

SREDNJA ŠKOLA KONJŠČINA
KONJŠČINA
Matije Gupca 5
KLASA: 400-07/24-01/01
UR.BROJ: 2140-87-24-11

BROJ RKP: 16971
MB ŠKOLE: 03126838
OIB ŠKOLE: 10810483829

Razina: 31
Šifra djelatnosti: 8532
Razdjel: 000
Šifra grada: 200

OBRAZLOŽENJE IZVRŠENJA FINACIJSKOG PLANA ZA RAZDOBLJE 01.01. DO 30.06.2024. GODINE

1.) Pomoći PK iz proračuna koji im nisu nadležni

U 2024. godini planirani su prihodi iz slijedećih izvora:

- 1. Pomoći iz državnog proračuna** u razdoblju od 01.01. do 30.06.2024. godine ostvarene su u iznosu od 586.839,70 EUR-a što je u odnosu na ostvarene prihode u isto razdoblje prethodne godine povećanje za 30,30 % iz razloga povećanja plaća u 2024. godini a prema planiranim prihodima nema većih odstupanja 4,35 %).

Prihodi se sastoje od:

- Prihodi za zaposlene (plaće i materijalna prava)
- Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava

Iz navedenih prihoda financirali su se:

- rashodi za zaposlene a to su plaće, prekovremeni, plaćeni izostanci sl.
- ostali rashodi za zaposlene (jubilara, pomoć, uskrsnica, regres, i sl.)
- Doprinosi na plaće
- Materijalni rashodi (službena putovanja, materijal i sirovine, energija, usluge prijevoza, intelektualne usluge, naknada osobama izvan radnog odnosa, premije osiguranja, ostali nespomenuti rashodi poslovanja)
- Ostali rashodi tekuće donacije u naravi (higij. potrepštine)
U ukupnom iznosu od 611.348,35 EUR-a a što je povećanje od 19,03 % u odnosu na rashode ostvarene prethodne godine a prema planiranim rashodima su manji za 2,45 %.

- 2. Tekuće pomoći iz JLPRS Općine Konjščina** u ovom periodu ostvarene su u iznosu od 3.982,00 EUR-a što je u skladu s planiranim iznosom (99,55 %).

Iz tih sredstava utrošeno je svega 18,88 % prema planiranim sredstvima.

Ostatak sredstva potrošit će se za nabavku opreme za zavarivanje.

3. Prihodi iz NP za financiranje rashoda poslovanja (Županijski proračun – decentralizirana sredstva)

U obračunskom razdoblju od 01.01. do 30.06.2024 ostvareni su prihodi u iznosu od 42.957,69 EUR-a što iznosi 92,41 % u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Prema planiranim sredstvima ostvareno je više 17,76 %.

Prihodi se sastoje od slijedećih prihoda:

- Prihod za materijalne troškove
- Prihod za energente
- Prihod za prijevoz zaposlenika

Iz decentraliziranih prihoda financirani su:

- materijalni rashodi u iznosu od 44.082,10 EUR-a

(službena putovanja, prijevoz zaposlenika, uredski i ostali materijal, materijal i sirovine, energija, materijal za održavanje, sitni inventar, zaštitna i radna odjeća i obuća, usluge telefona i prijevoza, usluge promidžbe i informiranja, komunalne usluge, zakupnine i najamnine, računalne usluge, ostale usluge, premije osiguranja)

- financijski rashodi u iznosu od 321,35 EUR-a

što ukupno iznosi 44.403,45 EUR-a a to je 93,43 % rashoda ostvarenih u istom razdoblju prethodne godine.

Ostvareni rashodi prema planiranima povećani su za 20,04 %.

4. Opći prihodi i primici (Dopunska sredstva KZZ)

U razdoblju od 01.01. do 30.06.2024. godine iz ovog izvora ostvareni su prihodi u iznosu od 33.970,30 EUR-a (32,92%) u odnosu na ostvarene prethodne godine a

sastoje se od slijedećih: - prihodi za projekt Baltazar

- prihodi za troškove natjecanja

- ostali prihodi

Ostvareni prihodi prema planiranima iznose 16,98%.

Iz navedenih prihoda financirani su rashodi u iznosu od 32.853,98 EUR-a (655,92%) u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Odnos ostvarenih rashoda prema planiranim je 16,43%.

Ostvareni rashodi sastoje se od slijedećih:

- Plaće za redovan rad (e-tehničar, Baltazar)
- Plaće za posebne uvjete rada (Baltazar)
- Ostali rashodi za zaposlene regres, uskrsnica Baltazar
- Doprinosi na plaće
- Službena putovanja
- Uredski i ostali materijal
- Materijal i sirovine
- Sitni inventar
- Ostali nespomenuti rashodi poslovanja
- Izrada projektne dokumentacije za poligon
- Dodatna ulaganja na građ. objektima (kolni prilaz školi)

Iz gore navedenog vidljivo je da bi se većina prihoda i rashoda trebala ostvariti u narednom obračunskom razdoblju.

5. Prihodi za posebne namjene

Prihodi su ostvareni u iznosu od 10.579,00 EUR-a (1048,81%) u odnosu na ostvareno prethodne godine u istom razdoblju a 134,42 % u odnosu na planirane prihode za 2024. godinu a sastoji se od:

- prihoda za sufinanciranje cijena usluga (izleti i sl.)

Prihodi su utrošeni za slijedeće namjene za koje su namijenjeni a to su izleti učenika

- rashodi za službena putovanja
- prijevoz učenika
- ostali nespomenuti rashodi poslovanja
- bankarska naknada

6. Vlastiti prihodi

Vlastite prihode čine prihodi od:

- prodaje robe (UZ Konjić)
- iznajmljivanja školske kuhinje
- iznajmljivanje školskih stanova
- iznajmljivanje školske sportske dvorane
- izdavanje duplikata svjedodžbi
- provjera vjerodostojnosti diploma.

U razdoblju od 1.1. do 30.06.2024. ostvareno je prihoda u iznosu od 3.623,17 EUR-a (71,79%) u odnosu na isto razdoblje prethodne godine a 23,8% planiranih prihoda za 2024. Dio prihoda u iznosu od 1.236,32 EUR-a koristio se prvenstveno za osiguranje odvijanja redovnog poslovanja a koje se nije moglo osigurati minimalnim standardom, te za financiranje aktivnosti iz Programa rada škole za:

- Rashodi za službena putovanja
- Rashodi za uredski i ostali materijal
- Rashodi za materijal i sirovine
- Ostali nespomenuti rashodi
- Ostale tekuće donacije u naravi

Višak prihoda koristiti će se za opremanje učionice za zavarivanje u narednom obračunskom razdoblju.

7. Tekuće donacije od trgovačkih društava

U periodu od 01.01. do 30.06.2024. ostvarena je donacija u iznosu od 942,50 EUR-a i to:

- tekuće donacije od trgovačkih društava

- Tekuće donacije ostalih subjekata izvan općeg proračuna.

Donacije su ostvarene sa 261,81 % u odnosu na isto razdoblje prethodne godine a samo sa 18,85 % u odnosu na planirane prihode.

Prihod je utrošen u iznosu od 2.012,20 EUR-a za slijedeće rashode:

- Službena putovanja
- Ostali materijal za redovno poslovanje
- Materijal i sirovine
- Usluge prijevoza učenika

Rashodi su ostvareni u većem iznosu od prihoda jer je u 2023 godini ostvaren višak prihoda koji je bio namijenjen za financiranje takmičenja iz električnih instalacija a kojih smo mi bili domaćini.

8. Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine

- Prihodi od prodaje stanova ostvaren je u iznosu od 61,80 EUR-a što iznosi 20,83 % prihoda koji su ostvareni prethodne godine u istom periodu a u skladu sa planiranim sredstvima.
- Rashoda u ovom obračunskom razdoblju nije bilo a sredstva će se koristiti zajedno sa viškom prihoda prethodne godine za nabavu opreme i pomoć kod izgradnje školskog poligona čije ishodaenje građevinske dozvole je u tijeku.

Iz gore navedenog obrazloženja vidljivo je da su sredstva iz izvora Pomoći -JLS i izvora Vlastiti prihodi planirani za financiranje materijalno finansijskih rashoda zbog nedostatka decentraliziranih sredstava i ostatak sredstava za nabavu dugotrajne imovine a što je prethodnih godina bilo korišteno isključivo za nabavu dugotrajne imovine.

Konjščina, 29.07.2024.

RAČUNOVOĐA

Barica Lončar

RAVNOATELJ

Milojka Rataić, prof.