
|  |  |  | 3121 | Ostali rashodi za zaposlene | 35.024,13 | | 45.200,00 | | 42.839,17 | | 122,31 | 94,78 | |
|  |  | 313 |  | Doprinosi na plaće | 115.984,99 | | 133.907,00 | | 132.885,97 | | 114,57 | 99,24 | |
|  |  |  | 3132 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | 115.688,32 | | 133.907,00 | | 132.885,97 | | 114,87 | 99,24 | |
|  |  |  | 3133 | Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti | 296,67 | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | #DIJ/0! | |
|  | 32 |  |  | Materijalni rashodi | 196.780,98 | | 689.855,00 | | 625.031,38 | | 317,63 | 90,60 | |
|  |  | 321 |  | Naknade troškova zaposlenima | 38.221,89 | | 75.600,00 | | 74.193,18 | | 194,11 | 98,14 | |
|  |  |  | 3211 | Službena putovanja | 3.416,66 | | 8.600,00 | | 8.579,02 | | 251,09 | 99,76 | |
|  |  |  | 3212 | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život | 34.239,83 | | 38.000,00 | | 37.989,20 | | 110,95 | 99,97 | |
|  |  |  | *3213* | Stručno usavršavanje zaposlenika | 565,40 | | 29.000,00 | | 27.624,96 | | 4.885,91 | 95,26 | |
|  |  | *322* |  | Rashodi za materijal i energiju | 85.922,42 | | 145.607,00 | | 140.183,27 | | 163,15 | 96,28 | |
|  |  |  | 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | 7.792,39 | | 11.000,00 | | 10.417,36 | | 133,69 | 94,70 | |
|  |  |  | 3222 | Materijal i sirovine | 33.734,76 | | 71.500,00 | | 69.157,08 | | 205,00 | 96,72 | |
|  |  |  | 3223 | Energija | 38.736,05 | | 51.000,00 | | 50.342,22 | | 129,96 | 98,71 | |
|  |  |  | 3224 | Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje | 2.371,29 | | 3.600,00 | | 2.181,41 | | 91,99 | 60,59 | |
|  |  |  | 3225 | Sitni inventar i auto gume | 2.875,91 | | 7.507,00 | | 7.295,21 | | 253,67 | 97,18 | |
|  |  |  | 3227 | Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća | 412,02 | | 1.000,00 | | 789,99 | | 191,74 | 79,00 | |
|  |  | *323* |  | Rashodi za usluge | 58.278,92 | | 462.294,00 | | 404.666,34 | | 694,36 | 87,53 | |
|  |  |  | 3231 | Usluge telefona, pošte i prijevoza | 40.229,08 | | 32.500,00 | | 34.748,71 | | 86,38 | 106,92 | |
|  |  |  | 3232 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja | 6.039,66 | | 398.094,00 | | 348.219,75 | | 5.765,55 | 87,47 | |
|  |  |  | 3233 | Usluge promidžbe i informiranja | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | #DIJ/0! | #DIJ/0! | |
|  |  |  | 3234 | Komunalne usluge | 3.458,77 | | 10.000,00 | | 9.925,26 | | 286,96 | 99,25 | |
|  |  |  | 3235 | Zakupnine i najamnine | 0,00 | | 200,00 | | 41,15 | | #DIJ/0! | 20,58 | |
|  |  |  | 3236 | Zdravstvene i veterinarske usluge | 4.522,53 | | 5.500,00 | | 294,71 | | 6,52 | 5,36 | |
|  |  |  | 3237 | Intelektualne i osobne usluge | 1.240,96 | | 4.000,00 | | 3.864,99 | | 311,45 | 96,62 | |
|  |  |  | 3238 | Računalne usluge | 1.101,68 | | 2.000,00 | | 1.318,39 | | 119,67 | 65,92 | |
|  |  |  | 3239 | Ostale usluge | 1.686,24 | | 10.000,00 | | 6.253,38 | | 370,85 | 62,53 | |
|  |  | *329* |  | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 14.357,75 | | 6.354,00 | | 5.988,59 | | 41,71 | 94,25 | |
|  |  |  | 3292 | Premije osiguranja | 1.944,45 | | 1.750,00 | | 1.742,70 | | 89,62 | 99,58 | |
|  |  |  | 3293 | Reprezentacija | 0,00 | | 10,00 | | 0,00 | | #DIJ/0! | 0,00 | |
|  |  |  | 3294 | Članarine i norme | 111,49 | | 10,00 | | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | |
|  |  |  | 3295 | Pristojbe i naknade | 3.475,01 | | 1.534,00 | | 1.246,41 | | 35,87 | 81,25 | |
|  |  |  | 3296 | Troškovi sudskih postupaka | 8.404,04 | | 50,00 | | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | |
|  |  |  | 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 422,76 | | 3.000,00 | | 2.999,48 | | 709,50 | 99,98 | |
|  | 34 |  |  | Financijski rashodi | 7.505,04 | | 0,00 | | 426,32 | | 5,68 | #DIJ/0! | |
|  |  | *343* |  | Ostali financijski rashodi | 7.505,04 | | 410,00 | | 426,32 | | 5,68 | 103,98 | |
|  |  |  | 3431 | Bankarske usluge i usluge platnog prometa | 443,18 | | 400,00 | | 399,10 | | 90,05 | 99,78 | |
|  |  |  | 3433 | Zatezne kamate | 7.061,86 | | 10,00 | | 27,22 | | 0,39 | 272,20 | |
|  | 37 |  |  | Naknade građanima i kuća. na temelju osigu. i druge naknade | 14.417,50 | | 13.500,00 | | 12.898,90 | | 89,47 | 95,55 | |
|  |  | *372* |  | Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna | 14.417,50 | | 13.500,00 | | 12.898,90 | | 89,47 | 95,55 | |
|  |  |  | 3722 | *Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna* | 14.417,50 | | 13.500,00 | | 12.898,90 | | 89,47 | 95,55 | |
|  | 38 |  |  | Ostali rashodi | 71,67 | | 571,00 | | 569,57 | | 794,71 | 99,75 | |
|  |  | *381* |  | Tekuće donacije | 71,67 | | 571,00 | | 569,57 | | 794,71 | 99,75 | |
|  |  |  | *3811* | Tekuće donacije u novcu | 71,67 | | 571,00 | | 569,57 | | 794,71 | 99,75 | |
|  |  |  | *3812* | Tekuće donacije u naravi | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | #DIJ/0! | #DIJ/0! | |
| **4** |  |  |  | **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | 37.416,68 | | 69.273,00 | | 62.072,86 | | 165,90 | 89,61 | |
|  | 41 |  |  | Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | #DIJ/0! | #DIJ/0! | |
|  |  | 412 |  | Nematerijalna imovina | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | #DIJ/0! | #DIJ/0! | |
|  |  |  | 4123 | Licence | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | #DIJ/0! | #DIJ/0! | |
|  | 42 |  |  | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 37.416,68 | | 55.950,00 | | 34.933,52 | | 93,36 | 62,44 | |
|  |  | 421 |  | Građevinski objekti | 27.937,26 | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | #DIJ/0! | |
|  |  |  | 4212 | Poslovni objekti | 27.937,26 | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | #DIJ/0! | |
|  |  | 422 |  | Postrojenja i oprema | 7.830,32 | | 53.950,00 | | 32.601,38 | | 416,35 | 60,43 | |
|  |  |  | 4221 | Uredska oprema i namještaj | 6.569,59 | | 43.950,00 | | 22.786,65 | | 346,85 | 51,85 | |
|  |  |  | 4222 | Telefoni i ostali komunikacijski uređaji | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | #DIJ/0! | #DIJ/0! | |
|  |  |  | 4223 | Oprema za održavanje i zaštitu | 0,00 | | 2.000,00 | | 1.976,23 | | #DIJ/0! | 98,81 | |
|  | … |  | 4224 | Medicinska i laboratorijska oprema | 0,00 | | 8.000,00 | | 7.838,50 | | #DIJ/0! | 97,98 | |
|  |  |  | 4225 | Instumenti, uređaji i strojevi | 1.048,51 | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | #DIJ/0! | |
|  |  |  | 4227 | Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene | 212,22 | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | #DIJ/0! | |
|  |  | 424 |  | Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti | 1.649,10 | | 2.000,00 | | 2.332,14 | | 141,42 | 116,61 | |
|  |  |  | 4241 | Knjige | 1.649,10 | | 2.000,00 | | 2.332,14 | | 141,42 | 116,61 | |
|  | 45 |  |  | Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini | 0,00 | | 13.323,00 | | 27.139,34 | | #DIJ/0! | 203,70 | |
|  |  | 451 |  | Dodatna ulaganja na građevinskim objektima | 0,00 | | 13.323,00 | | 27.139,34 | | #DIJ/0! | 203,70 | |
|  |  |  | 4511 | Dodatna ulaganja na građevinskim objektima | 0,00 | | 13.323,00 | | 27.139,34 | | #DIJ/0! | 203,70 | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

**IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA**

Prihodi prema izvorima financiranja

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **BROJČANA OZNAKA I NAZIV** | **OSTVARENJE/IZVRŠENJE  1.-12.2022.** | **IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2023.\*** | **OSTVARENJE/IZVRŠENJE  1.-12.2023.** | **INDEKS** | **INDEKS\*\*** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5=4/2\*100** | **6=4/3\*100** |
| **UKUPNO PRIHODI** | 1.151.879,59 | 1.751.764,00 | 1.653.004,18 | 143,50 | 94,36 |
| **1 Opći prihodi i primici** | 139.284,09 | 193.150,00 | 171.173,38 | 122,90 | 88,62 |
| *11 Opći prihodi i primici* | 139.284,09 | 193.150,00 | 171.173,38 | 122,90 | 88,62 |
| **3 Vlastiti prihodi** | 2.999,77 | 8.050,00 | 5.592,50 | 186,43 | 69,47 |
| *31 Vlastiti prihodi* | 2.999,77 | 8.050,00 | 5.592,50 | 186,43 | 69,47 |
| **4 Prihodi za posebne namjene** | 11.710,03 | 4.000,00 | 2.122,42 | 18,12 | 53,06 |
| *43 Ostali prihodi za posebne namjene* | 11.710,03 | 4.000,00 | 2.122,42 | 18,12 | 53,06 |
| **5 Pomoći** | 996.633,99 | 1.175.953,00 | 1.151.386,02 | 115,53 | 97,91 |
| *51 Pomoći EU* | 9.884,53 | 13.273,00 | 13.272,28 | 134,27 | 99,99 |
| *52 Ostale pomoći i darovnice* | 930.737,11 | 1.112.807,00 | 1.099.078,79 | 118,09 | 98,77 |
| *573 Instrumenti EGP i ostali instrumenti* | 56.012,35 | 49.873,00 | 39.034,95 | 69,69 | 78,27 |
| **6 Donacije** | 1.180,04 | 531,00 | 477,75 | 40,49 | 89,97 |
| *61 Donacije* | 1.180,04 | 531,00 | 477,75 | 40,49 | 89,97 |
| **7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine** | 71,67 | 370.080,00 | 322.252,11 | 449.633,19 | 87,08 |
| *71 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine* | 71,67 | 370.080,00 | 322.252,11 | 449.633,19 | 87,08 |

Rashodi prema izvoru financiranja

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **RASHODI** | **OSTVARENJE/IZVRŠENJE  1.-6.2022.** | **IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2023.\*** | **OSTVARENJE/IZVRŠENJE  1.-6.2023.** | **INDEKS** | **INDEKS\*\*** |
| **1** | **2** | **3** | **5** | **6=5/2\*100** | **7=5/4\*100** |
| **UKUPNO RASHODI** | 1.125.337,97 | 1.778.546,00 | 1.704.169,83 | 151,44 | 95,82 |
| **1 Opći prihodi i primici** | 147.279,63 | 193.150,00 | 181.819,10 | 123,45 | 94,13 |
| *11 Opći prihodi i primici* | 147.279,63 | 193.150,00 | 181.819,10 | 123,45 | 94,13 |
| **3 Vlastiti prihodi** | 2.316,04 | 11.611,00 | 9.250,31 | 399,40 | 79,67 |
| *31 Vlastiti prihodi* | 2.316,04 | 11.611,00 | 9.250,31 | 399,40 | 79,67 |
| **4 Prihodi za posebne namjene** | 11.710,03 | 4.000,00 | 2.515,28 | 21,48 | 62,88 |
| *43 Ostali prihodi za posebne namjene* | 11.710,03 | 4.000,00 | 2.515,28 | 21,48 | 62,88 |
| **5 Pomoći** | 962.780,56 | 1.199.174,00 | 1.196.448,32 | 124,27 | 99,77 |
| *51 Pomoći EU* | 4.806,51 | 13.273,00 | 13.272,28 | 276,13 | 99,99 |
| *52 Ostale pomoći i darovnice* | 930.737,16 | 1.112.807,00 | 1.102.457,14 | 118,45 | 99,07 |
| *573 Instrumenti EGP i ostali instrumenti* | 27.236,89 | 73.094,00 | 80.718,90 | 296,36 | 110,43 |
| **6 Donacije** | 1.180,04 | 531,00 | 477,75 | 40,49 | 89,97 |
| *61 Donacije* | 1.180,04 | 531,00 | 477,75 | 40,49 | 89,97 |
| **7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine** | 71,67 | 370.080,00 | 313.659,07 | 437.643,46 | 84,75 |
| *71 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine* | 71,67 | 370.080,00 | 313.659,07 | 437.643,46 | 84,75 |
| Višak prihoda korišten za pokriće rashoda | | | | | |
| 92 Rezultat | 0,00 | 31.067,00 | 26.659,31 | #DIJ/0! | 85,81 |
| 922 Višak/manjkak prihoda | 0,00 | 31.067,00 | 26.659,31 | #DIJ/0! | 85,81 |
| 9221 Višak prihoda | 0,00 | 31.067,00 | 26.659,31 | #DIJ/0! | 85,81 |

**IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **BROJČANA OZNAKA I NAZIV** | **IZVRŠENJE  1.-12.2022.** | **IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2023.\*** | **IZVRŠENJE  1.-12.2023.** | **INDEKS** | **INDEKS\*\*** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5=4/2\*100** | **6=4/3\*100** |
| **UKUPNO RASHODI** |  |  |  |  |  |
| **09 Obrazovanje** | 1.125.337,97 | 1.778.546,00 | 1.704.169,83 | 151,44 | 95,82 |
| *091 Predškolsko i osnovnoškolsko obrazovanje* | 1.125.337,97 | 1.778.546,00 | 1.704.169,83 | 151,44 | 95,82 |
| *0912 Osnovno obrazovanje* | 1.091.615,42 | 1.707.046,00 | 1.635.012,75 | 149,78 | 95,78 |
| 096 Dodatne usluge u obrazovanju | 33.722,55 | 71.500,00 | 69.157,08 | 205,08 | 96,72 |

**B. Račun financiranja**

**Izvještaj računa financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **BROJČANA OZNAKA I NAZIV** |  |  |  |  | **IZVRŠENJE  1.-12.2022.** | **IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2023.\*** | **IZVRŠENJE  1.-12.2023.** | **INDEKS** | **INDEKS\*\*** |
| **1** |  |  |  |  | **2** | **3** | **4** | **5=4/2\*100** | **6=4/3\*100** |
| **8** |  |  |  | **Primici od financijske imovine i zaduživanja** | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |  |
|  | 84 |  |  | Primici od zaduživanja | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |  |
|  |  | 841 |  | Primljeni krediti i zajmovi od međunarodnih organizacija, institucija i tijela EU te inozemnih vlada | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |  |
|  |  |  | 8413 | Primljeni zajmovi od međunarodnih organizacija | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |  |
|  |  |  | *….* |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |  |
| **5** |  |  |  | **Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova** | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |  |
|  | 54 |  |  | Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |  |
|  |  | 541 |  | Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od međunarodnih organizacija, institucija i tijela EU te inozemnih vlada | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |  |
|  |  |  | 5413 | Otplata glavnice primljenih zajmova od međunarodnih organizacija | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |  |

