**OBRAZLOŽENJE GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA** O **IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA PRORAČUNSKOG KORISNIKA ZA 2024.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 medupredmetnih terna za osnovnu školu,

Školskom kurikulumu te Godišnjem planu i program rada za školsku godinu 2024./2025.

# 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. Skola ima 8 razredna odjela . Škola ima trenutno 36 djelatnika sukladno Pravilniku o organizaciji rada i sistematizaciji radnih mjesta.

U školsku godinu 2024./2025. upisano je 91 učenik.

U posebnom odjeljenju imamo i 3 pomoćnika u nastavi.

Škola ima vlastitu dvoranu.

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

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Šifra programa | Naziv programa | IZVRŠENJE 01.01.-  31.12.2023. | PLAN 2024. | II REBALANS  2024. | IZVRŠENJE 01.01.-  31.12.2024. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1207 | Zakonski  standard OŠ | 516.500,73 |  | 613.221,00 | 635.781,32 |
| 1208 | Javne potrebe iznad  standarda — | 6.755,67 |  | 38.634,00 | 17.932,00 |
| 1206 | Usluge koje nisu drugdje svrstane | 37.407,05 |  | 19.585,00 | 16.828,00 |
| Ukupno : | | 560.663,45 |  | 671.440,00 | 670.541,32 |

Ukupni prihodi u 2024. godini iznose 665.959,41 eura, a rashodi su 670.541,32 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 5.881,24 eura, a na kraju godine 2.324,42 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 DNŽ za 2024. 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 í íz 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 medunarodnim 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 utvrdivanje bilančnih prava za financiranje minimalnog financijskog standarda javnih potreba osnovnih škola (NN, broj 14/17; ï/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 OŚ na području DNŽ

## IZVRŠENJE PROGRAMA S OSVRTOM NA CILJEVE KOJI SU OSTVARENI NJEGOVOM PROVEDBOM

Financiranje materijalnih i financijskih rashoda u 2024. 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 16 učenika.

**IZVRŠENJE FINANCIJSKOG** PLANA ZA **SIJEČANJ-PROSINAC** 2043.

**Zakonski standard**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| R. br. | Naziv  aktivnosti/proj ekta | IZVRŠENJE  01.01.-  31.12.2023. | PLAN  2024. | II REBALANS  2024. | IZVRŠENJE  01.01.-  31.12.2024. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1. | Materijalni troškovi škole | 65.681,61 |  | 65.438,00 | 70.700,26 |
| 2. | Mater.troškovi-investiciono održavanje | 299,59 |  | 0,00 | 97,80 |
| 3. | plaće,naknade,prijevoz | 446.172,01 |  | 553.865,00 | 548.116,63 |
|  |  |  |  |  |  |

### POKAZATEMI USPJEŠNOSTI PROGRAMA:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Pokazatelj uspješnosti | Definicija | Jedinica | Polazna vrijednost | Ciljana vrijednost  **2024.** | Izvršenje 01.01.-  31.12.2024. |
| Veći broj  stručnog usavršavanja djelatnika | Pohadanje stručnih skupova učitelja i stručnih suradnika | Br.stručnih skupova |  |  |  |
| Održavanje  kvalitete nastavnog programa | Osig uravanje bolje kvalitete  provodenja osnovnoškolskog sustava odgoja i obrazovanja | Br.učenika  u raz.odjeIu | 91 | 91 | 91 |
| Smanjenje potrošnje energenata | Poticati učenike i djelatnike  na pažljivu potrośnju 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, medužupanijskih 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 DNŽ 2024. — 2026.

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

## IZVRŠENJE PROGRAMA S OSVRTOM NA CIljEVE KOJI SU OSTVARENI NJEGOVOM PROVEDBOM

Praćenje uspješnosti velikog broja učenike i‹oji završavaju ovu školu s odličnim i vrlo dobrim uspjehom te upisuju željene srednje škole i fakultete ukazuje na kvalitetan rad naših zaposlenika.

Njegujemo stvaralaštvo i kreativnost i pružamo stručnu pomoć za što kvalitetniji osobni razvoj svakog učenika što pokazuje i uspjeh naših učenika.

