

KRAPINSKO-ZAGORSKA ŽUPANIJA

PRORAČUNSKI KORISNIK:

OŠ ANTUNA MIHANOVIĆA, KLANJEC

OIB:91051804100

Klasa:400-04/25-01/02

Urbroj:2140-66-01-25-2

Klanjec, 26.03.2025. godine

OBRAZLOŽENJE

IZVRŠAVANJE PRORAČUNA ZA RAZDOBLJE

01.01.-31.12.2024. godinu

Godišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana sastavlja se za razdoblje 01. siječnja do 31. prosinca proračunske 2024 godine. Sadržaj, podnošenje i donošenje izvještaja o izvršenju financijskog plana proračunskog korisnika propisan je člankom 81.-87. Zakona o proračunu (NN 144/21), a detaljno uređen Pravilnikom o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana (NN 85/23).

1. Opći dio-obrazloženje

Opći dio godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana sastoji se od :

- sažetka Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja
- računa prihoda i rashoda

- sažetak prikazuje ukupne ostvarene prihode te izvršene rashode na razini razreda ekonomske klasifikacije te razliku između ostvarenih prihoda i rashoda.

SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 2023.	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2024	TEKUĆI PLAN 2024.	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 2024.	INDEKS 6=5/2*100	INDEKS** 7=6/4*100
1	2	3	4	5		
PRIHODI UKUPNO	1.024.758,67	1.362.572,44	1.362.572,44	1.269.271,36	123,96	93,15
6 PRIHODI POSLOVANJA	1.024.758,67	1.362.572,44	1.362.572,44	1.269.271,36	123,96	93,15
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
RASHODI UKUPNO	1.026.679,71	1.362.572,44	1.362.572,44	1.258.011,70	122,63	92,33
3 RASHODI POSLOVANJA	1.024.189,27	1.357.837,44	1.357.837,44	1.254.815,89	122,52	92,41
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	2.490,44	4.735,00	4.735,00	3.195,81	0,00	0,00
RAZLIKA - VIŠAK/MANJAK	-1.921,04	0,00	0,00	11.259,66	-596,12	0,00

SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 2023.	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2024	TEKUĆI PLAN 2024.	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 2024.	INDEKS 6=5/2*100	INDEKS** 7=6/4*100
1	2	3	4	5		
8 PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
5 IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
RAZLIKA PRIMITAKA I IZDATAKA	-1.921,04	0,00	0,00	11.259,66	-596,12	0,00
PRENEŠENI VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNE GODINE	32.262,80	22.155,00	22.253,00	30.331,76	94,04	136,30
PRIJENOS VIŠAK/MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	30.331,76	22.155,00	22.253,00	41.591,42	137,12	186,90

Ostvareni prihodi u iznosu od 1.269.271,36 eur u odnosu na tekući plan, izvršeni su iznosu od 123,86 %, a u odnosu na izvršenje 2023 godine u iznosu od 93,15%.

Ostvareni rashodi u iznosu od 1.258.011,70 eur u odnosu na tekući plan, izvršeni su iznosu od 122,53 %, a u odnosu na izvršenje 2023 godine u iznosu od 92,33%.

