VII. OSNOVNA ŠKOLA VARAŽDIN

OBRAZLOŽENJE IZVRŠENJA PROGRAMA I AKTIVNOSTI I OBRAZLOŽENJE RASHODA

 ZA 2021. GODINU

**Program 080009 PONOS izvor 1415, 11 i 21**

Projektom su omogućeni pomoćnici u nastavi za tri učenika. Rashodi prema Ugovorima o radu za tri pomoćnika u nastavi, te materijalnim pravima sukladno Kolektivnom ugovoru za zaposlenike u osnovnoškolskim ustanovama. Projekt 080009 PONOS traje do 6. mjeseca 2021. godine

**Program 080016 PONOS izvor 1434 i 11**

Projektom su od školske godine 2021/2022 omogućeni pomoćnici u nastavi za tri učenika. Rashodi prema Ugovorima o radu za tri pomoćnika u nastavi, te materijalnim pravima sukladno Kolektivnom ugovoru za zaposlenike u osnovnoškolskim ustanovama.

**Program 080014 SPAS IV izvor 1430**

Projektom je omogućena prehrana 76 učenika u riziku od siromaštva, te naknada djelatnicima za rad na evidencijama za projekt. Prehrana uključuje obrok školske užine i ručak do 6.mj. 2021. godine.

**Program 080017 SPAS V izvor 1433**

Projektom je omogućena prehrana 78 učenika u riziku od siromaštva. Prehrana uključuje obrok školske užine i ručak od školske godine 2021./2022.g.

**Program 510001 Plaće za djelatnike osnovnih škola iz državnog proračuna**

Programom su obuhvaćene plaće za redovan rad, prekovremeni i smjenski rad, rad s učenicima po prilagođenom programu, razliku plaće po presudi-osnovica 6%, materijalna prava: jubilarne nagrade, regres, božićnica, dar za djecu, naknade za bolovanje duže od 90 dana i smrtni slučaj, te naknada poslodavca zbog nezapošljavanja osoba s invaliditetom. Rashode za zaposlene i naknadu financira Ministarstvo znanosti, obrazovanja i sporta.

**Program 540001 FINANCIRANJE ZAKONSKOG STANDARDA izvor 12**

Programom se financira zakonski standard materijalnih rashoda škole. VII. Osnovnu školu u 2021./2022. godinu polazi 256 učenika i zaposleno je 28 učitelja, 2 stručne suradnice i 10 tehničkog osoblja. Sukladno raspoređenim sredstvima i planu Grada Varaždina zakonski standard obuhvaća rashode: službenih putovanja, stručnog osposobljavanja zaposlenika, troškove korištenja osobnog vozila u službene svrhe, uredskog materijala (materijal za uredsko poslovanje, toneri, higijenski materijal-higijenske role papira i dazificijensi zbog sprečavanja širenja Covid-19 pandemije, sredstva za čišćenje, pretplate,materijal za nastavu), energenata (struja, plin, motorni benzin), materijala i dijelova za potrebe održavanja škole, sitnog materijala (pano pluto,otvarač konzervi,vatrogasni aparat,stolni kalkulator,vaga), radne i zaštitne odjeće i obuće za domara, kuharice i spremačice, usluge telefonije, poštarine, usluga tekućeg i investicijskog održavanja (servis vatro-aparata, fotokopirnih aparata, popravci plinskog plamenika, ograde, internetske mreže, montaža i ugradnja bojlera ulaznih vratiju, godišnji servisi plinske rampe i plamenika, videonadzora, godišnji i redovni servisi na postrojenju za grijanje, skidanje, ispitivanje i podešavanje sigurnosnih ventila-grijanje), komunalne usluge (komunalna naknada, dimnjačarske usluge, deratizacija, utrošci vode, odvoz otpada), usluge promidžbe (oglas za zakup dvorane), zdravstvenih pregleda (sanitarni pregledi kuharice, sistematski pregledi zaposlenika prema Kolektivnom ugovoru, mikrobiološka ispitivanja), odvjetničke usluge računalnih usluga (održavanje programske opreme i mrežnih veza, izrada loga i dizajna web stranice, otvaranje zaposlenika za obačun po presudama,instalacija e-komunikacija), ostalih usluga (usluge kopiranja, plastificiranja, izrada fotografija, pružanje poslovnih usluga od O.M. suport-a, izrada virtualne šetnje kroz školu, ispitivanja procjene rizika u radu, plinske kotlovnice, plinodojave,hidratantske mreže, opreme-prema zaštiti na radu), premija osiguranja imovine, članarina,pristojbe i naknade (biljeg,provjera diploma zaposlenih), ostali nespomenuti rashodi poslovanja ( knjige-polklon učenicima za uspješnost, vijenac), usluga platnog prometa.

