

REPUBLIKA HRVATSKA
BRODSKO-POSAVSKA ŽUPANIJA
OSNOVNA ŠKOLA IVAN GORAN KOVAČIĆ
Huge Badalića 8, 35000 Slavonski Brod

KLASA: 400-02/23-01/01
URBROJ: 2178-01-06-01-23-1
Slavonski Brod, 31. siječnja 2023. godine

GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ZA RAZDOBLJE 1.1.2022. - 31.12.2022. GODINE

Sukladno čl.86. st.3 Zakona o proračunu (NN, br. 144/21.) i čl.15. st.1 Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna (NN, br. 24/2013, 102/17, 1/20 i 147/20) propisana je obveza i sadržaj godišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna, a pitanjem 62. Upitnika o fiskalnoj odgovornosti koji se sastavlja u skladu s Uredbom o sastavljanju i predaji Izjave o fiskalnoj odgovornosti (NN, br. 95/2019), traži se izrada Izvještaja o izvršenju financijskog plana te dostavljanja istog upravljačkom tijelu proračunskog korisnika.

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

1. OPĆI DIO izvještaja o izvršenju financijskog plana sadrži:

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

2. POSEBNI DIO izvještaja o izvršenju financijskog plana sadrži:

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

3. OBRAZLOŽENJE ostvarenje prihoda i primitaka, rashoda i izdataka

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

**GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA
ZA RAZDOBLJE 1.1.2022. - 31.12.2022. GODINE**

I. OPĆI DIO

Na temelju Financijskog plana 2022.godine te ostvarenih/izvršenih prihoda i rashoda, predstavljamo polugodišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana OŠ IVAN GORAN KOVAČIĆ, SLAVONSKI BROD za razdoblje 1.1. - 31.12.2022. godinu ostvaren je kako slijedi:

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

Oznaka	Izvršenje 2021. 1.1. - 31.12. (1)	Izvorni plan 2022. (2)	Tekući plan 2022. (3)	Izvršenje 2022. 1.1. - 31.12. (4)	Indeks 4/1 (5)	Indeks 4/3 (6)
6 Prihodi poslovanja	6.719.646,93	7.191.533,00	7.382.618,00	7.361.488,93	109,55%	99,71%
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00	660,00	#DIJ/0!	#DIJ/0!
PRIHODI UKUPNO	6.719.646,93	7.191.533,00	7.382.618,00	7.362.148,93	109,56%	99,72%
3 Rashodi poslovanja	6.636.487,83	7.089.893,00	7.235.814,00	7.236.655,79	109,04%	100,01%
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	84.215,12	101.640,00	146.804,00	131.630,90	156,30%	89,66%
RASHODI UKUPNO	6.720.702,95	7.191.533,00	7.382.618,00	7.368.286,69	109,64%	99,81%
Razlika - višak/manjak	-1.056,02	0,00	0,00	-6.137,76	581,22%	#DIJ/0!

B. RAČUN FINANCIRANJA

Oznaka	Izvršenje 2021. 1.1. - 31.12. (1)	Izvorni plan 2022. (2)	Tekući plan 2022. (3)	Izvršenje 2022. 1.1. - 31.12. (4)	Indeks 4/1 (5)	Indeks 4/3 (6)
8 Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIJ/0!	#DIJ/0!
5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIJ/0!	#DIJ/0!
Neto financiranje (primici - izdaci)	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIJ/0!	#DIJ/0!

C. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNE GODINE

Oznaka	Izvršenje 2021. 1.1. - 31.12. (1)	Izvorni plan 2022. (2)	Tekući plan 2022. (3)	Izvršenje 2022. 1.1. - 31.12. (4)	Indeks 4/1 (5)	Indeks 4/3 (6)
92 Preneseni rezultat poslovanja	69.042,69	0,00	0,00	75.422,26	109,24%	#DIJ/0!

Višak/manjak + neto financiranje + preneseni rezultati poslovanja iz prethodnih godina	67.986,67	0,00	0,00	69.284,50	101,91%	#DIJ/0!
Ukupno prihodi, primici i preneseni rezultat poslovanja	6.788.689,62	7.191.533,00	7.382.618,00	7.437.571,19	109,56%	100,74%
Ukupno rashodi i izdaci	6.720.702,95	7.191.533,00	7.382.618,00	7.368.286,69	109,64%	99,81%

I. OPĆI DIO za razdoblje od 1.1.2022. do 31.12.2022.	PRIHODI 2022. PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI					
Oznaka	Izvršenje 2021. 1.1. - 31.12. (1)	Izvorni plan 2022. (2)	Tekući plan 2022. (3)	Izvršenje 2022. 1.1. - 31.12. (4)	Indeks 4/1 (5)	Indeks 4/3 (6)
6 Prihodi poslovanja	6.719.646,93	7.191.533,00	7.382.618,00	7.361.488,93	109,55%	99,71%
63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	5.703.811,49	6.102.941,00	6.102.941,00	6.119.848,29	107,29%	100,28%
636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	5.703.811,49	6.102.941,00	6.102.941,00	6.119.848,29	107,29%	100,28%
6361 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	5.663.679,85	6.045.809,00	6.045.809,00	6.097.345,06	107,66%	100,85%
6362 Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	40.131,64	57.132,00	57.132,00	22.503,23	56,07%	39,39%
65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	88.649,63	120.050,00	120.050,00	107.749,00	121,54%	89,75%
652 Prihodi po posebnim propisima	88.649,63	120.050,00	120.050,00	107.749,00	121,54%	89,75%
6526 Ostali nespomenuti prihodi	88.649,63	120.050,00	120.050,00	107.749,00	121,54%	89,75%
66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija te povrti po protestiranim jamstvima	12.183,91	11.400,00	11.400,00	24.755,63	203,18%	217,15%
661 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	4.928,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	#DIJ/0!
6615 Prihodi od pruženih usluga	4.928,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	#DIJ/0!
663 Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna i povrat donacija po protestiranim jamstvima	7.255,91	11.400,00	11.400,00	24.755,63	341,18%	217,15%
6631 Tekuće donacije	2.741,91	11.400,00	11.400,00	5.300,00	193,30%	46,49%
6632 Kapitalne donacije	4.514,00	0,00	0,00	19.455,63	431,01%	#DIJ/0!
67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	915.001,90	957.142,00	1.148.227,00	1.105.048,01	120,77%	96,24%
671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	915.001,90	957.142,00	1.148.227,00	1.105.048,01	120,77%	96,24%
6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	875.432,42	912.634,00	1.058.555,00	1.015.375,97	115,99%	95,92%
6712 Prihodi iz nadležnog proračuna za nabavu nefinancijske imovine	39.569,48	44.508,00	89.672,00	89.672,04	226,62%	100,00%
68 Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	0,00	0,00	0,00	4.088,00	#DIJ/0!	#DIJ/0!
683 Ostali prihodi	0,00	0,00	0,00	4.088,00	#DIJ/0!	#DIJ/0!
6831 Ostali prihodi	0,00	0,00	0,00	4.088,00	#DIJ/0!	#DIJ/0!
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00	660,00	#DIJ/0!	#DIJ/0!
72 Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	0,00	0,00	0,00	660,00	#DIJ/0!	#DIJ/0!
722 Prihodi od prodaje postrojenja i opreme	0,00	0,00	0,00	660,00	#DIJ/0!	#DIJ/0!
7223 Oprema za održavanje i zaštitu	0,00	0,00	0,00	660,00	#DIJ/0!	#DIJ/0!
SVEUKUPNO PRIHODI	6.719.646,93	7.191.533,00	7.382.618,00	7.362.148,93	109,56%	99,72%

