**OBRAZLOŽENJE POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA PRORAČUNSKOG KORISNIKA**

**ŠIFRA I NAZIV KORISNIKA: 04-056-001-10688 PRVA OSNOVNA ŠKOLA, OGULIN**

**SAŽETAK DJELOKRUGA RADA: PRVA OSNOVNA ŠKOLA**

**ORGANIZACIJSKA STRUKTURA:**

Matična škola sa 9 razrednih odjela nižih i 11 odjela viših razreda, ukupno 20 odjela. Četiri područne škole, Bernarda M. Luketića Zagorje 8 razrednih odjela, PŠ Desmerice, Turkovići i Ogulinski Hreljin s jednim kombiniranim odjelom. Škola ima ukupno 31 odjela.

**IZVRŠENJE FINANCIJSKOG PLANA ZA SIJEČANJ-LIPANJ 2023.** *(iznosi u EUR)***:**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Šifra programa** | **Naziv programa** | **IZVRŠENJE 01.01.-30.06.2022.** | **PLAN** **2023.** | **I REBALANS** **2023.** | **IZVRŠENJE 01.01.-30.06.2023.** | **INDEKS %** | **INDEKS %** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** | **8** |
| 121  | Zakonski standard OŠ  | 102.922,04 | 209.264,00 | 206.352,00 | 103.638,64 | 100,70 | 50,22 |
| 125 | PJP iznad standarda – vlastiti prihodi | 0,00 | 1.725,00 | 1.725,00 | 1.121,73 | 0,00 | 65,03 |
| 140  | Javne potrebe iznad zakonskog standarda OŠ | 59.404,51 | 250.755,00 | 346.148,00 | 113.619,75 | 191,26 | 32,82 |
| 158 | Pomoćnici u nastavi OŠ | 2.965,73 | 3.307,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 165 | Osiguravanje školske prehrane | 6.940,50 | 11.310,00 | 11.310,00 | 6.947,76 | 100,10 | 61,43 |
| ….. | Pomoć iz državnog programa -plaće MZOS | 679.796,53 | 1.399.939,00 | 1.399,939,00 | 745.817,88 | 109,71 | 53,28 |
| **Ukupno Glava: 8-12** | **852.029,31** | **1.876.300,00** | **1.965.474,00** | **971.145,76** | **113,98** | **49,41** |

***ŠIFRA I NAZIV PROGRAMA: 121 Zakonski standard OŠ***

**SVRHA PROGRAMA:**

Odgoj i obrazovanje učenika

Hrvatski odgojno-obrazovni sustav pruža odgojne i obrazovne usluge na razini osnovnoškolskog obrazovanja. Uloga sustava je motivirati učenike za uključivanje te stjecanje kompetencije za cjelokupan osobni i društveni razvoj u skladu s potrebama. Cilj je osigurati uvjete za nastavu sukladno zakonskom minimalnom financijskom standardu te racionalnim gospodarenjem raspoloživim sredstvima poboljšati postojeće stanje posebice podizanjem materijalnih, tehničkih, informatičkih i drugih uvjeta na viši standard, a prema realnim mogućnostima. Osigurati stručno i kvalitetno usavršavanje nastavnika, stručnih suradnika, kao i usavršavanje ostalih zaposlenika.

**POVEZANOST PROGRAMA SA STRATEŠKIM DOKUMENTIMA:**

**ZAKONSKE I DRUGE PODLOGE NA KOJIMA SE PROGRAM ZASNIVA:**

- Zakon o proračunu RH (NN, broj 144/21)

-Zakon o izvršavanju državnog proračuna RH za 2022 (N.N.62/22;131/22)

- Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnim i srednjim školama (NN, broj 87/08, 86/09 92/10, 105/10, 90/11, 5/12, 16/12, 86/12, 126/12, 94/13,152/14, 7/17, 68/18, 98/19;64/20;151/22)

