**OŠ VLADIMIRA BECIĆA OSIJEK**

Vijenac Augusta Cesarca 36

31000 Osijek

OIB: 81418806612

RKP: 9423

**GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA ZA 2024. GODINU**

Godišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana za 2024. godinu se usvaja sukladno Zakonu o proračunu (NN 144/21.) i Pravilniku o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana (NN 85/23). Izvještaj za 2024. godinu se usvaja do 31. ožujka 2025. godine.

Izvještaj usvaja upravljačko tijelo, odnosno Školski odbor.

Izvještaj o izvršenju financijskog plana prati jesu li se i u kojim iznosima ostvarile planirane pozicije prihoda, primitaka, rashoda, izdataka, viškova i manjkova unutar jedne godine. Izvještaj o izvršenju financijskog plana ne mora biti istovjetan podacima iz glavne knjige proračunskog korisnika gdje se nalazi stvarni rezultat poslovanja.

**OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA ZA 2024. GODINU**

Osnovna škola Vladimira Becića Osijek je za razdoblje od 01.01.2024. do 31.12.2024. ostvarila ukupne prihode u iznosu od 1.484.802,85 EUR što je 91,84% u odnosu na planirane prihode za 2024. godinu. Ukupni rashodi za izvještajno razdoblje iznose 1.469.694,31 EUR što je 90,79% u odnosu na planirane rashode 2024.

U izvještajnom razdoblju je ostvaren višak prihoda i primitaka u iznosu od 15.108,54 EUR.

Preneseni manjak iz prethodne godine 2023.g. iznosi -18.592,62 EUR koji je prikazan u planu 2023., a pokrit će se u 2023. godini.

Po vrstama prihoda mogu se istaknuti prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i donacija (skupina 66). Oni su ostvareni u iznosu od 10.833,64 EUR što je 68,08 % u odnosu na ukupno planirane prihode te skupine za 2024. godinu. Iz Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna (skupine 63) istaknut ćemo prihod na kontu 6381 Tekuće pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava – završna uplata za ERASMUS+ projekt u iznosu 6.040,00 EUR.

U 2024. godini su planirani i realizirani rashodi Naknade građanima i kućanstvima u naravi u iznosu 15.220,76 EUR i Tekućih donacije u naravi koji se prate na skupini 38 - Ostali rashodi, a odnosili su se na nabavku besplatnih higijenskih menstrualnih uložaka za učenice škole koje financira državni proračun. Navedeni rashodi u 2024. su iznosili 745,12 EUR.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine (razred 4) su iznosili 18.254,02 EUR, to je 72,26 % u odnosu na plan 2024. godine.

**OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA ZA 2024. GODINU**

U financijskom planu Osnovne škole Vladimira Becića Osijek planirana su sredstva za 4 programa: Redovna djelatnost osnovnih škola, Posebni programi osnovnih škola i Ulaganje u objekte osnovnih škola te Tekuće i investicijsko održavanje škola. Navedeni programi su podijeljeni u više aktivnosti. Prikaz i izvršenje po svakoj aktivnosti navodi se u nastavku.

**1060 Redovna djelatnost osnovnih škola**

Djelatnost osnovnih škola obuhvaća djelatnost osnovnog općeg obrazovanja i druge oblike obrazovanja djece i mladih. Plan škole je osnovnoškolski odgoj učenika koji će unaprjeđivati kvalitetu nastave kao središnjeg i najvažnijeg procesa koji se odvija u školi.

Redovna djelatnost osnovnih škola financira se sredstvima za financiranje minimalnoga financijskog standarda osnovnog školstva Grada Osijeka koja se osiguravaju u Proračunu Grada Osijeka u 2024. temeljem Odluke Vlade Republike Hrvatske o kriterijima i mjerilima za utvrđivanje bilančnih prava za financiranje minimalnog financijskog standarda javnih potreba osnovnog školstva i Uredbe o načinu izračuna iznosa pomoći izravnanja za decentralizirane funkcije jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave.

Poslovni zadatci planirani su kroz 5 aktivnosti:

(1) A106001 Financiranje temeljem kriterija

(2) A106002 Financiranje temeljem stvarnih troškova

(3) A106003 Energenti

(4) A106004 Rashodi za zaposlene u osnovnim školama

(5) A106005 Ostali rashodi za zaposlene u osnovnim školama

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **Izvorni plan 2024.**  **(1)** | **Izvršenje 2024.**  **(2)** | **Indeks**  **2/1** |
| A106001 Financiranje temeljem kriterija | 24.515,00 | 24.294,82 | 99,10% |
| A106002 Financiranje temeljem stvarnih troškove | 34.996,37 | 30.554,28 | 87,31% |
| A106003 Energenti | 40.000,00 | 36.255,15 | 90,64% |
| A106004 Rashodi za zaposlene u osnovnim školama | 1.170.935,00 | 1.063.740,97 | 90,85% |
| A106005 Ostali rashodi za zaposlene u osnovnim školama | 67.299,00 | 55.084,01 | 81,85% |
| **Ukupno 1060 Redovna djelatnost OŠ** | **1.337.745,37** | **1.209.929,23** | **90,45%** |

**OBRAZLOŽENJE AKTIVNOSTI**

**A106001 Financiranje temeljem kriterija**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **Izvorni plan 2024. (1)** | **Izvršenje 2024. (2)** | **Indeks 2/1** |
| A106001 Financiranje temeljem kriterija | 24.515,00 | 24.294,82 | 99,10% |

**Opis aktivnosti**

Kroz Aktivnost Financiranje temeljem kriterija financiraju se:

1. Naknade troškova zaposlenika

* dnevnice i naknade za službeni put u zemlji
* seminari, savjetovanja i simpoziji

1. Rashodi za materijal i energiju

* uredski materijal
* literatura (publikacije, časopisi, glasila, knjige i ostalo)
* materijal za čišćenje i održavanje
* službena, radna i zaštitna odjeća i obuća
* sitni inventar

1. Rashodi za usluge

* komunalne usluge
* usluge HT-a (telefonski troškovi te poštarina)
* iznošenje i odvoz smeća
* opskrba vodom
* intelektualne i osobne usluge
* računalne usluge
* redoviti propisani nadzor i ispitivanje instalacija te postrojenja
* tekuće održavanje nastavnih sredstava za redovito održavanje nastavnog procesa
* materijal, dijelovi i usluge - hitne intervencije do 400,00 Eura (s PDV-om)

1. Ostali nespomenuti rashodi poslovanja

* reprezentacija
* članarine
* pristojbe

1. Ostali financijski rashodi

* bankarske usluge i usluge platnog prometa, kamate i dr.

Materijal, dijelovi i usluge - hitne intervencije do 400,00 Eura (s PDV-om) predstavljaju nužne popravke čije ne otklanjanje ugrožava sigurnost učenika i djelatnika, odnosno odvijanje nastavnog procesa. Škola će sama organizirati otklanjanje takvih nedostataka, ali vrijednost materijala, dijelova i usluge jedne takve hitne intervencije ne može se dijeliti na više računa, poradi zadovoljavanja navedenog uvjeta od 400,00 Eura po intervenciji.

**Cilj aktivnosti**

Osiguravanje uvjeta za redovno funkcioniranje osnovne škole i izvođenje obveznog programa na propisanoj razini te njegovo obuhvaćanje sadržajima po mjeri učenika kroz aktivnost financiranja temeljem kriterija.

**Pokazatelji**

Poslovanje škole u cijelosti redovito i u skladu sa svim zakonskim propisima. Planirani iznosi bili su dostatni za realizaciju planirane aktivnosti.

**Zakonske i druge pravne osnove**

Zakon o proračunu (NN 144/21)

Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi (Narodne novine br. 87/08, 86/09, 92/10, 105/10-ispr., 90/11, 5/12, 16/12, 86/12, 126/12-pročišćeni tekst, 94/13, 152/14, 7/17, 68/18, 98/19 i 64/20,151/22,155/23,156/23)

Program javnih potreba u osnovnom školstvu i posebnim programima obrazovanja i znanosti na području Grada Osijeka za 2024.

Odluka o kriterijima i mjerilima za utvrđivanje bilančnih prava za financiranje minimalnog financijskog standarda javnih potreba osnovnog školstva u Gradu Osijeku za 2024.

**OBRAZLOŽENJE AKTIVNOSTI**

**A106002 Financiranje temeljem stvarnih troškove**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **Izvorni plan 2024. (1)** | **Izvršenje 2024. (2)** | **Indeks 2/1** |
| A106002 Financiranje temeljem stvarnih troškove | 34.996,37 | 30.554,28 | 87,31% |

**Opis aktivnosti**

Kroz Aktivnost Financiranje temeljem stvarnih troškova financiraju se:

1. Rashodi za materijal i usluge

* Pedagoška dokumentacija za početak i kraj školske godine

1. Rashodi za usluge

* Obvezni preventivni zdravstveni pregledi djelatnika škole

1. Naknade građanima i kućanstvima – udžbenici

Osiguranje objekta škole uključuje građevinski objekt s pripadajućim pomoćnim objektima na osiguranom zemljištu, te vanjsko i unutarnje ostakljenje objekata, sukladno Zakonu o javnoj nabavi postupak nabave provodi Grad Osijek. Nadzor za investicijsko održavanje, izrada tendera te procjena hitnih intervencija ugovorena je sa ovlaštenom osobom, temeljem provedenog postupka nabave koji provodi Grad Osijek.

**Cilj aktivnosti**

Sustavno se brinuti o funkcioniranju škole, komunikaciji između škole i Osnivača te daljnja razrada kriterija i mjerila decentraliziranog financiranja kroz financiranje stvarnih izdataka kao i o sigurnosti boravka u istoj, uz preventivnu brigu i o zaposlenima.

**Pokazatelji**

Uredno izvršavanje zadanih aktivnosti. Planirani iznosi bili su dostatni za realizaciju planirane aktivnosti.

**Zakonske i druge pravne osnove**

Zakon o proračunu (NN 144/21)

Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi (Narodne novine br. 87/08, 86/09, 92/10, 105/10-ispr., 90/11, 5/12, 16/12, 86/12, 126/12-pročišćeni tekst, 94/13, 152/14, 7/17, 68/18, 98/19 i 64/20,151/22,155/23,156/23)

Program javnih potreba u osnovnom školstvu i posebnim programima obrazovanja i znanosti na području Grada Osijeka za 2024.

Odluka o kriterijima i mjerilima za utvrđivanje bilančnih prava za financiranje minimalnog financijskog standarda javnih potreba osnovnog školstva u Gradu Osijeku za 2024.

