



REPUBLIKA HRVATSKA
OSJEČKO-BARANJSKA ŽUPANIJA

OSNOVNA ŠKOLA BUDROVCI
GUPČEV TRG 8
BUDROVCI, 31400 ĐAKOVO

Telefon: 031/833-407; 031/833-400

E-mail: ured@os-budrovci.skole.hr

<http://os-budrovci.skole.hr>

OBRAZLOŽENJE POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ZA 2024. GODINU

Izveštaj o izvršenju financijskog plana izrađuje se na temelju čl. 81.-87. Zakona o proračunu (Narodne novine br. 144/21) kojim su propisani sadržaj, podnošenje i donošenje izvještaja. Iako ne postoje propisani obrasci, preporuka je da se izvještaj sastavi po programskoj i ekonomskoj klasifikaciji te izvorima financiranja sukladno metodologiji po kojoj je izrađen i financijski plan.

Cilj izvještaja je pratiti ostvarenje planiranih pozicija prihoda, primitaka, rashoda, izdataka, viškova i manjkova unutar jedne godine.

Iako se financijski plan planirao i usvajao na razini podskupine (treća razina financijskog plana), izvršenje na godišnjoj razini radi se na razini odjeljka ekonomske klasifikacije (četvrta razina financijskog plana).

Obrazloženje općeg dijela godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana

Osnovna škola Budrovci u razdoblju 01. siječnja do 30. lipnja 2024. godine ostvarila je ukupne prihode u iznosu 571.764,35 eura. Rashodi su ostvareni u iznosu od 636.700,10 eura za isto razdoblje te je razlika između prihoda i rashoda rezultirala metodološkim manjkom od 64.935,75 eura, navedeni manjak u 2024.god. je nastao zbog financiranja radova u sklopu projekta Cjelodnevne škole za financiranje asfaltiranja školskog igrališta, te je trošak proknjižen na potreban konto. Do izrade ovog polugodišnjeg izvješća nismo dobili potvrdu o plaćanju računa za asfaltiranje igrališta u iznosu od 66.820,88 eura, te se iz tog razloga drastično smanjio iznos viška. Primitkom potvrde MZO-a o provedenom plaćanju moći ćemo proknjižiti i potreban konto Prihoda.

Višak iz prethodne godine planiran je u iznosu od 48.127,00 eura iz vlastitih izvora, pozicija 3210. Planirana je izgradnja solarnih panela na zgradi škole, ali nije se pristupilo izvršenju zbog nepovoljnih cijena, te bi planirani iznos bio nedostatan za završetak solarnih panela.

NAZIV KORISNIKA:

SAŽETAK
DJELOKRUGA RADA:

OSNOVNA ŠKOLA BUDROVCI

Obrazlaže se djelokrug rada proračunskog korisnika temeljem propisa i akata, poslovi i organizacijska struktura

Sažetak djelokruga rada škole

Osnovna škola Budrovci javna je ustanova sa sjedištem u Budrovcima, Gupčev trg 8, Budrovci, 31400 Đakovo. Djelatnost škole obuhvaća osnovnoškolsko obrazovanje i odgoj učenika od 1.-8. razreda. Nastava je organizirana kroz petodnevni radni tjedan sa slobodnim subotama. Ove školske godine 2023./2024. škola je ušla u eksperimentalni program pod nazivom „OSNOVNA ŠKOLA KAO CJELODNEVNA ŠKOLA: Uravnotežen, pravedan, učinkovit i održiv sustav odgoja i obrazovanja“ koji je odobrilo Ministarstvo znanosti, obrazovanja, prema Godišnjem planu i program rada škole te Školskom kurikulumu za školsku godinu 2023./2024.

Eksperimentalni program organizira se i provodi s temeljnim ciljem provjere vrijednosti okvira, modela i organizacije rada osnovne škole kao cjelodnevne škole. Programski, model cjelodnevne osnove škole sastoji se od četiri odgojno-obrazovna programa koji predstavljaju:

- (a) Program nacionalnog kurikuluma osnovne škole, koji se provodi kroz redovitu (obveznu i izbornu) nastavu (A1)
- (b) Program potpore, potpomognutog i obogaćenog učenja (A2)
- (c) Program izvannastavnih aktivnosti (B1)
- (d) Program izvanškolskih aktivnosti (B2).

