

OSNOVNA ŠKOLA KONJŠČINA
M. Gupca 6
49282 KONJŠČINA
Tel. 049-465-116
Fax. 049-465-716

Broj RKDP: 16094
MB škole: 03126811
OIB škole: 41491060540
Razina: 31
Šifra djelatnosti: 8520
Razdjel: 000

KLASA: 400-02/24-01/1
URBROJ: 2140-67-24-2
U Konjščini, 19.03.2024.

OBRAZLOŽENJE IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ZA RAZDOBLJE 01.01.-31.12.2023. GODINU

Financijski plan akt je Osnovne škole Konjščina, kojim su utvrđeni njegovi prihodi i primici te rashodi i izdaci u skladu s proračunskim klasifikacijama. Financijski se plan donosi i izvršavat će se u skladu s načelima jedinstva i točnosti proračuna, načelu jedne godine, uravnoteženosti, obračunske jedinice, univerzalnosti, specifikacije, dobrog financijskog upravljanja i transparentnosti. Obrazloženje financijskog plana sadrži obrazloženje općeg dijela financijskog plana po ekonomskoj klasifikaciji i izvorima financiranja, dok je posebni dio proračuna obrazložen po programima (projektima/aktivnostima).

Izveštaj o izvršenju financijskog plana sastavlja se za razdoblje od 1. siječnja do 31. prosinca proračunske godine. Rok za izradu Izveštaja o izvršenju financijskog plana je 31.ožujak iduće proračunske godine, te se u tom roku daje na usvajanje Školskom odboru a nakon toga škola ga je dužna dostaviti nadležnom upravnom tijelu i objaviti na svojoj web stranici 15 dana od dana usvajanja od strane upravljačkog tijela.

OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ZA 2023. GODINU

1. RAČUN PRIHODA I RASHODA

Strukturu Financijskog plana (tekućeg) za 2023.godinu i Izveštaja o izvršenju financijskog plana na dan 31.12.2023.godine čine:

	Izvršenje 12-2022.	Tekući plan 2023.	Izvršenje 12- 2023.	Indeks 4/2*100	Indeks 4/3*100
1	2	3	4	5	6
Prihodi poslovanja	854.075,60	1.018.480,00	994.051,48	116,39	97,60
Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	358,20	400,00	244,41	68,23	61,10
UKUPNI PRIHODI	854.433,80	1.018.880,00	994.295,89	116,37	97,59
RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNE GODINE	17.299,84	11.051,20	5.941,67	34,35	53,76

Rashodi poslovanja	850.814,62	1.016.723,00	1.000.683,51	117,61	98,42
Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	9.867,83	2.157,00	1.148,69	11,64	53,25
UKUPNI RASHODI	860.682,45	1.018.880,00	1.001.832,20	116,40	98,33
VIŠAK/MANJAK	11.051,20	11.051,20	-1.594,64	-	-

Napomena: Raspoloživa sredstva iz prethodne godine u tablici izvršenja na dan 31.12.2023.godine manja su za iznos od 5.109,50 eura jer su ista prenesena na Obvezu povrata u proračun Krapinsko-zagorske županije. Prenesena su iz razloga što radovi koji su bili ugovoreni 2021.godine i za koje su sredstva bila doznačena školi u prosincu 2021.godine, nikad nisu do kraja izvršeni. Povrat sredstava izvršen je u siječnju 2024.godine.

1.1. Prihodi

Pregled prihoda prema ekonomskoj klasifikaciji na razini skupine:

Vrsta prihoda	Izvršenje 12-2022.	Tekući plan 2023.	Izvršenje 12-2023.	Indeks 4/2*100	Indeks 4/3*100
1	2	3	4	5	6
UKUPNI PRIHODI	871.733,65	1.018.880,00	1.000.237,56	114,74	98,17
1. PRIHODI POSLOVANJA	854.075,61	1.007.428,80	994.051,48	116,39	98,67
a) Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna (63)	732.912,09	922.707,00	915.452,33	124,91	99,21
b) Prihodi od imovine (64)	0,25	0,00	0,01	4,00	0,00
c) Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada (65)	57.637,61	16.669,30	11.651,81	20,22	69,90
d) Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija (66)	4.165,46	4.861,00	5.771,78	138,56	118,74
e) Prihodi od nadležnih proračuna i od HZZO-a na temelju ugovornih obveza (67)	59.360,20	63.191,50	61.175,55	103,06	96,81

2.PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	358,20	400,00	244,41	68,23	61,10
a) Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	358,20	400,00	244,41	68,23	61,10
REZULTAT POSLOVANJA PRETHODNE GODINE VIŠAK/MANJAK	17.299,85	11.051,20	5.941,67	34,35	53,76

Napomena: Rezultat poslovanja prethodne godine u tablici izvršenja na dan 31.12.2023.godine manji je za iznos od 5.109,50 eura jer su sredstva prenesena na Obvezu povrata u proračun Krapinsko-zagorske županije. Prenesena su iz razloga što radovi koji su bili ugovoreni 2021.godine i za koje su sredstva bila doznačena školi u prosincu 2021.godine, nikad nisu do kraja izvršeni. Povrat sredstava izvršen je u siječnju 2024.godine. Ova napomena vrijedi i za tablicu prihoda prema izvorima financiranja.

Prema izvorima financiranja, prihodi za 2023. godinu planirani su i ostvareni kako slijedi:

Vrsta prihoda - izvor	Izvršenje 12-2022.	Tekući plan 2023.	Izvršenje 12-2023.	Indeks 4/2*100	Indeks 4/3*100
1	2	3	4	5	6
<i>Opći prihodi i primici – županijski proračun - DEC</i>	38.084,41	31.989,00	31.989,00	83,99	100,00
<i>Opći prihodi i primici – županijski proračun - IZVORNA</i>	21.275,78	31.202,50	29.186,55	137,18	93,54
<i>Vlastiti prihodi</i>	2.143,69	2.030,00	2.019,67	94,21	99,49
<i>Prihodi za posebne namjene</i>	44.411,50	16.6699,30	11.651,82	26,24	69,90
<i>Pomoći– državni proračun</i>	728.939,23	919.227,00	911.972,61	125,11	99,21
<i>Pomoći-proračun JLS</i>	17.199,22	3.480,00	3.479,72	20,23	99,99
<i>Donacije</i>	2.021,77	2.831,00	3.752,11	185,59	132,54
<i>Prodaja nefinancijske imovine</i>	358,20	400,00	244,41	68,23	61,10
UKUPNI PRIHODI	854.433,80	1.007.828,80	994.295,89	116,37	98,66
Rezultat poslovanja prethodne godine / višak	17.299,85	11.051,20	5.941,67	34,35	53,76