**IZVJEŠTAJ RAČUNA FINANCIRANJA PREMA IZVORIMA**

**Prihodi rashodi prema izvorima financiranja**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **BROJČANA OZNAKA I NAZIV** | **OSTVARENJE/IZVRŠENJE  1.-12.2022.** | **IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2023.\*** | **OSTVARENJE/IZVRŠENJE  1.-12.2023.** | **INDEKS** | **INDEKS\*\*** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5=4/2\*100** | **6=4/3\*100** |
| **UKUPNO PRIHODI** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | #DIJ/0! | #REF! |
| **1 Opći prihodi i primici** | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |  |
| *11 Opći prihodi i primici* | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |  |
| *12 Sredstva učešća za pomoći* |  |  |  |  |  |
| *13 Sredstva učešća za zajmove* |  |  |  |  |  |
| *14 Neutrošena sredstva za financiranje prenesenih EU aktivnosti i projekata, te kapitalnih projekata* |  |  |  |  |  |
| *15 Proračunska zaliha* |  |  |  |  |  |
| *….* |  |  |  |  |  |
| **2 Doprinosi** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #DIJ/0! | #REF! |
| *21 Doprinosi za mirovinsko osiguranje* |  |  |  |  |  |
| **3 Vlastiti prihodi** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #DIJ/0! | #REF! |
| *31 Vlastiti prihodi* | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #DIJ/0! | #REF! |
| **4 Prihodi za posebne namjene** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #DIJ/0! | #REF! |
| *43 Ostali prihodi za posebne namjene* | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #DIJ/0! | #REF! |
| **5 Pomoći** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #DIJ/0! | #REF! |
| *51 Pomoći EU* | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #DIJ/0! | #REF! |
| *52 Ostale pomoći i darovnice* | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #DIJ/0! | #REF! |
| *53 Inozemne darovnice* | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #DIJ/0! | #REF! |
| *55 Refundacije iz pomoći EU* | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #DIJ/0! | #REF! |
| *551 Europski poljoprivredni jamstveni fond* |  |  |  |  |  |
| *552 Švicarski instrument* |  |  |  |  |  |
| *559 Ostale refundacije iz pomoći EU* |  |  |  |  |  |
| *56 Fondovi EU* | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #DIJ/0! | #REF! |
| *561 Europski socijalni fond (ESF)* |  |  |  |  |  |
| *562 Kohezijski fond (KF)* |  |  |  |  |  |
| *563 Europski fond za regionalni razvoj (EFRR)* |  |  |  |  |  |
| *564 Europski fond za pomorstvo i ribarstvo (EFPR)* |  |  |  |  |  |
| *565 Europski poljoprivredni fond za ruralni razvoj (EPFRR)* |  |  |  |  |  |
| *57 Ostali programi EU* | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #DIJ/0! | #REF! |
| *571 Schengenski instrument* |  |  |  |  |  |
| *572 Fondovi za izbjeglice i povratak* |  |  |  |  |  |
| *573 Instrumenti EGP i ostali instrument* | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #DIJ/0! | #REF! |
| *575 Fondovi za unutarnje poslove* |  |  |  |  |  |
| **6 Donacije** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #DIJ/0! | #REF! |
| *61 Donacije* | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #DIJ/0! | #REF! |
| *53 Inozemne donacije* |  |  |  |  |  |
| **7 Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknada s naslova osiguranje** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #DIJ/0! | #REF! |
| *71 Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknada s naslova osiguranje* |  |  |  |  |  |
| **8 Namjenski primici** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #DIJ/0! | #REF! |
| *81 Namjenski primici od zaduživanja* | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #DIJ/0! | #REF! |
| *82 Namjenski primici od zaduživanja kroz refundacije* | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #DIJ/0! | #REF! |
| *83 Namjenski primici od inozemnog zaduživanja* | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #DIJ/0! | #REF! |
|  |  |  |  |  |  |
| **UKUPNO RASHODI** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | #DIJ/0! | #REF! |
| **1 Opći prihodi i primici** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #DIJ/0! | #REF! |
| *11 Opći prihodi i primici* | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #DIJ/0! | #REF! |
| *12 Sredstva učešća za pomoći* |  |  |  |  |  |
| *13 Sredstva učešća za zajmove* |  |  |  |  |  |
| *14 Neutrošena sredstva za financiranje prenesenih EU aktivnosti i projekata, te kapitalnih projekata* |  |  |  |  |  |
| *15 Proračunska zaliha* |  |  |  |  |  |
| *….* |  |  |  |  |  |
| **2 Doprinosi** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #DIJ/0! | #REF! |
| *21 Doprinosi za mirovinsko osiguranje* |  |  |  |  |  |
| **3 Vlastiti prihodi** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #DIJ/0! | #REF! |
| *31 Vlastiti prihodi* | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #DIJ/0! | #REF! |
| **4 Prihodi za posebne namjene** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #DIJ/0! | #REF! |
| *43 Ostali prihodi za posebne namjene* | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #DIJ/0! | #REF! |
| **5 Pomoći** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #DIJ/0! | #REF! |
| *51 Pomoći EU* | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #DIJ/0! | #REF! |
| *52 Ostale pomoći i darovnice* | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #DIJ/0! | #REF! |
| *53 Inozemne darovnice* |  |  |  |  |  |
| *55 Refundacije iz pomoći EU* | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #DIJ/0! | #REF! |
| *551 Europski poljoprivredni jamstveni fond* |  |  |  |  |  |
| *552 Švicarski instrument* |  |  |  |  |  |
| *559 Ostale refundacije iz pomoći EU* |  |  |  |  |  |
| *56 Fondovi EU* | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #DIJ/0! | #REF! |
| *561 Europski socijalni fond (ESF)* |  |  |  |  |  |
| *562 Kohezijski fond (KF)* |  |  |  |  |  |
| *563 Europski fond za regionalni razvoj (EFRR)* |  |  |  |  |  |
| *564 Europski fond za pomorstvo i ribarstvo (EFPR)* |  |  |  |  |  |
| *565 Europski poljoprivredni fond za ruralni razvoj (EPFRR)* |  |  |  |  |  |
| *57 Ostali programi EU* | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #DIJ/0! | #REF! |
| *571 Schengenski instrument* |  |  |  |  |  |
| *572 Fondovi za izbjeglice i povratak* |  |  |  |  |  |
| *573 Instrumenti EGP i ostali instrument* | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #DIJ/0! | #REF! |
| *575 Fondovi za unutarnje poslove* |  |  |  |  |  |
| **6 Donacije** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #DIJ/0! | #REF! |
| *61 Donacije* | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #DIJ/0! | #REF! |
| *53 Inozemne donacije* |  |  |  |  |  |
| **7 Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknada s naslova osiguranje** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #DIJ/0! | #REF! |
| *71 Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknada s naslova osiguranje* |  |  |  |  |  |
| **8 Namjenski primici** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #DIJ/0! | #REF! |
| *81 Namjenski primici od zaduživanja* | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #DIJ/0! | #REF! |
| *82 Namjenski primici od zaduživanja kroz refundacije* | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #DIJ/0! | #REF! |
| *83 Namjenski primici od inozemnog zaduživanja* | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #DIJ/0! | #REF! |

