

REPUBLIKA HRVATSKA
BRODSKO – POSAVSKA ŽUPANIJA
OSNOVNA ŠKOLA ANTUN MIHANOVIĆ
A. MIHANOVIĆA 35
SLAVONSKI BROD

KLASA: 007-04/25-02/3
URBROJ: 2178-1-3-25-3
U Slavonskom Brodu, 14. ožujka 2025. godine

Na temelju članka 24. Statuta Osnovne škole Antun Mihanović Slavonski Brod, Školski odbor na 3. sjednici održanoj 14. ožujka 2025. godine donosi

ODLUKU

Članak 1.

Ovom odlukom jednoglasno se usvaja Izvršenje godišnjeg financijskog plana za 2024.g.

Članak 2.

Ova Odluka stupa na snagu danom donošenja.



Predsjednik Školskog odbora:

A handwritten signature in blue ink, appearing to read "Blaž Šokčević". The signature is written over a horizontal line.

Blaž Šokčević

REPUBLIKA HRVATSKA

Razina 31

BRODSKO POSAVSKA ŽUPANIJA

RKDP 9802

OŠ ANTUN MIHANOVIĆ

OIB 83875834457

Slavonski Brod

Matični br. 03070859

Klasa: 400-04/25-01/2

UR.broj:2178-1-3-25-1

U Slavonskom Brodu, 25.02.2025.

ŠKOLSKI ODBOR

OŠ ANTUN MIHANOVIĆ, SLAVONSKI BROD

PREDMET: **Obrazloženje izvješća o izvršenju financijskog plana**
****za razdoblje od 01.01.2024. do 31.12.2024. godine.****

Pravilnik o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana koji je stupio na snagu 25.07.2023. god. i objavljen u NN br.85/2023 donesen je na temelju čl.76 st.3 i čl.81 st.3 Zakona o proračunu. Sadržaj, podnošenje i donošenje izvještaja o izvršenju financijskog plana proračunskog i izvanproračunskog korisnika propisan je čl. 81.-87. Zakona o proračunu NN br.144/21. kao i obveza i sadržaj polugodišnjeg i godišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna. Ovim Zakonom propisani su i rokovi u kojima upravljačko tijelo (Školski odbor) proračunskog korisnika mora usvojiti izvještaj o izvršenju financijskog plana. Za 2024. godinu izvještaj se dostavlja na usvajanje do 31. ožujka 2025. godine.

Članak 81. Zakona o proračunu propisuje da izvještaj o izvršenju financijskog plana sadrži opći i posebni dio, obrazloženje i posebne izvještaje.

1. **OPĆI DIO** izvještaja o izvršenju financijskog plana sadrži:
 - sažetak Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja
 - Prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji
 - Prihodi i rashodi prema izvorima financiranja
 - Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji
2. **POSEBNI DIO** izvještaja o izvršenju financijskog plana sadrži:
 - izvršenje prema programskoj klasifikaciji te razini odjeljka ekonomske klasifikacije i izvorima financiranja
3. **OBRAZLOŽENJE** općeg i posebnog dijela izvještaja o izvršenju financijskog plana.

4. POSEBNI IZVJEŠTAJ

Škola je ostvarila prihod od više izvora a to su Ministarstvo znanosti i obrazovanja, Grada Slavnskoga Broda – upravni odjel za društvene djelatnosti, te vlastitih izvora. Ukupan prihod Ministarstva odnosi se na plaće djelatnika i sve naknade i nagrade prema kolektivnom ugovoru (jubilarne nagrade, pomoći, regres, božićnica, uskrsnica.) Grad Slavonski Brod financira materijalne troškove, energiju te hitne intervencije. Isto tako Grad dijelom financira i plaće za pomoćnike u nastavi te plaće za djelatnice u produženom boravku.

