

OBRAZLOŽENJE IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA ZA RAZDOBLJE 1.1.2023. – 31.12.2023.

Izvještaj o izvršenju financijskog plana za 2023 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 2023. godinu daje se izvršenje rashoda i izdataka po ekonomskoj i programskoj klasifikaciji te izvorima financiranja.

OPĆI DIO PRORAČUNA

Ukupno planirani prihodi i primici u 2023. iznose 1.697.238,37 EUR, a ostvareni (izvršeni) su u iznosu 1.463.907,66 EUR što iznosi 86,25% prihoda i primitaka u odnosu na planirano. Ukupni rashodi i izdaci planirani su u iznosu od 1.710.238,37 EUR, a ostvareni (izvršeni) su u iznosu 1.489.158,79 EUR, što iznosi 87,07% rashoda i izdataka u odnosu na planirano. Manjak prihoda od 13.000,00 EUR je planiran zbog ukupnog donosa viška iz prethodne (ih) godina koji iznosi 43.297,84 EUR. te je ukupan manjak u 2023. premašen. Rashodi su veći od prihoda, te je ostvaren manjak prihoda u iznosu 25.251,13 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 89,13%. Razlog odstupanja je manja potreba sredstava od očekivanog.

64 – prihodi od kamata za pozitivno stanje po žiro računu ostvareni su u iznosu od 1,42% što je manje nego planirano

65 – prihodi od uplata roditelja za školsku kuhinju i popravak tableta su manji nego je planirano zbog manjeg broja pokvarenih tableta tijekom godine u odnosu na planirano te prestanak uplata roditelja za školsku kuhinju obzirom na početak podmirivanja troškova financiranja prehrane za svakog učenika osnovne škole od strane MZO . U odnosu na planirano izvršeno je 48,02%

66 – prihodi od stanova, dvorane i informatičke učionice te primljenih donacija za učenike premašeni su za 97,18%. Razlog tako velikog odstupanja je veći broj sati najma dvorane uzrokovani većim brojem utakmica i sklopljenih ugovora sa sportskim klubovima.

67 – prihodi iz nadležnog proračuna su manji nego je planirano. U odnosu na planirano izvršeno je 55,04%

31 – rashodi za zaposlene ostvareni su u manjem iznosu od planiranog. U odnosu na planirano izvršeno je 89,26%, manje odstupanje rezultat je dinamike rad, zapošljavanja i koeficijenata zaposlenih osoba

32 – materijalni rashodi izvršeni su 76,96% u odnosu na plan zbog iznosa računa koji su bili manji od očekivanog

34 – finansijski rashodi izvršeni su 42,51% u odnosu na plan

42 – rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine izvršeni su 82,50% u odnosu na plan

Ostvareni prihodi i primici, rashodi i izdaci prema izvoru

Prihodi i primici s obzirom na izvore 11, 31, 51, 52 i 61 odstupaju od plana. Opći prihodi i primici sa izvora 11 premašeni su za 25,79% u odnosu na planirano. Vlastiti prihodi sa izvora 31 izvršeni su 90,14% u odnosu na plan. Pomoći izravnjanja za dec. funkcije sa izvora 51 su manji nego je planirano, u odnosu na planirano izvršeno je 39,60%. Što se tiče pomoći sa izvora 52 izvršeno je 83,21% u odnosu na planirano, a namjenske donacije sa izvora 61 premašene su za 15,40% 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 ostvareni prema planu. Odstupanja vidljiva kod rashoda i izdataka s obzirom na izvor 31, ostvareno 88,92% u odnosu na plan. Kod rashoda i izdataka s obzirom na izvor 51 ostvareno 84,73% u odnosu na plan. Rashodi i izdatci s obzirom na izvor 61 premašeni su za 14,08%. Odstupanja vidljiva kod rashoda i izdataka s

obzirom na izvore 31, 51 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 2023. godinu daje se izvršenje rashoda i izdataka po ekonomskoj i programskoj klasifikaciji i izvorima financiranja.

Program osnovnoškolskog obrazovanja

- decentralizirana sredstva su ostvarena 84,73% u odnosu na plan. Odstupanje je uzrokovano drugačijom dinamikom poslovanja od očekivanog
- rashodi poslovanja iz vlastitih i ostalih prihoda ostvareni su 48,81% u odnosu na plan. Odstupanje je uzrokovano drugačijom dinamikom poslovanja od očekivanog
- rashodi za zaposlene, riznica ostvareni su 89,51% u odnosu na plan. Odstupanje je rezultat dinamike rada, zapošljavanja i koeficijenata zaposlenih osoba
- EU projekt uz potporu sve je moguće je ostvaren 100,00% u odnosu na plan
- EU projekt školska shema voća i mlijeka je ostvaren 100,00% u odnosu na plan
- projekt Školski medni dani je ostvaren 0,00% u odnosu na plan zbog prestanka provedbe projekta
- projekt E-tehničari je premašen za 1,37% u odnosu na plan
- utrošena sredstva za školsku kuhinju su ostvarena u iznosu od 68,31% u odnosu na plan. Odstupanje je uzrokovano planiranjem nabave namirnica
- projekt Pomoćnici u nastavi je ostvaren 100,00% u odnosu na plan
- projekt Nabava knjiga je ostvaren 77,70% u odnosu na plan. Nabavljeno je manje knjiga od planiranog
- projekt Prijevoz učenika s teškoćama je ostvaren 32,94% u odnosu na plan. Odstupanje je uzrokovano manjom potrebom za prijevoz učenika s teškoćama od očekivanog
- projekt Natjecanja je ostvaren 99,92% u odnosu na plan
- projekt Higijenske potrepštine je ostvaren 100,00% u odnosu na plan
- Projekt Uz potporu sve je moguće, faza VI. grad Grubišno Polje je ostvaren 63,48% u odnosu na plan. Odstupanje je uzrok manje potrebe sredstava za pomoćnike u nastavi u odnosu na očekivano.

Ravnateljica: Snježana Šeliš

