

OSNOVNA ŠKOLA ŠTEFANJE
ŠTEFANJE 72
43246 ŠTEFANJE

Štefanje, 11.03.2024.

OBRAZLOŽENJE IZVJEŠĆA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ZA 2023. GODINU

DJELOKRUG RADA:

Osnovna škola Štefanje obavlja poslove iz područja osnovnoškolskog obrazovanja.

Škola kao proračunski korisnik proračuna jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave se financira iz izvora županijskih sredstava, iz vlastitih prihoda, prihoda za posebne namjene, te sredstava MZO.

Na temelju člana 111. Zakona o proračunu, te pitanjem 20. i 62. Upitnika o fiskalnoj odgovornosti koji se sastavljaju u skladu s Uredbom o sastavljanju Izjave o fiskalnoj odgovornosti, traži se izrada Izvještaja o izvršenju financijskog plana, te dostava istog upravljачkom tijelu proračunskog korisnika (Županija).

Na temelju ostvarenih/izvršenih prihoda i rashoda u 2023. godini obrazlažemo godišnje Izvješće o izvršenju financijskog plana za 2023.g.

ORGANIZACIJSKA STRUKTURA:

Radi obavljanja poslova i zadaća u OŠ Štefanje, postoji nekoliko organizacijskih jedinica:

- Ravnateljica škole,
- Nastavno osoblje,
- Stručni suradnici (pedagoginja, knjižničarka, tajnica, računovotkinja)
- Pomoćno-tehničko osoblje (kuharica, domar, spremačice).

IZVRŠENJE FINACIJSKOG PLANA ZA 2023. GODINU:

R.br.	Naziv programa	2023.		
1.	Osnovnoškolsko obrazovanje – Prihodi iz BBŽ	72.196,05 €		

2	Osnovnoškolsko obrazovanje- Vlastiti prihodi	551.677,49 €		
----------	---	---------------------	--	--

OBRAZLOŽENJE – PRIHODI

Ukupno ostvareni prihodi OŠ Štefanje u 2023.g. iznose 623.873,54 €.

U odnosu na planirane prihode, oni su porasli za 6,8%.

Prihodi su se povećali zbog povećanja plaća zaposlenika i dodatnih ulaganja u zgradu matične škole (izrada podne obloge u učionici za tjelesnu kulturu) i zgradu PŠ Laminac (izmjena dotrajale stolarije).

OBRAZLOŽENJE – RASHODI

Ukupno ostvareni prihodi u 2023. g. u OŠ Štefanje iznose 622.420,33 €.

U odnosu na planirane rashode, oni su veći za 6,6%.

Poslovna godina je završila s viškom prihoda u iznosu od 1.453,21 €, koji su uz odobrenje osnivača (BBŽ) utrošeni u nabavu potrebne opreme u školi.

NAZIV PROGRAMA:

Redovne djelatnosti – osnovnoškolsko obrazovanje

OPIS PROGRAMA:

Program osnovnoškolskog obrazovanja redovne djelatnosti obuhvaća aktivnosti redovne djelatnosti osnovnih škola, a odnose se na vlastita sredstva korisnika i sredstva koja doznajuje osnivač tj. BBŽ.

CILJ PROGRAMA:

Obrazovanje učenika i postizanje što bolje naobrazbe, te isplata plaća i naknada troškova zaposlenika, kao i podmirenje svih tekućih obaveza škole.

ZAKONSKE I DRUGE PRAVNE OSNOVE:

Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi („Narodne novine“, broj 87/08, 86/09, 92/10, 105/10, 90/11, 5/12, 16/12, 86/12, 126/12, 94/13, 152/14, 07/17, 68/18, 98/19, 64/20),

Zakon o radu („Narodne novine“, broj 93/14, 127/17,98/19),

Kolektivni ugovor za zaposlenike u osnovnoškolskim ustanovama („Narodne novine“, broj 51/2018).

IZVJEŠTAJ O POSTIGNUTIM CILJEVIMA I REZULTATIMA PROGRAMA TEMELJENIM NA POKAZATELJIMA USPJEŠNOSTI U PRETHODNOJ GODINI:

Postignuti su ciljevi u 2023. godini jer su učenici uspješno završili školsku godinu, te je izvršena isplata plaća i naknada troškova zaposlenika, kao i podmirenje svih tekućih obaveza osnovne škole.

