|  |  |
| --- | --- |
| PRIRODOSLOVNO-GRAFIČKA ŠKOLA ZADAR Perivoj Vladimira Nazora 3, 23000 Zadar KLASA: 400-02/24-01/4 URBROJ: 2198-1-63-24-1 Zadar, 16.07.2024. |  |

**OBRAZLOŽENJE IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA OD 1.1.2024. DO 30.6.2024.**

**1. OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA IZVJEŠTAJA**

## **Pregled planiranih i ostvarenih prihoda za razdoblje od 1.1.2024. do 30.6.2024.**

Prihodi poslovanja za 2024. godinu planirani su u iznosu od 1.200.035,01 eura, a ostvareni u iznosu od 626.080,06 eura što predstavlja izvršenje plana od 52,17 %.

***Prihodi od pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna***

Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan ostvarene su u visini od 556.785,07 eura što iznosi 52,68% od plana. Ostvareno se odnosi na *pomoći iz državnog proračuna* odnosno Ministarstva znanosti i obrazovanja (prihodi za plaće, materijalna prava zaposlenika, županijsko stručno vijeće, prihoda namijenjenih za nabavu zaliha menstrualnih potrepština, prihoda za naknadu troškova prijevoza učenika) i *pomoći iz inozemstva* (završna uplata za Projekt Erasmus Plato´S i Projekt Školska shema) i *prihoda za posebne namjene.*

***Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga***

Vlastiti prihodi, odnosno prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga planirani su u iznosu od 5.100,00 eura, a ostvareni u iznosu od 3.121,00 eura s indeksom 61,20. Škola je ostvarila vlastite prihode od najma prostora, te pružanja usluge grafičke pripreme i tiska (plakata, kalendara, knjižica, letaka i sl.).

***Prihodi iz nadležnog proračuna***

Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti su prihodi iz proračuna Zadarske županije koji su planirani u iznosu od 118.591,71 eura s indeksom izvršenja od 49,65.

**1.2 Pregled planiranih i ostvarenih rashoda za razdoblje od 1.1.2024. do 30.6.2024. godine**

Ukupni rashodi ostvareni su u iznosu od 627.760,89 eura što predstavlja izvršenje plana od 51,33%.

Najveći dio ostvarenih rashoda odnose se na rashode poslovanja sa udjelom od 98,74% koje čine rashodi za zaposlene i materijalni rashodi.

***Rashodi za zaposlene***

Rashodi za zaposlene izvršeni su u iznosu od 567.781,12 eura s indeksom od 52,78 u odnosu na plan. Obuhvaćaju rashode za plaće zaposlenika i ostala materijalna prava zaposlenika financiranih iz državnog proračuna te plaće pomoćnika u nastavi.

***Materijalni rashodi***

Materijalni rashodi planirani su u iznosu od 130.805,75 eura, a ostvareni u iznosu od 51.446,29 eura s indeksom 39,33.

***Ostali rashodi***

Ostali rashodi planirani u iznosu od 693,00 eura izvršeni su s indeksom 97,83, a odnose se na nabavu zaliha menstrualnih potrepština.

***Rashodi za nabavu nefinancijske imovine***

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine izvršeni su u iznosu od 7.855,50 eura što je 49,67% od plana.

Obuhvaćaju rashode za nabavu prijenosnih računala, rezača folija i kamere za snimanje. Prijenosna računala nabavljena su u sklopu projekta Razmišljam filmski.

**1.3 Višak prihoda**

Preneseni višak prihoda iz 2023. godine iznosi 23.016,45 eura. Do 30.6.2024. godine od prenesenog viška utrošeno je na rashode 9.504,43 eura odnosno 41,29%.

**2. OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA IZVJEŠTAJA**

**Program Djelatnost srednjih škola** financira se od strane Zadarske županije (izvor 45 - *F.P. i dod. udio u por. na dohodak)* koja određuje limite za navedeni program*.* Programom se financiraju rashodi za materijal (uredski, nastavni, materijal za tekuće i investicijsko održavanje zgrade i školske opreme), energiju (el. energiju, plin, gorivo za grijanje) naknade troškova zaposlenih (prijevoz, službena putovanja, seminari, savjetovanja) te rashodi za usluge (usluge telefona, tekućeg i investicijskog održavanja zgrade i opreme, komunalne usluge, najmovi i zakupnine, zdravstveni pregledi zaposlenika, intelektualne usluge, računalne i ostale nespomenute usluge). Indeks izvršenja rashoda programa Djelatnost srednjih škola u odnosu na plan je 45,42%.