OPĆI DIO

+

Sažetak RAČUN PRIHODA I RASHODA

Razred	Brojčana oznaka i naziv računa	Izvršenje 2023. (1)	Izvorni plan 2024. (2)	Tekući plan 2024. (3)	Izvršenje 01.01.2024.- 31.12.2024. (4)	Indeks 4/3 (5)
	PRIHODI UKUPNO	1.813.382,99	1.985.387,00	2.313.791,00	2.098.162,76	90,68
6	Prihodi poslovanja	1.813.181,48	1.985.175,00	2.313.579,00	2.098.088,91	90,69
7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	201,51	212,00	212,00	73,85	34,83
	RASHODI UKUPNO	1.819.594,32	2.313.791,00	2.313.791,00	2.090.029,85	90,33
3	Rashodi poslovanja	1.802.538,92	2.303.135,00	2.303.135,00	2.078.753,02	90,26
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	17.055,40	10.656,00	10.656,00	11.276,83	105,83

RAČUN PRIHODA I RASHODA

PRIHODI I RASHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Brojčana oznaka i naziv računa		Izvršenje 31.12.2023. (1)	Izvorni plan 2024 (2)	Tekući plan 2024 (3)	Izvršenje 1.1.2024 do 30.06.2024. (4)	Indeks 4/3
6 PRIHODI POSLOVANJA						
6341	Ostale tekuće pomoći unutar opće države	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
634	Ostale pomoći unutar opće države	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6361	Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	1.585.073,44	1.742.786,00	2.060.450,00	1.866.018,38	90,56
6362	Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	6.062,60	7.500,00	7.500,00	2.761,32	36,82
636	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	1.591.136,04	1.750.286,00	2.067.950,00	1.868.779,70	90,37
6381	Tekuće pomoći iz državnog proračuna temeljem prijensa EU	0,00	23.272,00	22.172,00	5.169,60	23,32
6382	Kapitalne pomoći iz državnog proračuna temeljem prijensa EU	0,00	0,00	1.100,00	0,00	0,00
638	Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijensa EU sredstava	0,00	23.272,00	23.272,00	5.169,60	22,21
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	1.591.136,04	1.773.558,00	2.091.222,00	1.873.949,30	89,61
6526	Ostali nespomenuti prihodi	6.801,94	6.818,00	6.818,00	6.894,14	101,12
652	Prihodi po posebnim propisima	6.801,94	6.818,00	6.818,00	6.894,14	101,12
65	Prihodi od administrativnih pristojbi i po posebnim propisima	6.801,94	6.818,00	6.818,00	6.894,14	101,12
6615	Prihodi od pruženih usluga	0,00	398,00	398,00	0,00	0,00

661	Prihodi od prodaje proizvoda i roba te pruženih usluga	0,00	398,00	398,00	0,00	0,00
6631	Tekuće donacije	1.031,67	0,00	0,00	0,00	0,00
6632	Kapitalne donacije	0,00	0,00	0,00	2.260,87	0,00
663	Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan opće države	1.031,67	0,00	0,00	2.260,87	0,00
66	Prihodi od prodaje proizvoda, roba i usluga i prihodi od donacija	1.031,67	398,00	398,00	2.260,87	568,06
6711	Prihodi iz nadležnog proračuna za financijske rashode poslovanja	205.421,82	203.301,00	213.894,00	213.577,92	99,85
6712	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	8.790,01	1.100,00	1.247,00	1.406,68	112,81
671	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti	214.211,83	204.401,00	215.141,00	214.984,60	99,93
67	Prihodi iz nadležnog proračuna	214.211,83	204.401,00	215.141,00	214.984,60	99,93
6	PRIHODI POSLOVANJA	1.813.181,48	1.985.175,00	2.313.579,00	2.098.088,91	90,69
7211	Stambeni objekti	201,51	212,00	212,00	73,85	34,83
721	Prihodi od prodaje građevinskih objekata	201,51	212,00	212,00	73,85	34,83
7	Prihodi od prodaje nefinancijske kapitalne imovine	201,51	212,00	212,00	73,85	34,83
	SVEUKUPNO	1.813.382,99	1.985.387,00	2.313.791,00	2.098.162,76	90,68

