**OSNOVNA ŠKOLA BRAĆE RADIĆA**

**ŠKOLSKA 20,KLOŠTAR IVANIĆ**

**Kloštar Ivanić,15.3.2023.**

**Klasa:400-04/23-01/1**

**Ur.broj:238-14-46-23-2**

**Obrazloženje izvršenja financijskog plana za 2022.godinu Osnovne škole braće Radića**

Odredbama članka 76.-86. Zakona o proračunu NN broj 114/21 propisana je obveza izrade i usvajanja Godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana za proteklu godinu te dostave upravljačkom tijelu na usvajanje, najkasnije do 31.ožujka tekuće godine.

Sadržaj i izgled izvještaja o izvršenju financijskog plana nisu propisani budući da nisu doneseni podzakonski akti.

U nedostatku zakonskih odredbi, izvještaj o izvršenju financijskog plana za 2022.godinu izrađen je prema metodologiji planiranja financijskog plana.

Slijedom odredbi Zakona o proračunu izvještaj sadrži:

1. **Opći dio izvještaja:**

* Sažetak izvršenja računa prihoda i rashoda i računa financiranja sa prenesenim viškom ili prenesenim manjkom prihoda
* Izvršenje prihoda, rashoda i rezultata prema ekonomskoj klasifikaciji
* Izvršenje prihoda, rashoda i rezultata prema izvorima financiranja

1. **Poseban dio izvještaja**

* Izvršenje rashoda i izdataka po ekonomskoj i programskoj klasifikaciji te izvorima financiranja

1. **Obrazloženje izvršenja financijskog plana**
2. **Posebni izvještaji**

**OBRAZLOŽENJE IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU**

1. **OPĆI DIO IZVJEŠTAJA**
   1. **Sažetak računa prihoda i rashoda , računa financiranja i rezultata**

**Tablica: Sažetak računa prihoda i rashoda**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **PRIHODI/RASHODI** | **Izvršenje prethodne godine /2021./** | **Plan tekuće godine/2022/** | **Izvršenje tekuće godine /2022./** | **Indeks =4/3\*100** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | 5 |
| **PRIHODI UKUPNO** | **9.447.473,00** | **9.363.331,47** | **10.019.226,10** | **107,12** |
| 6 PRIHODI POSLOVANJA | **9.447.473,00** | **9.363.331,47** | **10.019.226,10** | **109,47** |
| 7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE | 0 | **0** | **0** |  |
| **RASHODI UKUPNO** | **9.445.784,00** | **9.353.331,47** | **9.995.892,11** | **106,87** |
| 3 RASHODI POSLOVANJA | **9.261.711,00** | **9.031.858,99** | **9.694.161,83** | **107,33** |
| 4 RASHODI ZA NEFINANCIJSKU IMOVINU | **184.073,00** | **321.472,48** | **301.730,28** | **93,86** |
| RAZLIKA-VIŠAK/MANJAK | **1.689,00** | **10.000,00** | **23.333,99** | **233,34** |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Tablica :Račun financiranja** |  |  | |  |
| **PRIMICI/IZDACI** | **Izvršenje prethodne godine /2021./** | **Plan tekuće godine/2022/** | **Izvršenje tekuće godine /2022./** | **Indeks =4/3\*100** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | 5 |
| 8 PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| 5 IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA | **0,00** | 0,00 | **0,00** |  |
| NETO FINANCIRANJE | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| VIŠAK/MANJAK +NETO FINANCIRANJE | **1.689,00** | **10.000,00** | **23.333,99** | **233,34** |

Iz tablice je vidljivo da su u 2022.godini ukupni prihodi ostvareni u iznosu od 10.019.226,10 kn, što u odnosu na plan za 2022.godinu predstavlja izvršenje od 107,12 %. Ukupni se prihodi odnose na prihode poslovanja.

Ukupni rashodi ostvareni su u iznosu od 9.995.892,11 kn što je 106,87 % izvršenje plana za 2022.godinu, a sastoje se od 9.694.161,83 kn i rashoda za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 301.730,28 kn.

