

ČEŠKA OSNOVNA ŠKOLA J.A.KOMENSKOG DARUVAR

T.G. MASARYKA 5

TEL.043 331 475

043 331 476

**OBRAZLOŽENJE IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG
PLANA ZA RAZDOBLJE
01.01.2024-31.12.2024**

Prema pravilniku o polugodišnjem i godišnjem izvještavanju o izvršenju proračuna i financijskog plana objavljenog u narodnim novinama 85/23 članak 4. i članak 30. izvještaj sadrži opći i posebni dio.

Članak 5. i članak 31. Pravilnika sadrži:

- sažetak Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja
- račun prihoda i rashoda -članak 7 i članak 33.-prema ekonomskoj klasifikaciji
- prema izvorima financiranja
- prema funkcijskoj klasifikaciji
- račun financiranja- članak 11 i članak 37- prema ekonomskoj klasifikaciji

Posebni dio iz članka 30. ovog Pravilnika za proračunske i izvanproračunske korisnike

-iskazuje se samo u izvještaju po programskoj klasifikaciji prema članku 40. Pravilnika.

Prihodi se planiraju na petoj razini računskog plana a rashodi na drugoj razini računskog plana.

I. OPĆI DIO

SAŽETAK PRIHODA I RASHODA I RAČUNA FINANCIRANJA

U 2024. godini ostvareni su sveukupni prihodi u iznosu od 1.489.430,55 eura a u odnosu na ostvarenje 2023. veći su vidimo u indeksu od 114,58% odnosno 107.66% na tekući plan. Kod sveukupno ostvarenih rashoda od 1.478.506,43 eura povećanje u odnosu na ostvarenje 2023. godine vidljivo je indeksom 112,92% odnosno 106,87% na tekući plan za 2024. godinu.

RAČUN PRIHODA I RASHODA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Prihodi skupine 63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna ostvareni su u iznosu 1.379.751,78 eura što je 129,57% u odnosu na ostvarenje 2023 te 107,94% na tekući plan. Ostvareni prihodi ove skupine se odnose na plaće zaposlenika, financiranje udžbenika, financiranje voditelja županijskih stručnih vijeća, sufinanciranje školske prehrane, opremanje školske knjižnice te sufinanciranje prijevoza učenika sa teškoćama u razvoju.

Prihodi skupine 64 Prihodi od financijske imovine (kamate) ostvareni u iznosu 4.20 eura što je 420% u odnosu na ostvarenje 2023. godine a 28% ostvarenja na planirano za 2024. godinu.

Prihodi skupine 65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknadama ostvareni su u iznosu od 16.925,53 eura što je 64,92% u odnosu na ostvarenje za 2023. a 107,81% u odnosu na planirano tekućim planom za 2024. godinu.

Prihodi skupine 67 Prihodi od nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovorenih obveza ostvareni su u iznosu 73.998,15 eura što je indeks 63,93% na ostvarenje za 2023. godinu te 91,18% na tekući plan. Ovo su prihodi iz Županije koji su nam namijenjeni za pokriće materijalnih troškova, troškova energije, dnevnica za službena putovanja, provedbu natjecanja, školsku shemu voća i mlijeka, financiranje E-tehničara.

Prihodi skupine 68 Kazne, upravne mjere i ostali prihodi ostvareni su u iznosu od 18.750,89 eura što je u indeksu 267,84% na ostvarenje u 2023 te 187,51% na tekući plan. Prihodi su ostvareni od institucionalne potpore Saveza Čeha u RH terenske nastave i ostalih nespomenutih prihoda.

Rashodi skupine 31 Rashodi za zaposlene ostvareni su u iznosu od 1.252.377,49 eura što je povećanje u indeksu 125,39% u odnosu na ostvarenje 2023 .te 107.64% posto na plan tekuće 2024. godine. Razlog povećanja navedenih rashoda u odnosu na prethodnu godinu je povećanje plaća zaposlenima u javnom sektoru.

Rashodi skupine 32 Materijalni rashodi odnose se na naknade troškova zaposlenicima, rashode za materijal i energiju, rashode za usluge te ostale nespomenute rashode poslovanja. U 2024. godini ostvareni su u iznosu od 193.923,97 eura što je u odnosu na prethodnu godinu 2023. 80,20% a u odnosu na tekući plan 100,71%.

Rashodi skupine 34 Financijski rashodi ostvareni su u iznosu od 665,87 eura što je 104,22% u odnosu na ostvarenje prethodnog razdoblja a 102.44% na tekući plan. To su troškovi usluge PBZ-a.

Rashodi skupine 37 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i drugih naknada ostvareno je 60,00 eura koji nisu planirani za 2024. a u odnosu na ostvarenje 2023. godine 1,95%. To su sredstva utrošena za prijevoz na izletu jednog učenika iz Ukrajine.

Rashodi skupine 38 Ostali rashodi ostvareni su u iznosu od 540,69 eura što je 99,394% u odnosu na tekući plan. Sredstva su utrošena za higijenske potrebe menstrualnih potrebština.

Rashodi skupine 42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine ostvareni su u iznosu od 29.682,78 eura. Indeks od 45,64% u odnosu na ostvarenje za 2023. godinu tj. 120,05% u odnosu na tekući plan. Sredstva na ovoj skupini rashoda utrošena su za nabavku udžbenika, knjiga, namještaja, printera , kosilice, printera, klima uređaja i panel ograde.

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA IZVORU

FINANCIRANJA

Naša škola koristi deset izvora financiranja prihoda i primitaka te rashoda i izdataka.

- 11 Opći prihodi i primici
- 121-Prihodo od decentralizirane funkcije-OŠ
- 14- Prihodi od nefinancijske imovine (sufinanciranje E-tehničara)
- 15- Administrativne (upravne pristojbe
- 32- Ostali i vlastiti prihodi proračunskih korisnika
- 45- Prihodi za posebne namjene-korisnici
- 511- Pomoći-korisnici
- 511001- Pomoći korisnici-prehrana
- 611- Donacije
-

IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJA

Funkcijska klasifikacija-predškolsko i osnovno obrazovanje svrstano je pod brojčanom oznakom : 0-Javnost

Funkcijska klasifikacija- obrazovanje svrstana je pod brojčanom
oznakom -09-obrazovanje

091-predškolsko i osnovno obrazovanje-redovno
poslovanje škole

096 -dodatne usluge u obrazovanje- sufinanciranje
prehrane

098 -usluge obrazovanja koje nisu nigdje svrstane –
E-tehničar

II POSEBNI DIO PRORAČUNA-IZVJEŠTAJ PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI

Ovaj izvještaj uključuje: glavu-Osnovnoškolsko obrazovanje

: programe P1-Redovna djelatnost škole,

P14- Osnovnoškolsko obrazovanje-decentralizacija

P15-Osnovnoškoldko obrazovanje -iznad standarda

