

OSNOVNA ŠKOLA DR JOSIPA PANČIĆA

BRIBIR, KIČERI BB

OIB 42987580097

POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA

OSNOVNE ŠKOLE DR JOSIPA PANČIĆA BRIBIR

01.01. – 30.06. 2022. GODINE

Bribir, srpanj 2022. godine

Polugodišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana za 2022. godinu sastavljen je prema odredbama Zakona o proračunu (NN 144/21) i Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna. Obrazloženje ostvarenih prihoda i rashoda za razdoblje od 01.01.2022. do 30.06.2022. godine obuhvaća opći i posebni dio financijskog plana i obrazloženje ostvarenja planiranih prenesenih viškova i pokrića manjkova. Škola nije imala zaduživanja, nije davala jamstva i izdatke po jamstvima, pa isti neće ni biti obuhvaćeni ovim izvještajem.

SADRŽAJ I OBUHVAT ISKAZIVANJA PODATAKA

Polugodišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana za 2022. proračunsku godinu obuhvaća:

1.1. Opći dio Financijskog plana

1.2. Posebni dio Financijskog plana

1.3. Obrazloženje ostvarenja prihoda i primitaka

UVOD

Na osnovu Zakona o proračunu (Narodne novine broj 87/08, 136/12, 15/15 i 144/21), Škola je dužna izraditi Financijski plan za iduću proračunsku godinu, te projekciju Financijskog plana za sljedeće dvije proračunske godine.

Školski odbor do kraja tekuće godine usvaja Plan za narednu godinu. Financijski plan Škole za 2022. godinu izrađen je u skladu s odredbama Zakona o proračunu i Uputama proračunskim korisnicima za izradu proračuna Primorsko-goranske županije.

Financijskim planom omogućava se financiranje programa rada Škole. Pri sastavljanju Financijskog plana obavezno je pridržavati se zakonom propisane metodologije.

Škola je također izradila u tijeku 2022. godine **Prve izmjene i dopune Financijskog plana za 2022. godinu**, te sukladno usvojenom planu u nastavku daje se obrazloženje realizacije istoga za period 01.01.2022. do 30.06.2022. godine.

SADRŽAJ IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA

1. OPĆI DIO – tablice

- Sažetak Općeg dijela
- Izvršenje prihoda i rashoda po ekonomskoj klasifikaciji
- Izvršenje prihoda i rashoda po izvorima financiranja

2. POSEBNI DIO – tablice

- Izvršenje rashoda po programskoj i ekonomskoj klasifikaciji te izvorima financiranja

3. OBRAZLOŽENJE

Obrazloženje izvršenja (ostvarenja) prihoda i rashoda u odnosu na ostvareno prethodne godine i u odnosu na planirano:

- Obrazloženje izvršenja općeg dijela (po ekonomskoj klasifikaciji i po izvorima financiranja)
- Obrazloženje ostvarenja plana prenesenog viška/manjka
- Obrazloženje rashoda po programskoj klasifikaciji

PRILOŽENE TABLICE

- Sažetak općeg dijela
- Prihodi i rashodi po ekonomskoj klasifikaciji
- Prihodi i rashodi po izvorima financiranja
- Pregled ukupnih prihoda i rashoda po izvorima (1. razina)
- Rashodi po programskoj i ekonomskoj klasifikaciji te izvorima financiranja
- Prenesena sredstva-ostvarenje plana-viškovi/manjkovi po izvorima

Prilikom izrade financijskog plana prihodi i rashodi za 2022. godinu planirani su na razini podskupine (3. razina računskog plana), a izvršenje za 2022. godinu prati se na razini odjeljka ekonomske klasifikacije (4. razina računskog plana). Izvještaj o izvršenju financijskog plana pokazuje jesu li sredstva utrošena u skladu s financijskim planom. U izvještaju se daje informacija jesu li ostvareni planirani iznosi prihoda i rashoda, te je li izvršeno planirano pokriće manjka prihoda, odnosno da li je potrošen planirani preneseni višak prihoda.