Brojčana oznaka i naziv računa		Izvršenje 31.12.2023.	Izvorni plan 2024.	Tekući plan 2024.	Izvršenje 30.06.2024.	Indeks 4/3
3 RASHODI POSLOVANJA						
3111	Plaće za redovan rad	1.251.477,79	1.645.107,00	1.645.107,00	1.507.280,30	91,62
311	Plaće	1.251.477,79	1.645.107,00	1.645.107,00	1.507.280,30	91,62
3121	Ostali rashodi za zaposlene	69.779,29	73.332,00	73.332,00	65.158,20	88,85
312	Ostali rashodi za zaposlene	69.779,29	73.332,00	73.332,00	65.158,20	88,85

3132	Doprinosi za zdravstveno osiguranje	204.301,93	271.444,00	271.444,00	240.080,84	88,45
313	Doprinosi na plaće	204.301,93	271.444,00	271.444,00	240.080,84	88,45
31	Rashodi za zaposlene	1.525.559,01	1.989.883,00	1.989.883,00	1.812.519,34	91,09
3211	Službena putovanja	4.870,96	24.727,00	24.727,00	6.022,52	24,36
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	31.986,93	31.583,00	31.583,00	33.675,17	106,62
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	481,87	564,00	564,00	652,70	115,73
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima	0,00	150,00	150,00	105,50	70,33
321	Naknade troškova zaposlenima	37.339,76	57.024,00	57.024,00	40.455,89	70,95
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	20.424,98	14.470,00	14.470,00	20.331,28	140,51
3222	Materijal i sirovine	98.651,63	130.919,00	130.919,00	94.552,12	72,22
3223	Energija	36.314,97	38.000,00	38.000,00	31.774,96	83,62
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	1.670,08	1.500,00	1.500,00	2.897,15	193,14
3225	Sitni inventar i auto gume	220,00	1.320,00	1.320,00	953,79	72,26
3227	Službena radna i zaštitna radna obuća i odjeća	0,00	16,00	16,00	361,47	2259,19
322	Rashodi za materijal i energiju	157.281,66	186.225,00	186.225,00	150.870,77	81,02
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	4.172,70	2.500,00	2.500,00	4.069,48	162,78
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	8.502,35	5.000,00	5.000,00	6.320,50	126,41
3234	Komunalne usluge	6.357,53	6.000,00	6.000,00	5.879,01	97,98
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	3.958,13	4.887,00	4.887,00	5.679,59	116,22
3237	Intelektualne i osobne usluge	0	0	0	0	0
3238	Računalne usluge	2.147,23	1.800,00	1.800,00	1.912,98	106,28
3239	Ostale usluge	3.387,93	2.210,00	2.210,00	5.196,51	235,14
323	Rashodi za usluge	28.525,67	22.397,00	22.397,00	29.058,07	129,74
3241	Naknade ostalih troškova	0	0	0	0	0
324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	0	0	0	0	0
3292	Premije osiguranja	2.221,88	2.493,00	2.493,00	3.726,78	149,49
3293	Reprezentacija	391,04	676,00	676,00	714,59	105,71
3294	Članarine	163,09	173,00	173,00	163,09	94,27
3295	Pristojbe i naknade	4.302,47	3.640,00	3.640,00	3.472,00	95,38
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	19.507,16	11.282,00	11.282,00	8.856,68	78,50

