

REPUBLIKA HRVATSKA

OSNOVNA ŠKOLA

IVANE BRLIĆ-MAŽURANIĆ

O G U L I N

PREDMET: Prijedlog polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana Osnovne škole Ivane Brlić – Mažuranić Ogulin za 2022. godinu

U nastavku navodimo obrazloženje izvršenja financijskog plana Osnovne škole Ivane Brlić – Mažuranić Ogulin za razdoblje 01.01.-30.06.2022.

**Obrazloženje izvršenja financijskog plana za razdoblje 01.01. – 30.06.2022.**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **NAZIV KORISNIKA** | **OŠ IVANE BRLIĆ-MAŽURANIĆ OGULIN** | | | | | |
| DJELOKRUG RADA | Odgoj i obrazovanje učenika te stručno usavršavanje djelatnika škole | | | | | |
| ORGANIZACIJSKA  STRUKTURA | Uz matičnu školu, djeluju i tri područne škole: PŠ Kučinići, PŠ Drežnica i PŠ Jasenak te Osnovna glazbena škola pri OŠ Ivane Brlić-Mažuranić Ogulin.  U OŠ Ivane Brlić-Mažuranić trenutno je zaposleno 94 osobe. | | | | | |
| IZVRŠENJE  (Plan 2022., Izvršenje 01.01.- 30.06.2022.) | |  |  |  | | --- | --- | --- | | PROGRAM | Plan 2022. | Izvršenje  1.1.- 30.06.2022. | | Zakonski standard javnih ustanova - OŠ | 1.671.720,00 | 1.081.819,84 | | Program javnih potreba iznad standarda – vlastiti prihodi | 140.000,00 | 76.207,13 | | Javne potrebe iznad zakonskog standarda –OŠ | 1.417.367,62 | 441.522,04 | | Program pomoćnici u nastavi OŠ i SŠ (EU projekt) | 81.600,00 | 36.651,74 | | Osiguravanje šk. prehrane za djecu u riziku od siromaštva KŽ | 98.000,00 | 57.774,14 | | **UKUPNO OŠ** | **3.408.487,62** | **1.693.974,89** | | | | | | |
|  | |  |  |  |  | |
| **NAZIV PROGRAMA** | **ZAKONSKI STANDARD JAVNIH USTANOVA - OŠ** | | | | |
| **Aktivnost:** | Aktivnost A100034:Odgojnoobraz., administ. i teh. osoblje – opći dio  Aktivnost A100034A:Odgojnoobraz., administ. i teh. osoblje- posebni dio  Aktivnost A100199: Prijevoz učenika OŠ  Aktivnost A100035:Operativni plan tekućeg i investicijskog održavanja OŠ  Kapitalni projekt K100003: Nefinancijska imovina i investicijsko održavanje OŠ | | | | |
| OPĆI CILJ | Poboljšanje kvalitete i učinkovitosti odgoja i obrazovanja | | | | | |
| POSEBNI CILJEVI | Osigurati uvjete rada sukladno pedagoškom standardu te racionalnim gospodarenjem raspoloživim sredstvima poboljšati postojeće stanje. | | | | | |
| ZAKONSKA OSNOVA ZA PROVOĐENJE PROGRAMA | Godišnji plan i program rada škole, Kurikulum škole, Strateški plan razvoja OŠ Ivane Brlić-Mažuranić za korištenje sredstava iz europskih strukturnih i investicijskih fondova te programa europske unije za OŠ Ivane Brlić-Mažuranić Ogulin, Zakon o proračunu, Zakon o odgoju i obrazovanju, Državni pedagoški standard osnovnoškolskog odgoja i obrazovanja | | | | | |
| ISHODIŠTE I POKAZATELJI NA KOJIMA SE ZASNIVAJU IZRAČUNI I SREDSTVA ZA PROVOĐENJE PROGRAMA | Odluka Vlade o kriterijima i mjerilima za utvrđivanje bilančnih prava za financiranje minimalnog financijskog standarda javnih potreba osnovnih škola  Smjernice Ministarstva financija  Upute za izradu Proračuna Karlovačke županije za razdoblje 2022.-2024. | | | | | |
| NAČIN I SREDSTVA ZA REALIZACIJU PROGRAMA | Prihodima iz županijskog proračuna predviđeno je financiranje:   * tekućih rashoda: 1.061.720,00 kn * operativni projekti: 30.000,00 kn * prijevoz učenika OŠ: 180.000,00 kn * kapitalni projekti: 400.000,00 kn | | | | | |