I. OPĆI DIO za razdoblje od 1.1.2022. do 31.12.2022.	RASHODI 2022. PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI					
Oznaka	Izvršenje 2021. 1.1. - 31.12. (1)	Izvorni plan 2022. (2)	Tekući plan 2022. (3)	Izvršenje 2022. 1.1. - 31.12. (4)	Indeks 4/1 (5)	Indeks 4/3 (6)
3 Rashodi poslovanja	6.636.487,83	7.089.893,00	7.235.814,00	7.236.655,79	109,04%	100,01%
31 Rashodi za zaposlene	5.693.900,52	6.085.623,00	6.085.623,00	6.087.592,44	106,91%	100,03%
311 Plaće (Bruto)	4.720.968,19	5.097.879,00	5.097.879,00	5.061.697,84	107,22%	99,29%
3111 Plaće za redovan rad	4.630.916,13	5.001.637,00	5.001.637,00	4.961.988,65	107,15%	99,21%
3113 Plaće za prekovremeni rad	67.478,00	75.599,00	75.599,00	74.930,98	111,05%	99,12%
3114 Plaće za posebne uvjete rada	22.574,06	20.643,00	20.643,00	24.778,21	109,76%	120,03%
312 Ostali rashodi za zaposlene	212.112,23	185.300,00	185.300,00	209.724,66	98,87%	113,18%
3121 Ostali rashodi za zaposlene	212.112,23	185.300,00	185.300,00	209.724,66	98,87%	113,18%
313 Doprinosi na plaće	760.820,10	802.444,00	802.444,00	816.169,94	107,28%	101,71%
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	760.820,10	802.444,00	802.444,00	816.169,94	107,28%	101,71%
32 Materijalni rashodi	843.821,89	905.505,00	1.051.426,00	1.041.809,64	123,46%	99,09%
321 Naknade troškova zaposlenima	69.720,26	113.748,00	112.498,00	103.019,36	147,76%	91,57%
3211 Službena putovanja	9.062,20	32.900,00	31.650,00	19.363,86	213,68%	61,18%
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	57.122,06	73.848,00	73.848,00	80.195,50	140,39%	108,60%
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	1.290,00	5.000,00	5.000,00	1.350,00	104,65%	27,00%
3214 Ostale naknade troškova zaposlenima	2.246,00	2.000,00	2.000,00	2.110,00	93,94%	105,50%
322 Rashodi za materijal i energiju	397.438,20	429.857,00	498.595,00	477.727,30	120,20%	95,81%
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	56.528,23	60.000,00	62.038,00	62.738,37	110,99%	101,13%
3222 Materijal i sirovine	144.961,09	184.857,00	184.857,00	163.289,21	112,64%	88,33%
3223 Energija	167.938,40	155.000,00	232.757,00	232.757,10	138,60%	100,00%
3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko	17.635,61	15.000,00	10.816,00	10.816,19	61,33%	100,00%
3225 Sitni inventar i auto gume	6.234,68	11.000,00	4.806,00	4.805,63	77,08%	99,99%
3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	4.140,19	4.000,00	3.321,00	3.320,80	80,21%	99,99%

323 Rashodi za usluge	328.482,81	301.000,00	380.758,00	379.750,51	115,61%	99,74%
3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza	151.778,62	156.000,00	178.396,00	178.395,71	117,54%	100,00%
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	68.214,62	45.000,00	105.598,00	105.597,53	154,80%	100,00%
3234 Komunalne usluge	41.123,80	39.000,00	38.753,00	38.753,09	94,24%	100,00%
3235 Zakupnine i najamnine	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIJ/0!	#DIJ/0!
3236 Zdravstvene i veterinarske usluge	18.133,08	13.000,00	12.179,00	16.128,88	88,95%	132,43%
3237 Intelektualne i osobne usluge	9.341,80	10.000,00	10.000,00	7.518,21	80,48%	75,18%
3238 Računalne usluge	12.610,39	15.000,00	14.339,00	14.339,39	113,71%	100,00%
3239 Ostale usluge	27.280,50	23.000,00	21.493,00	19.017,70	69,71%	88,48%
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	48.180,62	60.900,00	59.575,00	81.312,47	168,77%	136,49%
3292 Premije osiguranja	6.179,36	6.000,00	6.000,00	6.179,36	100,00%	102,99%
3293 Reprezentacija	5.087,69	8.000,00	8.000,00	6.423,85	126,26%	80,30%
3294 Članarine i norme	1.000,00	1.500,00	1.500,00	1.200,00	120,00%	80,00%
3295 Pristojbe i naknade	18.626,18	20.400,00	20.400,00	18.837,50	101,13%	92,34%
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	17.287,39	25.000,00	23.675,00	48.671,76	281,54%	205,58%
37 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	98.765,42	98.765,00	98.765,00	107.253,71	108,59%	108,59%
372 Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	98.765,42	98.765,00	98.765,00	107.253,71	108,59%	108,59%
3722 Naknade građanima i kućanstvima u naravi	98.765,42	98.765,00	98.765,00	107.253,71	108,59%	108,59%
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	84.215,12	101.640,00	146.804,00	131.630,90	156,30%	89,66%
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	84.215,12	101.640,00	146.804,00	131.630,90	156,30%	89,66%
422 Postrojenja i oprema	33.569,25	57.008,00	102.473,00	96.900,97	288,66%	94,56%
4221 Uredska oprema i namještaj	5.098,00	57.008,00	98.192,00	84.591,88	1659,32%	86,15%
4222 Komunikacijska oprema	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIJ/0!	#DIJ/0!
4223 Oprema za održavanje i zaštitu	2.199,00	0,00	2.188,00	2.187,90	99,50%	100,00%
4226 Sportska i glazbena oprema	2.052,00	0,00	2.093,00	10.121,19	493,24%	483,57%
4227 Uredaji, strojevi i oprema za ostale namjene	24.220,25	0,00	0,00	0,00	0,00%	#DIJ/0!
424 Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti	50.645,87	44.632,00	44.331,00	34.729,93	68,57%	78,34%
4241 Knjige	50.645,87	44.632,00	44.331,00	34.729,93	68,57%	78,34%
426 Nematerijalna proizvedena imovina	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIJ/0!	#DIJ/0!
4262 Ulaganja u računalne programe	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIJ/0!	#DIJ/0!
SVEUKUPNO RASHODI	6.720.702,95	7.191.533,00	7.382.618,00	7.368.286,69	109,64%	99,81%

I. OPĆI DIO za razdoblje od 1.1.2022. do 31.12.2022.		PRIHODI 2022. UKUPNO PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA				
Oznaka	Izvršenje 2021. 1.1. - 31.12. (1)	Izvorni plan 2022. (2)	Tekući plan 2022. (3)	Izvršenje 2022. 1.1. - 31.12. (4)	Indeks 4/1 (5)	Indeks 4/3 (6)
PRIHODI	6.719.646,93	7.191.533,00	7.382.618,00	7.362.148,93	109,56%	99,72%
1. Opći prihodi i primici	915.001,90	957.142,00	1.148.227,00	1.105.048,01	120,77%	96,24%
3. Vlastiti prihodi	4.928,00	0,00	0,00	4.088,00	82,95%	#DIJ/0!
4. Prihodi za posebne namjene	88.649,63	120.050,00	120.050,00	105.971,50	119,54%	88,27%
5. Pomoći	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx
5.1. Pomoći iz državnog proračuna	5.702.061,49	6.099.441,00	6.099.441,00	6.118.098,29	107,30%	100,31%
5.2. Pomoći iz drž. proračuna temeljem prijenosa EU	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIJ/0!	#DIJ/0!
5.3. Pomoći izravnjanja za decentralizirane funkcije	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIJ/0!	#DIJ/0!
5.4. Pomoći od ostalih subjekata unutar općeg pror.	1.750,00	3.500,00	3.500,00	1.750,00	100,00%	50,00%
6. Donacije	7.255,91	11.400,00	11.400,00	24.755,63	341,18%	217,15%
7. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00	2.437,50	#DIJ/0!	#DIJ/0!

I. OPĆI DIO za razdoblje od 1.1.2022. do 31.12.2022.		RASHODI 2022. UKUPNO PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA				
Oznaka	Izvršenje 2021. 1.1. - 31.12. (1)	Izvorni plan 2022. (2)	Tekući plan 2022. (3)	Izvršenje 2022. 1.1. - 31.12. (4)	Indeks 4/1 (5)	Indeks 4/3 (6)
RASHODI	6.720.702,95	7.191.533,00	7.382.618,00	7.368.286,69	109,64%	99,81%
1. Opći prihodi i primici	13.076,00	145.812,00	156.607,00	156.133,97	1194,05%	99,70%
3. Vlastiti prihodi	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIJ/0!	#DIJ/0!
4. Prihodi za posebne namjene	319.783,77	287.665,00	287.665,00	276.804,00	86,56%	96,22%
5. Pomoći	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx
5.1. Pomoći iz državnog proračuna	5.699.340,05	6.099.441,00	6.099.441,00	6.097.434,95	106,98%	99,97%
5.2. Pomoći iz drž. proračuna temeljem prijenosa EU	59.015,97	71.807,00	71.807,00	75.424,37	127,80%	105,04%
5.3. Pomoći izravnjanja za decentralizirane funkcije	621.623,16	571.908,00	752.198,00	735.983,77	118,40%	97,84%
5.4. Pomoći od ostalih subjekata unutar općeg pror.	1.750,00	3.500,00	3.500,00	1.750,00	100,00%	50,00%
6. Donacije	6.114,00	11.400,00	11.400,00	24.755,63	404,90%	217,15%