329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	26.585,64	18.264,00	18.264,00	16.933,14	92,71
32	Materijalni rashodi	249.732,93	283.910,00	283.910,00	237.317,87	83,59
3721	Naknade građanima i kućanstvima u novcu	7.620,38	6.342,00	6.342,00	4.547,33	71,70
3722	Naknade građanima i kućanstvima u naravi	19.626,60	23.000,00	23.000,00	24.368,48	105,95
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	27.246,98	29.342,00	29.342,00	28.915,81	98,55
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	27.246,98	29.342,00	29.342,00	28.915,81	98,55
3	Rashodi poslovanja	1.802.538,92	2.303.135,00	2.303.135,00	2.078.753,02	90,26
4221	Uredska oprema i namještaj	10.598,24	2.023,00	2.023,00	4.710,50	232,85
4226	Sportska i glazbena oprema	0	0	0	0	0
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	0	0	0	0	0
422	Postrojenja i oprema	10.598,24	2.023,00	2.023,00	4.710,50	232,85
4241	Knjige u knjižnicama	6.457,16	8.633,00	8.633,00	6.566,33	76,06
424	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti	6.457,16	8.633,00	8.633,00	6.566,33	76,06
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	17.055,40	10.656,00	10.656,00	11.276,83	105,83
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	17.055,40	10.656,00	10.656,00	11.276,83	105,83
SVEUKUPNO RASHODI (3 + 4)		1.819.594,32	2.313.791,00	2.313.791,00	2.090.029,85	90,33

PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Izvor financiranja	Izvorni plan 2024. (1)	Tekući plan 2024 (2)	Izvršenje 1.1.2024 do 30.06.2024 (3)	Indeks 3/2
Izvor 1.1 Opći prihodi i primici				
671-Prihodi iz nadležnog pror.za financiranje redovne djelatnosti	204.401,00	215.141,00	214.984,60	99,93
67 – Prihodi iz nadležnog proračuna	204.401,00	215.141,00	214.984,60	99,93
Sveukupno po izvoru 1.1.	204.401,00	215.141,00	214.984,60	99,93
Izvor grupa 1.1	204.401,00	215.141,00	214.984,60	99,93

Izvor 3.1. – Vlastiti prihodi – prorač. Korisnik				
661- Prihodi od prodaje proizvoda i roba te pruženih usluga	398,00	398,00	0,00	0,00
66 – prihodi od prodaje proizvoda	398,00	398,00	0,00	0,00
Izvor grupa 3.1.	398,00	398,00	0,00	0,00
Izvor 4.5.2 Prihodi za posebne namjene – ostalo – proračunski korisnik				
652-prihodi po posebnim propisima	6.818,00	6.818,00	6.894,14	101,12
65-Prihodi od administrativnih pristojbi i po posebnim propisima	6.818,00	6.818,00	6.894,14	101,12
Izvor 4.5.2.	6.818,00	6.818,00	6.894,14	101,12
Izvor grupa: 4.5	6.818,00	6.818,00	6.894,14	101,12
Izvor 5.1.2 Pomoći iz državnog proračuna – proračunski korisnik				
636 – Pomoći proračunskog korisnika iz proračuna koji im nije nadležan	1.749.788,00	2.067.452,00	1.868.348,36	90,37
63 – pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	1.749.788,00	2.067.452,00	1.868.348,36	90,37
Sveukupno po izvoru 5.1.2	1.749.788,00	2.067.452,00	1.868.348,36	90,37
Izvor grupa: 5.1	1.749.788,00	2.067.452,00	1.868.348,36	90,37
Izvor 5.2.2 Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijena EU				
638 - Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijena EU	23.272,00	23.272,00	5.169,60	22,21
63 – pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	23.272,00	23.272,00	5.169,60	22,21
Izvor grupa: 5.2	23.272,00	23.272,00	5.169,60	22,21
Izvor 5.4.2 Pomoći od ostalih subjekata unutar općeg proračuna – proračunski korisnik				
636 – Pomoći pror. korisnika iz pror. koji im nije nadležan	498,00	498,00	431,34	86,61
63 – pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	498,00	498,00	431,34	86,61
Izvor grupa: 5.4	498,00	498,00	431,34	86,61
Izvor 6.1.2 Prihodi od donacija – proračunski korisnik				
663 – Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan opće države	0,00	0,00	2.260,87	0,00
66 – Prihodi od prodaje proizvoda, roba, i usluga	0,00	0,00	2.260,87	0,00
Izvor grupa: 6.1	0,00	0,00	2.260,87	0,00

