

OBRAZLOŽENJE GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA PRORAČUNSKOG KORISNIKA ZA 2023.GODINU

ŠIFRA I NAZIV KORISNIKA: OSNOVNA ŠKOLA IVO DUGANDŽIĆ-MIŠIĆ, KOMIN

SAŽETAK DJELOKRUGA RADA:

Djelatnost škole obuhvaća osnovnoškolsko obrazovanje i odgoj. Temelji se na Nacionalnom kurikulumu za osnovnoškolski odgoj, Kurikulumima nastavnih predmeta i međupredmetnih tera za osnovnu školu, Školskom kurikulumu te Godišnjem planu i program rada za školsku godinu 2023./2024.

ORGANIZACIJSKA STRUKTURA:

Osnovna škola „Ivo Dugandžić-Mišić“ je javna ustanova sa sjedištem u Kominu, Bana Josipa Jelačića 13. U sastavu škole je organizacija od 1. do 8. razreda. Nastava je organizirana u jednoj smjeni.

Nastava se odvija u oblicima: redovna, izborna, dodatna, dopunska, izvannastavne aktivnosti. Škola ima 8 razredna odjela. Škola ima trenutno 36 djelatnika sukladno Pravilniku o organizaciji rada i sistematizaciji radnih mjesta.

U školsku godinu 2023./2024. upisano je učenika.

U posebnom odjeljenju imamo i 2 pomoćnika u nastavi.

Škola ima vlastitu dvoranu.

IZVRŠENJE FINACIJSKOG PLANA ZA SIJEČANJ-PROSINAC 2023. (iznosi u EUR):

Šifra programa	Naziv programa	IZVRŠENJE 01.01.- 31.12.2022.	PLAN 2023.	II REBALANS 2023.	IZVRŠENJE 01.01.- 31.12.2023.
1	2	3	4	5	6
1207	Zakonski standard OŠ	408.909,82		349.509,00	516.500,73
1208	Javne potrebe iznad standarda —	16.644,99		36.173,00	6.755,67
1206	Usluge koje nisu drugdje svrstane	6.252,66		33.002,99	37.407,05
Ukupno :		431.807,47		418.684,99	560.663,45

Ukupni prihodi u 2023. godini iznose 560.663,45 eura, a rashodi su 553.485,97 eura.

Strukturu prihoda po izvorima prati i struktura rashoda – sredstva se namjenski troše prema izvorima financiranja.

Stanje novčanih sredstava na početku godine na žiro računu je 2.919,47 eura, a na kraju godine 5.881,24 eura.

Šifra I NAZIV PROGRAMA: 1207-ZAKONSKI STANDARD JAVNIH USTANOVA OŠ

SVRHA PROGRAMA:

Ovim se programom učenicima osigurava osnovnoškolski odgoj i obrazovanje kroz redovnu nastavu, izbornu, dodatnu i dopunsku nastavu, izvannastavne aktivnosti, izvanškolske aktivnosti, izvanučioničku nastavu, programe i projekte.

Materijalni i financijski rashodi za opće i stvarne troškove planirani su prema uputi DN Ž za 2023. godinu. Osigurana sredstava utrošila su se za materijalne rashode prema zadanim mjerilima i kriterijima, održavanje higijenskog standarda, osiguravanje redovitog stručnog usavršavanja nastavnog osoblja, osiguravanje potrebnih energenata, osiguravanje redovitog prijevoza učenika u školu i iz škole, pedagošku dokumentaciju, redovite propisane kontrole te ostalo.

POVEZANOST PROGRAMA SA STRATEŠKIM DOKUMENTIMA:

Osiguravanje kvalitetnog odgoja i obrazovanje učenika te postizanje što boljih rezultata na natjecanjima učenika kao i na školskim, nacionalnim i međunarodnim projektima. Ulaganje u investicije, kako bi se učenicima i djelatnicima omogućio što kvalitetniji i ugodniji boravak u školi.

