

Temeljem odredbi članka 86. Zakona o proračunu (Narodne novine br.144/21), članka 35. Statuta OŠ Ljubešćica, članka 52. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana (Narodne novine br. 85/23), članka 29. Odluke o izvršavanju Proračuna Varaždinske županije za 2023. godinu (Službeni vjesnik Varaždinske županije br. 110/22), Školski odbor OŠ Ljubešćica na sjednici održanoj 31. 1. 2024. godine, donosi:

GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA OSNOVNE ŠKOLE LJUBEŠĆICA ZA 2023. GODINU

I.SAŽETAK

Članak 1.

Sažetak godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana za 2023.godinu izgleda kako slijedi:

SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

Oznaka	Izvršenje I-XII 2022. (1)	Izvorni plan 2023 (2)	Tekući plan 2023 (3)	Izvršenje I-XII 2023 (4)	Indeks % (5)	Indeks % (6)
A. RACUN PRIHODA I RASHODA						
6 Prihodi poslovanja	594.799,07	799.115,00	799.115,00	719.659,70	120,99	90,06
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	368,47	300	300	122,95	33,37	40,98
3 Rashodi poslovanja	590.425,60	785.394,00	785.394,00	719.864,50	121,92	91,66
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	9.683,49	14.656,00	14.656,00	4.090,35	42,24	27,91
Razlika - višak/manjak	-4.941,55	-635	-635	-4.172,20	84,43	657,04
C. PRORACUN UKUPNO						
1. PRIHODI I PRIMICI	595.167,54	799.415,00	799.415,00	719.782,65	120,94	90,04
2. RASHODI I IZDACI	600.109,09	800.050,00	800.050,00	723.954,85	120,64	90,49
3. RAZLIKA - VIŠAK/MANJAK	-4.941,55	-635	-635	-4.172,20	84,43	657,04
D. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA						
VIŠAK/MANJAK PRIHODA prenešeni (+/-)	3.372,79	635	635	634,73		
VIŠAK/MANJAK PRIHODA	-1.568,76	0	0	-3.537,47	265,96	0

II.OPĆI DIO

Članak.2

Prihodi i rashodi te primici i izdaci ostvareni su, odnosno izvršeni u 2023. godini u Računu prihoda i rashoda i Računu financiranja, uz usporedbu prethodne godine, kako slijedi:

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

Tablica 1. Izvještaj o prihodima i rashodima prema ekonomskoj klasifikaciji

Oznaka	Izvršenje I-XII 2022. (1)	Izvorni plan 2023 (2)	Tekući plan 2023 (3)	Izvršenje I-XII 2023 (4)	Indeks % (5)	Indeks % (6)
A. RACUN PRIHODA I RASHODA						
6 Prihodi poslovanja	594.799,07	799.115,00	799.115,00	719.659,70	120,99	90,06
63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	474.016,33	667.198,00	667.198,00	613.136,46	129,35	91,9
636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	471.495,98	0	0	611.617,95	129,72	0
6361 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	470.513,67			611.006,73	129,86	
6362 Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	982,31			611,22	62,22	
639 Prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna	2.520,35	0	0	1.518,51	60,25	0
6393 Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava	2.520,35			1.518,51	60,25	
64 Prihodi od imovine	71,78	265	265	56,83	79,17	21,45
641 Prihodi od financijske imovine	71,78	0	0	56,83	79,17	0
6413 Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	71,78			56,83	79,17	

