

Osnovna škola Sveti Matej Viškovo

Vozišće 13

51216 Viškovo

Tel: 051/256-226

e-mail: skola@os-sveti-matej-viskovo.skole.hr

Viškovo, 28.03.2025. godine

OBRAZLOŽENJE IZVRŠENJA FINACIJSKOG PLANA PRIHODA I RASHODA ZA PERIOD OD 01.01. DO 31.12.2024. GODINE

Ostvareni ukupni prihodi gotovo su identični planiranim veličinama jer su na razini od 99,68% plana. Najveće učešće planiranih prihoda (oko 92%) predstavljaju plaće i materijalna prava zaposlenika, besplatne marende učenicima te ostala sredstva dobivena iz državnog proračuna.

PRIHODI POSLOVANJA

Opći prihodi i primici

- ⇒ (Izvor 11) Prihodi su na razini 31,6% plana, a sastoje se od prihoda za financiranje Programa školskog kurikuluma te prihoda za financiranje plaća pomoćnika u nastavi. Za pomoćnike u nastavi planirani su veći prihodi radi tendencije porasta broja zaposlenih pomoćnika kao i njihovih plaća i materijalnih prava.

Vlastiti prihodi

- ⇒ (Izvor 321) Prihodi su na razini 85,87% plana.

Prihodi za posebne namjene

- ⇒ (Izvor 431) Prihodi za posebne namjene manji su u odnosu na planirane veličine i na razini su 64,57% plana radi slabije naplate zaostalih troškova školskih obroka iz doba kada su ih plaćali roditelji.

Prihodi za decentralizirane funkcije

- ⇒ (Izvor 4411) Prihodi za decentralizirane funkcije su prihodi koje Škola dobiva od osnivača i veći su za 20% od planiranih zbog odluke osnivača o dodjeli dodatnih sredstava krajem 2024. godine.

Prihodi od pomoći

- ⇒ (Izvor 512 i 515) – Prihodi od pomoći iz državnog proračuna sastoje se djelomično od pomoći za financiranje plaća pomoćnika u nastavi dok se dio tih prihoda namiruje iz

izvora 11 . Način korištenja izvora ovisi o uputama osnivača. Kada se zbroje iznosi na izvorima 111, 512 i 515 dobije se gotovo 100% izvršenje plana.

⇒ (Izvor 521) – Pomoći – proračunski korisnici – ostvareni prihodi su na razini 101,37% plana.

Prihodi od pomoći na ovome izvoru sastoje se od prihoda Ministarstva znanosti i obrazovanja koji se odnose na plaće zaposlenika i stečena materijalna prava, prijevoz učenika s teškoćama, prihode za plaćanje učeničkih marendi te prihoda dobivenih od Jedinice lokalne samouprave, Općine Viškovo, za sufinanciranje raznih školskih programa.

Prihodi od donacija

⇒ Izvor (621) – Prihodi od donacija ostvareni su na razini 69,252% planiranih.

Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknada s naslova osiguranja

⇒ Izvor (731) – Prihod od prodaje ili zamjene nefin. imovine i naknada štete s naslova osiguranja ostvareni su u iznosu svega 95,20 eura, 2,87% planiranog iznosa, a odnose se na naknadu štete isplaćenu od strane osiguravajuće kuće.

RASHODI POSLOVANJA

Rashodi poslovanja raspoređeni su po različitim Programskim aktivnostima škole.

A530101 Osiguravanje uvjeta rada

- ⇒ Izvor 111 – rashodi su na razini planiranih (102,7%),
- ⇒ Izvor 321 – rashodi na Izvoru 321 nisu ostvareni,
- ⇒ Izvor 383 - rashodi na navedenom izvoru nisu ostvareni,
- ⇒ Izvor 431 – rashodi se odnose na izdatke za stručne ispite i školske izlete i na razini su 61,58% plana.
- ⇒ Izvor 441 – rashodi se odnose na troškove tekućeg poslovanja koji se pokrivaju iz sredstava osnivača a na razini su planiranih (101,68%) , s napomenom da su troškovi prijevoza učenika i osiguranje zgrada koje ugovara PGŽ samo u planu, ne i u izvršenju ,

- ⇒ Izvor 483 – rashodi na navedenom izvoru nisu ostvareni te će se realizirati u narednom razdoblju,
- ⇒ Izvor 521 – rashodi se odnose na plaće zaposlenika, plaća po sudskim presudama, materijalna prava zaposlenika, službena putovanja, stručne ispите, prijevoz logopedu, i ostvareni su u visini plana (102,55%),
- ⇒ Izvor 582 - rashodi na navedenom izvoru ostvareni su na razini 97,41% plana te će se ostatak realizirati u narednom periodu,
- ⇒ Izvor 621 – rashodi na navedenom izvoru ostvareni su na razini 43,52% plana te će se ostatak realizirati u narednom periodu,
- ⇒ Izvor 682 – rashodi na navedenom izvoru ostvareni su na razini 88,47% plana te će se ostatak realizirati u narednom periodu,
- ⇒ Izvor 731 – rashodi nisu ostvareni.

A530106 Nabava udžbenika za učenike OŠ

- ⇒ Izvor 521 - rashodi za nabavku udžbenika i radnih udžbenika ostvareni su na razini 109,66% plana radi nabavke većeg broja novih udžbenika i radnih udžbenika.

A530107 Prehrana za učenike u osnovnim školama

- ⇒ Izvor 521 - rashodi za nabavku školskih obroka za učenike ostvareni su na razini 84,14% plana,

A530209 Sufinanciranje rada pomoćnika u nastavi

- ⇒ Izvori 111, 512, 515 i 581 – rashodi se odnose na plaće pomoćnika u nastavi, naknade za prijevoz, službena putovanja, doprinose te ostale rashode za zaposlene ostvareno 105,66% plana,

A530222 Programi školskog kurikulumuma

- ⇒ Izvor 111 - rashodi se odnose na troškove vezane uz provođenje Programa školskog kurikulumuma koje nam financira osnivač PGŽ – ostvareno je na razini plana (100%),
- ⇒ Izvor 521 – rashodi se odnose na financiranje različitih programa za koje nam sredstva osigurava jedinica lokalne samouprave, Općina Viškovo, ostvareno 113,87% planiranog iznosa na ovom izvoru.

A530233 Projekt „Školska shema“ – EU

- ⇒ Izvori 512 i 515 – rashodi se odnose na nabavku namirnica – voće za provođenje EU Projekta „shema školskog voća“, ostvareno je 71,76% u odnosu na plan jer se voće nije naručivalo u prvom polugodištu šk. godine 2024/2025.

A530239 Županijska škola plivanja

- ⇒ Izvor 111 – rashodi su ostvareni na razini 100% plana.

A530240 Osiguranje besplatnih zaliha menstrualnih higijenskih potrepština

- ⇒ Izvor 521 – rashodi su ostvareni na razini 99,51%

Obrazloženja izradila:

Marijana Grubišić, dipl.oec.



Odgovorna osoba:

Ivana Žagar, mag. prim.educ.