I. OPĆI DIO za razdoblje
od 1.1.2022. do 31.12.2022.

PRIHODI I RASHODI 2022. PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Oznaka	Izvršenje 2021. 1.1. - 31.12. (1)	Izvorni plan 2022. (2)	Tekući plan 2022. (3)	Izvršenje 2022. 1.1. - 31.12. (4)	Indeks 4/1 (5)	Indeks 4/3 (6)
09 Obrazovanje	6.720.702,95	7.191.533,00	7.382.618,00	7.368.286,69	109,64%	99,81%
091 Predškolsko i osnovno obrazovanje	6.575.741,86	6.866.676,00	7.033.226,00	7.040.462,66	107,07%	100,10%
0912 Osnovno obrazovanje	6.575.741,86	6.866.676,00	7.033.226,00	7.040.462,66	xxx	xxx
096 Dodatne usluge u obrazovanju	144.961,09	324.857,00	349.392,00	327.824,03	226,15%	93,83%
0960 Dodatne usluge u obrazovanju	144.961,09	324.857,00	349.392,00	327.824,03	226,15%	93,83%

I. OPĆI DIO za razdoblje od 1.1.2022. do 31.12.2022.	PRIMICI I IZDACI 2022. PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI					
Oznaka	Izvršenje 2021. 1.1. - 31.12. (4)	Izvorni plan 2022. (2)	Tekući plan 2022. (3)	Izvršenje 2022. 1.1. - 31.12. (4)	Indeks 4/1 (5)	Indeks 4/3 (6)
8 Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIJ/0!	#DIJ/0!
5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIJ/0!	#DIJ/0!

I. OPĆI DIO za razdoblje od 1.1.2022. do 31.12.2022.	PRIMICI I IZDACI 2022. PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA					
Oznaka	Izvršenje 2021. 1.1. - 31.12. (4)	Izvorni plan 2022. (2)	Tekući plan 2022. (3)	Izvršenje 2022. 1.1. - 31.12. (4)	Indeks 4/1 (5)	Indeks 4/3 (6)
1. Opći prihodi i primici	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIJ/0!	#DIJ/0!
3. Vlastiti prihodi	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIJ/0!	#DIJ/0!
4. Prihodi za posebne namjene	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIJ/0!	#DIJ/0!
5. Pomoći	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx
5.1. Pomoći iz državnog proračuna	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIJ/0!	#DIJ/0!
5.2. Pomoći iz drž. proračuna temeljem prijenosa EU	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIJ/0!	#DIJ/0!
5.3. Pomoći izravnanja za decentralizirane funkcije	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIJ/0!	#DIJ/0!
5.4. Pomoći od ostalih subjekata unutar općeg pror.	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIJ/0!	#DIJ/0!
6. Donacije	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIJ/0!	#DIJ/0!
7. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIJ/0!	#DIJ/0!

I. OPĆI DIO za razdoblje
od 1.1.2022. do 31.12.2022.

PRENESENI REZULTAT POSLOVANJA 2022. PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Oznaka	Izvršenje 2021. 1.1. - 31.12. (1)	Izvorni plan 2022. (2)	Tekući plan 2022. (3)	Izvršenje 2022. 1.1. - 31.12. (4)	Indeks 4/1 (5)	Indeks 4/3 (6)
9 Vlastiti izvori	69.042,69	0,00	0,00	75.422,26	109,24%	#DIJ/0!
92 Rezultat poslovanja	69.042,69	0,00	0,00	75.422,26	109,24%	#DIJ/0!
922 Višak/manjak prihoda	69.042,69	0,00	0,00	75.422,26	109,24%	#DIJ/0!
9221 Višak prihoda	137.877,88	0,00	0,00	158.884,00	115,24%	#DIJ/0!
9222 Manjak prihoda	-68.835,19	0,00	0,00	-83.461,74	121,25%	#DIJ/0!

II. POSEBNI DIO - IZVRŠENJE FINANIJSKOG PLANA PO ORGANIZACIJSKOJ KLASIFIKACIJI
za razdoblje od 1.1.2022. do 31.12.2022.

BROJ KONTA UKUPNO RASHODI IZDACI	Izvorni plan 2022. (1)	Tekući plan 2022. (2)	Izvršenje 1.1. - 31.12.2022. (3)	Indeks 2/1 (4)
Razdjel: 003 - UPRAVNI ODJEL ZA DRUŠTVENE DJELATNOSTI	7.191.533,00 kn	7.382.618,00 kn	7.368.286,69 kn	102,46%
Glava: 00301 - OSNOVNO ŠKOLSTVO	7.191.533,00 kn	7.382.618,00 kn	7.368.286,69 kn	102,46%
Korisnik: 03070824 - Osnovna škola Ivan Goran Kovačić	7.191.533,00 kn	7.382.618,00 kn	7.368.286,69 kn	102,46%

II. POSEBNI DIO - IZVRŠENJE FINANIJSKOG PLANA PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI
za razdoblje od 1.1.2022. do 31.12.2022.