**OBRAZLOŽENJE AKTIVNOSTI**

**A106003 Energenti**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **Izvorni plan 2024. (1)** | **Izvršenje 2024. (2)** | **Indeks 2/1** |
| A106003 Energenti | 40.000,00 | 36.255,15 | 90,64% |

**Opis aktivnosti**

Kroz Aktivnost Energenti financiraju se:

1. Rashodi za materijal i usluge

* Električna energija
* Toplinska energija

**Cilj aktivnosti**

Sustavno se brinuti o funkcioniranju škole radi postizanja što racionalnijeg i ekonomičnijeg financiranja škole kroz financiranje stvarnih izdataka energenata kao i o sigurnosti boravka u istoj.

**Pokazatelji**

Uredno izvršavanje zadanih aktivnosti. Planirani iznosi bili su dostatni za realizaciju planirane aktivnosti.

**Zakonske i druge pravne osnove**

Zakon o proračunu (NN 144/21)

Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi (Narodne novine br. 87/08, 86/09, 92/10, 105/10-ispr., 90/11, 5/12, 16/12, 86/12, 126/12-pročišćeni tekst, 94/13, 152/14, 7/17, 68/18, 98/19 i 64/20,151/22,155/23,156/23)

Program javnih potreba u osnovnom školstvu i posebnim programima obrazovanja i znanosti na području Grada Osijeka za 2024.

Odluka o kriterijima i mjerilima za utvrđivanje bilančnih prava za financiranje minimalnog financijskog standarda javnih potreba osnovnog školstva u Gradu Osijeku za 2024.

**OBRAZLOŽENJE AKTIVNOSTI**

**A106004 Rashodi za zaposlene u osnovnim školama**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **Izvorni plan 2024. (1)** | **Izvršenje 2024. (2)** | **Indeks 2/1** |
| A106004 Rashodi za zaposlene u osnovnim školama | 1.170.935,00 | 1.063.740,97 | 90,85% |

**Opis aktivnosti**

Kroz navedenu Aktivnost planirana su sredstva za zaposlene u osnovnim školama za isplatu njihovih plaća i drugih pripadajućih naknada.

**Cilj aktivnosti**

Osigurati financijska sredstva za plaće i naknade zaposlenika u osnovnoškolskom obrazovanju. Unaprjeđivati sustav rada u redovnoj nastavi, ali i rada na projektima kako bi promovirali vještine i kompetencije učenika i djelatnika sa svrhom podizanja kvalitete nastave i cjeloživotnog učenja.

**Pokazatelji rezultata**

Kontinuirano unaprjeđivanje kvalitete nastave, sudjelovanje škole u ERASMUS projektima, stručna usavršavanja djelatnika i njihova napredovanja.

**Zakonske i druge pravne osnove**

Zakon o proračunu (NN 144/21)

Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi (Narodne novine br. 87/08, 86/09, 92/10, 105/10-ispr., 90/11, 5/12, 16/12, 86/12, 126/12-pročišćeni tekst, 94/13, 152/14, 7/17, 68/18, 98/19 i 64/20,151/22,155/23,156/23)

Program javnih potreba u osnovnom školstvu i posebnim programima obrazovanja i znanosti na području Grada Osijeka za 2024.

Odluka o kriterijima i mjerilima za utvrđivanje bilančnih prava za financiranje minimalnog financijskog standarda javnih potreba osnovnog školstva u Gradu Osijeku za 2024.

**OBRAZLOŽENJE AKTIVNOSTI**

**A106005 Ostali rashodi za zaposlene u osnovnim školama**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **Izvorni plan 2024. (1)** | **Izvršenje 2024. (2)** | **Indeks 2/1** |
| A106005 Ostali rashodi za zaposlene u osnovnim školama | 67.299,00 | 55.084,01 | 81,85% |

**Opis aktivnosti**

Kroz navedenu Aktivnost planirana su sredstva koja se odnose na isplatu Materijalnih prava djelatnika, Božićnice i Regresa te drugih prava iz Kolektivnog ugovora.

**Cilj aktivnosti**

Osigurati financijska sredstva za ostale rashode za zaposlene u osnovnim školama.

**Pokazatelji**

Izvršavanje Aktivnosti u zadanim rokovima.

**Zakonske i druge pravne osnove nabrojati**

Zakon o proračunu (NN 144/21)

Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi (Narodne novine br. 87/08, 86/09, 92/10, 105/10-ispr., 90/11, 5/12, 16/12, 86/12, 126/12-pročišćeni tekst, 94/13, 152/14, 7/17, 68/18, 98/19 i 64/20,151/22,155/23,156/23)

TKU (NN 29/2024)

**1061 Posebni programi osnovnih škola**

U osnovnom školstvu se u sklopu ovog Programa ulažu sredstva za poboljšanje standarda u školama i financiraju se posebni programi obrazovanja.

Kroz Posebne programe daje se podrška učenicima s teškoćama kroz pružanje pomoći zapošljavanjem pomoćnika u nastavi, osigurava se školska prehrana i Shema voća i mlijeka, usluga produženog boravka, rad učeničke zadruge, razni projekti poput ERASMUSA i drugo.

