

NAZIV KORISNIKA:

SAŽETAK
DJELOKRUGA RADA:

IZVRŠENJE
FINANCIJSKOG
PLANA:
01.01.2023.-30.06.2023.

**OSNOVNA ŠKOLA JOSIPA JURJA STROSSMAYERA
KARDINALA ALOJZIJA STEPINCA BB
31511 ĐURĐENOVAC**

Osnovna škola J. J. Strossmayera je javna ustanova sa sjedištem u Đurđencu, Kardinala Alojzija Stepinca bb, škola se sastoji od matične škole u Đurđencu, te šest područnih škola u Beljevini, Bokšiću, Bokšić Lugu, Klokočevcima, Pribiševcima i Šaptinovicima. Djelatnost škole obuhvaća osnovnoškolsko obrazovanje i odgoj učenika od 1. - 8. razreda koja se odvija u matičnoj školi, dok je u područnim školama organizirana nastava od 1. - 4. razreda. U matičnoj školi i svim područnim školama, osim Područne škole Bokšić nastava se izvodi u jednoj smjeni (jutarnja smjena), dok se u Područnoj školi Bokšić nastava izvodi u dvije smjene (jutarnja i popodnevna). Nastava se odvija u oblicima: redovna, izborna, dodatna i dopunska, a izvodi se prema nastavnom planu i programu koje je donijelo Ministarstvo znanosti i obrazovanja, prema Godišnjem planu i programu, te Školskom kurikulumu za školsku godinu 2022./2023.

Školu ukupno polazi 387 učenika. U matičnoj školi imamo 301 učenika. Od toga 292 učenika u 17 redovnih razrednih odjela, te 77 učenika u 6 područnih škola i 9 kombiniranih odjela.

Naša škola ima 9 učenika s teškoćama, od toga 6 se nalazi u posebnom razrednom odjelu, a 3 učenika su raspoređena u 2 odgojno obrazovne skupine.

Izvršenje polugodišnjeg izvještaja proračuna/financijskog plana za 2023. godinu izrađuje se prema odredbama Zakona o proračunu NN 144/21. dopunjen je odgojno obrazovnim aktivnostima koje doprinose razvoju školskog pluralizma, unapređenje učenja, školskom uspjehu i odgojnom razvoju učenika. Na opravdanost aktivnosti ukazuju pokazatelji rezultata koji ukazuju na uspješnost cjelokupnog odgojno obrazovnog rada: uspjeh učenika na natjecanjima i uspjeh na kraju osnovnoškolskog obrazovanja. Sve aktivnosti su u skladu sa Zakonom o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi.

Daje se pregled financijskih sredstava po programima u EUR-ima:

R.b.	Naziv programa	Plan 2023.	Izvršenje 1.- 6.2023.	Indeks
1.	Financiranje osnovnog školstva prema minimalnom standardu	107.853	63.404,39	58,79
2.	Razvoj odgojno-obrazovnog sustava	32.062	20.073,08	62,61
3.	Financiranje školstva izvan županijskog proračuna- ostali vlastiti i ministarstva	1.388.216	720.247,25	51,88
UKUPNO:		1.528.131	803.724,72	52,60

**NAZIV
PROGRAMA:**

**OPIS PROGRAMA,
OPĆI I POSEBNI
CILJEVI:**

**ZAKONSKA
OSNOVA ZA
UVOĐENJE
PROGRAMA**

**IZVRŠENJE
FINANCIJSKOG
PLANA:
01.01.2023.-
30.06.2023.**

**OBRAZLOŽENJE
IZVRŠENJA
PROGRAMA**

**FINANCIRANJE OSNOVNOG ŠKOLSTVA PREMA MINIMALNOM
STANDARDU**

- Cilj aktivnosti obuhvaćenih ovim Programom je osiguravanje uvjeta za izvođenje obveznog programa na propisanoj razini te njegovo obuhvaćanje sadržajima po mjeri djece. Prioritet Programa je kvalitetno obrazovanje i odgoj učenika koji se postiže permanentnim usavršavanjem učitelja, nastavnika, ravnatelja i drugih zaposlenika.
- Osnovni cilj je trajna i ujednačena kvaliteta komuniciranja i razmjene podataka između škola i Upravnog odjela te daljnja razrada kriterija i mjerila decentraliziranog financiranja radi postizanja što racionalnijeg i ekonomičnijeg financiranja škola, te kontrola i racionalizacija svih troškova, kako bi se preraspodjelom raspoloživih sredstava poboljšao standard nastave u osnovnoškolskim ustanovama.
- Stvaranje što kvalitetnijih uvjeta za rad osnovnih škola vodeći brigu o ravnomjernom razvoju, izgradnjom novih objekata koji će omogućiti izvođenje suvremene nastave te poboljšati standard postojećih školskih zgrada i opreme.

Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi, Uredba o načinu izračuna iznosa pomoći izravnanja za decentralizirane funkcije jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave, Odluka o kriterijima i mjerilima za utvrđivanje bilančnih prava za financiranje minimalnog financijskog standarda javnih potreba osnovnog školstva.

Za provedbu programa financijska sredstva osigurava Osječko-baranjska županija kojim se financiraju materijalni i financijski rashodi, opremanje škole, te plansko i hitno održavanje škole.

R.b.	Naziv aktivnosti/projekta	Plan 2023.	Izvršenje	Indeks
1.	Izgradnja, rekonstrukcija i opremanje objekata osnovnog školstva	1327	0,00	0,00
2.	Financiranje općih troškova osnovnog školstva	35.106	22.254,57	63,39
3.	Financiranje stvarnih troškova osnovnog školstva	71.420	41.149,82	57,62
	Ukupno po programima:	107.853	63.404,39	58,79

Prihodi od Županije za financiranje rashoda prema minimalnom standardu, planirani su temeljem danih limita za proračunske korisnike koji se financiraju iz decentraliziranih sredstava, a koji su određeni temeljem prijedloga nadležnih upravnih tijela. Financiranje općih troškova osnovnog školstva iznosi 35.106 €, a odnosi se na naknade troškova zaposlenima, rashodi za materijal i energiju, rashodi za usluge, te ostale nespomenute rashode. U stvarne troškove spadaju troškovi energije (struja, plin, drva), zdravstveni pregledi zaposlenika, usluge tekućeg i investicijskog održavanja objekata, postrojenja i opreme, komunalne naknade, te pedagoška dokumentacija. Ukupni rashodi koji se odnose na stvarne troškove iznose 71.420€.

**POKAZATELJI
USPJEŠNOSTI:**

Pokazatelj uspješnosti	Polazna vrijednost	Ciljana vrijednost 2023.	Ostvarena vrijednost 1.-6.2023.
Izgradnja, opremanje i rekonstrukcija objekata	100	0,00	0,00
Financiranje općih troškova	100	63,39	63,39
Financiranje stvarnih troškova	100	57,62	57,62

Škola donosi godišnje planove i programe prema planu, programu i strategiji koju je donijelo MZO, te Županija kao osnivač. Nastavni planovi se odnose na nastavnu, a ne fiskalnu godinu. Uzrok mnogim odstupanjima u izvršenju financijskog plana, odnosno pomak određenih aktivnosti iz jednog u drugo polugodište uzrokuje promjene izvršenja financijskog plana za 2 dio godine.

Pokazatelji uspješnosti realizacije ciljeva odnosno rezultata vidljivi su iz stvaranja tehničkih preduvjeta za korištenje e-dnevnika kroz cijelu prošlu školsku godinu kako u matičnoj tako i na svim područnim školama.

Prioritet škole je kvalitetno obrazovanje i odgoj učenika koje se ostvaruje kroz:

- stalno usavršavanje učiteljskog kadra; te podizanje nastavnog standarda na višu razinu;
- poticanje učenika na izražavanje kreativnosti, talenata i sposobnosti kroz uključivanje u slobodne aktivnosti, natjecanja; i druge aktivnosti u projektima, priredbama i manifestacijama;
- poticanje za sudjelovanje na sportskim aktivnostima, uključivanje kroz natjecanja na školskoj razini i šire;
- organiziranje zajedničkih aktivnosti učenika, roditelja i učenika tijekom izvannastavnih aktivnosti
- poticanje razvoja pozitivnih vrijednosti i natjecateljskog duha kroz razne nagrade najuspješnijim razredima, grupama i pojedincima.

Pokazatelji na kojima se zasnivaju izračuni i ocjene potrebnih sredstava su vlastita sredstva od najma dvorane, prikupljanja starog papira, najma poslovnog prostora i stanova.

Jedan od glavnih pokazatelja uspješnosti provođenja programa rezultati su koje učenici škole postižu na natjecanjima znanja, susretima i smotrama od gradskih do županijskih razina.

Praćenje uspješnosti velikog broja učenika koji završavaju ovu školu s odličnim i vrlo dobrim uspjehom te upisuju željene srednje škole 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. Učitelji će tijekom godine sudjelovati na različitim stručnim skupovima, seminarima i edukacijama.

Učenike ćemo poticati na razvijanje kreativnosti, talenata i sposobnosti, poduzetničkog duha kroz sudjelovanje u projektima.