RAZLOG Odstupanja od prošlogodnjih projekcija:

Nema odstupanja.

NAZIV PROGRAMA:

Osnovnoškolsko obrazovanje – decentralizacija

OPIS PROGRAMA:

Planirana decentralizirana sredstva za osnovnu školstvu Štefanje planirani su u iznosu 34.520,00 € za materijalne i financijske rashode te rashode za tekuće i investicijsko održavanje osnovne škole, te eventualne rashode za nabavu proizvedene dugotrajne imovine i dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini u iznosu od 19.896,00 €, a realizirani prihodi, tj. rashodi iznose 54.415,28 €.

U sklopu ovog programa planirana je sljedeća aktivnost:

A000202 – Redovna djelatnost OŠ -dec
A000289 – Županijska natjecanja OŠ
A000296 – Kulturne i javne djelatnosti OŠ
T000170 - Pomoćnici u nastavi, faza VI

A000282 – Redovna djelatnost OŠ – vlastita sredstva

Na ovoj aktivnosti planirana su sredstva za isplatu plaće, nabavku namirnica, nabavu materijala za potrebe predškolskog odgoja, knjiga za školsku knjižnicu i ostalih troškova koje ne pokriva osnivač.



Ravnatelj:

Dražen Milaković
Dražen Milaković

IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ZA 2023. g.

IV POSEBNI DIO PRORAČUNA –PROGRAMSKA KLASIFIKACIJA

Oznaka	Naziv	Godisnji plan (1.)	Plan u razdoblju (2.)	Ostvarenje (3.)	Ind. (4.) (3./1.)	Ind. (5.) (3./2.)
SVEUKUPNO		630.295,00	630.295,00	623.873,54	98,98%	98,98%
1007001 BJELOVARSKO-BILOGORSKA ŽUPANIJA		630.295,00	630.295,00	623.873,54	98,98%	98,98%
Razdjel: 17 UPRAVNI ODJEL ZA DRUŠTVENE DJELATNOSTI I OBRAZOVANJE		630.295,00	630.295,00	623.873,54	98,98%	98,98%
Glava: 17-1 Osnovnoškolsko obrazovanje		630.295,00	630.295,00	623.873,54	98,98%	98,98%
636110 TEKUĆE POMOĆI PRORAČUNSKIM KORISNICIMA IZ PRORAČUNA KOJI IM NIJE NADLEŽAN		514.200,00	514.200,00			
VP00274 TEKUĆE POMOĆI PRORAČUNSKIM KORISNICIMA IZ PRORAČUNA KOJI IM NIJE NADLEŽAN		514.200,00	514.200,00	508.334,52	98,86%	98,86%
636120 TEKUĆE POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORACUNA PRORAČUNSKIM KORISNICIMA PRORAČUNA JLP..		22.105,00	22.105,00			
PP00449 TEKUĆE POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORACUNA PRORAČUNSKIM KORISNICIMA PRORAČUNA JLP..		1.805,00	1.805,00	626,83	34,73%	34,73%
VP00250 TEKUĆE POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORACUNA PRORAČUNSKIM KORISNICIMA PRORAČUNA JLP..		250,00	250,00	3.763,95	1505,58%	1505,58%
VP00813 TEKUĆE POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORACUNA PRORAČUNSKIM KORISNICIMA PRORAČUNA JLP..		20.050,00	20.050,00	18.169,10	90,62%	90,62%
636130 TEKUĆE POMOĆI PRORAČUNSKIM KORISNICIMA IZ PRORAČUNA KOJI IM NIJE NADLEŽAN		12.500,00	12.500,00			
VP00251 TEKUĆE POMOĆI PRORAČUNSKIM KORISNICIMA IZ PRORAČUNA KOJI IM NIJE NADLEŽAN		12.500,00	12.500,00	12.425,26	99,40%	99,40%
636220 KAPITALNE POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORACUNA PRORAČUNSKIM KORISNICIMA PRORACUNA JLP..		100,00	100,00			
VP00254 KAPITALNE POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORACUNA PRORAČUNSKIM KORISNICIMA PRORACUNA JLP..		100,00	100,00	1.136,01	1136,01%	1136,01%
641320 KAMATE NA DEPOZITE PO VIDENJU		20,00	20,00			
VP00245 KAMATE NA DEPOZITE PO VIDENJU		20,00	20,00	10,43	52,15%	52,15%
642290 OSTALI PRIHODI OD IZNAJMLJIVANJA I ZAKUPA IMOVINE		700,00	700,00			

