

REPUBLIKA HRVATSKA
PRIMORSKO-GORANSKA ŽUPANIJA
OŠ RUDOLFA STROHALA
LOKVE, ŠKOLSKA 22

RKP: 10549
OIB: 33425092556
MB: 03391507

Tel: 051/508-130; Fax: 051/831-213
e-mail: os.rudolfa.strohala@gmail.com

Lokve, 9. srpnja.2024.

Obrazloženje o izvršenju Financijskog plana za razdoblje 01.06.-30.06.2024. godine

Svi prihodi i rashodi koji su ostvareni u razdoblju od 01.06.2024.-30.06.2024. godine, odgovaraju polugodišnjem Financijskom izvještaju obrascu PR-RAS (prihodi/rashodi) koji je usvojen na Školskom odboru 9. srpnja.2024.godine.

RASHODI

Ukupne rashode čine rashodi poslovanja.

Izvršenje prema prema ekonomskoj klasiikaciji

Razred 31 Rashodi za zaposlene

Izvršenje na kontu 311 - bruto plaće je 48,19%. Plan je 422.800,00 €, a izvršenje do 30.06.2024.g. je 203.737,82 €. U odnosu na prethodnu godinu odstupanje/povećanje je 27,74%.

Izvršenje na kontu 312 - ostali rashodi za zaposlene je 31,46%. Plan je 17.800,00 €, a izvršenje do 30.06.2024. je 5.600,00 €. U odnosu na prethodnu godinu dstupanje/povećanje je 19,51% jer je po prvi puta isplaćena uskrsnica.

Izvršenje na kontu 313 - doprinosi na plaće je 48,17% i prati rashode na kontu bruto plaća.

Razred 32 Materijalni rashodi

Izvršenje na kontu 321 - naknade troškova zaposlenima je 51,01% prati plan i ostvarenje plaća i materijalnih prava.

Rashodi za materijal i energiju - konto 322 planirano je 44.426,07 €. Izvršenje je 29.655,16 € što iznosi 66,75%. Utrošeno je više sredstava jer je u prvoj polovici godine naručena veća količina lož ulja.

U odnosu na prethodnu godinu nema odstupanja/povećanja.

Rashodi za usluge - konto 323 ima izvršenje u odnosu na plan 42,63% iz razloga što većinu sitnih popravaka i održavanja radimo preko ljetnih praznika. Planirano je 14.039,91 €. Izvršenje je 5.985,56 €.

Ostali nespomenuti rashodi poslovanja – konto 329 planirano je 3.869,00 €. Izvršenje je 1.100,70 € odnosno 28,45% iz razloga što se premije osiguranja za školski kombi i školsku zgradu uplaćuju u drugoj polovici godine.

Razred 34 Financijski rashodi

Ostvarenje u odnosu na godišnji plan iznosi 32,07%. %. U odnosu na prethodnu godinu to je povećanje od 0,31%.

Razred 38 Tekuće donacije

Ostvarenje iznosi 96,39 €, a odnosi se na menstrualne higijenske potrepštine.

Ukupno izvršenje na razredu 3 je 293.716,30 €. Odstupanje u odnosu na prošlu godinu je 23,90% radi povećanja cijena na tržištu. Odstupanje na bazi ostvarenog i planiranog u ukupnosti je 48,74%.

Izvršenje prema izvorima financiranja

Ukupno izvršenje prema izvorima je isto kao i prema ekonomskoj klasifikaciji.

Izvor 321401 - Vlastiti

Izvršenje plana na ovom izvoru je za 0,36%. Planirano je 67,00 €, a ostvareno je 0,24 €, a odnosi se na kamate na depozite.

Izvor 431401 – Prihodi za posebne namjene

Na izvoru prihodi za posebne namjene planirana su sredstva u iznosu 87,00 €, a odnosi se na planirana sredstva za „Trening životnih vještina“ od Nastavnog zavoda za javno zdravstvo PGŽ. Ostvarenje će biti u drugoj polovici 2024. godine.

Izvor 4411 – Prihodi za decentralizirane funkcije-OŠ

Planirano je 39.200,00 €, a ostvareno je 25.773,44 € što iznosi 65,75%. U odnosu na prethodnu godinu to je povećanje od 6,18%.

Izvor 521401 – Pomoći - osnovne škole

Izvršenje je 47,56%. Plan je 561.752,00 €, a izvršenje do 30.06.2024.g. je 267.142,62 €. U odnosu na prethodnu godinu to je povećanje za 26,25%.

Izvor 4831401 – Prenesena sredstva – namjenski prihodi

Plan je 397,98 €. Izvršenje će biti u trećem kvartalu.