**II. POSEBAN DIO**

Izvršenje rashoda i izdataka po organizacijskoj klasifikaciji, izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **BROJČANA OZNAKA I NAZIV** | | | | **IZVORNI PLAN/REBALANS 2023.\*** | **OSTVARENJE/IZVRŠENJE  1.-12.2023.** | **INDEKS\*\*** |
| **1** | | | | **2** | **3** | **4(3/2\*100)** |
|  | | | **OSNOVNA ŠKOLA MATIJA ANTUN RELJKOVIĆ-CERNA** |  |  |  |
| **11** | | | **OPĆI PRIHODI I PRIMICI** | **14.800,00** | **14.394,43** | **97,26** |
| **P1020** | | | **Program: JAVNE POTREBE U ŠKOLSTVU** |  |  |  |
| **A1020 02** | | | **Aktivnost: POMOĆNIK U NASTAVI** | **14.800,00** | **14.394,43** | **97,26** |
| **3** | | | **Rashodi poslovanja** | **14.800,00** | **14.394,43** | **97,26** |
| **31** | | | **Rashodi za zaposlene** | **14.400,00** | **14.200,72** | **98,62** |
| **311** |  |  | **Plaće (Bruto)** | **11.400,00** | **11.389,63** | **99,91** |
| 3111 |  |  | Plaće za redovan rad | 11.400,00 | 11.389,63 | **99,91** |
| **312** |  |  | **Ostali rashodi za zaposlene** | **1.000,00** | **931,82** | **93,18** |
| 3121 |  |  | Ostali rashodi za zaposlene | 1.000,00 | 931,82 | **93,18** |
| **313** |  |  | **Doprinosi na plaće** | **2.000,00** | **1.879,27** | **93,96** |
| 3132 |  |  | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | 2.000,00 | 1.879,27 | **93,96** |
| **32** | | | **Materijalni rashodi** | **400,00** | **193,71** | **48,43** |
| **321** |  |  | **Naknade troškova zaposlenima** | **400,00** | **193,71** | **48,43** |
| 3212 |  |  | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život | 400,00 | 193,71 | **48,43** |
|  | | | **OSNOVNA ŠKOLA MATIJA ANTUN RELJKOVIĆ-CERNA** |  |  |  |
| **11** | | | **OPĆI PRIHODI I PRIMICI** | **8.900,00** | **9.250,94** | **103,94** |
| **P1020** | | | **Program: JAVNE POTREBE U ŠKOLSTVU** |  |  |  |
| **A1020 03** | | | **Aktivnost: PREHRANA ŠKOLSKE I PREDŠKOLSKE DJECE** | **8.900,00** | **9.250,94** | **103,94** |
| **3** | | | **Rashodi poslovanja** | **8.900,00** | **9.250,94** | **103,94** |
| **32** |  |  | **Materijalni rashodi** | **8.900,00** | **9.250,94** | **103,94** |
|  | | | **OSNOVNA ŠKOLA MATIJA ANTUN RELJKOVIĆ-CERNA** |  |  |  |
| **11** | | | **OPĆI PRIHODI I PRIMICI** | **169.450,00** | **158.173,73** | **93,35** |
| **P1021** | | | **Program: Osnovnoškolsko obrazovanje** |  |  | **#DIJ/0!** |
| **A1021 01** | | | **Osnovnoškolsko obrazovanje** |  |  | **#DIJ/0!** |
| **3** | | | **Rashodi poslovanja** | **169.400,00** | **144.397,62** | **85,24** |
| **31** | | | **Rashodi za zaposlene** | **0,00** | **0,00** | **#DIJ/0!** |
| **312** |  |  | **Ostali rashodi za zaposlene** | **0,00** | **0,00** | **#DIJ/0!** |
| **32** |  |  | **Materijalni rashodi** | **169.000,00** | **143.973,27** | **85,19** |
| **321** |  |  | **Naknade troškova zaposlenima** | **3.600,00** | **3.552,48** | **98,68** |
| 3211 |  |  | Službena putovanja | 2.800,00 | 2.753,48 | **98,34** |
| 3212 |  |  | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život | 0,00 | 0,00 | **#DIJ/0!** |
| 3213 |  |  | Stručno usavršavanje zaposlenika | 800,00 | 799,00 | **99,88** |
| 3214 |  |  | Ostale naknade troškova zaposlenima | 0,00 | 0,00 | **#DIJ/0!** |
| **322** |  |  | **Rashodi za materijal i energiju** | **63.100,00** | **66.749,55** | **105,78** |
| 3221 |  |  | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | 5.800,00 | 7.795,16 | **134,40** |
| 3222 |  |  | Materijal i sirovine | 0,00 | 0,00 | **#DIJ/0!** |
| 3223 |  |  | Energija | 49.500,00 | 50.342,22 | **101,70** |
| 3224 |  |  | Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje | 1.500,00 | 1.962,46 | **130,83** |
| 3225 |  |  | Sitni inventar i auto gume | 5.800,00 | 5.859,72 | **101,03** |
| 3227 |  |  | Službena radna i zaštitna odjeća i obuća | 500,00 | 789,99 | **158,00** |
| **323** |  |  | **Rashodi za usluge** | **100.000,00** | **71.859,13** | **71,86** |
| 3231 |  |  | Usluge telefona, pošte i prijevoza | 38.950,00 | 34.108,71 | **87,57** |
| 3232 |  |  | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja | 35.000,00 | 25.830,02 | **73,80** |
| 3234 |  |  | Komunalne usluge | 10.000,00 | 6.272,78 | **62,73** |
| 3235 |  |  | Zakupnine i najamnine | 5.000,00 | 41,15 | **0,82** |
| 3236 |  |  | Zdravstvne i veterinarske usluge | 3.550,00 | 294,71 | **8,30** |
| 3237 |  |  | Intelektualne i osobne usluge | 5.000,00 | 3.864,99 | **77,30** |
| 3238 |  |  | Računalne usluge | 2.000,00 | 1.318,39 | **65,92** |
| 3239 |  |  | Ostale usluge | 500,00 | 128,38 | **25,68** |
| **324** |  |  | **Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa** | **0,00** | **0,00** | **#DIJ/0!** |
| 3241 |  |  | Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa | 0,00 | 0,00 | **#DIJ/0!** |
| **329** |  |  | **Ostali nespomenuti rashodi poslovanja** | **2.300,00** | **1.812,11** | **78,79** |
| 3292 |  |  | Premije osiguranja | 1.450,00 | 1.349,84 | **93,09** |
| 3293 |  |  | Reprezentacija | 100,00 | 0,00 | **0,00** |
| 3294 |  |  | Članarine i norme | 150,00 | 0,00 | **0,00** |
| 3295 |  |  | Pristojbe i naknade | 50,00 | 1,99 | **3,98** |
| 3296 |  |  | Troškovi sudskih postupaka | 50,00 | 0,00 | **0,00** |
| 3299 |  |  | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 500,00 | 460,28 | **92,06** |
| **34** |  |  | **Financijski rashodi** | **400,00** | **424,35** | **106,09** |
| **343** |  |  | **Ostali financijski rashodi** | **400,00** | **424,35** | **106,09** |
| 3431 |  |  | Bankarske usluge i usluge platnog prometa | 390,00 | 399,10 | **102,33** |
| 3433 |  |  | Zatezne kamate | 10,00 | 25,25 | **252,50** |
| **4** |  |  | **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **50,00** | **13.776,11** | **27.552,22** |
| **42** |  |  | **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | **50,00** | **31,48** | **62,96** |
| **422** |  |  | **Postrojenja i oprema** | **0,00** | **0,00** | **#DIJ/0!** |
| 4221 |  |  | Uredska oprema i namještaj | 0,00 | 0,00 | **#DIJ/0!** |
| 4222 |  |  | Komunikacijska oprema | 0,00 | 0,00 | **#DIJ/0!** |
| 4223 |  |  | Oprema za održavanje i zaštitu | 0,00 | 0,00 | **#DIJ/0!** |
| 4226 |  |  | Sportska i glazbena oprema | 0,00 | 0,00 | **#DIJ/0!** |
| 4227 |  |  | Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene | 0,00 | 0,00 | **#DIJ/0!** |
| **424** |  |  | **Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti** | **50,00** | **31,48** | **62,96** |
| 4241 |  |  | Knjige | 50,00 | 31,48 | **62,96** |
| **45** |  |  | **Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini** | **0,00** | **13.744,63** | **#DIJ/0!** |
| **451** |  |  | Dodatna ulaganja na građevinskim objektima | 0,00 | 13.744,63 | **#DIJ/0!** |
| 4511 |  |  | Dodatna ulaganja na građevinskim objektima | 0,00 | 13.744,63 | **#DIJ/0!** |
|  | | | **OSNOVNA ŠKOLA MATIJA ANTUN RELJKOVIĆ-CERNA** |  |  |  |
| **31** | | | **VLASTITI PRIHODI** | **11.611,00** | **9.250,31** | **79,67** |
| **P1023** | | | **Program: Financiranje školstva izvan županijskog proračuna** |  |  | **#DIJ/0!** |
| **A1023 02** | | | **Aktivnost: Vlastiti prihodi - osnovno školstvo** |  |  | **#DIJ/0!** |
| **3** | | | **Rashodi poslovanja** | **10.111,00** | **8.027,88** | **79,40** |
| **31** | | | **Rashodi za zaposlene** | **0,00** | **0,00** | **#DIJ/0!** |
| **311** |  |  | **Plaće (Bruto)** | **0,00** | **0,00** | **#DIJ/0!** |
| 3111 |  |  | Plaće za redovan rad | 0,00 | 0,00 | **#DIJ/0!** |
| **312** |  |  | **Ostali rashodi za zaposlene** | **0,00** | **0,00** | **#DIJ/0!** |
| 3121 |  |  | Ostali rashodi za zaposlene | 0,00 | 0,00 | **#DIJ/0!** |
| **313** |  |  | **Doprinosi na plaće** | **0,00** | **0,00** | **#DIJ/0!** |
| 3132 |  |  | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | 0,00 | 0,00 | **#DIJ/0!** |
| **32** | | | **Materijalni rashodi** | **10.100,00** | **8.025,79** | **79,46** |
| **321** |  |  | **Naknade troškova zaposlenima** | **2.100,00** | **1.694,31** | **80,68** |