Poslovni zadatci planirani su kroz 7 aktivnosti i 5 tekućih projekata:

(1) A106103 Učeničke ekskurzije

(2) A106104 Stručna vijeća, mentorstva, natjecanja, stručni ispiti i kurikularna reforma

(3) A106106 Produženi boravak

(4) A106108 Učenička zadruga

(5) A106112 Besplatne menstrualne higijenske potrepštine

(6) A106113 Školska kuhinja 2

(7) A106116 Školska kuhinja 3

(8) T106104 ERASMUS

(9) T106113 Školska shema 3

(10) T106114 Osigurajmo Im JEdnaKost 7

(11) T106118 Školska shema 4

(12) T106114 Osigurajmo Im JEdnaKost 8

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **Izvorni plan 2024. (1)** | **Izvršenje 2024. (2)** | **Indeks 2/1** |
| A106103 Učeničke ekskurzije | 2.134,00 | 1.803,10 | 84,49% |
| A106104 Stručna vijeća, mentorstva, natjecanja i stručni ispiti | 417,00 | 589,31 | 141,32% |
| A106106 Produženi boravak | 78.321,00 | 73.929,36 | 94,39% |
| A106108 Učenička zadruga | 1.085,21 | 286,36 | 26,39% |
| A106112 Besplatne menstrualne higijenske potrepštine | 746,00 | 745,12 | 99,88% |
| A106113 Školska kuhinja 2 | 40.628,00 | 40.627,28 | 100,00% |
| T106104 ERASMUS | 14.056,11 | 2.783,03 | 19,80% |
| T106113 Školska shema 3 | 2.895,81 | 2.677,23 | 92,45% |
| T106114 Osigurajmo Im JEdnaKost 7 | 27.807,82 | 27.805,94 | 99,99% |
| T106115 Školska shema 4 | 1.492,00 | 0,00 | 0,00% |
| T106119 Osigurajmo Im JEdnaKost 8 | 16.313,00 | 16.038,22 | 98,32% |
| **Ukupno 1061 Posebni programi OŠ** | **215.773,95** | **195.209,61** | **90,47%** |

**OBRAZLOŽENJE AKTIVNOSTI**

**A106103 Učeničke ekskurzije**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **Izvorni plan 2024. (1)** | **Izvršenje 2024. (2)** | **Indeks 2/1** |
| A106103 Učeničke ekskurzije | 2.150,00 | 2.124,02 | 98,79% |

**Opis aktivnosti**

Učeničke ekskurzije jedan su od oblika izvan učioničke nastave koji podrazumijevaju ostvarivanje planiranih programskih sadržaja izvan školske ustanove. U izvan učioničku nastavu ubrajaju se osim ekskurzija još i školski izleti, terenska nastava i škola u prirodi, gdje najčešće turističke agencije školama pokrivaju naknade troškova zaposlenima.

**Cilj aktivnosti**

Dobro osmišljenim i pomno isplaniranim učeničkim ekskurzijama pored obrazovnih sadržaja nastave toga tipa utjecati na zbližavanje i razvoj prijateljskih odnosa u zajednici.

**Pokazatelji**

Veliki interes djece i roditelja za ovakav oblik izvanškolskih aktivnosti te sudjelovanje i suglasnosti za takve angažmane i planove rada.

**Zakonske i druge pravne osnove**

Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi (Narodne novine br. 87/08, 86/09, 92/10, 105/10-ispr., 90/11, 5/12, 16/12, 86/12, 126/12-pročišćeni tekst, 94/13, 152/14, 7/17, 68/18, 98/19 i 64/20),

Pravilnik o izvođenju izleta, ekskurzija i drugih oblika odgojno obrazovnih aktivnosti izvan škole (Narodne novine broj 87/14 i 81/15),

Program javnih potreba u osnovnom školstvu i posebnim programima obrazovanja i znanosti na području Grada Osijeka za 2024.

**OBRAZLOŽENJE AKTIVNOSTI**

**A106104 Stručna vijeća, mentorstva, natjecanja, stručni ispiti i kurikularna reforma**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **Izvorni plan 2024. (1)** | **Izvršenje 2024. (2)** | **Indeks 2/1** |
| A106104 Stručna vijeća, mentorstva, natjecanja i stručni ispiti | 417,00 | 416,31 | 99,83% |

**Opis aktivnosti**

S ciljem unapređenja znanja profesora i učitelja u školama, djelatnici sudjeluju i/ili organiziraju razne stručne skupove, mentorstva i natjecanja. Sredstva se za navedene aktivnosti osiguravaju kroz tekuće pomoći iz županijskog proračuna, a djelomično i iz vlastitih sredstva škole, pomoći, prihoda po posebnim propisima i tekućih donacija.

**Cilj aktivnosti**

Poticanje cjeloživotnog obrazovanja obrazovanje i unapređivanje znanja i kompetencija profesora i učitelja u školi.

**Pokazatelji**

Napredovanja nastavnika u mentore i savjetnike.

**Zakonske i druge pravne osnove**

Zakon o proračunu (NN 144/21)

Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi (Narodne novine br. 87/08, 86/09, 92/10, 105/10-ispr., 90/11, 5/12, 16/12, 86/12, 126/12-pročišćeni tekst, 94/13, 152/14, 7/17, 68/18, 98/19 i 64/20)

**OBRAZLOŽENJE AKTIVNOSTI**

**A106106 Produženi boravak**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **Izvorni plan 2024. (1)** | **Izvršenje 2024. (2)** | **Indeks 2/1** |
| A106106 Produženi boravak | 78.321,00 | 73.929,36 | 94,39% |

**Opis aktivnosti**

Produženi boravak organiziran je radi proširenja odgojno-obrazovnog djelovanja te zbrinjavanja djece do povratka roditelja sa posla. Program je predviđen za učenike prvih i drugih razreda, te trećih i četvrtih razreda, gdje jedna grupa djece treba imati minimalno 15 učenika.

O potrebi organiziranja produženog boravka u pojedinoj školi prema obrazloženju škole, a na osnovi iskazanih potreba roditelja, odlučuje Upravni odjel za društvene djelatnosti. U 2024. produženi boravak imati će sve zainteresirane škole koje ga mogu organizirati sukladno broju učenika i potrebnog prostora. Za to Grad Osijek iz općih prihoda i primitaka izdvaja sredstva za plaće učiteljica, a dijelom se one sufinanciraju i od strane roditelja u iznosu od 25,00 EUR mjesečno za učenike prvih i drugih razreda odnosno 50,00 EUR za učenike trećih i četvrtih razreda, roditelji financiraju i topli obrok u produženom boravak.

