**OSJEČKO – BARANJSKA ŽUPANIJA OSNOVNA ŠKOLA JOSIPA KOZARCA**

**SEMELJCI, ŠKOLSKA 21**

**🕾** 031/856-081

e-mail: [skola@os-jkozarca-semeljci.skole.hr](mailto:skola@os-jkozarca-semeljci.skole.hr)

web stranica: <http://os-jkozarca-semeljci.skole.hr/>

OIB-77433474733 IBAN- HR5723900011500273304

OBRAZLOŽENJE GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG

PLANA OSNOVNE ŠKOLE JOSIPA KOZARCA ZA 2024. GODINU

**Obrazloženje općeg dijela Godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana**

**PRIHODI I PRIMICI**

Osnovna škola Josipa Kozarca u razdoblju 1. siječnja do 31. prosinca 2024. godine ostvarila je ukupne prihode u iznosu 2.090.746,37 eura što iznosi 99,70% godišnjeg plana. Od tog iznosa 117.278,12 eura odnosi se na prihode iz Županijskog proračuna, a 1.973.468,25 eura odnosi se na prihode od subjekata izvan Županijskog proračuna, kako slijedi:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **PRIHODI/PRIMICI** | **Županijski proračun** | **Izvan Županijskog proračuna** | **Ukupno** |
| - | Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna | 0,00 | 1.967.888,33 | 1.967.888,33 |
| - | Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada | 0,00 | 820,30 | 820,30 |
| - | Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija | 0,00 | 4.666,72 | 4.666,72 |
| - | Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza | 117.278,12 | 0,00 | 117.278,12 |
| - | Kazne, upravne mjere i ostali prihodi | 0,00 | 92,90 | 92,90 |
|  | **UKUPNO** | **117.278,12** | **1.973.468,25** | **2.090.746,37** |

Ukupno ostvareni prihodi i primici Proračuna Osnovne škole Josipa Kozarca u razdoblju od 1. siječnja do 31. prosinca 2024. godine po osnovnim skupinama iznose:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **PRIHODI/PRIMICI** | **Tekući plan za 2024. godinu** | **Ostvarenje za 2024. godinu** | **% ostvarenja** | **Udio u ostvarenju** |
| - | **Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna** | **1.981.170,00** | **1.967.888,33** | **99,33** | **94,12** |
|  | Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan | 1.905.415,00 | 1.892.134,87 | 99,30 | 90,50 |
|  | Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava | 75.755,00 | 75.753,46 | 100,00 | 3,62 |
| - | **Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada** | **1.011,00** | **820,30** | **81,14** | **0,04** |
|  | Prihodi po posebnim propisima | 1.011,00 | 820,30 | 81,14 | 0,04 |
| - | **Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija** | **4.471,00** | **4.666,72** | **104,38** | **0,22** |
|  | Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga | 3.825,00 | 4.666,72 | 122,01 | 0,22 |
|  | Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna | 646,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - | **Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza** | **110.188,00** | **117.278,12** | **106,43** | **5,61** |
|  | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika | 110.188,00 | 117.278,12 | 106,43 | 5,61 |
| - | **Kazne, upravne mjere i ostali prihodi** | **93,00** | **92,90** | **99,89** | **0,00** |
|  | Ostali prihodi | 93,00 | 92,90 | 99,89 | 0,00 |
|  | **UKUPNO** | **2.096.933.00** | **2.090.746,37** | **99,70** | **100,00** |

Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna sastoje se od Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan i Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava. Tijekom godine naplaćeni su u iznosu od 1.967.888,33 eura što čini 99,33% godišnjeg plana. Prihodi od pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna čine 94,12% ukupno ostvarenih prihoda i primitaka Proračuna unutar promatranog razdoblja.

Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan sastoje se od tekućih i kapitalnih pomoći iz državnog proračuna i tekućih i kapitalnih pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna JLP(R)S. Tekuće pomoći iz državnog proračuna iznose 1.880.288,00 eura i čine 89,93% ukupno ostvarenih prihoda Proračuna. Obuhvaćaju plaće i druga materijalna prava djelatnika Škole, sredstva za prehranu učenika, sredstva za nabavu psihodijagnostičkih sredstava, sredstva za nabavu radnih udžbenika, sredstva za higijenske menstrualne potrepštine, te sredstva za provođenje preventivnih projekata i projekta rada s darovitim učenicima. Kapitalne pomoći iz državnog proračuna iznose 889,16 eura što čini 0,04% ukupno ostvarenih prihoda, a obuhvaćaju sredstva za opremanje školske knjižnice obveznom lektirom, te sredstva za nabavu udžbenika. Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna JLP(R)S iznose 10.307,71 eura i čine 99,99% godišnjeg plana, a odnose se na pomoći Općine Semeljci za školski sportski klub, tiskanje školskog godišnjaka, te na sredstva za nabavu radnih bilježnica i likovnih mapa za učenike. Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna JLP(R)S iznose 650,00 eura a odnose se na sredstva za nabavu nosača i mreže za odbojku.

Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava sastoje se od tekućih i kapitalnih pomoći. Ostvarene su u iznosu 75.753,46 eura što čini 100,00% godišnjeg plana, a sačinjavaju ih sredstva za provedbu EU projekta „STEM-moje obrazovanje“ i sredstva iz programa „Erasmus+“ koja smo dobili po usvajanju konačnog izvješća.

Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada ostvareni su u iznosu od 820,30 eura što čini 81,14% godišnjeg plana i 0,04% ukupno ostvarenih prihoda i primitaka Proračuna unutar promatranog razdoblja. Obuhvaćaju prihode za realizaciju terenske nastave te jednodnevnih izleta učenika i naknade putnih troškova na županijskom natjecanju.

Prihode od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija čine Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga ostvareni u iznosu od 4.666,72 eura što čini 104,38% godišnjeg plana i 0,22% ukupno ostvarenih prihoda i primitaka Proračuna. Obuhvaćaju prihode od iznajmljivanja dvorane i prihode od zakupa zemlje.

Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza obuhvaćaju prihode za financiranje rashoda poslovanja te prihode za nabavu nefinancijske imovine. Ostvareni su u iznosu od 117.278,12 eura što čini 106,43% godišnjeg plana i 5,61% ukupno ostvarenih prihoda i primitaka Proračuna unutar promatranog razdoblja.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Programi/projekti | Tekući plan za 2024. godinu | Ostvarenje za 2024. godinu | % ostvarenja |
| Izgradnja, rekonstrukcija i opremanje objekata osnovnog školstva | 1.330,00 | 1.485,98 | 111,73 |
| Opći troškovi | 35.404,00 | 34.799,34 | 98,29 |
| Stvarni troškovi | 58.724,00 | 68.769,98 | 117,11 |
| Sajam zanimanja | 153,00 | 152,50 | 99,67 |
| Sufinanciranje obvezne školske lektire | 163,00 | 162,92 | 99,95 |
| Školska shema | 4.914,00 | 3.022,06 | 61,50 |
| Učimo zajedno | 9.500,00 | 8.885,34 | 93,53 |
| UKUPNO | 110.188,00 | 117.278,12 | 106,43 |

**Ostali prihodi** tijekom promatranog razdoblja ostvareni su u iznosu od 92,90 eura a čine 99,89% godišnjeg plana.

**RASHODI I IZDACI**

Rashodi i izdaci ostvareni su u ukupnom u iznosu 2.025.813,15 eura što iznosi 99,17% godišnjeg plana. Od tog iznosa 107.844,44 eura odnosi se na rashode koji se financiraju iz Županijskog proračuna, a 1.917.968,71 eura odnosi se na rashode koji se financiraju od subjekata izvan Županijskog proračuna, kako slijedi:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **RASHODI/IZDACI** | **Županijski proračun** | **Izvan Županijskog proračuna** | **Ukupno** |
| - | Rashodi za zaposlene | 8.545,56 | 1.722.561,57 | 1.731.107,13 |
| - | Materijalni rashodi | 97.809,98 | 148.195,94 | 246.005,92 |
| - | Financijski rashodi | 0,00 | 0,81 | 0,81 |
| - | Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna | 0,00 | 9.600,29 | 9.600,29 |
| - | Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade | 0,00 | 25.756,21 | 25.756,21 |
| - | Rashodi za donacije, kazne, naknade šteta i kapitalne pomoći | 0,00 | 688.55 | 688,55 |
| - | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 1.488,90 | 11.165,34 | 12.654,24 |
|  | **UKUPNO** | **107.844,44** | **1.917.968,71** | **2.025.813,15** |

Ukupno ostvareni prihodi i primici Proračuna Osnovne škole Josipa Kozarca u razdoblju od 1. siječnja do 31. prosinca 2024. godine po osnovnim skupinama iznose:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **RASHODI/IZDACI** | **Tekući plan za 2024. godinu** | **Ostvarenje za 2024. godinu** | **% ostvarenja** | **Udio u ostvarenju** |
| - | **Rashodi za zaposlene** | **1.733.390,00** | **1.731.107,13** | **99,87** | **85,45** |
|  | Plaće (bruto) | 1.426.074,00 | 1.427.282,65 | 100,08 | 70,45 |
|  | Ostali rashodi za zaposlene | 71.982,00 | 69.993,30 | 97,24 | 3,46 |
|  | Doprinosi na plaće | 235.334,00 | 233.831,18 | 99,36 | 11,54 |
| - | **Materijalni rashodi** | **257.050,00** | **246.005,92** | **95,70** | **12,14** |
|  | Naknade troškova zaposlenima | 76.664,00 | 75.996,48 | 99,13 | 3,75 |
|  | Rashodi za materijal i energiju | 140.718,00 | 123.569,69 | 87,71 | 6,10 |
|  | Rashodi za usluge | 33.613,00 | 39.401,89 | 117,22 | 1,94 |
|  | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 6.055,00 | 7.037,86 | 116,23 | 0,35 |
| - | **Financijski rashodi** | **3,00** | **0,81** | **27,00** | **0,00** |
|  | Ostali financijski rashodi | 3,00 | 0,81 | 27,00 | 0,00 |
| - | **Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna** | **9.601,00** | **9.600,29** | **99,99** | **0,47** |
|  | Pomoći inozemnim vladama | 9.601,00 | 9.600,29 | 99,99 | 0,47 |
| - | **Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade** | **25.757,00** | **25.756,21** | **100,00** | **1,27** |
|  | Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna | 25.757,00 | 25.756,21 | 100,00 | 1,27 |
| - | **Rashodi za donacije, kazne, naknade šteta i kapitalne pomoći** | **689,00** | **688,55** | **99,93** | **0,04** |
|  | Tekuće donacije | 689,00 | 688,55 | 99,93 | 0,04 |
| - | **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | **16.181,00** | **12.654,24** | **78,20** | **0,63** |
|  | Postrojenja i oprema | 12.917,00 | 9.859,02 | 76,33 | 0,49 |
|  | Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti | 3.264,00 | 2.795,22 | 85,64 | 0,14 |
|  | **UKUPNO** | **2.042.671.00** | **2.025.813,15** | **99,17** | **100,00** |

