

REPUBLIKA HRVATSKA

SISAČKO – MOSLAVAČKA ŽUPANIJA

OSNOVNA ŠKOLA ZORKE SEVER

KOLODVORSKA 36

44317 POPOVAČA

KLASA: 400-02/23-01/02

URBROJ: 2176-86-01-23-2

U Popovači, 18. srpnja 2023.

**OBRAZLOŽENJE**

**POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA**

**O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA OSNOVNE ŠKOLE ZORKE SEVER ZA**

**2023. GODINU**

Zakonom o proračunu (NN 144/21)propisana je obveza proračunskim korisnicima jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave sastavljanja i podnošenja polugodišnjeg Izvještaja o izvršenju financijskog plana za 2023.Polugodišnji Izvještaj o izvršenju financijskog plana Osnovne škole Zorke Sever za 2023. godinu napravljen je temeljem uputa Sisačko-moslavačke županije kao nadležnog proračuna s obzirom da Pravilnik o izradi istog još nije donesen.

1. **OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA POLUGODIŠNJEGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA ZA 2023. GODINU**

**PRIHODI I RASHODI**

Za razdoblje 1. siječanj do 30. lipanj 2023. godine ukupni prihodi i primici Osnovne škole Zorke Sever ostvareni su u iznosu 1.095.942,63 eura,odnosno64% planiranih prihoda i primitaka.

Za razdoblje 1. siječanj do 30. lipanj 2023. godine ukupni rashodi i izdaci Osnovne škole Zorke Sever ostvareni su u iznosu 1.091.627,78eura,odnosno 56% planiranih rashoda i izdataka.

PRIHODI I PRIMICI PO IZVORIMA FINANCIRANJA:

1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI

Opći prihodi i primici iznose 136.758,88 eura, a odnose se na sredstva dobivena iz proračuna Sisačko-moslavačke županije.Opći prihodi i primici koriste se za financiranje materijalnih troškova, troškova tekućeg i investicijskog održavanja, troškova nabave opreme, troškova zazaposlene u produženom boravku i troškova natjecanja.

Rashodi koji se financiraju iz općih prihoda i primitaka ostvareni su u iznosu93.542,07 eura.

1. VLASTITI PRIHODI

Vlastiti prihodi ostvareni su u iznosu 1.376,75 eura.Prihodi odnose se na, prihode od najma stanova i prodaje starog papira.

Rashodi koji se financiraju iz vlastitih prihoda ostvareni su u iznosu 9.196,25 eura. Rashodi se odnose na nabavu sitnog inventara i nabavu dugotrajne imovine. Razlika između ostvarenog prihoda i rashoda podmirena je iz viška prihoda prethodnih godina.

1. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE

Prihodi za posebne namjene ostvareni su u iznosu 12.325,95 eura, a odnose se na uplate roditelja za prehranu učenika, produženi boravak i školske ekskurzije.

Rashodi koji se financiraju iz prihoda za posebne namjene ostvareni su u iznosu 12.488,15 eura.Razlika između ostvarenog prihoda i rashoda podmirena je iz viška prihoda prethodnih godina.

1. POMOĆI

Pomoći su ostvarene u u iznosu 945.003,24 eura.

Odnose na pomoći koje ostvarujemo iz državnog i gradskog proračuna.To su prihodi od Ministarstva znanosti i obrazovanja, Grada Popovače,Ministarstva za demografiju i Agencije za plaćanje u poljoprivredi, a odnose se na sredstva za rashode plaća zaposlenika, plaća za pomoćnike u nastavi, plaća za produženi boravak, prehranu učenika, školu plivanja, natjecanja, za adaptaciju objekata i nabavu opreme i knjiga za knjižnicu, prijevoz učenika s teškoćama te osiguranje učenika.

Rashodi koji se financiraju iz pomoći ostvareni su u iznosu968.636,75 eura.

Razlika između ostvarenog prihoda i rashoda podmirena je iz viška prihoda prethodnih godina.

1. TEKUĆE I KAPITALNE DONACIJE

Tekuće donacije ostvarene u iznosu 477,81.

Rashodi za koju su dobivene tekuće donacije ostvareni su u iznosu 477,81 eura i odnose se na rashode za zadrugu i športska natjecanja.