| 3211 |  |  | Službena putovanja | 2.100,00 | 1.694,31 | **80,68** |
| 3212 |  |  | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život | 0,00 | 0,00 | **#DIJ/0!** |
| 3213 |  |  | Stručno usavršavanje zaposlenika | 0,00 | 0,00 | **#DIJ/0!** |
| 3214 |  |  | Ostale naknade troškova zaposlenima | 0,00 | 0,00 | **#DIJ/0!** |
| **322** |  |  | **Rashodi za materijal i energiju** | **4.000,00** | **2.655,37** | **66,38** |
| 3221 |  |  | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | 1.400,00 | 189,04 | **13,50** |
| 3222 |  |  | Materijal i sirovine | 1.500,00 | 1.426,18 | **95,08** |
| 3223 |  |  | Energija |  | 0,00 | **#DIJ/0!** |
| 3224 |  |  | Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje | 100,00 | 86,25 | **86,25** |
| 3225 |  |  | Sitni inventar i auto gume | 1.000,00 | 953,90 | **95,39** |
| **323** |  |  | **Rashodi za usluge** | **4.000,00** | **3.676,11** | **91,90** |
| 3231 |  |  | Usluge telefona, pošte i prijevoza | 100,00 | 23,63 | **23,63** |
| 3232 |  |  | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja | 0,00 | 0,00 | **#DIJ/0!** |
| 3234 |  |  | Komunalne usluge | 3.900,00 | 3.652,48 | **93,65** |
| 3235 |  |  | Zakupnine i najamnine | 0,00 | 0,00 | **#DIJ/0!** |
| 3237 |  |  | Intelektualne i osobne usluge | 0,00 | 0,00 | **#DIJ/0!** |
| 3238 |  |  | Računalne usluge | 0,00 | 0,00 | **#DIJ/0!** |
| 3239 |  |  | Ostale usluge | 0,00 | 0,00 | **#DIJ/0!** |
| **324** |  |  | **Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa** | **0,00** | **0,00** | **#DIJ/0!** |
| 3241 |  |  | Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa | 0,00 | 0,00 | **#DIJ/0!** |
| **329** |  |  | **Ostali nespomenuti rashodi poslovanja** | **0,00** | **0,00** | **#DIJ/0!** |
| 3292 |  |  | Premije osiguranja | 0,00 | 0,00 | **#DIJ/0!** |
| 3293 |  |  | Reprezentacija | 0,00 | 0,00 | **#DIJ/0!** |
| 3294 |  |  | Članarine i norme | 0,00 | 0,00 | **#DIJ/0!** |
| 3295 |  |  | Pristojbe i naknade | 0,00 | 0,00 | **#DIJ/0!** |
| 3299 |  |  | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 0,00 | 0,00 | **#DIJ/0!** |
| **34** |  |  | **Financijski rashodi** | **10,00** | **1,97** | **19,70** |
| **343** |  |  | **Ostali financijski rashodi** | **10,00** | **1,97** | **19,70** |
| 3433 |  |  | Zatezne kamate | 10,00 | 1,97 | **19,70** |
| **37** |  |  | **Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade** | **0,00** | **0,00** | **#DIJ/0!** |
| **372** |  |  | **Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna** | **0,00** | **0,00** | **#DIJ/0!** |
| 3722 |  |  | Naknade građanima i kućanstvima u naravi | 0,00 | 0,00 | **#DIJ/0!** |
| **38** |  |  | **Ostali rashodi** | **1,00** | **0,12** | **12,00** |
| **381** |  |  | **Tekuće donacije** | **1,00** | **0,12** | **12,00** |
| 3812 |  |  | Tekuće donacije u naravi | 1,00 | 0,12 | **12,00** |
| **4** |  |  | **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **1.500,00** | **1.222,43** | **81,50** |
| **42** |  |  | **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | **1.500,00** | **1.100,00** | **73,33** |
| **422** |  |  | **Postrojenja i oprema** | **1.500,00** | **1.100,00** | **73,33** |
| 4221 |  |  | Uredska oprema i namještaj | 1.500,00 | 1.100,00 | **73,33** |
| 4222 |  |  | Komunikacijska oprema | 0,00 | 0,00 | **#DIJ/0!** |
| 4223 |  |  | Oprema za održavanje i zaštitu | 0,00 | 0,00 | **#DIJ/0!** |
| 4226 |  |  | Sportska i glazbena oprema | 0,00 | 0,00 | **#DIJ/0!** |
| 4227 |  |  | Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene | 0,00 | 0,00 | **#DIJ/0!** |
| **424** |  |  | **Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti** | **0,00** | **0,00** | **#DIJ/0!** |
| 4241 |  |  | Knjige | 0,00 | 0,00 | **#DIJ/0!** |
| **45** |  |  | **Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini** | **0,00** | **122,43** | **#DIJ/0!** |
| **451** |  |  | **Dodatna ulaganja na građevinskoj opremi** | **0,00** | **122,43** | **#DIJ/0!** |
| 4511 |  |  | Dodatna ulaganja na građevinskoj opremi |  | 122,43 | **#DIJ/0!** |
|  | | | **OSNOVNA ŠKOLA MATIJA ANTUN RELJKOVIĆ-CERNA** |  |  |  |
| **52** | | | **POMOĆI** | **1.112.807,00** | **1.102.457,14** | **99,07** |
| **P1023** | | | **Program: Financiranje školstva izvan županijskog proračuna** |  |  | **#DIJ/0!** |
| **A1023 02** | | | **Aktivnost: Vlastiti prihodi - osnovno školstvo** |  |  | **#DIJ/0!** |
| **3** | | | **Rashodi poslovanja** | **1.110.857,00** | **1.100.165,77** | **99,04** |
| **31** | | | **Rashodi za zaposlene** | **990.537,00** | **988.970,08** | **99,84** |
| **311** |  |  | **Plaće (Bruto)** | **814.430,00** | **816.056,03** | **100,20** |
| 3111 |  |  | Plaće za redovan rad | 797.050,00 | 797.584,56 | **100,07** |
| 3113 |  |  | Plaće za prekovremeni rad | 3.280,00 | 4.464,88 | **136,12** |
| 3114 |  |  | Plaće za posebne uvjete rada | 14.100,00 | 14.006,59 | **99,34** |
| **312** |  |  | **Ostali rashodi za zaposlene** | **44.200,00** | **41.907,35** | **94,81** |
| 3121 |  |  | Ostali rashodi za zaposlene | 44.200,00 | 41.907,35 | **94,81** |
| **313** |  |  | **Doprinosi na plaće** | **131.907,00** | **131.006,70** | **99,32** |
| 3132 |  |  | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | 131.907,00 | 131.006,70 | **99,32** |
| **32** | | | **Materijalni rashodi** | **106.250,00** | **97.727,34** | **91,98** |
| **321** |  |  | **Naknade troškova zaposlenima** | **39.000,00** | **37.795,49** | **96,91** |
| 3211 |  |  | Službena putovanja | 0,00 | 0,00 | **#DIJ/0!** |
| 3212 |  |  | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život | 39.000,00 | 37.795,49 | **96,91** |
| 3213 |  |  | Stručno usavršavanje zaposlenika | 0,00 | 0,00 | **#DIJ/0!** |
| 3214 |  |  | Ostale naknade troškova zaposlenima | 0,00 | 0,00 | **#DIJ/0!** |
| **322** |  |  | **Rashodi za materijal i energiju** | **66.000,00** | **58.687,43** | **88,92** |
| 3221 |  |  | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | 0,00 | 1.578,88 | **#DIJ/0!** |
| 3222 |  |  | Materijal i sirovine | 66.000,00 | 56.981,27 | **86,34** |
| 3223 |  |  | Energija | 0,00 | 0,00 | **#DIJ/0!** |
| 3224 |  |  | Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje | 0,00 | 0,00 | **#DIJ/0!** |
| 3225 |  |  | Sitni inventar i auto gume | 0,00 | 127,28 | **#DIJ/0!** |
| **323** |  |  | **Rashodi za usluge** | **0,00** | **0,00** | **#DIJ/0!** |
| 3231 |  |  | Usluge telefona, pošte i prijevoza | 0,00 | 0,00 | **#DIJ/0!** |
| 3232 |  |  | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja | 0,00 | 0,00 | **#DIJ/0!** |
| 3234 |  |  | Komunalne usluge | 0,00 | 0,00 | **#DIJ/0!** |
| 3235 |  |  | Zakupnine i najamnine | 0,00 | 0,00 | **#DIJ/0!** |
| 3236 |  |  | Laboratorijske usluge | 0,00 | 0,00 | **#DIJ/0!** |
| 3237 |  |  | Intelektualne i osobne usluge | 0,00 | 0,00 | **#DIJ/0!** |
| 3238 |  |  | Računalne usluge | 0,00 | 0,00 | **#DIJ/0!** |
| 3239 |  |  | Ostale usluge | 0,00 | 0,00 | **#DIJ/0!** |
| **324** |  |  | **Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa** | **0,00** | **0,00** | **#DIJ/0!** |
| 3241 |  |  | Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa | 0,00 | 0,00 | **#DIJ/0!** |
| **329** |  |  | **Ostali nespomenuti rashodi poslovanja** | **1.250,00** | **1.244,42** | **99,55** |
| 3292 |  |  | Premije osiguranja | 0,00 | 0,00 | **#DIJ/0!** |
| 3293 |  |  | Reprezentacija | 0,00 | 0,00 | **#DIJ/0!** |
| 3295 |  |  | Pristojbe i naknade | 1.250,00 | 1.244,42 | **99,55** |
| 3296 |  |  | Troškovi sudskih postupaka | 0,00 | 0,00 | **#DIJ/0!** |
| 3299 |  |  | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 0,00 | 0,00 | **#DIJ/0!** |
| **37** |  |  | **Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade** | **13.500,00** | **12.898,90** | **95,55** |
| **372** |  |  | **Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna** | **13.500,00** | **12.898,90** | **95,55** |
| 3721 |  |  | Naknade građanima i kućanstvima u novcu | 13.500,00 | 12.898,90 | **95,55** |
