

OSNOVNA ŠKOLA ČAKOVCI
ČAKOVCI
ŠANDORA PETEFIJA 8, 32238 ČAKOVCI

Broj RKP: 23147
Matični broj škole: 03007979
OIB škole: 48107004999
Razina: 31
Šifra dj.: 8520
Razdjel: 000

KLASA: 400-01/22-01/02
URBROJ: 2196-75-04-22-01

Čakovci, 30.03.2022. godine

OBRAZLOŽENJE GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA OSNOVNE ŠKOLE ČAKOVCI ZA 2021. GODINU

Godišnji izvještaj o izvršenju Finacijskog plana Osnovne škole Čakovci za 2021. godinu sastavljen je prema Zakonu o proračunu (NN 87/08, 136/12, 15/15, 144/21) i Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna (NN 24/13, 102/17, 1/20, 147/20).

Godišnji izvještaj o izvršenju Finacijskog plana Osnovne škole Čakovci za 2021. godinu sadrži:

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

Naziv	TEKUĆI PLAN 2021.	IZVRŠENJE 01.- 12.2021.	INDEKS	INDEKS
1	4	5	$6=5/3*100$	$7=5/4*100$
PRIHODI POSLOVANJA	4.200.695,00	4.335.982,01	103	103
PRIHODI OD PRODAJE NEFINACIJSKE IMOVINE	0	0	0	0
RASHODI POSLOVANJA	4.163.295,00	4.283.860,86	103	103
RASHODI ZA NABAVU NEFINACIJSKE IMOVINE	37.400,00	97.336,30	260	260
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	0,00	-45.215,15	0	0

B. RAČUN FINANCIRANJA

Naziv	TEKUĆI PLAN 2021.	IZVRŠENJE 01.- 12.2021.	INDEKS
PRIMICI OD FINANACIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0	0	0
IZDACI ZA FINACIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	0	0	0

NETO FINANCIRANJE	0	0	0
-------------------	---	---	---

C. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PREDHODNE GODINE

Naziv	TEKUĆI PLAN 2021.	IZVRŠENJE 01.- 12.2021.	INDEKS
VIŠAK/MANJAK PRIHODA IZ PREDHODNE GODINE		37.257,77	0

VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE+MANJAK PRIHODA IZ PREDHODNE GODINE		37.257,77	0
---	--	-----------	---

PRIHODI I PRIMICI POSLOVANJA PO EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Planirani prihodi i primici u 2021. godini iznose 4.200.695,00 kn, a ostvareni 4.335.982,01 kn, što iznosi 103 %.

Planirani prihodi i primici sastoje se od općih prihoda iz proračuna Vukovarsko-srijemske županije za financiranje materijalnih rashoda poslovanja u iznosu od 682.095,00 kn, ostvareno 623.243,94 kn što iznosi 91 %, vlastitih prihoda koji se odnose na učeničku zadrugu i najma područne škole Bokšić u iznosu 1.600,00 kn, ostvareno 11.310,76 kn, što iznosi 707 %, prihodi za posebne namjene u iznosu 30.000,00 kn, odnose se na školsku kuhinju, ostvareno 22.980,00 kn što iznosi 77 %, pomoći planirano 3.485.000,00 kn, ostvareno 3.677.447,31 kn, što iznosi 106 %, a sastoje se od pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan 3.425.000,00 kn, ostvareno 3.677.447,31 kn, što iznosi 107 %, te pomoći temeljem prijenosa EU sredstava u iznosu 60.000,00 kn, ostvareno 0,00 kn. Donacije planirano 2.000,00 kn, ostvareno 1.000,00 kn, što iznosi 50 %.

RASHODI I IZDACI POSLOVANJA PO EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Sa planiranim приходima tekuće godine u ukupnom iznosu izvršena je raspodjela sredstava u Financijskom planu Osnovne škole Čakovci na rashode poslovanja (skupina 3 i skupina 4) u istom iznosu.

Ukupni planirani rashodi poslovanja iznose 4.163.295,00 kn, ostvareni rashodi poslovanja iznose 4.283.860,86 kn što iznosi 103 %, planirani rashod za nabavu nefinancijske imovine iznosi 37.400 kn, ostvareni rashod za nabavu nefinancijske imovine iznosi 97.336,30 kn, što iznosi 260 %.

U nastavku daje se pojašnjenje predloženih i realiziranih rashoda Financijskog plana u 2021. godini po skupinama rashoda.

Opći prihodi i primici

Opći prihodi i primici financirano iz Vukovarsko-srijemske županije odnose na ostvarenje programskih aktivnosti i redovno poslovanje Škole, sastoje se od materijalnih rashoda planirano je 675.695,00 kn, ostvareno 608.924,79 kn što iznosi 90 %, financijski rashodi planirano je 4.000,00 kn, ostvareno 4.309,42 kn, što iznosi 108 % (usluge platnog prometa, bankarske usluge), rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine planirano 2.400,00 kn, ostvareno 57.219,90 kn, što iznosi 2384 %.

Sveukupno planirani opći prihodi i primici 682.095,00 kn, ostvareno 670.454,11 kn, što iznosi 98 %.