Izvor grupa: 7.2.2 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine – proizvedena-pr. kor.				
721 – Prihodi od prodaje građevinskih objekata	212,00	212,00	73,85	34,83
72 – prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	212,00	212,00	73,85	34,83
Izvor grupa 7.2.	212,00	212,00	73,85	34,83
SVEUKUPNO	1.985.387,00	2.313.791,00	2.098.162,76	90,68

Izvor financiranja	Izvorni plan 2024.	Tekući plan 2024	Izvršenje 1.1.2024 do 30.06.2024	Indeks 3/2
Izvor 1.1 Opći prihodi i primici				
31 Rashodi za zaposlene	25.963,00	25.963,00	28.474,34	109,67
32 Materijalni rashodi	3.696,00	3.696,00	2.265,98	61,31
Sveukupno po izvoru 1.1.	29.659,00	29.659,00	30.740,32	103,65
Izvor grupa 1.1	29.659,00	29.659,00	30.74,32	103,65
Izvor 3.1. – Vlastiti prihodi – proračunski korisnik				
32- Materijalni rashodi	0,00	0,00	0,00	0,00
42- Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	398,00	398,00	2.260,87	568,06
Izvor grupa 3.1.	398,00	398,00	2.260,87	568,06
Izvor 4.5.1 Prihodi za posebne namjene - ostalo				
31- Rashodi za zaposlene	39.431,00	39.431,00	40.635,38	103,05
32- Materijalni rashodi	146,00	146,00	146,00	100,00
Izvor grupa 4.5.1.	39.577,00	39.577,00	40.781,38	103,04
Izvor 4.5.2 Prihodi za posebne namjene – ostalo – proračunski korisnik				
32- Materijalni rashodi	6.619,00	6.619,00	6.802,87	102,78
42- Rashodi za nabavu proizvedene dug. imovine	199,00	199,00	0,00	0,00
Izvor 4.5.2.	6.818,00	6.818,00	6.802,87	99,78
Izvor grupa: 4.5	46.395,00	46.395,00	47.584,25	102,56

Izvor 5.1.1. Pomoći iz državnog proračuna				
322-Rashodi za mat. i energiju	0	0	1.049,18	0
32- Materijalni rashodi	0	0	1.049,18	0
Sveukupno po izvoru 5.1.1.	0	0	1.049,18	0
Izvor 5.1.2 Pomoći iz državnog proračuna – proračunski korisnik				
31 Rashodi za zaposlene	1.868.582,00	1.868.582,00	1.691.460,87	90,52
32 Materijalni rashodi	162.028,00	162.028,00	132.444,58	81,74
37 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja	29.342,00	29.342,00	28.915,81	98,55
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	7.500,00	7.500,00	2.854,97	38,07
Sveukupno po izvoru 5.1.2.	2.067.452,00	2.067.452,00	1.855.676,23	89,76
Izvor grupa: 5.1	2.067.452,00	2.067.452,00	1.856.725,41	89,81
Izvor 5.2.1 Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU				
31 Rashodi za zaposlene	55.907,00	55.907,00	51.948,75	92,92
32 Materijalni rashodi	7.825,00	7.825,00	2.234,25	28,55
Izvor grupa 5.2.1.	63.732,00	63.732,00	54.183,00	85,02
Izvor 5.2.2 Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU				
32 Materijalni rashodi	22.172,00	22.172,00	442,63	2,00
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.100,00	1.100,00	4.754,31	432,21
Izvor grupa: 5.2	87.004,00	87.004,00	59.379,94	68,25
Izvor 5.3.1 Pomoći izravnjanja za decentralizirane funkcije – osnovne škole				
32 Materijalni rashodi	80.926,00	80.926,00	91.501,11	113,07
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.247,00	1.247,00	1.406,68	112,81
Izvor grupa: 5.3	82.173,00	82.173,00	92.907,79	113,06
Izvor 5.4.2 Pomoći od ostalih subjekata unutar općeg proračuna – proračunski korisnik				
32 Materijalni rashodi	498,00	498,00	431,27	86,60
Izvor grupa: 5.4	498,00	498,00	431,27	86,60

