

Zadar, 20. srpnja 2023.

ZAPISNIK SA SJEDNICE Školskog odbora Obrtničke škole Gojka Matuline Zadar održane 20. srpnja 2023. godine

Dnevni red...

Točka 3. Usvajanje Polugodišnjeg Financijskog izvještaja za razdoblje 01.01.-30.06.2023. godinu

Točka 4. Usvajanje Polugodišnjeg izvještaja o izvršenju Financijskog plana za 2023. godinu

Ad 3. Obveznici vođenja proračunskog računovodstva Polugodišnje financijske izvještaje za 2023.g. sastavljaju i predaju u skladu sa Pravilnikom o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN br.124/14, 115/15, 87/16, 3/18, 126/19, 108/20). Sastavljeni su i predani obrasci PR-RAS-Izvještaj o prihodima i primicima, rashodima i izdacima te Izvještaj o obvezama (OBVEZE) te pripadajuće Bilješke o sastavljenim Izvještajima za isto razdoblje tekuće godine.

TABELARNI PREGLED PRIHODA PO VRSTAMA IZVORA FINANCIRANJA DO 30.06.2023. GODINE

VRSTA	PRIHODI
1. MINISTARSTVO-DP-izvor 51	Valuta: EUR
Plaće i materijalna prava	291.805,39
Naknada zbog nezapošljavanja osoba s invaliditetom	843,47
Shema školskog voća	11,72
Zalihe higijenskih uložaka	878,62
2. ŽUPANIJSKI PRORAČUN –nadležan proračun-izvori 45,11,19	
Materijalni troškovi (naknade troškova zaposlenima, rashodi za materijal i energiju, rashodi za usluge, ostale usluge, ostali nespomenuti rashodi poslovanja)	51.553,94
3. OSTALI IZVORI FINANCIRANJA	
Vlastiti prihodi (najam aparata za kavu i snackera-Franck Snogoo) izvor 31	696,78
Prihodi za posebne namjene-izvor 41	
(Ulix- povrat iznosa za cijenu pretplaćene aviokarte)	101,95
Tekuće donacije-izvor 61 (uplata agencije F-TOURSA za dnevnice)	946,16
Višak prihoda poslovanja iz 2022.g.-izvor 42	32.056,43
UKUPNI PRIHODI 2023	346.838,03
Preneseni višak prihoda poslovanja iz 2022.g.	32.056,43
UKUPNO PRIHODI 2023. (+ preneseni višak 2022.)	378.894,46

Ukupni rashodi škole do 30.06.2023. iznose **381.046,96 EUR-a** i odnose se na rashode za zaposlene (plaće, materijalna prava, doprinose za obvezno zdr. osiguranje) u iznosu od 291.805,39 EUR-a, naknade troškova zaposlenima od 39.969,80 EUR (službena putovanja, prijevoz zaposlenika), rashode za materijal i energiju 26.668,11 EUR-a (potrošni materijal, trošak el. energije i lož ulja), rashode za usluge od 12.367,00 EUR-a (usluge telefona, pošte, usluge tekućeg i investicijskog održavanja, računalne, intelektualne usluge, komunalne usluge, zakupnine i najamnine, ostale usluge), ostali nespomenuti rashodi poslovanja u ukupnom iznosu od 8.041,50 EUR-a (troškovi reprezentacije, članarine, pristojbe i naknade), financijski rashodi u iznosu od 34,88 EUR-a (zatezne kamate), rashodi za nabavu zaliha higijenskih uložaka u iznosu od 875,64 EUR-a (tekuće donacije u naravi), rashodi za nabavu nefinancijske imovine - nabava računala i računalne opreme u iznosu od 1.284,64 EUR-a.

Na dan 31.12.2022. godine na računu 92211 utvrđen je višak prihoda poslovanja koji se prenosi u 2023. godini u iznosu od 32.056,43 EUR-a - izvor 42. Do dana 30.06.2023. godine iznos se utrošio na sljedeće pozicije: dnevnice za službeni put u zemlji u iznosu od 29.628,36 EUR-a (troškovi aviokarata i agencije - projekt Erasmus - putovanje učenika i mentora u Irsku), računala i računalnu opremu u iznosu od 1.284,64 EUR-a - nabava projektora i pribora za učenike te ostale nespomenute rashode poslovanja u iznosu od 1000,54 EUR-a (za pokriće troškova agencije te naknade banke za ino plaćanja). Stanje novca na dan 30.06.2023. prenesenog viška prihoda poslovanja iznosi 142,89 EUR-a. Slijedom navedenog, ukupni prihodi do razdoblja za koje se sastavlja Polugodišnji financijski izvještaj su manji u odnosu na ukupne rashode (rashode poslovanja i rashode za nabavu nefinancijske imovine) za 34.208,93 EUR-a. Utvrđena razlika prihoda i rashoda se umanjuju za preneseni višak prihoda poslovanja od 32.056,43 EUR-a stoga ukupni manjak prihoda i primitaka za pokriće u sljedećem razdoblju iznosi 2.152,50 EUR-a.

Ad 4.

Na temelju usporedbe Polugodišnjeg izvještaja o izvršenja financijskog plana i Izvornog plana za 2023. godinu proizlazi da su utrošena sredstva odobrena proračunom Zadarske županije u skladu s dodijeljenim limitom za našu školu. Indeks izvršenja za polugodišnje razdoblje 2023. godine u odnosu na plan za 2023. godinu je 100, što znači da je Škola imala rashode onoliko koliko je utvrđeno planom te da nije bilo probijanja Plana u ukupnom iznosu.