**Tablica : Rezultat na 922**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  | |  |
| **NAZIV** | **Izvršenje prethodne godine /2021./** | **Plan tekuće godine/2022/** | | **Izvršenje tekuće godine /2022./** | **Indeks =4/3\*100** |
| **1** | **2** | **3** | | **4** | 5 |
| UKUPNI DONOS VIŠKA IZ PRETHODNIH GODINA | **10.294,00** | **10.000,00** | | **11.983,00** | **119,83** |
| VIŠAK IZ PRETHODNIH GODINA KOJI SE POTROŠIO | **0,00** | 0,00 | | **0,00** |  |
|  | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |  |

Iz sažetka računa prihoda i rashoda u izvještajnom razdoblju vidljiv je višak prihoda u iznosu od 23.333,99 kn , a preneseni višak iz prethodnih godina iznosi 11.983,00 kn

Sa stanjem na dan 31.12.2022.godine ostvaren je ukupni višak u iznosu od 35.316,99 kn.

* 1. **Izvršenje prihoda prema ekonomskoj klasifikaciji**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun prihoda/ primitaka** | **Naziv računa** | **Ostvareno/ izvršenje prethodne godine 2021.** | **Tekući plan 2022.** | **Ostvareno/ izvršenje tekuće godine 2022.** | **Indeks 5/3\*100** | **Indeks 5/4\*100** |
| **1** | **2** | **3** | **4** |  | **6** | **7** |
| **6** | **Prihodi poslovanja** | **9.447.473,00** | **9.353.331,47** | **10.019.226,10** | 106,1 | 107,2 |
| **63** | **Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna** | **8.448.818,00** | **8.351.731,00** | **8.839.605,71** | 104,6 | 105,8 |
| **636** | **Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan** | **8.448.818,00** | **8.351.731,00** |  | 104,6 | 105,8 |
| **64** | **Prihodi od imovine** | **1** | **0** | **0,28** | 28,0 |  |
| **641** | **Prihodi od financijske imovine** | **1** | **0** | **0,28** | 28,0 |  |
| **65** | **Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi,pristojbi po posebnim propisima** | **273.525,00** | **194.000,00** | **366.181,64** | 133,9 | 188,8 |
| **652** | **Prihodi po posebnim propisima** | **273.525,00** | 194.000,00 | **366.181,64** | 133,9 | 188,8 |
| **66** | **Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga** | **3060,00** | **4.000,00** | **9.838,00** | 321,5 | 246,0 |
| **661** | **Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga** | **0,00** | **4.000,00** | **8.750,00** |  | 218,8 |
| **663** | **Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna i povrat donacija po protestiranim jamstvima** | **3060,00** | **0,00** | **1.088,00** | 35,6 |  |
| **67** | **Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a na temelju ugovorenih obveza** | **722.069,00** | **803.600,47** | **803.600,47** | 111,3 | 100,0 |
| **671** | **Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja** | **722.069,00** | **803.600,47** | **803.600,47** | 111,3 | 100,0 |
|  | **UKUPNI PRIHODI** | **9.447.473,00** | **9.353.331,47** | **10.019.226,10** | 106,1 | 107,12 |
|  | **Višak prihoda** |  | **10.000,00** |  |  |  |
|  | **Višak prihoda +ukupni prihodi** |  | **9.363.331,47** |  |  |  |

Ukupni prihodi planirani u 2022.godine iznose 9.353.331,47 kn , a ostvareni su u iznosu od 10.019.226,10 kn, uz izvršenje plana od 107,12 % .

**Ukupni prihodi poslovanja sastoje se od**

* Prihodi od pomoći
* Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknadama
* Prihodi od prodaje proizvoda i roba te pruženih usluga i prihodi od donacija
* Prihodi iz nadležnog proračuna

**Prihodi od pomoći** –u odnosu na ukupno ostvarene prihode, prihodi od pomoći ,u ukupnim prihodima , sudjeluju s udjelom od 88,23 % ostvareni su u iznosu od 8.839.605,71 kn. Prihodi se odnose najvećim dijelom od pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan. Pomoći iz državnog proračuna /MZO/ najvećim dijelom na financiranje rashoda za zaposlene ,lektire ,stručnu literaturu ,obvezne udžbenike i prijevoz učenika s teškoćama .