**Cilj aktivnosti**

Proširiti odgojno obrazovno djelovanje te zbrinuti učenike do povratka roditelja sa posla. Osigurati djeci izvršavanje školskih zadaća uz potporu učitelja u produženom boravku, ali i slobodna igra i aktivnosti nakon izvršenih obveza.

**Pokazatelji**

Sve veći interes za ovu aktivnost, potreba za novim skupinama i novim učiteljima.

**Zakonske i druge pravne osnove**

Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi (Narodne novine br. 87/08, 86/09, 92/10, 105/10-ispr., 90/11, 5/12, 16/12, 86/12, 126/12-pročišćeni tekst, 94/13, 152/14, 7/17, 68/18, 98/19 i 64/20),

Odluka o kriterijima produženog boravka u osnovnim školama grada Osijeka na području grada Osijeka (Službeni glasnik grada Osijeka broj 12/19),

Program javnih potreba u osnovnom školstvu i posebnim programima obrazovanja i znanosti na području Grada Osijeka za 2024.

**OBRAZLOŽENJE AKTIVNOSTI**

**A106108 Učenička zadruga**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **Izvorni plan 2024. (1)** | **Izvršenje 2024. (2)** | **Indeks 2/1** |
| A106108 Učenička zadruga | 1.085,21 | 286,36 | 26,39% |

**Opis aktivnosti**

Učenička zadruga je dragovoljna interesna učenička organizacija. Učenicima kroz izvannastavne aktivnosti omogućuje stjecanje radnog, ekološkog, gospodarskog i društvenog obrazovanja te razvoj sposobnosti i korisno provođenje slobodnog vremena. Škole s projektima učeničke zadruge predstavljaju primjere dobre prakse u razvoju poduzetništva.

**Cilj aktivnosti**

Poticati učenike na kreativne aktivnosti i razvoj radnih navika, izradu raznih predmeta i radova te razvijanje poduzetničkog duha.

**Pokazatelji**

Uspješno organizirani sajmovi u Božićnom i Uskršnjem periodu u kojem je zadruga poslovala sa ostvarenim prihodom koji je potom položen na račun škole za daljnje poslovanje Zadruge.

**Zakonske i druge pravne osnove**

Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi (Narodne novine br. 87/08, 86/09, 92/10, 105/10-ispr., 90/11, 5/12, 16/12, 86/12, 126/12-pročišćeni tekst, 94/13, 152/14, 7/17, 68/18, 98/19 i 64/20),

Hrvatski savez učeničkih zadruga (<https://hsuz.hr/>)

**OBRAZLOŽENJE TEKUĆEG PROJEKTA**

**A106112 Besplatne menstrualne higijenske potrepštine**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **Izvorni plan 2024. (1)** | **Izvršenje 2024. (2)** | **Indeks 2/1** |
| A106112 Besplatne menstrualne higijenske potrepštine | 739,00 | 738,03 | 99,87% |

**Opis aktivnosti**

Vlada RH je u proračunu osigurala sredstva za učenice OŠ za opskrbu menstrualnim higijenskim potrepštinama

**Ciljevi**

Pomoći u smanjivanju menstrualnog siromaštva.

**Pokazatelji rezultata**

Uspješno provedena aktivnost, nabavljene higijenske potrepštine koje su podijeljene učenicama.

**Zakonske i druge pravne osnove**

Zakon o sustavu državne uprave (NN br. 66/19)

**OBRAZLOŽENJE AKTIVNOSTI**

**A106113 Školska kuhinja 2**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **Izvorni plan 2024. (1)** | **Izvršenje 2024. (2)** | **Indeks 2/1** |
| A106113 Školska kuhinja 2 | 40.628,00 | 40.627,28 | 100,00% |

**Opis aktivnosti**

Vlada RH u proračunu za 2024. godinu planira financirati jedan obrok dnevno, u svim osnovnim školama od prvog do osmog razreda u iznosu od 1,33 EUR po učeniku.

**Cilj aktivnosti**

Cilj ove aktivnosti je svim učenicima omogućiti kvalitetan i dostatan obrok u školi.

**Pokazatelji**

Zadovoljstvo učenika i roditelja, a rezultat je i pomoć u kućnim financijama, jer roditelji više ne moraju izdvajati određena sredstva kako bi djeci osigurati obrok.

**Zakonske i druge pravne osnove**

Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi (Narodne novine br. 87/08, 86/09, 92/10, 105/10-ispr., 90/11, 5/12, 16/12, 86/12, 126/12-pročišćeni tekst, 94/13, 152/14, 7/17, 68/18, 98/19 i 64/20)

Program javnih potreba u osnovnom školstvu i posebnim programima obrazovanja i znanosti na području Grada Osijeka za 2024.,

Zakon o proračunu (NN 144/21)

**OBRAZLOŽENJE AKTIVNOSTI**

**A106116 Školska kuhinja 3**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **Izvorni plan 2024. (1)** | **Izvršenje 2024. (2)** | **Indeks 2/1** |
| A106116 Školska kuhinja 3 | 29.878,00 | 27.924,66 | 93,46% |

**Opis aktivnosti**

Vlada RH u proračunu za 2024. godinu planira financirati jedan obrok dnevno, u svim osnovnim školama od prvog do osmog razreda u iznosu od 1,33 EUR po učeniku.

