

Objasnenje polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana
za 2023. godinu

1. Opći dio

Pregled prihoda ostvarenih u razdoblju od 1.1.-30.06.2023. godine.

Opći prihodi i primici -prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja:
72.393,79 eura (prihodi za podmirenje rashoda za zaposlene – službena putovanja i prijevoz
zaposlenika, materijalne rashode, financijske rashode , natjecanja učenika, ulaganja u objekt
škole)

Pomoći – tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan:
386.200,79 eura (prihodi za plaće zaposlenika, materijalna prava , isplata po pravomoćnim
presudama, mentorstva, sredstva za voditelje županijskih aktiva)
Pomoći iz Grada Hrvatska Kostajnica 1.200,00 eura za putovanje učenika u Brisel u EU
parlament

Tekuće pomoći od institucija i tijela EU: 9.931,64 eura (Universidad de Oviedo Španjolska –
projekt Erasmus)

Tekuće pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava: 9.905,20 eura
(sredstva za provođenje projekta Erasmus + stručna praksa učenika)

Vlastiti prihodi – prihodi od iznajmljivanja prostora : 3.573,04 eura

Tekuće donacije: 2.505,04 eura (donacija škole iz Švicarske za posjet učenika na Forum
mladih.

Rashodi poslovanja za razdoblje 1.1.-30.06.2023. godinu

Rashodi za zaposlene (plaće i materijalna prava zaposlenika)
Na ime plaća i materijalnih prava utrošena su sredstva u okviru planiranih sredstava prema
financijskom planu.

Naknade troškova zaposlenima
Sredstva za prijevoz zaposlenika utrošena su prema planiranim sredstava u financijskom
planu. Rashodi za službena putovanja su veći zbog organiziranja i odlaska profesora u
sklopu projekta Erasmus + u inozemstvo kao pratnja učenicima.

Rashodi za materijal i energiju
Sredstva za uredski materijal, stručnu literaturu, sredstva za čišćenje i održavanje, materijal za
provođenje nastave troše se u skladu sa financijskim planom.

Rashodi za usluge
Sredstva za rashode za usluge troše se prema financijskom planu- rashodi za telefonske
usluge, poštarinu, računalne usluge, usluge tekućeg i investicijskog održavanja (redovna
servisiranja) .

Ostale usluge i usluge prijevoza -planirana sredstva se odnose na rashode prilikom mobilnosti
učenika u sklopu projekta Erasmus + obavljanja stručne prakse učenika u inozemstvu.

Ostali nespomenuti rashodi

Sredstva za članarine, pristojbe, reprezentaciju, rashode za smještaj učenika u okviru provođenja projekta Erasmus+ trošila su se prema financijskom planu.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine

Poslovni objekti sredstva SMŽ za dodatna ulaganja u objekt Škole.

Rezultat poslovanja za razdoblje 1.1.-30.06.2023.

Ostvareni višak prihoda odnosi se na neutrošena vlastita sredstva i sredstva za provođenje projekta Erasmus+.

2. Posebni dio

NAZIV PROGRAMA:	PROGRAM 1001 Program javnih potreba u školstvu Aktivnost A100007 - Školska natjecanja i smotre Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI
CILJ PROGRAMA:	Provedba natjecanja učenika .
POKAZATELJ USPJEŠNOSTI PROGRAMA	Uspjeh učenika na natjecanjima
OPIS PROGRAMA:	Organiziranje i provedba natjecanja učenika
OBRAZLOŽENJE PROGRAMA KROZ CILJEVE KOJI ĆE SE OSTVARITI PROVEDBOM PROGRAMA:	Planirana su sredstva u iznosu od 2.740,00 eura a izvršenje je 2.406,18 eura.
NAZIV PROGRAMA:	PROGRAM 1001 Program javnih potreba u školstvu Aktivnost A100011 - Redovni program srednje škole Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI Planirana su sredstva u iznosu od 399,00 eura a izvršenje je 0,00 eura. Izvor 1.3. OPĆI PRIHODI SREDNJE ŠKOLE Planirana su sredstva u iznosu od 69.674,00 eura a izvršenje je 58.987,54 eura.
CILJ PROGRAMA:	Materijalni i financijski rashodi za poslovanje škole.
POKAZATELJ USPJEŠNOSTI PROGRAMA	Škola ima materijalne i financijske prihode i rashode za redovno poslovanje.
OPIS PROGRAMA:	Iz izvora opći prihodi srednje škole financiraju se naknade za prijevoz, uredski materijal, energija, materijal za tekuće održavanje, nabavka sitnog inventara, usluge tekućeg održavanja, komunalne usluge, zdravstvene i računalne usluge, ostali nespomenuti rashodi, usluge platnog prometa.
OBRAZLOŽENJE PROGRAMA KROZ CILJEVE KOJI ĆE SE OSTVARITI PROVEDBOM PROGRAMA:	Provedbom programa omogućuje se redovan rad škole.