I. OPĆI DIO

| A. RAČUN PRIHODA I RASHODA | | | | | | |
|--|----------------------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| Oznaka | Ostvarenje preth. god. (1) | Izvorni plan (2.) | Tekući plan (3.) | Ostvarenje (4.) | Indeks 4./1. (5.) | Indeks 4./3. (6.) |
| A. RAČUN PRIHODA I RASHODA | | | | | | |
| 6 Prihodi poslovanja | 1.588.241,45 | 3.496.075,00 | 3.496.075,00 | 1.755.912,99 | 110,56 | 50,23 |
| 7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine | 310,80 | 621,00 | 621,00 | 310,80 | 100,00 | 50,05 |
| 3 Rashodi poslovanja | 1.616.276,65 | 3.484.157,39 | 3.484.157,39 | 1.759.252,18 | 108,85 | 50,49 |
| 4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 2.799,00 | 37.648,83 | 37.648,83 | 2.054,00 | 73,38 | 5,46 |
| Razlika - višak/manjak | -30.523,40 | -25.110,22 | -25.110,22 | -5.082,39 | 16,65 | 20,24 |
| C. PRORAČUN UKUPNO | | | | | | |
| 1. PRIHODI I PRIMICI | 1.588.552,25 | 3.496.696,00 | 3.496.696,00 | 1.756.223,79 | 110,55 | 50,23 |
| 2. RASHODI I IZDACI | 1.619.075,65 | 3.521.806,22 | 3.521.806,22 | 1.761.306,18 | 108,78 | 50,01 |
| 3. RAZLIKA - VIŠAK/MANJAK | -30.523,40 | -25.110,22 | -25.110,22 | -5.082,39 | 16,65 | 20,24 |

B. RAČUN FINANCIRANJA

| Oznaka | Ostvarenje prethodne 2021. god. (1) | Izvorni plan (2.) | Tekući plan (3.) | Ostvarenje 2022. (4.) | Indeks 4./1. (5.) | Indeks 4./3. (6.) |
|--|-------------------------------------|-------------------|------------------|-----------------------|-------------------|-------------------|
| 8 Primici od financijske imovine | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 Izdaci za financ.im. i otplate zajmova | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

C. PRENESENA SREDSTVA IZ PREDHODNE GODINE

| Oznaka | Ostvarenje prethodne 2021. god. (1) | Izvorni plan (2.) | Tekući plan (3.) | Ostvarenje 2022. (4.) | Indeks 4./1. (5.) | Indeks 4./3. (6.) |
|-------------------------|-------------------------------------|-------------------|------------------|-----------------------|-------------------|-------------------|
| | 6.825,61 | 25.110,22 | 25.110,22 | 15.767,15 | 231,00 | 62,79 |
| PRENESENI VIŠAK | 6.825,61 | 26.160,22 | 26.160,22 | 15.767,15 | 231,00 | 60,27 |
| PRENESENI MANJAK | | | | | | |
| MINISTARSTVO | 0,00 | -1.050,00 | -1.050,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

D. VIŠAK / MANJAK

| Oznaka | Ostvarenje prethodne 2021. god. (1) | Izvorni plan (2.) | Tekući plan (3.) | Ostvarenje 2022. (4.) | Indeks 4./1. (5.) | Indeks 4./3. (6.) |
|---|-------------------------------------|-------------------|------------------|-----------------------|-------------------|-------------------|
| VIŠAK/MANJAK+PRIENOS VIŠKA IZ PRETHODNE GODINE | -2.951,15 | 0,00 | 0,00 | 20.027,83 | 678,65 | 0,00 |

1.3.1. OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA IZVJEŠTAJA O OSTVARENJU FINANCIJSKOG PLANA

**Obrazloženje ostvarenih prihoda u odnosu na planirane prihode u
1. Izmjenama i dopunama financijskog plana za 2022. godinu.**

