

Naziv županije: DUBROVAČKO-NERETVANSKA
Naziv škole: **Osnovna škola Blato**
Sjedište i adresa: 1.ulica br.25/2 20271 Blato

Broj RKP: 12245
Matični broj škole: 3080790
OIB škole: 93801658022

KLASA:400-01/23-01/5
URBROJ:2117-131-23-1

Blato, 13. srpnja 2023.godine

OBRAZLOŽENJE POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ZA RAZDOBLJE OD 1.1.-30.06.2023.GODINE

Opći dio

Financijski plan Osnovne škole Blato za 2023.godinu sa projekcijama 2024. i 2025.godinu usvojen je 31.listopada 2022.godine na 19. sjednici Školskog odbora i objavljen je na internetskim stranicama škole.

Škola nije ostvarila primitke i izdatke od financijske imovine i zaduživanja u 2023.godini.

Prihodi

Ukupni prihodi za 2023.godinu u tekućem financijskom planu planirani su u iznosu od 1.292.321,29 EUR-a, a ostvareni u prvih šest mjeseci 2023. u iznosu od 538.046,96 EUR-a što je ostvarenje od 42 %.

Rashodi

Planirani rashodi za 2023.u tekućem financijskom planu iznose 1.299.773,00 EUR-a, a realizirani su u prvih šest mjeseci 2023. u iznosu od 540.076,99 EUR-a što je ostvarenje od 42,00 %.

Posebni dio

Izvor 5.8.1 Pomoći – MZO

Sredstva namijenjena financiranju bruto plaće djelatnika škole, doprinosa na plaću, prijevoza, jubilarnih nagrada i naknade zbog nezapošljavanja osobe s invaliditetom kao, vanjska suradnja tj. naknada za rad dvoje profesora Osnovne glazbene škole i jedne sudske presuda planirana su u iznosu od 1.041.870,00 EUR-a realizirana su u iznosu od 41,00%, a razlika od 235,35 EUR-a su uplaćena sredstva za voditeljicu županijskog stručnog vijeća iz engleskog jezika koja još nisu potrošena i refundacija sudskih pristojbi iz 2022.godine.

Izvor 5.8.1 Pomoći – MZO

Sredstva namijenjena financiranju udžbenika učenicima škole planirana su na nivou prošlogodišnjih troškova u iznosu od 14.850,00 EUR-a. Nema realizacije u prvih šest mjeseci tekuće godine budući će se nabava istih izvršiti u periodu ljetnih praznika.

Izvor 5.8.1 Pomoći – Općina Blato

Sredstva od strane Općine Blato planirana su u iznosu od 7.000,00 EUR-a za sufinanciranje OGŠ, ŠŠK, te financiranje troškova goriva, električne energije i materijala za čišćenje i održavanje športske dvorane, ekskurzije učenika osmih razreda i Učeničke zadruge Konoba. Navedena sredstva realizirana su u iznosu od 70,00 % dok će se ostatak realizirati u drugoj polovini tekuće godine. Veći postotak realizacija za pola godine je zbog refundacije troškova električne energije koje je Općina Blato uplatila školi zbog potrošnje energije koju koristi Dječji vrtić Blato.

Izvor 4.4.1 Decentralizirana sredstva

Sredstva namijenjena za materijalne i financijske rashode planirana su u iznosu od 72.100,00 EUR-a Odlukom za financiranje decentraliziranih funkcija osnovnog školstva (od 13.ožujka 2023.godine) te su ista realizirana u iznosu od 52,00 %.

Izvor 4.4.1 Kapitalna ulaganja u osnovne škole

U prvotnom planu stavka je iznosila 15.926,00 EUR-a i planirana je temeljem limita i realiziranih ulaganja u 2022.godini od strane osnivača u prošloj godini, a prvim rebalansom u potpunosti je stornirana i svedena na 0,00 EUR-a budući nismo planirali kapitalna ulaganja u 2023.godini.