| IZVRŠENJE 01.01.-30.06.2022.  (PLAN/OSTVARENJE) | |  |  |  | | --- | --- | --- | | Aktivnost/Projekt | Plan 2022. | Izvršenje 1.1.- 30.06 2022. | | Odg., administr. I tehn.osoblje OPĆI DIO | 261.720,00 | 209.061,63 | | Odg., administr. I tehn.osoblje POSEBNI DIO | 800.000,00 | 412.051,72 | | Prijevoz OŠ | 180.000,00 | 103.151,24 | | Operativni plan, tek. i inv. održav. | 30.000,00 | 0,00 | | Nefinancijska imov. i održavanje | 400.000,00 | 357.555,25 | | **UKUPNO PROGRAM** | **1.671.720,00** | **1.081.819,84** | | | | | | |
| **POKAZATELJI USPJEŠNOSTI U RAZDOBLJU 01.01.-30.06.2022.** | Uslijed trenutne ekonomske situacije, povećani su svi rashodi poslovanja što se odražava u izvršenju koje je za opći dio proračuna 79,88%, a za posebni dio proračuna 51,51%. Utrošenim sredstvima podmireni su tekući troškovi poslovanja, osigurana su sredstva za rad te realizirane brojne izvannastavne aktivnosti. Učenike se potiče na izražavanje kreativnosti, talenata i sposobnosti kroz uključivanje u slobodne aktivnosti, natjecanja te druge školske projekte, priredbe i manifestacije. Nastavnici i stručni suradnici se kontinuirano usavršavaju i time podižu nastavni standarda na višu razinu.  Operativni plan koristit će se za eventualne hitne intervencije, a ako do istih ne dođe sredstva će se utrošiti za nabavu novog štednjaka u školskoj kuhinji te za sanaciju šternje u PŠ Jasenak  U sklopu kapitalnih projekata, završeni su radovi na izmjeni elektroinstalacija pri Matičnoj Školi, započeti u 2021. godini. | | | | | |
| **NAZIV PROGRAMA** | **PROGRAM JAVNIH POTREBE IZNAD STANDARDA – VLASTITI PRIHODI** | | | | |
| **Aktivnost:** | Aktivnost A100042: Javne potrebe iznad standarda-vlastiti prihodi | | | | |
| OPĆI CILJ | Unapređenje i poboljšanje standarda osnovnoškolske ustanove. | | | | | |
| POSEBNI CILJEVI | 1. Povećanje kvalitete nastave glazbene škole 2. Podizanje kvalitete školskog prostora i opreme 3. Obnavljanje knjižničnog fonda | | | | | |
| ZAKONSKA OSNOVA ZA PROVOĐENJE PROGRAMA | Godišnji plan i program rada škole, Kurikulum škole, Strateški plan razvoja OŠ Ivane Brlić-Mažuranić za korištenje sredstava iz europskih strukturnih i investicijskih fondova te programa europske unije za OŠ Ivane Brlić-Mažuranić Ogulin, Zakon o proračunu, Zakon o odgoju i obrazovanju, Državni pedagoški standard osnovnoškolskog odgoja i obrazovanja, Procedura o stjecanju i korištenju vlastitih prihoda OŠ Ivane Brlić-Mažuranić Ogulin | | | | | |
| ISHODIŠTE I POKAZATELJI NA KOJIMA SE ZASNIVAJU IZRAČUNI I SREDSTVA ZA PROVOĐENJE PROGRAMA | Proračun Karlovačke županije za 2022. godinu  Izračun sredstava temelji se na:   * broju učenika upisanih u glazbenu školu * procijenjenim iznosima mjesečnog najma školskog prostora | | | | | |
| NAČIN I SREDSTVA ZA REALIZACIJU PROGRAMA | Vlastiti prihodi ostvaruju se iznajmljivanjem prostora škole i od mjesečnih uplata za pohađanje glazbene škole | | | | | |
| IZVRŠENJE 01.01.-30.06.2022.  (PLAN/OSTVARENJE) | |  |  |  | | --- | --- | --- | | Aktivnost/projekt | Plan 2022. | Izvršenje  1.1.- 30.06. 2022. | | Javne potrebe iznad standarda-vlastiti prihodi OŠ | 140.000,00 | 76.207,13 | | | | | | |
