

OŠ STJEPANA BASARIČEKA

Milke Trnine 14

Ivanić Grad

**OBRAZLOŽENJE IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA OSNOVNE ŠKOLE
STJEPANA BASARIČEKA ZA 2023. GODINU**

OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA IZVJEŠTAJA

Prihodi i rashodi ostvareni u razdoblju 01. 01. – 31. 12. 2023. godine

IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ZA 2023. G.					
OPĆI DIO					
PRIHODI/RASHODI TEKUĆA GODINA	Ostvarenje/izvršenj e 2022.	Izvorni plan 2023.	Ostvarenje/izvrš enje 2023.	Indeks	Indeks
1	2	3	4	5=4/2*100	5=4/3*100
PRIHODI UKUPNO	1.285.254,95	1.255.827,12	1.441.971,97	112,2	114,8
PRIHODI POSLOVANJA	1.284.697,93	1.254.898,06	1.441.971,97	112,2	114,9
PRIHODI OD PRODAJE NEFINACIJSKE IMOVINE	557,02	929,08	426,41	76,6	45,9
RASHODI UKUPNO	1.272.015,03	1.275.735,54	1.438.612,01	113,1	112,8
RASHODI POSLOVANJA	1.260.389,81	1.250.431,71	1.426.008,85	113,2	114,1
RASHODI ZA NEFINACIJSKU IMOVINU	11.625,22	25.303,83	12.603,16	108,5	49,8
RAZLIKA-VIŠAK/MANJAK	13.239,92	-19.908,42	3.359,96	25,4	0
UKUPAN DONOS VIŠKA/MANJKA IZ PRETHODNIH GODINA	99.826,28	99.826,28	3.359,96		
VIŠAK IZ PRETHODNE GODINE KOJI ĆE SE RASPOREDITI	0,0	19.908,42	0	0	0

Iz tablice je vidljivo da su u 2023. godini ukupni prihodi ostvareni u iznosu od 1.441.971,97 eura – indeks izvršenje plana za 2023. godinu iznosi 114,8.

Ukupni rashodi ostvareni su u iznosu od 1.436.612,01 eura – indeks izvršenja 112,8 od plana za 2023. godinu, a sastoje se od rashoda poslovanja u iznosu od 1.426.008,85 eura i rashoda za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 12.603,16 eura.

Razlika između ostvarenih ukupnih prihoda i rashoda, odnosno višak prihoda iznosi 3.359,96 eura.

Prema izvorima financiranja financijski rezultat sastavljen je od:

-STANJE razdoblja 31.12.2023.			
IZVOR	AKTIVNOST	VIŠAK	MANJAK
5.K. – MZO Pomoći	A100001		1.487,79
4.L.- POSEBNI PROPIS	A100001	2.813,68	
6.3.- DONACIJE	A100001	1.661,22	
7.3. PRODAJA NEFINANCIJSKE IMOVINE	T100012	356,89	
3.3. VLASTITI PRIHOD	A100001	15,96	

- IF 5.K. - pomoći MZO, metodološki manjak 1.487,79 eura – sredstva za besplatnu prehranu učenika za 12/2023. (sredstva doznačena u 1/2024. godine)
- IF 4.L. - prihodi po posebnim propisima (boravak, glazbeni odjeli, terenske nastave) 2.813,68 eura
- IF 6.3. - donacije, višak 1.661,22 kn eura
- IF 7.3. -prihodi od prodaje nef. imovine (stanovi), višak 356,89 eura
- IF 3.3 - vlastiti prihodi , višak 15,96 eura

PRIHODI I PRIMICI OSTVARENI U RAZDOBLJU 01.01.-31.12.2023.GODINE

Ukupni prihodi planirani za 2023.g. iznose od 1.255.827,12 eura, a ostvareni su u iznosu od 1.441.971,97 eura, indeks izvršenja plana za 2023. godinu iznosi 114,8

Prihodi od pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan ostvareni su u iznosu od 1.267.283,81 eura, indeks izvršenja plana za 2023. godinu iznosi 114,9.