Izvor 621401 – Donacije

Na izvoru donacije imamo planirana sredstva u iznosu 80,00 €. Donacija treba biti od GCK Delnice tijekom 2024.g.

Izvršenje prema programskoj klasifikaciji

Program: 5301 Osnovnoškolsko obrazovanje

Ostvaranje u periodu 01.01.2024.-30.06.2024.g. iznosi 48,74%. Planirano je 602.669,98 €, a ostvareno je 293.716,30 €, što je u odnosu na prošlu godinu povećanje za 23,90%.

A 530101 - Osiguranje uvjeta rada – 48,85%

A 530106 Nabava udžbenika za učenike osnovne škole - ostvarenje će biti u drugoj polovici 2024. godine.

A 530107 - Prehrana za učenike u osnovnoj školi - ostvareno 57,53%. Planirano je 8.500,00 €, a ostvareno je 4.890,41 €.

Program: 5302 Unapređenje kvalitete odgojno obrazovnog sustava

A 530222 Programi školskog kurikuluma

Ostvaranje u periodu 01.01.2024.-30.06.2024.g. iznosi 800,00 € odnosno 100,00% od plana za 2024.g.

A 530223 Program predškolskog programa

Škola je registrirana za provođenje Programa predškolski odgoj kojeg financira JLS – Općina Lokve. Indeks ostvarenja u odnosu na plan iznosi 47,74%.

A 530239 Županijska škola plivanja

Planirano je 286,00 €. Ostvarenje će biti u drugoj polovici 2024. godine.

A 530240 Osiguranje besplatnih zaliha menstrualnih higijenskih potrepština

Ostvarenje iznosi 96,39 € odnosno 82,38%.

Program: 5308 Kapitalna ulaganja u odgojno obrazovnu infrastrukturu

K 530801 Opremanje ustanova školstva

Planirano je 177,00 €. Odnosi se na lektiru za školsku knjižnicu - financirano od MZO.

PRIHODI

Ukupni ostvareni prihodi za period 01.01.2024.-30.06.2024. godine su 294.257,55 € što je za 24,05% više u odnosu na ukupne prihode za navedeni period u prošloj godini koji su bili u iznosu 237.201,62 €.

Izvršenje prema ekonomskoj klasifikaciji

636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan

Ostvarenje za period 01.01.2024.-30.06.2024. godine iznosi 48,82%. Planirano je 602.735,76 €, a ostvareno je 294.257,55 €. U odnosu na prethodnu godinu odstupanje/povećanje je 24,05%.

641 Prihodi od financijske imovine

Izvršenje plana na ovom izvoru je za 24,00%. Planirano je 1,00 €, a ostvareno je 0,24 €, a odnosi se na kamate na depozite.

652 Prihodi po posebnim propisima i naknadama

Na izvoru prihodi za posebne namjene planirana su sredstva u iznosu 87,00 €, a odnosi se na planirana sredstva za „Trening životnih vještina“ od Nastavnog zavoda za javno zdravstvo PGŽ. Ostvarenje će biti u drugoj polovici 2024. godine.

661 Prihodi od prodaje robe i pruženih usluga

Planirano je 66,00 € za prodaju starog papira Metisu, a ostvarenje će biti u drugoj polovici godine.

663 Donacije

Na izvoru donacije imamo planirana sredstva u iznosu 80,00 €. Donacija treba biti od GCK Delnice tijekom 2024.g.

671 Prihodi iz nadležnog proračuna

Ostvarenje za period 01.01.2024.-30.06.2024.g. iznosi 65,96%. Planirano je 2024.g. 40.286,00 €, a izvršenje je 26.573,44 €.

Izvršenje prema izvorima financiranja

11 Prihodi od zajedničkih prihoda

Izvršenje u odnosu na plan 2024. je 73,66%, a odnosi se na Školski kurikulum.

32 Vlastiti prihodi

Izvršenje plana je 0,36%, a odnosi se na kamate na depozite, 0,24 €.

43 Prihodi za posebne namjene

Izvršenje će biti u drugoj polovici 2024. godine („Trening životnih vještina“).

44 Prihodi za decentralizirane funkcije

Izvršenje iznosi 65,75%. Planirano je 39.200,00 €, a izvršenje je 25.773,44 €.

52 Pomoći (MZO + JLS)

U periodu od 01.01.2024.-30.06.2024. izvršenje je 267.683,87 € što iznosi 47,61%.

62 Donacije

Donacije su planirane u trećem kvartalu 2024.g. (GCK Delnice).

Voditeljica računovodstva: Radojka Tomljanović



Ravnateljica Škole:

Borka Kezele-Kanjer
Borka Kezele-Kanjer, prof./