

Naziv obveznika: Osnovna škola Primorje
Adresa obveznika: Rudine 1, 20205 Topolo
Broj RKP-a: 12028
Matični broj: 03304019
OIB: 29632926847
Oznaka razine: 31
Šifra djelatnosti, razdjel: 8520
IBAN: HR6824070001100019860
KLASA:400-04/24-01-1
Urbroj:2117-35-24-1

Obrazloženje izvještaja o izvršenju financijskog plana od 01. siječnja do 31. prosinca 2023.

Godišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana sadrži:

- opći dio
- posebni dio
- obrazloženje

Opći dio

Račun prihoda i rashoda sadrži prikaz ukupno ostvarenih prihoda i ostvarenih rashoda prema ekonomskoj klasifikaciji.

Prihodi proračuna za 2023, planirani su u iznosu od 495.799,00 €. U razdoblju od 01.01.2023. do 31.12.2023. ostvareni prihodi su iznosili su 505.325,46 € što je 102% u odnosu na planirane prihode. U odnosu na prošlu godinu prihodi su veći i indeks izvršenja je 111%.

Do povećanja prihoda došlo je zbog:

-povećanja osnovice plaće, povećanja regresa, božićnice, uvođenja školske prehrane

Rashodi proračuna za 2023, planirani su u iznosu od 495.799,00 €. U razdoblju od 01.01.2023. do 31.12.2023. ostvareni rashodi su iznosili 506.016,78 € što je 102% u odnosu na planirane prihode. U odnosu na prošlu godinu rashodi su veći i indeks izvršenja je 111%.

Do povećanja rashoda došlo je zbog:

- povećanja osnovice plaće, povećanja regresa, božićnice, povećane satnice za pomoćnike u nastavi

-poskupljenja pojedinih materijala (uredski materijal i ostali materijalni rashodi)

-od siječnja 2023. u škole je uvedena besplatna školska prehrana za sve učenike

-veća cijena prijevoza učenika.

Izvještaj o prihodima i rashodima prema izvorima financiranja podijeljeni su na sljedeće skupine:

-Opći prihodi i primitci koji se sastoje od prihoda i primitaka za obavljanje redovne djelatnosti dobivene od DNŽ.

-Vlastiti prihodi koji se odnose na prihoda od kamate

-Decentralizirana sredstva osigurava DNŽ, a namijenjena su podmiranju materijalnih i financijskih rashoda, te tekućeg i investicijskog održavanja škole.

-Fondovi EU namijenjena su za dio financiranja projekta školska shema voće

-Ostale pomoći odnose se na Ministarstvo znanosti i obrazovanja za plaće i materijalna prava zaposlenih, nabava školskih udžbenika, besplatne školske prehrane.

-Donacije se odnose na uplate fizičkih osoba, uplate od strane Županijskog sportskog saveza

Izveštaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji

Ukupni rashodi poslovanja razreda 3 i rashodi za nabavu nefinancijske imovine razreda 4 prema funkcijskoj klasifikaciji razvrstani su u klasu 09 Obrazovanje (podskupine 091 predškolsko i osnovnoškolsko obrazovanje).

Pod 091 Predškolsko i osnovnoškolsko obrazovanje -rashodi bez dodatnih usluga u obrazovanju za normalno funkcioniranje škole.

U 2023.g. ostvaren je manjak prihoda poslovanja 691,32 €. Manjak je nastao unutar projekta Prehrana za učenike u osnovnim školama te predstavlja metodološki manjak za koji je nadležni proračun uplatio sredstva već u siječnju 2024.g.

Posebni dio

Rashodi poslovanja i rashodi za nabavu nefinancijske imovine ostvareni su u ukupnom iznosu od 506.016,78 € te su raspoređeni prema programima, aktivnostima i izvorima financiranja. Indeks izvršenja u odnosu na plan je 102%.

Program 1206-EU projekti UO za obrazovanje, kulturu i sport.

Opći cilj: Povlačenje sredstava iz Fondova Europske Unije.

