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

**SEMELJCI, ŠKOLSKA 21**

**🕾** 031/856-081 Fax:031/856-247

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-HR2323600001502689230

OBRAZLOŽENJE GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG

PLANA OSNOVNE ŠKOLE JOSIPA KOZARCA ZA 2023. GODINU

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

**PRIHODI I PRIMICI**

Osnovna škola Josipa Kozarca u razdoblju 1. siječnja do 31. prosinca 2023. godine ostvarila je ukupne prihode u iznosu 1.746.467,68 eura što iznosi 80,36 godišnjeg plana. Od tog iznosa 113.747,18 eura odnosi se na prihode iz Županijskog proračuna, a 1.632.720,50 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 | 1.627.797,64 | 1.627.797,64 |
| - | Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada | 0,00 | 932,14 | 932,14 |
| - | Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija | 0,00 | 3.897,82 | 3.897,82 |
| - | Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza | 113.747,18 | 0,00 | 113.747,18 |
| - | Kazne, upravne mjere i ostali prihodi | 0,00 | 92,90 | 92,90 |
|  | **UKUPNO** | **113.747,18** | **1.632.720,50** | **1.746.467,68** |

Ukupno ostvareni prihodi i primici Proračuna Osnovne škole Josipa Kozarca u razdoblju od 1. siječnja do 31. prosinca 2023. godine po osnovnim skupinama iznose:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **PRIHODI/PRIMICI** | **Tekući plan za 2023. godinu** | **Ostvarenje za 2023. godinu** | **% ostvarenja** | **Udio u ostvarenju** |
| - | **Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna** | **2.050.658,00** | **1.627.797,64** | **79,38** | **93,21** |
|  | Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan | 1.882.061,00 | 1.522.420,54 | 80,89 | 87,17 |
|  | Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava | 168.597,00 | 105.377,10 | 62,50 | 6,04 |
| - | **Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada** | **1.065,00** | **932,14** | **87,52** | **0,05** |
|  | Prihodi po posebnim propisima | 1.065,00 | 932,14 | 87,52 | 0,05 |
| - | **Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija** | **3.798,00** | **3.897,82** | **102,63** | **0,22** |
|  | Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga | 3.248,00 | 2.972,39 | 91,51 | 0,17 |
|  | Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna | 550,00 | 925,43 | 168,26 | 0,05 |
| - | **Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza** | **117.755,00** | **113.747,18** | **96,60** | **6,51** |
|  | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika | 117.755,00 | 113.747,18 | 96,60 | 6,51 |
| - | **Kazne, upravne mjere i ostali prihodi** | **93,00** | **92,90** | **99,89** | **0,01** |
|  | Ostali prihodi | 93,00 | 92,90 | 99,89 | 0,01 |
|  | **UKUPNO** | **2.173.369.00** | **1.746.467,68** | **80,36** | **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 1.627.797,64 eura što čini 79,38% godišnjeg plana. Prihodi od pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna čine 93,21% 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 pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna JLP(R)S. Tekuće pomoći iz državnog proračuna iznose 1.519.864,34 eura i čine 87,03% ukupno ostvarenih prihoda Proračuna. Obuhvaćaju plaće i druga materijalna prava djelatnika Škole, te sredstva za prehranu učenika. Kapitalne pomoći iz državnog proračuna iznose 446,14 eura što čini 0,03% ukupno ostvarenih prihoda, a obuhvaćaju sredstva za opremanje školske knjižnice obveznom lektirom. Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna JLP(R)S iznose 2.110,06 eura i čine 99,96% godišnjeg plana, a odnose se na pomoći Općine Semeljci za školski sportski klub, tiskanje školskog godišnjaka, te na pomoć u organizaciji susreta osnovnih škola koje nose ime Josipa Kozarca.

Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava ostvarene su u iznosu od 105.377,10 eura što čini 62,50% godišnjeg plana, a sačinjavaju ih sredstva za provedbu EU projekta „STEM-moje obrazovanje“

Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada ostvareni su u iznosu od 932,14 eura što čini 87,52% godišnjeg plana i 0,22% ukupno ostvarenih prihoda i primitaka Proračuna unutar promatranog razdoblja. Obuhvaćaju prihode za realizaciju terenske nastave te jednodnevnih izleta učenika, naknade putnih troškova na županijskom natjecanju i prihode od naplate štete.