- Državni pedagoški standard osnovnoškolskog sustava odgoja i obrazovanja (NN, broj 63/08, 90/10)

- Uredba o načinu izračuna iznosa pomoći izravnanja za decentralizirane funkcije jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave (NN, broj 147/2021)

- Odluka Vlade RH o kriterijima i mjerilima za utvrđivanje bilančnih prava za financiranje minimalnog financijskog standarda javnih potreba osnovnih škola (NN, broj 147/2021)

- Odluka o kriterijima i mjerilima za financiranje decentraliziranih funkcija u osnovnim školama koju donosi skupština Županije

- Financijski plan materijalnih i financijskih rashoda za osnovne škole

- Operativni plan investicijskih ulaganja u osnovne škole, srednje škole i učeničke domove

- Plan rashoda za nabavu proizvedene dugotrajne imovine i dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini u OŠ na području KŽ

**IZVRŠENJE PROGRAMA S OSVRTOM NA CILJEVE KOJI SU OSTVARENI NJEGOVOM PROVEDBOM**

*Planirani troškovi su realizirani 50,22 % kao i u odnosu na prošlu godinu za isto razdoblje 100,70%. Zadovoljni smo realizacijom koja je vrlo blizu planiranog. Operativni plan je više bilo realizacije zbog popravka kotlovnice a prijevoz učenika nešto manji od planiranog zbog računa koji je došao na naplatu u srpnju a za lipanj ove godine.* ***sukladno ZOP, čl.84.****)***:**

**IZVRŠENJE FINANCIJSKOG PLANA ZA SIJEČANJ-LIPANJ 2023.**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **R. br.** | **Naziv aktivnosti/****projekta** | **IZVRŠENJE 01.01.-30.06.2022.** | **PLAN** **2023.** | **I REBALANS** **2023.** | **IZVRŠENJE 01.01.-30.06.2023.** | **INDEKS %** | **INDEKS %** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** | **8** |
| 1. | Odgojno obrazovno – opći dio A100034 | 21.481,30 | 39.264,00 | 38.352,00 | 22.098,67 | 102,87 | 57,62 |
| 2. | Odgojno obrazovno – posebni dio A100034A | 67.750,22 | 120.000,00 | 120.000,00 | 63.784,65 | 94,15 | 53,15 |
| 3. | Operativni planA100035 | 0,00 | 5.000,00 | 3.000,00 | 2.837,50 | 0,00 | 94,58 |
| 4. | Prijevoz učenika OŠ A100199 | 13.690,52 | 45.000,00 | 45.000,00 | 14.917,82 | 108,96 | 33,15 |
| **Ukupno program:** | **4** | **102.922,04** | **209.264,00** | **206.352,00** | **103.638,64** | **100,70** | **50,22** |

**POKAZATELJI USPJEŠNOSTI PROGRAMA:** *(pokazatelji uspješnosti predstavljaju podlogu za mjerenje učinkovitosti provedbe* ***programa*** *i trebaju biti: specifični, mjerljivi, dostupni, relevantni u odnosu na definirani cilj i vremenski određeni)*

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Pokazatelj uspješnosti** | **Definicija** | **Jedinica** | **Polazna vrijednost** | **Ciljana vrijednost 2023.** | **Izvršenje 01.01.-30.06.2023.** |
| Izvrsni savjetnici | napredovanje | **2** | **2** | **2** | **2** |
| mentori | napredovanje | **1** | **1** | **1** | **1** |
| prijevoz | Prijevoz učenika | **100** | **100** | **100** | **100** |
|  |  |  |  |  |  |