1.1.1 Prihodi poslovanja prema ekonomskoj klasifikaciji

Ukupni prihodi poslovanja za 2023. godinu planirani su u iznosu od 1.007.828,80 eura a zajedno s prenesenim viškom iz prošle godine u iznosu od 11.051,20 eura iznose 1.018.880,00 eura, ostvareni su u istom periodu zajedno s prenesenim viškom iz prethodne

godine u iznosu od 1.000.237,56 eura što je 98,17 % planiranog a to ukazuje na realno planiranje prosječnih ukupnih prihoda.

Najveće odstupanje bilježi se na *Prihodima od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada (65)* indeksom smanjenja 69,90 radi toga što su planirani prihodi od roditelja za sufinanciranje školske kuhinje a kuhinju od siječnja 2023.godine plaća Ministarstvo znanosti i obrazovanja, te dijelom i radi sklapanja ugovora za izvanučioničku nastavu direktno između agencije i roditelja kako bi se smanjio protok gotovine u školi.

Indeksom 118,74 bilježi se odstupanje od planiranih *Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija (66)*, uplaćene su tekuće donacije za uređenje „kocke“ unutar školske zgrade kako bi škola dobila prostor za igru i boravak učenika. Poduzetnici s ovog područja odazvali su se akciji prikupljanja sredstava za tu namjenu i zbog toga je došlo do povećanja u odnosu na planirano.

Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine realizirani su u manjem dijelu nego što je planirano, indeks 61,10 jer je krajem godine jedan stan u cijelosti otplaćen i sad su u otkupu još samo dva stana.

Rezultat poslovanja prethodne godine je manji od tekućeg plana jer je iznos od 5.109,50 eura prenesenog viška od Općih prihoda i primitaka KZZ-izvorna sredstva krajem 2023. godine prenesen na obvezu povrata u proračun Krapinsko-zagorske županije radi neizvršenih radova uređenja ulaza/izlaza škole. Uplata u proračun izvršena je u siječnju 2024.godine.

1.1.2.Prihodi prema izvorima financiranja

Gledajući indeks tekućeg plana ukupnih prihod i njihovog izvršenja vidi se realno planiranje bez većih odstupanja.

Analitički gledano, na izvorima prihoda za posebne namjene (indeks 69,90) došlo je do smanjenja radi drugačijeg načina financiranja školske prehrane, od siječnja 2023.godine prehrana je financirana od strane Ministarstva znanosti i obrazovanja a i izvanučionička nastava ugovara se direktno između roditelja i turističkih agencija pa je u tom dijelu izostao i prihod na tom izvoru.

Izvor prihoda *Donacije* realiziran je u odnosu na planirano u većem iznosu što pokazuje indeks 118,74 jer se uređivala „kocka“ unutar školske zgrade kako bi škola dobila prostor za igru i boravak učenika. Poduzetnici s ovog područja odazvali su se akciji prikupljanja sredstava za tu namjenu i zbog toga povećanje u odnosu planirano.

Izvor prihoda Prodaja nefinancijske imovine indeksom od 61,10 zabilježeno je manje izvršenje u odnosu na planirano jer je krajem prošle godine jedan stan u cijelosti otplaćen i sad su u otkupu još samo dva stana.

Rezultat poslovanja prethodne godine je manji od tekućeg plana jer je iznos od 5.109,50 eura prenesenog viška od Općih prihoda i primitaka KZZ-izvorna sredstva krajem 2023. godine prenesen na obvezu povrata u proračun Krapinsko-zagorske županije radi neizvršenih radova uređenja ulaza/izlaza škole. Uplata u proračun izvršena je u siječnju 2024.godine.

1.2. Rashodi

Ukupni rashodi za 2023. godinu planirani su u iznosu od 1.016.723,00 eura a ostvareni su u iznosu od 1.000.683,51 eura što ukazuje na realno prosječno planiranje indeksom 98,42.

Pregled rashoda prema ekonomskoj klasifikaciji na razini skupine:

<i>Vrsta rashoda</i>	Izvršenje 12-2022.	Tekući plan 2023.	Izvršenje 12- 2023.	Indeks 4/2*100	Indeks 4/3*100
1	2	3	4	5	6
UKUPNI RASHODI	860.,682,47	1.018.880,00	1.001.832,20	116,40	98,33
1. RASHODI POSLOVANJA	850.814,64	1.016.723,00	1.000.683,51	117,61	98,42
<i>a) rashodi za zaposlene (31)</i>	<i>695.631,44</i>	<i>826.192,00</i>	<i>822.775,85</i>	<i>118,28</i>	<i>99,59</i>
<i>b) materijalni rashodi (32)</i>	<i>141.112,51</i>	<i>177.517,75</i>	<i>165.159,87</i>	<i>117,04</i>	<i>93,04</i>
<i>c) financijski rashodi (34)</i>	<i>1.625,88</i>	<i>698,25</i>	<i>745,15</i>	<i>45,83</i>	<i>106,72</i>
<i>d) naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade (37)</i>	<i>12.444,,81</i>	<i>11.690,00</i>	<i>11.377,67</i>	<i>91,43</i>	<i>97,33</i>
<i>e) Ostali rashodi – tekuće donacije u naravi</i>	<i>0,00</i>	<i>625,00</i>	<i>624,97</i>	<i>0,00</i>	<i>100,00</i>
2. RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	9.867,83	2.157,00	1.148,69	11,64	53,25
<i>a) Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine (42)</i>	<i>9.867,83</i>	<i>2.157,00</i>	<i>1.148,69</i>	<i>11,64</i>	<i>53,25</i>

Prema izvorima financiranja, rashodi za 2023. godinu planirani su i ostvareni kako slijedi:

<i>Vrsta rashoda - izvor</i>	Izvršenje 12-2022.	Tekući plan 2023.	Izvršenje 12- 2023.	Indeks 4/2*100	Indeks 4/3*100
1	2	3	4	5	6
<i>Opći prihodi i primici – županijski proračun - DEC</i>	<i>38.084,41</i>	<i>31.989,00</i>	<i>31.989,00</i>	<i>83,99</i>	<i>100,00</i>
<i>Opći prihodi i primici – županijski proračun - IZVORNA</i>	<i>29.669,26</i>	<i>31.202,50</i>	<i>29.186,55</i>	<i>98,37</i>	<i>93,54</i>
<i>Vlastiti prihodi</i>	<i>753,84</i>	<i>3.419,86</i>	<i>3.398,39</i>	<i>450,81</i>	<i>99,37</i>

<i>Prihodi za posebne namjene</i>	42.854,74	17.605,00	12.587,52	29,37	71,50
<i>Pomoći – državni proračun</i>	728.353,92	919.227,00	917.438,91	125,96	99,81
<i>Pomoći – proračun JLS</i>	18.944,52	3.480,00	3.479,72	18,37	99,99
<i>Donacije</i>	2.021,77	2.831,00	3.752,11	185,59	132,54
<i>Prodaja nefinancijske imovine</i>	0,00	400,00	0,00	0,00	0,00
UKUPNI RASHODI:	860.682,46	1.018.880,00	1.001.832,20	116,40	98,33

1.2.1. Rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji

Ukupni rashodi poslovanja za 2023. godinu u tekućem planu iznose 1.018.880,00 eura a izvršenje iznosi 1.001.832,20 eura, što je 98,33% planiranog i upućuje na realno planiranje ukupnih prosječnih rashoda..

Neko znatnije odstupanje bilježi se na *Rashodima za nabavu proizvedene dugotrajne imovine (42)*, dosta su manji od planiranih. Planirani su u iznosu od 2.157,00 eura a ostvareno je 1.148,69 eura jer se nije išlo u nabavu opreme kako je planirano zbog toga što je tokom 2023.godine od strane MZO i Carneta škola opremljena s dosta IT opreme pa nije bilo potrebe za nabavkom iste.

1.2.2. Rashodi prema izvorima financiranja

Rashodi po izvorima financiranja u pravilu su realno planirani pa je izvršenje pratilo tekući plan u 2023.godini.

Prihodi za posebne namjene, indeks 71,50 pokazatelj je da je utrošeno manje od planiranog, zbog direktnog ugovaranja izvanučioničke nastave između agencije i roditelja kako bi se što više smanjilo kolanje gotovine u školi, izostali su na tom izvoru financiranja rashodi agencija za organizaciju izvanučioničke nastave.

Iz izvora *Donacija* financirane su dnevnice učiteljima pratiteljima na izvanučioničkoj nastavi i nabava materijala za uređenje „kocke“ u prostoru školske zgrade. Indeks 132,54 pokazatelj je većeg izvršenja od planiranog jer je došlo do većeg odaziva lokalnih poduzetnika koji su htjeli pomoći školi kod uređenja.

Zakonom o proračunu u čl. 53.stavak 3 definirano je da se Rashodi i izdaci financirani iz namjenskih prihoda (u ovom slučaju su to namjenske donacije) mogu izvršavati iznad planiranih iznosa, a do visine uplaćenih odnosno prenesenih sredstava.

2. PRENESENI REZULTAT

Planirani procijenjeni preneseni višak u iznosu od 11.051,20 eura planirao se potrošiti u potpunosti u 2023. godini na poboljšanje pedagoškog standarda. Dio je utrošen po izvorima i troškovima kako je planirano; 5.109,50 eura prenesen viška od Općih prihoda i primitaka KZZ-izvorna sredstva prenesen je na obvezu povrata u proračun a dio se utrošio na poboljšanje pedagoškog standarda. Poslovna godina završila se manjkom od 1.594,64 eura jer

za prosinac 2023.godine nisu uplaćena sredstva za školsku prehranu od strane MZO-a, nego su uplaćena u siječnju 2024.godine.

3. RAČUN FINANCIRANJA

3.1 izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala

Škola se nije zaduživala na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala u izvještajnom razdoblju.

3.2. Izvještaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima

Škola nema danih zajmova i potraživanja po danim zajmovima u izvještajnom razdoblju.

OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA ZA 2023. GODINU

1. Sažetak djelokruga rada proračunskog korisnika

Osnovna škola Konjščina javna je ustanova koja obavlja djelatnost odgoja i obrazovanja što obuhvaća opće obrazovanje te druge oblike obrazovanja djece i mladih.

Na osnovi javnih ovlasti Osnovna škola Konjščina obavlja slijedeće poslove:

- upisi u školu i ispisi iz škole s vođenjem odgovarajuće evidencije,
- organizacija i izvođenje nastave i drugih oblika odgojno-obrazovnog rada s učenicima te vođenje odgovarajuće evidencije,
- vrednovanje i ocjenjivanje učenika te vođenje evidencije o tome, kao i o učeničkim postignućima,
- izricanje i provođenje pedagoških mjera i vođenje evidencije o njima,
- organizacija predmetnih i razrednih ispita i vođenje evidencije o njima,
- izdavanje javnih isprava i drugih potvrda,
- upisivanje podataka o odgojno-obrazovnom radu u e-Maticu.

Osnovna škola Konjščina sastoji se od matične škole i područne škole u Jertovcu. Nastava je u pravilu organizirana u jednoj smjeni što znači da učenici imaju nastavu isključivo ujutro u petodnevnom radnom tjednu sa slobodnim subotama. U Područnu školu Jertovec u šk. godini 2021./2022. nije upisan niti jedan učenik te je ona privremeno zatvorena. Redovna, izborna, dodatna i dopunska nastava te izvannastavne aktivnosti izvode se prema nastavnim planovima i programima koje je donijelo Ministarstvo znanosti i obrazovanja, operativnom Godišnjem izvedbenom odgojno-obrazovnom planu i programu rada te Školskom kurikulumu.

Športska dvorana koristi se zajedno sa Srednjom školom Konjščina uz razgraničenje troškova u omjeru 50:50. Troškovi se odnose na potrošnju električne energije, vode i plina za grijanje. Od listopada 2020.godine škola ima svoj pogon za centralno grijanje koji je postavljen u sklopu energetske obnove škole tako da će se sa Srednjom školom Konjščina dijeliti potrošnja plina za grijanje športske dvorane na temelju potrošnje za taj prostor.