Prihode od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija čine Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna. Ostvareni su u iznosu od 3.897,82 eura što čini 102,63% godišnjeg plana i 0,05% ukupno ostvarenih prihoda i primitaka Proračuna.

Prihodi od prodaje proizvoda i roba te pruženih usluga ostvareni su u iznosu od 2.972,39 eura što je 91,51% godišnjeg plana. Obuhvaćaju prihode od prodaje starog papira, prihode od iznajmljivanja dvorane i prihode od zakupa zemlje.

Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna ostvarene su u iznosu od 925,43 eura što čini 168,26% godišnjeg plana, a odnose se na donaciju za višednevnu ekskurziju i na donaciju nefinancijske imovine .

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 113.747,18 eura što čini 96,60% godišnjeg plana i 6,51% ukupno ostvarenih prihoda i primitaka Proračuna unutar promatranog razdoblja.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Programi/projekti | Tekući plan za 2023. godinu | Ostvarenje za 2023. godinu | % ostvarenja |
| Izgradnja, rekonstrukcija i opremanje objekata osnovnog školstva | 1.327,00 | 1.130,75 | 85,21 |
| Opći troškovi | 33.782,00 | 35.672,78 | 105,60 |
| Stvarni troškovi | 47.574,00 | 43.098,11 | 90,59 |
| Programi i projekti u odgoju i obrazovanju | 300,00 | 300,00 | 100,00 |
| Sufinanciranje obvezne školske lektire | 163,00 | 161,00 | 98,77 |
| Školska shema | 4.030,00 | 3.306,66 | 82,05 |
| Učimo zajedno | 6.387,00 | 5.969,88 | 93,47 |
| Sufinanciranje EU projekata u školstvu | 24.192,00 | 24.108,00 | 99,65 |
| UKUPNO | 117.755,00 | 113,747,18 | 96,60 |

**Ostali prihodi** tijekom promatranog razdoblja ostvareni su u iznosu od 92,90 eura a čine 99,89% godišnjeg plana i 0,01% ukupno ostvarenih prihoda i primitaka Proračuna.

**RASHODI I IZDACI**

Rashodi i izdaci ostvareni su u ukupnom u iznosu 1.814.626,84 eura što iznosi 82,78 godišnjeg plana. Od tog iznosa 116.694,83 eura odnosi se na prihode iz Županijskog proračuna, a 1.697.932,01 eura odnosi se na prihode od subjekata izvan Županijskog proračuna, kako slijedi:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **RASHODI/IZDACI** | **Županijski proračun** | **Izvan Županijskog proračuna** | **Ukupno** |
| - | Rashodi za zaposlene | 5.889,72 | 1.404.622,99 | 1.410.512,71 |
| - | Materijalni rashodi | 85.641,22 | 170.856,45 | 256.497,67 |
| - | Financijski rashodi | 0,14 | 0,40 | 0,54 |
| - | Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna | 15.712,00 | 74.920,53 | 90.632,53 |
| - | Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade | 0,00 | 14.462,28 | 14.462,28 |
| - | Ostali rashodi | 0,00 | 681,75 | 681,75 |
| - | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 9.451,75 | 32.387,61 | 41.839,36 |
|  | **UKUPNO** | **116.694,83** | **1.697.932,01** | **1.814.626,84** |