BROJ KONTA UKUPNO RASHODI IZDACI	Izvorni plan 2022. (1)	Tekući plan 2022. (2)	Izvršenje 1.1. - 31.12.2022. (3)	Indeks 2/1 (4)
Razdjel: 003 - UPRAVNI ODJEL ZA DRUŠTVENE DJELATNOSTI				
Glava: 00301 - OSNOVNO ŠKOLSTVO				
Korisnik: 03070824 - Osnovna škola Ivan Goran Kovačić				
Program: 300107 - DECENTRALIZIRANE FUNKCIJE - OŠ IVAN GORAN KOVAČIĆ				
Aktivnost/Projekt: 300101-07 - Materijalni rashodi				
Funkcija: 0912 - Osnovno obrazovanje				
127-07 3211 - SLUŽBENA PUTOVANJA	18.000,00 kn	16.750,00 kn	13.013,86 kn	72,30%
128-07 3213 - STRUČNO USAVRSAVANJE ZAPOSLENIKA	5.000,00 kn	5.000,00 kn	1.350,00 kn	27,00%
129-06 3214 - OSTALE NAKNADE TROSKOVA ZAPOSLENIMA	2.000,00 kn	2.000,00 kn	2.110,00 kn	105,50%
321 - NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIMA	25.000,00 kn	23.750,00 kn	16.473,86 kn	65,90%
130-07 3221 - UREDSKI MATERIJAL I OSTALI MATERIJALNI RASHODI	60.000,00 kn	62.038,00 kn	62.038,37 kn	103,40%
131-07 3223 - ENERGIJA	155.000,00 kn	232.757,00 kn	232.757,10 kn	150,17%
132-07 3224 - MATERIJAL I DIJELOVI ZA TEKUĆE I INVESTICIJSKO ODRŽAVANJE	15.000,00 kn	10.816,00 kn	10.816,19 kn	72,11%
133-07 3225 - SITNI INVENTAR I AUTO GUME	11.000,00 kn	4.806,00 kn	4.805,63 kn	43,69%
134-06 3227 - SLUŽBENA RADNA I ZAŠTITNA ODJECA I OBUČA	4.000,00 kn	3.321,00 kn	3.320,80 kn	83,02%
322 - RASHODI ZA MATERIJAL I ENERGIJU	245.000,00 kn	313.738,00 kn	313.738,09 kn	128,06%
135-07 3231 - USLUGE TELEFONA, POSTE I PRJEVOZA	16.000,00 kn	13.861,00 kn	13.860,89 kn	86,63%
137-07 3234 - KOMUNALNE USLUGE	39.000,00 kn	38.753,00 kn	38.753,09 kn	99,37%
138-07 3236 - ZDRAVSTVENE I VETERINARSKE USLUGE	13.000,00 kn	12.179,00 kn	12.178,88 kn	93,68%
139-05 3237 - INTELEKTUALNE I OSOBNE USLUGE	1.500,00 kn	1.500,00 kn	- kn	0,00%
141-07 3238 - RACUNALNE USLUGE	15.000,00 kn	14.339,00 kn	14.339,39 kn	95,60%
142-07 3239 - OSTALE USLUGE	23.000,00 kn	21.493,00 kn	19.017,70 kn	82,69%
323 - RASHODI ZA USLUGE	107.500,00 kn	102.125,00 kn	98.149,95 kn	91,30%
143-07 3292 - PREMIJE OSIGURANJA	6.000,00 kn	6.000,00 kn	6.179,36 kn	102,99%
144-07 3293 - REPREZENTACIJA	8.000,00 kn	8.000,00 kn	6.423,85 kn	80,30%
145-07 3294 - ČLANARINE	1.500,00 kn	1.500,00 kn	1.200,00 kn	80,00%
147-07 3299 - OSTALI NESPOMENUTI RASHODI POSLOVANJA	11.000,00 kn	9.675,00 kn	6.409,59 kn	58,27%
329 - OSTALI NESPOMENUTI RASHODI POSLOVANJA	26.500,00 kn	25.175,00 kn	20.212,80 kn	76,27%
32 - MATERIJALNI RASHODI	404.000,00 kn	464.788,00 kn	448.574,70 kn	111,03%
3 - RASHODI POSLOVANJA	404.000,00 kn	464.788,00 kn	448.574,70 kn	111,03%
Ukupno za izvor: 5.3.1 - POMOĆI IZRAVANANJA ZA DECENTRALIZIRANE FUNKCIJE - OSNOVNE ŠK.	404.000,00 kn	464.788,00 kn	448.574,70 kn	111,03%
Ukupno za funkciju: 0912 - Osnovno obrazovanje	404.000,00 kn	464.788,00 kn	448.574,70 kn	111,03%
Ukupno za Aktivnost/Projekt: 300101-07 - Materijalni rashodi	404.000,00 kn	464.788,00 kn	448.574,70 kn	111,03%
Aktivnost/Projekt: 300102-07 - Tekuće i investicijsko održavanje objekata				
Funkcija: 0912 - Osnovno obrazovanje				
148-07 3232 - USLUGE TEKUĆEG I INVESTICIJSKOG ODRŽAVANJA	45.000,00 kn	105.598,00 kn	105.597,53 kn	234,66%
323 - RASHODI ZA USLUGE	45.000,00 kn	105.598,00 kn	105.597,53 kn	234,66%
32 - MATERIJALNI RASHODI	45.000,00 kn	105.598,00 kn	105.597,53 kn	234,66%
3 - RASHODI POSLOVANJA	45.000,00 kn	105.598,00 kn	105.597,53 kn	234,66%
Ukupno za izvor: 5.3.1 - POMOĆI IZRAVANANJA ZA DECENTRALIZIRANE FUNKCIJE - OSNOVNE ŠK.	45.000,00 kn	105.598,00 kn	105.597,53 kn	234,66%
Ukupno za funkciju: 0912 - Osnovno obrazovanje	45.000,00 kn	105.598,00 kn	105.597,53 kn	234,66%
Ukupno za Aktivnost/Projekt: 300102-07 - Tekuće i investicijsko održavanje objekata	45.000,00 kn	105.598,00 kn	105.597,53 kn	234,66%
Aktivnost/Projekt: 300103-07 - Prijevoz učenika				
Funkcija: 0912 - Osnovno obrazovanje				
150-40 32319 - OSTALE USLUGE ZA KOMUNIKACIJU I PRJEVOZ	61.600,00 kn	72.395,00 kn	72.395,32 kn	117,52%
323 - RASHODI ZA USLUGE	61.600,00 kn	72.395,00 kn	72.395,32 kn	117,52%
32 - MATERIJALNI RASHODI	61.600,00 kn	72.395,00 kn	72.395,32 kn	117,52%
3 - RASHODI POSLOVANJA	61.600,00 kn	72.395,00 kn	72.395,32 kn	117,52%
Ukupno za izvor: 1.1.1 - OPĆI PRIHODI I PRIMICI - DODATNI UDIO ZA OŠ	61.600,00 kn	72.395,00 kn	72.395,32 kn	117,52%
150-04 32319 - OSTALE USLUGE ZA KOMUNIKACIJU I PRJEVOZ	78.400,00 kn	92.140,00 kn	92.139,50 kn	117,52%
323 - RASHODI ZA USLUGE	78.400,00 kn	92.140,00 kn	92.139,50 kn	117,52%
32 - MATERIJALNI RASHODI	78.400,00 kn	92.140,00 kn	92.139,50 kn	117,52%
3 - RASHODI POSLOVANJA	78.400,00 kn	92.140,00 kn	92.139,50 kn	117,52%
Ukupno za izvor: 5.3.1 - POMOĆI IZRAVANANJA ZA DECENTRALIZIRANE FUNKCIJE - OSNOVNE ŠK.	78.400,00 kn	92.140,00 kn	92.139,50 kn	117,52%
Ukupno za funkciju: 0912 - Osnovno obrazovanje	140.000,00 kn	164.535,00 kn	164.534,82 kn	117,52%
Ukupno za Aktivnost/Projekt: 300103-07 - Prijevoz učenika	140.000,00 kn	164.535,00 kn	164.534,82 kn	117,52%
Aktivnost/Projekt: 300104-07 - Oprema i knjige				
Funkcija: 0912 - Osnovno obrazovanje				
151-08 4221 - UREDSKA OPREMA I NAMJEŠTAJ	37.008,00 kn	78.192,00 kn	78.191,88 kn	211,28%
812 4222 - KOMUNIKACIJSKA OPREMA	- kn	- kn	- kn	#DIJ/0!
813 4223 - OPREMA ZA ODRŽAVANJE I ZAŠTITU	- kn	2.188,00 kn	2.187,90 kn	#DIJ/0!
814 4226 - SPORTSKA I GLAZBENA OPREMA	- kn	2.093,00 kn	2.093,00 kn	#DIJ/0!
815 4227 - UREDAJI, STROJEVI I OPREMA ZA OSTALE NAMJENE	- kn	- kn	- kn	#DIJ/0!
422 - POSTROJENJA I OPREMA	37.008,00 kn	82.473,00 kn	82.472,78 kn	222,85%
154-07 4241 - KNJIGE U KNJIŽNICAMA	7.500,00 kn	7.199,00 kn	7.199,26 kn	95,99%
424 - KNJIGE, UMJETNIČKA DJELA I OSTALE IZLOŽBENE VRIJEDNOSTI	7.500,00 kn	7.199,00 kn	7.199,26 kn	95,99%
42 - RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE	44.508,00 kn	89.672,00 kn	89.672,04 kn	201,47%
4 - RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	44.508,00 kn	89.672,00 kn	89.672,04 kn	201,47%
Ukupno za izvor: 5.3.1 - POMOĆI IZRAVANANJA ZA DECENTRALIZIRANE FUNKCIJE - OSNOVNE ŠK.	44.508,00 kn	89.672,00 kn	89.672,04 kn	201,47%

Ukupno za funkciju: 0912 - Osnovno obrazovanje	44.508,00 kn	89.672,00 kn	89.672,04 kn	201,47%
Ukupno za Aktivnost/Projekt: 300104-07 - Oprema i knjige	44.508,00 kn	89.672,00 kn	89.672,04 kn	201,47%
Ukupno za program: 300107 - DECENTRALIZIRANE FUNKCIJE - OŠ IVAN GORAN KOVAČIĆ	633.508,00 kn	824.593,00 kn	808.379,09 kn	127,60%