32 Materijalni rashodi	118.900,36	129.847,00	129.847,00	133.584,86	112,35	102,88
321 Naknade troškova zaposlenima	19.696,86	0	0	20.572,82	104,45	0
3211 Službena putovanja	1.645,47			2.802,92	170,34	
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	16.764,90			17.452,90	104,1	
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	1.001,40			317	31,66	
3214 Ostale naknade troškova zaposlenima	285,09					
322 Rashodi za materijal i energiju	72.136,16	0	0	81.879,48	113,51	0
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	8.890,90			11.092,36	124,76	
3222 Materijal i sirovine	29.664,79			39.282,12	132,42	
3223 Energija	32.369,35			29.281,04	90,46	
3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	1.111,58			1.328,42	119,51	
3225 Sitrni inventar i auto gume				360,86		
3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	99,54			534,68	537,15	
323 Rashodi za usluge	19.760,64	0	0	23.100,65	116,9	0
3231 Usluge telefona, pošte i prijetoza	696,81			781,58	112,17	
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	4.611,91			8.245,73	178,79	
3233 Usluge promidžbe i informiranja	165,9			198,34	119,55	
3234 Komunalne usluge	4.222,97			5.335,10	126,34	
3235 Zakupnine i najamnine	58,17					
3236 Zdravstvene i veterinarske usluge	2.356,28			1.616,67	68,61	
3237 Intelektualne i osobne usluge	3.895,75			1.597,60	41,01	
3238 Računalne usluge	2.355,56			2.214,91	94,03	
3239 Ostale usluge	1.397,29			3.110,72	222,63	
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	7.306,70	0	0	8.031,91	109,93	0
3292 Premije osiguranja	1.740,55			1.398,45	80,35	
3293 Reprerentacija	136,48					
3294 Članarine i norme	215,67			226,36	104,96	
3295 Pristojbe i naknade	1.610,93			1.242,97	77,16	
3296 Troškovi sudskih postupaka	103,41					
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	3.499,66			5.164,13	147,56	
34 Financijski rashodi	696,38	700	700	609,37	87,51	87,05
343 Ostali financijski rashodi	696,38	0	0	609,37	87,51	0
3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa	630,68			609,37	96,62	
3433 Zatezne kamate	65,7					
37 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	6.708,83	6.329,00	6.329,00	6.415,36	95,63	101,36
372 Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	6.708,83	0	0	6.415,36	95,63	0
3722 Naknade građanima i kućanstvima u naravi	6.708,83			6.415,36	95,63	

Tablica 2. Izvještaj o prihodima i rashodima prema izvorima financiranja

Oznaka	Izvršenje I-XII 2022. (1)	Izvorni plan 2023 (2)	Tekući plan 2023 (3)	Izvršenje I-XII 2023 (4)	Indeks % (5)	Indeks % (6)
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA						
Izvor: 1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI	7.323,01	16.156,00	16.156,00	16.177,28	220,91	100,13
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	7.323,01	16.156,00	16.156,00	16.177,28	220,91	100,13
Izvor: 3 VLASTITI PRIHODI	7.729,88	9.555,00	9.555,00	7.848,01	101,53	82,14
Izvor: 31 Vlastiti prihodi	7.729,88	9.555,00	9.555,00	7.848,01	101,53	82,14
Izvor: 4 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	103.993,45	105.406,00	105.406,00	82.315,83	79,15	78,09
Izvor: 43 Ostali prihodi za posebne namjene	37.066,57	46.477,00	46.477,00	22.132,89	59,71	47,62
Izvor: 44 Decentralizirana sredstva	66.926,88	58.929,00	58.929,00	60.182,94	89,92	102,13
Izvor: 5 POMOĆI	474.016,33	667.198,00	667.198,00	613.136,46	129,35	91,9
Izvor: 51 Pomoći EU	2.520,35	2.541,00	2.541,00	1.518,51	60,25	59,76
Izvor: 52 Ostale pomoći	471.495,98	664.657,00	664.657,00	611.617,95	129,72	92,02
Izvor: 6 DONACIJE	1.736,40	800	800	182,12	10,49	22,77
Izvor: 61 Donacije	1.736,40	800	800	182,12	10,49	22,77
NADOKNADE ŠTETA S OSNOVA OSIGURANJA	368,47	300	300	122,95	33,37	40,98
Izvor: 71 Prihodi od nefinancijske imovine	368,47	300	300	122,95	33,37	40,98
SVEUKUPNO PRIHODI	595.167,54	799.415,00	799.415,00	719.782,65	120,94	90,04
Izvor: 1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI	7.323,02	16.156,00	16.156,00	16.177,28	220,91	100,13
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	7.323,02	16.156,00	16.156,00	16.177,28	220,91	100,13
Izvor: 3 VLASTITI PRIHODI	6.914,18	12.314,00	12.314,00	8.386,72	121,3	68,11
Izvor: 31 Vlastiti prihodi	6.914,18	12.314,00	12.314,00	8.386,72	121,3	68,11
Izvor: 4 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	109.331,84	104.069,00	104.069,00	81.735,39	74,76	78,54
Izvor: 43 Ostali prihodi za posebne namjene	39.566,93	45.140,00	45.140,00	21.306,66	53,85	47,2
Izvor: 44 Decentralizirana sredstva	69.764,91	58.929,00	58.929,00	60.428,73	86,62	102,54
Izvor: 5 POMOĆI	475.715,05	665.500,00	665.500,00	616.742,96	129,65	92,67
Izvor: 51 Pomoći EU	2.520,36	2.541,00	2.541,00	1.518,51	60,25	59,76