Rashodi za zaposlene sastoje se od bruto plaća, ostalih rashoda za zaposlene i doprinosa na plaće. Tijekom godine ostvareni su u iznosu od 1.731.107,13 eura što čini 99,87% godišnjeg plana. Rashodi za zaposlene čine 85,45% ukupno ostvarenih rashoda i izdataka Proračuna unutar promatranog razdoblja. Bruto plaće sastoje se od plaća za redovan rad (1.389.388,20 eura), plaća za prekovremeni rad (4.930,98 eura) i plaća za posebne uvjete rada (32.963,47 eura). Iznose 1.427.282,65 eura što je 100,08% godišnjeg plana. Financiraju se iz državnog proračuna za plaće djelatnika, te iz županijskog proračuna za djelatnicu u sklopu projekta Učimo zajedno.

Ostale rashode za zaposlene čine nagrade (31.530,59 eura), darovi (4.100,00 eura), otpremnine (6.899,67 eura), naknade za bolest, invalidnost i smrtni slučaj (6.621,60 eura), regres za godišnji (20.400,00 eura) i ostali nenavedeni rashodi za zaposlene (441,44 eura). Ostvareni su u ukupnom iznosu od 69.993,30 što je 97,24% godišnjeg plana.

Doprinosi na plaće odnose se na doprinose za obvezno zdravstveno osiguranje, a iznose 233.831,18 što je 99,36% godišnjeg plana.

Materijalni rashodi obuhvaćaju naknade troškova zaposlenima , rashode za materijal i energiju, rashode za usluge te ostale nespomenute rashode poslovanja. Iznose 246.005,92 eura što je 95,70% godišnjeg plana, odnosno 12,14% ukupno ostvarenih rashoda i izdataka Proračuna.

Naknade troškova zaposlenima iznose 75.996,48 eura što čini 99,13% godišnjeg plana. Naknade troškova zaposlenima obuhvaćaju troškove za službena putovanja (4.502,38 eura), naknade za prijevoz na posao i s posla (64.876,41 eura), stručno usavršavanje zaposlenika (489,00 eura), naknade za neiskorišteni godišnji odmor (4.285,69 eura) i naknade korištenja osobnog automobila u službene svrhe (1.843,00 eura).

Rashodi za materijal i energiju ostvareni su u iznosu od 123.569,69 eura što čini 87,71% godišnjeg plana. Sastoje se od rashoda za uredski materijal (14.390,63 eura), namirnice za kuhinju (69.646,64 eura), energente (34.049,47 eura), materijal i dijelove za tekuće i investicijsko održavanje opreme, postrojenja i građevniskih objekata (4.638,41 eura), sitan inventar (844,54 eura).

Rashodi za usluge ostvareni su u iznosu od 39.401,89 eura što čini 117,22% godišnjeg proračuna. Obuhvaćaju usluge telefona, pošte i prijevoza (3.247,71 eura), usluge tekućeg i investiijskog održava plana nje (16.968,91 eura), usluge promidžbe i informiranja (127,44 eura), komunalne usluge (7.649,82 eura), zakupnine i najamnine (407,65 eura), zdravstvene usluge (4.530,86 eura), intelektualne i osobne usluge (2.785,64 eura), računalne usluge (2.896,36 eura) i ostale usluge (787,50 eura).

Ostali nespomenuti rashodi poslovanja iznose 7.037,86 eura što čini 116,23% godišnjeg plana. Obuhvaćaju reprezentaciju (387,43 eura), članarine (110,00 eura), pristojbe i naknade (3.483,95 eura) i ostale nespomenute rashode poslovanja (3.056,48 eura).

Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna ostvareni su u iznosu od 9.600,29 eura što čini 99,99% godišnjeg plana i 0,47% ukupno ostvarenih rashoda i izdataka Proračuna. Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna obuhvaćaju tekuće pomoći inozemnim vladama a isplaćene su inozemnom partneru na projektu STEM-moje obrazovanje.

Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade ostvarene su u iznosu od 25.756,21 eura, a što je 100,00% godišnjeg plana, odnosno 1,27% ukupno ostvarenih rashoda i izdataka Proračuna. Troškovi su nastali zbog nabave udžbenika za učenike.

Rashodi za donacije, kazne, naknade šteta i kapitalne pomoći odnose se na tekuće donacije u naravi (nabava higijenskih menstrualnih potrepština za učenice). Iznose 688,55 eura što je 99,93% godišnjeg plana i 0,04% ukupno ostvarenih rashoda i izdataka Proračuna.

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine ostvereni su u iznosu od 12.654,24 eura što čini 78,20% godišnjeg plana i 0,63% ukupno ostvarenih rashoda i izdataka Proračuna. Obuhvaćaju rashode za postrojenja i opremu te rashode za nabavu knjiga.