PRIHODI UKUPNO 01.01.2022. DO 30.06.2022. PO IZVORIMA

| Oznaka | Ostvarenje preth. god. (1) | Izvorni plan (3.) | Tekući plan (3.) | Ostvarenje (4.) | Indeks 4./1. (5.) | Indeks 4./3. (6.) |
|--|-------------------------------|----------------------|---------------------|---------------------|----------------------|-------------------------|
| SVEUKUPNO | 1.588.552,24 | 3.496.696,00 | 3.496.696,00 | 1.756.223,79 | 110,55 | 50,23 |
| Izvor: 1111 Prihodi od zajedničkih prihoda | | 62.400,00 | 62.400,00 | | | |
| 67111 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja | | 58.400,00 | 58.400,00 | | | |
| 67121 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine | | 4.000,00 | 4.000,00 | | | |
| Izvor: 3214 Vlastiti prihodi - osnovne škole | 9,97 | 11.050,00 | 11.050,00 | 4.309,03 | 43.219,96 | 39,00 |
| 64132 Kamate na depozite po viđenju | 9,97 | 50,00 | 50,00 | 9,03 | 90,57 | 18,06 |
| 66141 Prihodi od prodanih proizvoda | | 3.000,00 | 3.000,00 | 4.300,00 | | 143,33 |
| 66151 Prihodi od pruženih usluga | | 8.000,00 | 8.000,00 | | | |
| Izvor: 4314 Prihodi za posebne namjene - osnovne škole | 39.796,75 | 103.070,00 | 103.070,00 | 52.233,50 | 131,25 | 50,68 |
| 65264 Sufinanciranje cijene usluge, participacije i slično | 39.178,00 | 102.420,00 | 102.420,00 | 51.721,00 | 132,02 | 50,50 |
| 65268 Ostali prihodi za posebne namjene | 618,75 | 650,00 | 650,00 | 512,50 | 82,83 | 78,85 |
| Izvor: 4411 Prihodi za decentralizirane funkcije - OŠ | 85.355,02 | 228.000,00 | 228.000,00 | 126.968,39 | 148,75 | 55,69 |
| 67111 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja | 85.355,02 | 228.000,00 | 228.000,00 | 126.968,39 | 148,75 | 55,69 |
| Izvor: 5214 Pomoći - osnovne škole | 1.463.079,71 | 3.087.555,00 | 3.087.555,00 | 1.572.402,07 | 107,47 | 50,93 |
| 63612 Tekuće pomoći iz državnog proračuna proračunskim korisnicima proračuna JLP(R)S | 1.401.552,82 | 2.921.555,00 | 2.921.555,00 | 1.479.033,12 | 105,53 | 50,62 |
| 63613 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna JLP(R)S koji im nije nadležan | 61.526,89 | 166.000,00 | 166.000,00 | 93.368,95 | 151,75 | 56,25 |
| Izvor: 7314 Prihodi od prodaje ili zamjene nefin. imov. i naknade štete s nalova osiguranja - osnovne škole | 310,80 | 4.621,00 | 4.621,00 | 310,8 | 100,00 | 6,73 |
| 65267 Prihodi s nalova osiguranja, refundacije štete i totalne štete | | 4.000,00 | 4.000,00 | | | |
| 72119 Ostali stambeni objekti | 310,80 | 621,00 | 621,00 | 310,80 | 100,00 | 50,05 |

PRIHODI

U nastavku ističemo odstupanja od plana na razini podskupine računskog plana (3. razina), za one prihode koji značajnije utječu na iskazivanje rezultata.