***ŠIFRA I NAZIV PROGRAMA: : 125 PJP iznad standarda – vlastiti prihodi***

 ***140 Javne potrebe iznad zakonskog standarda***

 ***158 Pomoćnici u nastavi OŠ (EU projekti)***

 ***165 Osiguranje školske prehrane za djecu u riziku od siromaštva Karlovačke***

 ***županije***

 ***200 MZOS- plaće OŠ***

*NAVESTI* ***ZA SVAKI PROGRAM*** *PLANIRAN UNUTAR GLAVE PRORAČUNSKOG KORISNIKA*

**Svaki program potrebno je obrazložiti zasebno**

**SVRHA PROGRAMA:**

**Odgoj i obrazovanje učenika**

Hrvatski odgojno-obrazovni sustav pruža odgojne i obrazovne usluge na razini osnovnoškolskog obrazovanja. Uloga sustava je motivirati korisnike za uključivanje te stjecanje kompetencije za cjelokupan osobni i društveni razvoj u skladu s potrebama. Cilj je ustanovama školstva osigurati uvjete rada sukladno zakonskom minimalnom financijskom standardu te racionalnim gospodarenjem raspoloživim sredstvima poboljšati postojeće stanje posebice podizanjem materijalnih, tehničkih, informatičkih i drugih uvjeta na viši standard, a prema realnim mogućnostima. Osigurati stručno i kvalitetno usavršavanje nastavnika, stručnih suradnika, kao i usavršavanje ostalih zaposlenika.

**POVEZANOST PROGRAMA SA STRATEŠKIM DOKUMENTIMA:**

**ZAKONSKE I DRUGE PODLOGE NA KOJIMA SE PROGRAM ZASNIVA:**

Katalog smotri i natjecanja AZOO, Odluke Karlovačke Županije

Pravilnik o vlastitim prihodima

Ugovori i Odluke o donacijama

Ugovori s roditeljima o školskoj prehrani, Ugovori i Ponude TA o jednodnevnim i višednevnim izletima

Odluka Školskog odbora

Ugovori s ovlaštenim distributerima voća, povrća i mlijeka

Aktivna mjera zapošljavanja HZZ

Projekt županije „Karlovačka županija za inkluzivne škole“

Projekt županije

**IZVRŠENJE PROGRAMA S OSVRTOM NA CILJEVE KOJI SU OSTVARENI NJEGOVOM PROVEDBOM**

*Višak prenesen iz 2022.g. u iznosu od 17.395,10 uključen je u realizaciju troškova.*

A100042 Utrošeno za nabavku opreme i knjiga

A100041 Prijevoz učenika u Selce Škola u prirodi

A100142A Prihodi od prodaje 2 stana

A100159 Moguća realizacija donacija u drugom obračunskom periodu

A100161 Do manje realizacije došlo je zbog Školske prehrane. U siječnju ove godine počela je besplatna

 Prehrana za sve učenika te povećanje cijene iste.

A100162 Uvećano u odnosu na isto razdoblje prošle godine iz razloga uvećanja troškova za produženi

 boravak (više učenika) a realizacija je manja jer je nabavka radnih bilježnica u tijeku koje

 pokriva Grad Ogulin

A100164 i A100212 pripravnički staž raniji odlazak pripravnice od planiranog te povrat novca.

T1000107 Školska prehrana MZOS od 1.1.2023. besplatna za sve učenike.

A100128 Pomoćnici su ovu školsku godinu bili zaposleni putem Udruga.

A100176 dio obroka za dio učenika financiran je Projektom koji Karlovačka županija provodi već dugi niz

 Godina

A100191 jednom tjedno voće i mlijeko besplatno za učenika putem projekta koje isto Karlovačka