Školu u školskoj 2023./2024. godini polazi 279 učenika u 17 razrednih odjela.

Zbog povećanja broja učenika s teškoćama, povećan je broj petih razrednih odjela na tri.

2. Obrazloženje programa rada školske ustanove

Prioritet škole je kvalitetno obrazovanje i odgoj učenika što se ostvaruje:

- stalnim usavršavanjem učitelja (seminari, stručni skupovi, aktivni) i njihovih profesionalnih kompetencija, kao i podizanjem nastavnog standarda na višu razinu;
- poticanjem učenika na izražavanje kreativnosti, talenata i sposobnosti kroz sve oblike rada u školi;
- organiziranjem zajedničkih aktivnosti učenika, učitelja i roditelja;
- uključivanjem u različite projekte i programe;
- podizanjem kulture škole (altruizam – spremnost pružanja pomoći učenicima u rješavanju problema i poteškoća, demokratičnost – svatko može izreći svoje mišljenje, saslušati druge iako se s time ne slažemo, sloboda – poticanje izražavanja osjećaja i mišljenja, postojanje mogućnosti izbora te suradnja – temelj timskog rada i dobrih međuljudskih odnosa);
- stvaranje humanog ozračja.

Poticala se kvalitetna komunikacija na relaciji učitelj-učenik-roditelj, učenik-učenik, učitelj-učenik te zaposlenika međusobno kroz zajedničke aktivnosti i druženja.

Slobodne aktivnosti su organizirane preko raznih grupa koje djeluju u školi. Rad skupina u slobodnim aktivnostima predstavlja se tijekom božićne priredbe i Dana škole te kroz ostale aktivnosti tijekom godine.

Učitelji su se tijekom školske godine aktivno usavršavali na individualnim i stručnim usavršavanjima, sudjelovali na seminarima i stručnim skupovima. Stručno usavršavanje također obvezuje ravnatelja i stručne suradnike pedagoškog i administrativnog profila koji su isto tako sudjelovali na stručnim skupovima, svaki iz svog područja. Stručno usavršavanje provodilo se u skladu s financijskim mogućnostima škole.

U školi se provode projekti koje financira osnivač Krapinsko-zagorska županije iz izvornih sredstava; projekt Baltazar-omogućavanje pomoćnika u nastavi za djecu s poteškoćama, projekt Zalogajček za djecu u riziku od siromaštva, projekt Školska šema voća i mlijeka u školama. Isto tako potiče rad darovitih učenika financirajući razna županijska natjecanja i kroz projekte provođenja zimskih i ljetnih radionica kako bi se učenici uz svoje voditelje što više kreativno izražavali. Van tih radionica proveli su humanitarni božićni sajam za kojega su sami izradili ukrase za prodaju a sav prihod namijenili su za pomoć pri liječenju jednog učenika koji je teško bolestan.

3. Zakonske i druge podloge na kojima se zasniva program rada škole

- Zakon o odgoju i obrazovanju, NN, br. 87/08., 86/09., 92/10., 90/11., 16/12., 94/13., 152/14., 7/17., 68/18.,
- Zakona o osnovnom školstvu NN, br. 59/90., 26/93., 27/93., 29/94., 7/96., 59/01., 114/01. i 76/05.
- Zakon o ustanovama, NN, br. 76/93., 29/97., 47/99., 35/08.,
- Zakon o proračunu (NN, br. 87/08., 136/12., 95/15.), Pravilnik o proračunskim klasifikacijama (NN; br. 26/10., 120/13., 89/18.) i Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN, br. 124/14., 115/15., 87/16., 3/18.),
- Upute za izradu planova od strane Krapinsko-zagorske županije za razdoblje 2023.-2025. godine,

- Godišnji plan i program rada za školsku godinu 2022./2023., 2023./2024. (skraćeno: GPiP),
- Školski kurikulum Osnovne škole Konjščina za školsku godinu 2022./2023., 2023./2024.,
- Razvojni plan škole za 2022./23.. 2023/2024.

4. Usklađenost ciljeva, strategije i programa s dokumentima dugoročnog razvoja

Školske ustanove ne donose strateške već Godišnje operativne planove (GPiP i Školski kurikulum) prema planu i programu koje je donijelo Ministarstvo znanosti i obrazovanja. Vertikalna usklađivanja ciljeva i programa MZO-a – jedinice lokalne (regionalne i područne) samouprave – školske ustanove još nisu provedena.

Također, planovi se donose za nastavnu, a ne za fiskalnu godinu. To je uzrok mnogim odstupanjima u izvršenju financijskih planova, na primjer, pomak određenih aktivnosti unutar školske godine iz jednog polugodišta u drugo uzrokuje promjene u izvršenju financijskog plana za dvije fiskalne godine.

5. Ishodišta i pokazatelji na kojima se zasnivaju izračuni i ocjene potrebnih sredstava za provođenje programa

U nastavku prikazana su detaljnija obrazloženja izvršenja programa iz posebnog dijela financijskog plana škole za razdoblje od 01.01. – 31.12.2023.godine:

Program 1003 – DOPUNSKI NASTAVNI I VANNASTAVNI PROGRAMI ŠKOLA I OBRAZOVNIH INSTITUCIJA

PROGRAM 1003	DOPUNSKI NASTAVNI I VANNASTAVNI PROGRAM ŠKOLA I OBRAZ. INSTIT.	35.243,63	36.312,00	29.186,55	80,38
---------------------	---	------------------	------------------	------------------	--------------

Aktivnost A102000 – Dopunski nastavni i vannastavni program škola i obrazovnih institucija

Aktivnost A102000	Dopunski nastavni i vannastavni program škola i obrazovnih instit.	876,61	1.320,00	1.319,08	99,93
Izvor financiranja 1.1.	OPĆI PRIHODI I PRIMICI-natjecanja, nadareni	876,61	1.320,00	1.319,08	99,93
3	Rashodi poslovanja	876,61	1.320,00	1.319,08	99,93
32	Materijalni rashodi	876,61	1.320,00	1.319,08	99,93
321	Naknade troškova zaposlenima	530,00	783,00	782,47	99,93
32119	Rashodi za sl.putovanja	530,00	783,00	782,47	99,93
322	Rashodi za materijal i energiju	240,00	430,00	430,00	100,00
32229	Materijal i sirovine	240,00	430,00	430,00	100,00
323	Rashodi za usluge	106,61	107,00	106,61	99,64
32319	Ostale usluge za komunikaciju i prijevoz	106,61	107,00	106,61	99,64
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	0,00	0,00	0,00	0,00
32999	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	0,00	0,00	0,00	0,00

CILJEVI

Identifikacija darovitih učenika, poticanje na dodatni rad i učenje kroz sustav natjecanja, razne radionice za motivirane i darovite učenike, predavanja, odlasci na državne smotre i natjecanja, financiranje županijskih natjecanja kao i nagrade za učenike i njihove mentore, materijalni rashodi za održavanje radionica i naknada za njihove voditelje.