Izvor 4.4.1 Investicijska ulaganja u osnovne škole

Sredstva namijenjena za rashode za tekuće i investicijsko održavanje objekata, opreme i postrojenja povećana su za 16.591,00 EUR budući su u prvotnom planu bila limitirana na nivou prošlogodišnjih investicija i sada iznose 25.218,00 EUR-a, a namijenjena su za izmjenju prozora i uređenje kuhinje. Nema realizacije u prvom dijelu godine budući će se iste odraditi preko ljetnih praznika.

Izvor 1.1.1 Opći prihodi i primici- Projekt ZMS vol.6

Planiranim sredstvima u iznosu od 1.751,00 EUR-a financirat će se bruto plaće, regres i božićnica jednoj pomoćnici u nastavi do kraja 2023. godine od strane DNŽ. Navedena sredstva realizirana su u iznosu od 63,00%,a do kraja godine ostaju još tri plaće za isplatu te se očekuje 100%-tno izvršenje.

Izvor 5.6.1 Fondovi EU

Planiranim sredstvima u iznosu od 4.675,00 EUR-a financirat će se bruto plaće, regres i božićnica jednoj pomoćnici u nastavi do kraja 2023 iz fondova EU. Navedena sredstva realizirana su u iznosu od 63,00%,a do kraja godine ostaju još tri plaće za isplatu te se očekuje 100%-tno izvršenje.

Izvor 5.2.1 Ostale pomoći – PDV na mlijeko i voće / Izvor 5.6.1 Fondovi EU- školska shema voće i mlijeko

Temeljem Odluke o odobrenju i iznosu prava na potporu od Agencije za plaćanja u poljoprivredi, ribarstvu i ruralnom razvoju za voće i mlijeko dodijeljena su nam sredstva u iznosu od 3.130,00 EUR-a sa PDV-om koja su iskorištena u iznosu od 45,00 %, ali samo za mlijeko budući je dobavljač koji je trebao isporučivati voće odustao od isporuke istog.

Izvor 1.1.1 Opći prihodi i primici - Poticanje demografskog razvitka-radne bilježnice

Sredstva namijenjena financiranju radnih bilježnica učenicima škole planirana su na nivou prošlogodišnjih troškova u iznosu od 17.416,00 EUR-a i financirat će ih osnivač škole DNŽ. Nema realizacije u prvih šest mjeseci tekuće godine budući će se nabava istih izvršiti u periodu ljetnih praznika.

Izvor 1.1.1 Opći prihodi i primici – Natjecanja iz znanja učenika

U financijskom planu sredstva su planirana u iznosu od 7.909,00 EUR-a temeljem limita kojeg je odredila Županija, budući je Osnovna škola Blato bila domaćin održanog Županijskog natjecanja iz Engleskog jezika, a bila je i domaćin Županijske smotre učeničkih zadruga. Natjecanja su održana, a sredstva su realizirana u iznosu od 87,00% budući škola nije imala organizirani prijevoz autobusom za smotru zadruga te je na toj stavci napravljena ušteda.

Izvor 1.1.1 Opći prihodi i primici- Osiguravanje uvjeta za redovno poslovanje osnovne škole

Rebalansom je Županija odobrila dodatna sredstva u iznosu od 4.937,00 EUR-a za materijalne rashode škole kojih nije bilo u izvornom planu, a škola namjerava potrošiti navedeno do kraja godine.

Izvor 3.2.2 Vlastiti prihodi - prenesena sredstva

Vlastiti prihodi Osnovne škole Blato na stavci prenesenih sredstava iz prošle kalendarske godine, prema financijskom izvještaju za 2022.godinu iznose 6.772,04 EUR-a, korištena su za financiranje materijalnih troškova

škole budući županijska sredstva odobrena Odlukom nisu dostatna za povećane rashode i realizirana su u iznosu od 71,00 %.

Izvor 4.3.2 Prihodi za posebne namjene –prenesena sredstva

Prihodi za posebne namjene Osnovne škole Blato na stavci prenesenih sredstava u planu rezultat su neutrošenih sredstava za prijevoz pripravnice koja su doznačena od strane HZZZ-a. Neutrošena sredstva u iznosu od 679,67 EUR-a škola je vratila HZZZ-u po njihovom nalogu..