Program: 300207 - VLASTITA DJELATNOST - OŠ IVAN GORAN KOVAČIĆ					
Aktivnost/Projekt: 300201-07 - Materijalni rashodi					
Funkcija: 0912 - Osnovno obrazovanje					
161-07	3222 - MATERIJAL I SIROVINE	113.050,00 kn	113.050,00 kn	87.864,84 kn	77,72%
	322 - RASHODI ZA MATERIJAL I ENERGIJU	113.050,00 kn	113.050,00 kn	87.864,84 kn	77,72%
174-07	3299 - OSTALI NESPOMENUTI RASHODI POSLOVANJA	7.000,00 kn	7.000,00 kn	22.263,24 kn	318,05%
	329 - OSTALI NESPOMENUTI RASHODI POSLOVANJA	7.000,00 kn	7.000,00 kn	22.263,24 kn	318,05%
	32 - MATERIJALNI RASHODI	120.050,00 kn	120.050,00 kn	110.128,08 kn	91,74%
	3 - RASHODI POSLOVANJA	120.050,00 kn	120.050,00 kn	110.128,08 kn	91,74%
	Ukupno za izvor: 4.5.2 - PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - OSTALO - PRORAČUNSKI KORISNIK	120.050,00 kn	120.050,00 kn	110.128,08 kn	91,74%
821	3299 - OSTALI NESPOMENUTI RASHODI POSLOVANJA	4.000,00 kn	4.000,00 kn	8.705,62 kn	217,64%
	329 - OSTALI NESPOMENUTI RASHODI POSLOVANJA	4.000,00 kn	4.000,00 kn	8.705,62 kn	217,64%
	32 - MATERIJALNI RASHODI	4.000,00 kn	4.000,00 kn	8.705,62 kn	217,64%
	3 - RASHODI POSLOVANJA	4.000,00 kn	4.000,00 kn	8.705,62 kn	217,64%
	Ukupno za izvor: 5.1.2 - POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA - PRORAČUNSKI KORISNIK	4.000,00 kn	4.000,00 kn	8.705,62 kn	217,64%
820	3211 - SLUŽBENA PUTOVANJA	3.500,00 kn	3.500,00 kn	1.750,00 kn	50,00%
	321 - NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIMA	3.500,00 kn	3.500,00 kn	1.750,00 kn	50,00%
	32 - MATERIJALNI RASHODI	3.500,00 kn	3.500,00 kn	1.750,00 kn	50,00%
	3 - RASHODI POSLOVANJA	3.500,00 kn	3.500,00 kn	1.750,00 kn	50,00%
	Ukupno za izvor: 5.4.2 - POMOĆI OD OSTALIH SUBJEKATA UNUTAR OPĆEG PRORAČUNA - PR.KOR	3.500,00 kn	3.500,00 kn	1.750,00 kn	50,00%
156-06	3211 - SLUŽBENA PUTOVANJA	11.400,00 kn	11.400,00 kn	4.600,00 kn	40,35%
	321 - NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIMA	11.400,00 kn	11.400,00 kn	4.600,00 kn	40,35%
160-07	3221 - UREDSKI MATERIJAL I OSTALI MATERIJALNI RASHODI	- kn	- kn	700,00 kn	#DIJ/0!
164-04	3225 - SITNI INVENTAR I AUTO GUME	- kn	- kn	- kn	#DIJ/0!
	322 - RASHODI ZA MATERIJAL I ENERGIJU	- kn	- kn	700,00 kn	#DIJ/0!
	32 - MATERIJALNI RASHODI	11.400,00 kn	11.400,00 kn	5.300,00 kn	46,49%
	3 - RASHODI POSLOVANJA	11.400,00 kn	11.400,00 kn	5.300,00 kn	46,49%
	Ukupno za izvor: 6.1.2 - PRIHODI OD DONACIJA - PRORAČUNSKI KORISNIK	11.400,00 kn	11.400,00 kn	5.300,00 kn	46,49%
	Ukupno za funkciju: 0912 - Osnovno obrazovanje	138.950,00 kn	138.950,00 kn	125.883,70 kn	90,60%
	Ukupno za Aktivnost/Projekt: 300201-07 - Materijalni rashodi	138.950,00 kn	138.950,00 kn	125.883,70 kn	90,60%
Aktivnost/Projekt: 300203-07 - Oprema i knjige					
Funkcija: 0912 - Osnovno obrazovanje					
176-09	4221 - UREDSKA OPREMA I NAMJEŠTAJ	- kn	- kn	6.400,00 kn	#DIJ/0!
178-02	4226 - SPORTSKA I GLAZBENA OPREMA	- kn	- kn	8.028,19 kn	#DIJ/0!
	422 - POSTROJENJA I OPREMA	- kn	- kn	14.428,19 kn	#DIJ/0!
179-04	4241 - KNJIGE U KNJIZNICAMA	- kn	- kn	5.027,44 kn	#DIJ/0!
	424 - KNJIGE, UMJETNIČKA DJELA I OSTALE IZLOŽBENE VRIJEDNOSTI	- kn	- kn	5.027,44 kn	#DIJ/0!
	42 - RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE	- kn	- kn	19.455,63 kn	#DIJ/0!
	4 - RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	- kn	- kn	19.455,63 kn	#DIJ/0!
	Ukupno za izvor: 6.1.2 - PRIHODI OD DONACIJA - PRORAČUNSKI KORISNIK	- kn	- kn	19.455,63 kn	#DIJ/0!
	Ukupno za funkciju: 0912 - Osnovno obrazovanje	- kn	- kn	19.455,63 kn	#DIJ/0!
	Ukupno za Aktivnost/Projekt: 300203-07 - Oprema i knjige	- kn	- kn	19.455,63 kn	#DIJ/0!
	Ukupno za program: 300207 - VLASTITA DJELATNOST - OŠ IVAN GORAN KOVAČIĆ	138.950,00 kn	138.950,00 kn	145.339,33 kn	104,60%

Program: 300307 - OSNOVNO ŠKOLSTVO IZNAD DRŽAVNOG STANDARDA - OŠ IVAN GORAN KOVAČIĆ

Aktivnost/Projekt: 300301-07 - Produženi boravak

Funkcija: 0912 - Osnovno obrazovanje

950-07	3111 - PLAĆE ZA REDOVAN RAD	71.859,00 kn	71.859,00 kn	70.009,56 kn	97,43%
	311 - PLAĆE	71.859,00 kn	71.859,00 kn	70.009,56 kn	97,43%
951-07	3121 - OSTALI RASHODI ZA ZAPOSLENE	2.006,00 kn	2.006,00 kn	2.173,60 kn	108,35%
	312 - OSTALI RASHODI ZA ZAPOSLENE	2.006,00 kn	2.006,00 kn	2.173,60 kn	108,35%
952-07	31321 - DOPRINOSI ZA OBVEZNO ZDRAVSTVENO OSIGURANJE	10.347,00 kn	10.347,00 kn	11.551,58 kn	111,64%
	313 - DOPRINOSI NA PLAĆE	10.347,00 kn	10.347,00 kn	11.551,58 kn	111,64%
	31 - RASHODI ZA ZAPOSLENE	84.212,00 kn	84.212,00 kn	83.734,74 kn	99,43%
953-09	3212 - NAKNADE ZA PRIJEVOZ, ZA RAD NA TERENU I ODVOJENI ŽIVOT	- kn	- kn	3,91 kn	#DIJ/0!
	321 - NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIMA	- kn	- kn	3,91 kn	#DIJ/0!
	32 - MATERIJALNI RASHODI	- kn	- kn	3,91 kn	#DIJ/0!
	3 - RASHODI POSLOVANJA	84.212,00 kn	84.212,00 kn	83.738,65 kn	99,44%
Ukupno za izvor: 1.1. - OPĆI PRIHODI I PRIMICI		84.212,00 kn	84.212,00 kn	83.738,65 kn	99,44%
180-07	3111 - PLAĆE ZA REDOVAN RAD	143.028,00 kn	143.028,00 kn	139.349,17 kn	97,43%
	311 - PLAĆE	143.028,00 kn	143.028,00 kn	139.349,17 kn	97,43%
181-07	3121 - OSTALI RASHODI ZA ZAPOSLENE	3.994,00 kn	3.994,00 kn	4.326,40 kn	108,32%
	312 - OSTALI RASHODI ZA ZAPOSLENE	3.994,00 kn	3.994,00 kn	4.326,40 kn	108,32%
182-07	31321 - DOPRINOSI ZA OBVEZNO ZDRAVSTVENO OSIGURANJE	20.593,00 kn	20.593,00 kn	22.992,56 kn	111,65%
	313 - DOPRINOSI NA PLAĆE	20.593,00 kn	20.593,00 kn	22.992,56 kn	111,65%
	31 - RASHODI ZA ZAPOSLENE	167.615,00 kn	167.615,00 kn	166.668,13 kn	99,44%
183-09	3212 - NAKNADE ZA PRIJEVOZ, ZA RAD NA TERENU I ODVOJENI ŽIVOT	- kn	- kn	7,79 kn	#DIJ/0!
	321 - NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIMA	- kn	- kn	7,79 kn	#DIJ/0!
	32 - MATERIJALNI RASHODI	- kn	- kn	7,79 kn	#DIJ/0!
	3 - RASHODI POSLOVANJA	167.615,00 kn	167.615,00 kn	166.675,92 kn	99,44%
Ukupno za izvor: 4.5.1 - PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - OSTALO		167.615,00 kn	167.615,00 kn	166.675,92 kn	99,44%
Ukupno za funkciju: 0912 - Osnovno obrazovanje		251.827,00 kn	251.827,00 kn	250.414,57 kn	99,44%
Ukupno za Aktivnost/Projekt: 300301-07 - Produženi boravak		251.827,00 kn	251.827,00 kn	250.414,57 kn	99,44%

Aktivnost/Projekt: 300302-07 - Financiranje prehrane učenika

Funkcija: 0912 - Osnovno obrazovanje

819	3222 - MATERIJAL I SIROVINE	- kn	- kn	- kn	#DIJ/0!
	322 - RASHODI ZA MATERIJAL I ENERGIJU	- kn	- kn	- kn	#DIJ/0!
	32 - MATERIJALNI RASHODI	- kn	- kn	- kn	#DIJ/0!
	3 - RASHODI POSLOVANJA	- kn	- kn	- kn	#DIJ/0!
Ukupno za izvor: 1.1. - OPĆI PRIHODI I PRIMICI		- kn	- kn	- kn	#DIJ/0!
Ukupno za funkciju: 0912 - Osnovno obrazovanje		- kn	- kn	- kn	#DIJ/0!
Ukupno za Aktivnost/Projekt: 300302-07 - Financiranje prehrane učenika		- kn	- kn	- kn	#DIJ/0!
Ukupno za program: 300307 - OŠ IZNAD DRŽAVNOG STANDARDA - OŠ IVAN GORAN KOVAČIĆ		251.827,00 kn	251.827,00 kn	250.414,57 kn	99,44%