 Županija provodi već dugi niz godina

A200200 uvećanje plaće te regresa utjecalo je na realizaciju

*;* ***sukladno ZOP, čl.84.****)***:**

**IZVRŠENJE FINANCIJSKOG PLANA ZA SIJEČANJ-LIPANJ 2023.**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **R. br.** | **Naziv aktivnosti/****projekta** | **IZVRŠENJE 01.01.-30.06.2022.** | **PLAN** **2023.** | **I REBALANS** **2023.** | **IZVRŠENJE 01.01.-30.06.2023.** | **INDEKS %** | **INDEKS %** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** | **8** |
| 1. | Javne potreba iznad standarda- vlastiti prihodi A100042 | 0,00 | 1.725,00 | 1.725,00 | 1.121,73 | 0,00 | 65,03 |
| 2. | Županijske javne potrebe OŠ A100041 | 1.407,16 | 1.785,00 | 1.785,00 | 1.040,00 | 73,91 | 58,26 |
| 3. | Prihodi od nefinancijske imovine i nadoknade štete s osnova osiguranja A100142A | 18,97 | 398,00 | 398,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Javne potrebe iznad standarda – donacije A100159 | 0,00 | 6.636,00 | 6.636,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. | Javne potrebe iznad standarda – ostalo A100161 | 40.360,55 | 86.198,00 | 56.198,00 | 22.401,60 | 55,50 | 39,86 |
| 6. | Prijenos sredstava od nenadležnih proračuna A100162 | 13.459,72 | 136.061,00 | 136.061,00 | 21.338,02 | 158,53 | 15,68/ |
| 7. | Stručno osposobljavanje bez zasnivanja radnog odnosa – korisnici A100164 | 260,41 | 13.007,00 | 5.591,46 | 5.591,46 | 2.147,18 | 100,00 |
| 8. | Mjera HZZ – pripravništvo A100212 | 0,00 | 0,00 | 17.808,54 | 8.324,83 | 0,00 | 46,75 |
| 9. | Školska prehrana učenika (standard) T1000107 | 0,00 | 0,00 | 115.000,00 | 51.313,84 | 0,00 | 44,62 |
| 10. | Pomoćnici u nastavi OŠ i SŠ (EU projekt) A100128 | 2.965,73 | 3.307,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11. | Osiguravanje školske prehrane za djecu u riziku od siromaštva Karlovačke županije A100176 | 6.940,50 | 11.310,00 | 11.310,00 | 6.947,76 | 100,10 | 61,43 |
| 12. | Shema školskog voće, povrća i mlijeka A100191 | 3.897,70 | 6.670,00 | 6.670,00 | 3.610,00 | 92,62 | 54,12 |
| 13. | MZOS – Plaće OŠ A200200 | 679.796,53 | 1.399.939,00 | 1.399.939,00 | 745.817,88 | 109,71 | 53,28 |
| **Ukupno program:** | **13** | **749.107,27** | **1.667.036,00** | **1.759.122,00** | **867.507,12** | **115,80** | **49,31** |

**POKAZATELJI USPJEŠNOSTI PROGRAMA:** *(pokazatelji uspješnosti predstavljaju podlogu za mjerenje učinkovitosti provedbe* ***programa*** *i trebaju biti: specifični, mjerljivi, dostupni, relevantni u odnosu na definirani cilj i vremenski određeni)*

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Pokazatelj uspješnosti** | **Definicija** | **Jedinica** | **Polazna vrijednost** | **Ciljana vrijednost 2023.** | **Izvršenje 01.01.-30.06.2023.** |
| prehrana | Projekt Karlovačke županije za besplatan obrok učenika | **100** | **100** | **100** | **100** |
| prehrana | Školska prehrana MZOS | **407** | **407** | **407** | **407** |
| prehrana | Školska prehrana MZOS ½ iznosa za razliku projekta Karlovačke županije | **100** | **100** | **100** | **100** |
| natjecanja | Crveni križ- državna završnica | **4** | **4** | **4** | **4** |
| natjecanja | Kros – državna završnica | **4** | **4** | **4** | **4** |

**OBJAVLJENO: navesti poveznicu!! NPR:** [Osnovna škola "Slava Raškaj" Ozalj - Dokumenti (skole.hr)](http://os-slava-raskaj-ozalj.skole.hr/dokumenti)

**POTPIS POTPIS**

PREDSJEDNIK ŠO RAVNATELJ