Ukupno ostvareni prihodi i primici Proračuna Osnovne škole Josipa Kozarca u razdoblju od 1. siječnja do 31. prosinca 2023. godine po osnovnim skupinama iznose:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **RASHODI/IZDACI** | **Tekući plan za 2023. godinu** | **Ostvarenje za 2023. godinu** | **% ostvarenja** | **Udio u ostvarenju** |
| - | **Rashodi za zaposlene** | **1.738.321,00** | **1.410.512,71** | **81,14** | **77,72** |
|  | Plaće (bruto) | 1.455.243,00 | 1.167.015,01 | 80,19 | 64,31 |
|  | Ostali rashodi za zaposlene | 47.979,00 | 51.077,92 | 106,46 | 2,81 |
|  | Doprinosi na plaće | 235.099,00 | 192.419,78 | 81,85 | 10,60 |
| - | **Materijalni rashodi** | **275.586,00** | **256.497,67** | **93,07** | **14,14** |
|  | Naknade troškova zaposlenima | 99.933,00 | 94.833,08 | 94,90 | 5,23 |
|  | Rashodi za materijal i energiju | 125.618,00 | 108.226,71 | 86,16 | 5,96 |
|  | Rashodi za usluge | 34.613,00 | 40.788,36 | 117,84 | 2,25 |
|  | Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa | 4.646,00 | 4.645,95 | 100,00 | 0,26 |
|  | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 10.776,00 | 8.003,57 | 74,27 | 0,44 |
| - | **Financijski rashodi** | **3,00** | **0,54** | **18,00** | **0,00** |
|  | Ostali financijski rashodi | 3,00 | 0,54 | 18,00 | 0,00 |
| - | **Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna** | **109.307,00** | **90.632,53** | **82,92** | **4,99** |
|  | Pomoći inozemnim vladama | 22.328,00 | 12.115,69 | 54,26 | 0,66 |
|  | Prijenos između proračunskih korisnika istog proračuna | 86.979,00 | 78.516,84 | 90,27 | 4,33 |
| - | **Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade** | **14.463,00** | **14.462,28** | **100,00** | **0,80** |
|  | Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna | 14.463,00 | 14.462,28 | 100,00 | 0,80 |
| - | **Ostali rashodi** | **683,00** | **681,75** | **99,82** | **0,04** |
|  | Tekuće donacije | 683,00 | 681,75 | 99,82 | 0,04 |
| - | **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | **53.834,00** | **41.839,36** | **77,72** | **2,31** |
|  | Postrojenja i oprema | 52.532,00 | 40.912,75 | 77,88 | 2,26 |
|  | Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti | 1.302,00 | 926,61 | 71,17 | 0,05 |
|  | **UKUPNO** | **2.192.197.00** | **1.814.626,84** | **80,36** | **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 1.410.512,71 eura što čini 81,14% godišnjeg plana. Rashodi za zaposlene čine 77,72% ukupno ostvarenih rashoda i izdataka Proračuna unutar promatranog razdoblja. Bruto plaće sastoje se od plaća za redovan rad (1.140.060,94 eura), plaća za prekovremeni rad (2.949,19 eura) i plaća za posebne uvjete rada (24.004,88 eura). Iznose 1.167.015,01 eura što je 80,19% 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 (24.706,93 eura), darovi (4.600,00 eura), naknade za bolest, invalidnost i smrtni slučaj (2.432,28 eura), regres za godišnji (18.897,27 eura) i ostali nenavedeni rashodi za zaposlene (441,44 eura). Ostvareni su u ukupnom iznosu od 51.077,92 što je 106,46% godišnjeg plana.

Doprinosi na plaće odnose se na doprinose za obvezno zdravstveno osiguranje, a iznose 192.419,78 što je 81,85% godišnjeg plana.

Materijalni rashodi obuhvaćaju naknade troškova zaposlenima , rashode za materijal i energiju, rashode za usluge, naknade troškova osobama izvan radnog odnosa te ostale nespomenute rashode poslovanja. Iznose 256.497,67 eura što je 93,07% godišnjeg plana, odnosno 14,14% ukupno ostvarenih rashoda i izdataka Proračuna.

Naknade troškova zaposlenima iznose 94.833,08 eura što čini 94,90% godišnjeg plana. Naknade troškova zaposlenima obuhvaćaju troškove za službena putovanja (25.950,20 eura), naknade za prijevoz na posao i s posla (64.407,11 eura), stručno usavršavanje zaposlenika (195,00 eura) i naknade korištenja osobnog automobila u službene svrhe (4.280,77 eura).