Izvor: 52 Ostale pomoći	473.194,69	662.959,00	662.959,00	615.224,45	130,02	92,8
Izvor: 6 DONACIJE	825	1.711,00	1.711,00	912,5	110,61	53,33
Izvor: 61 Donacije	825	1.711,00	1.711,00	912,5	110,61	53,33
NADOKNADE ŠTETA S OSNOVA OSIGURANJA		300	300			
Izvor: 71 Prihodi od nefinancijske imovine		300	300			
SVEUKUPNO RASHODI	600.109,09	800.050,00	800.050,00	723.954,85	120,64	90,49

Tablica 3. Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji

Oznaka	Izvršenje I-XII 2022. (1)	Izvorni plan 2023 (2)	Tekući plan 2023 (3)	Izvršenje I-XII 2023 (4)	Indeks % (5)	Indeks % (6)
Funk. klas. 09 Obrazovanje	600.109,09	800.050,00	800.050,00	723.954,85	120,64	90,49
091 Predškolsko i osnovno obrazovanje	597.545,73	797.196,00	797.196,00	722.067,40	120,84	90,58
095 Obrazovanje koje se ne može definirati po stupnju	43			56	130,23	
096 Dodatne usluge u obrazovanju	2.520,36	2.541,00	2.541,00	1.518,51	60,25	59,76
098 Usluge obrazovanja koje nisu drugdje svrstane		313	313	312,94		99,98

III. POSEBNI DIO

Članak 3.

Rashodi i izdaci u Posebnom dijelu Financijskog plana iskazani po organizacijskoj i programskoj klasifikaciji, izvršeni su kako slijedi:

Tablica 6. Izvještaj po programskoj klasifikaciji

Oznaka	Izvorni plan (1.)	Tekući plan (2.)	Ostvarenje (3.)	Indeks (3./2.)
SVEUKUPNO	800.050,00	800.050,00	723.954,85	90,49
Razdjel: 015 UPRAVNI ODJEL ZA PROSVJETU, KULTURU I SPORT	800.050,00	800.050,00	723.954,85	90,49
Glava: 01502 OSNOVNO ŠKOLSKO OBRAZOVANJE	800.050,00	800.050,00	723.954,85	90,49
13981 OS LJUBESCICA	800.050,00	800.050,00	723.954,85	90,49
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	16.156,00	16.156,00	16.177,28	100,13
Izvor: 31 Vlastiti prihodi	12.314,00	12.314,00	8.386,72	68,11
Izvor: 43 Ostali prihodi za posebne namjene	45.140,00	45.140,00	21.306,66	47,2
Izvor: 44 Decentralizirana sredstva	58.929,00	58.929,00	60.428,73	102,54
Izvor: 51 Pomoći EU	2.541,00	2.541,00	1.518,51	59,76
Izvor: 52 Ostale pomoći	662.959,00	662.959,00	615.224,45	92,8
Izvor: 61 Donacije	1.711,00	1.711,00	912,5	53,33
Izvor: 71 Prihodi od nefinancijske imovine	300	300	0	0
Program: 1140 PROGRAMI EUROPSKIH POSLOVA	2.541,00	2.541,00	1.518,51	59,76
T114030 Osiguranje prehrane učenika	2.541,00	2.541,00	1.518,51	59,76
Izvor: 51 Pomoći EU	2.541,00	2.541,00	1.518,51	59,76
32 Materijalni rashodi	2.541,00	2.541,00	1.518,51	59,76
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi			72,32	
3222 Materijal i sirovine			1.446,19	
Program: 1210 JAVNE POTREBE U OBRAZOVANJU IZNAD ZAKONSKOG STANDARDA	104.814,00	104.814,00	106.569,49	101,67
A121016 Programi u školstvu iznad zakonskog standarda	29.710,00	29.710,00	18.946,27	63,77
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	851	851	850,1	99,89
31 Rashodi za zaposlene	200	200	200	100
3121 Ostali rashodi za zaposlene			200	
32 Materijalni rashodi	651	651	650,1	99,86
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi			133,6	