b) Račun prihoda i rashoda

I. OPĆI DIO							
RAČUN PRIHODA I RASHODA							
IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI							
BROJČANA OZNAKA I NAZIV		OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2023.	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2024	TEKUĆI PLAN 2024	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2024	INDEKS 6=5/2*100	INDEKS ** 7=5/4*100
1	2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100	
	UKUPNI PRIHODI	1.024.758,67	1.362.572,44	1.362.572,44	1.269.271,36	123,86	93,15
6	Prihodi poslovanja	1.024.758,67	1.362.572,44	1.362.572,44	1.269.271,36	123,86	93,15
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	931.945,38	1.259.650,00	1.259.650,00	1.169.504,79	125,49	92,84
636	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	911.614,03	1.229.650,00	1.229.650,00	1.147.096,93	125,83	93,29
6361	Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	909.471,29	1.225.650,00	1.225.650,00	1.146.331,76	126,04	93,53
6362	Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	2.142,74	4.000,00	4.000,00	765,17	35,71	19,13
638	Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	20.283,40	30.000,00	30.000,00	19.717,60	97,21	65,73
6381	Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	20.283,40	30.000,00	30.000,00	19.717,60	97,21	65,73
639	Prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna	47,95	0,00	0,00	2.690,26	5.610,55	#DIJ/0!
6391	Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna	47,95	0,00	0,00	2.690,26	5.610,55	#DIJ/0!
64	Prihodi od imovine	0,03	30,00	30,00	0,03	100,00	0,10
641	Prihodi od financijske imovine	0,03	30,00	30,00	0,03	100,00	0,10
6414	Prihodi od zateznih kamata	0,01	30,00	30,00	0,03	300,00	0,10
6415	Prihodi od pozitivnih tečajnih razlika i razlika zbog primjene valutne klauzule	0,02	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIJ/0!
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi po posebnim propisima i naknadama	12.955,83	15.920,00	15.920,00	10.735,92	82,87	67,44
652	Prihodi po posebnim propisima	12.955,83	15.920,00	15.920,00	10.735,92	82,87	67,44
6526	Ostali nespomenuti prihodi	12.955,83	15.920,00	15.920,00	10.735,92	82,87	67,44
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	1.137,69	11.000,00	11.000,00	4.945,59	434,70	44,96
661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	1.137,69	2.500,00	2.500,00	2.485,59	218,48	99,42
6615	Prihodi od pruženih usluga	1.137,69	2.500,00	2.500,00	2.485,59	218,48	99,42
663	Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna i porast donacija po protestiranim jamstvima	0,00	8.500,00	8.500,00	2.460,00	#DIJ/0!	28,94
6631	Tekuće donacije	0,00	8.500,00	8.500,00	2.460,00	#DIJ/0!	28,94
6632	Kapitalne donacije	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIJ/0!	#DIJ/0!
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a na temelju ugovornih obaveza	78.719,74	75.972,44	75.972,44	84.004,94	106,71	110,57
671	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	78.719,74	75.972,44	75.972,44	84.004,94	106,71	110,57
6711	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje poslovanja	78.719,74	75.972,44	75.972,44	83.969,47	106,67	110,53
6712	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00	35,47	#DIJ/0!	#DIJ/0!
68	Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	0,00	0,00	0,00	80,09	#DIJ/0!	#DIJ/0!
683	Ostali prihodi	0,00	0,00	0,00	80,09	#DIJ/0!	#DIJ/0!
6831	Ostali prihodi	0,00	0,00	0,00	80,09	#DIJ/0!	#DIJ/0!
7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIJ/0!	#DIJ/0!
72	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIJ/0!	#DIJ/0!
721	Prihodi od prodaje građevinskih objekata	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIJ/0!	#DIJ/0!
7211	Stambeni objekti	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIJ/0!	#DIJ/0!