Rashodi za materijal i energiju ostvareni su u iznosu od 108.226,71 eura što čini 86,16% godišnjeg plana. Sastoje se od rashoda za uredski materijal (14.932,55 eura), namirnice za kuhinju (64.296,29 eura), energente (22.139,11 eura), materijal i dijelove za tekuće i investicijsko održavanje opreme, postrojenja i građevniskih objekata (5.723,18 eura), sitan inventar (1.059,59 eura), službenu i radnu odjeću i obuću (75,99 eura).

Rashodi za usluge ostvareni su u iznosu od 40.788,36 eura što čini 117,84% godišnjeg proračuna. Obuhvaćaju usluge telefona, pošte i prijevoza (2.596,28 eura), usluge tekućeg i investiijskog održava plana nje (16.829,38 eura), usluge promidžbe i informiranja (1.848,42 eura), komunalne usluge (9.620,91, eura), zakupnine i najamnine (390,65 eura), zdravstvene usluge (4.798,09 eura), intelektualne i osobne usluge (3.020,37 eura), računalne usluge (796,36 eura) i ostale usluge (887,50 eura).

Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa iznose 4.645,95 eura što čini 100,00% godišnjeg plana. Obuhvaćaju naknade troškova službenog puta (4.560,00 eura) i naknade ostalih troškova (85,95 eura). Troškovi su nastali u sklopu projekta Erasmus+ i STEM-moje obrazovanje.

Ostali nespomenuti rashodi poslovanja iznose 8.003,57 eura što čini 74,27% godišnjeg plana. Obuhvaćaju premije osiguranja (295,31 euro), reprezentaciju (2.037,60 eura), članarine (110,00 eura), pristojbe i naknade (3.340,82 eura) i ostale nespomenute rashode poslovanja (2.219,84 eura).

Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna ostvareni su u iznosu od 90.632,53 eura što čini 82,92% godišnjeg plana i 4,99% ukupno ostvarenih rashoda i izdataka Proračuna. Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna obuhvaćaju pomoći inozemnim vladama i prijenos između proračunskih korisnika istog proračuna.

Tekuće pomoći inozemnim vladama iznose 12.115,69 eura što čini 54,26% godišnjeg plana. Pomoći su isplaćene inozemnom partneru na projektu STEM-moje obrazovanje.

Prijenos između proračunskih korisnika istog proračuna obuhvaće isplaćene tekuće i kapitalne pomoći tuzemnim partnerima na projektu STEM-moje obrazovanje. Iznos isplaćenih pomoći tuzemnim partnerima iznosi 78.516,84 eura što čini 90,27% godišnjeg plana.

Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade ostvarene su u iznosu od 14.462,28 eura, a što je 100,00% godišnjeg plana, odnosno 4,99% ukupno ostvarenih rashoda i izdataka Proračuna. Troškovi su nastali zbog nabave udžbenika za učenike.

Ostali rashodi odnose se na tekuće donacije u naravi (nabava higijenskih menstrualnih potrepština za učenice). Iznose 681,75 eura što je 99,82% godišnjeg plana i 0,04% ukupno ostvarenih rashoda i izdataka Proračuna.

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine ostvereni su u iznosu od 41.839,36 eura što čini 77,72% godišnjeg plana i 2,31% ukupno ostvarenih rashoda i izdataka Proračuna. Obuhvaćaju rashode za postrojenja i opremu te rashode za nabavu knjiga.

Rashodi za nabavu postrojenja i opreme iznose 40.912,75 eura što čini 77,78% godišnjeg plana, te se odnose na nabavu uredske opreme i namještaja (31.231,36 eura), komunikacijske opreme (47,99 eura), te nabavu uređaja i opreme (9,072,65 eura).