Prihodi Općine Kloštar Ivanić odnose se na plaće učitelja u produženom boravku, sufinanciranje prehrane učenika, školu plivanja, nagrade učenicima i program prometne kulture.

Prihodi od pomoći u 2022.godini su povećani zbog povećanja osnovice za plaće zaposlenicima.

**Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi ,pristojbi po posebnim propisima i naknada** – u odnosu na ukupno ostvarene prihode , prihodi po posebnim propisima , ukupnim prihodima ,sudjeluju udjelom od 3,65 %. Ostvareni su u iznosu od 366.181,64 kn. Prihodi po posebnim propisima najvećim dijelom čine prihodi od sufinanciranja roditelja za školsku kuhinju, izlete i refundacije štete za popravak tableta.

Prihodi po posebnim propisima u 2022.godini su povećani . Razlog tome je što učenici u prethodnoj godini nisu išli na izlete zbog epidemiološke situacije .

**Prihodi od prodaje proizvoda i roba te pruženih usluga i prihodi od donacija** – u odnosu na ukupno ostvarene prihode, prihodi od prodaje robe i usluga ,u ukupnim prihodima ,sudjeluju s udjelom od 0,10 % .Ostvareni su u iznosu od 9.838,00 kn od toga 8.750,00 kn se odnosi na najma školske sportske dvorane i 1.000,00 kn od Školskog sportskog kluba i 88,00 kn donacije od sakupljanja baterija.

Prihodi od prodaje proizvoda i roba te pruženih usluga i prihodi od donacija su povećani u 2022.godini.Razlog tome što u 2021.godini školska športska dvorana nije bila u najmu zbog epidemiološke situacije.

Donacija Školskog sportskog kluba je manja u odnosu na 2021.godinu.Sredstva od 1.000,00 kn smo dobili na kraju 2022.godine i preporuka je da ih utrošimo u 2023.

**Prihodi iz nadležnog proračuna** – u odnosu na ukupno ostvarene prihode , prihodi iz nadležnog proračuna ,u ukupnim prihodima , sudjeluju s udjelom od 8,02%. Ostvareni su u iznosu od 803.600,47 kn. Prihodi se ostvaruju temeljem Odluke o financiranju decentraliziranih funkcija u obrazovanju, na temelju zahtjeva škole prema Osnivaču i drugih Odluka, a odnose se na prihode za minimalni standard u osnovnom školstvu i pojačani standard u školstvu. Prihodi za financiranje minimalnog standarda iznosili su 411.887,21 kn, prihodi za pojačani standard u osnovnom školstvu iznosili su 390.201,26 kn.Za obilježavanje mednog dana iznos od 1.512,00 kn.

* 1. **Izvršenje rashoda prema ekonomskoj klasifikaciji**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **Račun rashoda/izdatka** | **Naziv računa** | **Ostvareno/ izvršenje prethodne godine 2021.** | **Tekući plan 2022.** | **Ostvareno/ izvršenje tekuće godine 2022.** | **Indeks 5/3\*100** | **Indeks 5/4\*100** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | **9.261.711,00** | **9.031.858,99** | **9.694.161,83** | 104,7 | 107,3 |
| **31** | **Rashodi za zaposlene** | **7.784.682,00** | **7.772.923,65** | **8.280.730,02** | 106,4 | 106,5 |
| **311** | **Plaća/Bruto/** | **6.470.360,00** | **6.458.530,37** | **6.836.574,74** | 105,7 | 105,9 |
| **312** | **Ostali rashodi za zaposlene** | **246.172,00** | **247.081,00** | **315.778,71** | 128,3 | 127,8 |
| **313** | **Doprinosi na plaću** | **1.068.150,00** | **1.067.312,28** | **1.128.376,57** | 105,6 | 105,7 |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **1.259.291,00** | **1.242.827,24** | **1.365.950,73** | 108,5 | 109,9 |
| **321** | **Naknada troškova zaposlenima** | **364.891,00** | **371.041,13** | **460.431,43** | 126,2 | 124,1 |
| **322** | **Rashodi za materijal i energiju** | **495.063,00** | **466.113,84** | **570.620,93** | 115,3 | 122,4 |
| **323** | **Rashodi za usluge** | **286.288,00** | **215.897,27** | **225.785,67** | 78,9 | 104,6 |
| **329** | **Ostali nespomenuti rashodi poslovanja** | **113.049,00** | **189.775,00** | **109.112,70** | 96,5 | 57,5 |
| **34** | **Financijski rashodi** | **33.860,00** | **6.596,10** | **26.374,37** | 77,9 | 399,8 |
| **343** | **Ostali financijski rashodi** | **33.860,00** |  | **26.374,37** | 77,9 |  |
| **37** | **Naknade građanima i kućanstvima natemelju osiguranja i druge naknade** | **183.878,00** | **9.512,00** | **21.106,71** | 11,5 | 221,9 |
| **372** | **Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna** | 183.878,00 | 9.512,00 | 21.106,71 | 11,5 | 221,9 |
| **4** | **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **184.073,00** | **321.472,48** | **301.730,28** | 163,9 | 93,9 |
| **42** | **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | **184.073,00** | **321.472,48** | **301.730,28** | 163,9 | 93,86 |
| **422** | **Postrojenja i oprema** | **0** | **134.472,48** | **134.565,73** |  | 100,07 |
| **424** | **Knjige** | **184.073,00** | **187.000,00** | **167.164,55** | 90,8 | 89,39 |
|  | **UKUPNI RASHODI** | **9.445.784,00** | **9.353.331,47** | **9.995.893,11** | 105,82 | 106,87 |