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2023.	ZVORNI PLAN ILI REBALANS 2024	TEKUĆI PLAN 2024	OSTVARENJE/IZV RŠENJE 2024	INDEKS	INDEKS **
1		2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
		UKUPNI RASHODI	1.026.679,71	1.362.572,44	1.362.572,44	1.258,011,70	92,33
3		Rashodi poslovanja	1.024.189,27	1.357.837,44	1.357.837,44	1.254.815,89	92,41
	31	Rashodi za zaposlene	835.955,67	1.131.361,00	1.131.361,00	1.068.256,00	94,42
		Plaće (Bruto)	687.353,91	942.980,00	942.980,00	886.729,94	94,03
	3111	Plaće za redovan rad	665.038,67	899.980,00	899.980,00	858.608,21	95,40
	3113	Plaće za prekovremeni rad	18.618,32	35.000,00	35.000,00	22.612,23	64,61
	3114	Plaće za posebne uvjete rada	3.696,92	8.000,00	8.000,00	5.509,50	68,87
	312	Ostali rashodi za zaposlene	37.369,61	51.250,00	51.250,00	37.797,05	73,75
	3121	Ostali rashodi za zaposlene	37.369,61	51.250,00	51.250,00	37.797,05	73,75
	313	Doprinosi na plaće	111.232,15	137.131,00	137.131,00	143.729,01	104,81
	3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	111.232,15	137.131,00	137.131,00	143.729,01	104,81
	32	Materijalni rashodi	177.711,51	219.551,44	219.551,44	176.197,21	80,25
	321	Naknade troškova zaposlenima	47.861,95	79.044,44	79.044,44	51.224,46	64,80
	3211	Službena putovanja	12.560,06	27.750,00	27.750,00	12.755,52	45,97
	3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	32.876,89	40.800,00	40.800,00	34.390,94	84,29
	3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	2.425,00	10.494,44	10.494,44	4.078,00	38,86
	322	Rashodi za materijal i energiju	85.899,94	97.989,00	97.989,00	85.847,85	87,61
	3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	8.987,91	10.789,00	10.789,00	9.853,93	91,33
	3222	Materijal i sirovine	45.326,15	58.300,00	58.300,00	46.670,19	80,05
	3223	Energija	27.305,59	25.000,00	25.000,00	25.470,19	101,88
	3224	Materijal i djelovi za tekuće i investicijsko održavanje	3.357,10	1.900,00	1.900,00	1.749,01	92,05
	3225	Sitni inventar i auto gume	858,09	1.594,00	1.594,00	1.698,93	106,58
	3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	65,10	406,00	406,00	405,60	99,90
	323	Rashodi za usluge	39.248,61	30.228,00	30.228,00	34.192,78	87,12
	3231	Usluge telefona, pošte, prijevoza	6.184,64	1.300,00	1.300,00	6.298,74	101,84
	3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	20.561,02	7.700,00	7.700,00	12.072,02	58,71
	3233	Usluge promidžbe i informiranja	127,44	1.728,00	1.728,00	1.727,44	1.355,49
	3234	Komunalne usluge	5.004,12	4.800,00	4.800,00	4.804,58	96,01
	3235	Zakupnine i najamnine	61,25	1.000,00	1.000,00	61,25	100,00
	3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	2.426,20	2.500,00	2.500,00	2.614,22	107,75
	3237	Intelektualne i osobne usluge	2.376,94	800,00	800,00	3.835,42	161,36
	3238	Računalne usluge	2.324,59	2.300,00	2.300,00	2.706,67	116,44
	3239	Ostale usluge	182,41	8.100,00	8.100,00	72,44	39,71
	324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	0,00	0,00	0,00	427,00	#DIJ/0!
	3241	Naknade ostalih troškova osobama izvan radnog odnosa	0,00	0,00	0,00	427,00	#DIJ/0!
	329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	4.701,01	12.290,00	12.290,00	4.505,12	95,83
	3292	Premije osiguranja	1.118,63	1.300,00	1.300,00	1.118,63	100,00
	3293	Reprezentacija	288,45	200,00	200,00	0,00	0,00
	3294	Članarine i norme	176,36	150,00	150,00	188,09	106,65
	3295	Pristojbe i naknade	1.729,63	2.040,00	2.040,00	2.024,17	117,03
	3296	Troškovi sudskih postupaka	0,00	100,00	100,00	70,00	#DIJ/0!
	3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.387,94	8.500,00	8.500,00	1.104,23	79,56
4		Financijski rashodi	1.085,32	925,00	925,00	1.065,54	98,18
	343	Ostali financijski rashodi	1.085,32	925,00	925,00	1.065,54	98,18
	3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	945,15	900,00	900,00	1.042,38	110,29
	3432	Negativne tečajne razlike i razlike zbog primjene valutne klauzule	0,01	0,00	0,00	0,00	#DIJ/0!
	3433	Zatezne kamate	138,50	25,00	25,00	23,16	16,72
	3434	Ostali nespomenuti financijski rashodi	1,66	0,00	0,00	0,00	#DIJ/0!
	37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	8.959,11	6.000,00	6.000,00	9.297,14	103,77
	372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	8.959,11	6.000,00	6.000,00	9.297,14	103,77
	3722	Naknade građanima i kućanstvima u naravi	8.959,11	6.000,00	6.000,00	9.297,14	103,77
	38	Ostali rashodi	477,66	0,00	0,00	0,00	#DIJ/0!
	381	Tekuće donacije	477,66	0,00	0,00	0,00	#DIJ/0!
	3812	Tekuće donacije u naravi	477,66	0,00	0,00	0,00	#DIJ/0!
	42	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	2.490,44	4.735,00	4.735,00	3.195,81	128,32
		Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	2.490,44	4.735,00	4.735,00	3.195,81	128,32
	422	Postrojenja i oprema	0,00	700,00	700,00	2.254,38	0,00
	4221	Uredska oprema i namještaj	0,00	0,00	0,00	1.509,38	0,00
	4226	Sportska i glazbena oprema	0,00	0,00	0,00	745,00	0,00
	4227	Uredjaji, strojevi i oprema za ostale namjene	0,00	700,00	700,00	0,00	0,00
	424	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti	2.490,44	4.035,00	4.035,00	941,43	37,80
	4241	Knjige	2.490,44	4.035,00	4.035,00	941,43	37,80
	426	Nematerijalna proizvedena imovina	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIJ/0!
	4262	Ulaganje u računalne programe	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIJ/0!
		Prihodi	1.024.758,67	1.362.572,44	1.362.572,44	1.269.271,36	123,86
		Višak/manjak prihoda preneseni	32.252,80	22.253,00	22.253,00	30.331,76	123,86
		Rashodi	1.026.679,71	1.362.572,44	1.362.572,44	1.258.011,70	92,33

