

REPUBLIKA HRVATSKA
ŽUPANIJA BJELOVARSKO-BILOGORSKA
OPĆINA KAPELA
OSNOVNA ŠKOLA MIRKA PEREŠA
Ul. 1. svibnja 2, 43203 Kapela
KLASA:400-07/23-01/01
URBroj:2103-71-01-23-01

ŠKOLSKI ODBOR OSNOVNE ŠKOLE
MIRKA PEREŠA, KAPELA

Predmet: Obrazloženje Izvješća o godišnjem
Izvršenju financijskog plana za 2022.g.

Na temelju članka 111. Zakona o proračunu, te pitanjem 20. i 62. Upitnika o fiskalnoj odgovornosti koji se sastavlja u skladu s Uredbom o sastavljanju Izjave o fiskalnoj odgovornosti, traži se izrada Izvješćaja o izvršenju financijskog plana te dostavljanje istog upravljačkom tijelu proračunskog korisnika (Županija). Obvezno je sastavljanje polugodišnjeg i godišnjeg izvješćaja. Kako bi potvrdno odgovorili na pitanje br.20. i 62. Upitnika o fiskalnoj odgovornosti, sastavili smo godišnje izvješće o izvršenju plana te ga predstavljamo Školskom odboru, dana 23.ožujka 2023. godine.

Škola kao proračunski korisnik proračuna jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave se financira iz izvora županijskih sredstava, iz vlastitih prihoda, pomoći, prihoda za posebne namjene, a plaće i naknade iz sredstava MZO-a, osim toga Škola sredstva ostvaruje i od Općine Kapela u vidu vlastitih prihoda.

Na temelju II Rebalansa plana za 2022.g. te ostvarenih/izvršenih prihoda i rashoda u 2022g. obrazlažemo godišnje izvješće o izvršenju financijskog plana za 2022.g.

Račun prihoda i rashoda daje prikaz ukupnih prihoda (prihoda poslovanja i prihoda od prodaje nefinancijske imovine) i rashoda (rashoda poslovanja i rashoda za nabavu nefinancijske imovine) tekuće godine te rezultat poslovanja tekuće godine, a to je manjak prihoda u iznosu od 15.826,17 kn. Donosom viška poslovanja iz prethodne godine, te korekcijom rezultata, ostvaren je ukupni višak prihoda poslovanja u iznosu od 166.744,73 kn.

OBRAZLOŽENJE - PRIHODI

Ukupno ostvareni prihodi OŠ Mirka Pereše iznose 6.888.482,13 kn što je 85,18% od ukupno planiranih prihoda za 2022.g .

Na vlastitim приходima izv 22 bilježimo odstupanje u odnosu na prošlogodišnje razdoblje jer je škola dobila povrat sredstava po ZNS-ovima nakon završene energetske obnove, u 2022. godini škola je ostvarila manje prihoda od planiranog.

Prihodi od prodaje i naknade šteta na izv 61 konto 652 odnosi se na naknadu štete prouzrokovane nemarnom uporabom školske imovine iznose 2.611,50 kn , što je 87,05% ukupno planiranih prihoda.

Prihodi iz nadležnog proračuna na izvoru 11, konto 671 bilježi odstupanje, ostvareno 46,37% više prihoda, rebalansom je uvršteno 30.000,00 kn za hitne intervencije jer je u školi trebalo popraviti dotrajale instalacije i spriječiti prekomjerno curenje vode.

Prihodi iz nadležnog proračuna na izvoru 121 konto 671 odnose se na financiranje redovne djelatnosti škole i iznose 320.000,00 kn kao što je i ukupno planirano za 2022. godinu.

Podskupina 636 na izv 41 bilježi odstupanje i škola u odnosu na planirano bilježi manji prihod jer u 2022. godini osim prihoda MZO, škola nije imala drugih prihoda od Općine kao u prethodnom razdoblju, osim sufinanciranja plaće zaposlenika predškole.

Prihodi od donacija, na izvoru 511 iznose 71.868,88 kn, dobili smo donaciju od Humanitarne udruge „RTL pomaže djeci“, te je tako i planirano.

OBRAZLOŽENJE – RASHODI

Ukupno ostvareni rashodi OŠ Mirka Pereša za razdoblje 1.1.-31.12.2022. godine iznose 7.048.308,30 kn što je 87,16% od ukupno planiranih rashoda za 2022g.

Tijekom 2021. godine osnivač – Županija mijenjali su pozicije i organizacijske jedinice, u 2022. godini imamo novu organizacijsku jedinicu od 1.1.2022, tako da je odstupanje nastalo i zbog te promjene, planirano u 2021. se nalazi na staroj organizacijskoj jedinici.

Izvor 22 – na kontu 323 je vidljivo odstupanje u odnosu na prošlogodišnje razdoblje, koje došlo zbog radova na sanaciji unutarnjih zidova i stropova na dvorani u PO Stari Skucani koji su podmireni iz vlastitih sredstava, a planirani su u 2022. godini.

Izvor 35 – bilježimo odstupanje na kontu 322, rashodi za školsku kuhinju iznosili su 47.161,60 kn, 60,46% od planiranog..

U usporedbi izvršenja i financijskog plana, vidljivo je da škola nije utrošila više sredstava od odobrenih financijskim planom. Sva sredstva su utrošena u skladu s proračunom, odnosno financijskim planom.

Podnositeljica izvješća:

Snežana Kilić



Predsjednik školskog odbora:

Božidar Altus