# **ZADARSKA ŽUPANIJA**

**OSNOVNA ŠKOLA BENKOVAC**

**Antuna Mihanovića 21b**

**BENKOVAC**

**Tel/fax:023/681-853,023/684-178**

**E-mail: ured@os-benkovac.skole.hr**

**RKDP: 21238**

**MBR: 03045382**

**OIB: 73294343358**

**Šifra djelatnosti: 8520-osnovno obrazovanje**

***IZVRŠENJE PRORAČUNA OŠ BENKOVAC ZA 2023.G***

**DJELATNOST: OSNOVNO OBRAZOVANJE**

Osnivač i vlasnik škole je Zadarska Županija. Škola obavlja djelatnost osnovnog školstva, što obuhvaća odgoj i obvezno obrazovanje djece u osnovnoj školi.

Osnovna škola Benkovac raspoređena je u svojem djelovanju na 11 područnih škola ( PŠ Smilčić,Nadin,Korlat,Raštević,Podlug,Perušić,Buković,Lisičić,Popovići,Bruška,Pristeg) te dvije zgrade matične škole sa sportskom dvoranom u samom gradu Benkovcu. Također, 8 odjeljenja svojih nižih razreda zbog nedostatka prostora smjestila je u prostorije Srednje škole kneza Branimira Benkovac s kojom dijeli putem godišnjeg Sporazuma materijalne, zajedničke troškove(el. energija, komunalije).

OŠ Benkovac posluje preko transakcijskog računa njenog osnivača-Zadarske županije. Sva novčana sredstva raspoređena su po pozicijama i sukladno financijskom planu čija se realizacija vrši putem računalnog programa županijske riznice. Škola nema vlastiti žiro račun. Ostale uplate putem blagajne su prihodi za posebne namjene od roditelja (prehrana u dnevnom boravku, sufinanciranje roditelja za terensku nastavu I ostalo).

**OBRAZLOŽENJE PROGRAMA**

**Državni proračun - izvor 51**

***PROGRAM:2202-Osnovno školstvo-standard***

***A2202-04 Administracija i upravljanje***

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| ***Opis*** | **Plan 2023.** | **Izvršenje 2023.** | **index** |
| **Rashodi za zaposlene** | 2.058.418,71 eur | 2.174.768,07 eur | 105,6 % |

**Opis programa**

Program je namijenjen financiranju rashoda za zaposlene, koji se odnose na plaće za redovan rad, doprinose za zdravstveno osiguranje, doprinose za zapošljavanje, ostale rashode za zaposlene (nagrade, pomoći, otpremnine), te naknade za prijevoz, rad na terenu i odvojeni život u cijelosti se financiraju iz sredstava Ministarstva znanosti I obrazovanja.

**Zakonske i druge pravne osnove**

* Zakon o plaćama u javnim službama
* Uredba o raspodjeli dodatnih sredstava za plaće učitelja i nastavnika u osnovnom školstvu u 2003.
* Temeljni kolektivni ugovor za zaposlenike u javnim službama
* Kolektivni ugovor za zaposlenike u osnovnoškolskim ustanovama

**Financiranje iz decentraliziranih funkcija-izvor 45 (županija)**

***PROGRAM:2202-Osnovno školstvo-standard***

***2202-01 Djelatnost osnovnih škola***

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| ***Opis*** | ***Plan 2022.*** | ***Izvršenje 2022.*** | ***index*** |
| ***Rashodi za materijal,energiju I usluge te financijske usluge*** | ***2.900.977,80*** | ***3.784.612,73*** | ***130,00*** |

**Opis programa**

Program je namijenjen financiranju materijalnih rashoda škole, za ugovorne obveze koje škola ima, te za ostale materijalne rashode.

Limit za 2022.godinu, slijedom Uputa, ne pokriva ugovorene obveze koje iznose 85% proračuna Škole .Limit iznosi **2.900.977,80 kn** .Manjak zabilježen u PR RAS u iznosu od 650.771,00 kn bit će podmiren prihodima za 2023.g

Ugovorene obveze škole planirane su:

* Energija ( električna energija i lož ulje) – u cijelosti
* Materijal i dijel. za tek. inv.održavanje – u cijelosti
* Usluge tekućeg investicijskog održavanja – u cijelosti
* Zakupnine i najamnine – u cijelosti (prijevoz učenika)
* Komunalne usluge – planirani dio za ugovorene obveze, a dio za planirane rashode škole

( voda za piće i odvoz komunalnog otpada)- nedovoljan iznos sredstava

* Zdravstvene usluge – u cijelosti (periodični sistematski pregledi djelatnika po Kolektivnom ugovoru)
* Računalne usluge – planirani dio za ugovorne obveze (Zading,Optimus Lab,Adriaticinfo), a dio za rashode škole (ostale računalne usluge)

Preostali dio proračuna je raspoređen na ostale pozicije za materijalne rashode škole.