Izveštaj prema ekonomskoj klasifikaciji obuhvaća sve ostvarene prihode i rashode tijekom 2023. godini i 2024. godine, sa unesenim podacima izvornog plana za 2024 i tekućeg plana za 2024. godinu.

Indeks ostvarenja u odnosu na ostvarene prihode 2023/2024 iznosi 93,15%, a indeks ostvarenja prihoda u odnosu na ostvarenje prihoda 2024 i prihoda tekućeg plana za 2024 godinu iznosi 123,86%.

Indeks ostvarenja u odnosu na ostvarene rashode 2023/2024 iznosi 92,33%, a indeks ostvarenja rashoda u odnosu na ostvarenje rashoda 2024 i rashoda tekućeg plana za 2024 godinu iznosi 122,53%..

Postotak povećanja prihoda i rashoda na odnosu na tekući plan, odnosi se na povećanje troškova režija, plaća zaposlenika te ostalih redovitih troškova škole. Sukladno tome su i primljeni prihodi za pokriće redovitih troškova.

Izvjestaj prema izvorima financiranja obuhvaća sve prihode i rashode kroz slijedeće izvore:

1. Opći prihodi i primici

- Decentralizirana sredstva-za materijalne rashode
- Izvorna sredstva-za materijalne rashode
- Ostala sredstva KZZŽ-za projekte (školska shema, projekt Baltazar, troškovi natjecanja, e tehničar, građanski odgoj, ostalo.)

2. Donacije

- Tekuće i kapitalne

3. Vlastiti prihodi

4. Posebne namjene

5. Pomoći

- Ministarstvo
- Ostale pomoći
- JLS
- Ministarstvo prijenosi EU (Projekt Erasmus+)

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA						
BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2023	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2024	TEKUĆI PLAN 2024	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2024	INDEKS	INDEKS**
1	2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
UKUPNO PRIHODI	1.024.758,67	1.362.572,44	1.362.572,44	1.269.271,36	123,86	93,15
1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI	78.719,74	75.972,44	75.972,44	84.004,94	106,71	110,57
<i>11 OPĆI PRIHODI I PRIMICI</i>	78.719,74	75.972,44	75.972,44	84.004,94	106,71	110,57
2 DONACIJE	0,00	8.500,00	8.500,00	2.460,00	#DIJ/0!	28,94
<i>21 DONACIJE</i>	0,00	8.500,00	8.500,00	2.460,00	#DIJ/0!	28,94
3 VLASTITI PRIHODI	1.137,69	2.500,00	2.500,00	2.485,59	218,48	99,42
<i>31 VLASTITI PRIHODI</i>	1.137,69	2.500,00	2.500,00	2.485,59	218,48	99,42
4 POSEBNE NAMJENE	12.955,85	15.950,00	15.950,00	10.816,04	83,48	67,81
<i>41 POSEBNE NAMJENE</i>	12.955,85	15.950,00	15.950,00	10.816,04	83,48	67,81
5 POMOĆI	931.945,39	1.259.650,00	1.259.650,00	1.169.504,79	125,49	92,84
<i>51 MINISTARSTVO</i>	891.852,16	1.199.350,00	1.199.350,00	1.121.890,76	125,79	93,54
<i>54 JLS</i>	19.809,83	30.300,00	30.300,00	27.896,43	140,82	92,07
<i>57 MINISTARSTVO PRIJENOS EU</i>	20.283,40	30.000,00	30.000,00	19.717,60	97,21	65,73
UKUPNO RASHODI	1.026.679,71	1.362.572,44	1.362.572,44	1.258.011,70	122,53	92,33
1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI	90.425,68	75.972,44	75.972,44	86.086,44	95,20	113,31
<i>11 OPĆI PRIHODI I PRIMICI</i>	90.425,68	75.972,44	75.972,44	86.086,44	95,20	113,31
2 DONACIJE	0,00	8.500,00	8.500,00	97,40	#DIJ/0!	1,15
<i>21 DONACIJE</i>	0,00	8.500,00	8.500,00	97,40	#DIJ/0!	1,15
3 VLASTITI PRIHODI	0,00	2.500,00	2.500,00	793,08	#DIJ/0!	31,72
<i>31 VLASTITI PRIHODI</i>	0,00	2.500,00	2.500,00	793,08	#DIJ/0!	31,72
4 POSEBNE NAMJENE	15.251,79	15.950,00	15.950,00	12.498,62	81,95	78,36
<i>41 POSEBNE NAMJENE</i>	15.251,79	15.950,00	15.950,00	12.498,62	81,95	78,36
5 POMOĆI	921.002,24	1.259.650,00	1.259.650,00	1.158.536,16	125,79	91,97
<i>51 MINISTARSTVO</i>	892.757,64	1.199.350,00	1.199.350,00	1.120.541,73	125,51	93,43
<i>54 JLS</i>	19.728,60	30.300,00	30.300,00	27.896,43	141,40	92,07
<i>57 MINISTARSTVO PRIJENOS EU</i>	8.516,00	30.000,00	30.000,00	10.098,00	118,58	33,66
Ukupni prihodi	1.024.758,67	1.362.572,44	1.362.572,44	1.269.271,36	93,15	93,15
Ukupni rashodi	1.026.679,71	1.362.572,44	1.362.572,44	1.258.011,70	92,33	92,33
Preneseni višak/manjak prihoda za pokriće manjak	32.252,80	22.253,00	22.253,00	30.331,76	136,30	136,30

