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

ŠIFRA I NAZIV KORISNIKA: OSNOVNA ŠKOLA VLADIMIR NAZOR, DUGA RESA

SAŽETAK DJELOKRUGA RADA:

Djelatnost škole obuhvaća osnovnoškolsko obrazovanje i odgoj. Temelji se na Nacionalnom kurikulumu za osnovnoškolski odgoj, Kurikulumima nastavnih predmeta i međupredmetnih tema za osnovnu školu, Školskom kurikulumu te Godišnjem planu i program rada za školsku godinu 2022./2023.

ORGANIZACIJSKA STRUKTURA:

Osnovna škola „Vladimir Nazor" je javna ustanova sa sjedištem u Dugoj Resi, Jozefinska cesta 85. U sastavu matične škole (1. do 8. razreda) u Dugoj Resi su i dvije područne škole za učenike od 1. do 4. razreda (PŠ Belavići, i PŠ Donji Zvečaj). Nastava je u matičnoj školi te u područnim školama organizirana u jednoj smjeni kroz petodnevni radni tjedan sa slobodnim subotama. Nastava se odvija u oblicima: redovna, izborna, dodatna, dopunska, izvannastavne aktivnosti. Škola ima 23 razredna odjela od čega je 22 čistih odjela i 1 kombinirani odjel dvorazredne nastave u PŠ Donji Zvečaj. Škola ima 64 djelatnika sukladno Pravilniku o organizaciji rada i sistematizaciji radnih mjesta.
U školsku godinu 2022./2023. upisan je 421 učenik.
Škola ima produženi boravak za učenike 1.,2. i 3. razred, čije financiranje snosi Grad Duga Resa i roditelji učenika.
U sklopu škole je školska sportska dvorana u kojoj se odvija nastava TZK-a, organiziraju se školske priredbe i sportska događanja.

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

Šifra programa	Naziv programa	IZVRŠENJE 01.01.-31.12.2022.	PLAN 2023.	III REBALANS 2023.	IZVRŠENJE 01.01.-31.12.2023.	INDEKS %	INDEKS %
1	2	3	4	5	6	7	8
121	Zakonski standard OŠ	125.428,93	146.619,89	146.619,89	146.619,89	116,89	100
125	PJP iznad standarda – vlastiti prihodi	1.278,20	8.300,00	8.300,00	4.572,32	357,72	55,09
140	Javne potrebe iznad zakonskog standarda OŠ	128.975,11	196.098,00	196.098,00	187.511,91	145,39	95,62
158	Pomoćnici u nastavi OŠ/SŠ	24.256,20	41.000,00	41.000,00	35.824,02	147,69	87,38
165	Osiguravanje školske prehrane	10.033,32	7.636,72	7.636,72	7.636,72	76,11	100
200A	MZO-Plaće u OŠ	1.002.702,42	1.159.500,00	1.159.500,00	1.150.263,32	114,72	99,2
Ukupno Glava: 10		**1.292.674,19**	**1.559.154,61**	**1.559.154,61**	**1.532.428,18**	**118,55**	**98,29**

ŠIFRA I NAZIV PROGRAMA: **121-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 Karlovačke županije 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 144/21)
-Zakon o izvršavanju državnog proračuna RH za 2022 (N.N.62/22)
- 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)
- 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)
- Odluka Vlade RH o kriterijima i mjerilima za utvrđivanje bilančnih prava za financiranje minimalnog financijskog standarda javnih potreba osnovnih škola (NN, broj 14/17;7/2018;147/2021
- Odluka o kriterijima i mjerilima za financiranje decentraliziranih funkcija u osnovnim školama koju donosi skupština Županije
- 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 KŽ

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, informatike i njemačkog jezika u koju se uključuje sve veći broj učenika. Prijevoz organizirano koristi 168 učenika, a dodatno je organiziran prijevoz školskim kombijem učenika iz Gorice i Šeketinog Brda. Povećanjem broj stručnog usavršavanja učitelja i zaposlenika škole pridonosi se većoj uključenosti učenika u natjecanja AZZO-a i projekte (Večer matematike, Volonterski klub, Erasmus programi.)

IZVRŠENJE FINANCIJSKOG PLANA ZA SIJEČANJ-PROSINAC 2023.