NAZIV PROGRAMA:

PROGRAM 1001
Program javnih potreba u školstvu
Aktivnost A1000011 -Redovni program srednje škole
Izvor 3.1.1. VLASTITI PRIHODI

CILJ PROGRAMA:

Škola ostvaruje vlastita sredstva iznajmljivanjem prostora školske dvorane i kantine kojima se podmiruju materijalni rashodi škole.

**POKAZATELJ
USPJEŠNOSTI
PROGRAMA**

Nabavka nefinancijske imovine i podmirivanje materijalnih rashoda škole.

OPIS PROGRAMA:

Iz vlastitih prihoda omogućuje se redovan rad škole.

**OBRAZLOŽENJE
PROGRAMA KROZ
CILJEVE KOJI ĆE SE
OSTVARITI
PROVEDBOM
PROGRAMA:**

Planirana su sredstva-u iznosu od 3.716,00 eura a izvršenje je 3.573,04 eura.

Provedbom programa omogućuje se redovan rad škole.

NAZIV PROGRAMA:

PROGRAM 1001
Program javnih potreba u školstvu
Aktivnost A1000011 -Redovni program srednje škole
Izvor 4.3.1. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE

CILJ PROGRAMA:

Prihodi od participacije učenika za školske izlete.

**POKAZATELJ
USPJEŠNOSTI
PROGRAMA**

Organiziranje školskih izleta.

OPIS PROGRAMA:

Podmirivanje troškova za organiziranje školskih izleta.

Planirana su sredstva u iznosu od 1.061,00 eura a izvršenje je 0,00 eura.

**OBRAZLOŽENJE
PROGRAMA KROZ
CILJEVE KOJI ĆE SE
OSTVARITI
PROVEDBOM
PROGRAMA:**

Ova sredstva su namijenjena su za ostvarivanje programa škole.

NAZIV PROGRAMA:

PROGRAM 1001
Program javnih potreba u školstvu
Aktivnost A1000011- Redovni program srednje škole
Izvor 5.2.2. POMOĆI-PK

CILJ PROGRAMA:

Rashodi za zaposlene.

POKAZATELJ
USPJEŠNOSTI
PROGRAMA

Rad nastavnika, administrativnog i tehničkog osoblja doprinosi redovnom funkcioniranju škole, održavanje nastavnih procesa te omogućuje učenicima usvajanje potrebnog znanja.

OPIS PROGRAMA:

Rashodi za zaposlene se sastoje od plaća, doprinosa, ostalih rashoda, te nabavku knjiga za knjižnicu.

OBRAZLOŽENJE
PROGRAMA KROZ
CILJEVE KOJI ĆE SE
OSTVARITI
PROVEDBOM
PROGRAMA:

Planirana su sredstva u iznosu od 624.513,00 eura a izvršenje je 387.400,79 eura.

Provedbom programa omogućuje se redovan rad škole.

NAZIV PROGRAMA:

PROGRAM 1001
Program javnih potreba u školstvu
Aktivnost A1000011 -Redovni program srednje škole
Izvor 6.1.1. TEKUĆE DONACIJE-PK

CILJ PROGRAMA:

Tekuće donacije fizičkih i pravnih osoba.

POKAZATELJ
USPJEŠNOSTI
PROGRAMA

Namjenska sredstva za podmirivanje materijalnih rashoda škole.

OPIS PROGRAMA:

Sredstva za podmirivanje materijalnih rashoda škole za redovan rad.

Planirana su sredstva u iznosu od 3.853,00 eura a izvršenje je 2.505,04 eura.

OBRAZLOŽENJE
PROGRAMA KROZ
CILJEVE KOJI ĆE SE
OSTVARITI
PROVEDBOM
PROGRAMA:

Provedbom programa omogućuje se redovan rad.

NAZIV PROGRAMA:

PROGRAM 1001
Program javnih potreba u školstvu
Aktivnost A100011-Redovni program srednje škole
Izvor 6.2.1. KAPITALNE DONACIJE

CILJ PROGRAMA:

Kapitalne donacije fizičkih i pravnih osoba.

**POKAZATELJ
USPJEŠNOSTI
PROGRAMA**

Namjenska sredstva za nabavu dugotrajne nefinancijske imovine.

OPIS PROGRAMA:

Nabava dugotrajne imovine za potrebe škole.

**OBRAZLOŽENJE
PROGRAMA KROZ
CILJEVE KOJI ĆE SE
OSTVARITI
PROVEDBOM
PROGRAMA:**

Planirana su sredstva u iznosu od 797,00 eura a izvršenje je 0,00 eura.

