

OBRAZLOŽENJE IZVRŠENJA FINACIJSKOG PLANA OSNOVNE ŠKOLE „GRIGOR VITEZ“ SVETI IVAN ŽABNO ZA 2024.GODINU

Članak 1.

1. Opći dio

Prijedlog Financijskog plana Osnovne škole „Grigor Vitez“ Sveti Ivan Žabno za 2024.godinu sa projekcijama za 2025. i 2026.godinu usvojen je na 22.sjednici Školskog odbora i objavljen je na web stranici škole, a potvrđen je od strane Županijske skupštine na sjednici održanoj 21.12.2023.godine.

1.Izmjene i dopune Financijskog plana Osnovne škole „Grigor Vitez“ Sveti Ivan Žabno usvojene su 18.07.2024 .godine na 29.sjednici Školskog odbora i objavljene su na internetskim stranicama škole.

Škola nije ostvarila primitke i izdatke od financijske imovine i zaduživanja u 2024.godini.

2.Izmjene i dopune Financijskog plana Osnovne škole „Grigor Vitez“ Sveti Ivan Žabno izrađene su, ali nisu dane na usvajanje Školskom odboru, jer 2.Izmjene i dopune nisu prošle Županijsku skupštinu, zbog toga se kao tekući plan uzimaju 1.izmjene i dopune Financijskog plana.

2. Prihodi

Ukupni prihodi za 2024.godinu u Financijskom planu planirani su u iznosu od 1.679.928,00 eura , a ostvareni u iznosu od 1.914.940,92 eura .

3. Rashodi

Ukupni rashodi za 2024.godinu u Financijskom planu planirani su u iznosu od 1.692.234,00 eura , a ostvareni u iznosu od 1.907.273,91 eura .

4. Analiza prihoda i rashoda poslovanja

Škola u svom poslovanju koristi osam izvora financiranja. Donosimo pregled poslovanja po izvorima financiranja kako slijedi:

Izvor 11 PRIHODI OD POREZA ZA REDOVNU DJELATNOST

Prihode na izvoru 1.1. imamo za projekte Prilika za sve 6 i 7 u iznosu od 14.489,52 eura, materijalne troškove iznad standarda 13.254,43 eura i projekt Balogijade u iznos od 1.482,73 eura. Ukupni prihodi na tom izvoru iznose 29.226,68 eura. Rashodi se odnose na projekte Prilika za sve 6 i 7 u iznosu od 14.489,52 eura, materijalne troškove iznad standarda -plin 2.275,55 eura, lož ulje 2.446,46 eura, usluge telefona 965,69 eura, opskrbu vodom 230,27 eura, odvoz smeća 1.198,25 eura, najamnine za opremu (pisači) 3.531,00 eura, ostale računalne usluge (materijalno knjigovodstvo i održavanje riznice) 528,36 eura i električnu energiju 1.417,46 eura. Imamo još i rashode za projekt Balogijade od 1.482,73 eura. Ukupni rashodi iznose 28.565,29 eura. Ostvaren je višak prihoda od 661,39 eura u 2024.godini.

Izvor 12 DECENTRALIZIRANA SREDSTVA-OSNOVNO ŠKOLSTVO

Prihode na izvoru 1.2. imamo za materijalne troškove zakonskog standarda 80.786,92 eura i za opremanje 3.699,78 eura. Ukupni prihodi iznose 84.486,70 eura.

