***OSNOVNA ŠKOLA STANOVI Broj RKP-a: 12997***

***ZADAR Matični broj: 03134032***

***RINE ARAS 3 OIB: 61092070644***

***RAZINA: 31 Šifra djelatnosti:8520***

***RAZDJEL: 080***

***BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA ZA***

***ZA RAZDOBLJE OD 1.01.- 31.12.2023.GODINE***

*Na temelju članka 76.stavka 3. i članka 81. stavka 3. Zakona o proračun ( Narodne novine 144/21) i Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju financijskog plana ( NN 85/2023) Školski odbor mora usvojiti*

*Izvještaj o izvršenju Financijskog plana za ostvarene prihode i rashode po izvorima financiranja za 2023. godinu.*

*SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA*

Ukupni planirani prihodi za 2023 su 2 .052.084,73 a izvršenje je 2.026.917,83 što iznosi 98,77 % od cjelokupnog plana.

Ukupno planirani rashodi za 2023. su 2.067.062,59 a izvršeno je 2.041.895,69 što je 98,78 %.

Razlika prihoda i rashoda je 14.977,86 što predstavlja rezultat iz 2022. kojim je pokriven dio manjka prihoda u 2023. godini.

IZVJEŠTAJ O PROHODIMA I RASHODIMA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Ukupno planirani prihodi su 2.052.084,73 a sastoji se od

6361-Tekuće pomoći iz proračuna 1.546,542,32 koje su u potpunosti utrošene u odnosu na planirano

6362- Kapitalne pomoći iz proračuna 4.105,97 se odnose na nabavku udžbenika i lektire i u odnosu na planirano su izvršene u 100 %.

6391- Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna odnose se na dio plaća PUN i sheme voća i mlijeka i u odnosu na planirana sredstva koja iznose 101.181,00 su izvršena 100 %

6393- Tekući prijenosi temeljem sredstava EU 85.580,47 se odnose plaće PUN i dio za prehranu učenika iz 2022. godine kojom smo pokrili metodološki manjak .

6413- Prihodi od kamata od otkupa stanova iznose 110,65 eura utrošena su u potpunosti u visini ostvarenja

6526- Ostali nespomenuti prihodi iznose 38.448,88 i smanjeni su jer nema sufinanciranja za marende od strane roditelja nego sredstva osigurava MZO .

6615- Prihodi od pruženih usluga su 6.144,28 su povećani u odnosu na 2022. godinu

6631- Tekuće donacije iznose 1.037,70 su smanjene u odnosu na 2022. a planirane su u iznosu ostvarenih

6711- planirani prihodi su povećani u odnosu na izvršenje zbog preraspodjele zbog otvaranja školske kuhinje gdje smo sa dodatnih ulaganja prebacili sredstva za nabavku sitnog inventara

6712 - planirani prihodi su 54.000,00 a izvršenje je 59.137,51 jer smo iz sredstava prehrane nabavili uređaje za opremanje školske kuhinje.

Ukupni planirani rashodi iznose 2.065.035,26 a izvršenje iznosi 2.041.895,69

31- rashodi za zaposlene planirani su 1.596.706,09 a izvršeni su 1.585.778,84 jer su planirana sredstva za plaću logopeda za cijelu godinu a početak rada je bio 1. svibnja

32- materijalni rashodi su planirani 341.169,77 a izvršenje je 324.8274,19. Do odstupanja je došlo zbog planiranih sredstava na 3223- energiji koje je planirana 60.000 a izvršenje je 41.929,52

34- Financijski rashodi su planirani 757,30 a izvršenje je 730,11

37- naknade građanima i kućanstvima planirano je 61.138,83 a izvršeno je 96,66 %

38- ostali rashodi su planirani 1.365,98 i izvršeni 100 % a odnosi se na nabavku higijenskih potrepština

42- ukupno planirani za nabavku neproizvedene dugotrajne imovine je 68.263,27 i izvršenje je 100%

45- Rashodi za dodatna ulaganja iznose 17.193,75 i izvršena su 100 %

PRIHODI I RASHODI POSLOVANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Izvor financiranja 11/ Opći prihodi i primici planirani su 352.513,93 a izvršenje je 327.347,03 . Do razlike je došlo zbog više planiranih sredstava za plaće stručnim suradnicima- logoped koji je planiran od 1.01. ali je početak rada 1.05. i više planirano za 3223/ energiju.

Izvor financiranja 31 odnosi se na prihode od imovine( kamate OTP za otkup stanova ) 110,65 koji su izvršeni 100 % u visini uplata, te prihode od najma dvorane koji su 6.144,28.