Izvor 6.1.2 Prihodi od donacija – proračunski korisnik				
32 Materijalni rashodi	0,00	0,00	0,00	0,00
Izvor grupa: 6.1	0,00	0,00	0,00	0,00
Izvor: 7.2.2 Prihodi od prodaje nefin. Imovine – proizvedena – pr. korisnik				
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	212,00	212,00	0,00	0,00
Sveukupno po izvoru 7.2.2:	212,00	212,00	0,00	0,00
Izvor 9.1.1 Višak prihoda				
31 Rashodi za zaposlene	0,00	0,00	0,00	0,00
32 Materijalni rashodi	0,00	0,00		
Izvor grupa: 9.1	0,00	0,00	0,00	0,00
SVEUKUPNO	2.313.791,00	2.313.791,00	2.090.029,85	90,33

RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

RASHODI PO FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI	Izvršenje plana 2023. (1)	Izvorni plan 2024. (2)	Tekući plan 2024 (3)	Izvršenje 31.12.2024. (4)	Indeks 4/3
0912	1.819.594,32	2.313.791,00	2.313.791,00	2.090.029,85	90,33
09	1.819.594,32	2.313.791,00	2.313.791,00	2.090.029,85	90,33

II POSEBNI DIO

RASHODI I IZDACI PREMA ORGANIZACIJSKOJ KLASIFIKACIJI

RASHODI I IZDACI PREMA ORGANIZACIJSKOJ KLASIFIKACIJI	Izvršenje 2023. (1)	Izvorni plan 2024. (2)	Tekući plan 2024. (3)	Izvršenje 31.12.2024. (4)	Indeks 4/3
Razdjel: 003: Upravni odjel za društvene djelatnosti	1.819.594,32	2.313.791,00	2.313.791,00	2.090.029,85	90,33
Glava 00301: Osnovno školstvo	1.819.594,32	2.313.791,00	2.313.791,00	2.090.029,85	90,33
Ukupno	1.819.594,32	2.313.791,00	2.313.791,00	2.090.029,85	90,33

OBRAZLOŽENJE

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. Indeks izvršenja prihoda u odnosu na plan prihoda je 90,68 % a indeks izvršenja rashoda u odnosu na plan je 90,33

PRIHODI

Prihodi proračuna za 2024. rebalansom plana planirani su u iznosu od 2.313.791,00 € a ostvareni prihodi za razdoblje 01. siječnja do 31. prosinca 2024.god. iznose 2.098.162,76 € što u odnosu na plan predstavlja ostvarenje od 90,68 % Ukupni prihodi se odnose na prihode poslovanja u iznosu od 2.098.088,91 € i prihode za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 73,85 €

Skupina 63 – Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna

Prihodi - pomoći iz državnog proračuna planirani u iznosu od 2.091.222,00 € a ostvareni u iznosu od 1.873.949,30 (89,61%) Odnose se na prihod Ministarstva znanosti i obrazovanja za plaće i materijalna prava zaposlenih., Isplaćeno je novo materijalno pravo Uskrsnica 100,00 € po zaposleniku. Planirana su sredstva za kuhane obroke učenicima. Na ovoj skupini također su planirana sredstva novog projekta Erasmus u iznosu od 23.272,00 €. Međutim projekt nije prihvaćen. Sredstva koja su uplaćena 9.02.2024. g. u iznosu od 5.169,60 € odnose se na razliku sredstava po prethodnom projektu iz 2023.g.

Skupina 65 - Prihodi od administrativnih pristojbi i pristojbi po posebnim propisima

Ovi prihodi planirani su u iznosu od 6.818,00 €, a ostvareni su u iznosu od 6.894,14 (101,12%). Odnose se na uplatu učenika za kazalište, uplate agencija za dnevnicu i Hep uplatu za uštedu energije solarnim panelima.