IZVORI FINANCIRANJA: Opći prihodi i primici

ISHODIŠTE I POKAZATELJI NA KOJIMA SE ZASNIVAJU IZRAČUNI I OCJENE POTREBNIH SREDSTAVA

Ocjene potrebnih sredstava zasnivaju se na osnovi izvršenja sredstava u prethodnom razdoblju te planiranih projekata usuglašeni s financijskim pokazateljima iskazanim u Uputama Upravnog odjela za financije i proračun za izradu proračuna Krapinsko-zagorske županije.

POKAZATELJ USPJEŠNOSTI

Pokazatelji uspješnosti u izvršavanju aktivnosti su: realizirani programi za darovitu djecu održavanjem radionica, realizirana županijska natjecanja iz informatike, stranih jezika, matematike, geografije, fizike, biologije i mladih tehničara.

OBRAZLOŽENJE IZVRŠENJA PRORAČUNA ZA RAZDOBLJE OD 01.01. – 31.12.2023. GODINE

Nema značajnijih odstupanja od Tekućeg plana. Sredstva su uložena u održavanje dvije proljetne i dvije zimske radionice za nabavu materijala i nagradu učiteljima-voditeljima radionica. Ito tako, održana su županijska natjecanja iz osam predmeta za koja su financirane dnevnice mentorima ili članovima povjerenstva, kao i prijevoz na natjecanja.

Aktivnost A103000 – Dopunska sredstva za materijalne rashode i opremu škole

Aktivnost A103000	Dopunska sred. za materijalne rashode i opremu škola	15.237,34	16.416,00	11.302,68	68,85
Izvor financiranja 1.1.	OPĆI PRIHODI I PRIMICI- E-Tehničar, održavanje	15.237,34	16.416,00	11.302,68	68,85
3	Rashodi poslovanja	15.237,34	16.416,00	11.302,68	68,85
32	Materijalni rashodi	15.237,34	16.366,00	11.205,78	68,47
321	Naknade troškova zaposlenima	0,00	4,00	3,62	90,50
32131	Stručno usavršavanje zaposlenika	0,00	4,00	3,62	90,50
322	Rashodi za materijal i energiju	12.409,50	11.932,00	6.799,55	56,99
32219	Ostali mat.za potrebe redovi. poslo.	0,00	0,00		0,00
32231	Električna energija	2.800,00	2.594,00	2.589,78	99,84
32233	Plin	4.500,00	3.189,00	3.170,52	99,42
32234	Gorivo	0,00	0,00	0,00	0,00
32244	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	5.109,50	6.149,00	1.039,25	16,90
323	Rashodi za usluge	2.827,84	4.430,00	4.402,61	99,38
32311	Usluge telefona, pošte i prijevoza	0,00	99,00	98,98	99,98
32313	Poštarina	0,00	35,00	17,76	50,74
32329	Ostale usluge tekućeg i investicijskog održavanja	2.827,84	765,00	764,16	99,89
32349	Komunalne usluge	0,00	133,00	124,60	93,68
32389	Računalne usluge	0,00	2,00	1,66	83,00
32399	Ostale usluge	0,00	3.396,00	3.395,45	99,98
34	Financijski rashodi	0,00	50,00	96,90	193,80
343	Ostali financijski rashodi	0,00	50,00	96,90	193,80
34311	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	0,00	50,00	96,90	193,80

CILJEVI

Redovito održavanje IT opreme, nesmetano održavanje nastavnog procesa, financiranje dodatnog tekućeg i investicijskog održavanja škole.

IZVORI FINANCIRANJA: Opći prihodi i primici

ISHODIŠTE I POKAZATELJI NA KOJIMA SE ZASNIVAJU IZRAČUNI I OCJENE POTREBNIH SREDSTAVA

Ocjene potrebnih sredstava zasnivaju se na osnovi izvršenja sredstava u prethodnom razdoblju te planiranih projekata i stvarnih potreba u idućem obračunskom razdoblju.

POKAZATELJ USPJEŠNOSTI

Sudjelovanje škola u projektu e-tehničar, redovito održavanje informatičke opreme te dodjela sredstva školama za provedbu projekta E-tehničar, realizacija planiranih aktivnosti rekonstrukcije grijanja u jednom dijelu školske zgrade (izrada tehničkog projekta) i poboljšanje kvalitete izvođenja nastave, podmirenje troškova energenata i ostalim mfr za koja nije bilo dovoljno sredstava decentralizacije.

OBRAZLOŽENJE IZVRŠENJA PRORAČUNA ZA RAZDOBLJE OD 01.01. – 31.12.2023. GODINE

Na ovoj aktivnosti ukupni Indeks 68,85 pokazatelj je manjeg izvršenja nego što se predvidjelo Tekućim planom iz razloga što se odustalo od izvođenja radova na ulazu-izlazu škole zbog odustajanja izvođača pa su sredstva vraćena u proračun Krapinsko-zagorske županije u siječnju 2024.godine. Na rashodima za bankarske usluge indeks rasta izvršenja je dvostruko veći od planiranog ali sam iznos je zanemariv jer te usluge nisu bile predvidive u prosincu 2023.godine. Ostale stavke ne bilježe neko veće odstupanje.