IZVRŠENJE FINANCIJSKOG PLANA ZA SIJEČANJ-PROSINAC 2024.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| R. br. | Naziv  aktivnosti/proj ekta | IZVRŠENJE  01.01.-  31.12.2023. | PLAN  2024. | II REBALANS  2024. | IZVRŠENJE  01.01.-  31.12.2024. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1. | Županijske javne potrebe  u OŠ- radne bilježnice | 6.755,67 |  | 8.683,00 | 8.683,06 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2. | Prehrana učenika | 16.208,95 |  | 21.000,00 | 20.641,60 |
| 3. | MZO-udžbenici /radni,trajni/ | 5.013,74 |  | 6.687,00 | 6.995,01 |

## POKAZATELJI USPJEŠNOSTI PROGRAMA:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Pokazatelj  **uspješnosti** | **Definicija** | **Jedinica** | Polazna  **vrijednost** | Ciljana vrijednost  **2024.** | **Izvršenje**  **01.01.-**  **31.12.2024.** |
| Povećanje broja učenika uključenih u razne  šk.projekte | Poticanje učenika na izražavanje sposobnosti i kreativnosti kroz ovakve aktivnosti | Br. učenika | **70** |  | 70 |
| MZO-DNŽ-grad | Osiguravanje udžbenika, radnih bilježnica i nastavnog materijala za svu djecu | Br.učenika | 91 |  | 91 |
| Školska prehrana | Poticanje učenika na konzumiranje šk.obroka i pravilne prehrane | Br. učenika | 91 |  | 91 |
| 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 3 pomoćnika u nastavi za djecu s poteškoćama.

### IZVRŠENJE FINANCIJSKOG PLANA ZA SIJEČANJ-PROSINAC 2024.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| R. br. | Naziv aktivnosti/projekta | IZVRŠENJE 01.01.-  31.12.2023. | PLAN 2024. | II  REBALANS 2024. | IZVRŠENJE 01.01.-  31.12.2024. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1. | Pomoćnici u  nastavi OŠ | 13.203,80 |  | 19.585,00 | 16.827,40 |
| Ukupno  program: |  | 13.203,80 |  | 19.585,00 | 16.827,40 |

IZVJEŠTAJ O ZADUŽIVANJU NA DOMAĆEM I STRANOM TRŽIŠTU NOVCA I KAPITALA

Škola se nije zaduživala na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala.

IZVJEŠTAJ O DANIM JAMSTVIMA I PLAĆANJIMA PO PROTESTIRANIM JAMSTVIMA

Škola nema danih jamstava ni plaćanja po protestiranim jamstvima ni u kakvom obliku.

IZVJEŠTAJ O DANIM ZAJMOVIMA I POTRAŽIVANJA PO DANIM ZAJMOVIMA

Škola nema danih zajmova ni nikakvih potraživanja po njima.

IZVJEŠTAJ O POTRAŽIVANJIMA I OBVEZAMA

Škola nema nenaplaćenih dospjelih potraživanja kao ni nepodmirenih dospjelih obveza na dan 31.12.2024. godine.

Komin, 12.ožujka 2025.

Voditeljica računovodstva: Ravnatelj:

Tina Bebić Kraljević Marjan Scipioni

*ŠIFRA ( NAZIV PROGRAMA:* **-MZO-pIaće 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 FINANCIJSKOG PLANA ZA SIJEČANJ-PROSINAC 2024.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| R. br. | Naziv  aktivnosti/  projekta | IZVRŠENJE  01.01.-  31.12.2023. | PLAN  2024. | II REBALANS  2024. | | IZVRŠENJE  01.01.-  31.12.2024. | INDEKS  % | INDEKS  % | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | | 5 | 6 | 7 |  | 8 |
| 1. | MZOS-  plaće OŠ | 353.795,00 |  |  | | 438.352,00 |  |  | |
|  |  |  |  | | |  |  |  | |

POKAZATEUI USPJEŠNOSTI PROGRAMA:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Pokazatelj uspješnosti | Definicija | Jedinica | Polazna  vrijednost | Ciljana  vrijednost 2024. | lzvršenje 01.01.-  31.12.2024. |
| Isplata svih  mat.davanja prema djelatnicima u toku  mjeseca | Isplate prema kolektivnom  ugovoru | Mjesečne  isplate | 1-2 | 1-2 | 1-2 |