| **38** |  |  | **Ostali rashodi** | **570,00** | **569,45** | **99,90** |
| **381** |  |  | **Tekuće donacije** | **570,00** | **569,45** | **99,90** |
| 3812 |  |  | Tekuće donacije u naravi | 570,00 | 569,45 | **99,90** |
| **4** | | | **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **1.950,00** | **2.291,37** | **117,51** |
| **42** |  |  | **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | **0,00** | **0,00** | **#DIJ/0!** |
| **422** |  |  | **Postrojenja i oprema** | **0,00** | **0,00** | **#DIJ/0!** |
| 4221 |  |  | Uredska oprema i namještaj | 0,00 | 0,00 | **#DIJ/0!** |
| 4222 |  |  | Komunikacijska oprema | 0,00 | 0,00 | **#DIJ/0!** |
| 4223 |  |  | Oprema za održavanje i zaštitu | 0,00 | 0,00 | **#DIJ/0!** |
| 4226 |  |  | Sportska i glazbena oprema | 0,00 | 0,00 | **#DIJ/0!** |
| 4227 |  |  | Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene | 0,00 | 0,00 | **#DIJ/0!** |
| **424** |  |  | **Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti** | **1.950,00** | **2.291,37** | **117,51** |
| 4241 |  |  | Knjige | 1.950,00 | 2.291,37 | **117,51** |
|  | | | **OSNOVNA ŠKOLA MATIJA ANTUN RELJKOVIĆ-CERNA** |  |  | **#DIJ/0!** |
| **51** | | | **Pomoći EU** | **86.367,00** | **93.991,18** | **108,83** |
| **P1023** | | | **Program: Financiranje školstva izvan županijskog proračuna** |  |  | **#DIJ/0!** |
| **A1023 02** | | | **Aktivnost: Vlastiti prihodi - osnovno školstvo** |  |  | **#DIJ/0!** |
| **3** | | | **Rashodi poslovanja** | **40.594,00** | **49.217,52** | **121,24** |
| **32** | | | **Materijalni rashodi** | **40.594,00** | **49.217,52** | **121,24** |
| **321** |  |  | **Naknade troškova zaposlenima** | **23.500,00** | **30.479,44** | **129,70** |
| 3211 |  |  | Službena putovanja | 3.500,00 | 3.653,48 | **104,39** |
| 3212 |  |  | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život | 0,00 | 0,00 | **#DIJ/0!** |
| 3213 |  |  | Stručno usavršavanje zaposlenika | 20.000,00 | 26.825,96 | **134,13** |
| 3214 |  |  | Ostale naknade troškova zaposlenima | 0,00 | 0,00 | **#DIJ/0!** |
| **322** |  |  | **Rashodi za materijal i energiju** | **1.294,00** | **1.333,93** | **103,09** |
| 3221 |  |  | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | 850,00 | 829,50 | **97,59** |
| 3222 |  |  | Materijal i sirovine | 94,00 | 87,97 | **93,59** |
| 3223 |  |  | Energija | 0,00 | 0,00 | **#DIJ/0!** |
| 3224 |  |  | Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje | 100,00 | 132,70 | **132,70** |
| 3225 |  |  | Sitni inventar i auto gume | 250,00 | 283,76 | **113,50** |
| **323** |  |  | **Rashodi za usluge** | **14.000,00** | **14.864,95** | **106,18** |
| 3232 |  |  | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja | 14.000,00 | 14.864,95 | **106,18** |
| **329** |  |  | **Ostali nespomenuti rashodi poslovanja** | **1.800,00** | **2.539,20** | **141,07** |
| 3299 |  |  | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 1.800,00 | 2.539,20 | **141,07** |
| **4** | | | **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **45.773,00** | **44.773,66** | **97,82** |
| **42** |  |  | **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | **32.450,00** | **31.501,38** | **97,08** |
| **422** |  |  | **Postrojenja i oprema** | **32.450,00** | **31.501,38** | **97,08** |
| 4221 |  |  | Uredska oprema i namještaj | 22.450,00 | 21.686,65 | **96,60** |
| 4222 |  |  | Komunikacijska oprema | 0,00 | 0,00 | **#DIJ/0!** |
| 4223 |  |  | Oprema za održavanje i zaštitu | 2.000,00 | 1.976,23 | **98,81** |
| 4224 |  |  | Medicinska i laboratorijska oprema | 8.000,00 | 7.838,50 | **97,98** |
| 4227 |  |  | Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene | 0,00 | 0,00 | **#DIJ/0!** |
| **451** |  |  | **Dodatna ulaganja na građevinskim objektima** | **13.323,00** | **13.272,28** | **99,62** |
| 4511 |  |  | Dodatna ulaganja na građevinskim objektima | 13.323,00 | 13.272,28 | **99,62** |
|  | | | **OSNOVNA ŠKOLA MATIJA ANTUN RELJKOVIĆ-CERNA** |  |  |  |
| **61** | | | **DONACIJE** | **531,00** | **477,75** | **89,97** |
| **P1023** | | | **Program: Financiranje školstva izvan županijskog Proračuna** |  |  | **#DIJ/0!** |
| **A1023 02** | | | **Aktivnost: Vlastiti prihodi - osnovno školstvo** |  |  | **#DIJ/0!** |
| **3** | | | **Rashodi poslovanja** | **531,00** | **477,75** | **89,97** |
| **32** | | | **Materijalni rashodi** | **531,00** | **477,75** | **89,97** |
| **321** |  |  | **Naknade troškova zaposlenima** | **531,00** | **477,75** | **89,97** |
| 3211 |  |  | Službena putovanja | 531,00 | 477,75 | **89,97** |
| **322** |  |  | **Rashodi za materijal i energiju** | **0,00** | **0,00** | **#DIJ/0!** |
| 3221 |  |  | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | 0,00 | 0,00 | **#DIJ/0!** |
| 3224 |  |  | Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje | 0,00 | 0,00 | **#DIJ/0!** |
|  | | | **OSNOVNA ŠKOLA MATIJA ANTUN RELJKOVIĆ-CERNA** |  |  |  |
| **43** | | | **OSTALI PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE** | **4.000,00** | **2.515,28** | **62,88** |
| **P1023** | | | **Program: Financiranje školstva izvan županijskog Proračuna** |  |  | **#DIJ/0!** |
| **A1023 02** | | | **Aktivnost: Vlastiti prihodi - osnovno školstvo** |  |  | **#DIJ/0!** |
| **3** | | | **Rashodi poslovanja** | **4.000,00** | **2.515,28** | **62,88** |
| **32** | | | **Materijalni rashodi** | **2.107,00** | **1.506,05** | **71,48** |
| **321** |  |  | **Naknade troškova zaposlenima** | **0,00** | **0,00** | **#DIJ/0!** |
| 3211 |  |  | Službena putovanja | 0,00 | 0,00 | **#DIJ/0!** |
| **322** |  |  | **Rashodi za materijal i energiju** | **2.107,00** | **1.506,05** | **71,48** |
| 3221 |  |  | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | 100,00 | 24,78 | **24,78** |
| 3222 |  |  | Materijal i sirovine | 1.907,00 | 1.410,72 | **73,98** |
| 3225 |  |  | Sitni inventar i auto gume | 100,00 | 70,55 | **70,55** |
| **323** |  |  | **Rashodi za usluge** | **1.500,00** | **616,37** | **41,09** |
| 3231 |  |  | Usluge telefona, pošte i prijevoza | 1.500,00 | 616,37 | **41,09** |
| **329** |  |  | **Ostali nespomenuti rashodi poslovanja** | **393,00** | **392,86** | **99,96** |
| 3292 |  |  | Premije osiguranja | 393,00 | 392,86 | **99,96** |
|  | | | **OSNOVNA ŠKOLA MATIJA ANTUN RELJKOVIĆ-CERNA** |  |  |  |
| **71** | | | **Prihodi od prodaje nefinancijske imovine** | **370.080,00** | **313.659,07** | **84,75** |
| **P1023** | | | **Program: Financiranje školstva izvan županijskog proračuna** |  |  | **#DIJ/0!** |
| **A1023 01** | | | **Aktivnost: Vlastiti prihodi - osnovno školstvo** |  |  | **#DIJ/0!** |
| **3** | | | **Rashodi poslovanja** | **350.000,00** | **313.649,78** | **89,61** |
| **32** | | | **Materijalni rashodi** | **350.000,00** | **313.649,78** | **89,61** |
| **323** |  |  | **Rashodi za usluge** | **350.000,00** | **313.649,78** | **89,61** |
| 3232 |  |  | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja | 340.000,00 | 307.524,78 | **90,45** |
| 3239 |  |  | Ostale usluge | 10.000,00 | 6.125,00 | **61,25** |
| **4** | | | **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **20.080,00** | **9,29** | **0,05** |
| **42** |  |  | **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | **20.080,00** | **9,29** | **0,05** |
| **422** |  |  | **Postrojenja i oprema** | **20.000,00** | **0,00** | **0,00** |
| 4221 |  |  | Uredska oprema i namještaj | 20.000,00 | 0,00 | **0,00** |
| 4222 |  |  | Komunikacijska oprema | 0,00 | 0,00 | **#DIJ/0!** |
| 4223 |  |  | Oprema za održavanje i zaštitu | 0,00 | 0,00 | **#DIJ/0!** |
| 4226 |  |  | Sportska i glazbena oprema | 0,00 | 0,00 | **#DIJ/0!** |
| 4227 |  |  | Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene | 0,00 | 0,00 | **#DIJ/0!** |
| **424** |  |  | **Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti** | **80,00** | **9,29** | **11,61** |
| 4241 |  |  | Knjige | 80,00 | 9,29 | **11,61** |
| SVEUKUPNO | | | | 1.778.546,00 | 1.704.169,83 |  |