Aktivnost: Tekući projekt T120608 Školska shema voća i mlijeka
Opis aktivnosti: Školska shema je program javnozdravstvene politike Europske unije kojom se želi osigurati kvalitetna opskrba voćem za učenike.
Izvršenje: Projekt je bio u 2022.g. a u 2023.g. nije ga bilo.

Program 1207-Zakonski standard ustanova u obrazovanju

Opći cilj: Decentraliziranim financiranjem osnovnih i srednjih škola te učeničkih domova u Županiji osiguravaju se sredstva za održavanje ustanova (materijalni rashodi, investicijska i kapitalna ulaganja u ustanove (opremanje, adaptacija i sanacija – rashodi za nabavu nefinancijske imovine).

Aktivnost: A120701 Osiguravanje uvjeta rada za redovno poslovanje osnovnih škola
Opis aktivnosti: Planiraju se materijalni i financijski rashodi, te rashodi za zaposlene za realizaciju nastavnog plana i programa (Osnivač, MZO).

Izvršenje u 2023.g. iznosi 494.544,41 € U usporedbi s planom indeks je 102%, a s prošlom godinom indeks je 109 %, zbog povećanja plaća ,prijeevoza i troškova općenito.

Aktivnost: A 120702 Investicijska ulaganja u osnovne škole
Opis aktivnosti: Investicijska ulaganja u održavanje škole kako bi se stvorili kvalitetniji uvjeti za rad

Izvršenje iznosi 4.934,00€ U uspoređi s planom indeks je izjednačen, a s prošlom godinom indeks je povećan jer su ulaganja u 2023.g. povećana.

Program: 1208-Program ustanova u obrazovanju iznad zakonskog standarda

Opći cilj: Sredstva javnih potreba iznad zakonskog standarda osnovnih i srednjih škola osiguravaju se Programom sredstva za: školska natjecanja iz znanja te financiranje školskih projekata. Također su uključeni veliki projekti poput poticanja demografskog razvitka gdje Ministarstvo znanosti i obrazovanja sredstvima Državnog proračuna financira isključivo udžbenike za obvezne i izborne nastavne predmete, a Upravni odjel za obrazovanje, kulturu i sport financira radne materijale za obvezne radne bilježnice za redovne i izborne predmete, uključujući i radni materijal za izvođenje vježbi i praktičnog rada iz tehničke kulture te geografski atlas za učenike od 1. do 8. razreda osnovnih škola., produženi boravak u osnovnim školama, energetska obnova školskih objekata financiranje ostalih kapitalnih projekata. Također se prati proračunske korisnike u ostvarivanju i korištenju vlastitih i namjenskih prihoda i primitaka, rashoda i izdataka.

Aktivnost: A 120801 Poticanje demografskog razvitka

Opis aktivnosti: Sredstva namijenjena radnim materijalima za sve učenike.

Izvršenje je 2.377,45€ u odnosu na plan i prošlu godinu blago povećanje zbog povećanja cijena radnih bilježnica.

Aktivnost: A120808 Nabava udžbenika za učenike osnovnih škola

Opis aktivnosti: Osigurati jednaki pristup sustavu odgoja i obrazovanja i jednake šanse na razini osnovnoškolskog obrazovanja financiranjem udžbenika uz podršku MZO

Aktivnost: A120818 Organizacija prehrane u osnovnim školama

Opis aktivnosti: Osigurati jednak pristup marendi svim učenicima za vrijeme školskog odmora

Izvršenje iznosi 7.338,70 € ,u prošloj godini nije bila organizirana prehrana.

Aktivnost: A120819 Opskrba školskih ustanova higijenskim potrepštinama za učenice osnovnih škola

Opis aktivnosti: Osigurati svim učenicama jednaku opskrbu menstrualnim higijenskim potrepštinama.

Izvršenje iznosi 64,00 € U prošloj godini nije bilo opskrbe navedenim potrepštinama..

Stanje žiro- računa na početku izvještajnog razdoblja iznosi 448,45 €, a na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 1110,17 €.

Računovođa:

Danijela Miljević



Vršitelj dužnosti ravnatelja:

Petra Bilić Stepčić

