**OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA IZVRŠENJA FINANCIJSKOG PLANA PRIHODA I PRIMITAKA TE RASHODA I IZDATAKA ZA 2023.GODINU**

**OSNOVNA ŠKOLA PETRA KANAVELIĆA**

RKP:12290

MB:03080838

20260 KORČULA,DR.Ante Starčevića br. 1

Razina:31, Razdjel:000

Djelatnost: 8520 Osnovno obrazovanje

Korčula, 21.3.2024. godine

KLASA:

UR.BROJ:

**1. PRIHODI I PRIMICI**

**Prihodi poslovanja** (razred 6 - prihodi od poreza, pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna, prihodi od imovine, prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada, prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima, prihodi od kazni, upravnih mjera i ostali prihodi).

* **Skupina 63** plana prihoda (izvor 5.8.1)izvršenje iznosi 92%, a odnosi se na sljedeće prihode:

636 /uplate MZO i Grada Korčule /u iznosu od 1.592.425,50 EUR-a od toga: 1.435.027,64 EUR-a (za plaće i materijalna prava),22.262,05 EUR-a (za udžbenike, radne udžbenike, radne bilježnice i ostale materijale ),1.578,88 EUR-A (za psihologijski instrumentarij-testovi),31.654,24 EUR-a (za sudske presude), 567,00 EUR-a (za lektiru),950,82 EUR-a ( za mentorstvo Tarle i Govorko),64,86 EUR-a (za putne troškove odlaska na Lidrano), 927,68 EUR-a (za higijenske i menstrualne potrepštine),85.572,43 EUR-a (za prehranu učenika), 13.819,90 EUR-a- Grad Korčula sredstva za kupnju projektora,školske lektire,sufinanciranje troškova postavljanja zaštitne ograde na školskom igralištu i sufinanciranje troškova prijevoza za 5.vanjskih suradnika u gl.školi.

* **Skupina 65** plana prihoda (izvor 4.3.1) izvršenje iznosi cca 84%, a se odnosi na na prihode posebnih namjena tj. uplate učenika za školske izlete i ispitne materijale.
* **Skupina 66** plana prihoda (izvor 3.2.1.) izvršenje iznosi 102%, te se odnosi na uplate učenika za glazbenu školu te najma dvorišnog prostora.
* **Skupina 67** se odnosi na prihode osnivača čije izvršenje iznosi 100% u ukupnom iznosu od 237.880,94 EUR-a a sastoje se od sljedećeg:

125.300,00 EUR-a za financiranje materijalnih troškova,78.409,80 EUR-a za financiranje bruto plaće 13.pomoćnika u nastavi (Projekt ZMS 7!), 2.689,66 EUR-a za građevinske radove na krovištu škole,30.104,60 EUR-a za financiranje troška nabave radnih bilježnica,651,88 EUR-a za financiranje Županijskog natjecanja Sigurno u prometu, 225,00 Eur-a Pristupna točka, 500,00EUR-a Rashodi za materijal i energiju

**2. RASHODI I IZDACI**

**Rashodi poslovanja** (razred 3 - rashodi za zaposlene, materijalni rashodi, financijski rashodi, subvencije, pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna, naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade te ostali rashodi)

* **Skupina 31** plana izvršenje iznosi 93% u odnosu na plan, a odnosi se na troškove isplate plaća i materijalnih prava zaposlenika OŠ i plaća za 13.asistenata u nastavi projekt ZMS 7!.
* **Skupina 32** plana izvršenje iznosi 95,25% u odnosu na plan, a odnose se na materijalne troškove i usluge potrebne za redovno funkcioniranje OŠ.
* **Skupina 34** plana izvršenje iznosi 100,73% u odnosu na plan, a to su troškovi platnog prometa i naknade banci.
* **Skupina 37** plana izvršenje iznosi 101,11% u odnosu na plan, a odnosi se na kupnju radnih materijala od strane osnivača
* **Skupina 38** plana izvršenja iznosi 213,53% u odnosu na plan, a odnosi se na kupnju higijenskih potrepština od strane MZO-a kao i na donacije učenika za Caritas i svijeće Vukovar.

**Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** (razred 4)

* **Skupina 42** plana izvršenja iznosi 93,32% u odnosu na plan, a odnosi se na

nabavu informatičke opreme, dodatnim ulaganjima na građevinskim objektima,kupnji glazbenih instrumenata i knjiga za knjižnicu.

**3. VIŠKOVI / MANJKOVI**

Utvrđen je manjak prihoda i primitaka poslovanja u iznosu od 8187,53 EUR-a što sa prenesenim viškom od 11.666,02 EUR-a iz 2022. godine daje višak prihoda raspoloživ u sljedećem razdoblju od 3.478,49 EUR-a (Šifra X006).

Manjak prihoda i primitaka u 2023.godini rezultat je troškova školske prehrane za mjesec prosinac 2023.g. Sredstva za podmiru istog uplaćena su nam u siječnju 2024.g.

**Podaci o s*tanju novčanih sredstava u banci i blagajni* na početku i na kraju proračunske godine**

Stanje novčanih sredstava na računima OŠ Petra Kanavelića na poslovom računu kod OTP BANKE na početku i kraju proračunske godine

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **1.1.2023** | **31.12.2023** |
| **STANJE NOVČANIH SREDSTAVA (EUR)** | **20.844,06** | **15.220,93** |

Voditelj računovodstva Ravnatelj

Marina Čurković Velebit Veršić