Ukupni rashodi planirani u 2022.godine iznose 9.353.331,47 kn , a ostvareni su u iznosu od 9.995.893,11 kn, uz izvršenje plana od 106,87 %.

**Rashodi za zaposlene-** rashodi za zaposlene ostvareni su u iznosu od 8.280.730,02 kn, rashodi za zaposlene ,u ukupnim rashodima , sudjeluju s udjelom od 85,42 % . Rashodi se odnose najvećim dijelom na plaće i ostala materijalna prava zaposlenika. Rashodi su povećani u odnosu na plan zbog povećanja osnovice za plaće.

**Materijalni rashodi-** materijalni rashodi ostvareni su u iznosu od 1.365.950,73 kn , u ukupnim rashodima ,

sudjeluju s udjelom od 13,67 %.

* **Naknade troškova zaposlenima** –ostvareni su u iznosu od 460.431,43 kn. Rashodi se odnose na službena putovanja, naknade za prijevoz, stručno usavršavanje djelatnika.

Povećani su rashodi za službena putovanja i naknade za prijevoz u odnosu na plan.

Razlog tome je povećana cijena prijevoza po km i povećan odlazak učitelja na stručna usavršavanja nakon epidemije Corona virusom.

* **Rashodi za materijal i energiju** – ostvareni su u iznosu od 570.620,93 kn. Najveći dio odnosi se na rashode za materijal i sirovine ,rashode za energiju ,uredski materijal ,materijal i dijelove za tekuće i investicijsko održavanje ,sitni inventar.

Rashodi su povećani u odnosu na plan. Razlog tome su povećane cijene namirnica za školsku kuhinju .

* **Rashodi za usluge –**ostvareni su u iznosu od 225.785,67 kn. Najveći dio odnosi se na usluge tekućeg i investicijskog održavanja ,komunalne usluge, usluge prijevoza na izlete, zdravstvene usluge, računalne usluge .Povećanje u odnosu na plan.Razlog tome je povećanje cijena komunalnih I računalnih usluga.
* **Ostali nespomenuti rashodi poslovanja –**ostvareni su u iznosu od 109.112,70 kn.

Rashodi se odnose na premije osiguranja,reprezentaciju,razne naknade,troškove sudskih postupaka.

Rashodi su manji u odnosu na plan.Planirani rashodi za kupnju radnih bilježnica učenicima škole nisu ostvareni.

* **Financijski rashodi** –ostvareni su u iznosu od 26.374,37 kn. Najveći dio odnosi se na zatezne kamate po sudskim tužbama i rashode za bankarske usluge I usluge platnog prometa.
* **Naknade građanima i kućanstvima u naravi** –ostvareni su u iznosu od 21.106,71 kn. Najveći dio odnosi se na specijalni prijevoz učenika s teškoćama i nagrade učenicima u bonovima.

