KLASA: 400-02/24-01/7

URBROJ: 2158-46-24-1



Na temelju članka 86. Zakona o proračunu (NN 144/21) te Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna (NN 24/13, 102/17, 1/20 i 147/20) te članka 55. Statuta Škole primijenjene umjetnosti i dizajna Osijek, Školski odbor na sjednici održanoj dana 27.03.2024. godine donosi

**GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA ZA 2023. GODINU**

**1. OPĆI DIO PRORAČUNA**

**A. SAŽETAK - RAČUNA PRIHODA I RASHODA I RAČUNA FINANCIRANJA**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Brojčana oznaka i naziv** | **Ostvarenje / izvršenje 31.12.2022.** | **Rebalans za 2023. godinu** | **Ostvarenje / izvršenje 31.12.2023.** | **Indeks  4 / 2** | **Indeks  4 / 3** | |  |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | |  |
| **PRIHODI UKUPNO** | **1.417.189,13** | **1.585.946,00** | **1.570.709,84** | **110,83** | **99,04** | |  |
| 6 PRIHODI POSLOVANJA | 1.417.156,29 | 1.585.906,00 | 1.570.670,31 | 110,83 | 99,04 | |  |
| 7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE | 32,84 | 40,00 | 39,53 | 120,37 | 98,83 | |  |
| **RASHODI UKUPNO** | **1.412.372,94** | **1.605.236,00** | **1.547.693,35** | **109,58** | **96,42** | |  |
| 3 RASHODI POSLOVANJA | 1.407.516,02 | 1.574.324,00 | 1.526.784,69 | 108,47 | 96,98 | |  |
| 4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE | 4.856,92 | 30.912,00 | 20.908,66 | 430,49 | 67,64 | |  |
| **RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK** | **4.816,19** | **-19.290,00** | **23.016,49** | **477,90** | **-** | |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| **B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA** | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Brojčana oznaka i naziv** | **Ostvarenje / izvršenje 31.12.2022.** | **Rebalans za 2023. godinu** | **Ostvarenje / izvršenje 31.12.2023.** | **Indeks 4 / 2** | **Indeks  4 / 3** | |  |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | |  |
| 8 PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |  |
| 5 IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |  |
| **NETO FINANCIRANJE** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| **C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK** | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Brojčana oznaka i naziv** | **Ostvarenje / izvršenje 31.12.2022.** | **Rebalans za 2023. godinu** | **Ostvarenje / izvršenje 31.12.2023.** | **Indeks  4 / 2** | **Indeks  4 / 3** | |  |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | |  |
| 92 UKUPAN DONOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNIH GODINA\* | 6.943,70 | 19.290,00 | 12.020,33 | 0,00 | 100,45 | |  |
| **92 VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNIH GODINA KOJI ĆE SE RASPOREDITI / POKRITI** | **6.943,70** | **19.290,00** | **19.290,00** | **0,00** | **2,73** | |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| **VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE + PRENESENI REZULTAT** | **11.759,89** | **0,00** | **35.036,82** |  |  | |  |

**B. OPĆI DIO PRORAČUNA**

**RAČUNA PRIHODA I RASHODA**

**PRIHODI POSLOVANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Brojčana oznaka i naziv** | | **Ostvarenje / izvršenje  31.12.2022.** | **Rebalans za 2023. godinu** | **Ostvarenje / izvršenje  31.12.2023.** | **Indeks  4 / 2** | **Indeks  4 / 3** |
| **1** | | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** |
|  | **UKUPNO PRIHODI** | **1.417.189,13** | **1.585.946,00** | **1.570.709,84** | **110,83** | **99,04** |
| **6** | **Prihodi poslovanja** | **1.417.156,29** | **1.585.906,00** | **1.570.670,31** | **110,83** | **99,04** |
| **63** | **Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna** | **1.224.374,45** | **1.373.748,00** | **1.353.184,29** | **110,52** | **98,5** |
| 636 | Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan | 1.224.374,45 |  | 1.353.184,29 | 110,52 |  |
| 6361 | Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan | 1.223.514,53 |  | 1.352.573,76 | 110,55 |  |
| 6362 | Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan | 859,92 |  | 610,53 | 71 |  |
| **65** | **Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada** | **20.532,22** | **25.468,00** | **25.441,09** | **123,91** | **99,89** |
| 652 | Prihodi po posebnim propisima | 20.532,22 |  | 25.441,09 | 123,91 |  |
| 6526 | Ostali nespomenuti prihodi | 20.532,22 |  | 25.441,09 | 123,91 |  |
| **66** | **Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija** | **14.036,76** | **23.770,00** | **24.854,72** | **177,07** | **104,56** |
| 661 | Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga | 13.461,54 |  | 20.806,49 | 154,56 |  |
| 6614 | Prihodi od prodaje proizvoda i robe | 167,23 |  | 0,00 | 0 |  |
| 6615 | Prihodi od pruženih usluga | 13.294,31 |  | 20.806,49 | 156,51 |  |
| 663 | Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna | 575,22 |  | 4.048,23 | 703,77 |  |
| 6631 | Tekuće donacije | 575,22 |  | 4.048,23 | 703,77 |  |
| **67** | **Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza** | **158.212,86** | **162.920,00** | **167.190,21** | **105,67** | **102,62** |
| 671 | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika | 158.212,86 |  | 167.190,21 | 105,67 |  |
| 6711 | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja | 154.756,58 |  | 165.697,21 | 107,07 |  |
| 6712 | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine | 3.456,28 |  | 1.493,00 | 43,2 |  |
| **7** | **Prihodi od prodaje nefinancijske imovine** | **32,84** | **40,00** | **39,53** | **120,37** | **98,82** |
| **72** | **Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine** | **32,84** | **40,00** | **39,53** | **120,37** | **98,82** |
| 721 | Prihodi od prodaje građevinskih objekata | 32,84 |  | 39,53 | 120,37 |  |
| 7211 | Stambeni objekti | 32,84 |  | 39,53 | 120,37 |  |

**PRIHODI POSLOVANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Brojčana oznaka i naziv** | | **Ostvarenje / izvršenje 31.12.2022.** | **Rebalans za 2023. godinu** | **Ostvarenje / izvršenje 31.12.2023.** | **Indeks  4 / 2** | **Indeks  4 / 3** |  |
| **1** | | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** |  |
|  | **UKUPNO PRIHODI** | **1.417.189,13** | **1.585.946,00** | **1.570.709,84** | **110,83** | **99,04** | |
| *1* | *OPĆI PRIHODI I PRIMICI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN* | *4.616,36* | *3.767,00* | *3.763,82* | *81,53* | *99,92* |  |
| 11 | OPĆI PRIHODI I PRIMICI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN | 4.616,36 | 3.767,00 | 3.763,82 | **81,53** | 99,92 |  |
| *12* | *OPĆI PRIHODI I PRIMICI - DECENTRALIZACIJA* | *144.325,97* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |  |
| 122 | OPĆI PRIHODI I PRIMICI - DECENTRALIZACIJA - SREDNJE ŠKOLSTVO | 144.325,97 | 0,00 | 0,00 | **0,00** | 0,00 |  |
| *13* | *OPĆI PRIHODI I PRIMICI - DECENTRALIZACIJA - VIŠAK IZ PRETHODNE GODINE* | *3.981,68* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |  |
| 132 | OPĆI PRIHODI I PRIMICI - DECENTRALIZACIJA - VIŠAK IZ PRETHODNE GODINE - SREDNJE ŠKOLSTVO | 3.981,68 | 0,00 | 0,00 | **0,00** | 0,00 |  |
| *3* | *VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI* | *13.461,54* | *21.206,00* | *20.806,49* | *154,56* | *98,12* |  |
| 32 | VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI | 13.461,54 | 21.206,00 | 20.806,49 | **154,56** | 98,12 |  |
| *4* | *PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - DECENTRALIZACIJA* | *20.532,22* | *182.375,00* | *187.133,96* | *911,42* | *102,61* |  |
| 46 | PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - DECENTRALIZACIJA - SREDNJE ŠKOLSTVO | 0,00 | 156.907,00 | 161.692,87 | **0,00** | 103,05 |  |
| 49 | PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - KORISNICI | 20.532,22 | 25.468,00 | 25.441,09 | **123,91** | 99,89 |  |
| *5* | *POMOĆI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN - EU PROJEKTI* | *1.225.336,84* | *1.375.994,00* | *1.354.917,81* | *110,58* | *98,47* |  |
| 52 | POMOĆI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN - SHEMA VOĆE. POVRĆE I MLIJEKO | 962,39 | 2.246,00 | 1.733,52 | **180,13** | 77,18 |  |
| 54 | POMOĆI - KORISNICI | 1.224.374,45 | 1.373.748,00 | 1.353.184,29 | **110,52** | 98,50 |  |
| *52* | *POMOĆI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN - EU PROJEKTI* | *4.326,46* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |  |
| 526 | POMOĆI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN - EU PROJEKTI - UČIMO ZAJEDNO | 4.326,46 | 0,00 | 0,00 | **0,00** | 0,00 |  |
| *6* | *DONACIJE* | *575,22* | *2.564,00* | *4.048,23* | *703,77* | *157,89* |  |
| 62 | UGOVORI DONACIJE - KORISNICI | 575,22 | 2.564,00 | 4.048,23 | **703,77** | 157,89 |  |
| *7* | *PRIHODI OD PRODAJE PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE* | *32,84* | *40,00* | *39,53* | *120,37* | *98,82* |  |
| 72 | PRIHODI OD NEFINANCIJSKE IMOVINE I NADOKNADE ŠTETA S OSNOVA OSIGURANJA-KORISNICI | 32,84 | 40,00 | 39,53 | **120,37** | 98,82 |  |