Aktivnost T103020 i T103021 - Projekt Baltazar 6 i Baltazar 7

Aktivnost T103020	Projekt Baltazar 6	6.070,00	5.682,00	6.697,52	117,87
Izvor financiranja 5.7.	POMOĆI MINISTARSTVA - prijenos EU	6.070,00	5.682,00	6.697,52	117,87
3	Rashodi poslovanja	6.070,00	5.682,00	6.697,52	117,87
31	Rashodi za zaposlene	5.968,00	5.568,00	6.583,55	118,24
311	Plaće (Bruto)	4.840,00	4.440,00	5.406,00	121,76
31111	Plaće za redovan rad	4.840,00	4.440,00	5.406,00	121,76
312	Ostali rashodi za zaposlene	700,00	700,00	700,00	100,00
31219	Ostali rashodi za zaposlene	700,00	700,00	700,00	100,00
313	Doprinosi na plaće	428,00	428,00	477,55	111,58
31321	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	428,00	428,00	477,55	111,58
32	Materijalni rashodi	102,00	114,00	113,97	99,97
321	Naknade troškova zaposlenima	102,00	114,00	113,97	99,97
32121	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	102,00	114,00	113,97	99,97

Aktivnost T103021	Projekt Baltazar 7	7.337,00	7.627,00	4.600,60	60,32
Izvor financiranja 5.7.	POMOĆI MINISTARSTVA - prijenos EU	7.337,00	7.627,00	4.600,60	60,32
3	Rashodi poslovanja	7.337,00	7.627,00	4.600,60	60,32
31	Rashodi za zaposlene	7.159,00	7.559,00	4.533,24	59,97
311	Plaće (Bruto)	5.630,00	5.630,00	3.032,82	53,87
31111	Plaće za redovan rad	5.630,00	5.630,00	3.032,82	53,87
312	Ostali rashodi za zaposlene	600,00	1.000,00	1.000,00	100,00
31219	Ostali rashodi za zaposlene	600,00	1.000,00	1.000,00	100,00
313	Doprinosi na plaće	929,00	929,00	500,42	53,87
31321	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	929,00	929,00	500,42	53,87
32	Materijalni rashodi	178,00	68,00	67,36	99,06
321	Naknade troškova zaposlenima	178,00	68,00	67,36	99,06
32121	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	178,00	68,00	67,36	99,06

CILJEVI

Omogućiti jednake uvjete školovanja za sve učenike koji pohađaju redovite osnovnoškolske odgojno-obrazovne ustanove, obrazovanje učenika s teškoćama u razvoju u skladu s njihovim potrebama i mogućnostima.

IZVORI FINANCIRANJA: pomoći ministarstva-prijenos EU

ISHODIŠTE I POKAZATELJI NA KOJIMA SE ZASNIVAJU IZRAČUNI I OCJENE POTREBNIH SREDSTAVA

Ocjene potrebnih sredstava zasnivaju se na osnovi izvršenja sredstava u prethodnom razdoblju te planiranju projekta u idućem obračunskom razdoblju.

POKAZATELJ USPJEŠNOSTI

Kroz provedbu projektnih aktivnosti stvorit će se preduvjeti za lakše uključivanje učenika s teškoćama u razvoju u okolinu, lakše svladavanje nastavnog procesa, socijalizaciju i razvoj. Tri učenika s teškoćama u razvoju imaju osiguranu potporu dvaju pomoćnika u nastavi.

OBRAZLOŽENJE IZVRŠENJA PRORAČUNA ZA RAZDOBLJE OD 01.01. – 31.12.2023. GODINE

Aktivnost je planirana u iznosu od 13.309,00 eura, a realizirano je 11.298,12 eura što predstavlja 84,89% godišnjeg plana. Kako projekt u jednom obračunskom razdoblju obuhvaća dvije različite školske godine nije moguće najtočnije predviđanje rashoda jer se neki troškovi prelijevaju iz jedne godine u drugu a i broj odrađenih sati radi bolovanja na teret HZZO kojeg je bilo periodu 09-12/2023.godine utječe na smanjenog izvršenja.

Aktivnost T103024 – Projekt Zalogajček 7

Aktivnost T103024	Projekt Zalogajček 7	2.859,68	2.860,00	2.859,69	99,99
Izvor financiranja 5.7.	POMOĆI MINISTARSTVA - prijenos EU	2.859,68	2.860,00	2.859,69	99,99
3	Rashodi poslovanja	2.859,68	2.860,00	2.859,69	99,99
32	Materijalni rashodi	2.859,68	2.860,00	2.859,69	99,99
322	Rashodi za materijal i energiju	2.859,68	2.860,00	2.859,69	99,99
32229	Materijal i sirovine	2.859,68	2.860,00	2.859,69	99,99

CILJEVI

Osiguravanje školskog obroka za djecu u riziku od siromaštva. Ciljna skupina su učenici kod kojih je ekonomsko-socijalni status roditelja (skrbnika) ispod određenog cenzusa.

IZVORI FINANCIRANJA: pomoći ministarstva-prijenos EU.

ISHODIŠTE I POKAZATELJI NA KOJIMA SE ZASNIVAJU IZRAČUNI I OCJENE POTREBNIH SREDSTAVA

Ocjene potrebnih sredstava zasnivaju se na osnovi izvršenja sredstava u prethodnom razdoblju te planiranih broj korisnika koji su uključeni u projekt.

POKAZATELJ USPJEŠNOSTI

Broj uključenih učenika za koje je osiguran školski obrok.

OBRAZLOŽENJE IZVRŠENJA PRORAČUNA ZA RAZDOBLJE OD 01.01. – 31.12.2023. GODINE

Aktivnost je planirana u iznosu od 2.860,00 eura, a realizirano je 2.859,69 eura i time je plan u potpunosti realiziran. Od siječnja 2023.godine školsku prehranu financira MZO i škola se u novoj 2023./2024.školskoj godini nije uključivala u novi projekt Zalogajček 8.

Aktivnost T103028 – Projekt Školska shema 5

Aktivnost T103028	Projekt Školska shema 5	2.863,00	2.407,00	2.406,98	100,00
Izvor financiranja 5.7.	POMOĆI MINISTARSTVA - prijenos EU	2.863,00	2.407,00	2.406,98	100,00
3	Rashodi poslovanja	2.863,00	2.407,00	2.406,98	100,00
32	Materijalni rashodi	2.863,00	2.407,00	2.406,98	100,00
322	Rashodi za materijal i energiju	2.863,00	2.407,00	2.406,98	100,00
32229	Materijal i sirovine	2.863,00	2.407,00	2.406,98	100,00

CILJEVI

Program potpore namijenjen poboljšanju distribucije poljoprivrednih proizvoda, koji ima za cilj promicanje uravnotežene prehrane i zdravih prehrambenih navika djece u odgojno-obrazovnim ustanova. Osiguravanje zdravih namirnica za minimalno jedan obrok tjedno, voća, povrća, mlijeka i mliječnih proizvoda za učenike škola uključenih u Projekt.