Program: 300507 - LUNCH BOX - OŠ IVAN GORAN KOVAČIĆ					
Aktivnost/Projekt: 300502-07 - Materijalni rashodi					
Funkcija: 0912 - Osnovno obrazovanje					
222-07	3222 - MATERIJAL I SIROVINE	48.847,00 kn	48.847,00 kn	44.093,67 kn	90,27%
	322 - RASHODI ZA MATERIJAL I ENERGIJU	48.847,00 kn	48.847,00 kn	44.093,67 kn	90,27%
	32 - MATERIJALNI RASHODI	48.847,00 kn	48.847,00 kn	44.093,67 kn	90,27%
	3 - RASHODI POSLOVANJA	48.847,00 kn	48.847,00 kn	44.093,67 kn	90,27%
Ukupno za izvor: 5.2.1 - POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA TEMELJEM PRIJENOSA EU		48.847,00 kn	48.847,00 kn	44.093,67 kn	90,27%
Ukupno za funkciju: 0912 - Osnovno obrazovanje		48.847,00 kn	48.847,00 kn	44.093,67 kn	90,27%
Ukupno za Aktivnost/Projekt: 300502-07 - Materijalni rashodi		48.847,00 kn	48.847,00 kn	44.093,67 kn	90,27%
Ukupno za program: 300507 - LUNCH BOX - OŠ IVAN GORAN KOVAČIĆ		48.847,00 kn	48.847,00 kn	44.093,67 kn	90,27%

Program: 300607 - PLAĆE I OSTALI RASHODI - MZO - OŠ IVAN GORAN KOVAČIĆ

Aktivnost/Projekt: 300601-07 - Rashodi za zaposlene

Funkcija: 0912 - Osnovno obrazovanje

189-07	3111 - PLAĆE ZA REDOVAN RAD	4.786.750,00 kn	4.786.750,00 kn	4.752.629,92 kn	99,29%
816	3113 - PLAĆE ZA PREKOVREMENI RAD	75.599,00 kn	75.599,00 kn	74.930,98 kn	99,12%
817	3114 - PLAĆE ZA POSEBNE UVJETE RADA	20.643,00 kn	20.643,00 kn	24.778,21 kn	120,03%
	311 - PLAĆE	4.882.992,00 kn	4.882.992,00 kn	4.852.339,11 kn	99,37%
190-07	3121 - OSTALI RASHODI ZA ZAPOSLENE	179.300,00 kn	179.300,00 kn	203.224,66 kn	113,34%
	312 - OSTALI RASHODI ZA ZAPOSLENE	179.300,00 kn	179.300,00 kn	203.224,66 kn	113,34%
191-07	31321 - DOPRINOSI ZA OBVEZNO ZDRAVSTVENO OSIGURANJE	771.504,00 kn	771.504,00 kn	781.625,80 kn	101,31%
	313 - DOPRINOSI NA PLAĆE	771.504,00 kn	771.504,00 kn	781.625,80 kn	101,31%
	31 - RASHODI ZA ZAPOSLENE	5.833.796,00 kn	5.833.796,00 kn	5.837.189,57 kn	100,06%
	3 - RASHODI POSLOVANJA	5.833.796,00 kn	5.833.796,00 kn	5.837.189,57 kn	100,06%

Ukupno za izvor: 5.1.2 - POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA - PRORAČUNSKI KORISNIK

5.833.796,00 kn 5.833.796,00 kn 5.837.189,57 kn 100,06%

Ukupno za funkciju: 0912 - Osnovno obrazovanje

5.833.796,00 kn 5.833.796,00 kn 5.837.189,57 kn 100,06%

Ukupno za Aktivnost/Projekt: 300601-07 - Rashodi za zaposlene

5.833.796,00 kn 5.833.796,00 kn 5.837.189,57 kn 100,06%

Aktivnost/Projekt: 300602-07 - Materijalni rashodi

Funkcija: 0912 - Osnovno obrazovanje

192-07	3212 - NAKNADE ZA PRIJEVOZ, ZA RAD NA TERENU I ODVOJENI ŽIVOT	73.848,00 kn	73.848,00 kn	80.183,80 kn	108,58%
	321 - NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIMA	73.848,00 kn	73.848,00 kn	80.183,80 kn	108,58%
193-06	3221 - UREDSKI MATERIJAL I OSTALI MATERIJALNI RASHODI	- kn	- kn	- kn	#DIJ/0!
818	3221 - UREDSKI MATERIJAL I OSTALI MATERIJALNI RASHODI	- kn	- kn	- kn	#DIJ/0!
194-05	3222 - MATERIJAL I SIROVINE	- kn	- kn	- kn	#DIJ/0!
196-07	3225 - SITNI INVENTAR I AUTO GUME	- kn	- kn	- kn	#DIJ/0!
	322 - RASHODI ZA MATERIJAL I ENERGIJU	- kn	- kn	- kn	#DIJ/0!
757-05	3235 - ZAKUPNINE I NAJAMNINE	- kn	- kn	- kn	#DIJ/0!
958-07	3236 - ZDRAVSTVENE I VETERINARSKE USLUGE	- kn	- kn	3.950,00 kn	#DIJ/0!
198-03	3237 - INTELEKTUALNE I OSOBNE USLUGE	8.500,00 kn	8.500,00 kn	7.518,21 kn	88,45%
	323 - RASHODI ZA USLUGE	8.500,00 kn	8.500,00 kn	11.468,21 kn	134,92%
201-06	3295 - PRISTOJBE I NAKNADE	20.400,00 kn	20.400,00 kn	18.837,50 kn	92,34%
202-06	3299 - OSTALI NESPOMENUTI RASHODI POSLOVANJA	3.000,00 kn	3.000,00 kn	11.293,31 kn	376,44%
	329 - OSTALI NESPOMENUTI RASHODI POSLOVANJA	23.400,00 kn	23.400,00 kn	30.130,81 kn	128,76%
	32 - MATERIJALNI RASHODI	105.748,00 kn	105.748,00 kn	121.782,82 kn	115,16%
	3 - RASHODI POSLOVANJA	105.748,00 kn	105.748,00 kn	121.782,82 kn	115,16%

Ukupno za izvor: 5.1.2 - POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA - PRORAČUNSKI KORISNIK

105.748,00 kn 105.748,00 kn 121.782,82 kn 115,16%

Ukupno za funkciju: 0912 - Osnovno obrazovanje

105.748,00 kn 105.748,00 kn 121.782,82 kn 115,16%

Ukupno za Aktivnost/Projekt: 300602-07 - Materijalni rashodi

105.748,00 kn 105.748,00 kn 121.782,82 kn 115,16%

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

Funkcija: 0912 - Osnovno obrazovanje

759-05	3722 - NAKNADE GRAĐANIMA I KUĆANSTVIMA U NARAVI	98.765,00 kn	98.765,00 kn	107.253,71 kn	108,59%
	372 - OSTALE NAKNADE GRAĐANIMA I KUĆANSTVIMA IZ PRORAČUN	98.765,00 kn	98.765,00 kn	107.253,71 kn	108,59%
	3 - RASHODI POSLOVANJA	98.765,00 kn	98.765,00 kn	107.253,71 kn	108,59%

Ukupno za funkciju: 0912 - Osnovno obrazovanje

98.765,00 kn 98.765,00 kn 107.253,71 kn 108,59%

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

98.765,00 kn 98.765,00 kn 107.253,71 kn 108,59%

Aktivnost/Projekt: 300604-07 - Oprema i knjige

Funkcija: 0912 - Osnovno obrazovanje

760-07	4221 - UREDSKA OPREMA I NAMJEŠTAJ	20.000,00 kn	20.000,00 kn	- kn	0,00%
761-04	4222 - KOMUNIKACIJSKA OPREMA	- kn	- kn	- kn	#DIJ/0!
762-06	4226 - SPORTSKA I GLAZBENA OPREMA	- kn	- kn	- kn	#DIJ/0!
763-06	4227 - UREĐAJI, STROJEVI I OPREMA ZA OSTALE NAMJENE	- kn	- kn	- kn	#DIJ/0!
	422 - POSTROJENJA I OPREMA	20.000,00 kn	20.000,00 kn	- kn	0,00%
764-07	4241 - KNJIGE U KNJIŽNICAMA	37.132,00 kn	37.132,00 kn	22.503,23 kn	60,60%
	424 - KNJIGE, UMJETNIČKA DJELA I OSTALE IZLOŽBENE VRIJEDNOSTI	37.132,00 kn	37.132,00 kn	22.503,23 kn	60,60%
765-05	4262 - ULAGANJA U RAČUNALNE PROGRAME	- kn	- kn	- kn	#DIJ/0!
	426 - NEMATERIJALNA PROIZVEDENA IMOVINA	- kn	- kn	- kn	#DIJ/0!
	42 - RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE	57.132,00 kn	57.132,00 kn	22.503,23 kn	39,39%
	4 - RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	57.132,00 kn	57.132,00 kn	22.503,23 kn	39,39%