**VIŠAK KORIŠTEN ZA POKRIĆE RASHODA**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Skupina/podskupina/odjeljak** | ***Naziv*** | ***Izvršenje prethodne godine*** | ***Plan tekuće godine*** | ***Izvršenje tekuće godine*** | **Indeks (preth. god.)** | **Indeks** |
|  | **Vlastiti izvori** | **3.895,52** | **19.290,00** | **19.290,00** | **0,00%** | **100,00%** |
| **92** | **Rezultat poslovanja** | **3.895,52** | **19.290,00** | **19.290,00** | **0,00%** | **100,00%** |
| **922** | **Višak/manjak prihoda** | **3.895,52** | **19.290,00** | **19.290,00** | **0,00%** | **100,00%** |
| 9221 | Višak prihoda | 3.895,52 | 19.290,00 | 19.290,00 | 0,00% | **100,00%** |
|  | *IZVOR 32 - Vlastiti prihodi - višak* | *0,00* | *10.154,00* | 10.154,00 | *0,00%* | **100,00%** |
|  | *IZVOR 49 - Prihodi za posebne namjene - višak* | *0,00* | *9.136,00* | 9.136,00 | *0,00%* | **100,00%** |

**RASHODI POSLOVANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Brojčana oznaka i naziv** | | **Ostvarenje / izvršenje  31.12.2022.** | **Rebalans za 2023. godinu** | **Ostvarenje / izvršenje  31.12.2023.** | **Indeks  4 / 2** | **Indeks  4 / 3** |
| **1** | | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** |
|  | **UKUPNO RASHODI** | **1.412.372,94** | **1.605.236,00** | **1.547.693,35** | **109,58** | **96,42** |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | **1.407.516,02** | **1.574.324,00** | **1.526.784,69** | **108,47** | **96,98** |
| **31** | **Rashodi za zaposlene** | **1.200.039,57** | **1.369.286,00** | **1.344.520,86** | **112,04** | **98,19** |
| 311 | Plaće (Bruto) | 994.448,75 |  | 1.105.037,42 | 111,12 |  |
| 3111 | Plaće za redovan rad | 959.790,97 |  | 1.063.143,95 | 110,77 |  |
| 3113 | Plaće za prekovremeni rad | 20.210,58 |  | 24.025,73 | 118,88 |  |
| 3114 | Plaće za posebne uvjete rada | 14.447,20 |  | 17.867,74 | 123,68 |  |
| 312 | Ostali rashodi za zaposlene | 45.742,16 |  | 57.147,96 | 124,93 |  |
| 3121 | Ostali rashodi za zaposlene | 45.742,16 |  | 57.147,96 | 124,93 |  |
| 313 | Doprinosi na plaće | 159.848,66 |  | 182.335,48 | 114,07 |  |
| 3132 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | 159.278,21 |  | 182.324,80 | 114,47 |  |
| 3133 | Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti | 570,45 |  | 10,68 | 1,87 |  |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **194.544,70** | **204.792,00** | **180.753,49** | **92,91** | **88,26** |
| 321 | Naknade troškova zaposlenima | 45.381,93 |  | 50.173,55 | 110,56 |  |
| 3211 | Službena putovanja | 2.950,04 |  | 5.910,27 | 200,35 |  |
| 3212 | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život | 42.025,66 |  | 43.816,70 | 104,26 |  |
| 3213 | Stručno usavršavanje zaposlenika | 384,89 |  | 442,50 | 114,97 |  |
| 3214 | Ostale naknade troškova zaposlenima | 21,34 |  | 4,08 | 19,12 |  |
| 322 | Rashodi za materijal i energiju | 89.423,63 |  | 88.408,68 | 98,87 |  |
| 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | 8.630,76 |  | 6.234,38 | 72,23 |  |
| 3222 | Materijal i sirovine | 35.685,06 |  | 33.082,64 | 92,71 |  |
| 3223 | Energija | 42.936,30 |  | 47.659,50 | 111 |  |
| 3224 | Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje | 1.065,53 |  | 1.102,36 | 103,46 |  |
| 3225 | Sitni inventar i auto gume | 822,88 |  | 94,76 | 11,52 |  |
| 3227 | Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća | 283,10 |  | 235,04 | 83,02 |  |
| 323 | Rashodi za usluge | 35.006,70 |  | 33.713,65 | 96,31 |  |
| 3231 | Usluge telefona, pošte i prijevoza | 3.979,31 |  | 4.078,15 | 102,48 |  |
| 3232 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja | 13.227,19 |  | 6.839,12 | 51,71 |  |
| 3233 | Usluge promidžbe i informiranja | 499,04 |  | 0,00 | 0 |  |
| 3234 | Komunalne usluge | 10.093,85 |  | 10.839,01 | 107,38 |  |
| 3235 | Zakupnine i najamnine | 2.403,73 |  | 2.034,18 | 84,63 |  |
| 3236 | Zdravstvene i veterinarske usluge | 1.600,64 |  | 2.959,72 | 184,91 |  |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge | 1.663,64 |  | 2.214,86 | 133,13 |  |
| 3238 | Računalne usluge | 117,46 |  | 1.974,46 | 1680,96 |  |
| 3239 | Ostale usluge | 1.421,84 |  | 2.774,15 | 195,11 |  |
| 324 | Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa | 0,00 |  | 1.195,50 |  |  |
| 3241 | Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa | 0,00 |  | 1.195,50 |  |  |
| 329 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 24.732,44 |  | 7.262,11 | 29,36 |  |
| 3293 | Reprezentacija | 98,57 |  | 103,53 | 105,03 |  |
| 3294 | Članarine i norme | 46,45 |  | 48,27 | 103,92 |  |
| 3295 | Pristojbe i naknade | 6.792,34 |  | 3.754,12 | 55,27 |  |
| 3296 | Troškovi sudskih postupaka | 15.526,39 |  | 288,26 | 1,86 |  |
| 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 2.268,69 |  | 3.067,93 | 135,23 |  |
| **34** | **Financijski rashodi** | **12.931,75** | **246,00** | **243,77** | **1,89** | **99,09** |
| 343 | Ostali financijski rashodi | 12.931,75 |  | 243,77 | 1,89 |  |
| 3433 | Zatezne kamate | 12.931,75 |  | 243,77 | 1,89 |  |
| **38** | **Ostali rashodi** | **0,00** | **0,00** | **1.266,57** |  |  |
| 381 | Tekuće donacije | 0,00 |  | 1.266,57 |  |  |
| 3812 | Tekuće donacije u naravi | 0,00 |  | 1.266,57 |  |  |
| **4** | **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **4.856,92** | **30.912,00** | **20.908,66** | **430,49** | **67,64** |
| **42** | **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | **4.856,92** | **30.912,00** | **20.908,66** | **430,49** | **67,64** |
| 422 | Postrojenja i oprema | 3.707,12 |  | 19.905,77 | 536,96 |  |
| 4221 | Uredska oprema i namještaj | 2.070,65 |  | 17.976,14 | 868,14 |  |
| 4223 | Oprema za održavanje i zaštitu | 1.636,47 |  | 677,67 | 41,41 |  |
| 4225 | Instrumenti, uređaji i strojevi | 0,00 |  | 666,96 |  |  |
| 4227 | Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene | 0,00 |  | 585,00 |  |  |
| 424 | Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti | 1.149,80 |  | 1.002,89 | 87,22 |  |
| 4241 | Knjige | 1.149,80 |  | 1.002,89 | 87,22 |  |