| **POKAZATELJI USPJEŠNOSTI U RAZDOBLJU 01.01.-30.06.2022.** | Vlastitim prihodima podmiruje se dio režijskih i materijalnih troškova Škole. Sredstvima je također financirano stručno usavršavanje djelatnika, nabavljeni su novi laptopi i projektori, a za glazbenu školu kupljene su nove klavijature i harmonika. | | | | | |
| **NAZIV PROGRAMA** | **JAVNE POTREBE IZNAD ZAKONSKOG STANDARDA** | | | | |
| **Aktivnost:** | Aktivnost A100041: Županijske javne potrebe OŠ  Aktivnost A100142A:Prihodi od nefinancijske imovine i naknade šteta s osnova osiguranja  Aktivnost A100159:Javne potrebe iznad standarda-donacije  Aktivnost A100161:Javne potrebe iznad standarda - ostalo  Aktivnost A100162:Prijenos sredstava od nenadležnih proračuna  Aktivnost A100164:Stručno osposobljavanje bez zasnivanja radnog odnosa  Aktivnost A100191: Shema školskog voća, povrća i mlijeka  Aktivnost A100212: Mjera HZZ - pripravništvo | | | | |
| OPĆI CILJ | Unapređenje i poboljšanje standarda osnovnoškolske ustanove. | | | | | |
| POSEBNI CILJEVI | * Povećanje kvalitete školske kuhinje * Podizanje kvalitete školskog prostora i opreme * Podizanje kvalitete nastave u organizaciji produženog boravka i rada u jednoj smjeni * Uspješno provođenje Škole u prirodi, ekskurzija, izleta i međunarodne suradnje * Uspješno provođenje školskih natjecanja i domaćinstava | | | | | |
| ZAKONSKA OSNOVA ZA PROVOĐENJE PROGRAMA | Godišnji plan i program rada škole, Kurikulum škole, Strateški plan razvoja OŠ Ivane Brlić-Mažuranić za korištenje sredstava iz europskih strukturnih i investicijskih fondova te programa europske unije za OŠ Ivane Brlić-Mažuranić Ogulin, Zakon o proračunu, Zakon o odgoju i obrazovanju, Državni pedagoški standard osnovnoškolskog odgoja i obrazovanja, | | | | | |
| ISHODIŠTE I POKAZATELJI NA KOJIMA SE ZASNIVAJU IZRAČUNI I SREDSTVA ZA PROVOĐENJE PROGRAMA | Izračun sredstava se temelji na sljedećim pokazateljima i projekcijama:   * Broj učenika upisanih u produženi boravak * Broj djece koji koriste školsku prehranu * Očekivane donacije * Očekivani prijenosi od nenadležnih proračuna * Prijavljeni projekti * Prodaja stanova * Domaćinstva natjecanja | | | | | |
| NAČIN I SREDSTVA ZA REALIZACIJU PROGRAMA | Sredstva za realizaciju programa ostvaruju se od:   * Uplata učenika za školsku prehranu i produženi boravak * Uplata grada Ogulina za 70% plaće djelatnica produženog boravka i ostalo * Sredstava uplaćenih na račun Škole ostvarenih u okviru raznih projekata * Uplata Ministarstva znanosti i obrazovanja * Uplaćenih namjenskih i nenamjenskih donacija * Uplata za otkup stanova u vlasništvu Škole | | | | | |
| IZVRŠENJE 01.01.-30.06.2022.  (PLAN/OSTVARENJE) | |  |  |  | | --- | --- | --- | | Aktivnost/projekt | Plan 2022. | Izvršenje  1.1.- 30.06. 2022. | | Županijske javne potrebe u OŠ | 15.500,00 | 2.310,00 | | Prihodi od nefinancijske imovine i naknade šteta s osnova osiguranja | 19.000,00 | 12.176,00 | | Javne potrebe iznad standarda-donacije | 50.000,00 | 2.082,01 | | Javne potrebe iznad standarda-ostalo | 500.000,00 | 238.182,63 | | Prijenos sredstava od nenadležnih proračuna | 752.000,00 | 123.971,30 | | Stručno osposobljavanje bez zasnivanja radnog odnosa | 8.000,00 | 0,00 | | Shema školskog voća, povrća i mlijeka | 27.162,25 | 25.799,87 | | Mjera HZZ - pripravništvo | 45.705,37 | 37.000,23 | | | | | | |