Rasodi za nabavu knjiga iznose 926,61 eura što čini 71,17% 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 | -52,74 |
| 461 OSJEČKO-BARANJSKA ŽUPANIJA | -2.744,25 |
| 3210 VLASTITI PRIHODI | 2.189,82 |
| 5212 ŠKOLSKA SHEMA | 33,06 |
| 526 UČIMO ZAJEDNO | -183,72 |
| 5410 POMOĆI | -67.401,33 |
| VIŠAK PRIHODA POSLOVANJA PRENESENI | 16.824,46 |
| MANJAK PRIHODA OD NEFINANCIJSKE IMOVINE PRENESENI | -2.926,85 |
| **UKUPNO** | **54.261,55** |

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 2023. godine koji u toj godini nisu plaćeni,

- Ministarstvo znanosti i obrazovanja uplati sredstva za nabavu udžbenika za učenike koji su nabavljeni u 2023. godini

- Agencija za mobilnost i programe EU uplati ostatak sredstava za projekt Erasmus+ za troškove koji su napravljeni u 2023. godini,

- Ministarstvo regionalnog razvoja i EU fondova uplati sredstva po usvajanju završnog izvješća za EU projekt „STEM-moje obrazovanje“ (projekt je završio 30.11.2023. godine).

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| NAZIV KORISNIKA: SAŽETAK DJELOKRUGA RADA:  Izvršenje 1.-12.2023. |  | 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 2022./2023. i 2023./2024.  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 2 (dva) čista razredna odjela i 1 (jedan) odjel dvorazredne kombinacije 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 306 učenika koji su raspoređeni u 31 razredna odjela. Škola ima 67 radnika s ugovorom na neodređeno radno vrijeme. U punom radnom vremenu radi 53 radnika, a u nepunom radnom vremenu radi 14 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 2023. | Izvršenje  1.-12. 2023. | Indeks  (Izvšenje//Plan) | | 1. | Program *A (upisuje se naziv programa)*  ***Program 7006*** *Financiranje osnovnog školstva prema minimalnom standardu* | 82.683,00 | 82.645,89 | 99,96 % | | 2. | Program B  ***Program 7011***  Financiranje školstva izvan županijskog proračuna | 2.074.442,00 | 1.697.932,01 | 81,85 % | | 3. | Program C  ***Program 1207***  Razvoj odgojno-obrazovnog sustava | 35.072,00 | 34.048,94 | 97,08 % | |  | UKUPNO: | **2.192.197,00** | **1.814.626,84** | **82,78 %** | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 i 001/20), 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) * Upute za izradu Proračuna Osječko-baranjske županije za razdoblje 2023.-2025. (dopis Upravnog odjela za obrazovanje od 26. rujna 2022.)  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | | R.b. | Naziv aktivnosti/projekta | Plan 2023. | Izvršenje  1.-12.2023. | Indeks (Izvršenje/Plan) | |  | Izgradnja rekonstrukcija i opremanje objekata osnovnog školstva  IZVOR 461 PRIHODI ZA POSEBNE ZAMJENE  – DECENTRALIZACIJA OSNOVNO ŠKOLSTVO | 1.327,00 | 1.290,75 | 97,27 % | |  | Financiranje općih troškova osnovnog školstva  IZVOR 461 PRIHODI ZA POSEBNE ZAMJENE  – DECENTRALIZACIJA OSNOVNO ŠKOLSTVO | 33,782,00 | 33.781,14 | 100,00 % | |  | Financiranje stvarnih troškova osnovnog školstva  IZVOR 461 PRIHODI ZA POSEBNE ZAMJENE  – DECENTRALIZACIJA OSNOVNO ŠKOLSTVO | 47.574,00 | 47.574,00 | 100,00 % | |  | Ukupno program: | **82.683,00** | **82.645,89** | **99,96 %** |   Daje se obrazloženje izvršenja aktivnosti i projekata s ciljevima koji su ostvareni provedbom programa.  Program je ostvaren u iznosu 82.645,89 eura ili 99,96 % u odnosu na godišnji plan.  Aktivnosti i projekti izvršeni su u skladu s planiranom dinamikom.   |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | | Pokazatelj uspješnosti | Polazna  vrijednost | Ciljana  vrijednost  2023. | Ostvarena  vrijednost  1.– 12. 2023. | | Izgradnja rekonstrukcija i opremanje objekata osnovnog školstva-ostvarenje plana za opremanje | Nabava rashladnih uređaja | 2 rashladna uređaja | 1 rashladni uređaj | | 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  200 | Broj učenika koji sudjeluju u natjecanjima, smotrama i projektima  200 | | Financiranje stvarnih troškova osnovnog školstva- povećanje kvalitete odgojno-obrazovnog rada | Poboljšanje materijalnih uvjeta  5.620,00 € | Poboljšanje materijalnih uvjeta  4.526,00 € | Poboljšanje materijalnih uvjeta  4.526,00 € | |