**III. OBRAZLOŽENJE**

Obrazloženje prihodi

Tablica prikazuje stanje na trećoj razini plana gdje su vidljiva odstupanja u realizaciji planirano/ostvareno za obje proračunske godine. Ukupno ostvareni prihodi OŠ M. A: Reljković-Cerna u 2023. godini iznose 1.653.004,18 € što je za 43,5% više u istom razdoblju prošle godine, te 7,28% manje od ukupno planiranog iznosa za 2023. godinu. Razlog manjeg ostvarenje od planiranog leži u činjenici da još nismo ostvarili prihode iz za provedbu STEM projektana i od nadležnog proračuna za financiranje energenata i ostalih troškova dan sastavljanja izvještaja. Na skupini 636, na koju se knjiže prihodi iz proračuna koji nam nije nadležan (MZO i Općina Cerna), u promatranom razdoblju uprihodovano je 1.053.514,07 €, što čini 99,70% realizacije od planiranog u 2023. godini, a za 13,19% je iznos više ostvaren nego u istom razdoblju prošle godine. Navedeni postotak je veći u odnosu na prošlogodišnji, iz razloga povećanja plaća i naknada za prijevoz, te zbog financiranja troškova prehrane iz državnog proračuna za sve učenike škole, što nije bio slučaj prošle godine. U drugom polugodištu uprihodovani su viši iznos sredstava u odnosu na prvo polugodište zbog isplata naknada zaposlenicima (božićnica, dar djeci za sv. Nikolu i jubilarne nagrade, udžbenici). Na skupini 638, ostvareni su prihodi u iznosu od 58.837,00 € i odnose se na prihode za prehranu učenika i prihode od pomoči za projekt Pomoć u zajednici. Navedeni prihodi manji su od planiranih iz razloga što do kraja izvještajnog razdoblja Ministarstvo znanosti nije uplatilo prihode za prehranu učenika za prosinac. Na skupini 641 ostvaren je prihod u iznosu od 27,25 € od kamate na depozite po viđenju. U istom razdoblju prošle godine škola je imala evidentiran prihod od 0,23 €. Škola je od osiguravajućeg društva na svoj žiroračun dobila značajna sredstva za isplatu štete od posljedica elementarne nepogode. Kako su sredstva bila na računu duži period dok se sanacija nije završila iz tog razloga su i nastale veće kamate na depozite po viđenju. Na skupini 642 škola nije ostvarila prihod. Na skupini 652 ostvareno je 324.374,53 € što je značajno povećanje u odnosu na 2022. godinu. Naša škola je jedna od mnogih škola koje su srpnju 2023. godine pogođene elementarnom nepogodom uzrokovanom olujnim vjetrom. Na zgradi škole i na opremi nastala su velika oštećenja te je iz toga razloga veliko izvršenje. Izvršenje je manje od planiranog 13,27% iz razloga što od osiguravajućeg društva očekujemo još isplatu za štetu na opremi škole. Na skupini 661 škola je ostvarila 85,54% više od izvršenog za 2022. godinu a 30,43 manje od planiranog. RK Multinorm je od osnivača dobio oslobođenje od plaćanja najamnine te je iz toga razloga manje ostvarenje u 2023. od planiranoga. Na skupini 663 knjiže se prihodi od donacija. Oni se ostvaruju od trgovačkih društava, npr. uplata dnevnica učiteljima koji su pratnja učenicima na ekskurziji, od uplata fizičkih osoba, npr. uplate roditelja za štetu na imovini škole koju prouzroče učenici, te od ostalih donacija. U odnosu na proteklu godinu ostvareno je 40,49% od prošlogodišnjeg prihoda, a u odnosu na planirano 89,97%. Županijski prihodi na skupini 671 su viši za 22,90% u odnosu prošlu godinu. Najveći razlog tome povećanje cijene energenata i prijevoza učenika, koji i inače čine velik dio troškova, a samim time i prihoda iz nadležnog proračuna. U odnosu na planirano, realizacija je 11,38% manja od plana iz razloga što će prihodi za energente, plaće za pomoćnike u nastavi i sl. biti uplaćeni u siječnju 2024.

