



OBRAZLOŽENJE GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ZA 2022. godinu

Temeljem Zakonom o proračunu članak 76. - 86. i Izjave o fiskalnoj odgovornosti i pitanja broj 20 i 62 u Upitniku o fiskalnoj odgovornosti Godišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana za 2022. godinu upravljačko tijelo treba usvojiti do 31.3.2023. godine. Temeljem Uputa za izradu godišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna za 2021. godinu KLASA:400-02/22-01/30, URBROJ:513-05-08-22-1 od 12.4.2022. godine Glavni državni rizničar donosi uputu da Odredbe novog Zakona o proračunu vezane za sadržaj polugodišnjeg i godišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna i financijskog plana primjenjivat će se u punom opsegu tek prilikom izrade polugodišnjeg i godišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna i financijskog plana za 2023. godinu. Temeljem Izjave o fiskalnoj odgovornosti i pitanja broj 20 u Upitniku o fiskalnoj odgovornosti u kojem se mora odgovoriti na pitanje jesu li sredstva utrošena u skladu s proračunom, odnosno financijskim planom – radi se usporedba izvršenja i financijskog plana iz koje se vidi da nije utrošeno više sredstva od odobrenih financijskim planom (osim za vlastite i namjenske prihode i primitke u skladu sa Zakonom o proračunu) za proračunske i izvanproračunske korisnike

Prihodi se planiraju na petoj razini računskog plana (npr. konto 67111), a rashodi na trećoj razini (npr. konto 321) tako da je i ostvarenje na tim razinama. Planom su obuhvaćeni viškovi i manjkovi.

Ostvarenje prethodne godine nije moguće usporediti s tekućom godinom jer su se u 2021. godini koristile druge pozicije financijskog plana.

PRIHODI I PRIMICI

Kod sveukupno ostvarenih prihoda za razdoblje siječanj – prosinac u iznosu 19.706.641,91 kuna u odnosu na planirane 19.442.998,00 za razdoblje siječanj - prosinac kuna vidimo indeks od 101,36% . Kod nekih pozicija tijekom 2022. godine došlo je do odstupanja koja obrazlažemo.

Prihod iz nadležnog proračuna na izvoru 11, konto 67111, pozicija PP00361 ostvarenje (152.269,84 kn) u odnosu na planirano (122.365,00 kn) pokazuje indeks 124,44% jer je Županija mijenjala postotak po izvorima za plaće pomoćnika u nastavi (izvor 4105, izvor 41051, izvor 4607 i izvor 46071).

Prihod za decentralizirane funkcije-OŠ na izvoru 121, konto 67121, pozicija PP00367 nije planirana, a ostvaren je prihod u iznosu 50.000,00 kuna za nabavu kipera za školsku kuhinju u PŠ Frankopanskoj.

Prihodi od nefinancijske imovine na izvoru 14, konto 67111, pozicija PP00369 planirani su za 12 mjeseci, a ostvaren je prihod za 11 mjeseci.



OSNOVNA ŠKOLA VLADIMIRA NAZORA
DARUVAR, Gajeva 24
tel: 043 331 147, 043 333 123
web: www.os-vnazora-daruvar.skole.hr
e-mail: os-daruvar-001@os-vnazora-daruvar.skole.hr

Pomoći temeljem prijenosa sredstava EU na izvoru 4602, konto 67111, pozicija PP00365 planirani prihod za školsku shemu nije ostvaren u cijelosti u iznosu plana za 2022. godini jer smo i prihod i rashod realizirali u 2023. godini.

Vlastiti prihodi, izvor 22, konto 66142. pozicija VP00805, prihod od prodaje robe nije planiran jer već duže vrijeme nije bilo prodaje za Hrvatski Caritas povodom Božića.

Pomoći iz Riznice i ministarstava za Projekt daroviti učenici (2 projekta – Steam Lego aktivno učenje i umjetnost i Obnovljivi izvori energije) nije planirano.

RASHODI I IZDACI

Kod sveukupno ostvarenih rashoda u iznosu 18.197.780,97 kuna za razdoblje siječanj – prosinac u odnosu na planirane 19.442.998,00 kuna za razdoblje siječanj - prosinac vidimo indeks od 93,60% . Sveukupno ostvareni rashodi i izdaci nisu veći od planiranih.

REDOVNA DJELATNOST OŠ - DECENTRALIZIRANA SREDSTVA – IZVOR 121

Ukupno ostvareno u odnosu na planirano pokazuje indeks od 100,00% što znači da nismo potrošili više od planiranih sredstava.

ULAGANJA U OPREMU OŠ - DECENTRALIZIRANA SREDSTVA – IZVOR 121

Ukupno ostvareno u odnosu na planirano pokazuje indeks od 100,00% što znači da nismo potrošili više od planiranih sredstava.

OSNOVNO ŠKOLSKO OBRAZOVANJE (IZNAD STANDARDA) - IZVOR 11

Izvor 11 – opći prihodi i primici – sufinanciranje prehrane učenika slabijeg imovinskog statusa u osnovnim školama nije utrošeno više od planiranih sredstava.

Izvor 15 – administrativne (upravne) pristojbe – županijska natjecanja - ukupno ostvareno u odnosu na planirano pokazuje indeks od 100,00% što znači da nismo potrošili više od planiranih sredstava.

Izvor 14 – sufinanciranje e-tehničara u osnovnim školama - ukupno ostvareno u odnosu na planirano pokazuje indeks od 100,00% što znači da nismo potrošili više od planiranih sredstava.

Izvor 11 – pomoćnici u nastavi – financiranje BBŽ - ukupno ostvareno u odnosu na planirano pokazuje indeks od 100,00% što znači da nismo potrošili više od planiranih sredstava.

Izvor 41 i 4602 – školska shema – OŠ - nije utrošeno više od planiranih sredstava

Izvor 41 – školski medni dan - ukupno ostvareno u odnosu na planirano pokazuje indeks od 100,00% što znači da nismo potrošili više od planiranih sredstava.

Pomoćnici u nastavi „Uz potporu sve je moguće – faza IV“ – ostvarenje u odnosu na plan pokazuje indeks od 100,00% što znači da nismo potrošili više od planiranih sredstava. Temeljem zahtjeva Županije preknjižavano je po izvorima tako da je vidljiva razlika ostvarenog u odnosu na planirano po izvorima (izvor 11, izvor 4105 i izvor 4607).



OSNOVNA ŠKOLA VLADIMIRA NAZORA
DARUVAR, Gajeva 24
tel: 043 331 147, 043 333 123
web: www.os-vnazora-daruvar.skole.hr
e-mail: os-daruvar-001@os-vnazora-daruvar.skole.hr

Pomoćnici u nastavi „Uz potporu sve je moguće – faza V“ – ostvarenje u odnosu na plan pokazuje indeks od 99,08% što znači da nismo potrošili više od planiranih sredstava. Temeljem zahtjeva Županije preknjižavano je po izvorima tako da je vidljiva razlika ostvarenog u odnosu na planirano po izvorima (izvor 11, izvor 41051 i izvor 46071).

VLASTITA SREDSTVA

Kod vlastitih sredstava vidljivo je da ostvarenje nije veće od planiranih iznosa.

Obrazloženje godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana za 2022. godinu doneseno je na 36. sjednici Školskog odbora održanoj s 29.3.2023. godine

KLASA:007-01/23-02/04, URBROJ:2111-25-01-23-4

Predsjednica Školskog odbora

Alenka Delač

Ravnateljica

Kornelija Častek, dipl.def.-soc.ped.

OSNOVNA ŠKOLA
VLADIMIRA NAZORA
DARUVAR, Gajeva 24