**RASHODI POSLOVANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Brojčana oznaka i naziv** | | **Ostvarenje / izvršenje 31.12.2022.** | **Rebalans za 2023. godinu** | **Ostvarenje / izvršenje 31.12.2023.** | **Indeks  4 / 2** | **Indeks  4 / 3** |  |
| **1** | | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** |  |
|  | **UKUPNO RASHODI** | **1.412.372,94** | **1.605.236,00** | **1.547.693,35** | **109,58** | **96,42** | |
| *1* | *OPĆI PRIHODI I PRIMICI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN* | *4.594,94* | *3.767,00* | *3.763,82* | *81,91* | *99,92* |  |
| 11 | OPĆI PRIHODI I PRIMICI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN | 4.594,94 | 3.767,00 | 3.763,82 | **81,91** | 99,92 |  |
| *12* | *OPĆI PRIHODI I PRIMICI - DECENTRALIZACIJA* | *150.577,09* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |  |
| 122 | OPĆI PRIHODI I PRIMICI - DECENTRALIZACIJA - SREDNJE ŠKOLSTVO | 150.577,09 | 0,00 | 0,00 | **0,00** | 0,00 |  |
| *13* | *OPĆI PRIHODI I PRIMICI - DECENTRALIZACIJA - VIŠAK IZ PRETHODNE GODINE* | *3.981,68* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |  |
| 132 | OPĆI PRIHODI I PRIMICI - DECENTRALIZACIJA - VIŠAK IZ PRETHODNE GODINE - SREDNJE ŠKOLSTVO | 3.981,68 | 0,00 | 0,00 | **0,00** | 0,00 |  |
| *3* | *VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI* | *7.334,88* | *31.360,00* | *17.546,62* | *239,22* | *55,95* |  |
| 32 | VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI | 7.334,88 | 31.360,00 | 17.546,62 | **239,22** | 55,95 |  |
| *4* | *PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - DECENTRALIZACIJA* | *14.265,80* | *191.511,00* | *173.252,25* | *1.214,46* | *90,47* |  |
| 46 | PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - DECENTRALIZACIJA - SREDNJE ŠKOLSTVO | 0,00 | 156.907,00 | 155.607,04 | **0,00** | 99,17 |  |
| 49 | PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - KORISNICI | 14.265,80 | 34.604,00 | 17.645,21 | **123,69** | 50,99 |  |
| *5* | *POMOĆI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN - EU PROJEKTI* | *1.227.679,95* | *1.375.994,00* | *1.349.082,43* | *109,89* | *98,04* |  |
| 52 | POMOĆI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN - SHEMA VOĆE. POVRĆE I MLIJEKO | 1.627,56 | 2.246,00 | 1.648,99 | **101,32** | 73,42 |  |
| 54 | POMOĆI - KORISNICI | 1.226.052,39 | 1.373.748,00 | 1.347.433,44 | **109,90** | 98,08 |  |
| *52* | *POMOĆI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN - EU PROJEKTI* | *3.363,38* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |  |
| 526 | POMOĆI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN - EU PROJEKTI - UČIMO ZAJEDNO | 3.363,38 | 0,00 | 0,00 | **0,00** | 0,00 |  |
| *6* | *DONACIJE* | *575,22* | *2.564,00* | *4.048,23* | *703,77* | *157,89* |  |
| 62 | UGOVORI DONACIJE - KORISNICI | 575,22 | 2.564,00 | 4.048,23 | **703,77** | 157,89 |  |
| *7* | *PRIHODI OD PRODAJE PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE* | *0,00* | *40,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |  |
| 72 | PRIHODI OD NEFINANCIJSKE IMOVINE I NADOKNADE ŠTETA S OSNOVA OSIGURANJA-KORISNICI | 0,00 | 40,00 | 0,00 | **0,00** | 0,00 |  |

**RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Brojčana oznaka i naziv** | **Izvršenje  31.12.2022.** | **Rebalans za 2023. godinu** | **Izvršenje 31.12.2023.** | **Indeks 4 / 2** | **Indeks 4 / 3** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** |
| **UKUPNO RASHODI** | **1.412.372,94** | **1.605.236,00** | **1.547.693,35** | **109,58** | **96,42** |
| **09 Obrazovanje** | **1.412.372,94** | **1.605.236,00** | **1.547.693,35** | **109,58** | **96,42** |
| *091 Predškolsko i osnovno obrazovanje* | *5.710,55* | *5.762,00* | *5.163,99* | *90,43* | *89,62* |
| *092 Srednjoškolsko obrazovanje* | *1.406.472,76* | *1.599.223,00* | *1.542.280,54* | *109,66* | *96,44* |
| *096 Dodatne usluge u obrazovanju* | *189,63* | *251,00* | *248,82* | *131,21* | *99,13* |

**OPĆI DIO PRORAČUNA**

**C. RAČUN FINANCIRANJA**

**IZVJEŠTAJ RAČUNA FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Brojčana oznaka i naziv** | | **Ostvarenje / izvršenje 31.12.2022.** | **Rebalans za 2023. godinu** | **Ostvarenje / izvršenje 31.12.2023.** | **Indeks  4 / 2** | **Indeks  4 / 3** |
| **1** | | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** |
|  |  |  |  |  |  |  |

**IZVJEŠTAJ RAČUNA FINANCIRANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Brojčana oznaka i naziv** | | **Ostvarenje / izvršenje 31.12.2022.** | **Rebalans za 2023. godinu** | **Ostvarenje / izvršenje 31.12.2023.** | **Indeks  4 / 2** | **Indeks  4 / 3** |
| **1** | | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** |
|  |  |  |  |  |  |  |