Nastava se održava u matičnoj školi u Budrovcima i područnoj školi u Đurđancima i to:

1. Matična škola u Budrovcima ima 8 (osam) odjela, 4 (četiri) odjela predmetne nastave i 4 (četiri) odjela razredne nastave.
2. Područni odjel u Đurđancima ima 2 (dva) odjela, oba su kombinirani odjel razredne nastave (dvorazredna kombinacija).

Školu polazi 129 učenika koji su raspoređeni u 10 razrednih odjela. Škola ima 30 radnika s ugovorom na neodređeno radno vrijeme. U punom radnom vremenu radi 18 radnika, a u nepunom radnom vremenu radi 12 radnika.

Obrazloženje posebnog dijela godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana

IZVRŠENJE 1.-6./2024.

Daje se pregled financijskih sredstava po programima

R.b.	Naziv programa	Plan 2024.	Izvršenje 1.-6./2024.	Indeks (Izvršenje/plan)
1.	Program 7006 <i>Financiranje osnovnog školstva prema minimalnom standardu</i>	69.761,00	29.364,99	42,09
2.	Program 7011 Financiranje školstva izvan županijskog proračuna	1.105.966,00	598.207,30	54,09
3.	Program 1207 Razvoj odgojno-obrazovnog sustava	13.453,00	9.127,81	67,85
	UKUPNO:	1.189.180,00	636.700,10	53,54

<p>NAZIV PROGRAMA: OPIS PROGRAMA, OPĆI I POSEBNI CILJEVI:</p>	<p>FINANCIRANJE OSNOVNOG ŠKOLSTVA PREMA MINIMALNOM STANDARDU</p>
<p>ZAKONSKA OSNOVA ZA UVOĐENJE PROGRAMA:</p>	<p><i>Daje se opis programa, definira se jedan ili više ciljeva koji će dati jasnu sliku o tome što će proračunski korisnik konkretno postići provođenjem programa</i></p>
	<p>Osnovnoškolski odgoj i obrazovanje učenika koje se ostvaruje kroz:</p> <ul style="list-style-type: none">- 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.
	<p>Cilj programa:</p> <ul style="list-style-type: none">- 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.
	<p><i>Zakonska i druga pravna osnova za provođenje programa</i></p>
	<ul style="list-style-type: none">- 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 i 64/20)- Zakon o ustanovama (Narodne novine broj 76/93, 29/97, 47/99, 35/08 i 127/19)- Zakon o proračunu (Narodne novine broj 87/08, 136/12 i 15/15), 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 i 108/20), Zakon o fiskalnoj odgovornosti (Narodne novine broj 111/18)- Upute za izradu Polugodišnjeg izvještaja o izvršenju Proračuna i financijskog plana za 2024. (dopis Upravnog odjela za obrazovanje i mlade od 04. srpnja 2024.)- Godišnji plan i program rada škole, Školski kurikulum Osnovne škole Budrovci za školsku godinu 2023./2024.

Obrazloženje posebnog dijela godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana

IZVRŠENJE 1.-6./2024.

OBRAZLOŽENJE
IZVRŠENJA
PROGRAMA:

POKAZATELJI
USPJEŠNOSTI:

Navesti ishodište potrebnih sredstva za provedbu programa. Potrebno je dati pregled financijskih sredstava po aktivnostima/projektima unutar programa

R.b.	Naziv aktivnosti/projekta	Plan 2024.	Izvršenje 1.-6./2024.	Indeks (Izvršenje/plan)
1.	Izgradnja rekonstrukcija i opremanje objekata osnovnog školstva	1.330,00	714,54	42,09
2.	Plansko i hitno održavanje objekata i opreme osnovnog školstva	0,00	0,00	0,00
3.	Financiranje općih troškova osnovnog školstva	19.236,00	14.240,82	74,03
4.	Financiranje stvarnih troškova osnovnog školstva	49.195,00	14.409,63	29,29
	Ukupno program:	69.761,00	29.364,99	42,09

Aktivnost „Izgradnja rekonstrukcija i opremanje objekata osnovnog školstva“ ostvarena u gore navedenom iznosu odnosi se na nabavu monitora i kosilice.

Aktivnost „Financiranje općih troškova osnovnog školstva“ trošila se nešto bržom dinamikom u odnosu na proteklu godinu, razlog je povećanje cijena većine proizvoda i usluga, uzrokovanih inflacijom prije svega.

Aktivnost „Financiranje stvarnih troškova osnovnog školstva“ u odnosu na godišnji plan trošila se u skladu sa planiranom dinamikom.