ZAKONSKE I DRUGE PODLOGE NA KOJIMA SE PROGRAM ZASNIVA:

- Zakon o proračunu RH (NN, broj 144/23)
- Zakon o izvršavanju državnog proračuna RH za 2023 (N.N.63/23, 129/23)
- Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnim i srednjim školama (NN, broj 87/08, 86/09 92/10, 105/10, 90/11, 5/12, 16/12, 86/12, 126/12, 94/13, 152/14, 7/17, 68/18, 98/19; 64/20, 151/22, 155/23, 156/23)
- Državni pedagoški standard osnovnoškolskog sustava odgoja i obrazovanja (NN, broj 63/08, 90/10)
- Uredba o načinu izračuna iznosa pomoći izravnanja za decentralizirane funkcije jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave (NN, broj 13/17; 7/18, 128/19, 147/2021) i 8/23)
- Odluka Vlade RH o kriterijima i mjerilima za utvrđivanje bilančnih prava za financiranje minimalnog financijskog standarda javnih potreba osnovnih škola (NN, broj 14/17; i/2018; 147/2021, 8/2023)
- Odluka o kriterijima i mjerilima za financiranje decentraliziranih funkcija u osnovnim školama koju donosi skupština Zupanije
- Financijski plan materijalnih i financijskih rashoda za osnovne škole
- Operativni plan investicijskih ulaganja u osnovne škole, srednje škole i učeničke domove
- Plan rashoda za nabavu proizvedene dugotrajne imovine i dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini u OŠ na području DNŽ

IZVRŠENJE PROGRAMA S OSVRTOM NA CILJEVE KOJI SU OSTVARENI NJEGOVOM PROVEDBOM

Financiranje materijalnih i financijskih rashoda u 2023. godini realizirano je sukladno Planu što je rezultiralo zadovoljenjem najosnovnijih potreba koje su preduvjet za nesmetano održavanje odgojno obrazovnog procesa.

U školi je organizirana izborna nastava vjeronauka i informatike u koju se uključuje sve veći broj učenika. Prijevoz organizirano koristi 13 učenika.

IZVRŠENJE FINACIJSKOG PLANA ZA SIJEČANJ-PROSINAC 2023.**Zakonski standard**

R. br.	Naziv aktivnosti/projekta	IZVRŠENJE 01.01.-31.12.2022.	PLAN 2023.	II REBALANS 2023.	IZVRŠENJE 01.01.-31.12.2023.
1	2	3	4	5	6
1.	Materijalni troškovi škole	49.682,24			65.681,61
2.	Mater.troškovi-investiciono održavanje	36,83			299,59
3.	plaće,naknade, prijevoz	372.320,54			446.172,01

POKAZATEMI USPJEŠNOSTI PROGRAMA:

Pokazatelj uspješnosti	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Ciljana vrijednost 2023.	Izvršenje 01.01.-31.12.2023.
Veći broj stručnog usavršavanja djelatnika	Pohadanje stručnih skupova učitelja i stručnih suradnika	Br.stručnih skupova			
Održavanje kvalitete nastavnog programa	Osig uravanje bolje kvalitete provođenja osnovnoškolskog sustava odgoja i obrazovanja	Br.učenika u raz.odjelu	90	90	90
Smanjenje potrošnje energenata	Poticati učenike i djelatnike na pažljivu potrošnju i uštedu prirodnih resursa i energenata	Mj. potrošnja			

ŠIFRA I NAZIV PROGRAMA: 1208- JAVNE POTREBE IZNAD ZAKONSKOG STANDARDA U OŠ

SVRHA PROGRAMA:

Dodatno poboljšanje kvalitete rada s učenicima i roditeljima.