**REZULTAT POSLOVANJA – VIŠAK PRIHODA**

Višak prihoda iz 2022. godine je prenesen u 2023. godinu i iznosio je 53.774,33eura.

godinu. Višak je utrošen u iznosu od 16.329,44 eura za kupovnu potrebne opreme, a

ostatak je planiramo utrošiti do kraja 2023. godine.

1. **OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA ZA 2023.GODINU**

|  |  |
| --- | --- |
| NAZIV PROGRAMA | PROGRAM 1001PROGRAM JAVNIH POTREBA U ŠKOLSTVU  Aktivnost A100007 Školska natjecanja i smotre  Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI |
| CILJ PROGRAMA | Provedba natjecanja-školska/županijska |
| POKAZATELJ USPJEŠNOSTI PROGRAMA | Uspjeh učenika na natjecanjima |
| OPIS PROGRAMA | Organiziranje i provedba natjecanja učenika |
| OBRAZLOŽENJE PROGRAMA KROZ CILJEVE KOJI ĆE SE OSTVARITI PROVEDBOM PROGRAMA | Kroz natjecanja učenici će pokazati stečene vještine te uz pomoć svojih mentora, koji ih pripremaju za natjecanja bilo na redovitoj nastavi, dopunskoj i dodatnoj, postići određene rezultate. |
| Izvršenje 01.1.-30.6.2023.  Aktivnost A100007 Školska natjecanja i smotre | **Plan 2023. Izvršenje**  **1.930,00 1.076,00** |
| NAZIV PROGRAMA | PROGRAM 1001PROGRAM JAVNIH POTREBA U ŠKOLSTVU  Aktivnost A1000010 Školska kuhinja  Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMITCI  Izvor 5.2.2 Pomoći PK  Izvor 5.2.14 Pomoći APPRRR – Školska shema  Izvor 5.2.9 – Pomoći –Ministarstvo za demografiju, obitelj, mlade i socijalnu politiku |
| CILJ PROGRAMA | Raznolikim i zdravim jelovnikom privući učenike da se hrane. |
| POKAZATELJ USPJEŠNOSTI PROGRAMA | Broj djece koja su uključena u svakodnevnu prehranu u školskoj kuhinji. Broj kuhanih/toplih obroka na tjednoj bazi. |
| OPIS PROGRAMA | Izvor 1.1. Opći prihodi i primitci – financiranje iz nadležnog proračuna -  Županija sufinancira prehranu djela učenika iz obitelji čiji roditelji primaju dječji doplatak i u obitelji s troje i više djece, kao i razliku do punog iznosa kuhinje financiranu od strane EU – tj. Ministarstva za demografiju, obitelj, mlade i socijalnu politiku.  Izvor 5.2.2. Pomoći-PK - odnos se na financiranje besplatne prehrane za sveučenike škole koje provodi Ministarstvo znanosti i obrazovanja.  Izvor 5.2.14. Pomoći – APPRRR - Škola sudjeluje u programu „Školske sheme voća i povrća te mlijeka i mliječnih obroka“ koji omogućuje jednom tjedno besplatan, voćni i mliječni, obrok učenicima od 1-8.razreda.  Izvor 5.2.9 – Pomoći – Ministarstvo za demografiju, obitelj, mlade i socijalnu politiku – 25 učenikaće se 100% besplatno hraniti u našoj školi od siječnja do lipnja 2023. (šk. godina 2022./2023.). |
| OBRAZLOŽENJE PROGRAMA KROZ CILJEVE KOJI ĆE SE OSTVARITI PROVEDBOM PROGRAMA | Priprema jelovnika prema smjernicama i predlošcima HZJZ koje izrađuju nutricionisti, prema projektu Živjeti zdravo, a koji se troškovno mogu pratiti, na zadovoljstvo učenika Škole. Školska kuhinja priprema 4/5 kuhana obroka tjedno, tu su i salate uz glavno jelo, kao i voćni i mliječni međuobroci, ali i deserti, te na taj način imamo zaokruženu nutritivnu cjelinu. |
| Izvršenje 01.1.-30.6.2023.  Aktivnost A100010 Školska kuhinja | **Plan 2023. Izvršenje**  **198.263,00 61.071,66** |
| NAZIV PROGRAMA | PROGRAM 1001PROGRAM JAVNIH POTREBA U ŠKOLSTVU  Aktivnost A100013 Posebne skupine učenika s teškoćama  Izvor 5.2.2. Pomoći - PK |
| CILJ PROGRAMA | Pomoć učenicima s posebnim potrebama da steknu potrebne vještine za daljni život i uključivanje u društvo. |
| POKAZATELJ USPJEŠNOSTI PROGRAMA | Integriranje i socijalizacija učenika s teškoćama u okolinu i uspješno savladavanje nastavnog sadržaja. |
| OPIS PROGRAMA | Izvor 5.2.2. Pomoći PK – iz ove stavke osiguravaju se sredstva za pokrivanje troškova prijevoza učenika s teškoćama, prehrane i didaktičkih materijala. |
| OBRAZLOŽENJE PROGRAMA KROZ CILJEVE KOJI ĆE SE OSTVARITI PROVEDBOM PROGRAMA | Omogućiti učenicima s teškoćama lakšu prilagodbu u društvo i savladavanje svakidašnjih vještina te pomoć u nastavi. |
| Izvršenje 01.1.-30.6.2023.  Aktivnost A100013  Posebne skupine učenika s teškoćama | **Plan 2023. Izvršenje**  **69.679,00 40.817,30** |

