Naziv obveznika: OSNOVNA ŠKOLA VLADIMIR BOSNAR STUBIČKE TOPLICE

Adresa obveznika: Strmečka cesta 5a, 49244 Stubičke Toplice

Županija: Krapinsko-zagorska

OIB: 07409431299

Oznaka razine: 31

Šifra djelatnosti: 8520 – osnovno obrazovanje

Broj RKP-a: 44557

**IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA ZA RAZDOBLJE 01.01. – 30.06.2024.**

Na temelju Zakona o proračunu čl. 86 (NN br 144/21) i Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvršenju proračuna (NN 24/13, 102/17, 1/20 i 147/20) OŠ Vladimir Bosnar Stubičke Toplice podnosi Školskom odboru na usvajanje Prijedlog polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana za razdoblje 01.01. do 30.06.2024. godine.

1. OPĆI DIO

- račun prihoda i rashoda

- prihodi i rashodi po ekonomskoj klasifikaciji

- prihodi i rashodi po izvorima

2. POSEBNI DIO

- rashodi po ekonomskoj, programskoj i funkcijskoj klasifikaciji po izvorima

Ad 1).

- račun prihoda i rashoda

U računu prihoda i rashoda iskazani su podatci o planiranim prihodima i rashodima za 2024. godinu, izvršenje na datum 30.06.2023. godine te izvršenje na datum 30.06.2024. godine.

Ukupni prihodi za izvještajno razdoblje iznose 501.221,03 €, a ukupni rashodi za izvještajno razdoblje iznose 511.716,33 € čime je proizašao manjak u iznosu od 10.495,30 €.

Indeks izvršenja prihoda u odnosu na isto izvještajno razdoblje u 2023. godini iznosi 124,85% a indeks rashoda za isto izvještajno razdoblje u 2023. godine iznosi 128,73%.

Ad 2). prihodi i rashodi po ekonomskoj klasifikaciji i po izvorima

U tabelarnom prikazu iskazani su podatci prihoda i rashoda po ekonomskoj klasifikaciji po izvorima financiranja:

Prihodi:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Red.br. | Ek.kl. | Izvor | Izvršenje 30.06.2023. | Izvršenje 30.06.2024. | Index |
| 1. | 636 | MZO | 338.491,30 | 416.386,03 | 123% |
| 2. | 671 | KZŽ | 24.924,35 | 32.299,51 | 130% |
| 3. | 661 | Vlastiti prihodi | 556,72 | 348,00 | 63% |
| 4. | 652 | Posebne namjene | 14.420,87 | 11.490,52 | 80% |
| 5. | 636 | JLS | 22.989,27 | 29.973,64 | 130% |
| 6. | 663 | Donacije | 76,00 | 36,00 | 47% |
| 7. | 638 | HZZ | 0 | 10.687,33 |  |

Rashodi:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Red.br. | Izvor | Izvršenje 30.06.2023. | Izvršenje 30.06.2024. | Index |
| 1. | MZO | 337.253,60 | 431.885,87 | 128% |
| 2. | KZŽ | 25.675,27 | 31.660,16 | 123% |
| 3. | Vlastiti prihodi | 236,16 | 45,98 | 19% |
| 4. | Posebne namjene | 11.588,02 | 6.076,68 | 52% |
| 5. | JLS | 22.578,80 | 31.324,31 | 139% |
| 6. | Donacije | 76,00 | 36,00 | 47% |
| 7. | HZZ | 88,25 | 10.687,33 | 12110% |

Ad1) U odnosu na izvještajno razdoblje 2023. godine vidljivo je povećanje prihoda 123 % na izvoru MZO što se pripisuje stupanjem na snagu nove Uredbe o o nazivima radnih mjesta, uvjetima za raspored i koeficijentima za obračun plaće u javnim službama. Ovom Uredbom povećani su koeficijenti većini zaposlenih što se očituje i na prihodima i na rashodima ovog izvora.

Također, škola je sudjelovala u projektu „Ritam tam tam tam“ te „Putujem, učim, stražujem“.