Izveštaj o prihodima i rashodima financiranja prema izvorima financiranja obuhvaća sve ostvarene prihode i rashode tijekom 2023.godini i 2024. godine, sa unesenim podacima izvornog plana za 2024 i tekućeg plana za 2024. godinu.

Indeks ostvarenja u odnosu na ostvarene prihode 2023/2024 iznosi 123,86%, a indeks ostvarenja prihoda u odnosu na ostvarenje prihoda 2024 i prihoda tekućeg plana za 2024 godinu iznosi 93,15%.

Indeks ostvarenja u odnosu na ostvarene rashode 2023/2024 iznosi 122,53%, a indeks ostvarenja rashoda u odnosu na ostvarenje rashoda 2024 i rashoda tekućeg plana za 2024 godinu iznosi 92,33%..

Opći primici i rashodi (decentralizacija i ostala sredstva županije) povećanje se odnosi u 2024. godini, općenito zbog naglog povećanja cijena energenata i svih materijalnih i financijski rashoda.

Vlastiti prihodi-povećanje u odnosu na izvršenje 2023 godine se odnosi na korištenje većeg broja korisnika dvorane, te redovitu naplatu.

Posebne namjene (sufinanciranja) smanjena se odnosi na prihode za sufinanciranje cijene boravka zbog manjeg broja djece, te manjeg broja organizirane terenske nastave preko Škole.

Pomoći-Ministarstvo-povećanje se odnosi na povećanje troškova materijalnih prava zaposlenika.

Pomoći-Ministarstvo prijenosi EU-povećanje se odnosi se realizirana putovanja u Projektu Erasmus+ te primljena nova sredstva za nastavak za realizacije putovanja u 2025 godini.

Preneseni višak prihoda iz 2023. godine u 2024. godinu iznosi 30.331,76 eur.

Izveštaj prema funkcijskoj klasifikaciji obuhvaća ostvarene rashode tijekom 2023 i 2024. godine, sa unesenim podacima izvornog plana za 2024 i tekućeg plana za 2024.godinu.

IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI						
BROJČANA OZNAKA I NAZIV	IZVRŠENJE 2023.	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2024.	TEKUĆI PLAN 2024.	IZVRŠENJE 2024.	INDEKS	INDEKS**
1	2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
UKUPNO RASHODI	1.026.679,71	1.362.572,00	1.362.572,00	1.258.011,70	122,53	92,33
09 Obrazovanje	1.026.679,71	1.362.572,00	1.362.572,00	1.258.011,70	122,53	92,33
091 predškolsko i osnovno obrazovanje	981.353,56	1.306.872,00	1.306.872,00	1.211.341,51	123,44	92,69
096 dodatne usluge u obrazovanju	45.326,15	55.700,00	55.700,00	46.670,19	102,97	83,79

- 091 obrazovanje-predškolsko i osnovno obrazovanje-odnosi se na sve rashode bez rashoda za školsku prehranu učenika.
- 096 dodatne usluge u obrazovanju-odnosi se na školsku prehranu učenika

Izveštaj računa financiranja prema izvorima financiranja obuhvaća sve prihode i rashode kroz slijedeće izvore:

6. Opći prihodi i primici

- Decentralizirana sredstva-za materijalne rashode
- Izvorna sredstva-za materijalne rashode
- Ostala sredstva KZZ-za projekte (školska shema, projekt Baltazar, troškovi natjecanja, e tehničar, građanski odgoj, ostalo.)

7. Donacije

- Tekuće i kapitalne

8. Vlastiti prihodi

9. Posebne namjene

10. Pomoći

- Ministarstvo
- Ostale pomoći
- JLS
- Ministarstvo prijenosi EU (Projekt Erasmus+)

IZVJEŠTAJ RAČUNA FINANCIRANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA						
BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 2023.	IZVORNI PLAN ILI REBALANS : 034.	TEKUĆI PLAN 2024.	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 2024.	INDEKS 6=5/2*100	INDEKS** 7=5/4*100
1	2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
UKUPNO PRIMICI	1.024.758,67	1.362.572,44	1.362.572,44	1.269.271,36	123,86	93,15
1 Opći prihodi i primici	78.719,74	75.972,44	75.972,44	84.004,94	106,71	110,57
11 OPĆI PRIHODI I PRIMICI	78.719,74	75.972,44	75.972,44	84.004,94	106,71	110,57
6 Prihodi poslovanja	78.719,74	75.972,44	75.972,44	84.004,94	106,71	110,57
67 Prihodi od nadležnog proračuna i od HZZO- na temelju ugovornih obveza	78.719,74	75.972,44	75.972,44	84.004,94	106,71	110,57
2 Donacije	0,00	8.500,00	8.500,00	2.460,00	#DIJ/0!	28,94
21 DONACIJE	0,00	8.500,00	8.500,00	2.460,00	#DIJ/0!	28,94
6 Prihodi poslovanja	0,00	8.500,00	8.500,00	2.460,00	#DIJ/0!	28,94
66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihoda od donacija	0,00	8.500,00	8.500,00	2.460,00	#DIJ/0!	28,94
3 Vlastiti prihodi	1.137,69	2.500,00	2.500,00	2.485,59	218,48	99,42
31 VLASTITI PRIHODI	1.137,69	2.500,00	2.500,00	2.485,59	218,48	99,42
6 Prihodi poslovanja	1.137,69	2.500,00	2.500,00	2.485,59	218,48	99,42
66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihoda od donacija	1.137,69	2.500,00	2.500,00	2.485,59	218,48	99,42
4 Posebne namjene	12.955,85	15.950,00	15.950,00	10.816,04	83,48	67,81
41 POSEBNE NAMJENE	12.955,85	15.950,00	15.950,00	10.816,04	83,48	67,81
6 Prihodi poslovanja	12.955,85	15.950,00	15.950,00	10.816,04	83,48	67,81
65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi po posebnim propisima naknadama	12.955,85	15.950,00	15.950,00	10.816,04	83,48	67,81
5 Pomoći	931.945,39	1.139.650,00	1.139.650,00	1.169.504,79	125,49	92,84
51 MINISTARSTVO	891.804,21	1.139.350,00	1.139.350,00	1.068.031,07	119,76	93,74
6 Prihodi poslovanja	891.804,21	1.139.350,00	1.139.350,00	1.068.031,07	119,76	93,74
63 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi po posebnim propisima naknadama	891.804,21	1.139.350,00	1.139.350,00	1.068.031,07	119,76	93,74
52 OSTALE POMOCI	47,95	60.000,00	60.000,00	53.859,69	112324,69	89,77
6 Prihodi poslovanja	47,95	60.000,00	60.000,00	53.859,69	112324,69	89,77
63 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi po posebnim propisima naknadama	47,95	60.000,00	60.000,00	53.859,69	112324,69	89,77
54 JLS	19.809,83	30.300,00	30.300,00	27.896,43	140,82	92,07
6 Prihodi poslovanja	19.809,83	30.300,00	30.300,00	27.896,43	140,82	92,07
63 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi po posebnim propisima naknadama	19.809,83	30.300,00	30.300,00	27.896,43	140,82	92,07
57 MINISTARSTVO PRIJENOSI EU	20.283,40	30.000,00	30.000,00	19.717,60	97,21	65,73
6 Prihodi poslovanja	20.283,40	30.000,00	30.000,00	19.717,60	97,21	65,73
63 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi po posebnim propisima naknadama	20.283,40	30.000,00	30.000,00	19.717,60	97,21	65,73