|  |  |
| --- | --- |
| NAZIV PROGRAMA | PROGRAM 1001PROGRAM JAVNIH POTREBA U ŠKOLSTVU  Aktivnost A1000014 Redovni program osnovne škole  Izvor 1.2. Opći prihodi osnovne škole  Izvor 3.1.1. Vlastiti prihodi  Izvor 4.3.1. – Prohodi za posebne namjene  Izvor 5.2.2. Pomoći (MZO)  5.7.1. Pomoći gradskih i općinskih proračuna |
| CILJ PROGRAMA | Kroz prihode sa raznih izvora omogućiti redovno funkcioniranje Školske ustanove i podmirenje materijalnih i financijski rashoda |
| POKAZATELJ USPJEŠNOSTI PROGRAMA | Podmirenje dospjelih obveza, isplata plaće i ostalih prava zaposlenika na vrijeme. |
| OPIS PROGRAMA | 1.2. Općim prihodimaosnovne škole (decentralizirana sredstva) financiraju se, službena putovanja, uredski materijal, energija, materijal za tekuće održavanje, nabavka sitnog inventara, usluge tekućeg održavanja, komunalne usluge, zdravstvene i računalne usluge, ostali nespomenuti rashodi  3.1.1. Vlastita sredstva planirana se na razini prošle godine, a planira se utrošak vlastitih ostvarenih prihoda te viška koji je ostvaren u prošloj godini .  4.3.1. Planiraju se uplate roditelja za aktivnosti učenika  5.2.2.Prihodi su planirani na istoj razini kao i 2022. godine za plaće i doprinose i ostala materijalna prava djelatnika te financiranje prijevoza, prehrane i opreme za Posebne razredne odjele i Odgojno obrazovne skupine. U prihod MZO ulazi i nabavka udžbenika i radnih udžbenika. |
| OBRAZLOŽENJE PROGRAMA KROZ CILJEVE KOJI ĆE SE OSTVARITI PROVEDBOM PROGRAMA | Uspješno i kvalitetno odvijanje nastave i poštivanje prava zaposlenika prema temeljnom kolektivnom ugovoru. Provedbom programa omogućuje se redovan rad škole. |
| Izvršenje 01.1.-30.6.2023.  Aktivnost A1000014  Redovni program osnovne škole | **Plan 2023. Izvršenje**  **1.485.250,56 910.874,18** |
| NAZIV PROGRAMA | PROGRAM 1001PROGRAM JAVNIH POTREBA U ŠKOLSTVU  Aktivnost A100015 Produženi boravak  Izvor 1.1. Opći prihodi i primici  Izvor 4.3.1. – Prohodi za posebne namjene  Izvor 5.7.1. Pomoći gradskih i općinskih proračuna |
| CILJ PROGRAMA | Omogućiti učenicima 1.-3. razreda duži boravak u Školi kako ne bi bili sami kod kuće i bez nadzora |
| POKAZATELJ USPJEŠNOSTI  PROGRAMA | Broj upisane djece u aktivnost produženog boravka . U produženi boravak šk. god. 2022./2023. upisano je 22 učenika. |
| OPIS PROGRAMA | Izvor 1.1. Opći prihodi i primici – Sisačko- moslavačka županija financira 50% troškova zaposlenika u produženom boravku.  Izvor 4.3.1. Prihodi za posebne namjene –PK –odnosi se sredstva koje roditelji uplaćuju za troškov prehrane, nabavu materijala i opreme za rad produženog boravka.  Izvor 5.7.1 Prihodi iz gradskih i općinskih proračuna –PK- Grad Popovača financira 50% troškova zaposlenika u produženom boravku |
