

OSNOVNA ŠKOLA IVANA ANTOLČIĆA KOMAREVO

Gornje Komarevo 181a, 44010 Sisak

OIB: 76870732503

I. OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA

Osnovna škola obavlja osnovnu djelatnost odgoja i obrazovanja sukladno odredbama Zakona o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi (NN br. 87/08., 86/09., 92/10., 105/10., 90/11., 5/12., 16/12., 86/12., 126/12., 94/13., 152/14., 07/17., 68/18., 98/19., 64/20., 151/22., 155/23. i 156/23.) te obavlja i vlastitu djelatnost zakupa školske dvorane i izrade proizvoda unutar učeničke zadruge.

Polugodišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana za 2024. Godinu Škola izrađuje sukladno odredbama Zakona o proračunu (NN br. 144/21) te Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana (NN br. 85/23)

1. OBRAZLOŽENJE OSTVARENJA PRIHODA I RASHODA, PRIMITAKA I IZDATAKA

Ukupno ostvareni prihodi u izvještajnom razdoblju iznose 345.531,59 eura što je 10,4% više u odnosu na prihode ostvarene u izvještajnom razdoblju prethodne godine.

U odnosu na izvorni plan/rebalans za 2024. godinu, ostvareno je 47,36% planiranih prihoda.

Prihodi su u najvećem dijelu ostvareni iz izvora financiranja 5 Pomoći u ukupnom iznosu 303.997,65 eura., a odnose se na plaće i naknade plaća zaposlenicima i u odnosu na planirano ostvareno je 49,69%.

U prvom polugodištu 2024. godine nismo ostvarili vlastite prihode, a na godišnjoj razini planirano je ostvarenje u iznosu od 910,00 eura iz poslovanja učeničke zadruge.

Prihodi iz izvora financiranja 1 Opći prihodi i primici odnose se na decentralizirana sredstva nadležnog proračuna (izvor 1.1.) za financiranje redovne djelatnosti u iznosu od 8.322,39 eura i opći prihodi i primici iz sredstava nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti zbog nedostatka decentraliziranih sredstava te izvannastavnih aktivnosti i programa za podizanje standarda (izvor 1.0.) u iznosu od 31.277,93 eura. U odnosu na plan ostvarenje Općih prihoda i primitaka iznosi 39,10%.

Ukupno izvršeni rashodi u izvještajnom razdoblju 361.373,38 eura i to rashodi poslovanja 361.289,76 eura te rashodi za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 83,62 eura. U odnosu na planirano izvršeno je 47,36% rashoda i to 49,51% rashoda poslovanja i 0,38% rashoda za nabavu nefinancijske imovine

2. OBRAZLOŽENJE PRENESENOG MANJKA ODNOSNO VIŠKA IZ PRETHODNE GODINE I VIŠKA ODNOSNO MANJKA ZA PRIJENOS U SLJEDEĆE RAZDOBLJE

Ukupno stanje na računima skupine 922 na dan 1.1. 2024. godine iznosi 19.822,17 eura. Ostvareni višak prihoda je iz izvora 3.1. vlastiti prihodi u iznosu od 143,59 eura i iz izvor 4.0. namjenski prihodi 19.678,58 eura. U razdoblju od 1. do 6. mjeseca 2024. godine iz prenesenog viška prihoda izvršen je povrat neutrošenih sredstava za prehranu učenika u iznosu od 1.803,41 eur i više doznačena sredstva za projekt školska shema 32,12 eura. Nakon izvršenog povrata stanje viška prihoda iznosi 17.986,64 eura. Preneseni višak prihoda utrošit će se u 2024. godini za rad učeničke zadruge u iznosu od 143,59 eura, za sanaciju štete i popravak objekta iz sredstava osiguranja 16.680,79 eura i za školsku kuhinju 1.162,26 eura.

Stanje viška prihoda za sljedeće razdoblje iznosi 3.980,38 eura što nije stvarno stanje viška prihoda zbog metodološkog manjka/viška odnosno knjiženja rashoda iz izvora opći prihodi i primici u lipnju s dospijećem plaćanja u srpnju. U prvom polugodištu 2024. godine ostvaren je manjak prihoda nad rashodima u iznosu od 15.841,79 eura, od toga je 12.022,19 knjiženo na namjenske rashode financirano iz viška prihoda za namirenje šteta od osiguranja, a ostalo je metodološki višak/manjak.

Izvori financiranja	Preneseno iz prethodne godine	Izvršeno 1.1. do 30.6.2024.
3.1. Vlastiti prihodi	143,59	0
4.0. Namjenski prihodi –osiguranje štete	16.680,79	12.022,19
4.0. Namjenski prihodi –školska kuhinja	2.997,79	1.835,53
Ukupno	19.822,17	13.857,72

3. IZVJEŠTAJ O ZADUŽIVANJU NA DOMAĆEM I STRANOM TRŽIŠTU NOVCA I KAPITALA

Nije bilo zaduživanja na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala.