**Program 540003 ODRŽAVANJE I OPREMANJE OŠ izvor 12**

Programom se financiraju rashodi nabave projektne dokumentacije za okretište, radovi na izgradnji okretišta te stručni nadzor nad izgradnjom sukladno planu Grada Varaždina.

**Program 550001 Produženi boravak izvori 11 i 72**

Programom je financirani produženi boravak u školi prema Zaključku Grada Varaždina (izvor 11 i 72) i to: plaća za učiteljice koje rade u produženom boravku (do 6.mjeseca 2021.g zaposlene su dvije učiteljice, o od 9. mjeseca 2021. godine zaposlena je jedna učiteljica) te školska užina i ručak. Cijene školske kuhinje i ručka te produženog boravka određene su Zaključcima Grada Varaždina za školsku godinu. Dio plaće financiraju roditelji plaćanjem produženog boravka, a najvećim dijelom plaće financira Grad Varaždin. U školskoj kuhinji se hranilo 242 učenika, a njih cca 45 po danu je i ručalo. Program Produženog boravka na kraju 2021. godine je polazilo 28 učenika.

**Program 550020 Dodatne i dopunske aktivnosti izvori 11, 22 i 21**

Programom su se iz izvora 11 sukladno Zaključcima i planu Grada Varaždina financirali rashodi prijevoza učenika u školu i iz škole, dio rashoda sistematskih pregleda zaposlenika prema Kolektivnom ugovoru te dnevnice za izlete, školu u prirodi i maturalna putovanja. Prijevoz u školu koristilo je ukupno 188 učenika. Sistematske preglede je obavilo 12 zaposlenika. Za jednodnevne izlete, maturalna putovanja i školu u prirodi dnevnice je ostvarili 20 učitelja-pratitelja na izletima.

Programom iz izvora 22 su se sukladno Zaključcima Varaždinske županije financirali materijalni troškovi natjecanja (prehrana mentora i učenika sudionika natjecanja), naknade mentorima na županijskim natjecanjima iz predmeta: njemačkog jezika i tehničke kulture i nagrada mentoru (učitelju tehničke kulture zbog osvojenog 1. mjesta na županijskom natjecanju iz tehničke kulture). U VII. Osnovnoj školi se provodilo županijsko natjecanje iz njemačkog jezika i bilo je ukupno 54 sudionika od toga 28 učenika i 26 mentor i pratitelj učenika na natjecanju. Na županijskim natjecanjima je sudjelovalo ukupno 8 učenika VII.

Programom iz izvora 21 sukladno odlukama MZO- financira se testiranje zaposlenika na COVID-19 te TUR/2021- sufinanciranje prijevoza za učenika.

**Program 550024 Školski medeni dan izvor 21**

Programom je financirana nabava meda za učenike prvih razreda škole, njih 32, sukladno Zaključku Grada Varaždina.

**Program 550026 Školsko voće izvor 21**

Programom se financirao voćni obrok za 253 učenika 1.-8.razreda sukladno Ugovoru o provedbi Školske sheme voća te mlijeka.

**Program 550008 Maturalna putovanja izvor 72**

Program se nije provodio iako je bio u planu.

**Program 550011 Stručno osposobljavanje nastavnika izvor 71 i 72**

Programom su se na izvoru 71 vlastiti prihodi su se financirali rashodi reprezentacije i rashodi dijela zatezne kamate po presudi.

**Program 550012 Športske aktivnosti učenika izvor 72**

Program se nije provodio iako je bio u planu.

**Program 550013 Školske manifestacije i ostali programi izvor 72**

Programom su se iz izvora 72 podmirivali rashodi nabave školskih časopisa, mapa, testova, zbirki, priručnika, završnog fotografiranja i osiguranja učenika.

**Program 550035 Opremanje osnovnih škola izvor 11, 21, 301 i izvor 71**

Programom se iz izvora 11 financirala nabava knjiga- lektire za školsku knjižnicu sukladno Zaključku Grada Varaždina.

Programom se iz izvora 21 financirala nabava knjiga- lektire za školsku knjižnicu sukladno odluci MZO-a.

Programom se na izvoru 301 ostvarila donacija knjige i fotokopirnog aparata.

Programom se iz izvora 71 odnosno prihoda koje škola ostvaruje prema Ugovorima o zakupu školske dvorane, kamata na depozit na žiro-računu šlole financirali radovi do završetka i stručni nadzor učionice na otvorenom.

**Program 550038 Drugi obrazovni materijal za učenike OŠ izvor 11**

Programom se iz izvora 11 financirao radni materijal za učenike OŠ (radne bilježnice i ostali radni materijal) sukladno Zaključku Grada Varaždina.