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 i 001/20), 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) * Upute za izradu Proračuna Osječko-baranjske županije za razdoblje 2023.-2025. (dopis Upravnog odjela za obrazovanje od 26. rujna 2022.)  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | | R.b. | Naziv aktivnosti/projekta | Plan 2023. | Izvršenje  1.-12.2023. | Indeks  (Izvršenje/Plan) | |  | VLASTITI PRIHODI – OSNOVNO ŠKOLSTVO | 2.074.442,00 | 1.697.932,01 | 81,85 % | |  | IZVOR SREDSTAVA  32 VLASTITI PRIHODI | 3.248,00 | 782,57 | 24,09 % | |  | IZVOR SREDSTAVA  54 POMOĆI - KORISNICI | 2.071.194,00 | 1.697.149,44 | 81,94 % | |  | Ukupno program: | 2.074.442,00 | 1.697.932,01 | 81,85 % |   IZVOR VLASTITH SREDSTAVA 32 – OSNOVNO ŠKOLSTVO su prihodi od prodaje starog papira, iznajmljavanja dvorane i zemljišne rente.  U tijeku godine utrošeno je 782,57 eura. Ostatak će biti utrošen u slijedećoj fiskalnoj godini.  Realizacijom programa ostvareni su su sljedeći ciljevi:  Erasmus+ i STEM – moje obrazovanje   |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | | Pokazatelj uspješnosti | Polazna  vrijednost | Ciljana  vrijednost  2023. | Ostvarena  vrijednost  1.-12.2023. | | Aktivnost/projekt  Broj učenika i učitelja u projektu Erasmus+ | Sudjelovanje 32 učenika i 11 učitelja  (Mobilnost 8 učenika i 6 učitelja) | Sudjelovanje 32 učenika i 11 učitelja  (Mobilnost 8 učenika i 6 učitelja) | Sudjelovanje 32 učenika i 11 učitelja  (Mobilnost 8 učenika i 6 učitelja) | | Broj učenika i učitelja u projektu *STEM – moje obrazovanje* | Sudjelovanje 97 učenika i 15 učitelja | Sudjelovanje 100 učenika i 15 učitelja | Sudjelovanje 102 učenika i 16 učitelja | | Broj učenika u projektu *Sufinanciranje prehrane učenika iz državnog proračuna* | 306 | 306 | 288 |   U okviru izvora financiranja Pomoći-korisnici provode se EU projekti  Erasmus+ i STEM-moje obrazovanje. Cilj projekta Erasmus+ pod nazivom *Cloudlet* je suradnja škola članica Europske unije na novim metodama stjecanje znanja i vještina u učenju stranih jezika. Projekt se provodi do 31.kolovoza 2023. godine. U projekt je ključeno je 24 učenika 11 učitelja.  Cilj projekta STEM – moje obrazovanje je razvijanje STEM vještina učitelja i drugih odgojno-obrazovnih djelatnika u podučavanju učenika u STEM predmetima te opremanje škole nastavnim sredstvima i pomagalima potrebnim za podučavanje STEM predmeta. Projekt se provodi do 30.studenog 2023. godine. U projekt je uključeno je 97 učenika i 15 učitelja.  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  2023. | Ostvarena  vrijednost  1.-12.2023. | | Broj edukacija učitelja i stručnih suradnika | 9 | 13 | 13 | | Broj projekata koje škola provodi | 2 | 2 | 2 | | Broj učenika uključenih u različite projekte | 129 | 132 | 134 | | Broj nastavnika/stručnih suradnika uključenih u različite projekte | 21 | 21 | 22 | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 *Sufinanciranje EU projekata u školstvu* je pomoć školi u provođenju aktivnosti projekta STEM-moje obrazovanje.  