Materijalni rashodi odnose se na naknade troškova zaposlenima, planirano je 0,00 kn, ostvareno je 3.392,60 kn, rashodi za materijal i energiju planirano 174.350,00 kn, ostvareno 188.794,03 kn, što iznosi 108 % (uredski materijal, mat.za hig. potrebe i njegu, električna energija, plin, benzin za kosilicu), rashodi za usluge planirano 470.370,00 kn, ostvareno 387.651,57 kn, što iznosi 82 % (usluge telefona, poštarina, prijevoz učenika, usluge tekućeg i invest. održavanja postrojenja i opreme-servis bojlera, pružanje usluge zašt. na radu, opskrba vodom, pražnjenje sadrž. sept. jame, dimnj. usluge, obvezni i preventivni zdravstveni pregledi zaposlenika, veter. usluge, računalne usluge). Ostali nespomenuti rashodi poslovanja planirano 30.975,00, ostvareno 29.086,59 kn, što iznosi 94 % (premije osiguranja, pristojbe i naknade-provjera diploma, naknada za uređenje voda).

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine sastoje se od rashoda postrojenja i oprema planirano 2.400,00, ostvareno 57.219,90 kn (nabava interaktivnih monitora za područne škole, uredski namještaj, mob. uređaj), što iznosi 2384 %.

Vlastiti prihodi

Odnosi se na rashode za učeničku zadrugu i najam područne škole Bokšić-režijski troškovi. Rashodi za materijal i energiju planirano 0,00 kn, ostvareno 10.534,48 kn (električna energija, plin, opskrba vode), rashodi za usluge planirano je 1.600,00 kn, ostvareno je 599,80 kn, što iznosi 37 % (rashodi za materijal), ostali nespomenuti rashodi poslovanja planirano 0,00 kn, ostvareno 100,00 kn (godišnja članarina za učeničku zadrugu).

Prihodi za posebne namjene

Prihodi za posebne namjene odnose se na rashode za školsku kuhinju, planirano je 30.000,00 kn, ostvareno je 23.425,62 kn, što iznosi 78 %.

Pomoći

Rashodi se odnosi na rashode iz nadležnog Ministarstva znanosti i obrazovanja za plaće i naknade za zaposlene, Erasmus+ projekte i rashodi iz Općine.

Rashodi za zaposlene planirano je 3.078.000 kn, ostvareno je 3.335.355,35 kn što iznosi 108 %. Plaće (bruto) planirano 2.543.000,00 kn, ostvareno 2.753.853,77 kn, što iznosi 108 %. Ostali rashodi za zaposlene planirano 130.000,00 kn, ostvareno 126.998,219 kn, što iznosi 98 %. Doprinosi na plaće planirano 405.000,00 kn, ostvareno 454.503,39 kn, što iznosi 112 %.

Materijalni rashodi planirani su u iznosu 346.000,00 kn, ostvareno 263.991,30 kn, što iznosi 76 %.* Naknade troškova zaposlenima planirano 297.000,00 kn, ostvareno 217.927,35 kn, što iznosi 73 %, rashodi za materijal i energiju planirano 4.000,00 kn, ostvareno 368,00 kn, što iznosi 9 % (ured.materijal). Rashodi za usluge planirano 15.000,00 kn, ostvareno 10.000,00 kn što iznosi 67 % (usluge troška prijevoza autobus Otočki virovi-Općina). Ostali nespomenuti rashodi poslovanja planirano 30.000,00 kn, ostvareno 35.695,95 kn, što iznosi 119 % (sudske pristojbe, novčana naknada zbog nezapošljavanja osoba sa invaliditetom, troškovi sudskih postupaka).

Financijski rashodi planirani 1.000,00 kn, ostvareno 11.705,83 kn što iznosi 1171 % (zatezne kamate-sudske presude plaće).

Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna planirano 25.000,00 kn, ostvareno 28.013,27, što iznosi 112 % (radne bilježnice za učenike).

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine, knjige, udžbenici, planirano 35.000,00 kn, ostvareno 33.220,40 kn, što iznosu 95 %, oprema planirano 0,00 kn, ostvareno 3,797,00 kn (škola za život-nabava printer uređaja)

Donacije

Planirano je u iznosu 2.000,00 kn, ostvareno 0,00 kn.

ZAKLJUČAK

Ukupno planirani prihodi poslovanja iznose 4.200.695,00 kn, ostvareno je 4.335.982,01 kn, što iznosi 103 %, ukupno planirani rashodi poslovanja 4.200.695,00 kn, ostvareno je 4.381.197,16 kn, što iznosi 104 %.

Razlika između ostvarenih prihoda i rashoda u 2021. godini iznosi 45.215,15 kn, škola nije ostvarila manjak prihoda, nego je vidljivi manjak pokrila sa prenesenim viškom koji je knjižen ranijih godina a odnosi se na prihode iz nadležnog proračuna za materijalne troškove, Erasmus+ projekte, vlastiti prihodi-učenička zadruga, prihodi iz Općine te uplate roditelja za školsku kuhinju i nadležnog proračuna za besplatnu užinu.

Obrazloženje izvršenja financijskog plana jednako je važan dokument kao i sam plan i izvršenje financijskog plana iskazan u brojkama. U njemu povezujemo ciljeve Škole s izvorima sredstava za njihovo ostvarenje te pratimo uspješnost realizacije. Radeći analize prošle potrošnje, usporedbe prihoda i rashoda po određenim kategorijama, stvaramo i podloge za kvalitetnije upravljanje sredstvima s kojima raspolažemo.

Drugi važan razlog za izradu detaljnog obrazloženja je olakšana mogućnost praćenja izvršenja plana te argumentiranja mogućih/vjerojatnih izmjena i dopuna financijskog plana. Posebno se to odnosi na situacije smanjenog priljeva novca odnosno povećanja izdataka za neplanirane okolnosti.



Ravnateljica:

Marina Balić

Marina Balić, dipl. učitelj