- provedba školskih, županijskih, međužupanijskih i državnih natjecanja učenika te škole u prirodi
- dodatnim sredstvima kroz dobivene donacije od pravnih i fizičkih osoba dodatno utjecati na poboljšanje materijalnih uvjeta rada
- obogatiti učenje svih odjela i razreda u izvornoj stvarnosti kroz organizaciju izvanučioničke nastave u bližu i dalju okolicu
- poboljšati kvalitetu rada i uključivost kroz pomoć stručnih službi i što bolju suradnju sa djelatnicima i roditeljima
- sa našim pomoćnicima u nastavi raditi na inkluziji i prihvaćanju različitosti
- višak sredstava iz prethodnih godina iskoristiti sukladno odlukama i potrebama
- omogućivanje prehrane za svu osnovnoškolsku djecu odlukom vlade RH
- omogućivanje nabavke higijenskih potrepština za djevojčice

POVEZANOST PROGRAMA SA STRATEŠKIM DOKUMENTIMA:

Dodatno poboljšanje kvalitete rada s učenicima i roditeljima.

ZAKONSKE I DRUGE PODLOGE NA KOJIMA SE PROGRAM ZASNIVA:

Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi

Zakon o ustanovama

Zakon o proračunu

Upute za izradu proračuna D N Ž 2024. – 2026.

Godišnji plan i program rada škole, Školski kurikulum Osnovne škole „Ivo Dugandžić-Mišić“.

IZVRŠENJE PROGRAMA S OSVRTOM NA CILJEVE KOJI SU OSTVARENI NJEGOVOM PROVEDBOM

Praćenje uspješnosti velikog broja učenika koji završavaju ovu školu s odličnim i vrlo dobrim uspjehom te upisuju željene srednje škole i fakultete ukazuje na kvalitetan rad naših zaposlenika. Njeguemo stvaralaštvo i kreativnost i pružamo stručnu pomoć za što kvalitetniji osobni razvoj svakog učenika što pokazuje i uspjeh naših učenika.

IZVRŠENJE FINANIJSKOG PLANA ZA SIJEČANJ-PROSINAC 2023.

R. br.	Naziv aktivnosti/projekta	IZVRŠENJE 01.01.-31.12.2022.	PLAN 2023.	II REBALANS 2023.	IZVRŠENJE 01.01.-31.12.2023.
1	2	3	4	5	6
1.	Županijske javne potrebe u OŠ- radne bilježnice	5.939,48			6.755,67
2.	Prehrana učenika	0			16.208,95
3.	MZO-udžbenici /radni,trajni/	5.189,11			5.013,74

POKAZATELJI USPJEŠNOSTI PROGRAMA:

Pokazatelj uspješnosti	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Ciljana vrijednost 2023.	Izvršenje 01.01.-31.12.2023.
Povećanje broja učenika uključenih u razne šk.projekte	Poticanje učenika na izražavanje sposobnosti i kreativnosti kroz ovakve aktivnosti	Br. učenika	50		50
MZO-DNŽ-grad	Osiguravanje udžbenika, radnih bilježnica i nastavnog materijala za svu djecu	Br.učenika	90		90
Školska prehrana	Poticanje učenika na konzumiranje šk.obroka i pravilne prehrane	Br. učenika	90		90
Povećati br. učenika u natjecanjima	Poticati učenike na razvoj dodatnih sposobnosti iz pojedinih područja	Br. učenika	10		10

ŠIIFRA I NAZIV PROGRAMA: POMOĆNICI U NASTAVI OŠ {EU PROJEKT}

SVRHA PROGRAMA:

Pomoć učenicima s poteškoćama u razvoju na način da im se mogući lakše savladavanje pojedinačnih prepreka.

POVEZANOST PROGRAMA SA STRATEŠKIM DOKUMENTIMA:

Sredstva EU preko projekta DNŽ.

ZAKONSKE I DRUGE PODLOGE NA KOJIMA SE PROGRAM ZASNIVA:

Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi.

IZVRŠENJE PROGRAMA S OSVRTOM NA CILJEVE KOJI SU OSTVARENI NJEGOVOM PROVEDBOM

U našoj školi imamo 2 pomoćnika u nastavi za djecu s poteškoćama.

IZVRŠENJE FINACIJSKOG PLANA ZA SIJEČANJ-PROSINAC 2023.