**2. POSEBNI DIO PRORAČUNA**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Brojčana oznaka i naziv** | | **Rebalans za 2023. godinu** | **Izvršenje 31.12.2023.** | **Indeks 3 / 2** |
| **1** | | **2** | **3** | **4** |
| **GLAVA 01102** | **USTANOVE U ŠKOLSTVU** | **1.605.236,00** | **1.547.693,35** | **96,42** |
| **Izvor financiranja 11** | **OPĆI PRIHODI I PRIMICI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN** | **3.767,00** | **3.763,82** | **99,92** |
| **Izvor financiranja 32** | **VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI** | **31.360,00** | **17.546,62** | **55,95** |
| **Izvor financiranja 46** | **PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - DECENTRALIZACIJA** | **156.907,00** | **155.607,04** | **99,17** |
| **Izvor financiranja 49** | **PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - OSTALO** | **34.604,00** | **17.645,21** | **50,99** |
| **Izvor financiranja 52** | **POMOĆI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN - EU PROJEKTI** | **2.246,00** | **1.648,99** | **73,42** |
| **Izvor financiranja 54** | **POMOĆI - KORISNICI** | **1.373.748,00** | **1.347.433,44** | **98,08** |
| **Izvor financiranja 62** | **DONACIJE** | **2.564,00** | **4.048,23** | **157,89** |
| **Izvor financiranja 72** | **PRIHODI OD PRODAJE PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE** | **40,00** | **0,00** | **0,00** |
| **PROGRAM 1207** | **RAZVOJ ODGOJNO-OBRAZOVNOG SUSTAVA** | **6.013,00** | **5.412,81** | **90,02** |
| **Aktivnost A1207 04** | **ORGANIZACIJA I IZVOĐENJE NATJECANJA I SMOTRI** | **251,00** | **248,82** | **99,13** |
| *Izvor financiranja 11* | *OPĆI PRIHODI I PRIMICI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN* | *251,00* | *248,82* | *99,13* |
| 3 | Rashodi poslovanja | 251,00 | 248,82 | 99,13 |
| 31 | Rashodi za zaposlene | 194,00 | 192,62 | 99,29 |
| 311 | Plaće (Bruto) |  | 165,33 |  |
| 3111 | Plaće za redovan rad |  | 165,33 |  |
| 313 | Doprinosi na plaće |  | 27,29 |  |
| 3132 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje |  | 27,29 |  |
| 32 | Materijalni rashodi | 57,00 | 56,20 | 98,60 |
| 329 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja |  | 56,20 |  |
| 3293 | Reprezentacija |  | 56,20 |  |
| **Tekući projekt T1207 33** | **PROGRAMI I PROJEKTI U ODGOJU I OBRAZOVANJU** | **3.350,00** | **3.349,00** | **99,97** |
| *Izvor financiranja 11* | *OPĆI PRIHODI I PRIMICI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN* | *3.350,00* | *3.349,00* | *99,97* |
| 3 | Rashodi poslovanja | 3.350,00 | 3.349,00 | 99,97 |
| 322 | Rashodi za materijal i energiju |  | 2.153,50 |  |
| 3222 | Materijal i sirovine |  | 2.153,50 |  |
| 324 | Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa |  | 1.195,50 |  |
| 3241 | Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa |  | 1.195,50 |  |
| **Kapitalni projekt K1207 17** | **SUFINANCIRANJE OBAVEZNE ŠKOLSKE LEKTIRE U OSNOVNIM I SREDNJIM ŠKOLAMA** | **166,00** | **166,00** | **100,00** |
| *Izvor financiranja 11* | *OPĆI PRIHODI I PRIMICI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN* | *166,00* | *166,00* | *100,00* |
| 4 | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 166,00 | 166,00 | 100,00 |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 166,00 | 166,00 | 100,00 |
| 424 | Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti |  | 166,00 |  |
| 4241 | Knjige |  | 166,00 |  |
| **Tekući projekt T1207 20** | **SHEMA - VOĆE, POVRĆE I MLIJEKO** | **2.246,00** | **1.648,99** | **73,42** |
| *Izvor financiranja 52* | *POMOĆI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN - EU PROJEKTI* | *2.246,00* | *1.648,99* | *73,42* |
| 3 | Rashodi poslovanja | 2.246,00 | 1.648,99 | 73,42 |
| 32 | Materijalni rashodi | 2.246,00 | 1.648,99 | 73,42 |
| 322 | Rashodi za materijal i energiju |  | 1.648,99 |  |
| 3222 | Materijal i sirovine |  | 1.648,99 |  |
| **PROGRAM 7007** | **FINANCIRANJE SREDNJEG ŠKOLSTVA PREMA MINIMALNOM STANDARDU** | **156.907,00** | **155.607,04** | **99,17** |
| **Kapitalni projekt K7007 08** | **IZGRADNJA, REKONSTRUKCIJA I OPREMANJE OBJEKATA SREDNJEG ŠKOLSTVA** | **1.327,00** | **1.327,00** | **100,00** |
| *Izvor financiranja 46* | *PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - DECENTRALIZACIJA* | *1.327,00* | *1.327,00* | *100,00* |
| 4 | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 1.327,00 | 1.327,00 | 100,00 |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 1.327,00 | 1.327,00 | 100,00 |
| 422 | Postrojenja i oprema |  | 1.327,00 |  |
| 4221 | Uredska oprema i namještaj |  | 189,20 |  |
| 4223 | Oprema za održavanje i zaštitu |  | 677,67 |  |
| 4227 | Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene |  | 460,13 |  |
| **Aktivnost A7007 05** | **FINANCIRANJE OPĆIH TROŠKOVA SREDNJEG ŠKOLSTVA** | **25.470,00** | **25.470,00** | **100,00** |
| *Izvor financiranja 46* | *PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - DECENTRALIZACIJA* | *25.470,00* | *25.470,00* | *100,00* |
| 3 | Rashodi poslovanja | 25.470,00 | 25.470,00 | 100,00 |
| 32 | Materijalni rashodi | 25.470,00 | 25.470,00 | 100,00 |
| 321 | Naknade troškova zaposlenima |  | 3.280,79 |  |
| 3211 | Službena putovanja |  | 2.946,71 |  |
| 3213 | Stručno usavršavanje zaposlenika |  | 330,00 |  |
| 3214 | Ostale naknade troškova zaposlenima |  | 4,08 |  |
| 322 | Rashodi za materijal i energiju |  | 7.019,61 |  |
| 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi |  | 6.015,63 |  |
| 3224 | Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje |  | 768,94 |  |
| 3227 | Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća |  | 235,04 |  |
| 323 | Rashodi za usluge |  | 14.518,45 |  |
| 3231 | Usluge telefona, pošte i prijevoza |  | 3.743,06 |  |
| 3234 | Komunalne usluge |  | 5.883,79 |  |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge |  | 2.050,35 |  |
| 3238 | Računalne usluge |  | 1.709,18 |  |
| 3239 | Ostale usluge |  | 1.132,07 |  |
| 329 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja |  | 651,15 |  |
| 3295 | Pristojbe i naknade |  | 199,64 |  |
| 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja |  | 451,51 |  |
| **Aktivnost A7007 06** | **FINANCIRANJE STVARNIH TROŠKOVA SREDNJEG ŠKOLSTVA** | **130.110,00** | **128.810,04** | **99,00** |
| *Izvor financiranja 46* | *PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - DECENTRALIZACIJA* | *130.110,00* | *128.810,04* | *99,00* |
| 3 | Rashodi poslovanja | 130.110,00 | 128.810,04 | 99,00 |
| 32 | Materijalni rashodi | 130.110,00 | 128.810,04 | 99,00 |
| 321 | Naknade troškova zaposlenima |  | 43.816,70 |  |
| 3212 | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život |  | 43.816,70 |  |
| 322 | Rashodi za materijal i energiju |  | 71.363,34 |  |
| 3222 | Materijal i sirovine |  | 23.939,55 |  |
| 3223 | Energija |  | 47.423,79 |  |
| 323 | Rashodi za usluge |  | 13.630,00 |  |
| 3232 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja |  | 6.764,12 |  |
| 3234 | Komunalne usluge |  | 3.965,88 |  |
| 3236 | Zdravstvene i veterinarske usluge |  | 2.900,00 |  |
| **PROGRAM 7011** | **FINANCIRANJE ŠKOLSTVA IZVAN ŽUPANIJSKOG PRORAČUNA** | **1.442.316,00** | **1.386.673,50** | **96,14** |
| **Aktivnost A7011 02** | **VLASTITI PRIHODI - SREDNJE ŠKOLSTVO** | **1.442.316,00** | **1.386.673,50** | **96,14** |
| *Izvor financiranja 32* | *VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI* | *31.360,00* | *17.546,62* | *55,95* |
| 3 | Rashodi poslovanja | 17.099,00 | 12.185,63 | 71,27 |
| 31 | Rashodi za zaposlene | 4.218,00 | 3.954,93 | 93,76 |
| 312 | Ostali rashodi za zaposlene |  | 3.954,93 |  |
| 3121 | Ostali rashodi za zaposlene |  | 3.954,93 |  |
| 32 | Materijalni rashodi | 12.881,00 | 8.230,70 | 63,90 |
| 321 | Naknade troškova zaposlenima |  | 383,85 |  |
| 3211 | Službena putovanja |  | 271,35 |  |
| 3213 | Stručno usavršavanje zaposlenika |  | 112,50 |  |
| 3214 | Ostale naknade troškova zaposlenima |  | 0,00 |  |
| 322 | Rashodi za materijal i energiju |  | 2.978,62 |  |
| 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi |  | 3,66 |  |
| 3222 | Materijal i sirovine |  | 2.311,07 |  |
| 3223 | Energija |  | 235,71 |  |
| 3224 | Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje |  | 333,42 |  |
| 3225 | Sitni inventar i auto gume |  | 94,76 |  |
| 3227 | Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća |  | 0,00 |  |
| 323 | Rashodi za usluge |  | 3.112,27 |  |
| 3231 | Usluge telefona, pošte i prijevoza |  | 335,09 |  |
| 3232 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja |  | 75,00 |  |
| 3233 | Usluge promidžbe i informiranja |  | 0,00 |  |
| 3234 | Komunalne usluge |  | 989,34 |  |
| 3235 | Zakupnine i najamnine |  | 0,00 |  |
| 3236 | Zdravstvene i veterinarske usluge |  | 59,72 |  |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge |  | 164,51 |  |
| 3238 | Računalne usluge |  | 265,28 |  |
| 3239 | Ostale usluge |  | 1.223,33 |  |
| 329 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja |  | 1.755,96 |  |
| 3293 | Reprezentacija |  | 47,33 |  |
| 3294 | Članarine i norme |  | 48,27 |  |
| 3295 | Pristojbe i naknade |  | 66,35 |  |
| 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja |  | 1.594,01 |  |
| 4 | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 14.261,00 | 5.360,99 | 37,59 |
| 422 | Postrojenja i oprema |  | 5.291,26 |  |
| 4221 | Uredska oprema i namještaj |  | 5.166,39 |  |
| 4223 | Oprema za održavanje i zaštitu |  | 0,00 |  |
| 4226 | Sportska i glazbena oprema |  | 0,00 |  |
| 4227 | Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene |  | 124,87 |  |
| 424 | Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti |  | 69,73 |  |
| 4241 | Knjige |  | 69,73 |  |
| *Izvor financiranja 49* | *PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - OSTALO* | *34.604,00* | *17.645,21* | *50,99* |
| 3 | Rashodi poslovanja | 20.236,00 | 4.201,07 | 20,76 |
| 31 | Rashodi za zaposlene | 300,00 | 0,00 | 0,00 |
| 312 | Ostali rashodi za zaposlene |  | 0,00 |  |
| 3121 | Ostali rashodi za zaposlene |  | 0,00 |  |
| 32 | Materijalni rashodi | 19.936,00 | 4.201,07 | 21,07 |
| 322 | Rashodi za materijal i energiju |  | 1.196,77 |  |
| 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi |  | 158,00 |  |
| 3222 | Materijal i sirovine |  | 1.038,77 |  |
| 3223 | Energija |  | 0,00 |  |
| 3224 | Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje |  | 0,00 |  |
| 3225 | Sitni inventar i auto gume |  | 0,00 |  |
| 3227 | Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća |  | 0,00 |  |
| 323 | Rashodi za usluge |  | 2.034,18 |  |
| 3231 | Usluge telefona, pošte i prijevoza |  | 0,00 |  |
| 3234 | Komunalne usluge |  | 0,00 |  |
| 3235 | Zakupnine i najamnine |  | 2.034,18 |  |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge |  | 0,00 |  |
| 3239 | Ostale usluge |  | 0,00 |  |
| 329 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja |  | 970,12 |  |
| 3293 | Reprezentacija |  | 0,00 |  |
| 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja |  | 970,12 |  |
| 4 | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 14.368,00 | 13.444,14 | 93,57 |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 14.368,00 | 13.444,14 | 93,57 |
| 422 | Postrojenja i oprema |  | 13.287,51 |  |
| 4221 | Uredska oprema i namještaj |  | 12.620,55 |  |
| 4222 | Komunikacijska oprema |  | 0,00 |  |
| 4225 | Instrumenti, uređaji i strojevi |  | 666,96 |  |
| 4227 | Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene |  | 0,00 |  |
| 424 | Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti |  | 156,63 |  |
| 4241 | Knjige |  | 156,63 |  |
| *Izvor financiranja 54* | *POMOĆI - KORISNICI* | *1.373.748,00* | *1.347.433,44* | *98,08* |
| 3 | Rashodi poslovanja | 1.372.998,00 | 1.346.822,91 | 98,09 |
| 31 | Rashodi za zaposlene | 1.364.574,00 | 1.340.373,31 | 98,23 |
| 311 | Plaće (Bruto) |  | 1.104.872,09 |  |
| 3111 | Plaće za redovan rad |  | 1.062.978,62 |  |
| 3113 | Plaće za prekovremeni rad |  | 24.025,73 |  |
| 3114 | Plaće za posebne uvjete rada |  | 17.867,74 |  |
| 312 | Ostali rashodi za zaposlene |  | 53.193,03 |  |
| 3121 | Ostali rashodi za zaposlene |  | 53.193,03 |  |
| 313 | Doprinosi na plaće |  | 182.308,19 |  |
| 3132 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje |  | 182.297,51 |  |
| 3133 | Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti |  | 10,68 |  |
| 32 | Materijalni rashodi | 8.178,00 | 4.939,26 | 60,40 |
| 321 | Naknade troškova zaposlenima |  | 44,00 |  |
| 3211 | Službena putovanja |  | 44,00 |  |
| 322 | Rashodi za materijal i energiju |  | 1.118,87 |  |
| 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi |  | 57,09 |  |
| 3222 | Materijal i sirovine |  | 1.061,78 |  |
| 329 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja |  | 3.776,39 |  |
| 3295 | Pristojbe i naknade |  | 3.488,13 |  |
| 3296 | Troškovi sudskih postupaka |  | 288,26 |  |
| 34 | Financijski rashodi | 246,00 | 243,77 | 99,09 |
| 343 | Ostali financijski rashodi |  | 243,77 |  |
| 3433 | Zatezne kamate |  | 243,77 |  |
| 38 | Ostali rashodi | 0,00 | 1.266,57 | 0,00 |
| 381 | Tekuće donacije |  | 1.266,57 |  |
| 3812 | Tekuće donacije u naravi |  | 1.266,57 |  |
| 4 | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 750,00 | 610,53 | 81,40 |
| 424 | Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti |  | 610,53 |  |
| 4241 | Knjige |  | 610,53 |  |
| *Izvor financiranja 62* | *DONACIJE* | *2.564,00* | *4.048,23* | *157,89* |
| 3 | Rashodi poslovanja | 2.564,00 | 4.048,23 | 157,89 |
| 32 | Materijalni rashodi | 2.564,00 | 4.048,23 | 157,89 |
| 321 | Naknade troškova zaposlenima |  | 2.648,21 |  |
| 3211 | Službena putovanja |  | 2.648,21 |  |
| 322 | Rashodi za materijal i energiju |  | 928,98 |  |
| 3222 | Materijal i sirovine |  | 928,98 |  |
| 323 | Rashodi za usluge |  | 418,75 |  |
| 3239 | Ostale usluge |  | 418,75 |  |
| 329 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja |  | 52,29 |  |
| 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja |  | 52,29 |  |
| *Izvor financiranja 72* | *PRIHODI OD PRODAJE PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE* | *40,00* | *0,00* | *0,00* |
| 4 | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 40,00 | 0,00 | 0,00 |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 40,00 | 0,00 | 0,00 |
| 424 | Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti |  | 0,00 |  |
| 4241 | Knjige |  | 0,00 |  |

**3. OBRAZLOŽENJE GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA ZA 2023. GODINU**

Izvještaj o izvršenju financijskog plana prati jesu li se i u kojim iznosima ostvarile planirane pozicije prihoda, primitaka, rashoda, izdataka, viškova i manjkova unutar promatranog razdoblja. Sastavlja se unutar jedne godine na temelju financijskog plana. Važeći financijski plan za izradu godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana je II. rebalans financijskog plana za 2023. godinu sa utvrđenim programima, projektima i pokazateljima uspješnosti.

Sadržaj, podnošenje i donošenje izvještaja o izvršenju financijskog plana proračunskog korisnika propisani su u čl. 81.- 87. Zakona o proračunu (Nar. Nov., br. 144/21.), a detaljno uređeni Pravilnikom o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana (Nar.nov.br.85/23).

U godišnjem izvještaju o izvršenju financijskog plana plan prihoda i primitaka te rashoda i izdataka prikazuje se na razini skupine ekonomske klasifikacije (druga razina računskog plana), a njihovo ostvarenje/izvršenje na razini odjeljka ekonomske klasifikacije (četvrta razina računskog plana).

Godišnji izvještaja o izvršenju Financijskog plana za 2023. sadrži prikaz svih prihoda i primitaka i rashoda i izdataka u razdoblju za koje se sastavlja, a prikazuje se kroz:

1. Opći dio - sažetak Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja

* Račun prihoda i rashoda
  + Izvještaj prema ekonomskoj klasifikaciji
  + Izvještaj prema izvorima financiranja
  + Izvještaj prema funkcijskoj klasifikaciji
* Račun financiranja
  + Izvještaj prema ekonomskoj klasifikaciji

1. Posebni dio

* Izvještaj po programskoj klasifikaciji (bez izvora financiranja)

1. Obrazloženje

* obrazloženje općeg dijela i posebnog dijela

1. Posebne izvještaje

**OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA ZA 2023. GODINU**

Obrazloženje općeg dijela godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana sastoji se od:

* Obrazloženja ostvarenja prihoda i rashoda, primitaka i izdataka u izvještajnom razdoblju
* Obrazloženje prenesenog manjka odnosno viška iz prethodne godine i viška odnosno manjka za prijenos u sljedeću godinu/razdoblje.

**OBRAZLOŽENJE OSTVARENJA PRIHODA I PRIMITAKA, RASHODA I IZDATAKA ZA RAZDOBLJE 1.1. DO 30.6.2023**.

Škola primijenjene umjetnosti i dizajna Osijek u razdoblju 01. siječnja do 31. prosinca 2023. godine ostvarila je ukupne prihode u iznosu 1.570.709,84 eur, rashodi su izvršeni u iznosu od 1.547.693,35 eur, te je ostvareni višak za navedeno razdoblje u iznosu od 23.016,49 eur. Ukupni prihodi realizirani su na razini 99,04% u odnosu na planske vrijednosti. Ukupni rashodi realizirani su na razini 96,42% u odnosu na planirano.

Na računu 63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna u 2023. godini iskazan je realizirani iznos pomoći u iznosu 1.570.670,31 eur. Unutar ove grupe prihoda evidentirane su promjene na sljedećim računima:

6361 – Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan – povećanje prihoda za 10,55 % radi povećanja osnovice za izračun plaća u državnom i javnom sektoru.

6362 – Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan – ostvareni iznos predstavlja sredstva primljena za kupnju besplatnih udžbenika za učenike koji ostvaruju to pravo.

Na računu 65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada iskazani su prihodi od participacija učenika škole. Povećanje od 23,91% rezultat je povećanja školarine.

Račun 66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija realizirani su u iznosu 24.854,72 eur što je povećanje od 77,07% u odnosu na prethodnu godinu. Najvećim dijelom to je rezultat povećanja vlastitih prihoda nastalih kroz iznajmljivanje školske dvorane i restorana (54,56% u odnosu na prethodnu godinu) te manjim dijelom zbog povećanja donacija (donacije za terenske nastave te privatne donacije tvrtke za održavanje 25. obljetnice umjetničkog obrazovanja).

Na računu 67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a na temelju ugovorenih obveza obuhvaćaju prihode od strane osnivača Osječko-baranjske županije. Iznosom od 167.190,21 eur financirani su rashodi za potrebe redovnog poslovanja škole.

Prihod iskazan na računu 72 predstavlja prihod od prodaje stana.

31 Rashodi za zaposlene realizirani su u iznosu od 1.344.520,86 eur što je na razini 98,19% u odnosu na plan proračuna. Račun 31 obuhvaća troškove plaća za redovan rad zaposlenika Škole, isplatu materijalnih prava te isplatu razlike plaće po sudskim presudama za period 12/2015-1/2017.

Materijalni rashodi (račun 32) realizirani su u iznosu 180.753,49 eur odnosno ostvareni su 88,26% u odnosu na tekući plan proračunske godine. Unutar ove grupe rashoda evidentirane su Naknade troškova zaposlenicima, Rashodi za materijal i energiju, Rashodi za usluge, Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa (Državno natjecanje u slikanju).

Financijski rashodi (račun 34) - značajno su manje realizirani u odnosu na 2022. godinu kada je isplaćena većina presuda za razliku 6% plaće za razdoblje 12/2015-1/2017. U 2023. godini isplaćena je jedna, posljednja presuda te više nema potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine na razredu 4 izvršeni su 330,49 % u odnosu na 2022. godinu. Povećanje se odnosi na opremanje učionice arhitekata naprednim računalima prilagođenim potrebama smjera.

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **NAZIV KORISNIKA:**  **SAŽETAK DJELOKRUGA RADA:**  IZVRŠENJE 1.-12.2023. |  | ŠKOLA PRIMIJENJENE UMJETNOSTI I DIZAJNA OSIJEK  Škola primijenjene umjetnosti i dizajna Osijek je jedina škola u regiji koja nudi srednjoškolsko obrazovanje u području likovne umjetnosti i dizajna te kao takva ima jedinstven profil koji je prepoznatljiv i cijenjen kako od učenika, roditelja tako i od struke i lokalne zajednice. Škola nastoji ravnomjerno uravnotežiti sadržaje općeobrazovnih nastavnih predmeta te stručno-teorijskih nastavnih predmeta. Nastava se odvija u petodnevnom radnom tjednu, a iznimno se nastava održava i subotom. Nastava se odvija u A i B smjeni. U A smjeni prvi i treći razredi nastavu pohađaju prije podne, a drugi i četvrti poslije podne. U B smjeni drugi i četvrti razredi nastavu pohađaju prijepodne, dok prvi i treći razredi poslije podne. Nastava (redovna, izborna, dopunska, dodatna i fakultativna) se izvodi prema nastavnim planovima i programima, koje je donijelo Ministarstvo znanosti i obrazovanja, Godišnjem planu i programu rada Škole, te Školskom kurikulumu za školsku godinu 2023./2024. Škola broji 328 učenika i ima 16 razrednih odjela. Planirano je da se i sljedeće školske godine 2024./2025. nastava odvija u 16 razrednih odjela te da se broj učenika neće smanjiti.  Redovni program odgoja i obrazovanja financira se po modelu propisanom od strane nadležnog Ministarstva i Županije kao osnivača Škole, kao i iz sredstava od participacije učenika u troškovima školovanja sukladno *Zakonu o umjetničkom obrazovanju.*  Pregled financijskih sredstava po programima.   |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | | R.br. | **Naziv programa** | **Plan za 2023.** | **Izvršenje 1.-12.2023.** | **Indeks (Izvršenje/Plan)** | | 1. | 1207 RAZVOJ ODGOJNO-OBRAZOVNOG SUSTAVA | 6.013,00 | 5.412,81 | 90,02% | | 2. | 7007 FINANCIRANJE SREDNJEG ŠKOLSTVA PREMA MINIMALNOM STANDARDU | 156.907,00 | 155.607,00 | 99,17% | | 3. | 7011 FINANCIRANJE ŠKOLSTVA IZVAN ŽUPANIJSKOG PRORAČUNA | 1.442.316,00 | 1.386.673,50 | 96,14% | |  | **Sveukupno** | **1.605.236,00** | **1.547.693,35** | **96,42 %** | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| NAZIV PROGRAMA:  OPIS  PROGRAMA, OPĆI I POSEBNI CILJEVI:  ZAKONSKA OSNOVA ZA UVOĐENJE PROGRAMA:  IZVRŠENJE 1.-12.2023.  OBRAZLOŽENJE:  POKAZATELJI USPJEŠNOSTI: |  | **7007 FINANCIRANJE SREDNJEG ŠKOLSTVA PREMA MINIMALNOM STANDARDU**  *(Daje se opis programa, definira se jedan ili više ciljeva koji će dati jasnu sliku o tome što će proračunski korisnik konkretno postići provođenjem programa)*  Srednjoškolski odgoj i obrazovanje učenika koje se ostvaruje kroz:  -poticanje i unapređivanje cjelovitog razvoja učenika u skladu s njegovim potrebama, sposobnostima i sklonostima,  -poticanje za sudjelovanje na sportskim aktivnostima, uključivanje kroz natjecanja na školskoj razini, županijskoj i državnoj razini,  -stručno usavršavanje nastavnika, sudjelovanje u radu stručnih vijeća i različitih povjerenstava, broj nastavnika koji napreduju u zvanja,  -organiziranje zajedničkih aktivnosti učenika i nastavnika,  -uključivanje učenika u različite oblike rada i aktivnosti kojima se promiče i ostvaruje kreativnost, poduzetnost i inicijativnost.  Prioritet Škole je kvalitetno obrazovanje i odgoj učenika što se ostvaruje:   * stalnim usavršavanjem nastavnika (stručna predavanja, aktivi, stručni skupovi, seminari) i uzastopnim podizanjem standarda nastavnoga procesa na višu razinu; * poticanjem učenika na izražavanje kreativnosti, talenta i sposobnosti kroz uključivanje u izvannastavne aktivnosti, dodatne aktivnosti, natjecanja te druge školske projekte; * organiziranjem zajedničkih aktivnosti učenika i nastavnika tijekom izvannastavnih, izvanškolskih aktivnosti i projekata te organiziranom terenskom nastavom kojom učenici upoznaju mogućnosti lokane zajednice i kulturnu baštinu, ali i kulturu, umjetnost i običaje drugih zemalja; * poticanjem razvoja pozitivnih vrijednosti kroz volonterski rad i razne humanitarne akcije te natjecateljskoga duha kroz priznanja i nagrade najuspješnijima; * poticanjem poduzetničkog duha učenika kroz motiviranje za rad u raznovrsnim radionicama i sekcijama, te plasiranjem gotovih proizvoda i umjetnina u Učeničku zadrugu LUD.   Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi (Narodne novine , br. 87/08, 86/09, 92/10,105/10, 90/11, 5/12,16/12, 86/12, 126/12, 94/13,152/14 , 07/17, 68/18, 98/19, 64/20, 151/22, 155/23, 156/23).  Zakon o proračunu (Narodne novine broj 144/21, Pravilnik o proračunskim klasifikacijama (Narodne novine broj 26/10, 120/13 i 1/20), Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu (Narodne novine broj 124/14, 115/15, 87/16, 003/18, 126/19 i 108/20), Zakon o fiskalnoj odgovornosti (Narodne novine broj 111/18, 83/23)  Informacije u svezi Godišnjeg izvještaja o izvršenju Proračuna Osječko-baranjske županije za 2023. godinu (KLASA: 602-03/24-02/2, URBOJ: 2158-17/10-24-1.  Godišnji plan i program rada za školsku godinu 2022./2023.  Školski kurikulum Škole primijenjene umjetnosti i dizajna Osijek za godinu 2022./2023.  *Pregled potrebnih sredstva za provedbu programa:*   |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | | R.br. | **Naziv aktivnosti/projekta** | **Plan za 2023.** | **Izvršenje 1.-6.2023.** | **Indeks (Izvršenje/Plan)** | | 1. | K7007 08 IZGRADNJA, REKONSTRUKCIJA I OPREMANJE OBJEKATA SREDNJEG ŠKOLSTVA | 1.327,00 | 1.327,00 | 100% | | 2. | A7007 05 FINANCIRANJE OPĆIH TROŠKOVA SREDNJEG ŠKOLSTVA | 25.470,00 | 25.470,00 | 100% | | 3. | A7007 06 FINANCIRANJE STVARNIH TROŠKOVA SREDNJEG ŠKOLSTVA | 130.110,00 | 128.810,04 | 99% | |  | **7007 FINANCIRANJE SREDNJEG ŠKOLSTVA PREMA MINIMALNOM STANDARDU** | **156.907,00** | **155.607,04** | **99,17%** |   **Program 7007 FINANCIRANJE SREDNJEG ŠKOLSTVA PREMA MINIMALNOM STANDARDU**  Ostvaren je u iznosu od 155.607,04 eura ili 99,17 % u odnosu na godišnji plan.  Realizacijom programa ostvareni su sljedeći ciljevi: osigurani su uvjeti za izvođenje obveznog programa na propisanoj razini te njegovo obuhvaćanje sadržajima po mjeri učenika.  -trajna i ujednačena kvaliteta komuniciranja i razmjena podataka između škole i Upravnog odjela te daljnja razrada kriterija i mjerila decentraliziranog financiranja radi postizanja što racionalnijeg i ekonomičnijeg financiranja škole.  -stvaranje kvalitetnih uvjeta za rad škole vodeći brigu o ravnomjernom razvoju koji će omogućiti izvođenje suvremene nastave te poboljšati standard postojeće školske zgrade i opreme.   |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | | Pokazatelj uspješnosti | Polazna  vrijednost | Ciljana  vrijednost  2023. | Ostvarena vrijednost 1.-12.2023. | | Za aktivnost pod 1. – S*tručno usavršavanje djelatnika (broj seminara, simpozija, stručnih skupova)* | 0 | 15 | 5 | | Za aktivnost pod 3. –  *Održavanje školske dvorane u stanju adekvatnom za odgoj i obrazovanje* | 0 | 1 | 1 | | Za aktivnost pod 3. –  *Održavanje školske zgrade u stanju adekvatnom za odgoj i obrazovanje* | 0 | 1 | 1 | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| NAZIV PROGRAMA:  OPIS PROGRAMA, OPĆI I POSEBNI CILJEVI:  ZAKONSKA OSNOVA ZA UVOĐENJE PROGRAMA:  IZVRŠENJE 1.-12.-2023.  OBRAZLOŽENJE:  POKAZATELJI USPJEŠNOSTI: | |  | | ***1207 RAZVOJ ODGOJNO-OBRAZOVNOG SUSTAVA***  Budući da je Škola, odnosno učenici Škole, redovito sudjeluju na natjecanjima, osigurani su troškovi plaća zaposlenika, uredskog materijala i reprezentacije.  Sufinanciranjem obvezne školske lektire od strane Osnivača, cilj je pridonijeti boljoj opremljenosti školskih knjižnica dovoljnim brojem primjeraka školske lektire i stručne literature u svrhu kvalitetnije realizacije obrazovnih programa.  Mjerom školska shema voća, povrća i mlijeka , učenicima je od strane Osnivača osigurano svježe voće najmanje jednom tjedno.  Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi (Narodne novine broj br. 87/08, 86/09, 92/10,105/10, 90/11, 5/12,16/12, 86/12, 126/12, 94/13, 152/14, 07/17, 68/18, 98/19, 64/20, 151/22, 155/23, 156/23)  Zakon o ustanovama (Narodne novine broj 76/93, 29/97,47/99, 35/08, 127/19, 151/22)  Zakon o proračunu (Narodne novine broj 144/21), Pravilnik o proračunskim klasifikacijama (Narodne novine broj 26/10, 120/13 i 1/20), Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu (Narodne novine broj 124/14, 115/15, 87/16, 003/18, 126/19 i 108/20), Zakon o fiskalnoj odgovornosti (Narodne novine broj 111/18, 83/23)  Informacije u svezi Godišnjeg izvještaja o izvršenju Proračuna Osječko-baranjske županije za 2023. godinu (KLASA: 602-03/24-02/2, URBOJ: 2158-17/10-24-1.  Pregled financijskih sredstava po aktivnostima/projektima unutar programa:   |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | | R.b. | Naziv aktivnosti/projekta | Plan za 2023. | Izvršenje 1.-12.2023. | Indeks (Izvršenje/Plan) | |  | A1207 04 Organizacija i izvođenje natjecanja i smotri | 251,00 | 248,82 | 99,13 % | |  | K1207 17 Sufinanciranje obavezne školske lektire u osnovnim i srednjim školama | 166,00 | 166,00 | 100 % | |  | T1207 20 Shema – voće, povrće i mlijeko | 2.246,00 | 1.648,99 | 73,42 % | |  | A1207 33 Programi i projekti u odgoju i obrazovanju | 3.350,00 | 3.349,00 | 99,97 % | |  | Ukupno program: | 6.013,00 | 5.412,81 | 90,02% |   Program 1207 – Razvoj odgojno-obrazovnog sustava ostvaren je u iznosu od 5.412,81 eura ili 90,02 % u odnosu na godišnji plan.  Aktivnosti i projekti izvršeni su u skladu sa planiranom dinamikom.  Aktivnost A1207 04 ORGANIZACIJA I IZVOĐENJE NATJECANJA I SMOTRI izvršena je u cijelosti jer je održano županijsko natjecanje LIK 2023.  Aktivnost A1707 33 PROGRAMI I PROJEKTU U ODGOJU I OBRAZOVANJU – u sklopu programa izrađena je scenografija za predstavu Orašar te organizirano državno natjecanje u slikanju.  Aktivnost T1207 20 SHEMA - VOĆE, POVRĆE I MLIJEKO izvršava se u skladu s planiranom dinamikom projekta.  Izuzetak je aktivnosti K1207 17 SUFINANCIRANJE OBAVEZNE ŠKOLSKE LEKTIRE U OSNOVNIM I SREDNJIM ŠKOLAMA kod koje se realizacija ove vrste rashoda očekuje u drugom dijelu godine.   |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | | Pokazatelj uspješnosti | Polazna  vrijednost | Ciljana  vrijednost  2023. | Ostvarena vrijednost 1.-12.2023. | | Za aktivnost pod 4. –  *Broj djece koja će sudjelovati na državnom natjecanju* | 0 | 12 | 12 | | Za aktivnost pod 1. –  *Broj djece koja će sudjelovati na županijskom natjecanju* | 0 | 74 | 74 | | Za aktivnost pod 2. –  *Kupnja knjiga za obveznu školsku lektiru* | 0 | 20 | 20 | | Za aktivnost pod 3. –  *Za svakog učenika osigurano svježe voće, povrće ili mlijeko minimalno jednom tjedno* | 0 | 328 | 328 | | Za aktivnost pod 4. –  *Izrađena scenografija predstave „Orašar“* | 0 | 1 | 1 | | |
| NAZIV PROGRAMA: OPIS PROGRAMA, OPĆI I POSEBNI CILJEVI:  ZAKONSKA OSNOVA ZA UVOĐENJE PROGRAMA:  IZVRŠENJE 1.-12.2023.  OBRAZLOŽENJE:  POKAZATELJI USPJEŠNOSTI: | |  | | **7011 FINANCIRANJE ŠKOLSTVA IZVAN ŽUPANIJSKOG PRORAČUNA**  Djelatnost srednjoškolskog odgoja i obrazovanja ostvaruje se u skladu s odredbama Zakona o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi podzakonskim aktima (Pravilnicima), Zakona o ustanovama, naputcima savjetnika Agencije za odgoj i obrazovanje, odnosno voditelja Županijskih stručnih vijeća te Upravnog odjela za obrazovanje i mlade Osječko-baranjske županije.  Kroz navedeni program (izvor financiranje 5410) cilj je osigurati plaće sa svim doprinosima za sve djelatnike škole. Osim toga, osigurani su dodaci u vidu božićnice, regresa, otpremnina, pomoći za dugotrajno bolovanje i sl.  Kroz izvor 3210 navedenog programa cilj je unaprjeđivati nastavu kontinuiranim ulaganjem u školsku opremu te njezino održavanje.  Programom 7011 Škola primijenjene umjetnosti i dizajna također ostvaruje prihode iz izvora 4910 (Prihod za posebne namjene). Većina prihoda ostvarena je kroz participacije učenika i namijenjena je za nastavne materijale pa je shodno tome cilj osigurati kvalitetnu nastavu svim učenicima  Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi (Narodne novine broj br. 87/08, 86/09, 92/10,105/10, 90/11, 5/12,16/12, 86/12, 126/12, 94/13, 152/14, 07/17, 68/18, 98/19, 64/20, 151/22, 155/23, 156/23)  Zakon o ustanovama (Narodne novine broj 76/93, 29/97,47/99, 35/08, 127/19, 151/22)  Zakon o proračunu (Narodne novine broj 144/21), Pravilnik o proračunskim klasifikacijama (Narodne novine broj 26/10, 120/13 i 1/20), Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu (Narodne novine broj 124/14, 115/15, 87/16, 003/18, 126/19 i 108/20), Zakon o fiskalnoj odgovornosti (Narodne novine broj 111/18, 83/23)  Informacije u svezi Godišnjeg izvještaja o izvršenju Proračuna Osječko-baranjske županije za 2023. godinu (KLASA: 602-03/24-02/2, URBOJ: 2158-17/10-24-1.  *Pregled financijskih sredstava po aktivnostima/projektima unutar programa:*   |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | | **R.b.** | **Naziv aktivnosti/projekta** | 2023. | Izvršenje 1.-12.2023. | Indeks (Izvršenje/Plan) | |  | Izvor 5410 - Pomoći | 1.373.748,00 | 1.347.433,44 | 98,08% | |  | Izvor 4910 – Prihodi za posebne namjene | 34.604,00 | 17.645,21 | 50,99% | |  | Izvor 3210 – vlastiti prihodi | 31.360,00 | 17.546,62 | 55,95% | |  | Izvor 6210 - donacije | 2.564,00 | 4.048,23 | 157,89% | |  | Izvor 7210 – prihodi od nefinancijske imovine | 40,00 | 0,00 | 0,00 | |  | **Ukupno program:** | **1.442.316,00** | **1.386.673,50** | **96,14%** |   Program 7011 FINANCIRANJE ŠKOLSTVA IZVAN ŽUPANIJSKOG PRORAČUNA ostvaren je u iznosu od 1.386.673,50 eura ili 96,14 % u odnosu na godišnji plan.  Aktivnosti i projekti izvršeni su u skladu sa planiranom dinamikom.  Škola ne provodi projekte financirane izvan županijskog proračuna te takve pokazatelje uspješnosti nema definirane.  Realizacijom programa ostvareni su sljedeći ciljevi:  -stručno i kvalitetno nastavno osoblje koje se potiče na daljnje usavršavanje kroz edukacije i cjeloživotno učenje, sudjelovanje u radu stručnih vijeća i različitih povjerenstava te napredovanja u zvanja.  -održane su aktivnosti vezane uz obilježavanje brojnih datuma i projektnih mogućnosti, nastavnike potičemo na potrebu stalnog stručnog usavršavanja. Neke oblike i sami organiziramo u okviru Nastavničkog i stručnih vijeća, a na neke usmjeravamo, prije svih na one koje organizira i provodi Agencija za odgoj i obrazovanje za koje postoji obveza, te na one koje su u domeni različitih stručnih društava na nacionalnoj razini.   |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | | Pokazatelj uspješnosti | Polazna  vrijednost | Ciljana  vrijednost  2023. | Ostvarena vrijednost 1.-12.2023. | | Za aktivnost pod 5. –  *Projekt terenske nastave – broj učenika koji sudjeluje u projektu* | 0 | 10 | 0 | | Za aktivnost pod 5. –  *Projekt terenske nastave – broj nastavnika koji sudjeluje u projektu* | 0 | 4 | 0 | | Za aktivnost pod 7. –  *Organizirana proslava 25 Godina umjetničkog obrazovanja* | 0 | 1 | 1 | | Za aktivnost pod 7. –  *Osigurani nastavni materijali za učenike (izvor 4910)* | 0 | 328 | 328 | | Za aktivnost pod 7. –  *Postupno i kontinuirano unaprjeđivanje kvalitete nastave kroz realizaciju naprednijih informatičkih rješenja (kupnju računala iz izvora 4910)* | 0 | 8 | 8 | | Za aktivnost pod 7. –  *Postupno i kontinuirano unaprjeđivanje kvalitete nastave kroz realizaciju naprednijih informatičkih rješenja (kupnju računala iz izvora 3210)* | 0 | 4 | 4 | | Za aktivnost pod 6. –  *Stručne ekskurzije* | 0 | 4 | 2 | | |

**POSEBNI IZVJEŠTAJI U POLUGODIŠNJEM IZVJEŠTAJU O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA**

Škola nema zaduživanja na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala, nije koristila sredstava fondova Europske unije, nema danih zajmovima i potraživanja po danim zajmovima, nema dospjelih obveza i potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova.

Iznos nenaplaćenih potraživanja za vlastite prihode na dan 31.12.2023. godine iznosi 3.163,96 eur, a odnosi se na potraživanja za prihode od pruženih usluga. Za sva potraživanja se pravovremeno poduzimaju mjere naplate. Iznos dospjelih potraživanja na dan 31.12.2023. iznosi 0,00 eur.

RAVNATELJICA:

Kristina Kopf

PREDSJEDNIK ŠKOLSKOG ODBORA:

Goran Dijanović