

OBRAZLOŽENJE IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ZA RAZDOBLJE 1.1.2024. – 31.12.2024.

Izvještaj o izvršenju financijskog plana za 2024. godinu sadrži sažetak računa prihoda i rashoda i računa financiranja sa prenesenim viškom prihoda te izvršenje prihoda i rashoda iskazanih prema izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji. U posebnom dijelu izvještaja o izvršenju financijskog plana za 2024. godinu daje se izvršenje rashoda i izdataka po ekonomskoj i programskoj klasifikaciji te izvorima financiranja.

OPĆI DIO PRORAČUNA

Ukupno planirani prihodi i primici u 2024. iznose 2.068.079,29 EUR, a ostvareni (izvršeni) su u iznosu 1.824.989,79 EUR što iznosi 88,25% prihoda i primitaka u odnosu na planirano. Ukupni rashodi i izdaci planirani su u iznosu od 2.088.750,00 EUR, a ostvareni (izvršeni) su u iznosu 1.819.864,87 EUR, što iznosi 87,13% rashoda i izdataka u odnosu na planirano. Manjak prihoda od 20.670,71 EUR je planiran zbog ukupnog donosa viška iz prethodne (ih) godina. Prihodi su veći od rashoda, te je ostvaren višak prihoda u iznosu 5.124,92 EUR.

Ostvareni prihodi i primici, rashodi i izdaci prema ekonomskoj klasifikaciji:

- 63 – prihodi iz proračuna koji nije nadležan (doznačuju sredstva iz nadležnog proračuna) su manji nego je planirano. U odnosu na planirano izvršeno je 91,33%. Razlog odstupanja je manja potreba sredstava od očekivanog.
- 64 – prihodi od kamata za pozitivno stanje po žiro računu ostvareni su u iznosu od 7,45% što je manje nego planirano
- 65 – prihodi od pristojbi po posebnim propisima i naknada su manji nego je planirano zbog manjeg broja pokvarenih tableta tijekom godine u odnosu na planirano. U odnosu na planirano izvršeno je 12,81%.
- 66 – prihodi od stanova, dvorane i informatičke učionice te primljenih donacija za učenike izvršeni su 37,46%, odnosno 62,54% manje nego što je planirano.

Razlog tako velikog odstupanja je manji broj sat najma dvorane uzrokovan manjim brojem utakmica i bez primljenih donacija u 2024. godini.

67 – prihodi iz nadležnog proračuna su manji nego je planirano. U odnosu na planirano izvršeno je 66,33%

31 – rashodi za zaposlene ostvareni su u manjem iznosu od planiranog. U odnosu na planirano izvršeno je 91,61%

32 – materijalni rashodi izvršeni su 71,97% u odnosu na plan zbog iznosa računa koji su bili manji od očekivanog

34 – financijski rashodi izvršeni su 60,47% u odnosu na plan

42 – rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine izvršeni su 41,03% u odnosu na plan

Ostvareni prihodi i primici, rashodi i izdaci prema izvoru

Prihodi i primici s obzirom na izvore 11, 31, 52 i 61 odstupaju od plana. Opći prihodi i primici sa izvora 11 izvršeni su 92,21% u odnosu na planirano. Vlastiti prihodi sa izvora 31 izvršeni su 91,13% u odnosu na plan. Što se tiče pomoći sa izvora 52 izvršeno je 63,68% u odnosu na planirano, a namjenske donacije sa izvora 61 izvršene su 10,20% u odnosu na planirano. Odstupanja kod svih izvora uzrokovana su drugačijom dinamikom poslovanja od očekivanog te samim time i priljeva prihoda i primitaka.

Rashodi i izdaci s obzirom na izvor 11 izvršeni su 69,00% u odnosu na planirano. Odstupanja vidljiva kod rashoda i izdataka s obzirom na izvor 31, ostvareno 89,66% u odnosu na plan. Kod rashoda i izdataka s obzirom na izvor 51 ostvareno 74,67% u odnosu na plan. Rashodi i izdatci s obzirom na izvor 61 izvršeni su 77,65% u odnosu na plan. Odstupanja vidljiva kod rashoda i izdataka s obzirom na izvore 11, 31, 51, 52 i 61 uzrokovana su drugačijom dinamikom poslovanja od očekivanog te samim time i utrošenih sredstava.

POSEBNI DIO PRORAČUNA

U posebnom dijelu izvještaja o izvršenju za 2024. godinu daje se izvršenje rashoda i izdataka po ekonomskoj i programskoj klasifikaciji i izvorima financiranja.

Program osnovnoškolskog obrazovanja

- decentralizirana sredstva su ostvarena 73,26% u odnosu na plan. Odstupanje je uzrokovano drugačijom dinamikom poslovanja od očekivanog
- rashodi poslovanja iz vlastitih i ostalih prihoda ostvareni su 17,00% u odnosu na plan. Odstupanje je uzrokovano drugačijom dinamikom poslovanja od očekivanog
- rashodi za zaposlene, riznica ostvareni su 91,74% u odnosu na plan. Odstupanje je rezultat dinamike rada, zapošljavanja i koeficijenata zaposlenih osoba
- projekt Školski medni dani je ostvaren 0,00% u odnosu na plan zbog prestanka provedbe projekta
- projekt E-tehničari je premašen za 5,47% u odnosu na plan zbog povećanja cijene usluge rada prema novom Ugovoru
- utrošena sredstva za školsku kuhinju su ostvarena u iznosu od 76,43% u odnosu na plan. Odstupanje je uzrokovano planiranjem nabave namirnica
- projekt Nabava knjiga je ostvaren 90,90% u odnosu na plan. Cijena nabavljenih knjiga je manja od planiranog
- projekt Prijevoz učenika s teškoćama je ostvaren 0% u odnosu na plan. Odstupanje je uzrokovano odsustvom potrebe za prijevoz učenika s teškoćama od očekivanog
- projekt Natjecanja je ostvaren 10,02% u odnosu na plan zbog više planiranih sredstava u odnosu na stvarnu potrebu
- projekt Higijenske potrepštine je ostvaren 67,95% u odnosu na plan zbog više planiranih sredstava u odnosu na stvarnu potrebu
- Projekt Pomoćnici u nastavi – Grubišno Polje – faza VII. je ostvaren 64,67% u odnosu na plan. Odstupanje je uzrok manje potrebe sredstava za pomoćnike u nastavi u odnosu na očekivano.

Ravnatelj: Vjekoslav Per