Cilj projekta *Programi i projekti u odgoju i obrazovanju* pomoć školi u ostvarenju aktivnosti – susreta škola koje nose ime Josipa Kozarca u Semeljcima.  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 i 001/20), 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) * Upute za izradu Proračuna Osječko-baranjske županije za razdoblje 2023.-2025. (dopis Upravnog odjela za obrazovanje od 26. rujna 2022.)  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | | R.b. | Naziv aktivnosti/projekta | Plan 2023. | Izvršenje  1.-12.2023. | Indeks  (Izvršenje/Plan) | |  | *Sufinanciranje obvezne školske lektire*  IZVOR SREDSTAVA 11 OPĆI PRIHODI I PRIMICI-  ŽUPANIJSKI PRORAČUN | 163,00 | 161,00 | 98,77 % | |  | *Programi i projekti u odgoju i obrazovanju*  IZVOR SREDSTAVA 11 OPĆI PRIHODI I PRIMICI-  ŽUPANIJSKI PRORAČUN | 300,00 | 300,00 | 100,00 % | |  | *Školska shema – voće i povrće, mlijeko*  IZVOR SREDSTAVA 52  POMOĆI – ŽUPANIJSKI PRORAČUN – EU PROJEKTI | 4.030,00 | 3.273,60 | 81,23 % | |  | *Učimo zajedno 6*  IZVOR SREDSTAVA 52  POMOĆI – ŽUPANIJSKI PRORAČUN – EU PROJEKTI | 6.387,00 | 6.206,34 | 97,17 % | | 5. | *Sufinanciranje EU projekata u školstvu*  IZVOR SREDSTAVA 11 OPĆI PRIHODI I PRIMICI-  ŽUPANIJSKI PRORAČUN | 24.192,00 | 24.108,00 | 99,65 % | |  | Ukupno program: | 35.072,00 | 34.048,94 | 97,08 % |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | | Pokazatelj uspješnosti | Polazna  vrijednost | Ciljana  vrijednost  2023. | Ostvarena vrijednost  1.-12.2023. | | SUFINANCIRANJE OBAVEZNE ŠKOLSKE LEKTIRE | Obnavljanje knjižnog fonda | Obnavljanje knjižnog fonda 0,5 € po učeniku | 161,00 € | | PROGRAMI I PROJEKTI U ODGOJU I OBRAZOVANJU  Broj učenika koji su sudjelovali na 8. susretu škola koje nose ime Josipa Kozarca | 140 | 150 | 162 | | Broj učenika uključenih u  *ŠKOLSKA SHEMA – VOĆE I POVRĆE, MLIJEKO* | 323 | 323 | 306 | | 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 redstava fondova Europske unije

- danih zajmova i potraživanja po danim zajmovima

- potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova

Ostvarenje/Izvršenje Proračuna Osnovne škole Josipa Kozarca za 2023. godinu rezultat je sljedećih pokazatelja:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **Županijski proračun** | **Izvan Županijskog proračuna** | **Ukupno** |
| - prihodi poslovanja | 113.747,18 | 1.632.720,50 | 1.746.467,68 |
| - višak/manjak prihoda iz prethodnih godina | 0,00 | 13.897,61 | 13.897,61 |
| **Ukupno prihodi i primici** | **113.747,18** | **1.646.618,11** | **1.760.365,29** |
|  |  |  |  |
| - rashodi poslovanja | 107.243,08 | 1.665.544,40 | 96.351.226,55 |
| - rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 9.451,75 | 32.387,61 | 41.839,36 |
|  |  |  |  |
| **Ukupno rashodi i izdaci** | **116.694,83** | **1.697.932,01** | **1.814.626,84** |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Financijski rezultat proračuna - manjak prihoda** | **-2.947,65** | **-51.313,90** | **-54.261,55** |

Ravnateljica:

Ružica Primorac, prof.

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