**Program 550039 Udžbenici za učenike osnovnih škola izvor 21**

Programom se financiraju udžbenici i radni udžbenici za učenike svih razreda od 1.-8. koji pohađaju školu. Udžbenike financira Ministarstvo znanosti, obrazovanja i sporta.

**Višak i manjak prihoda poslovanja**

1. Metodološki višak prihoda poslovanja nad rashodima poslovanja od strane osnivača Grada Varaždina ostvaren na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 174.595,46 kn i rezultat je dinamike plaćanja obaveza iz 2020.godine i tokom 2021. godine.

Izvori financiranja od strane osnivača su 11-Opći prihodi i primici, 12- Decentalizacija školstvo, 21- Pomoći iz državnog proračuna, 1415-Projekt“PONOS“, 1430- Projekt“SPAS IV“, 1433- Projekt“ SPAS V“, 1434-Projekt“PONOS II“.

Obaveze osnivača na dan 31.12.2021. godine iznose 122.839,25 kn i odnose se na obveze za materijalne troškove (83.182,13) i rashode nabave nefinancijske imovine (21.198,85) prema računima dobavljača. Nadalje obveze dobavljača su za plaće za 12/2021 pomoćnicima u nastavi te rad u produženom boravku 12/2021 u ukupnom iznosu od 18.458,27 kn. Obaveze za plaće su isplaćene u siječnju 2022. godine kao i navedene obaveze prema zaprimljenim računima.

1. Metodološki višak prihoda poslovanja nad rashodima poslovanja od strane MZO-a ostvaren na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 3.352,61 kn i rezultat je dinamike plaćanja obaveza iz 2020.godine i tokom 2021. godine.

Izvor financiranja MZO-a je 21-Pomoći iz državnog proračuna.

Obaveze MZO-a na dan 31.12.2021. godine iznose 433.998,70 kn i odnose na rashode za zaposlene i to plaću za 12/2021 (414.768,00 kn) te materijalna prava 12/2021 ( 14.618,20 kn), nakadu poslodavca zbog nezapošljavanja osoba s invaliditetom 12/2021 (1.700,00 kn), troškove prema računima dobavljača za provođenje testiranja zaposlenih-COVID potvrde za 12/2021( 2.912,50 kn). Plaća, materijalna prava, naknada troškovi testiranja isplaćeni su tokom siječnja 2022. godine.

1. Prihodi poslovanja jednaki su rashodima poslovanja od strane Varaždinske županije.

Izvor financiranja Varaždinske županije je 22-Pomoći iz županijskog proračuna.

1. Obaveze VII. osnovne škole Varaždin na dan 31.12.2021. godine iznose 16.573,56 kn i odnose se na dio plaće za rad u produženom boravku ( 6.302,00 kn) te materijalne troškove prema izdanim računima dobavljača. Plaća je isplaćena i obaveze prema dobavljačima biti će plačene tokom siječnja 2022. godine.
2. Rezultat poslovanja

U izvještajnom razdoblju 1.1.-31.12.2021. godine ukupno po svim izvorima financiranja ostvaren je višak prihoda poslovanja u iznosu 175.439,34 kn i njime je pokriven manjak prihoda poslovanja prenesen iz prethodnih godina ( 226.988,56 kn) i on na dan 31.12.2021. godine iznosi 51.549,22 kn.

1. Na vanproračunskom dijelu ( po izvorima 71-vlastiti prihodi, 72-ostali prihodi, 301-donacije ) ostvaren je manjak prihoda poslovanja u ukupnom iznosu 2.508,73 kn.

Obrazloženje manjka prihoda prema izvorima financiranja:

* na izvoru financiranja donacije ( od trgovačkih društva) ostvaren je višak prihoda u iznosu 17.500,00 kn koji će se namjenski utrošiti tokom 2022. godine za nabavu STEM opreme
* na izvoru 72-ostali prihodi (prihodi od sufinanciranja) ostvaren je višak prihoda u iznosu 14.513,63 kn i to na prehrani 12.452,55 kn, te na rabatima koje škola ostvaruje na osiguranje učenika, zbirke, mape u iznosu 2.061,08 kn. Višak od prehrane namjenski će se utrošiti na prehranu tokom 2022. godine
* na izvoru 71-vlastiti prihodi (prihodi od zakupa dvorane, kamata na depozit na žiro računu) ostvaren je manjak prihoda u iznosu od 34.522,36 kn. Sukladno Odluci školskog obora manjak prihoda namjenski se pokrio iz viška prihoda prethodnih godina i utošen je na završetak radova te stručni nadzor izgradnje učionice na otvorenom.

Za ukupni manjak prihoda umanjiti će se višak prihoda iz prethodnih godina i on na kraju 2021. godine iznosi 92.034,11 kn.

U Donjem Kućanu, 18.02.2022.

 Ravnatelj:

 Jurica Hunjadi