Obrazloženje rashodi

Ukupno ostvareni rashodi poslovanja (razred 3) Osnovne škole Matija Antun Reljković-Cerna ove godine su 1.642.096,97 € što je za 50,94% više od ostvarenog prošle godine i 3,93% manja realizacije financijskog plana za 2023. godinu. 15,22% više rashoda u odnosu na prošlu godinu nastalo je na skupini 311 – plaće djelatnika. To je rezultat povećanih osnovica, koeficijenata i privremenog dodatka na plaću. Na kontnoj skupini 312 – Ostali rashodi za zaposlene, realizirano je 22,31 više u odnosu na prošlu godinu , a razlog tome je isplata otpremnine djelatniku koji je otišla u mirovinu u veljači 2023. godine. U odnosu na planirano, realizacija je 94,78 i u okviru je realno planiranog iznosa. Doprinosi na plaću na skupini 313 su rezultat većeg iznosa na skupini 312. Naknade troškova zaposlenima na skupini 321 odnose su uglavnom na povećanje naknade za prijevoz na posao i s posla. Prošle godine, do svibnja, taj je trošak iznosio 0,13 €/km, a ove godine u prosjeku 0,17 €/km. Također, povećan je i neoporezivi iznos za korištenje osobnog automobila u službene svrhe s 0,27 €/km na 0,40 €/km (50%!!), a takvog troška imali smo iznadprosječno više od uobičajenog. Rashodi za materijal i energiju za materijal i energiju, na kontnoj skupini 322 su čak za 63,15% viši nego prošle godine, najviše rezultat povećanih troškova za plin i el. energiju, i nabave namirnica za školsku kuhinju. Trošak namirnica ove godine iznosi 1,33 €/ dan za razliku od 0,66 € prošle godine. U odnosu na planirano, realizacija je 96,28% . Na kontnoj skupini 323, rashodi za usluge su znatno veći od rashoda iz 2022. godine zbog povećanih troškova za saniranje štete koja je nastala uslijed olujnog nevremena u srpnju. Rashodi su nešto manji od planiranih iz razloga što smo očekivali veću isplatu štete od osiguranja. Ostali nespomenuti rashodi poslovanja na skupini 329 izvršeni su 41,71% u odnosu na prošlu godinu a u okviru realno planiranog za 2023. godinu. Na skupini 343 – Ostali financijski rashodi, evidentirano je 5,68% od rashoda iz 2022. godine. Razlog je u tome što smo u 2022. godini imali isplatu 32 sudske presude za isplatu razlike plaće .Na skupini 372 nalaze se pomoći kućanstvima u naravi, koja inače podrazumijevaju trošak nabave radnih bilježnica i radnih materijala za učenike. Ovaj trošak uglavnom nastaje u drugoj polovini godine i nalaze se u okviru realnog plana. Od ove godine Ministarstvo socijalne skrbi i obitelji snosi troškovi nabave higijenskih potrepština za učenice od 5. do 8. razreda te se ti rashodi nalaze na razredu 381. Ovaj vid financiranja po prvi su put provodi ove godine. Škola je u 2023. godini od postrojenja i opreme nabavila za 62.072,86 eura što je znatno više u odnosu na 2022. godinu. Radi se uglavnom i opremi za provođenje STEM projekta. Uglavnom, realizacija proračuna u okviru je očekivanog. Stanje na žiroračunu škole na dan 31. prosinca 2023. godine je 8.686,08 € i odnosi se na višak sredstava iz STEM projekta i viška sredstava od prehrane učenika.

**Obrazloženje prenesenog manjka/viška financijskog plana**

Škola je u 2023. godinu ušla sa viškom prihoda od 29.018,02 €. Najveći dio Prenesenog viška odnosi se na sredstva iz uplaćenog predujma za provođenje STEM projekta, koji će biti utrošen u 2023. godini i 2.236,36 Manjak prihoda od nefinancijske imovine. U 2023. godini napravljena je korekcija viška sredstava na IF – Vlastiti prihodi u iznosu od 2.236,36 € te je time pokriven manjak na računu 92222 Također, izvršen je povrat viška sredstava za shemu voća u iznosu 122,32. Škola je 2023. godinu završila s manjkom od 51.165,65 € koji se većim dijelom odnosi na troškove STEM projekta koji su pokriveni viškom iz 2022. godine. Nakon korištenja prenesenog viška iz 2022. ostao je manjak od 24.506,34 € koji se većim dijelom odnosi na prihode koje će osnivač i nositelj STEM projekta uplatiti u 2024. a odnose se na rashode za 2023. godinu.

**IV. IZVJEŠTAJ O ZADUŽIVANJU NA DOMAĆEM I STRANOM TRŽIŠTU NOVCA I KAPITALA**

1. Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novac i kapitala

OŠ Matija Antun Reljković-Cerna nije imala potrebe za zaduživanjem na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala. Ovaj izvještaj je sastavni dio Polugodišnjeg izvještaja o izvršenju Proračuna OŠ M. A. Reljković-Cerna za razdoblje od 01.01. do 31.12.2023. godine.

1. Izvještaj o danim jamstvima i plaćanjima po protestiranim jamstvima

OŠ Matija Antun Reljković-Cerna nije imala potrebe za davanje jamstava i plaćanja po protestiranim jamstvima. Ovaj izvještaj je sastavni dio Polugodišnjeg izvještaja o izvršenju Proračuna OŠ M. A. Reljković-Cerna za razdoblje od 01.01. do 31.12.2023. godine.

**V. IZVJEŠTAJ O STANJU POTRAŽIVANJA I DOSPJELIH OBVEZA TE O STANJU POTENCIJALNIH SUDSKIH SPOROVA**

Na dan 31. prosinca Škola nema dospjelih potraživanja a dospjele obveze u iznosu od 7.290,34 € odnose se na rashode za saniranje elementarne nepogode koje će nam osnivač doznačiti u 2024**.** godini. Škola nema potencijalnih obveza po sudskim sporovima.

Ravnatelj:

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Mato Bošković, prof.