Ukupno za izvor: 5.1.2 - POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA - PRORAČUNSKI KORISNIK

57.132,00 kn 57.132,00 kn 22.503,23 kn 39,39%

Ukupno za funkciju: 0912 - Osnovno obrazovanje

57.132,00 kn 57.132,00 kn 22.503,23 kn 39,39%

Ukupno za Aktivnost/Projekt: 300604-07 - Oprema i knjige

57.132,00 kn 57.132,00 kn 22.503,23 kn 39,39%

Ukupno za program: 300607 - PLAĆE I OSTALI RASHODI - MZO - OŠ IVAN GORAN KOVAČIĆ

6.095.441,00 kn 6.095.441,00 kn 6.088.729,33 kn 99,89%

Program: 300707 - SHEMA ŠKOLSKOG VOĆA I MLIJEKA - OŠ IVAN GORAN KOVAČIĆ					
Aktivnost/Projekt: 300701-07 - Materijalni rashodi					
Funkcija: 0912 - Osnovno obrazovanje					
224-07	3222 - MATERIJAL I SIROVINE	22.960,00 kn	22.960,00 kn	31.330,70 kn	136,46%
	322 - RASHODI ZA MATERIJAL I ENERGIJU	22.960,00 kn	22.960,00 kn	31.330,70 kn	136,46%
	32 - MATERIJALNI RASHODI	22.960,00 kn	22.960,00 kn	31.330,70 kn	136,46%
	3 - RASHODI POSLOVANJA	22.960,00 kn	22.960,00 kn	31.330,70 kn	136,46%
Ukupno za izvor: 5.2.1 - POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA TEMELJEM PRIJENOSA EU		22.960,00 kn	22.960,00 kn	31.330,70 kn	136,46%
Ukupno za funkciju: 0912 - Osnovno obrazovanje		22.960,00 kn	22.960,00 kn	31.330,70 kn	136,46%
Ukupno za Aktivnost/Projekt: 300701-07 - Materijalni rashodi		22.960,00 kn	22.960,00 kn	31.330,70 kn	136,46%
Ukupno za program: 300707 - SHEMA ŠKOLSKOG VOĆA I MLIJEKA - OŠ IVAN GORAN KOVAČIĆ		22.960,00 kn	22.960,00 kn	31.330,70 kn	136,46%
Ukupno za korisnika: 03070824 - Osnovna škola Ivan Goran Kovačić		7.191.533,00 kn	7.382.618,00 kn	7.368.286,69 kn	102,46%
Ukupno za glava: 00301 - OSNOVNO ŠKOLSTVO		7.191.533,00 kn	7.382.618,00 kn	7.368.286,69 kn	102,46%
Ukupno za razdjel: 003 - UPRAVNI ODJEL ZA DRUŠTVENE DJELATNOSTI		7.191.533,00 kn	7.382.618,00 kn	7.368.286,69 kn	102,46%

OBRAZLOŽENJE GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA ZA RAZDOBLJE 1.1.2022. - 31.12.2022. GODINE

Godišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana Osnovne škole Ivan Goran Kovačić, Slavonski Brod za 2022. godinu sastavljen je prema Zakonu o proračunu (NN, br. 87/08, 136/12, 15/15) i Pravilniku o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna (NN, br. 24/2013, 102/17, 1/20 i 147/20).

I. OPĆI DIO

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

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

Brojčana oznaka funkcijske klasifikacije veže se uz rashode iskazane prema računima ekonomske klasifikacije svake aktivnosti i projekta. Klasifikacija naše škole je **0912 Osnovno obrazovanje**.

Klasifikacija 0960 Dodatne usluge u obrazovanju odnosi se na usluge školske kuhinje i prijevoza učenika.

Indeks izvršenja u odnosu na plan je **99,81%**.

PRIHODI

Prihodi proračuna za 2022. godinu planirani su u iznosu od **7.382.618,00 kn**.

U razdoblju od 1. siječnja do 31. prosinca ostvareni prihodi iznose **7.362.148,93 kn (99,72%)** u odnosu na ukupno planirane prihode proračuna za 2022. godinu. U odnosu na isto razdoblje 2021. godine ostvareni su prihodi veći za **642.502,00 kn (9,56%)** na što je značajnije utjecalo povećanje prihoda od Donacija od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna, Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika i Ostalih prihoda.

Skupina 63 - Pomoći

Prihodi od pomoći planirani su u iznosu od **6.102.941,00 kn**, a ostvareni su u iznosu od **6.119.848,29 kn (100,28%)**. Odnose se na pomoći iz državnog, županijskog i gradskog proračuna za programe u organizaciji škole, te Ministarstva znanosti i obrazovanja za plaće i materijalna prava zaposlenih.

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

Ovi prihodi planirani su u iznosu od **120.050,00 kn**, a ostvareni su u iznosu od **107.749,00 kn (89,75%)**. Najveći prihodi ostvareni su od uplata roditelja za troškove školske kuhinje, dok ostali prihodi su ostvareni od uplata za sudjelovanje na raznim projektima (akcija skupljanja starih baterija, projekt filmske družine, refundacija HŠSS-a...).

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

Ovi prihodi planirani su u iznosu od **11.400,00 kn**, a ostvareni su u iznosu od **24.755,63 kn (217,15%)**. Odnose se na tekuće i kapitalne donacije izvanproračunskih subjekata za financiranje određenih projekata i izvanučioničke nastave (dnevnice učiteljima).

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

Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a planirani su u iznosu od **1.148.227,00 kn**, a ostvareni su u iznosu od **1.105.048,01 kn (96,24%)**. Odnose se na prihode koji pokrivaju troškove zaposlenih materijalne rashode, rashode za usluge, financijske rashode te ostale nespomenute

rashode. Isti se odnose i na troškove zaposlenih u programu produženog boravka, program "Lunch Box" i program Školska shema.

Skupina 68 - Kazne, upravne mjere i ostali prihodi

U razdoblju od 1. siječnja do 31. prosinca ostvareni su prihodi od ostalih prihoda u iznosu od **4.088,00 kn** koji nisu bili planirani, a odnose se na akciju starog papira.

Skupina 72 - Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine

U razdoblju od 1. siječnja do 31. prosinca ostvareni su prihodi od prodaje postrojenja i opreme u iznosu od **660,00 kn** koji nisu bili planirani, a odnose se na prodaju starog nekorištenog kontejnera (prema odluci Školskog odbora).

RASHODI

Rashodi proračuna za 2022. godinu planirani su u iznosu od **7.382.618,00 kn**.

U razdoblju od 1. siječnja do 31. prosinca ostvareni rashodi iznose **7.368.286,69 kn (99,81%)** u odnosu na ukupno planirane rashode proračuna za 2022. godinu. U odnosu na isto razdoblje 2021. godine ostvareni su rashodi veći za **647.583,69 kn (9,64%)** na što je značajnije utjecalo povećanje rashoda za Plaće (veće bruto plaće), Naknade troškova zaposlenima (veći odlazak na stručna usavršavanja nakon pandemije i veći prijevozi zaposlenicima koji isti koriste za dolazak na radno mjesto), Rashodi za materijal i energiju (veće cijene energenata), Ostali nespomenuti rashodi poslovanja (veći troškovi reprezentacije - održavanje dana Škole) i Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine (nabavka uredskog namještaja i sportske opreme).

Skupina 31 - Rashodi za zaposlene

U razdoblju od 1. siječnja do 31. prosinca ostvareni su rashodi za zaposlene u iznosu od **6.087.592,44 kn (100,03%)**. U ukupno izvršenim rashodima za zaposlene najveći dio se odnosi na rashode za zaposlene koji se isplaćuju kao pomoći Ministarstva znanosti i obrazovanja. U ovim rashodima nalaze se i rashodi za zaposlene u programu produženog boravka koji se isplaćuju kao rashodi Grada Slavenskog Broda.

Skupina 32 - Materijalni rashodi

U razdoblju od 1. siječnja do 31. prosinca, materijalni rashodi ostvareni su u iznosu od **1.041.809,64 kn (99,09%)**. Materijalne rashode čine naknade troškova zaposlenicima, rashodi za materijal i energiju, rashodi za usluge, ostali nespomenuti rashodi poslovanja. Najveću stavku čine rashodi za materijal i energiju u iznosu od **477.727,30 kn** što čini **45,86%**.