| OBRAZLOŽENJE PROGRAMA KROZ CILJEVE KOJI ĆE SE OSTVARITI PROVEDBOM PROGRAMA | Omogućiti djeci kvalitetno provođenje vremena nakon završetka nastave, druženje s prijateljima, pisanje domaćih zadaća i učenja uz stručnu pomoć učiteljice, socijaliziranje. |
| Izvršenje 01.1.-30.6.2023.  Aktivnost A100015  Produženi boravak | **Plan 2023. Izvršenje**  **34.100,00 18.053,37** |
| NAZIV PROGRAMA | PROGRAM 1001PROGRAM JAVNIH POTREBA U ŠKOLSTVU  Aktivnost K100002 Ulaganje u objekte školstva  Izvor 1.2. Opći prihodi osnovne škole |
| CILJ PROGRAMA | Ulaganje u građevinske objekte i opremu koje je neophodna za redovan rad ustanove . |
| POKAZATELJ USPJEŠNOSTI  PROGRAMA | Nabava novi pametnih ploča omogućila je učiteljima i učenicima jednostavniji i napredniji rad. |
| OPIS PROGRAMA | Izvor 1.2. Opći prihodi osnovne škole- sredstva za ulaganje u školske zgrade i opremu. |
| OBRAZLOŽENJE PROGRAMA KROZ CILJEVE KOJI ĆE SE OSTVARITI PROVEDBOM PROGRAMA | Ovim programom su osigurana sredstva za hitne intervencije i ostale potrebe koje se ne mogu pokriti iz tekućih sredstava, a koje su neophodne kako bi škola mogla normalno funkcionirati i raditi. |
| Izvršenje 01.1.-30.6.2023.  Aktivnost K100002  Ulaganje u objekte školstva | **Plan 2023. Izvršenje**  **52.069,00 12.359,13** |
| NAZIV PROGRAMA | PROGRAM 1001PROGRAM JAVNIH POTREBA U ŠKOLSTVU  Aktivnost T100004 Osiguravanje pomoćnika u nastavi učenicima s teškoćama  Izvor 5.2.5. Pomoći MZO |
| CILJ PROGRAMA | Omogućiti učenicima s teškoćama lakšu prilagodbu u redoviti program nastave |
| POKAZATELJ USPJEŠNOSTI PROGRAMA | Integriranje i socijaliziranje učenika s teškoćama u okolinu te uspješno savladavanje nastavnog sadržaja. Zaposleno je 11 pomoćnica u nastavi |
| OPIS PROGRAMA | Izvor 5.2.5. Pomoći PK- osiguravaju se sredstva za pokriće troškova zaposlenih pomoćnica |
| OBRAZLOŽENJE PROGRAMA KROZ CILJEVE KOJI ĆE SE OSTVARITI PROVEDBOM PROGRAMA | Ovim projektom osiguravaju se uvjeti za učenike s teškoćama u razvoju da uspješno savladaju nastavno gradivo. |
| Izvršenje 01.1.-30.6.2023.  Aktivnost T100004  Osiguravanje pomoćnika u nastavi učenicima s teškoćama | **Plan 2023. Izvršenje**  **98.000,00 47.375,69** |

1. **POSEBNI IZVJEŠTAJ O POLUGODIŠNJEM IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA ZA 2023. GODINU**

Temeljem članka 85. Zakona o proračunu Osnovna škola Zorke Sever nije ostvarila sljedeće stavke:

1. sredstva fondova Europske unije,
2. zaduživanje na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala,
3. zajmove i potraživanja po danim zajmovima,
4. potraživanja i dospjele obveza potencijalnih sudskih sporova,

stoga nije u obvezi podnositi isto izvješće.

Ravnateljica

Zvjezdana Martinec, prof.