*Ciljevi koji su ostvareni* *provedbom programa:*

1. Redovito podmirivanje svih troškova poslovanja radi kvalitetnijeg i uspješnijeg odvijanja nastavnog procesa.

2. Uspješno i kvalitetno odvijanje nastave uz zadovoljenje svih potrebitih zahtjeva učenika i djelatnika.

**Program Hitne intervencije u srednjim školama** financiran je od strane Zadarske Županije te je njime osigurano 5.793,44 eura za adaptaciju multimedijalne učionice. Indeks izvršenja je 0,00 budući da je adaptacija još u postupku.

**Programom Administracija i upravljanje** planiraju se plaće i ostali troškovi zaposlenih (poput regresa, nagrada, pomoći) koji se financiraju iz državnog proračuna (izvor 51) od strane Ministarstva znanosti i obrazovanja. Indeks izvršenja programa u odnosu na plan iznosi 52,74.

*Ciljevi koji su ostvareni provedbom programa:*

1. Podmirivanje obveza prema zaposlenicima, isplata plaća i ostalih materijalnih prava.

2. Izvršavanje obveza i poštivanje prava zaposlenika prema temeljnom kolektivnom ugovoru.

**Program javne potrebe u prosvjeti** financira se od strane Zadarske županije za projektne/programske aktivnosti na području kulture, sporta i prosvjete.

*Ciljevi koji su ostvareni provedbom programa:*

1. Dodatna edukacija učenika aktivnim sudjelovanjem u programima, te edukacija posjetitelja programa.

Indeks izvršenja je 25,00 budući da pojedini projekti tek trebaju biti provedeni.

**Programom natjecanja i smotre u SŠ** Zadarska Županija financirala je županijsko natjecanje iz kemije. Isplaćene su naknade članovima povjerenstva u iznosu od 531,40 eura. Indeks izvršenja plana je 100.

**Program školska shema -** škola sudjeluje u programu Školske sheme odnosno dodjeli besplatnih obroka voća. Prihodi od Školske sheme u iznosu od 973,44 eura namjenski su se koristili za kupnju svježeg voća, a kupljeno voće se zatim raspodijelilo učenicima škole.

*Ciljevi koji su ostvareni provedbom programa:*

1. Povećanje unosa svježeg voća i smanjenje unosa hrane s visokim sadržajem masti, šećera i soli u svakodnevnoj prehrani učenika.

2. Podizanje razine znanja o važnosti zdrave prehrane.

**Program Inkluzija – korak bliže društvu bez prepreka** - iz sredstava europskog socijalnog fonda te dijelom sredstvima iz državnog proračuna i proračuna županije financiraju se plaće za pomoćnike u nastavi.

*Ciljevi koji su ostvareni provedbom programa:*

1. Veća socijalna uključenost i integracija učenika s teškoćama u razvoju u redoviti obrazovni sustav.

2. Neposrednim radom pomoćnika s učenicima s teškoćama u razvoju omogućilo se postizanje boljih obrazovnih rezultata i uspješnija socijalizacija učenika.

3. Stjecanjem vještina i stručnih kompetencija pomoćnika, osigurava se njihovo bolje pozicioniranje na tržištu rada.

Za **projekt PLATO'S EU** izvršena je završna isplata u iznosu od 5.400,00 eura. Prirodoslovno grafička škola kao partner bila je zadužena za izradu vizualnog identiteta projekta, odnosno izradu otvorene obrazovne digitalne platforme koja sadržava otvorene obrazovne resurse za poticanje raznih filozofskih praksi te izradu dizajna i pripreme za tisak priručnika za nastavnike i udžbenika „Philosophical Cookbook“.

*Ciljevi koji su ostvareni provedbom projekta:*

1. Jačanje profesionalnih kapaciteta nastavnika, digitalnih vještina i kompetencija.

2. Uvođenje novih metoda učenja i poučavanja, jačanje kritičkog mišljenja i deliberativnog

dijaloga u obrazovanju te razvijanje digitalnih vještina i promicanje medijske pismenosti.

Indeks izvršenja plana je 2,29.

 Ravnateljica:

 Anamarija Ivković dipl. ing.