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

Izvršenje u tekućoj godini iznosi **107.253,71 kn (108,59%)**, a planirane su u iznosu od **98.765,00 kn**. Ovi rashodi se odnose na nabavku udžbenika za školsku godinu 2022./2023. koje financira Ministarstvo znanosti i obrazovanja.

Skupina 42 - Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine

U razdoblju od 1. siječnja do 31. prosinca ostvareni rashodi za nabavu dugotrajne imovine iznose **131.630,90 kn (89,66%)**. Rashodi se odnose na nabavku uredske opreme i namještaja, sportske i glazbene opreme, opremanje novih učionica te knjiga za knjižnicu.

B. RAČUN FINANCIRANJA

Za izvještajno razdoblje od 1. siječnja do 31. prosinca 2022. godine, kao i a prethodnu 2021. godinu, nije bilo ostvarenja.

C. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNE GODINE

U izvještajnom razdoblju od 1. siječnja do 31. prosinca 2022. godine, ostvareni su ukupni prihodi

i primici u iznosu **7.362.148,93 kn**, a ukupni rashodi i izdaci u iznosu **7.368.286,69 kn**. Iz navedenog proizlazi tekući manjak u iznosu od - **6.137,76 kn**, što sa prenesenim viškom iz prethodnih godina u iznosu čini ukupni višak u iznosu **69.284,50 kn**.

II. POSEBNI DIO

Rashodi poslovanja i rashodi za nabavu nefinancijske imovine ostvareni su u ukupnom iznosu **7.368.286,69 kn** te se raspoređuju po programima, aktivnostima i izvorima financiranja.

Indeks izvršenja u odnosu na plan je **99,81%**.

Program: 300107 - DECENTRALIZIRANE FUNKCIJE - OŠ IVAN GORAN KOVAČIĆ

Sastoji se od aktivnosti i projekata kojima je cilj osigurati sredstva za materijalne i financijske rashode poslovanja, kao i za rashode i nabavu nefinancijske imovine. Planirano je **824.593,00 kn**, a ostvareno je **808.379,09 kn**, što je **98,03%**.

Program se sastoji od:

Aktivnost/Projekt: 300101-07 - Materijalni rashodi

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

Indeks izvršenja iznosi **96,51%**.

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

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

Indeks izvršenja iznosi **100%**.

Aktivnost/Projekt: 300103-07 - Prijevoz učenika

* *izvor financiranja 1.1.1. - opći prihodi* koji pokrivaju usluge prijevoza autobusa za učenike putnike (PŠ Donja Vrba).

* *izvor financiranja 5.3.1. - prihodi za decentralizirane funkcije* koji pokrivaju usluge prijevoza autobusa za učenike putnike (PŠ Donja Vrba).

Indeks izvršenja iznosi **100%**.

Aktivnost/Projekt: 300104-07 - Oprema i knjige

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

Indeks izvršenja iznosi **100%**.

Program: 300207 - VLASTITA DJELATNOST - OŠ IVAN GORAN KOVAČIĆ

Ovim sredstvima se pokrivaju troškovi prehrane učenika, izvanučionička nastava, te ostale materijalne rashode i rashode za nabavu nefinancijske imovine koji se ne financiraju decentraliziranim funkcijama. Planirano je **138.950,00 kn**, a ostvareno je **145.339,33 kn**, što je **104,60%**.

Program se sastoji od:

Aktivnost/Projekt: 300201-07 - Materijalni rashodi

* *izvor financiranja 4.5.2. - posebne namjene* koji pokrivaju troškove namirnica školske kuhinje, troškove popravka oštećenih tableta (od učenika koje je dodijelilo MZO), troškove prijevoza učenika i naknada voditelju za sportska natjecanja (HŠSS) i troškove odlaska u kino učenicima koji su osvojili nagradu za najviše skupljenih starih baterija (FRIŠ D.O.O.).

Smanjenje je za **8,26%** a razlog je manje prihoda učenika za školsku kuhinju.

* *izvor financiranja 5.1.2. - prihodi iz državnog proračuna* koji pokrivaju troškove voditelja

županijskih stručnih vijeća - stručni skupovi, prijevoz, radni materijal i sl. (AZOO)

Uvećanje je za **117,64%** a najveći razlog je sudjelovanje u projektima foto družine.

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

Smanjenje je za **50,00%** a razlog tome je smanjenje broja dnevnica za županijsko natjecanje iz Fizike.

* *izvor financiranja 6.1.2. - prihodi od donacija* koji pokrivaju troškove zaposlenih za izvanučioničku nastavu (turističke agencije) i troškove informatičke opreme za donacijski natječaj - Generacija NOW (HT i IRIM).

Smanjenje je za **53,51%** a razlog tome je smanjenje donacija turističkih agencija za pokrivanje troškova izvanučioničke nastave (nisu održavane).

Aktivnost/Projekt: 300203-07 - Oprema i knjige

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

Uvećanje je za **100%** a razlog tome su dobivene donacije od neprofitnih udruga i trgovačkih društava u obilu nefinancijske imovine, te donacije knjiga u knjižnici.

Program: 300307 - OSNOVNO ŠKOLSTVO IZNAD DRŽAVNOG STANDARDA - OŠ IVAN GORAN KOVAČIĆ

Sastoji se od aktivnosti i projekata kojima je cilj osigurati sredstva za materijalne i financijske rashode poslovanja koji pokrivaju troškove zaposlenih u programu produženog boravka, te financiranje prehrane učenika. Planirano je **251.827,00 kn**, a ostvareno je **250.414,57 kn**, što je **99,44%**.

Program se sastoji od:

Aktivnost/Projekt: 300301-07 - Produženi boravak

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

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

Aktivnost/Projekt: 300302-07 - Financiranje prehrane učenika

* *izvor financiranja 1.1. - opći prihodi* koji pokrivaju troškove namirnica školske kuhinje za učenike slabijeg imovinskog stanja (Grad Sl.Brod).

Program: 300507 - LUNCH BOX - OŠ IVAN GORAN KOVAČIĆ

Cilj i svrha ovog projekta je pružanje nefinancijske pomoći u vidu podjele hrane u školama (školska užina) za učenike u siromaštvu ili riziku od siromaštva. Planirano je **48.847,00 kn**, a ostvareno je **44.093,67 kn**, što je **90,27%**.

Program se sastoji od:

Aktivnost/Projekt: 300502-07 - Materijalni rashodi

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

Program: 300607 - PLAĆE I OSTALI RASHODI - MZO - OŠ IVAN GORAN KOVAČIĆ

Sastoji se od aktivnosti i projekata kojima je cilj osigurati sredstva za materijalne i financijske rashode poslovanja, kao i za rashode za nabavu nefinancijske imovine. Planirano je **6.095.441,00 kn**, a ostvareno je **6.088.729,33 kn**, što je **99,89%**.

Program se sastoji od:

Aktivnost/Projekt: 300601-07 - Rashodi za zaposlene

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

Aktivnost/Projekt: 300602-07 - Materijalni rashodi

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

Uvećanje je za **15,16%** a razlog tome je povećanje troškova prijevoza zaposlenima i isplata sudskih tužbi (osnovica za 2016. godinu).

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

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

Uvećanje je za **8,59%** a razlog tome je nabavka udžbenika radnog karaktera za školsku godinu 2022./2023.

Aktivnost/Projekt: 300604-07 - Oprema i knjige

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

Izvršenje je za **39,39%** a razlog tome je što MZO nije dodijelilo sredstva za opremanja škola (Škola za život) za školsku godinu 2022./2023.

Program: 300707 - SHEMA ŠKOLSKOG VOĆA I MLIJEKA - OŠ IVAN GORAN KOVAČIĆ

Cilj i svrha ovog projekta je promicanje uravnotežene prehrane i dobrih prehrambenih navika djece u odgojno-obrazovnim ustanovama. Planirano je **22.960,00 kn**, a ostvareno je **31.330,70 kn**, što je **136,46%**.

Program se sastoji od:

Aktivnost/Projekt: 300701-07 - Materijalni rashodi

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

Uvećanje je za **36,46%** a razlog tome je veća cijena dobavljača voća i mlijeka.

ZAKLJUČAK

Godišnji izvještaj izvršenja financijskog plana za 2022. godinu čini izvršenje prihoda i rashoda te primitaka i izdataka po ekonomskoj klasifikaciji te izvršenje rashoda prema izvorima i programskoj klasifikaciji.

Proračun za razdoblje od 1. siječnja do 31. prosinca 2022. godine za Osnovnu školu Ivan Goran Kovačić, Slavonski Brod pokazuje da su sredstva utrošena u skladu s podacima u iskazanom planu.

Voditelj računovodstva:

Ravnatelj: