

## IZVRŠENJE FINACIJSKOG PLANA ZA 2022.GODINI

Proračunski korisnici u obvezi su izrade Izvršenja financijskog plana kojeg do 31.03. moraju dati Školskom odboru na usvajanje;  
Pitanje br. 62. Upitnika o fiskalnoj odgovornosti - "**Izveštaj o izvršenju financijskog plana izrađen je i dostavljen upravljačkom tijelu**"

Obrazloženje većih odstupanja Izvršenja u odnosu na isti period prethodne godine/odstupanja veća od 10%:

### **PRIHODI**

#### Izvor financiranja: Državni proračun

6362 Prihodi MZO-kapitalni indeks 22,6 - smanjenje jer je nabavljeno manje trajnih udžbenika u 2022.g-više udžbenika vrijedilo za slijedeću šk. godinu

#### Izvor financiranja: KZŽ decentralizacija

6711 Prihod KZŽ-dec indeks 75,5 - smanjenje u odnosu na 2021.jer su u 12/2021.godine doznačena sredstva za rekonstrukciju ulaza u školu kroz decentralizaciju, u 2022.radovi nisu izvedeni do kraja i ostatak od 38.497,51 prenesen je u 2023.kao višak prihoda KZŽ-izvorna sredstva

#### Izvor financiranja: KZŽ izvorna

6711 Prihod KZŽ-izvorna indeks 69,3 - smanjenje u odnosu na 2021.godinu jer je u 2021.godine mijenjan krov garaže

#### Izvor financiranja: vlastiti

6614 Prihod od prodaje starog papira, indeks 357,7 - povećanje u odnosu na 2021.godine jer je odvezeno više starog papira (radni udžbenici)

6615 Prihod od najma, indeks 321,2 - povećanje u odnosu na 2021.godine jer se radi epidemioloških mjera nije iznajmljivala dvorana u 2020-2021.g

#### Izvor financiranja: posebne namjene

6413 Prihod od kta, indeks 21,1 - smanjenje u odnosu na 2021.godinu jer je bilo manje sredstava na žiro računu pa su i kte u 2022.godini manje

6526 Prihod od refundacija, indeks 150,0 - povećanje u odnosu na 2021.godinu jer u 2021.godini zbog epidemioloških mjera nije izvođena IUN, dio nastave izvodio se online pa nije bilo potrebe za školskom kuhinjom

#### Izvor financiranja: pomoći

6361 Pomoć JLS, indeks 199,6 - povećanje u odnosu na 2021.godinu zbog doznake sredstava u 2022.god strane Općine Konjščina za brušenje parketa i tambure, dok je u 2021.doznačen manji iznos za tiskanje monografije povodom obljetnice škole

6526 Pomoći JLS, indeks 216,0 - povećanje u odnosu na 2021.godinu odnosi se na sredstva za sufinanciranje šk. kuhinje 1,00 kn po danu od 01/2022.

#### Izvor financiranja: donacije

6631 Tekuće donacije  
6632 Kapitalne donacije u zbiru nije došlo do odstupanja donirana je oprema za TZK

#### **RASHODI**

#### Izvor financiranja: Državni proračun

3212 Prijevoz na posao, indeks 138,6 - povećanje u odnosu na 2021.godinu zbog povećanja visine naknade prijevoza  
3236 Zdravstveni pregledi djelatnika, indeks 19,6 - smanjenje u odnosu na 2021.godinu, u 2022.godini su bila samo dva djelatnika za sistematski iz TKU  
3296 Sudske presude, indeks 295,4 - povećanje u odnosu na 2021.godinu jer je u 2021.godini isplaćena samo jedna sudska tužba od ukupno četiri, dok su u 2022.godini isplaćene ostale tri tužbe (povećanje osnovice iz 2016.i 2017.g)  
3433 Kamate, indeks 619,7 - povećanje kao i kod predhodne stavke, više isplaćenih kamata po sudskim tužbama u 2022.godini  
4241 Knjige, indeks 20,8 - smanjenje nabave udžbenika u 2022.godini...više udžbenika može se koristiti u slijedećoj školskoj godini

#### Izvor financiranja: KZŽ decentralizacija

3211 Dnevnice, indeks 165,9 - povećanje u 2022.godini jer su realizirane IUN koje nisu u 2021.godine dok su trajale epidemiološke mjere  
3213 Stručno usavršavanje, indeks 126,5 - povećanje u 2022.godini jer su realizirana u živo a koja su u 2021.godini bila djelomično putem webinaru  
3214 Loko vožnja, indeks 84,6 - smanjenje u odnosu na 2021.godinu jer su manje korišteni osobni automobili u službene svrhe  
3223 Energenti, indeks 128,9 - povećanje u 2022.godini jer distributer plina nije u studenom i prosincu 2022.godine primjenjivao povlaštenu cijenu plina (subvencija vlade) pa su računi bili viši...od siječnja 2023.godine osnivač je promjenio distributera plina  
3224 Materijal za tek.i inv.odr., indeks 34,7 - smanjenje u 2022.godini, utrošeno je manje materijala za održavanje, u 2021.godini postavljene su nove pipe i lavaboi za pranje ruku ispred blagovaonice i dr.  
3225 Sitni inventar, indeks 129,1 - povećanje u 2022.godini  
3227 Zaštitna odjeća, u 2021.godini nije bilo realizacije a u 2022.godini nabavljene su zaštitne kute za spremače i domara  
3232 Usluge tek.i inv.odr., indeks 50,4 - smanjenje u 2022.godini u odnosu na 2021.godinu kad je rađen servis kotlovnice grijanja  
3236 Zdravstveni pregledi djelatnika, indeks 19,6 - u 2022.godine rađena su samo dva sistematska pregleda dok ih je u 2021.godini rađeno 22  
3238 Računalne usluge, indeks 84,5 - smanjenje u 2022.godini zbog toga što je u 2022.godini promjenjen knjigovodstveni program po povoljnijoj cijeni  
3292 Osiguranje imovine, indeks 158,2 - povećanje u 2022.godini jer se premija obračunava na veću vrijednost zgrade (urađena je energetska obnova)  
3294 Članarine, indeks 120 - povećanje u 2022.godini odnosi se na povećanje cijene članarine HZOŠ i HUROŠ  
3299 Ostali nespomenuti rashodi, indeks 72,7 - smanjenje u 2022.godini zbog toga što je u 2021.godini bilo 4 smrtna slučaja bivših zaposlenika (kupljeni su vijenci za sahrane)

- 3431 Naknada banci, indeks 151,3 - do povećanja u 2022.godini došlo je zbog povećanja cijene naknada bankarskih usluga
- 3433 Kamate, indeks 5749,3 - iznosi su niski ali izraženo u postotku je došlo do velikog povećanja u 2022.godini jer su isplaćene kamate kod isplate razlike plaće zaposlenima (obračun od vremena obračuna do vremena isplate razlike po sudskoj presudi)
- 4241 Knjige - u 2022.godini nabavljeno je nekoliko knjiga iz dec.sredstava dok u 2021.godini iz tog izvora nije bilo nabave istih

#### Izvor financiranja: KZŽ izvorna

- 3111 Bruto plaća PUN, indeks 162,6 - povećanje u 2022.godini je zbog toga što od 09/2021.godine zaposlena su dva PUN i dalje...
- 3121 Ostali rashodi za zaposlene, indeks 133,3 - povećanje u 2022.godini je zbog isplate regresa za jednog pomoćnika više
- 3211 Dnevnice, indeks 123,1 - povećanje u 2022.godini, isplaćeno je više dnevnica za županijska natjecanja
- 3212 Prijevoz na posao, indeks 116,3 - povećanje u 2022.godini radi porasta cijene prijevoza na posao
- 3222 Namirnice, indeks 88,3 - do smanjenja u 2022.godini je došlo zbog kasnijeg pokretanja sheme voća i mlijeka u školama
- 3223 Materija za tek.i inv.održavanje, u 2021.godini nije bilo navedenog troška dok je u 2022.godini izvedena rekonstrukcija ulaza u školi
- 3224
- 3225 Sitni inventar, u 2021.godini nabavljeni su dresovi za nogometnu ekipu dok u 2022.godini nije bilo nikakvih troškova nabave sitnog inventara
- 3231 Prijevoz učenika, indeks 6,7 -smanjenje, u 2021.godini realiziran je prijevoz na znanstveni piknik a u 2022.godini samo trošak prijevoza grupe učenika na županijsko natjecanje
- 3232 Usluge tek.i inv.održavanja, indeks 203,7 - povećanje u 2022.godini jer je rađena preinaka centralnog grijanja u svlačionicama
- 4227 Nabava opreme, indeks 3125 - u 2022.godini postavljeni su novi golovi za nogomet u sportskoj dvorani
- 4541 Dodatna ulaganja na imovini - u 2021.godini izmjenjen je krov garaže

#### Izvor financiranja: vlastiti

- 3211 Dnevnice, u 2021.godini dnevnice za sportske igre mladih su financirane iz vlastitih sredstava
- 3224 Materijal za tek.i inv.održavanje u 2021.godine brušeni su parketi u učionicama, u 2022.godini brušeni su iz drugog izvora financiranja/pomoći JLS
- 3232 Usluga za tek.i inv.održavanje
- 4227 Oprema, indeks 46,4 - smanjenje u 2022.godini, u 2021.godini nabavljeno je više opreme/kosilica flakserica i nešto IT opreme

#### Izvor financiranja: posebne namjene

- 3211 Dnevnice, u 2022.godini isplaćene su dnevnice pratiteljima za posjet osmaša kazalištu, u 2021.godini tog troška nije bilo
- 3221 Uredski i ostali materijal, indeks 123,2 - povećanje u 2022.godine u prosjeku je zbog povećanja cijena sredstava za čišćenje, uredskog materijala i dr.
- 3224 Materijal za tek.i inv.održavanje, u 2021.godini popravljan je slomljeni oluk od naplate štete

- 3227 Zaštitna odjeća, indek 114,7 - povećanje u 2022.godini, nabavljena je obuća za kuharice
- 3231 Prijevoz učenika, indeks 282,9, povećanje u 2022.godini jer je organizirano više IUN bez agencije, samo prijevoz
- 3232 Usluge tek.i inv.održavanja, indeks 125,9 - povećanje u 2022.godini je više popravaka tableta koje koriste učenici
- 3237 Usluge agencija, indeks 352,10 - povećanje u 2022.godine je radi organizacije IUN koje su u 2021.godine bile smanjene zbog epidemioloških mjera
- 4227 Oprema, u 2022.godini nabavljena je perilica za suđe u šk. kuhinju, u 2021.godini nije bilo nabave opreme

#### Izvor financiranja: pomoći

- 3211 Dnevnice, u 2022.godini realiziran je projekt "Hrvatska pliva", isplaćene su dnevnice za pratitelje, u 2021.godine nije bilo nikakvih isplata
- 3221 Uredski i ostali materijal, u 2022.godini materijal za potrebe organiziranja obljetnice škole
- 3222 Namirnice, indeks 216,0 - povećanje u 2022.godini odnosi se na sufinanciranje šk. kuhinje od strane Općine Konjščina 1,00 kn po danu, dio povećanja odnosi se na povećanje cijene namirnica
- 3224 Materijal za tek.i inv.održavanje, u 2022.godini postavljena je protuklizna traka na stepenicama, u 2021.godini nije bilo troška
- 3231 Prijevoz učenika, u 2022.godine organiziran je prijevoz za projekt "Hrvatska pliva"
- 3232 Usluge tek.i inv.održavanja, u 2022.godini brušen je parket u dvije učionice, u 2021.godini tog troška nije bilo
- 3239 Grafičke usluge, u 2021.godini tiskana je monografija za jubilej škole, dio troška podmiren je iz pomoći JLS, u 2022.godine nije bilo tog troška
- 3299 Ostali troškovi, u 2022.godini organizirana je proslava 180 godina školstva u Konjščini
- 4227 Oprema, u 2022.godine nabavljene su tambure, skener i pisač, u 2021.godini tih troškova nije bilo

#### Izvor financiranja: donacije

- 3211 Dnevnice, indeks 294,1 - povećanje u 2022.godini jer su organizirane IUN nastave kojih u 2021.godini nije bio radi epidemioloških mjera
- 3225 Sitni inventar, indeks 43,9 - smanjenje u 2022.godini jer su u 2021.godini donirane sprave za TZK u većem iznosu od strane ZZJZ KZŽ
- 4227 Oprema, indeks 68,1 - smanjenje nabave u 2022.godini jer je bilo manje prihoda od donacija pa je shodno tome i trošak manji

#### Izvor financiranja: prihodi od prodaje nefinancijske imovine

- 4227 Oprema, u 2021.godini kupljena je traktorska kosilica i nešto IT opreme, u 2022.godini nije bilo nikakvih troškova

Obrazloženje sastavila voditeljica računovodstva:  
Željka Antonina, struč.spec.oec.