R. br.	Naziv aktivnosti/projekta	IZVRŠENJE 01.01.-31.12.2022.	PLAN 2023.	III REBALANS 2023.	IZVRŠENJE 01.01.-31.12.2023.	INDEKS %	INDEKS %
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Odgojnoobrazovno – opći dio	28.604,37	32.016,00	32.016,00	32.016,00	111,93	100
2.	Odgojnoobrazovno – posebni dio	37.162,40	45.000,00	45.000,00	45.000,00	121,09	100
3.	Operativni plan	3.746,04	1.736,25	1.736,25	1.736,25	46,35	100
4.	Prijevoz učenika OŠ	50.607,21	63.867,64	63.867,64	63.867,64	126,2	100
5.	Nefinancijska imovina i investicijsko održavanje	5.308,91	4.000,00	4.000,00	4.000,00	75,35	100
Ukupno program:		**125.428,93**	**146.619,89**	**146.619,89**	**146.619,89**	**116,89**	**100**

POKAZATELJI USPJEŠNOSTI PROGRAMA:

Pokazatelj uspješnosti	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Ciljana vrijednost 2023.	Izvršenje 01.01.-31.12.2023.
Veći broj stručnog usavršavanja djelatnika	Pohađanje stručnih skupova učitelja i stručnih suradnika	Br.stručnih skupova	**40**	**50**	**40**
Održavanje kvalitete nastavnog programa	Osiguravanje bolje kvalitete provođenja osnovnoškolskog sustava odgoja i obrazovanja	Br.učenika u raz.odjelu	**28**	**26**	**28**
Smanjenje potrošnje energenata	Poticati učenike i djelatnike na pažljivu potrošnju i uštedu prirodnih resursa i energenata	Mj. potrošnja			

ŠIFRA I NAZIV PROGRAMA: **125- JAVNE POTREBE IZNAD STANDARDA –VLASTITI PRIHODI**

SVRHA PROGRAMA:
Utrošiti ostvarene vlastite prihode na najefikasniji način.
Dodatno poboljšanje kvalitete rada s učenicima i njihovim roditeljima te omogućavanje dodatnih aktivnosti za djecu i mlade u poslijepodnevnim satima.

POVEZANOST PROGRAMA SA STRATEŠKIM DOKUMENTIMA:
Naplaćeni prihodi troše se namjenski za održavanje prostora školske dvorane.

ZAKONSKE I DRUGE PODLOGE NA KOJIMA SE PROGRAM ZASNIVA:
Ugovori sa klubovima i rekreativnim grupama.
Odluke šk.odbora.
Pravilnik o ostvarivanju i korištenju vlastitih prihoda.

IZVRŠENJE PROGRAMA S OSVRTOM NA CILJEVE KOJI SU OSTVARENI NJEGOVOM PROVEDBOM

Poboljšanje kvalitete školskog prostora.
Jačanje ljudskih resursa.
Vlastiti prihodi se koriste za unapređenje uvjeta rada u matičnoj školi, ulaganje u opremu i stručno usavršavanje zaposlenika te održavanje dvorane.

IZVRŠENJE FINANCIJSKOG PLANA ZA SIJEČANJ-PROSINAC 2023.

R. br.	Naziv aktivnosti/projekta	IZVRŠENJE 01.01.-31.12.2022.	PLAN 2023.	III REBALANS 2023.	IZVRŠENJE 01.01.-31.12.2023.	INDEKS %	INDEKS %
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Javne potrebe iznad standarda – vlastiti prihodi	1.278,20	8.300,00	8.300,00	4.572,32	357,72	55,09
Ukupno program:		**1.278,20**	**8.300,00**	**8.300,00**	**4.572,32**	**357,72**	**55,09**

POKAZATELJI USPJEŠNOSTI PROGRAMA:

Pokazatelj uspješnosti	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Ciljana vrijednost 2023.	Izvršenje 01.01.-31.12.2023.
Iznajmljivanje dvorane za veći broja rekreac. grupa i klubova	Zainteresiranost djece i mladih za rekreaciju u slobodno vrijeme	Br. grupa i klubova	5	7	3