41- Prihodi za posebne namjene odnose se na sufinanciranje ručka u produženom boravku i iznose 38.448,88 koje su planirani i izvršeni 100 %

Izvor financiranja 57 iznosi 1550.648,29odnosi se na financiranje plaća za zaposlene i materijalnih rashoda MZO kao i na dio plaće PUN 103.181,00 koji su ostvareni 100 %

Izvor financiranja 63- Donacije iznose 1.037,70 a odnose se na uplate turističkih agencija za izlete učenika

POSEBNI DIO GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O OZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA

PROGRAM OSNOVNO OBRAZOVANJE STANDARD

Aktivnost1012-01/ Opći prihodi i primici izvor financiranja 11

32- Materijalni rashodi planirani su u ukupnom iznosu124.104,13 a izvršeni u iznosu 114.894,18 odnosno 92,58 %.Do odstupanja je došlo kod rashoda za energiju-3223 gdje je došlo do smanjenja cijena energenata.

Aktivnost 1012-02- Financijski rashodi škola planirano je je 530,89 a izvršeno 503,70 odnosno 94,88 .

Kapitalni projekt 1012-03 Opremanje škola Odlukom o preraspodjeli gradonačelnika iznosi 29.032,50 i izvršeno je 100 %

Kapitalni projekt 1012-04- Rashodi za dodatna ulaganja su Odlukom gradonačelnika smanjena na iznos 17.193,75 i ostvarenje je 100 %

Aktivnost 1012-09- Vlastiti i namjenski prihodi su rashodi za zaposlene koje financira MZO izvor 57 i rashodi za zaposlene iz izvora 926103/ Višak donacije za rad na projektu . Planirani prihodi i izvršenje su 1.374.309,41 odnosno 100 %

Aktivnost 1012-10- Vlastiti i namjenski prihodi za financiranje materijalnih rashoda, naknada građanima i kućanstvima i ostalih rashoda po izvorima.

Izvor financiranja 57/ Pomoći odnosi se na :

3212- Naknade za prijevoz

3221- Uredski i materijalni rashodi za radne materijale za psihologa

3222- PDV na namirnice za shemu

3239- Usluge cateringa za prehranu učenika

3291- Isplata povjerenstva za Mentorstvo

3296- Troškovi sudskih troškova za isplate plaće po presudi Z.Ž.

3721- Naknade učenicima s TUR za prijevoz

3722- Naknade za nabavku radnih udžbenika podijeljenih učenicima

Izvor financiranja31- Vlastiti prihodi od najma dvorane

3232- Tekuće održavanje 1.569,83

Izvor financiranja 41- prihodi za posebne namjene

3211- Loko vožnja za odvoz ručkova u PŠ Crno

3221- uredski materijal

3222- namirnice za ručak u produženom boravku

3223- plin

3225- sitan inventar( posuđe)

3239- usluge cateringa za ručkove( do 15.11)

3722- naknade za uništene udžbenike

Izvor financiranja 63/ donacije

3211- Službena putovanja

Izvor financiranja 9261

3211- službena putovanja

3222- namirnice za provedbu projekta

Kod svih navedenih planiranih i izvršenja nema odstupanja

Aktivnost1012-11 Financijski rashodi

Planirano je iz izvora 57 pomoći za zatezne kamate po presudama i izvršenje u visini planiranog

Izvor financiranja 31- vlastiti prihodi

3431- Bankarske usluge za prosinac

3433- zatezne kamate

Aktivnost 1012-12

Izvor financiranja 57- pomoći

4221-Uredska oprema iz potpore za zapošljavanje osoba s invaliditetom

4241- višegodišnji udžbenici i lektira

Izvor financiranja 31 vlastiti prihodi od najma

4221- uredska oprema ( stolice)

4222- komunikacijska oprema (mobitel)

4223- oprema za održavanje( klima )

Izvor fnanciranja 41- prihodi za posebne namjene

4221- Uredska oprema

Izvor financiranja 9231- višak vlastitih prihoda

4223- oprema za održavanje( klima)

Aktivnost 1013-6

Izvor financiranja 11 opći prihodi i primici

Plaće za produženi boravak planirane su u skladu s Kolektivnim ugovorima i izvšenje je 99,36 %

Aktivnost 1013-7 Financiranje nabave radnih bilježnica

Planirana i izvršena sredstva su u okvirima plana i nema odstupanja

Aktivnost 1013-13

Planirana su sredstva za shemu voća i mlijeka izvršena u planiranim okvirima.

Plan je povećan za temelju uplate od 13.581,91 za opremanje školske kuhinje .

Aktivnost 1013-14 planirano je 111.948,00 i izvršenje je 100 % .

Kroz navedenu aktivnost se financiranje plaća za PUN iz više izvora:

Izvor 11 – Opći prihodi i primici je 16.791,89

Izvor financiranja 5402 prijenosi temeljem EU sredstava je 80.880,99

Izvor financiranja 57 pomoći je 14.273,12

Aktivnost 1013-15 Rani učenje talijanskog jezika financira se iz Izvora 11 i sredstva su planirana u skladu s Kolektivnim ugovorom i nema odstupanja.

Aktivnost 1013-16 Potpora stručnim timovima- logoped

Planirana sredstva su za cijelu godinu a logoped je zaposlen od 1. 05. zato je izvršenje 64,63 %.

*Računovođa Ravnatelj*

*Jasna Kosović Markica Perić, prof.*