Rashodi se odnose na materijalne troškove i to za dnevnice za službeni put u zemlji 825,00 eura, prijevoz na službenom putu u zemlji 783,00 eura, seminare i savjetovanja 40,00 eura, korištenje privatnog auta u službene svrhe 460,80 eura, uredski materijal 3.290,29 eura, literaturu 541,41 eura, materijal za čišćenje 1.520,19 eura, higijenski materijal 1.716,52 eura, električnu energiju 8.373,40 eura, plin 15.590,14 eura, gorivo 452,01 eura, lož ulje 7.136,00 eura, materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje zgrade 1.359,57 eura, materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje opreme 302,87 eura, sitni inventar (garderobni ormar za kuharice po naredbi sanitarne inspekcije, inventar za kuhinje u područnim školama Sveti Petar Čvrstec i Trema, konferencijski stolci za učionice, usisavač, police za skladište u matičnoj školi, ljestve tehničke aluminijske za sportsku dvoranu, termo lonac za dostavu hrane u područne škole Sveti Petar Čvrstec i Trema) 4.357,82 eura, usluge telefona 3.019,22 eura, usluge interneta 180,16 eura, poštarina 362,74 eura, ostale usluge za komunikaciju i prijevoz (prijevoz folklorne i tamburaške skupine na 7. festival dječjeg glazbenog stvaralaštva i prijevoz učenika škole na kviz) 700,00 eura, usluge tekućeg i investicijskog održavanja školske zgrade (lijepljenje folije na prozore školske kuhinje po nalogu sanitarne inspekcije, prespajanje telefonske linije sa razvodne kutije na komunikacijski ormar, usluge zaštite na radu po ugovoru, servis plinskih trošila, ispitivanje plinskih instalacija, ugradnja umivaonika sa slavinom u učionicu likovne kulture, sanacija vodovoda u matičnoj školi po nalogu sanitarne inspekcije, servis vatrodojavnog sustava) 6.274,14 eura, usluge tekućeg i investicijskog održavanja opreme (usluga vatrodojave po ugovoru, održavanje aparata za vodu u PŠ Sveti Petar Čvrstec, kvar na mreži, vođenje poslova zaštite od požara po ugovoru, periodični pregled vatrogasnih aparata, zamjena svjećica na trimeru) 1.475,83 eura, opskrba vodom 1.440,65 eura, odvoz smeća 2.573,90 eura, deratizacija i dezinfekcija 489,00 eura, dimnjačarske usluge 322,50 eura, ostale komunalne usluge (naknada za uređenje voda) 945,12 eura, najamnine za opremu (najam pisača) 1.969,42 eura, zdravstveni pregledi zaposlenika 1.241,64 eura, laboratorijske usluge (analiza vode, analiza hrane i analiza vode na legionelu) 2.324,20 eura, ugovori o djelu (ugovor o djelu kooperatoru školskom zboru za županijsko i državno natjecanje) 495,38 eura, ostale intelektualne usluge (implementacija haccp sustava i pružanje poslovnih usluga po ugovoru) 625,00 eura, ostale računalne usluge (održavanje materijalnog knjigovodstva, održavanje programa riznice, izrada nove web stranice škole, održavanje programa za knjižnice, obnova domene za stranicu Balogijade i nadogradnja web stranice Balogijade) 3.247,65 eura, ostale nespomenute usluge (godišnja pretplata certifikata Fine, atom liga, provjere vjerodostojnosti diploma, usluga odštopavanja visokotlačnim strojem) 374,08 eura, premije osiguranja (osiguranje imovine i osiguranje odgovornosti) 828,26 eura, reprezentacija (troškovi Dana škole) 583,23 eura, tuzemne članarine (članarina Hrvatskoj zajednici osnovnih škola) 110,00 eura, ostali nespomenuti rashodi poslovanja (šteta na rukometnim golovima u PŠ Cirkvena, certifikat Fine, kotizacija za sudjelovanje na festivalu dječjeg glazbenog stvaralaštva, zastava RH, reagensi za klor, magneti, vuna za radionicu, materijal za natjecanje iz fizike, materijal za uskrсну radionicu, zvučnici za strane jezike, cvijeće i organsko gnojivo) 868,26 eura, usluge platnog prometa (usluge platnog prometa i naknada za Cop) 36,60 eura. Ukupni rashodi za materijalne troškove iznose 77.236,00 eura.

Rashodi za opremanje odnose se na opremu za protupožarnu zaštitu (vatrogasni aparati) 940,15 eura, aluminijska skela za sportsku dvoranu 1.423,85 eura i knjige za školsku knjižnicu 1.335,78 eura. Ukupni rashodi za opremanje iznose 3.699,78 eura. Ukupni rashodi na izvoru 1.2. iznose 80.935,78 eura. Ostvaren je višak prihoda od 3.550,92 eura u 2024.godini.

Izvor 31 VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI

Prihodi iz vlastitih prihoda odnose se na kamate na depozite po viđenju Podravske banke od 0,02 eura, prodaje starog papira 146,50 eura i prihoda od najma sportske dvorane 4.319,24 eura. Ukupni prihodi iznose 4.465,76 eura.

Rashodi iz vlastitih prihoda odnose na najam za opremu (pisači u matičnoj i područnoj školi) 2.055,81 eura, medalje za sportska natjecanja 224,95 eura i sitni inventar (klima uređaji) 1.850,00 eura. Ukupni rashodi iznose: 4.130,76 eura.

U 2024.godini ostvaren je višak prihoda od 335,00 eura.

Izvor 45 OSTALI NESPOMENUTI PRIHODI-PRORAČUNSKI KORISNICI

Kod ostalih nespomenutih prihoda imamo prihode od natjecanja učenika 746,67 eura, prihode za školsku kuhinju (dugovanja iz proteklih godina i predškola) 2.378,51 eura, šteta na imovini 400,00 eura i škola plivanja 1.625,82 eura. Ukupni prihodi 5.151,00 eura.

Rashodi se odnose na rashode za natjecanja učenika 799,86 eura, školsku kuhinju 1.808,62 eura, šteta na imovini škole 400,00 eura i školu plivanja 1.774,87 eura. Ukupni rashodi 4.783,35 eura.

Iz ostalih nespomenutih prihoda ostvaren je višak prihoda od 367,65 eura.

Izvor 53 POMOĆI OD OSTALIH SUBJEKATA UNUTAR OPĆE DRŽAVE

Primanja djelatnika na prihodovnoj strani iznose 1.607.458,53 eura. Rashodi se odnose na plaće za zaposlene 1.296.305,69 eura, nagrade (uskrsnica, jubilarne nagrade, božićnica) 26.278,63 eura, darovi za djecu do 15 godine starosti 4.300,00 eura, otpremnine za odlazak u mirovinu 2.172,44 eura, pomoći 1.765,76 eura, regres za godišnji odmor 16.800,00 eura, doprinosi za zdravstveno osiguranje 207.440,02 eura, prijevoz zaposlenika na posao i s posla 51.239,97 eura, naknada za invalide 812,00 eura. Ukupni rashodi iznose 1.607.114,51 eura. Ostvaren je višak prihoda od 344,02 eura za mentorstvo učitelja koje će biti isplaćeno početkom 2025.godine.

Izvor 55 POMOĆI – PRORAČUNSKI KORISNICI

Prihodi se odnose na primanja odgojitelja predškole iz općinskog proračuna 24.200,86 eura, terenska nastava učenika osmih razreda u Jasenovac iz državnog proračuna 980,00 eura, materijalni troškovi predškole iz državnog proračuna 1.036,80 eura, prehrana učenika iz državnog proračuna 87.782,66 eura, projekt Balogijada iz državnog proračuna 2.500,00 eura, prijevoz na natjecanje zborova iz državnog proračuna 400,00 eura, projekt Balogijada iz općinskog proračuna 908,84 eura, radni udžbenici iz državnog proračuna 22.354,47 eura, higijenski ulošci iz državnog proračuna 868,50 eura, školski udžbenici iz državnog proračuna 2.308,67 eura, lektira iz državnog proračuna 740,00 eura, program za djecu s teškoćama iz državnog proračuna 159,00 eura, sudjelovanje na ispravljanju nacionalnih ispita iz državnog proračuna 74,00 eura, županijsko natjecanje iz krosa 21,80 eura, inventar za školu iz općinskog proračuna 434,62 eura. Ukupno prihodi 144.770,22 eura

Rashodi se odnose na primanja odgojitelja predškole 24.200,86 eura, terenska nastava učenika osmih razreda u Jasenovac 980,00 eura, materijalne troškove predškole (dnevnice za službeni put u zemlji, prijevoz službenog puta u zemlji, uredski materijal, didaktički materijal, film i izrada fotografija) 1.404,13 eura, iz viška poslovanja prethodnih godina (higijenski materijal, usluge tekućeg i investicijskog održavanja školske zgrade, laboratorijske usluge i uredski

materijal) 2.680,95 eura, namirnice za školsku kuhinju 83.739,48 eura, projekt Balogijada (poštarina, prijevoz, tisak, ugovori o djelu i ostali nespomenuti rashodi poslovanja-kuverte) 2.500,00 eura, prijevoz na državno natjecanje zborova 400,00 eura, prehrana na projektu Balogijada 908,84 eura, radni udžbenici 22.354,47 eura, higijenski ulošci 868,50 eura, školski udžbenici 2.308,67 eura, lektira 739,32 eura, troškovi prijevoza na ispravljanje nacionalnih ispita 74,00 eura, županijsko natjecanje u krosu 21,80 eura, sitni inventar (pisac za defektologa i stupna bušilica) 418,38 eura. Ukupno rashodi iznose 143.599,40 eura. Ostvaren je višak prihoda od 1.170,82 eura.

Izvor 56 POMOĆI IZ PRORAČUNA – EU ŽUPANIJA

Prihodi se odnose na projekte Prilika za sve 6 i 7 u iznosu od 30.308,79 eura i Školske sheme od 4.019,96 eura. Ukupni prihodi iznose 34.328,75 eura. Rashodi se odnose na projekte Prilika za sve 6 i 7 (plaća, nagrade, darovi, doprinosi za zdravstveno osiguranje, prijevoz na posao i s posla) 30.308,79 eura, namirnice u projektu Školske sheme 4.019,96 eura. Ukupno rashodi 34.328,75 eura.

Nema viška ni manjka prihoda iz tog izvora.