Izvor 4.3.1 Prihodi za posebne namjene

Prihodi za posebne namjene planirani su na nivou prošlogodišnjih u iznosu od 5.000,00 EUR-a, a to su sredstva koja škola prikupi od učenika za financiranje izleta i radnih materijala koja su učenicima potrebna. Realizirana su u iznosu od 74,00%, međutim ostatak realizacija očekuje se u drugom dijelu godine kada se krene u nabavu ispitnih i radnih materijala za slijedeću školsku godinu.

Izvor 6.2.1 Donacije

Donacije koje škola upriliči od pravnih osoba na zamolbe Učenika škole planirane su na nivou višegodišnjih priliva ali su realizirane u nešto manjem iznosu od 39,00%, za prvih šest mjeseci tekuće godine, jer učenici osmih razreda nisu uputili zamolbe za financiranje ekskurzije. Višak prihoda na navedenom izvoru je rezultat prikupljenih donacija za financiranje večere učenika osmih razreda.

Izvor 3.2.1 Vlastiti prihodi

Iskazanu svotu prihoda Osnovna škola Blato ostvaruje obavljanjem vlastite djelatnosti u okviru Glazbene škole i najma učionice Centru za poduku stranih jezika i Udruzi zdravi i veseli bili, planirana su prema broju učenika koji su upisani u Glazbenu školu. Realizacija planiranih sredstava iznosi 76,00% i rezultat je ažurnijeg plaćanja roditelja za djecu koja pohađaju Osnovnu glazbenu školu.

Izvor 5.9.1 Pomoći/Fondovi EU proračunski korisnici

U 2022. godini učitelji su se prijavili na dva projekta: Erasmus +(Mobilnost u svrhu učenja za pojedince) Learning from the extremes (Financiranje školskih projekata kroz nabavu digitalnih uređaja) za čije su odobrenje sredstava dobili u 2023. godini pa su tako rebalansom uključena u plan u iznosu od 20.763,52 EUR-a. Prihodi su realizirani u iznosu od 80,00%, a ostatak sredstava u iznosu od 20,00% se očekuje do kraja godine po završetku projekta.

Izvor 5.8.1 Ostale pomoći proračunski korisnici/Prehrana

U prvotnom planu nisu planirana sredstva za troškove prehrane učenicima osnovnih škola koja su osigurana u Državnom proračunu Republike Hrvatske za 2023. i projekcijama za 2024. i 2025. godinu budući je Odluka donesena u 2023. godini pa su tako uvrštena u ovaj rebalans u iznosu od 57.600,00 EUR-a. Prihodi su realizirani u iznosu 55,00%, a rashodi u većem postotku od 63% jer je dobavljač fakturirao prehranu za lipanj, a sredstva nisu bila doznačena do kraja lipnja pa zbog toga na tom izvoru škola ima manjak prihoda i primitaka u iznosu od 4.604,46 EUR-a.

Izvor 5.8.1 Ostale pomoći proračunski korisnici/Higijenske potrepštine

Temeljem odluke o dodjeli sredstava radi opskrbe školskih ustanova besplatnim zalihama menstrualnih higijenskih potrepština koja su osigurana u Državnom proračunu Republike Hrvatske sredstva su uvrštena u ovaj rebalans u iznosu od 598,00 EUR-a temeljem broja učenica u školi i ista su realizirana u odobrenom iznosu.

Rezultat poslovanja

PRIHODI (EUR)	RASHODI(EUR)	VIŠAK/MANJAK TEKUĆE GODINE (EUR)	VIŠAK/MANJAK PRENESENI (EUR)	REZULTAT (EUR)
6	3			
538.046,96	538.901,99	-855,03	7.451,71	6.596,68
7	4			
0,00	1.175,00	-1.175,00	0,00	-1.175,00
8	5			
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
UKUPNO PRIHODI	UKUPNO RASKODI	REZULTAT TEKUĆE GODINE		
538.046,96	540.076,99	-2.030,03	7.451,71	5.421,68

Izvještaj o izvršenju financijskog plana za prvih šest mjeseci 2023. Osnovne škole Blato objavit će se internetskim stranicama škole.

Voditelj računovodstva:

Antonela Burmas dipl. oec.



Ravnateljica:

Katarina Kovačić prof.