ŠIFRA I NAZIV PROGRAMA: **140- 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 za učenike 4. razreda u 2023. godini
- dodatnim sredstvima kroz dobivene donacije od pravnih i fizičkih osoba dodatno utjecati na poboljšanje materijalnih uvjeta rada
-osigurati što kvalitetniji rad u produženom boravku
-obogatiti učenje svih odjela i razreda u izvornoj stvarnosti kroz organizaciju izvanučioničke nastave u bližu i dalju okolicu
- poboljšati efikasnost rada kroz stručno osposobljavanje bez zasnivanja radnog odnosa ili mjeru pripravništva
- uključivanjem u projekt Školska shema osigurati učenicima dodatni obrok svježeg mlijeka, te svježeg voća i povrća radi razvoja svijesti o zdravoj prehrani
-višak sredstava iz prethodnih godina iskoristiti za podmirenje tekućih računa koji se odnose na školsku kuhinju
-projektom Erasmus+ poboljšat ćemo kvalitetu i učinkovitost nastave stjecanjem i unapređenjem digitalnih kompetencija, podizati svijest o europskoj dimenziji kroz poticanje međukulturalne suradnje i stvaranje inkluzivnog okruženja te osposobiti i osnažiti učenike za aktivno i učinkovito djelovanje u društvenoj zajednici

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 Karlovačke županije za razdoblje 2023. – 2025.
- Godišnji plan i program rada škole, Školski kurikulum Osnovne škole „Vladimir Nazor".
- Ugovor s Agencijom za mobilnost i programe EU-a

IZVRŠENJE PROGRAMA S OSVRTOM NA CILJEVE KOJI SU OSTVARENI NJEGOVOM PROVEDBOM

Veći broj digitalnih sadržaja u nastavi te povezanost sa europskim školama.
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.
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 2023.

R. br.	Naziv aktivnosti/projekta	IZVRŠENJE 01.01.-31.12.2022.	PLAN 2023.	III REBALANS 2023.	IZVRŠENJE 01.01.-31.12.2023.	INDEKS %	INDEKS %
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Županijske javne potrebe u OŠ	522,56	17.643,00	17.643,00	17.641,03	33,76	99,99
2.	Prijenos sredstava od nenadležnih proračuna	42.289,47	44.923,00	44.923,00	44.440,63	105,09	97,98

3.	Javne potrebe iznad standarda-donacije	548,32	482,00	482,00	482,00	87,9	100
4.	Javne potrebe iznad standarda-OSTALO	68.148,31	35.800,00	35.800,00	32.015,98	46,98	89,43
5.	Shema šk.voća i mlijeka	4.726,14	4.300,00	4.300,00	4.151,70	87,85	96,55
6.	Javne potrebe iznad standarda-projekti	12.740,31	21.950,00	21.950,00	18.169,85	142,62	82,78
7.	Školska prehrana učenika (standard)	0	71.000,00	71.000,00	70.610,72	0	99,45
Ukupno program:		**128.975,11**	**196.098,00**	**196.098,00**	**187.511,91**	**145,39**	**95,62**

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**	**350**	**380**	**350**
Povećanje br.izvanučioničkih nastava	Povećanje kvalitete nastave odlaskom na ternsku nastavu	**Br. terenskih nastava**	**2**	**4**	**2**
Povećanje br.učenika koji se hrane u šk.kuhinji	Poticanje učenika na konzumiranje šk.obroka i pravilne prehrane	**Br. učenika**	**327**	**400**	**327**
Povećati br.učenika u produženom boravku	Omogućiti učenicima kvalitetnije provođenje slobodnog vremena i pomoć pri riješavanju domaćih zadaća	**Br. učenika**	**50**	**55**	**50**
Povećati br. učenika u natjecanjima	Poticati učenike na razvoj dodatnih sposobnosti iz pojedinih područja	**Br. učenika**	**80**	**90**	**80**
Povećati broj donatora	Povećanjem broja donatora poboljšati materijalne uvijete u školi	**Br. donatora**	**5**	**7**	**5**

ŠIFRA I NAZIV PROGRAMA: **158- POMOĆNICI U NASTAVI OŠ I SŠ (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 Karlovačke županije.