-Tekuće pomoći MZO u iznosu od 1.189.605,59 eura (plaće i naknade zaposlenima, besplatni i radni udžbenici, prijevoz na nastavu učenika s teškoćama u razvoju)

-Kapitalne pomoći MZO u iznosu od 929,61 eura (školski udžbenici za učenike te knjige za školsku knjižnicu)

-Tekuće pomoći Grad Ivanić Grad u iznosu od 76.748,61 eura (sufinanciranje izleta, program škole plivanja, plaće radnika u produženom boravku, natjecanja školskih sportskih društava, drugi obrazovni materijali za učenike)

Prihod od financijske imovine - kamate nisu planirane, a ostvarene su u iznosu od 90,83 eura

Prihodi po posebnim propisima planirani su u iznosu od 57.016,35 eura, a ostvareni su u iznosu od 56.556,95 eura, indeks izvršenja plana za 2023. godinu je 99,2.

- Prihodi po posebnim propisima - uplata učenika za glazbenu školu i produženi boravak u iznosu od 44.240,43 eura
- Prihodi za posebne namjene – uplate učenika za izlete, fotografije, osiguranje, učenici za štetu i sl. u iznosu od 12.316,52 eura.

Vlastiti prihod - Prihod od pruženih usluga – planirani iznos prihoda je 1.858,12 eura, a ostvareno je 3.075,50 eura, indeks izvršenja plana za 2023. godinu iznosi 165,5.

Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna planirane su u iznosu od 2.654,46 eura, a ostvarene u iznosu od 3.958,07 eura – indeks izvršenja 149,1 od plana za 2023. godinu. Donacije su najvećim dijelom ostvarene od Županijskog školskog športskog saveza za natjecanja školskih športskih društava kojima je škola bila domaćin

Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika planirani su u iznosu od 89.896,79 eura, a ostvareni u iznosu od 110.580,40 eura, indeks izvršenja plana za 2023.godinu iznosi 123,0.

Prihodi su doznačeni za:

- Prihodi za enerente u iznosu od 3.872,36 eura
- Prihodi za materijalne troškove u iznosu od 59.319,66 eura
- Prihod za vođitelje ŽSV u iznosu od 333,00 eura
- Prihod za natjecanje 6.479,46 eura
- Prihodi za stručno usabvršavanje djelatnika u školstvu u iznosu od 100,00 eura
- Prihodi za e-tehničara u iznosu od 530,88 eura
- Prihodi za pomoćnike u nastavi u iznosu od 35.206,29 eura
- Prihodi za nefinancijsku imovinu u iznosu od 4.738,75 eura

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine -stanovi planirani su u iznosu od 929,06 eura, a ostvareni u iznosu od 426,41 eura, indeks izvršenja plana za 2023. godinu iznosi 45,9.

RASHODI I IZDACI U RAZDOBLJU OD 01.01.-31.12.2023. GODINE

Ukupni rashodi poslovanja za 2023. godinu planirani su u iznosu od 1.275.735,54 eura kn, a ostvareni u iznosu od 1.438.612,01 eura, indeks izvršenja plana za 2023. godinu iznosi 112,8.

Rashodi za zaposlene iznose 1.169.423,11 eura, što čini 81,3% od ukupnih rashoda, a ostvareni su u iznosu od 34.955,04 eura za plaće Pomoćnika u nastavi, te za plaće ostalih zaposlenih u iznosu od 1.134.468,07 eura (plaće, ostali rashodi za zaposlene, doprinosi na plaće, prijevoz na posao i iz posla).

Materijalni rashodi iznose 234.332,84 eura što čini 16,3 % od ukupnih rashoda, a odnose se na materijalne rashode za redovno poslovanje, službena putovanja, rashode za materijal i energiju, rashode za usluge, članarine, pristojbe i naknade, ostale nespomenute rashode i financijske rashode.

Financijski rashodi iznose 1.056,00 eura što čini ukupno 0,1% od ukupnih rashode, a odnose se na zatezne kamate iz poslovnih odnosa te naknade bankama.

Naknade građanima i kućanstvima iz proračuna iznose 21.196,90 eura što čini 1,5% od ukupnih rashoda, a odnose se na troškove prijevoza na nastavu za učenike s teškoćama u razvoju te za druge obrazovne materijale i radne udžbenike učenika.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine iznose 12.603,16 eura što čini 0,1 % ukupnih rashoda, a odnose se na nabavu uredske opreme i namještaja, glazbenih instrumenata, školske udžbenike i knjige u knjižnici.

OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA IZVJEŠTAJA

IZVOR FINANCIRANJA – POMOĆI GRADSKI PRORAČUN Ivanić Grad

Prihodi ostvareni u iznosu od 76.748,61 eura, indeks 91,3 od planiranog za 2023. godinu, utrošeni su u iznosu od 76,748,61 eura, indeks 91,3 od planiranog za 2023. godinu .

IZVOR FINANCIRANJA - POMOĆI MZO

Prihodi ostvareni u iznosu od 1.190.535,20 eura , indeks 116,8 od planiranog za 2023. godinu, utrošeni su u iznosu od 1.192.022,99 eura. Metodološki manjak prihoda 1.487,79 eura u 2023 godini nastao zbog troškova besplatne prehrane učenika škole za 12. mjesec 2023. godine. Sredstva za troškove prehrane 12/2023. doznačena su školi u 1. mjesecu 2024. godine

IZVOR FINANCIRANJA- VLASTITI PRIHODI – KAMATE

Prihod ostvaren u iznosu od 90,83 eura, iznos kamata za 2023. godinu nije bio planiran, utrošen u iznosu od 90,83 eura u 2023. godini

IZVOR FINANCIRANJA VLASTITI PRIHODI – prihod od pruženih usluga

Prihod ostvaren u iznosu od 3.075,50 eura, indeks izvršenja 165,5 od planiranog za 2023. godinu), utrošeno 3.059,54 eura, višak prihoda u iznosu od 15,96 eura prenosi se u 2024. godinu

IZVOR FINANCIRANJA- PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE

Prihodi ostvareni u iznosu od 56.556,95 eura, indeks izvršenja 99,2 od planiranog za 2023. godinu, utrošeni su u iznosu od 53.743,27 eura, višak prihoda od 2.813,68 eura prenosi se u 2024. godinu. Prihodi ostvareni iznad planiranog iznosa utrošit će se za nabavu opreme (glazbeni instrumenti, oprema za šk. kuhinje).

IZVOR FINANCIRANJA- DONACIJE

Prihodi za donacije ostvareni su u iznosu od 3.958,07 eura, indeks izvršenja 149,2 od planiranog za 2023. godinu, utrošeni su u iznosu od 2.296,85 eura. Ostatak neutrošenih sredstava u iznosu od 1.661,22 eura prenosi se u 2024. godinu a potrošit će se za rad školskog športskog društva.

IZVOR FINANCIRANJA - OPĆI PRIHODI I PRIMICI (ŽUPANIJA)

Ukupni prihodi su ostvaren je u iznosu od 110.580,40 eura, indeks ostvarenja 123,0 od planiranog za 2023. godinu, utrošeni su u iznosu od 110.580,40 eura za troškove minimalnog standarda u osnovnom školstvu, pojačan standard u školstvu i kapitalna ulaganja u opremu škola..

IZVOR FINANCIRANJA- PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE OŠ

Prihodi su ostvareni u iznosu od 426,41 eura, indeks ostvarenja 45,9 od planiranog za 2023. godinu utrošeno 69,52 eura, višak prihoda od 356,89 eura prenosi se u 2024. godinu.

Posebni izvještaji

1.1. Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala

Osnovna škola Stjepana Basaričeka u 2023. godini nije se zadužila na domaćem niti stranom tržištu

1.2. Izvještaj o korištenju sredstava fondova Europske unije

Osnovna škola Stjepana Basaričeka u 2023.godini nije ostvarila sredstva Europske unije.

1.3. Izvještaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima

Osnovna škola Stjepana Basaričeka u 2023.godini nije davala zajmove niti imala potraživanja po danim zajmovima.

1.4. Izvještaj o stanju potraživanja i dospjelih obveza

Osnovna škola Stjepana Basaričeka na kraju 2023.godini ima nenaplaćena potraživanja u iznosu od 11.350,05 eura (računi učenika za program produženog boravka i program glazbene škole)

Osnovna škola Stjepana Basaričeka na kraju 2023.godini nema dospjelih obveza.

1.5. Izvještaj o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova

Osnovna škola Stjepana Basaričeka nema potencijalnih obveza po sudskim sporovima.

U Ivanić Gradu, 21. 3. 2023.

Računovođa:

Slavica Božić



Ravnatelj:

Vlatka Koletić, prof.