**Rashodi za nabavu nefinancijske imovine –**rashodi za nabavu nefinancijske imovine ostvareni su u iznosu od 301.730,28 kn, u ukupnim rashodima sudjeluju s udjelom od 3,02 %. Najveći dio odnosi se na obvezne udžbenike za djecu, knjige u knjižnici i uredsku opremu i namještaj. Rashodi su manji u odnosu na plan .

* 1. **Izvršenje prihoda, rashoda i rezultata prema izvorima financiranja**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **Naziv izvora financiranja** | **Ostvarenje/izvršenje prethodne godine 2021.** | **Tekući plan 2022.** | **Ostvarenje/izvršenje tekuće godine 2022.** | **Indeks** |
|  | 1 |  | 2 | 3 | 4=3/2\*100 |
| **1** | **Opći prihodi i primici** |  |  |  |  |
|  | PRIHODI | 722.069,00 | 803.600,47 | 803.600,47 | 100,0 |
|  | RASHODI | 722.069,00 | 803.600,47 | 803.600,47 | 100,0 |
|  | **Višak prihoda** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **3** | **Vlastiti prihodi** |  |  |  |  |
|  | PRIHODI | 0,00 | 4.000,00 | 8.750,00 | 218,8 |
|  | RASHODI | 0,00 | 4.000,00 | 7.664,01 | 191,6 |
|  | **Višak prihoda** | **0,00** | **0** | **1.085,99** |  |
| **4** | **Prihodi po posebnim propisima** |  |  |  |  |
|  | PRIHODI | 273.525,00 | 204.000,00 | 366.269,92 | 179,5 |
|  | RASHODI | 271.911,00 | 194.000,00 | 349.645,73 | 180,2 |
|  | **Višak prihoda** | **1.614,00** | **10.000** | **16.624,19** | 166,2 |
| **5** | **Pomoći** |  |  |  |  |
|  | PRIHODI | 8.448.818,00 | 8.351.731,00 | 8.839.605,71 | 105,8 |
|  | RASHODI | 8.448.819,00 | 8.351.731,00 | 8.834.981,90 | 105,8 |
|  | **Višak prihoda** |  | **0,00** | **4.623,81** |  |
|  | **Manjak prihoda** | **1,00** |  |  |  |
| **6** | **Donacije** |  |  |  |  |
|  | PRIHODI | 3.060,00 | 0,00 | 1.000,00 |  |
|  | RASHODI | 2.984,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  | **Višak prihoda** | **76,00** | **0,00** | **1.000,00** |  |
|  | **UKUPNI PRIHODI** | **9.447.472,00** | **9.363.331,47** | **10.018.226,10** | 107,0 |
|  | **UKUPNI RASHODI** | **9.445.783,00** | **9.353.331,47** | **9.995.892,11** | 106,9 |
|  | **Ukupni višak prihoda** | **1.689,00** | **10.000,00** | **22.333,99** | 223,3 |

Osnovna škola braće Radića u 2022.godini ostvarila je višak prihoda u iznosu od 22.333,99 kn. Struktura prema izvorima financiranja prikazana je u tablici.

* Vlastiti prihodi-ostvaren je višak prihoda od najma dvorane u iznosu od 1.085,99 kn.
* Prihodi po posebnim propisima-ostvaren je višak u iznosu od 16.624,19 kn. od uplata za kuhinju i školsku zadrugu.
* Pomoći- ostvaren je višak u iznosu od 4.623,81 kn. ,a namijenjen didaktičku opremu u posebnom odjelu .
* Donacije-ostvaren je višak u iznosu od 1.000,00 kn. od Školskog sportskog kluba.

1. **Poseban dio izvještaja**
   1. **Izvršenje rashoda i izdataka po ekonomskoj i programskoj klasifikaciji te izvorima financiranja**

U posebnom dijelu Izvještaja o izvršenju financijskog plana za 2022.godinu daje se izvršenje rashoda po ekonomskoj i programskoj klasifikaciji te izvorima financiranja.

Programska klasifikacija uspostavlja se definiranjem programa, aktivnosti , projekata i daje se informacija jesu li rashodi po određenom programu i aktivnosti i dodatno po izvorima financiranja potrošeni više od planiranih.