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 8 pomoćnika u nastavi za djecu s poteškoćama. Uz pomoć istih djeci se pomaže u što lakšem i bržem savladavanju školskog gradiva, te ostvarivanju što uspješnijih rezultata.

IZVRŠENJE FINANCIJSKOG PLANA ZA SIJEČANJ-PROSINAC 2023.

R. br.	Naziv aktivnosti/projekta	IZVRŠENJE 01.01.-31.12.2022.	PLAN 2023.	III REBALANS 2023.	IZVRŠENJE 01.01.-31.12.2023.	INDEKS %	INDEKS %
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Pomoćnici u nastavi OŠ	24.256,20	41.000,00	41.000,00	35.824,02	147,69	87,38
Ukupno program:		**24.256,20**	**41.000,00**	**41.000,00**	**35.824,02**	**147,69**	**87,38**

POKAZATELJI 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**	**5**	**5**	**5**

ŠIFRA I NAZIV PROGRAMA: **165 – OSIGURAVANJE ŠKOLSKE PREHRANE ZA DJECU U RIZIKU OD SIROMAŠTVA KARLOVAČKE ŽUPANIJE**

SVRHA PROGRAMA:
Osiguravanje optimalnih uvjeta za rast i razvoj svakog djeteta školske dobi bez obzira na materijalne prilike njegovih roditelja.

POVEZANOST PROGRAMA SA STRATEŠKIM DOKUMENTIMA:
Kontinuirano se prate svi učenici škole kako bi se uvelo još potrebitih učenika u projekt „Osiguravanje šk. prehrane za djecu u riziku od siromaštva".

ZAKONSKE I DRUGE PODLOGE NA KOJIMA SE PROGRAM ZASNIVA:
Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi
Odluka o kriterijima, mjerilima i načinu financiranja decentraliziranih funkcija u 2022.god.

IZVRŠENJE PROGRAMA S OSVRTOM NA CILJEVE KOJI SU OSTVARENI NJEGOVOM PROVEDBOM
Prijašnjih godina škola je imala velikih problema sa naplatom potraživanja za školsku kuhinju roditelja koji nisu plaćali račune za školski obrok. Zbog toga su otkazivali Ugovor o prehrani učenika u školskoj kuhinji. Od vremena uključivanja u projekt postigli smo da sva djeca koja se žele hraniti u školi to i mogu bez obzira na platežnu mogućnost svojih roditelja.

IZVRŠENJE FINANCIJSKOG PLANA ZA SIJEČANJ-PROSINAC 2023.

R. br.	Naziv aktivnosti/projekta	IZVRŠENJE 01.01.-31.12.2022.	PLAN 2023.	III REBALANS 2023.	IZVRŠENJE 01.01.-31.12.2023.	INDEKS %	INDEKS %
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Osiguravanje školske prehrane za djecu u riziku od siromaštva KŽ	10.033,32	7.636,72	7.636,72	7.636,72	76,11	100
Ukupno program:		**10.033,32**	**7636,72**	**7.636,72**	**7.636,72**	**76,11**	**100**

POKAZATELJI USPJEŠNOSTI PROGRAMA:

Pokazatelj uspješnosti	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Ciljana vrijednost 2023.	Izvršenje 01.01.-30.06.2023.
Svoj djeci je omogućen redoviti školski obrok svakoga dana	Svakom je djetetu omogućeno da se redovno hrani u šk.kuhinji bez obzira na imovinsko stanje roditelja	**Br.učenika**	**97**	**100**	**97**

ŠIFRA I NAZIV PROGRAMA: **200A-MZO-plaće 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 2023.

R. br.	Naziv aktivnosti/ projekta	IZVRŠENJE 01.01.-31.12.2022.	PLAN 2023.	III REBALANS 2023.	IZVRŠENJE 01.01.-31.12.2023.	INDEKS %	INDEKS %
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	MZOS-plaće OŠ	1.002.702,47	1.159.500,00	1.159.500,00	1.150.263,32	114,72	99,2
Ukupno program:		**1.002.702,42**	**1.159.500,00**	**1.159.500,00**	**1.150.263,32**	**114,72**	**99,2**

POKAZATELJI 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**

POTPIS RAVNATELJA:

Republika Hrvatska
OSNOVNA ŠKOLA
»VLADIMIR NAZOR«
DUGA RESA