Prihodi za posebne namjene

Prihodi za posebne namjene sastoje se od Sufinanciranja cijene školske marende i produženog boravka te naplate štete od učenika. Vidljivo je odstupanje kod ostvareno ove godine u odnosu na ostvareno prethodne godine. Razlog odstupanja je zbog većeg broja izostanaka učenika sa nastave radi pandemije Covid 19 virusa i nastave na daljinu u 2021. godini, dok su u ovoj godini učenici redovito pohađali nastavu.

Vlastiti prihodi

Prihod od prodanih proizvoda nije ostvaren u 2021. godini jer Školska zadruga nije u uvjetima pandemije mogla izrađivati proizvode. Dok smo u 2022. godini ostvarili prihod veći od planiranog.

Prihod od najma dvorane.

Prihod od najma dvorane nije ostvaren u 2021. godini niti u 2022. godini, jer nismo iznajmljivali školsku dvoranu zbog poštivanja epidemioloških mjera.

Prihodi pomoći

Prihodi od Općine Vinodolske u 2022. godini su veći u odnosu na ostvareno prethodne godine, jer je Općina u 2021. godini financirala samo plaću učiteljice u produženom boravku, ali nije financirala planirane programe školskog kurikulumu.

Prihodi za decentralizirane funkcije

Navedeni prihodi odnose se na prihode od Županije primorsko goranske za financiranje materijalnih troškova. Vidljivo je da je ostvarenje u ovoj godini veće u odnosu na prethodnu godinu zbog većih rashoda za lož-ulje.

Prihodi od zajedničkih prihoda

Planirani prihodi odnose se na financiranje programa iznad standarda te za ispitivanje sigurnosti tla oko škole, koje financira Primorsko-goranska županija. Navedeni prihodi realizirati će se u drugoj polovici godine.

Prihodi refundacije za štete

Planirani su prihodi za refundacije šteta, međutim kako nismo imali nastalih šteta, nismo ostvarili niti prihode za iste.

Obrazloženje ostvarenih rashoda u odnosu na planirane rashode u 1. Izmjenama i dopunama financijskog plana za 2022. godinu.

| Oznaka | Ostvarenje preth. god. (1) | Izvorni plan (2.) | Tekući plan (3.) | Ostvarenje (4.) | Indeks 4./1. (5.) | Indeks 4./3. |
|---|----------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------|--------------|
| SVEUKUPNO | 1.619.075,65 | 3.521.806,22 | 3.521.806,22 | 1.761.306,18 | 108,78 | 50,01 |
| 1008001 PRORAČUN PRIMORSKO-GORANSKA ŽUPANIJE | 1.619.075,65 | 3.521.806,22 | 3.521.806,22 | 1.761.306,18 | 108,78 | 50,01 |
| Glava: 3 ŽUPANIJSKE USTANOVE OSNOVNOG ŠKOLSTVA | 1.619.075,65 | 3.521.806,22 | 3.521.806,22 | 1.761.306,18 | 108,78 | 50,01 |
| 311 Plaće (Bruto) | 1.184.792,54 | 2.396.000,00 | 2.396.000,00 | 1.253.309,12 | 105,78 | 52,31 |
| 312 Ostali rashodi za zaposlene | 41.657,09 | 101.500,00 | 101.500,00 | 37.253,74 | 89,43 | 36,7 |
| 313 Doprinosi na plaće | 185.750,82 | 395.340,00 | 395.340,00 | 196.669,70 | 105,88 | 49,75 |
| 321 Naknade troškova zaposlenima | 50.835,60 | 131.115,00 | 131.115,00 | 70.613,17 | 138,9 | 53,86 |
| 322 Rashodi za materijal i energiju | 89.021,21 | 207.559,90 | 207.559,90 | 117.711,62 | 132,23 | 56,71 |
| 323 Rashodi za usluge | 63.745,25 | 230.214,89 | 230.214,89 | 81.949,53 | 128,56 | 35,6 |
| 329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 100 | 7.217,60 | 7.217,60 | 1.340,60 | 1.340,60 | 18,57 |
| 343 Ostali financijski rashodi | 374,14 | 710 | 710 | 404,7 | 108,17 | 57 |
| 372 Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna | | 14.500,00 | 14.500,00 | | | |
| 422 Postrojenja i oprema | 2.799,00 | 15.027,83 | 15.027,83 | 2.054,00 | 73,38 | 13,67 |
| 424 Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti | | 22.621,00 | 22.621,00 | | | |

U nastavku ističemo odstupanja od plana na razini podskupine računskog plana (3. razina), za one rashode koji značajnije utječu na iskazivanje rezultata.