R. br.	Naziv aktivnosti/projekta	IZVRŠENJE 01.01.-31.12.2022.	PLAN 2023.	II REBALANS 2023.	IZVRŠENJE 01.01.-31.12.2023.
1	2	3	4	5	6
1.	Pomoćnici u nastavi OŠ	10.331,98		12.813,00	13.203,80
Ukupno program:					

POKAZATEMI USPJEŠNOSTI PROGRAMA:

Pokazatelj uspješnosti	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Ciljana vrijednost 2023.	Izvršenje 01.01.-31.12.2023.
Brže i lakše savladavanje gradiva i radnih zadataka	Pružena je potrebna pomoć u radu i savladavanju zadataka učenicima sa poteškoćama u razvoju	Br.učenika	3	3	3

IZVJEŠTAJ O ZADUŽIVANJU NA DOMAĆEM I STRANOM TRŽIŠTU NOVCA I KAPITALA

Škola nema nikakvih kredita i zajmova.

IZVJEŠTAJ O DANIM ZAJMOVIMA I POTRAŽIVANJA PO ZAJMOVIMA

Škola nema danih zajmova kao ni potraživanja po njima.

IZVJEŠTAJ O STANJU POTRAŽIVANJA I DOSPJELIH OBVEZA PO SUDSKIM SPOROVIMA

Škola nema nepodmirenenih dospjelih obveza kao ni potraživanja po sudskim sporovima.

Ploče, 25.ožujka 2024.

Objavljeno:

Voditeljica računovodstva:

Tina Bebić Kraljević

Ravnatelj:

Marjan Scipioni

ŠIFRA (NAZIV PROGRAMA: -MZO-plaće I materijalna prava u OŠ

SVRHA PROGRAMA:

Isplata svih materijalnih prava djelatnicima na mjesečnoj i godišnjoj razini prema Kolektivnom ugovoru.

POVEZANOST PROGRAMA SA STRATEŠKIM DOKUMENTIMA:

Praćenje uputa Ministarstva financija o promjenama propisa i zakona vezana za isplate materijalna prava djelatnika.

ZAKONSKE I DRUGE PODLOGE NA KOJIMA SE PROGRAM ZASNIVA:

Zakonom o plaćama u javnim službama (NN 27/2001, 39/2009)

Uredbu o nazivima radnih mjesta i koeficijentima složenosti poslova u javnim službama (NN broj 25/13, 72/13, 151/13, 09/14, 40/14, 51/14, 77/14, 83/14 - Ispravak, 87/14, 120/14, 147/14, 151/14, 11/15, 32/15, 38/15, 60/15, 83/15, 112/15, 122/15, 10/17, 39/17, 40/17 - Ispravak, 74/17, 122/17, 9/18, 57/18, 59/19, 79/19 i 119/19)

Temeljnog kolektivnog ugovora za službenike i namještenike u javnim službama („Narodne novine“ br. 56/22.)

IZVRŠENJE PROGRAMA S OSVRTOM NA CILJEVE KOJI SU OSTVARENI NJEGOVOM PROVEDBOM

Na temelju prošlogodišnjih rezultata možemo zaključiti da su ciljevi vezani uz isplate svih potrebnih davanja djelatnicima u potpunosti postignuti.

IZVRŠENJE FINACIJSKOG PLANA ZA SIJEČANJ-PROSINAC 2023.

R. br.	Naziv aktivnosti/projekta	IZVRŠENJE 01.01.- 31.12.2022.	PLAN 2023.	II REBALANS 2023.	IZVRŠENJE 01.01.- 31.12.2023.	INDEKS %	INDEKS %
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	MZOS- plaće OŠ	1.195.623,50		1.465.000.-	1.358.008,84	113	93

POKAZATEUI USPJEŠNOSTI PROGRAMA:

Pokazatelj uspješnosti	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Ciljana vrijednost 2023.	Izvršenje 01.01.- 31.12.2023.
Isplata svih mat.davanja prema djelatnicima u toku mjeseca	Isplate prema kolektivnom ugovoru	Mjesečne isplate	1-2	1-2	1-2