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

Ovi prihodi u iznosu od 398,17 €. planirani su od najma učionice za potrebe škole „Ivora“ ali se nisu ostvarili. Sredstva koja smo dobili kao donacija dva tableta trgovine Konzum i klima uređaj od roditelja procijenjena je vrijednost 2.260,87 €. Procjenu je izvršila inventurna komisija.

Skupina 67 – Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti

Prihodi iz nadležnog proračuna planirani su u iznosu od 215.141,00 €, a ostvareni u iznosu od 214.984,60 € (99,93%). 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 i helpinga.

Skupina 72- Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine

Planirani su prihodi od prodaje stana 212,00 € a ostvareni 73,85 € što je 34,83 % u odnosu na plan. Razlog tome je što 65% prihoda uplaćujemo u državni proračun. Stan je otplaćen u cijelosti.

RASHODI

Rashodi proračuna za 2024 godinu planirani su u iznosu od 2.313.791,00 €. U razdoblju od 01. siječnja do 31. prosinca ostvareni rashodi iznose 2.090.029,85 € (90,33%) u odnosu na ukupne planirane rashode proračuna za 2024. godinu.

Skupina 31 – Rashodi za zaposlene

Ostvareni su rashodi u iznosu od 1.812.519,34 (91,09 %). U ukupnim izvršenim rashodima najveći dio se odnosi na rashode za zaposlene (plaće i naknade prema kolektivnom ugovoru). U ovoj skupini nalaze se i rashodi za zaposlene u programu produženog boravka i pomoćnika u nastavi koji se isplaćuju kao rashodi Grada Slavonskog Broda.

Skupina 32 – Materijalni rashodi

Ostvareni su u iznosu od 237.317,87 € što je u odnosu na plan indeks ostvarenja (83,59%) Materijalne rashode čine i naknade troškova zaposlenima (prijevoz na posao i s posla, str. usavršavanja zaposlenika, rashodi za materijal i energiju, rashodi za usluge, ostali nespomenuti rashodi poslovanja. Najveća stavka planirana je na prehrani učenika koja se nije ostvarila u cijelosti.

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

Izvršenje u razdoblju od 01. siječnja do 31. prosinca iznosi 28.915,81 € što je 98,55 % od planiranih rashoda ove skupine. Ovi rashodi odnose se na prijevoz učenika s poteškoćama koje plaća Ministarstvo znanosti i obrazovanja i nabavku radnih udžbenika koji se nabavljaju početkom iduće školske godine.

Skupina 42 – Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine

Planirani rashodi za dugotrajnu imovinu u iznosu od 10.656,00 € ostvareni su u iznosu od 11.276,83 € (105,83%). Odnose se na nabavku školske lektire za šk. knjižnicu i udžbenika za učenike

I. POSEBNI DIO

Rashodi poslovanja i rashodi za nabavu nefinancijske imovine ostvareni su u ukupnom iznosu od 2.090.029,85 € te se raspoređuju prema programima, aktivnostima i izvorima financiranja. Indeks izvršenja u odnosu na plan je 90,33 %.

Program 300102 – Decentralizirane funkcije -OŠ Antun Mihanović

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 82.173,00 € i ostvareno je 92.907,79 € (113,06 %). Najveći udio u ovim rashodima ima projekt 300101-02 Materijalni rashodi kod

kojih je ostvareno 85.180,61 € što je 112,19 % u odnosu na plan a odnosi se na naknade troškova zaposlenima, rashodima za materijal i energiju, rashodi za usluge te ostali nespomenuti rashodi. Kod projekta 300102-02 Tekuće i investicijsko održavanje utrošeno je 126,41 % sredstava. U 2024. god. imali smo učestalije intervencije na kotlovnici i servise uređaja i u kuhinji te punjenje i servisi vatrogasnih aparata. Projekt 300104-02 Oprema i knjige također je utrošeno 112,81% € Dio knjiga je kupljen iz projekta što nije bilo planirano.