Izvor 63 DONACIJE-PK

Prihodi za donacije odnose se na terenske nastave učenika 1.020,00 eura, naturalno putovanje učenika sedmih razreda 1.000,00 eura, nagrade učenicima 444,31 eura, opremanje knjižnice lektirnim fondom 1.000,00 eura, donacija za unimat ml pilicu 510,00 eura, donacija od skupljenih baterija 78,97 eura i donacija za edukacijski program 1.000,00 eura. Ukupni prihodi od donacija 5.053,28 eura. Rashodi se odnose na terenske nastave učenika 1.020,00 eura, iz viška prihoda poslovanja prethodnih godina plaćena je članarina za zadrugu 25,00 eura, ostali nespomenuti rashodi poslovanja (edukativna radionica oslikavanja keramike, poklon buket, glina, uređenje okoliša) 436,20 eura, naturalno putovanje učenika sedmih razreda 900,00 eura, nagrade za najuspješnije učenike i mentore 446,72 eura, lektirni fond 988,15 eura. Ukupno rashodi 3.816,07 eura.

Ostvaren je višak prihoda od 1.237,21 eura.

1. Izvršenje financijskog plana na drugoj razini -prihodi

SVEUKUPNO		1.525.679,22	1.679.055,00	1.697.928,00	1.914.940,92	125,51	112,78
BROJ KONTA	OPIS	OSTVARENJE PRETHODNE GODINE	IZVORNI PLAN	TEKUĆI PLAN	OSTVARENO U IZVJEŠTAJN OM RAZDOBLJU	INDEKS U ODNOS U NA PROŠL U GODIN U	INDEKS U ODNOSU NA TEKUĆI PLAN
1	2	3	4	5	6	7	8
6	Prihodi poslovanja	1.525.679,22	1.679.055,00	1.697.928,00	1.914.940,92	125,51	112,78
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	1.420.779,09	1.546.751,00	1.546.040,00	1.786.557,50	125,74	115,56
64	Prihodi od imovine	0,04	1,00	1,00	0,02	50,00	2,00
65	Prihodi od upravnih i administrati vnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	7.879,57	28.200,00	29.720,00	5.151,00	65,37	17,33
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	5.260,93	5.800,00	7.465,00	9.519,02	180,94	127,52
67	Prihodi iz nadležnog proračuna	91.759,59	98.303,00	114.702,00	113.713,38	123,93	99,14

Rashodi

SVEUKUPNO		1.513.348,77	1.671.655,00	1.692.234,00	1.907.273,91	126,03	112,71
BROJ KONTA	OPIS	OSTVARENJE PRETHODNE GODINE	IZVORNI PLAN	TEKUĆI PLAN	OSTVARENO U IZVJEŠTAJN OM RAZDOBLJU	INDEKS U ODNOS U NA PROŠL U GODIN U	INDEX
1	2	3	4	5	6	7	8
3	Rashodi poslovanja	1.500.389,91	1.658.955,00	1.679.534,00	1.899.537,99	126,60	113,10
31	Rashodi za zaposlene	1.256.890,75	1.363.600,00	1.382.250,00	1.621.447,96	129,00	117,30
32	Materijalni rashodi	230.142,31	281.405,00	283.365,00	254.830,46	110,73	89,93
34	Financijski rashodi	52,12	50,00	50,00	36,60	70,22	73,20
36	Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	80,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	12.372,73	13.000,00	13.000,00	22.354,47	180,68	171,96
38	Ostali rashodi	852,00	900,00	869,00	868,50	101,94	99,94
4	Rashodi za nabavu nefinancijsk e imovine	12.958,86	12.700,00	12.700,00	7.735,92	59,70	60,91
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	12.958,86	12.700,00	12.700,00	7.735,92	59,70	60,91

2. Rezultat poslovanja

PRIHODI	RASHODI	VIŠAK/MANJAK- REZULTAT TEKUĆE GODINE	PRENESENI VIŠAK/MANJAK	REZULTAT
6	3			
1.914.940,92	1.899.537,99			
7	4			
0,00	7.735,92			
8	5			
0,00	0,00			
ukupno prihodi	ukupno rashodi	rezultat tekuće godine		
1.914.940,92	1.907.273,91	7.667,01	-8.751,99	-1.084,98

Članak 2.

Izveštaj o izvršenju financijskog plana za 2024. Osnovne škole „Grigor Vitez“ Sveti Ivan Žabno objavit će se na internetskim stranicama škole.

KLASA: 400-04/25-01/02

URBROJ: 2137-46-25-01

Sveti Ivan Žabno, 03.02.2025.

Ravnatelj:
Tomislav Hanžeković, prof.