**Cilj aktivnosti**

Cilj ove aktivnosti je svim učenicima omogućiti kvalitetan i dostatan obrok u školi.

**Pokazatelji**

Zadovoljstvo učenika i roditelja, a rezultat je i pomoć u kućnim financijama, jer roditelji više ne moraju izdvajati određena sredstva kako bi djeci osigurati obrok.

**Zakonske i druge pravne osnove**

Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi (Narodne novine br. 87/08, 86/09, 92/10, 105/10-ispr., 90/11, 5/12, 16/12, 86/12, 126/12-pročišćeni tekst, 94/13, 152/14, 7/17, 68/18, 98/19 i 64/20)

Program javnih potreba u osnovnom školstvu i posebnim programima obrazovanja i znanosti na području Grada Osijeka za 2024.,

Zakon o proračunu (NN 144/21)

**OBRAZLOŽENJE TEKUĆEG PROJEKTA**

**T106104 ERASMUS**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **Izvorni plan 2024. (1)** | **Izvršenje 2024. (2)** | **Indeks 2/1** |
| T106104 ERASMUS | 14.056,11 | 2.789,03 | 19,80% |

**Opis aktivnosti**

ERASMUS+ je program Europske unije za obrazovanje, osposobljavanje, mlade i sport, koji su ujedno i najvažnija područja za osobni i profesionalni razvoj građana.

Visokokvalitetno, uključivo obrazovanje i osposobljavanje mladima, ali i sudionicima svih dobi, pružaju kvalifikacije i vještine potrebne za konstruktivno sudjelovanje u demokratskom društvu.

**Cilj aktivnosti**

Jačanje znanja i vještina, unapređenje obrazovanja i osposobljavanja u cilju konkurentnosti pri zapošljavanja na prostoru cijele EU. Obuhvaća sve europske i međunarodne programe i inicijative Europske unije u području obrazovanja, a između ostalog, usmjeren je na razmjenu znanja i dobre prakse.

**Pokazatelji**

Pokazatelji su rezultati projekta, kao što su vodič dobre prakse, praktičan alat ili proizvod, istraživačka izvješća, stečena znanja i vještine i slično. Ključni pokazatelji uspješnosti su vrlo korisno sredstvo za praćenje napretka (i po potrebi omogućavanje prilagodbe) tijekom provedbe plana za komunikaciju i diseminaciju te za mjerenje uspješnosti u ostvarenju njegovih ciljeva.

**Zakonske i druge pravne osnove**

Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi (Narodne novine br. 87/08, 86/09, 92/10, 105/10-ispr., 90/11, 5/12, 16/12, 86/12, 126/12-pročišćeni tekst, 94/13, 152/14, 7/17, 68/18, 98/19 i 64/20)

Ugovori sa Agencijom za mobilnost te Vodič kroz program Erasmus + ([**https://erasmus-plus.ec.europa.eu/sites/default/files/2021-10/2021-erasmusplus-programme-guide\_v2\_hr.pdf**](https://erasmus-plus.ec.europa.eu/sites/default/files/2021-10/2021-erasmusplus-programme-guide_v2_hr.pdf)**)**

**OBRAZLOŽENJE TEKUĆEG PROJEKTA**

**T106113 Školska shema 3**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **Izvorni plan 2024. (1)** | **Izvršenje 2024. (2)** | **Indeks 2/1** |
| T106113 Školska shema 3 | 2.895,81 | 2.677,23 | 92,45% |

**Opis aktivnosti**

Provedba školske sheme je dodjela besplatnih obroka voća, povrća, mlijeka i mliječnih proizvoda sa ciljem poboljšanja kvalitete prehrane, educiranja i podizanja razine znanja o važnosti zdrave prehrane i nutritivnih vrijednosti i edukacija učenika u cilju smanjenja otpada hrane. Grad Osijek iskazao je interes za sudjelovanje u Školskoj shemi na temelju objavljenog Javnog poziva za iskaz interesa osnivača školskih ustanova za sudjelovanje u školskoj shemi 2023./2024. koji je objavila Agencija za plaćanja u poljoprivredi, ribarstvu i ruralnom razvoju. Sve prijavljene škole sudjelovati će u provedbi Školske sheme na način da učenicima raspodjeljuju voće i povrće i mlijeko i mliječne proizvode.

**Cilj aktivnosti**

Provedba Školske sheme na način da učenicima raspodjeljuju voće i povrće i mlijeko i mliječne proizvode.

**Pokazatelji**

Sve gradske osnovne škole sudjeluju u projektu, svi učenici redovito konzumiraju voće i povrće.

**Zakonske i druge pravne osnove**

Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi (Narodne novine br. 87/08, 86/09, 92/10, 105/10-ispr., 90/11, 5/12, 16/12, 86/12, 126/12-pročišćeni tekst, 94/13, 152/14, 7/17, 68/18, 98/19 i 64/20),

Program javnih potreba u osnovnom školstvu i posebnim programima obrazovanja i znanosti na području Grada Osijeka za 2024.