Oznaka	Naziv	Godisnji plan (1.)	Plan u razdoblju (2.)	Ostvarenje (3.)	Ind. (4.) (3./1.)	Ind. (5.) (3./2.)
VP00315	OSTALI PRIHODI OD IZNAJMLJIVANJA I ZAKUPA IMOVINE	700,00	700,00	693,95	99,14%	99,14%
652640	SUFINANCIRANJE CIJENE USLUGE, PARTICIPACIJE I SLIČNO	500,00	500,00			
VP00277	SUFINANCIRANJE CIJENE USLUGE, PARTICIPACIJE I SLIČNO	500,00	500,00	499,21	99,84%	99,84%
652641	PRIHODI OD KUHINJE	6.500,00	6.500,00			
VP00249	PRIHODI OD KUHINJE	6.500,00	6.500,00	5.842,46	89,88%	89,88%
652670	PRIHODI S NASLOVA OSIGURANJA, REFUNDACIJE ŠTETE I TOTALNE ŠTETE	70,00	70,00			
VP00253	PRIHODI S NASLOVA OSIGURANJA, REFUNDACIJE ŠTETE I TOTALNE ŠTETE	70,00	70,00			
663110	TEKUĆE DONACIJE OD FIZIČKIH OSOBA	100,00	100,00			
VP00264	TEKUĆE DONACIJE OD FIZIČKIH OSOBA	100,00	100,00	100,00	100,00%	100,00%
671110	PRIHODI IZ NADLEŽNOG PRORAČUNA ZA FINANCIRANJE RASHODA POSLOVANJA	52.504,00	52.504,00			
PP00361	PRIHODI IZ NADLEŽNOG PRORAČUNA ZA FINANCIRANJE RASHODA POSLOVANJA	600,00	600,00			
PP00364	PRIHODI IZ NADLEŽNOG PRORAČUNA ZA FINANCIRANJE RASHODA POSLOVANJA	124,00	124,00	114,23	92,12%	92,12%
PP00365	PRIHODI IZ NADLEŽNOG PRORAČUNA ZA FINANCIRANJE RASHODA POSLOVANJA	956,00	956,00	764,49	79,97%	79,97%
PP00366	PRIHODI IZ NADLEŽNOG PRORAČUNA ZA FINANCIRANJE RASHODA POSLOVANJA	34.520,00	34.520,00	34.520,00	100,00%	100,00%
PP00368	PRIHODI IZ NADLEŽNOG PRORAČUNA ZA FINANCIRANJE RASHODA POSLOVANJA	1.195,00	1.195,00	1.194,48	99,96%	99,96%
PP00369	PRIHODI IZ NADLEŽNOG PRORAČUNA ZA FINANCIRANJE RASHODA POSLOVANJA	173,00	173,00	172,68	99,82%	99,82%
PP00372	PRIHODI IZ NADLEŽNOG PRORAČUNA ZA FINANCIRANJE RASHODA POSLOVANJA	6.440,00	6.440,00	6.439,16	99,99%	99,99%
PP00457	PRIHODI IZ NADLEŽNOG PRORAČUNA ZA FINANCIRANJE RASHODA POSLOVANJA	6.065,00	6.065,00	6.065,35	100,01%	100,01%
PP00458	PRIHODI IZ NADLEŽNOG PRORAČUNA ZA FINANCIRANJE RASHODA POSLOVANJA	1.070,00	1.070,00	1.070,36	100,03%	100,03%
PP00482	PRIHODI IZ NADLEŽNOG PRORAČUNA ZA FINANCIRANJE RASHODA POSLOVANJA	211,00	211,00			
PP00483	PRIHODI IZ NADLEŽNOG PRORAČUNA ZA FINANCIRANJE RASHODA POSLOVANJA	1.150,00	1.150,00	1.960,02	170,44%	170,44%
671210	PRIHODI IZ NADLEŽNOG PRORAČUNA ZA FINANCIRANJE RASHODA ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	19.896,00	19.896,00			
PP00367	PRIHODI IZ NADLEŽNOG PRORAČUNA ZA FINANCIRANJE RASHODA ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	19.896,00	19.896,00	19.895,28	100,00%	100,00%
721110	STAMBENI OBJEKTI ZA ZAPOSLENE	100,00	100,00			
VP00312	STAMBENI OBJEKTI ZA ZAPOSLENE	100,00	100,00	75,77	75,77%	75,77%
922110	VIŠAK PRIHODA POSLOVANJA	1.000,00	1.000,00			
VP00290	VIŠAK PRIHODA POSLOVANJA	1.000,00	1.000,00			

IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ZA 2023. g.

IV POSEBNI DIO PRORAČUNA –PROGRAMSKA KLASIFIKACIJA

Oznaka	Naziv	Godisnji plan (1.)	Plan u razdoblju (2.)	Ostvarenje (3.)	Ind. (4.) (3./1.)	Ind. (5.) (3./2.)
SVEUKUPNO		630.295,00	630.295,00	622.420,33	98,75%	98,75%
1007001 BJELOVARSKO-BILOGORSKA ŽUPANIJA		630.295,00	630.295,00	622.420,33	98,75%	98,75%
Glava: 1 Osnovnoškolsko obrazovanje		630.295,00	630.295,00	622.420,33	98,75%	98,75%
Program: P1 REDOVNE DJELATNOSTI		547.600,00	547.600,00	541.048,20	98,80%	98,80%
A A000282 REDOVNA DJELATNOST OŠ - VS KORISNIKA		547.600,00	547.600,00	541.048,20	98,80%	98,80%
Izvor: 22 OSTALI I VLASTITI PRIHODI PRORAČUNSKIH KORISNIKA		11.000,00	11.000,00	9.783,24	88,94%	88,94%
32 MATERIJALNI RASHODI		8.750,00	8.750,00			
42 RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE		2.250,00	2.250,00			
Izvor: 35 Prihodi za posebne namjene - korisnici		13.000,00	13.000,00	11.656,11	89,66%	89,66%
32 MATERIJALNI RASHODI		13.000,00	13.000,00			
Izvor: 41 Pomoći iz Riznice i ministarstava		523.600,00	523.600,00	519.608,85	99,24%	99,24%
Izvor: 411 Pomoći-korisnici		523.600,00	523.600,00	519.608,85	99,24%	99,24%
31 RASHODI ZA ZAPOSLENE		488.000,00	488.000,00			
32 MATERIJALNI RASHODI		24.400,00	24.400,00			
37 NAKNADE GRAĐANIMA I KUĆANSTVIMA NA TEMELJU OSIGURANJA I DRUGE NAKNADE		11.200,00	11.200,00			
Program: P14 OSNOVNOŠKOLSKO OBRAZOVANJE - DECENTRALIZACIJA		54.416,00	54.416,00	54.415,28	100,00%	100,00%
Izvor: 12 Porez na dohodak - decentralizacija		19.896,00	19.896,00	19.895,28	100,00%	100,00%
Izvor: 121 Prihodi za decentralizirane funkcije-OŠ		19.896,00	19.896,00	19.895,28	100,00%	100,00%
45 RASHODI ZA DODATNA ULAGANJA NA NEFINACIJSKOJ IMOVINI		19.896,00	19.896,00			
A A000202 REDOVNA DJELATNOST OŠ-dec		34.520,00	34.520,00	34.520,00	100,00%	100,00%
Izvor: 12 Porez na dohodak - decentralizacija		34.520,00	34.520,00	34.520,00	100,00%	100,00%
Izvor: 121 Prihodi za decentralizirane funkcije-OŠ		34.520,00	34.520,00	34.520,00	100,00%	100,00%
32 MATERIJALNI RASHODI		34.070,00	34.070,00			
34 FINACIJSKI RASHODI		450,00	450,00			
Program: P15 OSNOVNOŠKOLSKO OBRAZOVANJE-IZNAD STANDARDA		28.279,00	28.279,00	26.956,85	95,32%	95,32%
Izvor: 11 Opći prihodi i primici		5.964,00	5.964,00	5.963,07	99,98%	99,98%
31 RASHODI ZA ZAPOSLENE		5.849,00	5.849,00			
32 MATERIJALNI RASHODI		115,00	115,00			
Izvor: 35 Prihodi za posebne namjene - korisnici		9.600,00	9.600,00	9.588,65	99,88%	99,88%
32 MATERIJALNI RASHODI		9.600,00	9.600,00			