Prihodi za ove projekte dijelom su ostvareni su 2023. godine a dijelom u 2024. godini. Rashodi su realizirani 2024. godini.

Indeks povećanja rashoda u odnosu na isto izvještajno razdoblje prošle godine iznosi 128%.

Ad2) Prihodi na izvoru KZŽ povećani su u odnosu na isto izvještajno razdoblje 2023. godine 130 %. Povećanje se odnosi na sredstva za decentralizaciju (124%) a naročito na rashode za projekt Baltazar 7 (131%). Tijekom školske godine 2023./2024. u projektu Baltazar 7 bilo je zaposleno 4 pomoćnika u nastavi.

Na povećanje prihoda i rashoda također utječe provedba projekta dječjeg participativnog proračuna „Senzorički kutić“. U 2024. godini primljena su sredstva za provedbu istog u iznosu od 1.903,10 €.

Ad3) Vlastiti prihodi bilježe smanjenje prihoda 63% i rashoda 19% u odnosu na isto izvještajno razdoblje 2023. godine. Razlog je smanjenje mjesečnog najma prostora u odnosu na isto razdoblje 2023. godine.

Ad4) Na izvoru Posebne namjene bilježi se smanjenje prihoda 80% i rashoda 52% u odnosu na isto izvještajno razdoblje 2023. godine. Na ovom izvoru realiziraju se prihodi za provođenje COOR-a, izleta, osiguranja i sl. te naplata starih dugovanja za školsku prehranu.

Ad5) Na izvoru JLS bilježi se povećanje prihoda 130% i povećanje rashoda 139% u odnosu na isto razdoblje 2023. godine.

Osim financiranja troškova redovne djelatnosti, Općina je tijekom školske godine 2023./2024. financirala plaću, prijevoz i ostala prava iz KU jednog pomoćnika u nastavi u sklopu projekta mimo Baltazara 7 u punom iznosu.

Ad6) Na izvoru donacije bilježi se smanjenje u odnosu na isto izvještajno razdoblje 2023. godine.

Ad6) Na izvoru HZZ bilježi se povećanje u odnosu na 2023. godinu.

U prosincu 2023. godine zaposlena je pripravnica u sklopu mjere pripravništva HZZ-a.

Sredstva za financiranje plaće i prijevoza uplaćena su u prosincu 2023. godine na poslovni račun škole.

- rashodi po programskoj klasifikaciji

U tabelarnom prikazu iskazani su rashodi po programskoj klasifikaciji ;

J01 Obrazovanje

J01 redovni poslovi ustanova osnovnog obrazovanja

Tekući plan rashoda za 2024. godinu iznosi 989.827,00 € a izvršenje financijskog plana na dan 30.06.2024. godine iznosi 501.221,03 € što čini 51% od planiranog iznosa rashoda za 2024. godinu.

- rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji

U tabelarnom prikazu iskazani su rashodi po funkcijskoj klasifikaciji koja se odnosi na program 1003 – osnovni i dopunski nastavni i vannastavni program škola i obrazovanja.

Tekući plan za 2024. godinu iznosi ukupno 989.827,00 €. Izvršenje na dan 30.06.2024. godine iznosi 511.716,33 € što u odnosu na tekući plan iznosi 52 % a u odnosu na izvršenje 30.06.2023. godine 129 % (397.496,10 €).

Rashodi poslovanja na klasi 3 prema tekućem planu iznose 976.577,00 €. Izvršenje na 30.06.2024. godine iznosi 509.532,84 € što iznosi 52 % a u odnosu na isto izvještajno razdoblje 2023. godine 128 % (396.972,07 €).

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine prema tekućem planu iznose 13.250 €. Ostvareno je 2.183,49 € što u odnosu na tekući plan za 2024. iznosi 16% a u odnosu na isto razdoblje 2023. godine 417 % (524,03 €)

Stubičke Toplice, 10.07.2024.

Ravnateljica škole:

Brigitte Gmaz,mag.prim.educ