Pokazatelj uspješnosti	Polazna vrijednost	Ciljana vrijednost 2024.	Ostvarena vrijednost 1.-6./2024.
Izgradnja rekonstrukcija i opremanje objekata osnovnog školstva-ostvarenje plana za opremanje- nabava opreme za kuhinju i urede	1	2	2

Objasnenje posebnog dijela godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana

	Plansko i hitno održavanje objekata i opreme osnovnog školstva-ostvarenje plana za investicijsko održavanje	0	0	0
	Financiranje općih troškova osnovnog školstva-povećanje kvalitete odgojno-obrazovnog rada- povećanje broja edukacija	15	20	20
	Financiranje stvarnih troškova osnovnog školstva-povećanje kvalitete odgojno-obrazovnog rada- poboljšavanje materijalnih uvjeta	3	5	4

Pokazatelji uspješnosti kojima će se mjeriti ostvarenje ciljeva u trogodišnjem 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 slobodne aktivnosti, natjecanja, projekte, 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. Slobodne aktivnosti bit će organizirane preko likovno-kreativne grupe, web-novinara, sportske grupe, cvjećara, maketara, programera, filmske skupine, literarno-recitatorske...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.

Obrazloženje posebnog dijela godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana

NAZIV PROGRAMA:

OPIS PROGRAMA, OPĆI I POSEBNI CILJEVI:

ZAKONSKA OSNOVA ZA UVOĐENJE PROGRAMA:

IZVRŠENJE 1.-6./2024:

OBRAZLOŽENJE IZVRŠENJA PROGRAMA:

FINANCIRANJE ŠKOLSTVA IZVAN ŽUPANIJSKOG PRORAČUNA

Djelatnost osnovnoškolskog odgoja i obrazovanja, odnosno rada osnovne škole Budrovci, 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 i 64/20)
- Zakon o ustanovama (Narodne novine broj 76/93, 29/97,47/99, 35/08 i 127/19)
- Zakon o proračunu (Narodne novine broj 87/08, 136/12 i 15/15), 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 i 108/20), Zakon o fiskalnoj odgovornosti (Narodne novine broj 111/18)
- Upute za izradu Polugodišnjeg izvještaja o izvršenju Proračuna i financijskog plana za 2024. (dopis Upravnog odjela za obrazovanje i mlade od 04. srpnja 2024.)

Potrebno je dati pregled financijskih sredstava po aktivnostima/projektima unutar programa

R.b.	Naziv aktivnosti/projekta	Plan 2024.	Izvršenje 1.-6./2024.	Indeks (Izvršenje/plan)
1.	Vlastiti prihodi – proračunski korisnici	33.950,00	1.425,03	4,20
2.	Pomoći - korisnici	1.070.916,00	596.632,27	55,71
3.	Ugovori donacije - korisnici	1.100,00	150,00	13,64
	Ukupno program:	1.105.966,00	598.207,30	54,09

Aktivnost „Vlastiti prihodi – proračunski korisnici“ ostvarena u gore navedenom iznosu u odnosu na godišnji plan trošila se u skladu sa planiranom dinamikom, povećanim opsegom iznajmljivanja dvorane financirati će se nabava opreme, te je u planu postavljanje solarnih panela na zgradu škole.

Aktivnost „Pomoći – korisnici“ u odnosu na godišnji plan trošila se u skladu sa planiranom dinamikom, sredstva za plaću su povećana ulaskom škole u projekt cjelodnevne škole kroz dodatke za CDŠ, te povećanjem plaća u 2024.god.

Aktivnost „Ugovori donacije - korisnici“ u odnosu na godišnji plan trošila se u skladu sa planiranom dinamikom.

Obrazloženje posebnog dijela godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana

POKAZATELJI USPJEŠNOSTI:	Pokazatelj uspješnosti	Polazna vrijednost	Ciljana vrijednost 2024.	Ostvarena vrijednost 1.-6./2024.
	Broj edukacija učitelja i stručnih suradnika	10	11	11
	Broj projekata koje škola provodi	3	4	4
	Broj učenika uključenih u različite školske projekte	100	103	103
	Nabava računalne opreme/opreme za kuhinju/knjige u knjižnici	6	14	14

Obrazloženje posebnog dijela godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana

<p>NAZIV PROGRAMA:</p> <p>OPIS PROGRAMA, OPĆI I POSEBNI CILJEVI:</p>	<p>RAZVOJ ODGOJNO OBRAZOVNOG SUSTAVA</p> <p>Programi tijekom školske godine koji će pridonositi kvalitetnijoj realizaciji odgojno-obrazovnog programa s ciljem razvijanja znanja, vještina, kreativnosti, stjecanje iskustva i ostalog.</p> <p>Cilj projekta Sufinanciranje obvezne školske lektire je povećanje broja kvalitetnih lektirnih naslova.</p> <p>Cilj projekta Školski obrok za sve i projekta Vrijeme je za školski obrok je svim učenicima osigurati minimalno jedan obrok dnevno, usmjeriti učenike, nastavnike i roditelje zdravoj prehrani.</p> <p>Cilj projekta 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.</p> <p>Cilj projekta Učimo zajedno je izjednačavanje mogućnosti za potpuno uključivanje učenika s teškoćama u razvoju u život zajednice kojoj pripadaju, naročito u redovitu nastavu koju djeca s teškoćama u razvoju uspješno pohađaju s pomoćnicima u nastavi.</p> <p>Cilj projekta Programi i projekti u odgoju i obrazovanju – BULIK likovna kolonija potiče učenike i ostale zainteresirane na kreativno i likovno stvaralaštvo, te financiranje prijevoza učenika u dječje kazalište.</p> <p>Cilj projekta Sajam zanimanja je predstavljanje svih srednjih škola i učeničkih domova Osječko-baranjske županije putem informativnih štandova te pružanje svih relevantnih informacija o nastavnim programima i upisima u izravnom kontaktu s učenicima, roditeljima i ostalom zainteresiranom javnošću.</p>
<p>ZAKONSKA OSNOVA ZA UVOĐENJE PROGRAMA:</p> <p>IZVRŠENJE 1.-6./2024:</p>	<p><i>Zakonska osnova za provođenje programa:</i></p> <ul style="list-style-type: none">- 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 i 64/20)- Zakon o ustanovama (Narodne novine broj 76/93, 29/97,47/99, 35/08 i 127/19)- Zakon o proračunu (Narodne novine broj 87/08, 136/12 i 15/15), 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 i 108/20), Zakon o fiskalnoj odgovornosti (Narodne novine broj 111/18)- Upute za izradu Polugodišnjeg izvještaja o izvršenju Proračuna i financijskog plana za 2024. (dopis Upravnog odjela za obrazovanje i mlade od 04. srpnja 2024.)- Zakon o uspostavi institucionalnog okvira za korištenje strukturnih instrumenata Europske unije u Republici Hrvatskoj.

Obrazloženje posebnog dijela godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana

OBRAZLOŽENJE
IZVRŠENJA
PROGRAMA:

POKAZATELJI
USPJEŠNOSTI:

Potrebno je dati pregled financijskih sredstava po aktivnostima/projektima unutar programa

R.b.	Naziv aktivnosti/projekta	Plan 2024.	Izvršenje 1.-6./2024.	Indeks (Izvršenje/plan)
1.	Sufinanciranje obvezne školske lektire	70,00	64,50	92,14
2.	Školski obrok za sve	0,00	0,00	0,00
3.	Shema-voće, povrće i mlijeko	1.921,00	1.075,98	56,01
4.	Vrijeme je za školski obrok	0,00	0,00	0,00
5.	Učimo zajedno	10.100,00	6.625,89	65,60
6.	Programi i projekti u odgoju i obrazovanju – BULIK likovna kolonija, te financiranje prijevoza donacije sport.opreme iz inozemstva	1.220,00	1.219,50	99,96
7.	Sajam zanimanja	142,00	141,94	99,96
	Ukupno program:	13.453,00	9.127,81	67,85

Aktivnost „Sufinanciranje obvezne školske lektire“ u odnosu na godišnji plan trošila se u skladu sa planiranom dinamikom.

Aktivnost „Shema-voće, povrće i mlijeko“ trošila se nešto bržom dinamikom u odnosu na proteklu godinu, razlog je povećanje cijena namirnica.

Aktivnost „Učimo zajedno“ u odnosu na godišnji plan trošila se u skladu sa planiranom dinamikom.

Aktivnost „Programi i projekti u odgoju i obrazovanju“ - Likovna kolonija BuLiK realizirana je u prvoj polovici godine, te prijevoz djece u dječje kazalište izvršen također u prvoj polovici godine.

Aktivnost „Sajam zanimanja,, je izvršen prijevozom djece na manifestaciju u prvoj polovici godine.

Pokazatelj uspješnosti	Polazna vrijednost	Ciljana vrijednost 2024.	Ostvarena vrijednost 1.-6./2024.
Broj lektirnih naslova	0	7	8
Broj učenika uključenih u projekte	80	83	84

Josip Basa



[Handwritten signature]