Provedbom programa omogućuje se nabava dugotrajne nefinancijske imovine škole.

NAZIV PROGRAMA

PROGRAM 1001
Program javnih potreba u školstvu
Aktivnost T100004-osiguravanje pomoćnika u nastavi učenicima s poteškoćama
Izvor 5.2.5.POMOĆI-PK

CILJ PROGRAMA:

Pomoć učenicima s teškoćama u svladavanju odgojno obrazovnih sadržaja.

**POKAZATELJ
USPJEŠNOSTI
PROGRAMA**

Ostvaren uspjeh učenika.

OPIS PROGRAMA:

Pomoćnik boravi sa učenicima u školi i pomaže mu tijekom izvođenja nastave.

Planirana su sredstva u iznosu od 16.088,00 eura a izvršenje je 0,00 eura.

**OBRAZLOŽENJE
PROGRAMA KROZ
CILJEVE KOJI ĆE SE
OSTVARITI
PROVEDBOM
PROGRAMA:**

Provedbom programa omogućuje se svladavanje nastavnih sadržaja u skladu s mogućnostima učenika.

NAZIV PROGRAMA:

PROGRAM 1001
Program javnih potreba u školstvu
Aktivnost A1000022 –Projekti i međunarodna suradnja
Izvor 5.2.2 POMOĆI-PK

CILJ PROGRAMA:

Provođenje programa Erasmus+ mobilnost učenika i nastavnika.

**POKAZATELJ
USPJEŠNOSTI
PROGRAMA**

Sudjelovanje učenika u programu mobilnosti i stjecanje novih znanja.

OPIS PROGRAMA:

Učenici sudjeluju u programu mobilnosti i kroz projekt im je omogućeno obavljanje stručne prakse u inozemstvu.

Planirana su sredstva u iznosu od 33.533,00 eura a izvršenje je 19.836,84 eura.

**OBRAZLOŽENJE
PROGRAMA KROZ
CILJEVE KOJI ĆE SE
OSTVARITI
PROVEDBOM
PROGRAMA:**

Obavljanjem stručne prakse u inozemstvu učenici unaprjeđuju svoja znanja i vještine te proširuju postojeća kako bi nakon završetka formalnog obrazovanja bili konkurentniji na tržištu rada.

NAZIV PROGRAMA:

PROGRAM 1001
Program javnih potreba u školstvu
Kapitalni projekt K100002
Izvor 1.3. OPĆI PRIHODI SREDNJE ŠKOLE
Ulaganja u objekte školstva

CILJ PROGRAMA:

Ulaganja u objekte školstva i tekuće i investicijsko održavanje.

**POKAZATELJ
USPJEŠNOSTI
PROGRAMA**

Održavanje opreme i dodatna ulaganja .

OPIS PROGRAMA:

Sredstva za tekuće i investicijsko održavanje opreme škole.

Planirana su sredstva u iznosu od 27.342,25 eura a izvršenje je 30.492,87 eura.

**OBRAZLOŽENJE
PROGRAMA KROZ
CILJEVE KOJI ĆE SE
OSTVARITI
PROVEDBOM
PROGRAMA:**

Provedbom programa omogućuje se redovan rad i održavanje opreme škole.

1. Stanje sredstava EU fondova

Prihodi ostvareni iz državnog proračuna temeljem prijenos EU sredstava u iznosu 9.905,20 eura i tekuće pomoći od institucija i tijela EU u iznosu 9.931,64 eura korišteni su za provođenje projekta Erasmus+ stručna praksa učenika u inozemstvu. Ukupni rashodi u prvom polugodištu 2023.godini iznosili su 12.102,91 euro. Preostala sredstva utrošiti će su tijekom 2023.godine.

2. Stanje nenaplaćenih potraživanja

Stanje nenaplaćenih potraživanja za prihode poslovanja iznosi 2.869,75 eura a odnosi se na:

- potraživanja za prihode od najma prostora 53,09 eura
- potraživanja za bolovanje preko 42 dana 2.433,96 eura
- potraživanja za više plaćene poreze i doprinose 382,70 eura

3. Stanje nepodmirenih obveza

Stanje nepodmirenih nedospjelih obveza 30.06.2023. iznosi 76.266,31 euro a odnose se na:

- 231-obveze za zaposlene :68.458,48 eura
- 232-obveze za materijalne rashode:5.373,87 eura
- 239- ostale tekuće obveze (bolovanja na teret HZZO-a :2.433,96 eura.

Stanje nepodmirenih dospjelih obveza iznosi 6.042,86 eura i podmirene su početkom srpnja.

Hrvatska Kostajnica, 17.srpnja 2023.

Ravnateljica:
Mirela Majstorović, prof.



M. Majstorović