Rashodi za nabavu postrojenja i opreme iznose 9.859,02 eura što čini 76,33% godišnjeg plana, te se odnose na nabavu uredske opreme i namještaja (4.306,55 eura), opreme za održavanje i ventilaciju (3.124,94 eura), sportske i glazbene opreme (1.666,16 eura) te nabavu uređaja i opreme (761,37 eura).

Rasodi za nabavu knjiga iznose 2.795,22 eura što čini 85,64% godišnjeg plana.

**PRIKAZ OSTVARENOG MANJKA ODNOSNO VIŠKA**

|  |  |
| --- | --- |
| **MANJAK PRIHODA NAD RASHODIMA (ZA PODMIRENJE U SLIJEDEĆEM RAZDOBLJU) PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA** | |
| IZVOR FINANCIRANJA | IZNOS |
| 111 OSJEČKO-BARANJSKA ŽUPANIJA | -204,03 |
| 461 OSJEČKO-BARANJSKA ŽUPANIJA | 9.813,40 |
| 3210 VLASTITI PRIHODI | 6,66 |
| 5212 ŠKOLSKA SHEMA | 176,26 |
| 526 UČIMO ZAJEDNO | -351,95 |
| 5410 POMOĆI | 55.492,88 |
| VIŠAK PRIHODA POSLOVANJA PRENESENI | -75.524,80 |
| MANJAK PRIHODA OD NEFINANCIJSKE IMOVINE PRENESENI | -3,134,29 |
| **UKUPNO** | **-13.725,87** |

U ovom izvještajnom razdoblju ostvaren je metodološki manjak prihoda nad rashodima koji će biti pokriven nakon što:

- Osječko-baranjska županija u siječnju plati račune iz 2024. godine koji u toj godini nisu plaćeni,

- Ministarstvo znanosti i obrazovanja uplati sredstva za nabavu udžbenika za učenike koji su nabavljeni u 2024. godini