Tablični prikaz programa, aktivnosti i projekata

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Šifra** | **Naziv** | **Tekući plan 2022.** | **Ostvarenje/izvršenje tekuće godine 2022.** | **Indeks** |
|  | 1 | 2 | 3 | 4=3/2\*100 |
|  | ***PRORAČUNSKI KORISNIK*** |  |  |  |
|  | OSNOVNA ŠKOLA BRAĆE RADIĆA |  |  |  |
| **Program 1001** | **MINIMALNI STANDARD U OSNOVNOM ŠKOLSTVU- MATERIJALNI I FINANCIJSKI RASHODI** | **411.887,21** | **411.887,21** | **100,0** |
| ***Aktivnost A100001*** | ***RASHODI POSLOVANJA*** | ***345.866,13*** | ***345.886,13*** | ***100,0*** |
| ***Izvor 4.1.*** | ***Decentralizirana sredstva -OŠ*** | ***345.866,13*** | ***345.886,13*** | ***100,0*** |
| ***Aktivnost A100002*** | ***TEKUĆE INVESTICIJSKO ODRŽAVANJE- minimalni standard*** | ***66.021,08*** | ***66.021,08*** | ***100,0*** |
| **Program 1001** | **POJAČANI STANDARD U ŠKOLSTVU** | **390.201,26** | **390.201,26** | **100,0** |
| ***Tekući projekt T100041*** | ***E-TEHNIČAR*** | ***4.000,00*** | ***4.000,00*** | ***100,0*** |
| **Izvor 1.1** | ***Opći prihodi i primici*** | ***4.000.00*** | ***4.000.00*** | ***100,0*** |
| ***Tekući projekt T100047*** | ***PRSTEN POTPORE IV*** | ***186.870,98*** | ***186.870,98*** | ***100,0*** |
| ***Izvor 1.1.*** | ***Opći prihodi i primici*** | ***28.030,66*** | ***28.030,66*** | ***100,0*** |
| ***Izvor 5.T.*** | ***MZO-EFS III*** | ***158.840,32*** | ***158.840,32*** | ***100,0*** |
| ***Tekući projekt T100054*** | ***PRSTEN POTPORE V*** | ***47.857,80*** | ***47.857,80*** | ***100,0*** |
| ***Izvor 1.1.*** | ***Opći prihodi i primici*** | ***7.178,67*** | ***7.178,67*** | ***100,0*** |
| ***Izvor 5.T.*** | ***MZO-EFS III*** | ***40.679,13*** | ***40.679,13*** | ***100,0*** |
| **Program 1002** | **KAPITALNO ULAGANJE** | **151.472,48** | **151.472,48** | **100,0** |
| ***Tekući projekt T100001*** | ***OPREMA ŠKOLE*** | ***134.472,48*** | ***134.472,48*** | ***100,0*** |
| ***Izvor 1.1.*** | ***Opći prihodi i primici*** | ***134.472,48*** | ***134.472,48*** | ***100,0*** |
| ***Tekući projekt T100015*** | ***NABAVA PRIBORA ZA ŠKOLSKU KUHINJU*** | ***17.000,00*** | ***17.000,00*** | ***100,0*** |
| ***Izvor 1.1.*** | ***Opći prihodi i primici*** | ***17.000,00*** | ***17.000,00*** | ***100,0*** |
| **Program 1001** | **POTICANJE KORIŠTENJA SREDSTAVA IZ FONDOVA EU** | **1.512,00** | **1.512,00** | **100,0** |
| **Tekući projekt T100011** | **Nova školska shema/Medni dan/** | **1.512,00** | **1.512,00** | **100,0** |
| **Izvor 5.Đ.** | **MINISTARSTVO POLJOPRIVREDE** | **1.512,00** | **1.512,00** | **100,0** |
| **Program 1001** | **PROGRAMI OSNOVNIH ŠKOLA IZVAN ŽUPANIJSKOG PRORAČUNA** | **8.559.731,00** | **9.192.291,64** | **107,4** |
| ***Aktivnost A100001*** | **RASHODI POSLOVANJA** | **239.000,00** | **97.623,43** | **40,8** |
| ***Izvor 3.3.*** | ***Vlastiti prihodi*** | ***4.000,00*** | ***7.664,01*** | ***191,6*** |
| ***4.F.*** | ***Prihodi za posebne namjene -višak prihoda -OŠ*** | ***10.000,00*** | ***0,00*** |  |
| ***Izvor 4.L.*** | ***Prihodi za posebne namjene*** | ***20.000,00*** | ***85.700,63*** | ***428,5*** |
| ***Izvor 5.K.*** | ***Pomoći*** | ***205.000,00*** | ***4.258,79*** | ***2,1*** |
| ***Aktivnost A100002*** | ***ADMINISTRATIVNO,TEHNIČKO I STR.OSOBLJE*** | ***7.722.790*** | ***8.381.687,72*** | ***108,5*** |
| ***Izvor 5.K.*** | ***Pomoći*** | ***7.722.790*** | ***8.381.687,72*** | ***108,5*** |
| ***Tekući projekt T100003*** | ***ŠKOLSKA KUHINJA*** | ***214.500,00*** | ***337.258,60*** | ***157,2*** |
| ***Izvor 4.L*** | ***Prihodi za posebne namjene*** | ***174.000,00*** | ***263.945,10*** | ***151,7*** |
| ***Izvori 5.K.*** | ***Pomoći*** | ***40.500,00*** | ***73.313,50*** | ***181,0*** |
| ***Tekući projekt T100006*** | ***PRODUŽENI BORAVAK*** | ***160.141,00*** | ***194.268,64*** | ***121,3*** |
| ***Izvor 5.K.*** | ***Pomoći*** | ***160.141,00*** | ***194.268,64*** | ***121,3*** |
| ***Tekući projekt T100010*** | ***OSTALE IZVANŠKOLSKE AKTIVNOSTI*** | ***28.300,00*** | ***1.500,00*** | ***5,3*** |
| ***Izvori 5.K.*** | ***Pomoći*** | ***28.300,00*** | ***1.500,00*** | ***5,3*** |
| ***Tekući projekt T100019*** | ***PRIJEVOZ UČENIKA S TEŠKOĆAMA*** | ***8.000,00*** | ***12.788,70*** | ***159,9*** |
| ***Izvori 5.K.*** | ***Pomoći*** | ***8.000,00*** | ***12.788,70*** | ***159,9*** |
| ***Tekući projekt T100020*** | ***NABAVA UDŽBENIKA ZA UČENIKE*** | ***187.000*** | ***167.164,55*** | ***89,4*** |
| ***Izvori 5.K.*** | ***Pomoći*** | ***187.000*** | ***167.164,55*** | ***89,4*** |