Planirani projekti škole su: Školski preventivni program: prevencija ovisnosti (o alkoholu, pušenju, drogama), prevencija nasilničkog ponašanja, prevencija seksualno rizično ponašanja, prevencija trgovanja djecom, Poštujte naše znakove, sigurnost i zaštita djece na internetu, akcija skupljanja starog papira, Škole za Afriku, Dani kruha, Školska shema,

projekt skupljanja starih baterija, Posjet osmih razreda Vukovaru, te najveći projekt Učimo zajedno 6.

**NAZIV
PROGRAMA:**

**OPIS PROGRAMA,
OPĆI I POSEBNI
CILJEVI:**

**ZAKONSKA
OSNOVA ZA
UVOĐENJE
PROGRAMA:**

**IZVRŠENJE
FINANCIJSKOG
PLANA:
01.01.2023.-30.06.2023**

**OBRAZLOŽENJE
IZVRŠENJA
PROGRAMA:**

RAZVOJ ODGOJNO – OBRAZOVNOG SUSTAVA

- Sufinancirati pomoćnike u nastavi Djeci s teškoćama u Osnovnim Školama Osječko-baranjske županije putem EU projekta – "Učimo zajedno 6" s ciljem unapređenja socijalnog uključivanja djece s teškoćama u redoviti sustav obrazovanja. Sredstva za financiranje projekta osigurana su iz Europskog socijalnog fonda, Državnog proračuna, te sufinanciranjem Osječko-baranjske županije.
"Učimo zajedno 6" je dugogodišnji projekt kojim je osigurano 27.025€, za ukupno 5 pomoćnika za učenike s teškoćama u razvoju.
- Mjerom Školska shema koja uključuje podjelu voća i povrća, te mlijeka i mliječnih proizvoda osigurava se isporuka tih proizvoda najmanje jedanput tjedno za sve učenike Matične i područnih Škola.
- Sufinanciranjem školske lektire od strane OBŽ u iznosu od 0,40€ po učeniku omogućava se kupovina novih knjiga u školskoj knjižnici.

Djelatnost osnovnog obrazovanja ostvaruje se u skladu s odredbama:

- Zakona o odgoju i obrazovanju u osnovnim i srednjim školama
- Zakon o uspostavi institucionalnog okvira za korištenje strukturnih instrumenata Europske unije u Republici Hrvatskoj

R.b.	Naziv aktivnosti/projekta	Plan 2023.	Izvršenje	Indeks
1.	EU projekt Učimo zajedno 6	27.025	16.918,55	62,60
2.	Školska shema	4.844	3.154,53	65,12
3.	Sufinanciranje školske lektire	193	0,00	0,00
UKUPNO:		32.062	20.073,08	62,61

Program Učimo zajedno 6 ostvaren je u iznosu od 16.918,55 eura, obuhvaćeno je 5 pomoćnika u nastavi za rad s Djecom s teškoćama. Cilj programa je poboljšanje kvalitete nastave učenika. Programom Školska shema obuhvaćeno je svih 387 učenika matične i 6 područnih Škola, ukupno je utrošeno 3.154,53 eura. Prvobitni plan je iznosio 4.509 eura, te je rebalansom taj iznos povećan na 4.844 eura. Sredstva za školsku lektiru u iznosu od 193 eura nisu utrošena u ovom obračunskom razdoblju. Od 01. travnja 2023. godine podignuta je cijena sata rada bruto 4,98 eura a bila je 31,25 Kuna (4,14 eura).

**POKAZATELJI
USPJEŠNOSTI:**

Pokazatelj uspješnosti	Polazna vrijednost	Ciljana vrijednost 2023.	Ostvarena vrijednost 1.-6.2023.
Povećanje sati dopunske nastave za djecu s teškoćama	Broj sati tjedno 1	Povećanje na broj sati tjedno 2	0,00
Broj učenika kojima je osigurana prehrana iz državnog proračun	387	387	100
Broj učenika kojima je osigurano voće, te mlijeko i mliječni proizvodi	387	387	100

**NAZIV
PROGRAMA:**

**OPIS
PROGRAMA,
OPĆI I POSEBNI
CILJEVI:**

**ZAKONSKA
OSNOVA ZA
UVOĐENJE
PROGRAMA:**

**IZVRŠENJE
FINANCIJSKOG
PLANA:
01.01.2023.-
30.06.2023**

**OBRAZLOŽENJE
IZVRŠENJA
PROGRAMA:**

FINANCIRANJE ŠKOLSTVA IZVAN ŽUPANIJSKOG PRORAČUNA

Program financiranja školstva izvan županijskog proračuna obuhvaća vlastite prihode - prihodi koje ostvarujemo iznajmljivanjem sportske dvorane, školskog prostora, prikupljanjem starog papira i starih baterija. Škola ima prihode i od iznajmljivanja školskog stana koji se nalazi u PŠ Bokšić. Sva ova sredstva koriste se za provedbu dodatnih aktivnosti škole prema planu i programu rada, te za ulaganja u potrebnu nefinancijsku imovinu i održavanje prostora matične i područnih škola. Sredstva potrebna za isplate plaća, te raznih materijalnih prava iz Kolektivnih ugovora, nabavu udžbenika i financiranje prehrane svih učenika osigurava Ministarstvo znanosti i obrazovanja..