Program 300202 - Vlastita djelatnost – OŠ Antun Mihanović

Ovim sredstvima se pokrivaju troškovi terenske nastave s učenicima te ostali materijalni rashodi i rashodi za nabavu nefinancijske imovine koji se ne financiraju decentraliziranim funkcijama nego iz vlastitih sredstava. Planirano je 7.926,00 € a ostvareno je 9.495,01 € (119,80%). Projekt 300201-02 Materijalni rashodi odnose se najvećim dijelom na službena putovanja i natjecanja, na kazalište učenika, ekskurzije i osiguranje učenika. Također je kupljena oprema od sredstava projekta koja nije bila planirana.

Program 3003 Osnovno školstvo iznad državnog standarda OŠ Antun Mihanović

Projekt 300301-Produženi boravak

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, konkretno, plaće, prijevoz i materijalna prava. Planirano je 60.384,00 € a ostvareno 63.307,75 € što je 104,84 % od planiranog. Porast osnovice plaće u javnim službama i materijalnih prava prati i plaće djelatnica u produženom boravku.

Projekt 300306 Financiranje školske prehrane - MZO

Projekt kojim se financira užina za sve učenike. Planirano je 120.346,00 € a ostvareno 91.057,85€ što je u odnosu na plan 75,66 % . Školi su se dostavljali kuhani obroci do kraja šk. godine, a početkom nove šk. godine 2024./2025. školska kuhinja je samostalno počela sa radom. Smatramo da će se sredstva trošiti u cijelosti dok se uhoda nabava i potrebe robe.

Projekt 300307 Financiranje higijenskih potrepština

Ovaj program nije planiran jer je Ministarstvo rada i mirovinskog sustava donijelo odluku o opskrbi ustanova besplatnim zalihama higijenskih potrepština u lipnju 2023. godine samo za 2023. god. Međutim uplaćena su sredstva i za 2024. god. u iznosu od 1.049,18 €. što je potrošeno u cijelosti.

Program 300402- Helping- OŠ Antun Mihanović

Sastoji se od aktivnosti i projekata kojima je cilj osigurati sredstva za materijalne i financijske rashode poslovanja koji pokrivaju troškove zaposlenih u programu Helping, odnosno, plaće, prijevoz i materijalna prava. Planirano je 65.948,00 € a ostvareno je 61.164,01 € što je 92,75% izvršenja.

Program 300602 – Plaće i ostali rashodi – MZO- OŠ Antun Mihanović

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 1.947.106,00 € a ostvareno je 1.764.618,38 € (90,63%). Program se sastoji od rashoda za zaposlene koji se odnose na rashode za plaće i materijalna prava zaposlenika . Prijevoz učenika i nabavku udžbenika i školske lektire. Planirani

projekt za darovite učenike nije u cijelosti uplaćen u 2024. godini dio sredstava je uplaćen u siječnju 2025. godine.

Program 300702- Shema školskog voća i mlijeka – OŠ Antun Mihanović

Cilj i svrha ovog projekta je promicanje uravnotežene prehrane i dobrih prehrambenih navika djece u odgojno-obrazovnim ustanovama. Planirana sredstva su se počela trošiti od 01.12.2024. a ostala sredstva će se utrošiti u 2025. godini.

Skupina 304602 – Projekt Erasmus

Sredstva fondova Evropske unije troše se namjenski. U veljači 2024. godine uplaćena su sredstva po završenom projektu iz 2023. godine u iznosu od 5.169,60 €. Očekivali smo da će nam do kraja godine biti prihvaćen i drugi projekt što se vidi iz izvršenja da nije.

Godišnji izvještaj izvršenja financijskog plana za 2024. 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 01. siječnja do 31. prosinca 2024. godine za OŠ Antun Mihanović, Slavonski Brod pokazuje da su sredstva utrošena u skladu s podacima u iskazanom planu.

U Slavonskom Brodu, 25.02.2025.

Voditelj računovodstva,

Kata Tonković



Ravnateljica

Snježana Vinarić, prof.

Snježana Vinarić