II. POSEBNI DIO

NAZIV PROGRAMA: 1006 OSNOVNOŠKOLSKO OBRAZOVANJE

Planirana sredstva za provedbu: 581.096 EUR

Polugodišnje izvršenje plana: 288.955,71 EUR

Program se provodi kroz sljedeće aktivnosti:

A100053 Materijalno poslovanje –zakonski standard

A100054 Plaće –Ministarstvo znanosti, obrazovanja i sporta

Ostvareni ciljevi programa:

- Sustavan način učenja o svijetu, prirodi, društvu, ljudskim dostignućima, o drugima i sebi,
- poticati i kontinuirano unaprjeđivati intelektualni, tjelesni, estetski, društveni, moralni, duhovni razvoj učenika, u skladu s njegovim sposobnostima i sklonostima,
 - stvorena mogućnosti da svako dijete uči i bude uspješno,
 - osposobljeni učenici za učenje, naučiti ih kako učiti i pomoći im u učenju,
 - rad s darovitim učenicima,
 - pripremiti učenike za mogućnosti i iskušenja koja ih čekaju u životu,
 - poučiti učenike vrijednostima dostojnih čovjeka.

Pokazatelj učinka:

Cilj programa je postignut.

Pokazatelj rezultata:

Normalno funkcioniranje rada ustanove.

Obrazloženje izvršenja programa:

Osiguravanjem minimalnog financijskog standarda omogućuje se rad školske ustanove i postizanje ciljeva propisanim Zakonom o odgoju i obrazovanju

NAZIV PROGRAMA:1007 PODIZANJE OBRAZOVNOG STANDARDA

Planirana sredstva za provedbu: 146.606,00 EUR

Polugodišnje izvršenje plana: 56.534,31 EUR

Program se izvršava kroz sljedeće aktivnosti i projekte:

- A100055 Produženi boravak
- A100056 Građanski odgoj i obrazovanje
- A100057 Izvannastavne aktivnosti
- A100058 Materijalno poslovanje-iznad standarda
- A100060 Nabava udžbenika
- T100007 Rukom pod ruku-Pomoćnici u nastavi
- T100013 Preventivni programi
- T100701 Erasmus+

Ostvareni ciljevi programa:

Uskladiti zahtjeve za novim vrstama znanja i vještina za podizanjem obrazovnih standarda s potrebom za cjelovitim razvojem djece i mladih. Osiguranje potrebe svim učenicima, posebno onih kojima je potrebna dodatna podrška (npr. učenici s poteškoćama u razvoju, učenici nižeg socio-ekonomskog statusa, daroviti učenici ili učenici koji pripadaju nekoj od identitetskih manjina u društvu). Stvaranje okruženja koje je poticajno i podražavajuće za obrazovne

djelatnike i u kojem se oni mogu nesmetano profesionalno usavršavati. Omogućavanje razvoja potencijala svih učenika i obrazovnih djelatnika.

Pokazatelj učinka:

Cilj programa je postignut

Pokazatelj rezultata:

Podizanje obrazovnog standarda u svakodnevnom radu ustanove te poboljšanja uvjeta rada.

Obrazloženje izvršenja programa:

Pored minimalnih finansijskih standard potrebna su dodatna ulaganja u materijalne i prostorne uvjete u školi ter nabava potrebnih sredstava i opreme za redovan rad i rad izvannastavnih I izvanškolskih programa.

NAZIV PROGRAMA: 1017 ŠKOLSKA KUHINJA

Planirana sredstva za provedbu: 23.870,00 EUR

Polugodišnje izvršenje plana: 15.883,36 EURA

Program se provodi kroz sljedeće aktivnosti i projekte:

A100074 Školska prehrana

T100014 Healthymeal standard

T100015 Školska shema

T100016 Školski medni dani

Ostvareni ciljevi programa:

Nesmetano funkcioniranje školske kuhinje.

Izjednačavanje mogućnosti svih učenika osnovnih škola na prehranu.

Unaprjeđenje i poboljšanje načina prehrane u školama te poboljšanje i razvoj pravilnih prehrambenih navika kod djece i mladih.

Pokazatelj učinka:

Cilj programa je postignut

Pokazatelj rezultata:

Broj učenika koji svakodnevno koriste školsku kuhinju i priprema obroka po jelovnicima u skladu s Healthymeal standardima.

Sufinanciranje prehrane učenika iz državnog proračuna u iznosu od 1,33 eura po obroku.

Obrazloženje izvršenja programa:

Osiguranje prehrane učenicima u školskoj kuhinji po HealthyMeal Standardu. Pravilna prehrana osigurava psihofizički razvoj djeteta te stjecanje zdravih prehrambenih navika radi kvalitetnijeg života učenika.

Vlada RH je usvojila Odluku o kriterijima i načinu financiranja, odnosno sufinanciranja troškova prehrane učenika u osnovnim školama. Sufinanciranje je počelo od 1.1.2023. godine.

KLASA: 400-04/24-01/2
URBROJ: 2176-161-24-1

Gornje Komarevo, 10. srpnja 2024.

Izradila: Nada Teljaga



Nada Teljaga