1. **GLAVNI PROGRAM P15 MINIMALNI STANDARD U OSNOVNOM ŠKOLSTVU**

***PROGRAM 1001 - Minimalni standard u osnovnom školstvu izvršen je u iznosu od 411.887,21 kn.***

*Nužan je za realizaciju nastavnog plana i programa; osiguravaju se sredstva za opće troškove škole, trošak energenata, liječnički pregledi zaposlenika, financijske rashode, sredstva za materijal, dijelove i usluge tekuće i investicijskog održavanja.*

* *Aktivnost A100001 –Rashodi poslovanja u iznosu od 345.886,13 kn.*
* *Aktivnost A100002-Tekuće investicijsko održavanje u iznosu od 66.021,08*

1. **GLAVNI PROGRAM P17 POTREBE IZNAD MINIMALNOG STANDARDA**

***PROGRAM 1001 –Pojačani standardi u školstvu izvršen je u iznosu od 390.201,26 kn.***

*Projekti koji podižu razinu odgoja i obrazovanja u školi, zadovoljavaju specifične potrebe djece*

*i*  *mladih, te potiču razvoj znanja i vještina učenika kroz izvannastavne i izvanškolske programe.*

* *Tekući projekt T100041 – E –tehničar u iznosu 4.000,00 kn.* *Carnet je pokrenuo program kojim oprema škole informatičkom opremom, prema ugovoru Zagrebačka županija je dužna sufinancirati rad djelatnika škola za održavanje opreme.*
* *Tekući projekt 100047 Prsten potpore IV u iznosu od 186.870,98 kn.*
* *Tekući project 100054 Prsten potpore V u iznosu od 47.857,80 kn.*

*Sufinanciranje rada pomoćnika u nastavi za učenike s teškoćama i* *omogućiti jednake uvjete* *školovanja za sve učenike koji pohađaju redoviti osnovnoškolski program*

***PROGRAM 1002- Kapitalno ulaganje izvršen je u iznosu od 151.472,48 kn***

*Programom podiže kvalitetu obrazovanja u školi i* pripreme i podjele obroka u skladu sa standardima i normativima.

