

OSNOVNA ŠKOLA LIJEPA NAŠA TUHELJ

B I L J E Š K E

UZ POLUGODIŠNJE IZVRŠENJE FINANCIJSKOG PLANA ZA 2023. GODINU

Iz izvještaja o izvršenju financijskog plana na polugodišnjoj razini, vidljivo je da na pojedinim pozicijama izvršenje ne prati plan. Najveći razlozi tome su veiki troškovi energenata koje nismo mogli predvidjeti, uključivanje Škole u nove projekte, te financiranje prehrane učenika koje je do ove godine bilo iz sredstava posebnih namjena, tj. uplata roditelje, a sada se ti troškovi pokrivaju iz sredstava državnog proračuna. Također nismo znali za donaciju materijala za higijenske potrebe i njegu za koju je Odluka donesena tokom godine.

Obrazloženje odstupanja kod prihoda i rashoda prema ekonomskoj klasifikaciji po kontima:

- 6361 – tekuće pomoći iz Ministarstva i Općine u okviru su planiranog, za 12 posto su veće u odnosu na prošlu godinu.
- 6362 – kapitalne pomoći nisu ostvarene u prvom polugodištu. Nabava knjiga/udžbenika provodi se sada, a ostale kapitalne pomoći ovise o stanju proračuna Osnivača.
- 6526 – ostali nespomenuti prihodi – prihodi za posebne namjene izvršeni su svega 15 % od planiranog na godišnjoj razini zbog nefinanciranja školske kuhinje iz sredstava uplata roditelja.
- 6614, 6615 – prihodi od prodaje proizvoda i pruženih usluga izvršeni su nešto manje od planiranog, a u planu su svi zbrojeni na 6614 zato je veliki indeks odstupanja.
- 6711, 6712 – od Županije su primljena sva DEC sredstva i potrošena.
- 3111, 3113 i 3114 – kod planiranja nisu bile zasebno iskazane vrste troška za prekovremene i posebne uvjete rada, već je sve sumarno iskazano na kontu 3111
- 3211 – na službena putovanja potrošeno je nešto više od planiranog zbog povećanja naknade za prijevoz na službenom putu i zbog svih održanih izleta i terenskih nastava
- 3214 – ostale naknade troškova zaposlenima nisu bile uključene kod sastavljanja plana za 2023. Godinu
- 3221, 3222 – troškovi su veći u odnosu na planirano zbog povećanja cijena.
- 3223 – kako je već navedeno troškovi energenata su izuzetno porasli.
- 3224 – zbog nepredvidivih troškova za održavanje i povećanja cijena materijala za održavanje, indeks izvršenja je veći od planiranog na polugodišnjoj razini.
- 3225 – zbog potrošenih decentraliziranih sredstava manja je realizacija nabave sitnog inventara
- 3227 – službena radna i zaštitna odjeća nije nabavljena u prvom polugodištu zbog nedostatka sredstava.
- 3232 – u drugoj polovici godine se planira renovacija/popravak sanitarnih čvorova
- 3233 – usluge promidžbe i informiranja nisu bile planirane kao takve zbog tiska letaka za potrebe projekta
- 3234 – povećanje cijena komunalnih usluga isto zbog promjena cijena usluga odvoza smeća i opskrbe vodom.

- 3235 – u plan nije bila uključena licenca za aplikaciju Radni sati
- 3237 – planirani su veći troškovi nego što su nastali za ugovore o dijelu i autorske honorare.
- 3239 – do sada nije izvršena realizacija planiranih ostalih usluga
- 3293 – zbog smanjenih prihoda za ostale troškove nismo trošili na reprezentaciju
- 3294 – indeks povećanja je velik u odnosu na planirano zbog povećanja cijena članarina
- 3295 – kod planiranja nije bila uvrštena naknada za invalide
- 3299 – izleti na terenske nastave nisu bili planirani preko usluga agencija već samo prijevoz učenika koji je uvršten u planu na konto 32319
- 3431 – povećanje naknade banke za vođenje računa i usluge platnog prometa
- 3721 – nabava radnih udžbenika planira se u drugoj polovici godine
- 3812 – tekuće donacije u naravi – neplanirana donacija i trošak iz državnog proračuna za nabavu menstrualnih higijenskih potrepština
- 42 – rashodi za nabavu proizvodne dugotrajne imovine su planirani sumarno na kontu 4227, ali kod nabavke je raščlanjeno na uredsku opremu i namještaj, opremu za održavanje, uređaje, strojeve.
- 4241 – knjige su u postupku nabave te će izvršenje biti u drugom polugodištu.

Tuhelj, 21. 7. 2023.



Romić

Ravnateljica:

Snježana Romić, mag.prim.educ.