RASHODI

321 NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIMA

U odnosu na ostvareno na prethodnu godinu rashodi su veći iz razloga što su djelatnici u 2021. godini određeno vrijeme radili od kuće i nije im isplaćivana naknada dolaska na posao. Razlog odstupanja je i povećana naknada za prijevoz na posao sa 1,00 Kn na 1,35 Kn zbog potpisivanja novog Kolektivnog ugovora. A također u 2021. nisu odlazili na sl. put radi pandemije Covida 19.

322 RASHODI ZA MATERIJAL ZA ENERGIJU

Rashodi za materijal i energiju u odnosu na ostvareno u prethodnom razdoblju su veći. Razlog odstupanja je što je u 2021. kupljeno manje namirnica za školsku marendu zbog izostanaka učenika, a također u 2022. godini je cijena lož-ulja puno veća u odnosu na 2021. godinu.

323 RASHODI ZA USLUGE

Rashodi za usluge ostvareno 2022. godine, u odnosu na ostvareno prethodne godine su u odstupanju te im indeks iznosi 128,56%. Razlog odstupanja je što se u 2021. godini prijevoz na izvanučioničku nastavu i terensku nastavu nije realizirao zbog pandemije Corona virusom. Iz istog razloga nije realiziran plan Ostalih usluga u kojem je planirana usluga pripreme obroka za produženi boravak. Također u dijelu intelektualnih usluga nije realizirana planirana usluga logopeda s kojim je sklopljen Ugovor o djelu.

Rashodi za usluge ostvareno u odnosu na planirano 2022. godine, nisu se realizirali i iznose 35,6% od planiranog. Razlog odstupanja je što nas je Općina Vinodolska oslobodila plaćanja planirane komunalne naknade.

329 OSTALI NESPOMENUTI RASHODI POSLOVANJA

Ostvareno u odnosu na prethodnu godinu indeks iznosi 1.340,60%. Razlog odstupanja je što smo u 2022. godini imali troškove članarina, sudskih pristojbi i certifikata. A razlog odstupanja u odnosu na planirano je što Škola planira osiguranje zgrade, a u izvršavanju navedeni trošak ne prikazujemo mi već osnivač koji direktno plaća osiguranje zgrade osiguravatelju.

372 NAKNADE GRAĐANIMA I KUĆANSTVIMA

Rashodi ostvareni na ovom kontu odnose na nabavu besplatnih radnih udžbenika. Rashodi će se ostvariti u drugoj polovici godine.

422 POSTROJENJA I OPREMA

Rashodi za nabavu opreme nisu realizirani u prvoj polovici godine, pa će se nabavka opreme izvršiti u drugoj polovici godine prema mogućnostima, odnosno ako se ostvari prihod od najma dvorane.

424 KNJIGE

Rashodi ostvareni na ovom kontu odnose se na nabavu besplatnih udžbenika. Rashodi će se ostvariti u drugoj polovici godine.

Obrazloženje prenesenih viškova po izvorima i ekonomskoj klasifikaciji

U tabličnom prikazu vidimo da su prema Odluci Školskog odbora o preraspodjeli prenesenog viška iz 2021. , preneseni viškovi planirani po izvorima u 1. izmjenama i dopunama financijskog plana za 2022. godinu.

Prenesena sredstva utrošena su prema planu i dinamici za prvu polovicu godine, te će do kraja godine biti utrošena u cijelosti.