| **POKAZATELJI USPJEŠNOSTI U RAZDOBLJU 01.01.-30.06.2022.** | **Županijske javne potrebe u OŠ**  Unutar ove aktivnosti, 2.310,00 kuna utrošeno je na organizaciju županijskog natjecanja Hrvatskog jezika  **Prihodi od nefinancijske imovine i naknade šteta s osnova osiguranja**  Tijekom 2021. godine, temeljem uplata 35% prihoda od stanova u otkupu, ostvareno je ukupno 12.357,50 kuna te su iz navedenog viška nabavljeni novi projektori i laptopi.  **Javne potrebe iznad standarda-donacije**  U razdoblju 1.1.2022.-30.6.2022. zaprimljene su nenamjenske donacije u iznosu 4.050,00, a iste će se potrošiti sukladno Odluci o stjecanju i načinu korištenja vlastitih prihoda i nenamjenskih donacija OŠ Ivane Brlić-Mažuranić Ogulin  **Javne potrebe iznad standarda-ostalo (šk. kuhinja, izleti i dr.)**  Unutar ove aktivnosti, osigurane su plaće za dvije učiteljice u produženom boravku u iznosu od 30% koje pokrivaju uplate roditelja. Također, najveći dio ove aktivnosti otpada na potrošnju na namirnice koja se pokriva iz uplata učenika za školsku kuhinju.  **Prijenos sredstava od nenadležnih proračuna**  Što se tiče prijenosa sredstava od nenadležnih proračuna, Grad Ogulin osigurava 70% plaće za dva djelatnika za rad u produženom boravku te oslobađanje 2 učenika od plaćanja školske kuhinje. Također, grad Ogulin osigurao je uplatio 3.000,00 za održavanje 2. likovno-literarnog natječaja „Hvala ti, hvala Ivano za bajke prekrasan dar“  Ministarstvo znanosti i obrazovanja refundiralo je sredstva za troškove testiranja na COVID-19 te za potrebe osiguranja prilagođenog prijevoza za učenike s teškoćama u razvoju  **Stručno osposobljavanje bez zasnivanja radnog odnosa**  Planirano je 8.000,00 kuna, a realizacija je planirana krajem godine.  **Shema školskog voća, povrća i mlijeka**  Škola je uključena u projekte „Shema školskog voća i Shema školskog mlijeka“.  U okviru svoje „košarice“, Škola je potrošila 94,98% odobrenih sredstava. Na jesen se Škola ponovno planira uključiti u projekte „Shema školskog voća i Shema školskog mlijeka“.  **Mjera HZZ - pripravništvo**  od 1. lipnja 2021. godine temeljem Odluke Ministarstva znanosti i obrazovanja u školi zaposlen pripravnik – pedagog temeljem mjere zapošljavanja u suradnji s Hrvatskim zavodom za zapošljavanje te su na račun škole prebačena sredstva za potrebe plaće i prijevoza. Dio sredstava od 40.705,37 kuna donesen je u 2022. godinu kao višak sredstava. Od siječnja do svibnja 2022. godine za plaću pripravnice utrošeno je 37.000,25, a preostali dio neutrošenih sredstava će se vratiti HZZO-u nakon konačnog obračuna.  