Djelatnost osnovnoškolskog odgoja i obrazovanja, odnosno rada osnovne škole Josipa Jurja Strossmayer ostvaruje se u skladu s odredbama Zakona o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi, Pravilnicima, Zakona o ustanovama, naputcima viših savjetnika Agencije za odgoj i obrazovanje, voditelja Županijskih stručnih vijeća, te Uredba za odgoj i obrazovanje Osijek.

Upute za izradu Polugodišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna Osječko-baranjske županije za 2023.

R.b.	Naziv aktivnosti/projekta	Plan 2023.	Izvršenje	Indeks
1.	Vlastiti prihodi – proračunski korisnici Izvor 3210	14.340	10.939,50	76,29
2.	Prihodi – pomoći korisnici Izvor 5410	1.370.826	710.629,55	51,84
	Ukupno prihodi	1.385.166	721.568,75	52,09
3.	Vlastiti rashodi – izvor 3210	17.390	5.170,93	29,74
4.	Pomoći rashodi – izvor 5410	1.370.826	715.076,32	52,16
	Ukupno rashodi	1.388.216	720.247,25	51,88

Kod Programa Financiranje školstva izvan županijskog proračuna ostvareni su prihodi u ukupnom iznosu od 721.568,75 (indeks 52,09).

Izvor 3210 – Vlastiti prihodi iznose 10.939,50 (indeks 76,29) a ukupni rashodi 5.170,93 (indeks 29,74), razlika između prihoda i rashoda je nastala jer u ovom proteklom razdoblju nismo imali značajna ulaganja u tekuće i investicijsko održavanje matične i područne škole. Ulaganja su planirana za drugi dio godine. Također smo ostvarili značajne prihode od iznajmljivanja sportske dvorane, koji će se također utrošiti u drugom dijelu godine.

Izvor 5410 – pomoći korisnici – prihodi iznose 710.629,55 (indeks 51,84), a rashodi 715.076,32 (indeks 52,16) koji se odnose na financiranje plaća za zaposlene, isplatu materijalnih prava.

Do povećanja u programu pomoći došlo je zbog promjene sufinanciranja troškova prehrane učenika (indeks 84,55) koja se od 01.01.2023. financira iz državnog proračuna i iznosi 1,33 eura po učeniku.

**POKAZATELJI
USPJEŠNOSTI:**

Pokazatelj uspješnosti	Polazna vrijednost	Ciljana vrijednost 2023.	Nova ciljana vrijednost
Poboljšanje kvalitete nastave kao i osiguravanje kvalitetne i zdrave prehrane za sve učenike	387	387	387
Broj projekata koje škola provodi	29	40	45
Broj nastavnika/stručnih suradnika uključenih u različite projekte	48	51	54
Povećanje broja edukacija učitelja i stručnih suradnika	35	45	55
broj učenika koji su uključeni u različite školske projekte/ priredbe	90	140	190

Sastavni dio ovog obrazloženja polugodišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna je opći dio u kojem se prikazani ukupni prihodi i rashodi.

	Plan 2023.	Izvršenje/ostvarenje	Indeks
PRIHODI UKUPNO	1.525.081	823.956	52,54
Prihodi poslovanja	1.525.081	823.956	52,54
RASHODI UKUPNO	1.528.131	803.724	52,60
Rashodi poslovanja	1.524.446	803.554	52,71
Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	3.685	170	4,61
Razlika višak/manjak	3050	20232	

Kod izrade proračuna financijskog plana ukupni prihodi i primici pokrivaju ukupne rashode i izdatke. Za pravilno uravnoteženje proračuna potrebno je uključiti i (očekivane) viškove i manjkove prenesene iz prethodnih godina.

U prvih šest mjeseci nismo imali nikakve nabave novih sredstava, sve materijalne troškove nam je plaćala županija, i od naših vlastitih sredstva nam je ostao dobar dio sredstava koji će biti raspoložen u narednih šest mjeseci.

Višak prenesen iz prethodne godine iznosi 3050 €, i ove godine ga nismo utrošili, jedina knjiženja na skupini 92 odnosi se na usklađenje zbog konverzije kuna u eure.

Također napominjem da Škola nema namjenske primitke zaduživanja na osnovu primljenih zajmova i kredita.

U Đurđenovcu, 24.07.2023.

Voditelj računovodstva: Marijana Majsterić

Majsterić Marijana



Ravnatelj:
Markotić, prof.