**Obrazloženje posebnog dijela polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| NAZIV KORISNIKA: SAŽETAK DJELOKRUGA RADA:  Izvršenje 1.-12.2024. |  | OSNOVNA ŠKOLA JOSIPA KOZARCA, SEMELJCI  Sažetak djelokruga rada škole  Osnovna škola Josipa Kozarca javna je ustanova sa sjedištem u Semeljcima, Školska 21. Djelatnost škole obuhvaća osnovnoškolsko obrazovanje i odgoj učenika od 1.-8. razreda. Nastava je organizirana kroz petodnevni radni tjedan sa slobodnim subotama. Nastava se odvija u oblicima: redovna, izborna, dodatna i dopunska nastava prema nastavnim planovima i programima koje je donijelo Ministarstvo znanosti, obrazovanja, prema Godišnjem planu i program rada škole te Školskom kurikulumu za školske godine 2023./2024. i 2024./2025.  Nastava se održava u matičnoj školi u Semeljcima i šest područnih odjela i to:   1. Matična škola u Semeljcima ima 10 (deset) odjela predmetne nastave i 4 (četiri) čista razredna odjela razredne nastave Nastava u razrednoj i predmetnoj nastavi odvija se u prijepodnevnoj smjeni. 2. Područni odjel u Forkuševcima ima 2 (dva) kombinirana odjela razredne nastave (dvije dvorazredne kombinacije). Nastava je organizirana u prijepodnevnoj smjeni. 3. Područni odjel u Kešincima ima 2 (dva) čista razredna odjela razredne nastave i 1 (jedan) odjel dvorazredne kombinacije razredne nastave. Nastava je organizirana u prijepodnevnoj i popodnevnoj smjeni. 4. Područni odjel u Koritna ima 4 (četiri) čista razredna odjela razredne nastave. Nastava se odvija u prijepodnevnoj smjeni. 5. Područni odjel u Mrzoviću ima 4 (četiri) čista odjela razredne nastave. Nastava je organizirana u prijepodnevnoj i popodnevnoj smjeni. 6. Područni odjel u Vrbici ima 4 (četiri) čista razredna odjela razredne nastave. Nastava je organizirana u prijepodnevnoj i popodnevnoj smjeni. 7. Područni odjel u Vučevcima ima 1 (jedan) odjel dvorazredne kombinacije. Nastava je organizirana u prijepodnevnoj smjeni.   Školu polazi 324 učenika koji su raspoređeni u 31 razredna odjela. Škola ima 66 radnika s ugovorom na neodređeno radno vrijeme. U punom radnom vremenu radi 55 radnika, a u nepunom radnom vremenu radi 11 radnika.  Na razini škole ustrojavaju se organizacijske jedinice i to za:   * poslove nastave (odgojno-obrazovni rad), * stručno-pedagoške poslove, * financijsko-računovodstvene i administrativno-tehničke poslove,   Održavanje sjednica stručnih, razrednih, učiteljskog vijeća i tijela upravljanja održavaju se međusmjenski ili u jutarnjoj smjeni za vrijeme praznika.   |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | | R.b. | Naziv programa | Plan 2024. | Izvršenje  1.-12. 2024. | Indeks  (Izvšenje//Plan) | | 1. | Program *A (upisuje se naziv programa)*  ***Program 7006*** *Financiranje osnovnog školstva prema minimalnom standardu* | 95.458,00 | 95.449,23 | 99,99 % | | 2. | Program B  ***Program 7011***  Financiranje školstva izvan županijskog proračuna | 1.932.483,00 | 1.917.968,71 | 99,25 % | | 3. | Program C  ***Program 1207***  Razvoj odgojno-obrazovnog sustava | 14.730,00 | 12.395,21 | 84,15 % | |  | UKUPNO: | **2.042.671,00** | **2.025.813,15** | **99,17 %** | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| NAZIV PROGRAMA: OPIS PROGRAMA, OPĆI I POSEBNI CILJEVI:  ZAKONSKA OSNOVA ZA UVOĐENJE PROGRAMA:  Izvršenje 1.-12.2023.  NAČIN I SREDSTVA ZA REALIZACIJU PROGRAMA:  POKAZATELJI USPJEŠNOSTI: |  | ***FINANCIRANJE OSNOVNOG ŠKOLSTVA PREMA MINIMALNOM STANDARDU***  Osnovnoškolski odgoj i obrazovanje učenika koje se ostvaruje kroz:   * stalno usavršavanje nastavnog kadra te podizanje nastavnog standarda na višu razinu, * poticanje učenika na izražavanje kreativnosti, talenata i sposobnosti kroz uključivanje u slobodne aktivnosti, natjecanja, prijave na literarne i likovne natječaje, školske projekte, priredbe i manifestacije u školi i općini, * poticanje za sudjelovanje na sportskim aktivnostima, uključivanje kroz natjecanja na školskoj razini i šire, * organiziranje zajedničkih aktivnosti učenika i nastavnika tijekom izvannastavnih aktivnosti i druženja kroz kolektivno upoznavanje kulturne i duhovne baštine, * poticanje razvoja pozitivnih vrijednosti i natjecateljskog duha kroz razne nagrade najuspješnijim razredima, grupama i pojedincima.   Cilj programa:   * osiguravanje uvjeta za izvođenje obveznog programa na propisanoj razini te njegovo obuhvaćanje sadržajima po mjeri djece. * trajna i ujednačena kvaliteta komuniciranja i razmjena podataka između škole i Upravnog odjela te daljnja razrada kriterija i mjerila decentraliziranog financiranja radi postizanja što racionalnijeg i ekonomičnijeg financiranja škole. * stvaranje kvalitetnih uvjeta za rad škole vodeći brigu o ravnomjernom razvoju koji će omogućiti izvođenje suvremene nastave te poboljšati standard postojećih školskih zgrada i opreme.   Zakonska i druga pravna osnova za provođenje programa   * Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi (Narodne novine broj 87/08, 86/09, 92/10,105/10, 90/11, 5/12,16/12, 86/12, 126/12, 94/13,152/14 , 07/17, 68/18, 98/19, 64/20, 151/22 i 156/23) * Zakon o ustanovama (Narodne novine broj 76/93, 29/97,47/99, 35/08, 127/19 i 151/22) * Zakon o proračunu (Narodne novine broj 87/08, 136/12, 15/15 i 144/21), Pravilnik o proračunskim klasifikacijama (Narodne novine broj 26/10, 120/13, 1/20 i 4/24), Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu (Narodne novine broj 124/14, 115/15, 87/16, 003/18, 126/19, 108/20 i 158/23), Zakon o fiskalnoj odgovornosti (Narodne novine broj 111/18 i 83/23) * Upute za izradu Proračuna Osječko-baranjske županije za razdoblje 2024.-2026. (dopis Upravnog odjela za obrazovanje od 28. rujna 2023.)  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | | R.b. | Naziv aktivnosti/projekta | Plan 2024. | Izvršenje  1.-12.2024. | Indeks (Izvršenje/Plan) | |  | Izgradnja rekonstrukcija i opremanje objekata osnovnog školstva  IZVOR 461 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE  – DECENTRALIZACIJA OSNOVNO ŠKOLSTVO | 1.330,00 | 1.325,98 | 99,70 % | |  | Financiranje općih troškova osnovnog školstva  IZVOR 461 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE  – DECENTRALIZACIJA OSNOVNO ŠKOLSTVO | 35.404,00 | 35.403,00 | 100,00 % | |  | Financiranje stvarnih troškova osnovnog školstva  IZVOR 461 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE  – DECENTRALIZACIJA OSNOVNO ŠKOLSTVO | 58.724,00 | 58.720,25 | 99,99 % | |  | **Ukupno program:** | **95.458,00** | **95.449,23** | **99,99 %** |   Program je ostvaren u iznosu 95.449,23 eura ili 99,99 % u odnosu na godišnji plan.  Aktivnosti i projekti izvršeni su u skladu s planiranom dinamikom.   |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | | Pokazatelj uspješnosti | Polazna  vrijednost | Ciljana  vrijednost  2024. | Ostvarena  vrijednost  1.– 12. 2024. | | Izgradnja rekonstrukcija i opremanje objekata osnovnog školstva-ostvarenje plana za opremanje | Obnavljanje dotrajale i nabava nove informatičke opreme | 3 računala | 2 skenera, klima uređaj, usisavač | | Financiranje općih troškova osnovnog školstva-povećanje kvalitete odgojno-obrazovnog rada | Broj učenika koji sudjeluju u natjecanjima, smotrama i projektima  100 | Broj učenika koji sudjeluju u natjecanjima, smotrama i projektima  100 | Broj učenika koji sudjeluju u natjecanjima, smotrama i projektima  150 | | Financiranje stvarnih troškova osnovnog školstva- povećanje kvalitete odgojno-obrazovnog rada | Poboljšanje materijalnih uvjeta  6.131,00 euro | Poboljšanje materijalnih uvjeta 6.131,00 euro | Poboljšanje materijalnih uvjeta 6.131,00 euro | |

Pokazatelji uspješnosti kojima će se mjeriti ostvarenje ciljeva u godišnjem periodu su pružanje kvalitetne usluge osnovnog odgoja i obrazovanja učenika kroz podizanje kvalitete nastave, usavršavanjem učitelja, podizanjem materijalnih i drugih uvjeta.

Učenike će se poticati na izražavanje kreativnosti i sposobnosti kroz uključivanje u izvannastavne aktivnosti, natjecanja, projekte, učeničku zadrugu, priredbe i smotre.

Pokazatelji uspješnosti mjerljivi su kroz realizaciju razvojnog plana, realizaciju školskog kurikuluma, povećanja uključenja učenika u različite projekte te sudjelovanja na natjecanjima i smotrama. Izvannastavne aktivnosti bit će organizirane preko likovne skupine, kreativne skupine, mali web dizajneri, sportske grupe (rukometna i nogometna skupina), mali cvjećari, robotika, dramske skupine… Postignuća unutar rada pojedinih skupina i ostvarenja planiranih aktivnosti prezentirat će se na javnim događanjima, web stranici škole. Učitelji će tijekom školske godine sudjelovati na stručnim skupovima, seminarima i edukacijama prema planu AZZO-a. Pokazatelj uspješnosti utvrđivat će se mjerenjem pomoću upitnika i analizom ocjena. Isti će omogućiti školi praćenje i izvještavanje o napretku i ostvarenju zadanih programa.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| NAZIV PROGRAMA: OPIS PROGRAMA, OPĆI I POSEBNI CILJEVI:  ZAKONSKA OSNOVA ZA UVOĐENJE PROGRAMA:  NAČIN I SREDSTVA ZA REALIZACIJU PROGRAMA:  OBRAZLOŽENJE IZVRŠENJA PROGRAMA  POKAZATELJI USPJEŠNOSTI:  : |  | ***FINANCIRANJE ŠKOLSTVA IZVAN ŽUPANIJSKOG PRORAČUNA***  Djelatnost osnovnoškolskog odgoja i obrazovanja, odnosno rada Osnovne škole Josipa Kozarca Semeljci, ostvaruje se u skladu s odredbama Zakona o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi podzakonskim aktima (Pravilnicima), Zakona o ustanovama, naputcima savjetnika Agencije za odgoj i obrazovanje, odnosno voditelja Županijskih stručnih vijeća te Upravnog odjela za obrazovanje i mlade Osječko-baranjske županije.  Cilj:  Osigurati stručno i kvalitetno nastavno osoblje te ih poticati na daljnje razvijanje kroz edukacije i cjeloživotno učenje.  *Zakonska osnova za provođenje programa:*   * Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi (Narodne novine broj 87/08, 86/09, 92/10,105/10, 90/11, 5/12,16/12, 86/12, 126/12, 94/13,152/14 , 07/17, 68/18, 98/19, 64/20, 151/22 i 156/23) * Zakon o ustanovama (Narodne novine broj 76/93, 29/97,47/99, 35/08, 127/19 i 151/22) * Zakon o proračunu (Narodne novine broj 87/08, 136/12, 15/15 i 144/21), Pravilnik o proračunskim klasifikacijama (Narodne novine broj 26/10, 120/13, 1/20 i 4/24), Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu (Narodne novine broj 124/14, 115/15, 87/16, 003/18, 126/19, 108/20 i 158/23), Zakon o fiskalnoj odgovornosti (Narodne novine broj 111/18 i 83/23) * Upute za izradu Proračuna Osječko-baranjske županije za razdoblje 2024.-2026. (dopis Upravnog odjela za obrazovanje od 28. rujna 2023.)  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | | R.b. | Naziv aktivnosti/projekta | Plan 2024. | Izvršenje  1.-12.2024. | Indeks  (Izvršenje/Plan) | |  | VLASTITI PRIHODI – OSNOVNO ŠKOLSTVO | 1.932.483,00 | 1.917.968,71 | 99,25 % | |  | IZVOR SREDSTAVA  32 VLASTITI PRIHODI | 3.825,00 | 4.660,06 | 121,83 % | |  | IZVOR SREDSTAVA  54 POMOĆI - KORISNICI | 1.928.658,00 | 1.913.308,65 | 99,20 % | |  | **Ukupno program:** | **1.932.438,00** | **1.917.968,71** | **99,25 %** |   IZVOR VLASTITH SREDSTAVA 32 – OSNOVNO ŠKOLSTVO su prihodi od iznajmljavanja dvorane i zemljišne rente.  U tijeku godine utrošen je sav ostvareni prihod.  Realizacijom programa ostvareni su su sljedeći ciljevi:  Projekt „Rad s darovitim učenicima“  Preventivni projek „Trening životnih vještina“  Projekt izvannastavnih aktivnosti „Razvijmo svoju kreativnost“   |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | | Pokazatelj uspješnosti | Polazna  vrijednost | Ciljana  vrijednost  2024. | Ostvarena  vrijednost  1.-12.2024. | | Broj učenika i učitelja u projektu Rad s darovitim učenicima | Sudjelovanje 16 učenika i 3 učitelja | Sudjelovanje 16 učenika i 3 učitelja | Sudjelovanje 16 učenika i 3 učitelja | | Broj učenika i učitelja u projektu Trening životnih vještina | Sudjelovanje 170 učenika i 24 učitelja | Sudjelovanje 170 učenika i 24 učitelja | Sudjelovanje 170 učenika i 24 učitelja | | Broj učenika i učitelja u projektu Razvijmo svoju kreativnost | Sudjelovanje 102 učenika i 11 učitelja | Sudjelovanje 102 učenika i 11 učitelja | Sudjelovanje 102 učenika i 11 učitelja | | Broj učenika u projektu *Sufinanciranje prehrane učenika iz državnog proračuna* | 324 | 324 | 316 |   U okviru izvora financiranja Pomoći-korisnici provode se projekti:  Rad s darovitim učenicima, Trening životnih vještina, Razvijmo svoju kreativnost i Sufinanciranje prehrane učenika iz državnog proračuna..  Osnovni cilj projekta Rad s darovitim učenicima je darovitim učenicima za matematiku razviti logično i divergentno mišljenje, sposobnost razumijevanja i kritičkog mišljenja, originalan pristup rješavanju problema te brza primjena novih ideja, razvijanje kreativnosti u pronalaženju neobičnih rješenja, razvijanje znatiželje i motiviranosti te ustrajnosti u rješavanju teških i složenih problema, razvijanje sposobnosti promatranja i pamćenja, razumijevanje matematičkih veza i ideja te matematičku komunikaciju, razvijanje analitičkog pristupa u rješavanju problema i radu.  Program "Trening životnih vještina" usmjeren je prvenstveno na glavne socijalne i psihološke faktore koji potpomažu početak i rane faze uporabe/zloporabe sredstava ovisnosti. Glavni naglasak programa je na razvoju važnih osobnih i socijalnih vještina. Neki dijelovi materijala uključenog u program odnose se na stjecanje općenitih životnih vještina, dok se drugi na izravniji ili određeniji način odnose na problem zloporabe sredstava ovisnosti. Učenike se uči širokom spektru osobnih i socijalnih vještina s ciljem unapređivanja njihovih općih kompetencija i smanjenja potencijalne motivacije za korištenje sredstava ovisnosti. Uz navedeno programom se nastoji poučiti učenike kako primjeniti te vještine u situacijama izravnog vršnjačkog pritiska.  