Unatoč pandemiji izazvanoj virusom Covid 19, realizirana su sva natjecanja. Naši učenici osvojili su 1. mjesto na županijskom natjecanju iz Geografije u konkurenciji 7.ih razreda, 1. mjesto na županijskom natjecanju Učeničkih zadruga te nas očekuje državno natjecanje u rujnu ove godine u Vinkovcima, 1. mjesto na županijskom natjecanju iz Geografije u konkurenciji 6.ih razreda, 1. mjesto na županijskom natjecanju u odbojci i sudjelovanje na državnoj završnici u Poreču, 1. mjesto na županijskom natjecanju u košarci i sudjelovanje na državnoj završnici u Poreču, 2. mjesto na županijskom natjecanju u rukometu, 3. mjesto na županijskom natjecanju u Graničaru, 2. mjesto na županijskom natjecanju iz Geografije u konkurenciji 6.ih razreda, 2. mjesto na županijskom natjecanju u urbanim plesovima Virtualnog plesnog showa, 2. mjesto na županijskom natjecanju iz Informatike iz područja Osnove informatike i digitalne pismenosti (8.r.), 2. mjesto na županijskom natjecanju iz Tehničke kulture u području Modelarstva u konkurenciji 8.ih razreda, 3. mjesto na županijskom natjecanju iz Tehničke kulture u području Modelarstva u konkurenciji 7.ih razreda, 3. mjesto na međužupanijskom natjecanju Biosigurnost i biozaštita, 2. mjesto u Futsallu na gradskoj razini, 2. mjesto u Graničaru, a 1. mjesto u Krosu u dvije kategorije (djevojčice i dječaci u različitim uzrastima) i 2. mjesto u Krosu u dvije kategorije (djevojčice i dječaci u različitim uzrastima) u Plazma – sportskim igrama.  Na natječaju Kaufland – škola voća i povrća, od 239 prijavljenih škola osvojili smo 1. nagradu i tako osigurali voće i povrće u cijeloj šk. god. 2022./2023. za sve učenike naše škole. Na natječaju Hrvatskih voda naši učenici su osvojili 1. nagradu za najbolji animirani film kao i na razini Karlovačke županije koja je povodom Dana voda organizirala natječaj na kojem su 1. nagradu osvojili naši učenici u izradi grupnog plakata. Na međunarodnom likovnom natječaju Slavini mladi akvarelisti naši učenici osvojili su 1. i 3. mjesto.  Učitelji i učenici sudjeluju i u brojnim e-Twinning projektima s temama prevencije nasilja, vršnjačkog i Internet nasilja, Škola je škola, a boravak je fora i brojni drugi projekti koji donose školi i učenicima i učiteljima visoku oznaku kvalitete rada. | | | | | |
| **NAZIV PROGRAMA** | **POMOĆNICI U NASTAVI OŠ I SŠ (EU projekt)** | | | | |
| **Aktivnost:** | **A100128 Pomoćnici u nastavi OŠ i SŠ (EU projekt)** | | | | |
| OPĆI CILJ | Pomoć učenicima i roditeljima s teškoćama u razvoju | | | | | |
| POSEBNI CILJEVI | Podizanje kvalitete nastave za učenike s teškoćama u razvoju | | | | | |
| ZAKONSKA OSNOVA ZA PROVOĐENJE PROGRAMA | Godišnji plan i program rada škole, Kurikulum škole, Strateški plan razvoja OŠ Ivane Brlić-Mažuranić za korištenje sredstava iz europskih strukturnih i investicijskih fondova te programa europske unije za OŠ Ivane Brlić-Mažuranić Ogulin, Zakon o proračunu, Zakon o odgoju i obrazovanju, Državni pedagoški standard osnovnoškolskog odgoja i obrazovanja, Procedura o stjecanju i korištenju vlastitih prihoda OŠ Ivane Brlić-Mažuranić Ogulin | | | | | |
| ISHODIŠTE I POKAZATELJI NA KOJIMA SE ZASNIVAJU IZRAČUNI I SREDSTVA ZA PROVOĐENJE PROGRAMA | Proračun Karlovačke županije za 2022. godinu  Izračun sredstava se temelji na:  • Odluci Karlovačke županije o broju odobrenih pomoćnika u nastavi | | | | | |
| NAČIN I SREDSTVA ZA REALIZACIJU PROGRAMA | U školskoj godini 2021./2022. u Školi su bila zaposlena 2 pomoćnika u nastavi, a koja se financiraju iz projekta „Karlovačka županija za inkluzivne škole“. | | | | | |