IZVORI FINANCIRANJA: pomoći ministarstva-prijenos EU.

ISHODIŠTE I POKAZATELJI NA KOJIMA SE ZASNIVAJU IZRAČUNI I OCJENE POTREBNIH SREDSTAVA

Ocjene potrebnih sredstava zasnivaju se na osnovi izvršenja sredstava u prethodnom razdoblju te planiranog trajanje projekta.

POKAZATELJ USPJEŠNOSTI

Veća konzumacija zdravih namirnica, voća, povrća, mlijeka i mliječnih proizvoda za učenike škole.

OBRAZLOŽENJE IZVRŠENJA PRORAČUNA ZA RAZDOBLJE OD 01.01. – 31.12.2023. GODINE

Aktivnost je planirana u iznosu od 2.407,00 eura, a realizirano je 2.406,98 eura što predstavlja potpunu realizaciju godišnjeg plana. Za uključivanje škole u nastavak Projekta nije bilo potrebe jer se prehrana financira sredstvima MZO-a i u visini cijena obroka zastupljene su sve potrebne zdrave namirnice koje su se nabavljale kroz Projekt.

Program 1000 – Osnovno obrazovanje – zakonski standardi

Aktivnost A102000 – Redovni poslovi ustanova osnovnog obrazovanja

PROGRAM 1000	OSNOVNO OBRAZOVANJE - ZAKONSKI STANDARDI	31.989,00	31.989,00	31.989,00	100,00
Aktivnost A102000	Redovni poslovi ustanova osnovnog obrazovanja	31.989,00	31.989,00	31.989,00	100,00
Izvor financiranja 1.3.	OPĆI PRIHODI I PRIMICI-decentralizacija	31.989,00	31.989,00	31.989,00	100,00
3	Rashodi poslovanja	31.989,00	31.989,00	31.989,00	100,00
32	Materijalni rashodi	31.222,00	31.340,75	31.340,75	100,00
321	Naknade troškova zaposlenima	3.509,00	3.389,72	3.389,72	100,00
32119	Službena putovanja	920,00	949,16	949,16	100,00
32131	Stručno usavršavanje zaposlenika	2.337,00	2.289,92	2.289,92	100,00
32149	Ostale naknade troškova zaposlenima	252,00	150,64	150,64	100,00
322	Rashodi za materijal i energiju	15.178,00	15.732,88	15.732,88	100,00
32211	Uredski materijal	883,00	951,37	951,37	100,00
32219	Ostali mat.za potrebe redovi. poslo.	3.504,00	4.119,74	4.119,74	100,00
32231	Električna energija	3.947,00	3.805,82	3.805,82	100,00
32233	Plin	6.240,00	6.155,87	6.155,87	100,00
32234	Gorivo	49,00	29,95	29,95	100,00
32244	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	555,00	670,13	670,13	100,00
32251	Sitni inventar	0,00	0,00	0,00	0,00
32271	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	0,00	0,00	0,00	0,00
323	Rashodi za usluge	11.033,00	10.689,91	10.689,91	100,00
32311	Usluge telefona, pošte i prijevoza	1.207,00	1.091,52	1.091,52	100,00
32313	Poštarina	442,00	390,44	390,44	100,00
32329	Usluge tekućeg i investi.održavanja	928,00	1.255,97	1.255,97	100,00
32349	Komunalne usluge	3.204,00	2.963,13	2.963,13	100,00
32361	Zdravstvene i veterinarske usluge	2.011,00	2.008,71	2.008,71	100,00
32369	Ostale zdravstvene usluge	210,00	159,30	159,30	100,00
32372	Ugovor o djelu	61,00	60,49	60,49	100,00
32389	Računalne usluge	1.802,00	1.867,70	1.867,70	100,00
32399	Ostale usluge	1.168,00	892,65	892,65	100,00
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.502,00	1.528,24	1.528,24	100,00
32922	Premije osiguranja imovine	1.109,00	1.108,74	1.108,74	100,00
32941	Članarine	163,00	163,09	163,09	100,00
32999	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	230,00	256,41	256,41	100,00
34	Financijski rashodi	767,00	648,25	648,25	100,00
343	Ostali financijski rashodi	767,00	648,25	648,25	100,00
34311	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	748,00	646,10	646,10	100,00
34339	Kamate	19,00	2,15	2,15	100,00

CILJEVI

Financiranje minimalnog financijskog standarda javnih potreba osnovnog školstva u 2023. godini., rashode za materijal i dijelove za tekuće i investicijsko održavanje, usluge tekućeg i investicijskog održavanja, rashode za nabavu proizvedene dugotrajne imovine i dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini.

IZVORI FINANCIRANJA: Opći prihodi i primici.

ISHODIŠTE I POKAZATELJI NA KOJIMA SE ZASNIVAJU IZRAČUNI I OCJENE POTREBNIH SREDSTAVA

Ukupnu visinu potrebnih decentraliziranih sredstava svake godine propisuje posebnom Odlukom Vlada Republike Hrvatske. Na sjednici Vlade Republike Hrvatske koja se održala 20. siječnja 2023. godine, donesena je Uredba i Odluke o kriterijima i mjerilima za utvrđivanje bilančnih prava za financiranje minimalnog financijskog standarda javnih potreba osnovnog i srednjeg školstva u 2023. godini.

U odnosu na sredstva iz 2022.godine, financijska sredstva za 2023.godinu su ostala na istoj razini.

POKAZATELJ USPJEŠNOSTI

Osiguranje kvalitetnih uvjeta za odgoj i obrazovanje jednakih za sve.