**Zakonske i druge pravne osnove**

* Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi
* Zakon o lokalnoj i područnoj (regionalnoj samoupravi)

***PROGRAM:2203-Osnovno školstvo-iznad standarda***

***2203-04-Podizanje kvalitete i standarda u školstvu***

***Vlastiti prihodi - izvor 31***

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| ***Opis*** | ***Plan 2023.*** | ***Izvršenje 2023.g.*** | ***index*** |
| ***Rashodi za materijal,energiju I usluge te financijske usluge*** | ***22.526,58 eura*** | ***11.729,96 eura*** | ***52,07 %*** |

**Opis programa**

Odnosi se na očekivani priljev sredstava od najmova prostora škole(dvorana, prostor škole za prodaju pekarskih proizvoda).Škola je ostvarila 15.418,47 eura prihoda a potrošila 11.729,96 e. Ostatak sredstava ide za financiranje troškova 2024.g koje će se utrošiti sukladno planu.U troškovima predviđeni su isplata prijevoza za djelatnicu u dnevnom boravku, investicijsko održavanje opreme I zgrade, službena putovanja koja nisu pokrivena decentraliziranim sredstvima te nabava dugotrajne imovine.

***PROGRAM:2203-Osnovno školstvo-iznad standarda***

***2203-04-Podizanje kvalitete i standarda u školstvu***

***Rashodi za posebne namjene izvor 41***

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| ***Opis*** | ***Plan 2023.*** | ***Izvršenje 2023.g.*** | ***index*** |
| ***Rashodi za materijal,prava iz kolektivnog ugovora te usluge*** | ***20.535,35 eur*** | ***18.281,99eur*** | ***110,75*** |

Navedeni rashodi predstavljaju sredstva sa strogom namjenom.Tu spadaju rashodi za prehranu djece u dnevnom boravku, rashodi za troškove učenika koje financiraju roditelji te uplate za terensku nastavu (najmovi autobusa koje financiraju roditelji) te rashodi za osiguranje učenika. Ugovoreno je sa roditeljima djece u dnevnom boravku da će od cijene boravka učiteljici u dnevnom boravku isplatiti regres,božićnica,uskrsnica te dar djeci sukladno neoporezivim iznosima definirani Pravilnikom o porezu na dohodak.Ostatak neutrošenih sredstava planirat će se u sklopu viška za iduću godinu.

***PROGRAM:2203-Osnovno školstvo-iznad standarda***

***2203-04 Podizanje kvalitete i standarda u školstvu***

***2203-27 udžbenici***

***2203-33 prehrana učenici***

***2203-34 zalihe mens.hig.potrepština***

***T4306-03 Inkluzija 2022/2023***

***T4306-07 Erasmus+2021-1-KA122***

***Rashodi za material, udžbenike te project INKLUZIJa I asistencija u nastavi izvor 5103,51034,510391,540215,42034***

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| ***Opis*** | ***Plan 2023.*** | ***Izvršenje 2023.g.*** | ***index*** |
| ***Rashodi za materijal,prava iz kolektivnog ugovora te usluge***  ***Plaće za INKLUZIJU*** | ***279.834,92 eur*** | ***260.887,20 eur*** | ***93,22%*** |

Navedeni rashodi predstavljaju place iz projekata Inkluzije 2022/2023 ,2023/2024 te place iz programa t4301-03 Pomoćnici u nastavi. Iz tih sredstava financirane su place I materijalni rashodi za asistente. Financirana je redovna prehrana učenika koja je donesena uredbom Vlade RH u siječnju 2023.g,Ministarstvo rada i socijalne skrbi doniralo je materijal za higijenske potrepštine za djevojčice

***Program: 4306-07 PROJEKT ERASMUS KA 122 OŠ BENKOVAC IZVOR 540215,42034***

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| ***Opis*** | ***Plan 2023.*** | ***Izvršenje 2023.g.*** | ***Index*** |
| ***Seminari putovanja*** | ***6.654,46 eur*** | ***70,42 eur*** | ***1,05%*** |

Budući da je kraj projekta ERASMUS KA 122 ostvaren sa 30.04.2023.g na ovoj stavci Prihoda uplaćen je ostatak sredstava projekta nakon pozitivna validacije. Sredstva će se utrošiti u 2024.g

**IZVRŠENJE VIŠKA SREDSTVA UPLAĆENIH U RIZNICU KOJI SE PRENOSI U IDUĆU GODINU-IZVOR 42034**

Škola je ostvarila na 31.12.2023 ukupnu uplatu u riznicu u iznosu od 54.082,52 eur te će sredstva biti utrošena u izvoru Višak sukladno odluci donesenoj na školskom odboru 08.veljače 2024.g

Ravnatelj

Tonći Kuman,prof

***Izvršenje usvojeno na sjednici Školskog odbora 27.03.2024.g***

***Klasa: 402-06/24-01/01***

***Urbroj:2198-1-20-24-1***