UKUPNO IZDACI	1.026.679,71	1.362.572,44	1.362.572,44	1.258.011,70	122,53	92,33
1 Opći prihodi i primici	90.425,68	75.972,44	75.972,44	86.086,44	113,31	113,31
11 OPĆI PRIHODI I PRIMICI	90.425,68	75.972,44	75.972,44	86.086,44	113,31	113,31
3 Rashodi poslovanja	90.094,42	75.937,44	75.937,44	86.050,97	113,32	113,32
31 Rashodi za zaposlene	6.549,84	8.300,00	8.300,00	9.075,99	109,35	109,35
32 Materijalni rashodi	82.595,84	66.712,44	66.712,44	76.006,85	113,93	113,93
34 Financijski rashodi	948,74	925,00	925,00	968,13	104,66	104,66
37 Naknade građanima i kućanstvima	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Rashodi za nabavu nefinancijske dugotrajne imovine	331,26	35,00	35,00	35,47	101,34	101,34
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	331,26	35,00	35,00	35,47	101,34	101,34
2 Donacije	0,00	8.500,00	8.500,00	97,40	1,15	1,15
21 DONACIJE	0,00	8.500,00	8.500,00	97,40	1,15	1,15
3 Rashodi poslovanja	0,00	8.500,00	8.500,00	97,40	0,00	0,00
31 Rashodi za zaposlene	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32 Materijalni rashodi	0,00	8.500,00	8.500,00	0,00	0,00	0,00
34 Financijski rashodi	0,00	0,00	0,00	97,40	0,00	0,00
37 Naknade građanima i kućanstvima	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Rashodi za nabavu nefinancijske dugotrajne imovine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Vlastiti prihodi	0,00	2.500,00	2.500,00	793,08	31,72	31,72
31 VLASTITI PRIHODI	0,00	2.500,00	2.500,00	793,08	31,72	31,72
3 Rashodi poslovanja	0,00	2.500,00	2.500,00	741,56	29,66	29,66
31 Rashodi za zaposlene	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32 Materijalni rashodi	0,00	2.500,00	2.500,00	741,56	0,00	29,66
34 Financijski rashodi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37 Naknade građanima i kućanstvima	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Rashodi za nabavu nefinancijske dugotrajne imovine	0,00	0,00	0,00	51,52	0,00	0,00
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	0,00	0,00	51,52	0,00	0,00
4 Posebne namjene	15.251,79	15.950,00	15.950,00	12.498,62	78,36	78,36
41 POSEBNE NAMJENE	15.251,79	15.950,00	15.950,00	12.498,62	78,36	78,36
3 Rashodi poslovanja	15.235,35	15.250,00	15.250,00	10.170,36	66,69	66,69
31 Rashodi za zaposlene	0,00	0,00	0,00	0,00	#DLJ/0!	#DLJ/0!
32 Materijalni rashodi	13.235,35	15.250,00	15.250,00	10.170,35	66,69	66,69
34 Financijski rashodi	0,00	0,00	0,00	0,01	#DLJ/0!	#DLJ/0!
37 Naknade građanima i kućanstvima	0,00	0,00	0,00	0,00	#DLJ/0!	#DLJ/0!
4 Rashodi za nabavu nefinancijske dugotrajne imovine	16,44	700,00	700,00	2.328,26	0,00	0,00
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	16,44	700,00	700,00	2.328,26	0,00	0,00
5 Pomoći	921.002,24	1.219.650,00	1.239.650,00	1.158.536,16	125,79	91,97
51 MINISTARSTVO I ostale pomoći	892.757,64	1.199.350,00	1.199.350,00	1.120.541,73	93,43	93,43
3 Rashodi poslovanja	890.614,90	1.195.350,00	1.195.350,00	1.119.761,15	93,68	93,68
31 Rashodi za zaposlene	811.188,46	1.054.150,00	1.094.150,00	1.032.111,38	94,33	94,33
32 Materijalni rashodi	69.918,09	55.200,00	95.200,00	78.352,63	82,30	82,30
34 Financijski rashodi	71,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37 Naknade građanima i kućanstvima	8.959,11	6.000,00	6.000,00	9.297,14	154,95	154,95
38 Ostale tekuće donacije	477,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Rashodi za nabavu nefinancijske dugotrajne imovine	2.142,74	4.000,00	4.000,00	780,58	19,51	19,51
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	2.142,74	4.000,00	4.000,00	780,58	19,51	19,51
54 JLS	19.728,60	30.300,00	30.300,00	27.896,43	92,07	92,07
3 Rashodi poslovanja	19.728,60	30.300,00	30.300,00	27.896,43	92,07	92,07
31 Rashodi za zaposlene	18.177,37	28.911,00	28.911,00	27.068,63	93,63	93,63
32 Materijalni rashodi	1.551,22	1.389,00	1.389,00	827,80	59,60	59,60
34 Financijski rashodi	0,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37 Naknade građanima i kućanstvima	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Rashodi za nabavu nefinancijske dugotrajne imovine	0,00	0,00	0,00	0,00	#DLJ/0!	#DLJ/0!
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	0,00	0,00	0,00	#DLJ/0!	0,00
57 MINISTARSTVO PRIJENOSI EU	8.516,00	39.000,00	30.000,00	10.098,00	33,66	33,66
3 Rashodi poslovanja	8.516,00	39.000,00	30.000,00	10.098,00	33,66	33,66
31 Rashodi za zaposlene	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32 Materijalni rashodi	8.516,00	39.000,00	30.000,00	10.098,00	33,66	33,66
34 Financijski rashodi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37 Naknade građanima i kućanstvima	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Rashodi za nabavu nefinancijske dugotrajne imovine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ukupni prihodi	1.024.758,67	1.362.572,44	1.362.572,44	1.269.271,36	93,15	93,15
Ukupni rashodi	1.026.679,71	1.362.572,44	1.362.572,44	1.258.011,70	92,33	92,33
Preneseni višak/manjak prihoda za pokriće manjak	32.252,80	22.253,00	22.253,00	30.331,76	136,30	136,30