**OBRAZLOŽENJE TEKUĆEG PROJEKTA**

**T106118 Školska shema 4**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **Izvorni plan 2024. (1)** | **Izvršenje 2024. (2)** | **Indeks 2/1** |
| T106118 Školska shema 4 | 1.492,00 | 0,00 | 0,00% |

**Opis aktivnosti**

Provedba školske sheme je dodjela besplatnih obroka voća, povrća, mlijeka i mliječnih proizvoda sa ciljem poboljšanja kvalitete prehrane, educiranja i podizanja razine znanja o važnosti zdrave prehrane i nutritivnih vrijednosti i edukacija učenika u cilju smanjenja otpada hrane. Grad Osijek iskazao je interes za sudjelovanje u Školskoj shemi na temelju objavljenog Javnog poziva za iskaz interesa osnivača školskih ustanova za sudjelovanje u školskoj shemi 2024./2025. koji je objavila Agencija za plaćanja u poljoprivredi, ribarstvu i ruralnom razvoju. Sve prijavljene škole sudjelovati će u provedbi Školske sheme na način da učenicima raspodjeljuju voće i povrće i mlijeko i mliječne proizvode.

**Cilj aktivnosti**

Provedba Školske sheme na način da učenicima raspodjeljuju voće i povrće i mlijeko i mliječne proizvode.

**Pokazatelji**

Sve gradske osnovne škole sudjeluju u projektu, svi učenici redovito konzumiraju voće i povrće.

**Zakonske i druge pravne osnove**

Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi (Narodne novine br. 87/08, 86/09, 92/10, 105/10-ispr., 90/11, 5/12, 16/12, 86/12, 126/12-pročišćeni tekst, 94/13, 152/14, 7/17, 68/18, 98/19 i 64/20),

Program javnih potreba u osnovnom školstvu i posebnim programima obrazovanja i znanosti na području Grada Osijeka za 2024.

**OBRAZLOŽENJE TEKUĆEG PROJEKTA**

**T106114 OSIgurajmo im JEdnaKost 7**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | **Izvorni plan 2024. (1)** | **Izvršenje 2024. (2)** | **Indeks 2/1** |
| T106114 Osigurajmo im JEdnaKost 7 | 27.807,82 | | 27.805,94 | 99,99% |

**Opis aktivnosti**

„OSIgurajmo im JEdnaKost 7“ projekt je Grada Osijeka kojim se financira osiguravanje pomoćnika u nastavi i stručnih komunikacijskih posrednika učenicima s teškoćama u razvoju u osnovnoškolskim odgojno-obrazovnim ustanovama.

Ciljna skupina su učenici s teškoćama u razvoju uključeni u osnovnoškolske programe koji svladavaju nastavni plan i program škole koju pohađaju, ali imaju teškoće koje ih sprečavaju u funkcioniranju bez pomoćnika u nastavi/stručnog komunikacijskog posrednika odnosno imaju teškoće sukladno čl. 2. i 4. Pravilnika o pomoćnicima u nastavi i stručnim komunikacijskim posrednicima (NN br. 102/18, 59/19 i 22/20).

**Cilj aktivnosti**

Opći cilj projekta je povećanje socijalne uključenosti i integracije učenika s teškoćama u razvoju u osnovnoškolskim odgojno-obrazovnim ustanovama. Specifični cilj aktivnosti je pružiti potporu uključivanju učenika s teškoćama u razvoju u osnovnoškolske odgojno-obrazovne ustanove kako bi se osigurali uvjeti za poboljšanje njihovih obrazovnih postignuća, uspješniju socijalizaciju i emocionalno funkcioniranje. Svim učenicima koji imaju odluke o primjerenom obliku školovanja uz podršku asistenta to im i omogućiti, većim dijelom iz EU sredstava.

**Pokazatelji**

Uspješno realizirani projekti koji su prisutni već 7 godina. Po iskazima svih sudionika u nastavnom procesu aktivnost je izuzetno korisna, a pokazatelji su uspješno savladavanje nastavnog gradiva. Pokazatelj potrebe i realizacije je broj pomoćnika uključenih u proces uključivanja učenika sa teškoćama.

**Zakonske i druge pravne osnove**

Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi (Narodne novine br. 87/08, 86/09, 92/10, 105/10-ispr., 90/11, 5/12, 16/12, 86/12, 126/12-pročišćeni tekst, 94/13, 152/14, 7/17, 68/18, 98/19 i 64/20),

Program javnih potreba u osnovnom školstvu i posebnim programima obrazovanja i znanosti na području Grada Osijeka za 2024.

**OBRAZLOŽENJE TEKUĆEG PROJEKTA**

**T106119 OSIgurajmo im JEdnaKost 8**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | **Izvorni plan 2024. (1)** | **Izvršenje 2024. (2)** | **Indeks 2/1** |
| T106119 Osigurajmo im JEdnaKost 8 | 16.313,00 | | 16.038,22 | 98,32% |

**Opis aktivnosti**

Cilj projekta je osiguranje redovite i kvalitetne prehrane osnovnoškolskoj djeci u siromaštvu ili u riziku od siromaštva. Osigurat će se jednake mogućnosti za svu djecu neovisno o socio -ekonomskom statusu kako bi se smanjila diskriminacija i izoliranost djece te podigla kvaliteta života one djece koja žive u siromaštvu ili su u njenom riziku.

**Pokazatelji**

Sve gradske osnovne škole sudjeluju u projektu.

**Zakonske i druge pravne osnove**

Program javnih potreba u osnovnom školstvu i posebnim programima obrazovanja i znanosti na području Grada Osijeka za 2024.

**1062 Ulaganje u objekte osnovnih škola**

**OBRAZLOŽENJE AKTIVNOSTI**

**A106202 Uređenje i opremanje škola**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **Izvorni plan 2024. (1)** | **Izvršenje 2024. (2)** | **Indeks 2/1** |
| A106202 Uređenje i opremanje škola | 21.122,00 | 18.135,03 | 85,86% |

**Opis aktivnosti**

Uređenje i opremanje škola podrazumijeva namjenski utrošiti sredstva prema prioritetima i/ili planu uređenja i opremanja škole i to podrazumijeva obnova dotrajalog uredskog i učioničkog namještaja, uređaja, opreme i ostale nefinancijske imovine.