Planirano pokrće manjka iz 2021. koje se odnosi na testiranje djelatnika na Covid u iznosu od 1.050,00 KN, ostvaren je doznakom prihoda od Ministarstva.

PRENESENA SREDSTVA PO IZVORIMA I EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI 3. RAZINA

| Oznaka | Ostvarenje preth. god. (1) | Izvorni plan (2.) | Tekući plan (3.) | Ostvarenje (4.) | Indeks 4./1. (5.) | Indeks 4./3. (6.) |
|---|----------------------------------|----------------------|---------------------|--------------------|-------------------------|-------------------------|
| SVEUKUPNO | 6.825,61 | 26.160,22 | 26.160,22 | 15.767,15 | 231,00 | 60,27 |
| Izvor: 3834 Prenesena sredstva - vlastiti prihodi | 2.888,10 | 8.310,17 | 8.310,17 | 1.108,70 | 38,39 | 13,34 |
| 322 Rashodi za materijal i energiju | 89,10 | 2.282,34 | 2.282,34 | 1.108,70 | 1.244,33 | 48,58 |
| 422 Postrojenja i oprema | 2.799,00 | 6.027,83 | 6.027,83 | | | |
| Izvor: 4831 Prenesena sredstva - namjenski prihodi | 1.854,52 | 5.475,16 | 5.475,16 | 2.504,52 | 135,05 | 45,74 |
| 322 Rashodi za materijal i energiju | 1.854,52 | 5.475,16 | 5.475,16 | 2.504,52 | 135,05 | 45,74 |
| Izvor: 5821 Prenesena sredstva - pomoći | 2.082,99 | 12.374,89 | 12.374,89 | 12.153,93 | 583,48 | 98,21 |
| 322 Rashodi za materijal i energiju | 1.532,99 | 2.000,00 | 2.000,00 | 1.779,04 | 116,05 | 88,95 |
| 323 Rashodi za usluge | 550,00 | 10.374,89 | 10.374,89 | 10.374,89 | 1.886,34 | 100,00 |

PRENESENA SREDSTVA PO IZVORIMA

| Oznaka | Ostvarenje preth. god. (1) | Izvorni plan (2.) | Tekući plan (3.) | Ostvaren je (4.) | Ind. (5.) (4./1.) | Ind. (6.) (4./3.) |
|--|-------------------------------|----------------------|---------------------|---------------------|-------------------------|----------------------|
| SVEUKUPNO RASHODI I IZDACI | 6.825,61 | 26.160,22 | 26.160,22 | 15.767,15 | 231,00 | 60,27 |
| Izvor: 383401 Prenesena sredstva - vlastiti prihodi | 2.888,10 | 8.310,17 | 8.310,17 | 1.108,70 | 38,39 | 13,34 |
| Izvor: 48314 Prenesena sredstva - namjenski prihodi | 1.854,52 | 5.475,16 | 5.475,16 | 2.504,52 | 135,05 | 45,74 |
| Izvor: 58214 Prenesena sredstva - pomoći | 2.082,99 | 12.374,89 | 12.374,89 | 12.153,93 | 583,48 | 98,21 |

1.3.2. OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA IZVJEŠTAJA O OSTVARENJU FINANCIJSKOG PLANA

Obrazloženje ostvarenih rashoda u odnosu na planirane rashode po programskoj klasifikaciji i po izvorima financiranja

PROGRAM: 5301 OSNOVNOŠKOLSKO OBRAZOVANJE

A530101: OSIGURAVANJE UVJETA RADA

IZVOR: 321401 VLASTITI PRIHODI-**NAJAM DVORANE**

U priloženoj tablici RASHODI VLASTITI – PROGRAMSKA KLASIFIKACIJA vidljivo je da su planirani rashodi u odnosu na ostvareno 2021. godine indeks 5,14% . Razlog tako velikog odstupanja je nemogućnost najma školske športske dvorane radi poštivanja epidemioloških mjera. Stoga nije niti ostvaren prihod od najma. Iz istog razloga nisu ostvareni ni rashodi koji se financiraju od navedenih sredstava.

A530106: **NABAVA UDŽBENIKA ZA UČENIKE OŠ**

IZVOR: 5214 POMOĆI – MINISTARSTVO

Nabava besplatnih udžbenika za učenike planirana je u drugoj polovici godine, tako da je ostvarenje u odnosu na planirano 0%.

PROGRAM: 5302 UNAPREĐENJE KVALITETE ODGOJNO OBRAZOVNOG SUSTAVA

A530202 **PRODUŽENI BORAVAK UČENIKA**

IZVOR: 4314 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE

Škola ima organiziran produženi boravak učenika. Roditelji financiraju ručak i materijalne troškove. Ostvareni rashodi u odnosu na planirane iznose 46,91% što je u skladu s financijskim planom.

IZVOR: 5214 POMOĆI

Općina Vinodolska financira plaću učiteljice u produženom boravku. Ostvareni rashodi u odnosu na planirane rashode iznose 57,22%.

A530222 PROGRAMI ŠKOLSKOG KURIKULUMA

IZVOR: 321401 VLASTITI PRIHODI – ŠKOLSKA ZADRUGA

Školska zadruga ostvaruje prihod izradom i prodajom vlastitih proizvoda. Ostvareni rashodi u odnosu na planirano u 2022. godini iznose 14,53% iz razloga što smo prvo knjižili rashode koji su pokriveni prenesenim sredstvima iz prethodne godine te isti iznose ostvareno u odnosu na planirano 48,58%.

IZVOR: 521401 POMOĆI – ŠKOLSKI KURIKULUM-OPĆINA VINODOLSKA

Općina Vinodolska financira programe školskog kurikulumu i to: sportska i ostala natjecanja učenika, prijevoz učenika u kazalište i na terensku nastavu, rashode obilježavanja Dana škole, poklone za odlične učenike te nabavu knjiga za školsku knjižnicu. Planirani rashodi realizirani su u manjem opsegu u prvoj polovici godine u dijelu plana koji se odnosi na rashode pokrivena prihodom iz 2022. godine i to 19,10%. Međutim rashodi koji su podmireni sa prenesenim sredstvima iz prethodne godine ostvareni su u iznosu od 98,21%.

PROGRAM: 5308 KAPITALNA ULAGANJA U ODGOJNO OBRAZOVNU INFRASTRUKTURU

K530801 OPREMANJE USTANOVA ŠKOLSTVA

Navedeni program po svim izvorima nije realiziran u odnosu na planirano. Nabava planirane opreme izvršiti će se u drugoj polovici godine.

Zaključak:

U priloženoj tablici PRIHODI I RASHODI PO PROGRAMSKOJ, EKONOMSKOJ I PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI vidljivo je da su ukupni rashodi ostvareni u odnosu na planirano u iznosu od 50,01%, što odgovara planiranoj procjeni s obzirom da se ovaj Izvještaj i odnosi na razdoblje od pola godine.

ZAVRŠNE ODREDBE

Polugodišnji Izvještaj o izvršenju financijskog plana za 2022. godinu Osnovne škole dr. Josipa Pančića Bribir, dostavlja se Školskom odboru na usvajanje. Nakon donošenja Odluke o prihvaćanju Izvještaja o izvršenju financijskog plana, škola je dužna isti dostaviti osnivaču Primorsko-goranskoj županiji, te ga objaviti na svojim mrežnim stranicama.

Sastavni dio ovog Izvještaja o izvršenju financijskog plana su tablice koje se nalaze u prilogu.

Izvješće izradila:

Anita Saftić-Turjak

Ravnatelj:

Goran Matić, prof.

KLASA: 400-04/22-01/2

URBROJ: 2107-35-22-1

U Bribiru, 15.07.2022.