OBRAZLOŽENJE IZVRŠENJA PRORAČUNA ZA RAZDOBLJE OD 01.01. – 31.12.2023. GODINE

Aktivnost je planirana u iznosu od 31.989,00 eura , a realizirano je u istom iznosu od 31.989,00 eura što predstavlja 100 % godišnjeg plana. Nema odstupanja od Plana. S obzirom na poremećaj cijene energenata i svih ostalih materijalnih rashoda za normalno odvijanje nastavnog procesa, osigurana sredstva bila su nedostatna za ostvarenje minimalnog zakonskog standarda. Ostatak potrebnih sredstava pokrio se dijelom iz izvornih sredstava osnivača a dijelom iz vlastitih izvora.

Program 1003 – Dopunski nastavni i vannastavni program škola i obrazovnih ustanova

Aktivnost A102001 – Financiranje – ostali rashodi škole

PROGRAM 1003	DOPUNSKI NASTAVNI I VANNASTAVNI PROGRAM ŠKOLA I OBRAZ. INSTIT.	944.972,00	950.579,00	940.656,65	98,96
Aktivnost A102001	Financiranje - ostali rashodi OŠ	944.972,00	950.579,00	940.656,65	98,96

Izvor financiranja 2.1.	DONACIJE	2.831,00	2.831,00	3.752,11	132,54
--------------------------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	---------------

Izvor financiranja 3.1.	VLASTITI PRIHODI	3.419,86	3.419,86	3.398,39	99,37
--------------------------------	-------------------------	-----------------	-----------------	-----------------	--------------

Izvor financiranja 4.3.	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	17.605,00	17.605,00	12.587,52	71,50
--------------------------------	-----------------------------------	------------------	------------------	------------------	--------------

Izvor financiranja 5.2.	POMOĆI - MINISTARSTVO	913.018,00	919.227,00	917.438,91	99,81
--------------------------------	------------------------------	-------------------	-------------------	-------------------	--------------

Izvor financiranja 5.4.	POMOĆI - JLS	4.082,00	3.480,00	3.479,72	99,99
--------------------------------	---------------------	-----------------	-----------------	-----------------	--------------

Izvor financiranja 7.1.	PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	4.016,14	4.016,14	0,00	0,00
-------------------------	---	-----------------	-----------------	-------------	-------------

CILJEVI

Učinkovita odgojno obrazovna ustanova, efikasna i pravovremena provedba nastavnog programa, obnašanje poslova i zadaća propisanih Pravilnikom koji uređuje unutarnje ustrojstvo, osiguranje organizacijske, materijalne, tehničke i druge uvjete za redovan rad škole, razvoj pravilnih prehrambenih navika, educiranju učenika o pravilnoj prehrani, opskrba besplatnim zalihama menstrualnih higijenskih potrepština, obuka učenika neplivača četvrtih razreda, osposobljavanje stručnog suradnika-psihologa za psihogijagnozu učenika.

IZVORI FINANCIRANJA: Donacije, Vlastiti prihodi, Prihodi za posebne namjene, Pomoći – ministarstvo i Pomoći – JLS te Prihodi od prodaje nefinancijske imovine.

ISHODIŠTE I POKAZATELJI NA KOJIMA SE ZASNIVAJU IZRAČUNI I OCJENE POTREBNIH SREDSTAVA

Ocjene potrebnih sredstava zasnivaju se na osnovi izvršenja sredstava u prethodnom razdoblju te planiranih projekata i stvarnih potreba u idućem obračunskom razdoblju.

Broj zaposlenih na kraju obračunskog razdoblja je 44 za koje je planirana plaća za redovan rad, prekovremeni rad, rad s učenicima s prilagodbom sadržaja, prigodne nagrade i pomoći te prijevoz na posao i s posla. Prehrana je planirana na bazi broja upisanih učenika, menstrualne higijenske potrepštine na bazi broja učenika, škola plivanja na bazi broja učenika četvrtih razreda.

POKAZATELJI USPJEŠNOSTI

Osigurati kvalitetno obrazovanje te sve popratne aktivnosti koje su nužne kao podrška obrazovnom sustavu, a koje su u nadležnosti škole, uspješno izvršenje zadaća iz djelokruga rada škole.

OBRAZLOŽENJE IZVRŠENJA PRORAČUNA ZA RAZDOBLJE OD 01.01. – 31.12.2023. GODINE

Aktivnost je planirana u ukupnom iznosu od 950.579,00 eura , a realizirano je u iznosu od 940.656,65 eura što predstavlja 98,96 % godišnjeg plana. Nema većih odstupanja od Tekućeg plana.

Pojedinačno po izvorima financiranja došlo je do većeg odstupanja na izvoru **Donacija** jer je krajem obračunskog razdoblja donirana oprema od strane fizičke osobe, uvedena u sitni inventar škole.

Na **Vlastitim izvorima** nije bilo većih odstupanja od planiranog.

Na izvorima **Posebne namjene** izvršenje je manje od plana zbog toga jer se izvanučionička nastava ugovarala direktno između roditelja i turističkih agencija pa su izostali prihodi i rashodi na toj poziciji. Na još nekim rashodima bilježi se smanjenje ali zbog niskih iznosa nisu predmet obrazloženja (sl. putovanja, ostali materijal,mat.za tek. i inve. održavanje, usluge komunikacije i prijevoza).

Na izvorima **Pomoći – ministarstvo** nije bilo odstupanja što je iskazano indeksom 99,81. Plaće, naknade, nagrade, pomoći i prijevoz na posao i s posla isplaćivane su u skladu s tekućim planom, nabavljena u psihodijagnostička sredstva kojih nije bilo u planu jer ih je Ministarstvo svojom odlukom dodijelilo školama u prosincu 2023.godine, školska prehrana je izvršena u skladu s planom, udžbenici za učenike nabavljeni su prema planu.

Na izvorima **Pomoći – JLS** nije bilo odstupanja od Tekućeg plana, sve što je planirano je i ostvareno.

Na izvorima **Prodaje nefinancijske imovine** planirano je 4.016,14 eura ali nije došlo do realizacije zbog toga što su se rashodi za nabavku nefinancijske imovine financirali iz vlastitih izvora i pomoći – ministarstvo pa nije bilo potrebe za dodatnim ulaganjima. Nabava će se realizirati u slijedećem obračunskom razdoblju, prema potrebama i mogućnostima.

Voditeljica računovodstva:

Željka Antonina, struč. spec. oec.
Kontakt: 049/426-116

Ravnatelj:

Zoran Vuger, mag. inf.