**Cilj aktivnosti**

Kapitalnom investicijom podići standard školovanja učenika, osigurati sigurno, primjereno i poticajno okruženje za učenike i djelatnike.

**Zakonske i druge pravne osnove**

Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi (Narodne novine br. 87/08, 86/09, 92/10, 105/10-ispr., 90/11, 5/12, 16/12, 86/12, 126/12-pročišćeni tekst, 94/13, 152/14, 7/17, 68/18, 98/19 i 64/20),

Program javnih potreba u osnovnom školstvu i posebnim programima obrazovanja i znanosti na području Grada Osijeka za 2024.,

Odluka o kriterijima i mjerilima za utvrđivanje bilančnih prava za financiranje minimalnog financijskog standarda javnih potreba osnovnog školstva u Gradu Osijeku za 2024.

Plan rashoda za nabavu proizvedene dugotrajne imovine i dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini u školstvu na području Grada Osijeka za 2024. godinu.

**1063 Tekuće i investicijsko održavanje osnovnih škola**

**OBRAZLOŽENJE AKTIVNOSTI**

**A106301 Tekuće i investicijsko održavanje osnovnih škola**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **Izvorni plan 2024. (1)** | **Izvršenje 2024. (2)** | **Indeks 2/1** |
| A106301 Tekuće i investicijsko održavanje OŠ | 44.179,00 | 46.420,44 | 105,07% |

**Opis aktivnosti**

Kroz aktivnost Tekuće i investicijsko održavanje osnovnih škola financira se održavanje građevinskog objekta, postrojenja i opreme te zakonski potrebni periodični ili godišnji pregledi i održavanje specifične opreme. U 2024. u navedenoj aktivnosti financirano je od strane osnivača Grada Osijeka potrebno investicijsko održavanje za svaku školu sukladno prioritetnim potrebama svake škole.

**Cilj aktivnosti**

Kapitalnom investicijom podići standard školovanja učenika, osigurati sigurno, primjereno i poticajno okruženje za učenike i djelatnike.

**Pokazatelji**

Odrađeni investicijski radovi prema planu uređenja škole po prioritetima.

**Zakonske i druge pravne osnove**

Program javnih potreba u osnovnom školstvu i posebnim programima obrazovanja i znanosti na području Grada Osijeka za 2024.

**POSEBNI IZVJEŠTAJI U GODIŠNJEM IZVJEŠTAJU O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA**

**Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala**

OŠ Vladimira Becića Osijek se nije zaduživala na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala tijekom 2024. godine.

**Izvještaj o korištenju sredstava fondova Europske unije**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **PRIHODI** | **RASHODI** |
| Agencija za mobilnost i programe EU | 14.056,11 | 2.783,03 |
| **UKUPNO** | **14.056,11** | **2.783,03** |

OŠ Vladimira Becića Osijek je iz prijašnjih razdoblja u 2024. godinu za tri ERASMUS projekta prenijela višak u iznosu 8.016,11 EUR, a u veljači 2024. ostvarila je tekuće pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava u iznosu od 6.040,00 EUR za završnu uplatu projekta Erasmus + za 2019. godinu. Tijekom 2024. godine utrošeno je 2.783,03 EUR.

**Izvještaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima**

OŠ Vladimira Becića Osijek tijekom 2024. godine nije davala zajmove niti imala potraživanja po danim zajmovima.

**Izvještaj o stanju potraživanja i dospjelih obveza te o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova**

Uvidom u glavnu knjigu – kartice računa konta 2 OBVEZE utvrđeno je da za plaće i materijalna prava od Ministarstva znanosti i obrazovanja i Grada Osijeka iznose 104.125,15 eura, , obveze proračunskih korisnika za povrat u proračun (bolovanje HZZO i dr.) iznose 1.376,64 eura, a obveze zbog nezapošljavanja osoba s invaliditetom iznose 168,00 eura. Saldo neplaćenih računa prema dobavljačima za obveze za materijalne rashode iznosi 11.436,94 eura.

Sveukupno je za 2024. godinu utvrđeno 117.106,73 eura obveza.

Saldo nenaplaćenih potraživanja od kupaca sa stanjem na dan 31. prosinca 2023. godine iznosi 1.401,11 EUR.

Potraživanja za bolovanja od HZZO-a vode se na računu 12911 Potraživanja za naknade koje se refundiraju i iznose 1.738,33 eura.

Potraživanja za prihode proračunskih korisnika uplaćene u proračun odnosi se na potraživanja korisnika koji posluju preko jedinstvenog računa riznice, u ovom slučaju Grada Osijeka čiji je OŠ Vladimira Becića Osijek proračunski korisnik. Stanje potraživanja na dan 31. prosinca 2024. godine uvidom u kartice glavne knjige iznosi 15.342,38 EUR.

Sa stanjem na dan 31. prosinca 2024. godine nema evidentiranih potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova u tijeku.

**Izvještaj o danim jamstvima i plaćanjima po protestiranim jamstvima (opcionalno)**

OŠ Vladimira Becića Osijek nije davala jamstva niti imala plaćanja po protestiranim jamstvima tijekom 2024. godine**.**

U Osijeku, 28.3.2025.

Ravnateljica:

Zrinka Šabić