3222 Materijal i sirovine				198	
3237 Intelektualne i osobne usluge				318,5	
Izvor: 31 Vlastiti prihodi	12.314,00	12.314,00		6.217,88	50,49
32 Materijalni rashodi	5.955,00	5.955,00		6.154,63	103,35
3225 Sitni inventar i auto gume				10,86	
3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza				48,92	
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja				2.893,00	
3234 Komunalne usluge				1.169,15	
3238 Računalne usluge				76,32	
3239 Ostale usluge				796,28	
3294 Članarine i norme				50	
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja				1.110,10	
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	6.359,00	6.359,00		63,25	0,99
4241 Knjige				63,25	
Izvor: 43 Ostali prihodi za posebne namjene	0	0		135	0
32 Materijalni rashodi	0	0		135	0
3225 Sitni inventar i auto gume				135	
Izvor: 52 Ostale pomoći	14.534,00	14.534,00		10.830,79	74,52
32 Materijalni rashodi	3.605,00	3.605,00		3.804,21	105,53
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi				560	
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja				1.605,00	
3295 Pristojbe i naknade				1.109,21	
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja				530	
37 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	6.329,00	6.329,00		6.415,36	101,36
3722 Naknade građanima i kućanstvima u naravi				6.415,36	
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	4.600,00	4.600,00		611,22	13,29
4241 Knjige				611,22	
Izvor: 61 Donacije	1.711,00	1.711,00		912,5	53,33
32 Materijalni rashodi	800	800		0	0
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	911	911		912,5	100,16
4221 Uredska oprema i namještaj				912,5	
Izvor: 71 Prihodi od nefinancijske imovine	300	300		0	0
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	300	300		0	0
A121019 Prehrana učenika	20.000,00	20.000,00		30.717,98	153,59
Izvor: 43 Ostali prihodi za posebne namjene	20.000,00	20.000,00		751,18	3,76

32 Materijalni rashodi	20.000,00	20.000,00	751,18	3,76
3222 Materijal i sirovine			221,64	
3223 Energija			529,54	
Izvor: 52 Ostale pomoći	0	0	29.966,80	0
32 Materijalni rashodi	0	0	29.966,80	0
3222 Materijal i sirovine			29.966,80	
A121020 Cjelodnevni boravak učenika	51.991,00	51.991,00	53.736,30	103,36
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	12.505,00	12.505,00	12.527,18	100,18
31 Rashodi za zaposlene	7.596,00	7.596,00	7.595,19	99,99
3111 Plaće za redovan rad			6.519,47	
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje			1.075,72	
32 Materijalni rashodi	4.909,00	4.909,00	4.931,99	100,47
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život			8,82	
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi			61,63	
3222 Materijal i sirovine			4.861,54	
Izvor: 43 Ostali prihodi za posebne namjene	20.140,00	20.140,00	17.183,30	85,32
31 Rashodi za zaposlene	17.297,00	17.297,00	14.120,08	81,63
3111 Plaće za redovan rad			7.617,20	
3121 Ostali rashodi za zaposlene			1.400,00	
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje			5.102,88	
32 Materijalni rashodi	2.843,00	2.843,00	3.063,22	107,75
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život			412,86	
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi			202,79	
3222 Materijal i sirovine			2.447,57	
Izvor: 52 Ostale pomoći	19.346,00	19.346,00	24.025,82	124,19
31 Rashodi za zaposlene	19.346,00	19.346,00	24.025,82	124,19
3111 Plaće za redovan rad			23.924,35	
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje			101,47	
A121023 Građanski odgoj	2.800,00	2.800,00	2.800,00	100
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	2.800,00	2.800,00	2.800,00	100
32 Materijalni rashodi	1.400,00	1.400,00	1.400,00	100
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi			133,64	
3237 Intelektualne i osobne usluge			66,36	
3239 Ostale usluge			1.200,00	
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.400,00	1.400,00	1.400,00	100
4221 Uredska oprema i namještaj			1.400,00	