| IZVRŠENJE 01.01.-30.06.2022.  (PLAN/OSTVARENJE) | |  |  |  | | --- | --- | --- | | Aktivnost/projekt | Plan 2022. | Izvršenje  1.1.- 30.06. 2022. | | Pomoćnici u nastavi | 81.600,00 | 36.651,74 | | | | | | |
| POKAZATELJI USPJEŠNOSTI U RAZDOBLJU 01.01.-30.06.2022. | Pomoćnici u nastavi svakodnevno su pomagali dodijeljenim učenicima s teškoćama u razvoju te su učenici uspješno završili školsku godinu 2021./2022. | | | | | |
| **NAZIV PROGRAMA** | **OSIGURANJE ŠKOLSKE PREHRANE ZA DJECU U RIZIKU OD SIROMAŠTVA KARLOVAČKE ŽUPANIJE** | | | | |
| **Aktivnost:** | A100176: Osiguranje školske prehrane za djecu u riziku od siromaštva Karlovačke županije | | | | |
| OPĆI CILJ | Pomoć učenicima i roditeljima čija su djeca u riziku od siromaštva. | | | | | |
| POSEBNI CILJEVI | Osigurati topli obrok za djecu u riziku od siromaštva | | | | | |
| ZAKONSKA OSNOVA ZA PROVOĐENJE PROGRAMA | Godišnji plan i program rada škole, Kurikulum škole, Strateški plan razvoja OŠ Ivane Brlić-Mažuranić za korištenje sredstava iz europskih strukturnih i investicijskih fondova te programa europske unije za OŠ Ivane Brlić-Mažuranić Ogulin, Zakon o proračunu, Zakon o odgoju i obrazovanju, Državni pedagoški standard osnovnoškolskog odgoja i obrazovanja, Procedura o stjecanju i korištenju vlastitih prihoda OŠ Ivane Brlić-Mažuranić Ogulin | | | | | |
| ISHODIŠTE I POKAZATELJI NA KOJIMA SE ZASNIVAJU IZRAČUNI I SREDSTVA ZA PROVOĐENJE PROGRAMA | Proračun Karlovačke županije za 2022. godinu   * Izračun sredstava se temelji na broj učenika koji sudjeluju u projektu „Osiguranje školske prehrane za djecu u riziku od siromaštva“ | | | | | |
| NAČIN I SREDSTVA ZA REALIZACIJU PROGRAMA | Temeljem broja učenika koji sudjeluju u projektu „Osiguranje školske prehrane za djecu u riziku od siromaštva“ te mjesečnoj evidenciji njihova prisutstva na nastavi, Školi se refundiraju sredstva za nabavu namirnica za školsku kuhinju. | | | | | |
| IZVRŠENJE 01.01.-30.06.2022.  (PLAN/OSTVARENJE) | |  |  |  | | --- | --- | --- | | Aktivnost/projekt | Plan 2022. | Izvršenje  1.1.- 30.06. 2022. | | Osiguranje školske prehrane za djecu u riziku od siromaštva Karlovačke županije | 98.000,00 | 57.774,14 | | | | | | |
| POKAZATELJI USPJEŠNOSTI U RAZDOBLJU 01.01.-30.06.2022. | U školskoj godini 2021./2022. u okviru projekta „Osiguranje školske prehrane za djecu u riziku od siromaštva Karlovačke županije“ od plaćanja prehrane oslobođeno je 97 učenika | | | | | |

Prilog Izvještaju je Opći dio polugodišnjeg izvješća o izvršenju financijskog plana i Posebni dio polugodišnjeg izvješća o izvršenju financijskog plana.

Opći dio polugodišnjeg izvješća o izvršenju financijskog plana Osnovne škole Ivane Brlić-Mažuranić sadrži sažetak računa prihoda i rashoda iskazanih prema ekonomskoj klasifikacija te rashoda iskazanih prema funkcijskoj klasifikaciji.

Posebni dio polugodišnjeg izvješća o izvršenju financijskog plana Osnovne škole Ivane Brlić-Mažuranić sadrži izvršenje rashoda iskazanih po izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji, raspoređene u programe koji se sastoji od aktivnosti i projekata.

**RAVNATELJICA** Anđelka Salopek, mag. prim. educ.