* *Tekući projekt T100001 Opremanje škole u iznosu od 134.472,48 kn.*
* *Tekući projekt T100015 Nabava pribora za školsku kuhinju u iznosu od 17.000,00 kn.*

***PROGRAM 1001****-* ***Poticanje korištenja sredstava iz fondova EU***

* *Tekući projekt T100011 Medni dan u iznosu od 1,512,00 kn.*

*Svrha provedbe programa je podizanje svijesti djece ,od rane dobi ,o potrebi konzumacije lokalnih poljoprivrednih proizvoda te ukazati na ulogu I značaj pčelarstva.*

1. **GLAVNI PROGRAM P63 PROGRAMI OSNOVNIH ŠKOLA IZVAN ŽUPANIJSKOG PRORAČUNA**

***PROGRAM 1001 – Programi osnovnih škola izvan županijskog proračuna*** *izvršen je u iznosu od 9.192.291,64 kn tj. izvršenje plana 107,4%.*

* *Aktivnost A100001 Rashodi poslovanja ostvaren je u iznosu od 97.623,43 kn. Izvršenje plana 40,8%. Planirana sredstva za radne bilježnice učenicima naše škole nisu realizirana.*
* *Aktivnost A100002 Administrativno,tehničko i stručno osoblje ostvaren u iznosu od*

*8.381.687,72 kn. Izvršenje plana 108,5%.Povećana osnovica za plaće I prijevoz .*

* *Tekući projekt T100003 Školska kuhinja u iznosu od 337.258,60 kn. Izvršenje plana 157,2% .Nakon godine epidemije i nastave od kuće učenici su se vratili u školu.Tako je I potrošnja u školskoj kuhinji povećana .*
* *Tekući projekt T100006 Produženi boravak ostvaren u iznosu od 194.268,64 kn* ***.****Izvršenje plana 121,30%. U šk.god.2022./2023.formirana je grupa za učenike 3.i 4.razreda .Općina Kloštar Ivanić do sada je financirala produženi boravak za učenike 1.i 2.razreda i učiteljicu .*

*Kako je formirana nova grupa zaposlen je učitelj razredne nastave .*

* *Tekući projekt T100010 Ostale izvanškolske aktivnosti ostvaren u iznosu od 1.500,00 kn.*

*Izvršenje plana 5,3%. Prijevoz učenika na školsku plivanja.*

* *Tekući projekt T100019 Prijevoz učenika s teškoćama ostvareno u iznosu od 12.788,70 kn.Izvršenje plana 159,90 %.Naša škola ima poseban odijel koji polaze učenici iz drugih upisnih područja.Novom učeniku je organiziran prijevoz taxi službom što je povećalo troškove.*
* *Tekući projekt T100020 Nabava udžbenika za učenike ostvaren u iznosu od 167.164,55 kn.Izvršenje plana 89,40%.*

1. **Posebni izvještaji**

**4.1.Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala**

Osnovna škola braće Radića u 2022.godini nije se zadužila na domaćem niti stranom tržištu

* 1. **Izvještaj o korištenju sredstava fondova Europske unije**

Osnovna škola braće Radića u 2022.godini nije ostvarila sredstva Europske unije.

* 1. **Izvještaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima**

Osnovna škola braće Radića u 2022.godini nije davala zajmove niti imala potraživanja po danim

zajmovima.

* 1. **Izvještaj o stanju potraživanja i dospjelih obveza**

Ukupna potraživanja u iznosu od 250.298,42 kn.

Ukupne obveze u iznosu od 674.967,93 kn.

* 1. **Izvještaj o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova**

Osnovna škola braće Radića nema potencijalnih obveza po sudskim sporovima.

Ravnateljica

Tatjana Bakarić