A121025 Opskrba školskih ustanova besplatnim higijenskim potrepštinama	313	313	313	312,94	99,98
Izvor: 52 Ostale pomoći	313		313	312,94	99,98
38 Ostali rashodi	313		313	312,94	99,98
3812 Tekuće donacije u naravi				312,94	
T121001 Školski medni dan	0	0	0	56	0
Izvor: 52 Ostale pomoći	0		0	56	0
32 Materijalni rashodi	0	0	0	56	0
3222 Materijal i sirovine				56	
Program: 1230 ZAKONSKI STANDARD JAVNIH USTANOVA OŠ	692.695,00	692.695,00	692.695,00	615.866,85	88,91
A123001 Odgojnoobrazovno, administrativno i tehničko osoblje	691.609,00	691.609,00	691.609,00	614.763,47	88,89
Izvor: 31 Vlastiti prihodi	0		0	2.168,84	0
32 Materijalni rashodi	0	0	0	2.168,84	0
3223 Energija				2.168,84	
Izvor: 43 Ostali prihodi za posebne namjene	5.000,00		5.000,00	3.237,18	64,74
32 Materijalni rashodi	5.000,00	5.000,00	5.000,00	3.237,18	64,74
3211 Službena putovanja				132,75	
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja				3.104,43	
Izvor: 44 Decentralizirana sredstva	57.843,00		57.843,00	59.325,35	102,56
32 Materijalni rashodi	57.143,00	57.143,00	57.143,00	58.715,98	102,75
3211 Službena putovanja				2.670,17	
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika				317	
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi				9.928,38	
3222 Materijal i sirovine				84,38	
3223 Energija				26.582,66	
3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje				1.328,42	
3225 Sitni inventar i auto gume				215	
3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća				534,68	
3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza				732,66	
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja				3.747,73	
3233 Usluge promidžbe i informiranja				198,34	
3234 Komunalne usluge				4.165,95	
3236 Zdravstvene i veterinarske usluge				1.616,67	
3237 Intelektualne i osobne usluge				1.212,74	
3238 Računalne usluge				2.138,59	
3239 Ostale usluge				1.114,44	

3292 Premije osiguranja			1.398,45	
3294 Članarine i norme			176,36	
3295 Pristojbe i naknade			133,76	
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja			419,6	
34 Financijski rashodi	700	700	609,37	87,05
3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa			609,37	
Izvor: 52 Ostale pomoći		628.766,00	550.032,10	87,48
31 Rashodi za zaposlene	603.766,00	603.766,00	533.000,88	88,28
3111 Plaće za redovan rad			438.035,08	
3113 Plaće za prekovremeni rad			2.034,53	
3114 Plaće za posebne uvjete rada			1.391,08	
3121 Ostali rashodi za zaposlene			22.366,74	
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje			69.173,45	
32 Materijalni rashodi	25.000,00	25.000,00	17.031,22	68,12
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život			17.031,22	
K123001 Izgradnja i održavanje školskih objekata	1.086,00	1.086,00	1.103,38	101,6
Izvor: 44 Decentralizirana sredstva		1.086,00	1.103,38	101,6
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.086,00	1.086,00	1.103,38	101,6
4221 Uredska oprema i namještaj			17,5	
4222 Komunikacijska oprema			1.085,88	

Članak 4.

Godišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana OŠ Ljubešćica za 2023. godinu objavljuje se na web stranicama škole.

Opći i posebni dio Godišnjeg izvještaja o izvršenju Financijskog plana za 2023. godinu objavljuje se na web stranicama škole.

Predsjednik Školskog odbora:
Iva Kelemen Ivancić



KLASA: 400-04/24-01/1
URBROJ: 2186-125-07-24-1
Ljubešćica, 31.1. 2024.