Izveštaj računa financiranja prema izvorima financiranja obuhvaća sve ostvarene prihode i rashode tijekom 2023.godini i 2024. godine, sa unesenim podacima izvornog plana za 2024 i tekućeg plana za 2024. godinu.

Indeks ostvarenja u odnosu na ostvarene prihode 2023/2024 iznosi 123,86%, a indeks ostvarenja prihoda u odnosu na ostvarenje prihoda 2024 i prihoda tekućeg plana za 2024 godinu iznosi 93,15%.

Indeks ostvarenja u odnosu na ostvarene rashode 2023/2024 iznosi 122,53%, a indeks ostvarenja rashoda u odnosu na ostvarenje rashoda 2024 i rashoda tekućeg plana za 2024 godinu iznosi 92,33%.

2. Posebni dio

Opći dio obuhvaća sažetak računa prihoda i rashoda prema programskoj klasifikaciji kroz slijedeće izvore financiranja:

1. Opći prihodi i primici

- Decentralizirana sredstva-za materijalne rashode

- Izvorna sredstva-za materijalne rashode

- Ostala sredstva KZZ-za projekte (školska shema, projekt Baltazar, troškovi natjecanja, e tehničar, građanski odgoj, ostalo.)

2. Donacije

- Tekuće i kapitalne

3. Vlastiti prihodi

4. Posebne namjene

5. Pomoći

- Ministarstvo

- Ostale pomoći

- JLS

- Ministarstvo prijenosi EU (Projekt Erasmus+)

Prihodi i rashodi prikazani su u tablici prema izvoru financiranje na četvrtoj razini konta.

U odnosu na tekući plan, izvršenje nije u 100% iznosu, zbog neostvarenih planiranih prihoda donacija, smanjena prihoda za boravak i ter.nastavu.

Izvršenje ukupnih prihoda u odnosu na tekući plan za 2024 i izvršenja u 2024 godinu iznosi 92,33%.

Izvršenje ukupnih rashoda u odnosu na tekući plan za 2024 i izvršenja u 2024 godinu iznosi 93,15%.

Za računovodstvo:

Anita Čižmek

Ravnatelj:



Igor Papić