Osnovni cilj projekta Razvijmo svoju kreativnost je razvijanje kreativnosti svih učenika. Svaki razred (i svaki učenik) čine sustav za sebe. Svi se oni odlikuju svojim posebnostima i individualnim potrebama kojima se učitelji prilagođavaju.  Cilj projekta je i aktivno uključivanje učenika s teškoćama kroz ponudu različitih aktivnosti u školi.  Djeca ono što znaju, osjećaju i doživljavaju komuniciraju ne samo riječima, nego i crtanjem, slikanjem, konstruiranjem, dramskim i glazbenim izražavanjem, pokretom, plesom i slično. Sve te „umjetničke“ jezike djeca koriste u različitim aktivnostima.  Djeca ono što znaju, osjećaju i doživljavaju komuniciraju ne samo riječima, nego i crtanjem, slikanjem, konstruiranjem, dramskim i glazbenim izražavanjem, pokretom, plesom i slično. Sve te „umjetničke“ jezike djeca koriste u različitim aktivnostima.  Cilj projekta je razvijanje emocionalnog ozračja koje je pogodno za razvijanje učeničke kreativnosti:  prihvaćanje neuobičajenih ideja, oslobađanje straha od kritike i ocjenjivanja, poticanje učenika na isprobavanje novih ideja, razvijanje socijalnih kompetencija i timskog rada.  Cilj projekta Sufinanciranje prehrane učenika iz državnog proračuna je svim učenicima osigurati minimalno jedan obrok dnevno, usmjeriti učenike, učitelje i roditelje zdravoj prehrani.   |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | | Pokazatelj uspješnosti | Polazna  vrijednost | Ciljana  vrijednost  2024. | Ostvarena  vrijednost  1.-12.2024. | | Broj edukacija učitelja i stručnih suradnika | 120 | 120 | 108 | | Broj projekata koje škola provodi | 4 | 4 | 4 | | Broj učenika uključenih u različite projekte | 150 | 150 | 170 | | Broj nastavnika/stručnih suradnika uključenih u različite projekte | 42 | 42 | 42 | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| NAZIV PROGRAMA: OPIS PROGRAMA, OPĆI I POSEBNI CILJEVI:  ZAKONSKA OSNOVA ZA UVOĐENJE PROGRAMA:  NAČIN I SREDSTVA ZA REALIZACIJU PROGRAMA:  POKAZATELJI USPJEŠNOSTI: |  | ***RAZVOJ ODGOJNO OBRAZOVNOG SUSTAVA***  Programi tijekom školske godine koji će pridonositi kvalitetnijoj realizaciji odgojno-obrazovnog programa s ciljem razvijanja znanja, vještina, kreativnosti, stjecanje iskustva i ostalog.  Cilj projekta *Sufinanciranje obvezne školske lektire* je povećanje broja kvalitetnih lektirnih naslova.  Cilj projekta *Školska shema - voće, povrće i mlijeko* je povećanje unosa svježeg voća i povrća te mlijeka i mliječnih proizvoda kod svakog učenika, kao i podizanja svijesti o značaju zdrave prehrane kod školske djece.  Cilj projekta *Učimo zajedno*  je osigurati pomoć u učenju učenicima s teškoćama.  Cilj projekta *Sajam zanimanja* je predstaviti srednje škole i učenički domovi, kao i ostale institucije koje mogu pomoći u njihovom daljnjem usmjeravanju, uključujući HZZ, HOK, HGK, HZZ, MORH, MUP i druge organizacije i udruge koje nude obrazovne i karijerne mogućnosti.  Zakonska osnova za provođenje programa:   * Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi (Narodne novine broj 87/08, 86/09, 92/10,105/10, 90/11, 5/12,16/12, 86/12, 126/12, 94/13,152/14 , 07/17, 68/18, 98/19, 64/20, 151/22 i 156/23) * Zakon o ustanovama (Narodne novine broj 76/93, 29/97,47/99, 35/08, 127/19 i 151/22) * Zakon o proračunu (Narodne novine broj 87/08, 136/12, 15/15 i 144/21), Pravilnik o proračunskim klasifikacijama (Narodne novine broj 26/10, 120/13, 1/20 i 4/24), Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu (Narodne novine broj 124/14, 115/15, 87/16, 003/18, 126/19, 108/20 i 158/23), Zakon o fiskalnoj odgovornosti (Narodne novine broj 111/18 i 83/23) * Upute za izradu Proračuna Osječko-baranjske županije za razdoblje 2024.-2026. (dopis Upravnog odjela za obrazovanje od 28. rujna 2023.)  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | | R.b. | Naziv aktivnosti/projekta | Plan 2024. | Izvršenje  1.-12.2024. | Indeks  (Izvršenje/Plan) | |  | *Sufinanciranje obvezne školske lektire*  IZVOR SREDSTAVA 11 OPĆI PRIHODI I PRIMICI-  ŽUPANIJSKI PRORAČUN | 163,00 | 162,92 | 99,95 % | |  | *Sajam zanimanja*  IZVOR SREDSTAVA 11 OPĆI PRIHODI I PRIMICI-  ŽUPANIJSKI PRORAČUN | 153,00 | 152,50 | 99,67 % | |  | *Školska shema – voće i povrće, mlijeko*  IZVOR SREDSTAVA 52  POMOĆI – ŽUPANIJSKI PRORAČUN – EU PROJEKTI | 4.914,00 | 2.845,80 | 57,91 % | |  | *Učimo zajedno*  IZVOR SREDSTAVA 52  POMOĆI – ŽUPANIJSKI PRORAČUN – EU PROJEKTI | 8.850,00 | 8.655,53 | 97,80 % | | 5. | *Učimo zajedno*  IZVOR SREDSTAVA 11 OPĆI PRIHODI I PRIMICI-  ŽUPANIJSKI PRORAČUN | 650,00 | 578,46 | 88,99 % | |  | Ukupno program: | 14.730,00 | 12.395,21 | 84,15 % |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | | Pokazatelj uspješnosti | Polazna  vrijednost | Ciljana  vrijednost  2024. | Ostvarena vrijednost  1.-12.2024. | | SUFINANCIRANJE OBAVEZNE ŠKOLSKE LEKTIRE | Obnavljanje knjižnog fonda školske knjižnice  *0,50 eura po učeniku* | Obnavljanje knjižnog fonda školske knjižnice  *0,50 eura*  *po učeniku* | 162,50 € | | SAJAM ZANIMANJA  Broj učenika koji su sudjelovali na Sajmu zanimanja | 35 | 35 | 35 | | Broj učenika uključenih u  *ŠKOLSKA SHEMA – VOĆE I POVRĆE, MLIJEKO* | 306 | 306 | 322 | | Broj učenika uključenih u  *UČIMO ZAJEDNO* | 1 učenik | 1 učenik | 1 učenik | |