Oznaka	Naziv	Godisnji plan (1.)	Plan u razdoblju (2.)	Ostvarenje (3.)	Ind. (4.) (3./1.)	Ind. (5.) (3./2.)
	Izvor: 41 Pomoći iz Riznice i ministarstava	1.454,00	1.454,00	1.438,61	98,94%	98,94%
	32 MATERIJALNI RASHODI	124,00	124,00			
	Izvor: 4105 Pomoćnici u nastavi faza	1.120,00	1.120,00	1.120,65	100,06%	100,06%
	Izvor: 41051 Pomoći - "Pomoćnici u nastavi faza V"	1.120,00	1.120,00	1.120,65	100,06%	100,06%
	31 RASHODI ZA ZAPOSLENE	999,00	999,00			
	32 MATERIJALNI RASHODI	121,00	121,00			
	Izvor: 411 Pomoći-korisnici	210,00	210,00	210,00	100,00%	100,00%
	31 RASHODI ZA ZAPOSLENE	185,00	185,00			
	32 MATERIJALNI RASHODI	25,00	25,00			
	Izvor: 46 Pomoći temeljem prijenosa sredstava EU	8.457,00	8.457,00	8.139,50	96,25%	96,25%
	Izvor: 4602 Školska shema	956,00	956,00	639,19	66,86%	66,86%
	32 MATERIJALNI RASHODI	956,00	956,00			
	Izvor: 4607 Pomoćnici u nastavi	6.351,00	6.351,00	6.350,31	99,99%	99,99%
	Izvor: 46071 EU sredstva "Pomoćnici u nastavi faza V"	6.351,00	6.351,00	6.350,31	99,99%	99,99%
	31 RASHODI ZA ZAPOSLENE	5.665,00	5.665,00			
	32 MATERIJALNI RASHODI	686,00	686,00			
	Izvor: 466 Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava - korisnici	1.150,00	1.150,00	1.150,00	100,00%	100,00%
	31 RASHODI ZA ZAPOSLENE	1.013,00	1.013,00			
	32 MATERIJALNI RASHODI	137,00	137,00			
	A A000280 SUFINANCIRANJE PREHRANE UČENIKA SLABIJEG IMOVINSKOG STATUSA U OSNOVNIM ŠKOLAMA	414,00	414,00			
	Izvor: 11 Opći prihodi i primici	414,00	414,00			
	32 MATERIJALNI RASHODI	414,00	414,00			
	A A000289 ŽUPANIJSKA NATJECANJA OŠ	173,00	173,00	172,68	99,82%	99,82%
	Izvor: 15 Administrativne (upravne) pristojbe	173,00	173,00	172,68	99,82%	99,82%
	32 MATERIJALNI RASHODI	173,00	173,00			
	A A000298 OSIGURANJE ŠKOLSKIH ZGRADA OSNOVNIH ŠKOLA	327,00	327,00	326,45	99,83%	99,83%
	Izvor: 11 Opći prihodi i primici	327,00	327,00	326,45	99,83%	99,83%
	32 MATERIJALNI RASHODI	327,00	327,00			
	A A000299 SUFINANCIRANJE E-TEHNIČARA U OSNOVNIM ŠKOLAMA	1.195,00	1.195,00	1.194,48	99,96%	99,96%
	Izvor: 14 Prihodi od nefinancijske imovine	1.195,00	1.195,00	1.194,48	99,96%	99,96%
	32 MATERIJALNI RASHODI	1.195,00	1.195,00			
	A A000379 SUFINANCIRANJE PROGRAMA JAVNIH POTREBA U PREDŠKOLSKOM ODGOJU I OBRAZOVANJU	695,00	695,00	133,41	19,20%	19,20%
	Izvor: 41 Pomoći iz Riznice i ministarstava	695,00	695,00	133,41	19,20%	19,20%
	42 RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE	695,00	695,00			