**Posebni izvještaji**

Osnovna škola Josipa Kozaraca unutar promatranog razdoblja nema:

- zaduživanja na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala

- korištenje sredstava fondova Europske unije

- danih zajmova i potraživanja po danim zajmovima

- potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova

Ostvarenje/Izvršenje Proračuna Osnovne škole Josipa Kozarca za 2024. godinu rezultat je sljedećih pokazatelja:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **Županijski proračun** | **Izvan Županijskog proračuna** | **Ukupno** |
| - prihodi poslovanja | 117.278,12 | 1.973.468,25 | 2.090.746,37 |
| - višak/manjak prihoda iz prethodnih godina | 0,00 | -78.659,09 | -78.659,09 |
| **Ukupno prihodi i primici** | **117.278,12** | **1.894.809,16** | **2.012.087,28** |
|  |  |  |  |
| - rashodi poslovanja | 106.355,54 | 1.906.803,37 | 2,013.158,91 |
| - rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 1.488,90 | 11.165,34 | 12.654,24 |
|  |  |  |  |
| **Ukupno rashodi i izdaci** | **107.844,44** | **1.917.968,71** | **2.025.813,15** |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Financijski rezultat proračuna - manjak prihoda** | **9.433,68** | **-23.159,55** | **-13.725,87** |

Ravnateljica:

Ružica Primorac, prof.

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_