

Osnovna škola: OSNOVNA ŠKOLA KOPRIVNIČKI IVANEC

Adresa sjedišta: Kunovec, Seljačke bune 10

Broj i naziv pošte: 48000 Koprivnica

OIB: 69693975353, **RKP:** 48419, **MB:** 4129156, **Šifra ustanove:** 06-038-001

RAZINA: 31 (proračunski korisnik jedinice lokalne i regionalne samouprave koji obavljaju poslove u sklopu funkcija koje se decentraliziraju)

ŠIFRA DJELATNOSTI: 8520 (osnovno obrazovanje)

KLASA: 400-04/25-01/03

URBROJ: 2137-96-01-25-2

Kunovec, 24. ožujka 2025. godine

OBRAZLOŽENJE GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA OSNOVNE ŠKOLE KOPRIVNIČKI IVANEC OD 1. SIJEČNJA 2024. DO 31. PROSINCA 2024. GODINE

1. Sažetak djelokruga rada proračunskog korisnika

Redovna djelatnost Osnovne Škole Koprivnički Ivanec je odgoj i obrazovanje djece osnovnoškolskog uzrasta. Rad škole je organiziran u matičnoj školi u Kunovcu i područnoj školi u Koprivničkom Ivancu. Nastava u obje škole organizirana je u jutarnjoj i poslijepodnevnoj smjeni, u petodnevnom radnom tjednu sa slobodnim subotama.

Škola ima ukupno 141 učenika koji su razvrstani u 15 razrednih odjela, od kojih matičnu školu u Kunovcu, od 1. do 8. razreda, pohađa 106 učenika, a područnu školu u Koprivničkom Ivancu, od 1. do 4. razreda, 35 učenika. Planiramo da će se broj učenika i razrednih odjeljenja mijenjati narednih godina, a to će ovisiti i o broju upisanih učenika u 1. razred.

Nastava se odvija u oblicima: redovna, izborna, dodatna i dopunska, a izvodi se na temelju nacionalnog kurikulumu, nastavnih planova i programa koje je donijelo Ministarstvo znanosti, obrazovanja i mladih, prema Godišnjem planu i programu rada i Školskom kurikulumu za školsku godinu 2023./2024. i 2024./2025.

U školi je zaposlen 51 djelatnik: 9 učitelja razredne nastave (od toga jedna učiteljica na rodiljnom dopustu), 3 pomoćnika u nastavi, 24 učitelja predmetne nastave od kojih jedan ima zvanje mentora te jedan ima zvanje savjetnika (od toga jedna učiteljica koristi plaćeni dopust trudne radnice), 2 stručna suradnika i 13 ostalih djelatnika (od toga jedna djelatnica na dopustu za njegu djeteta s teškoćama u razvoju, jedna djelatnica na rodiljnom/roditeljskom dopustu i dvoje djelatnika na dugotrajnom bolovanju).

2. Obrazloženje programa rada školske ustanove (aktivnosti i projekti)

Financijskim planom škole sredstva su planirana za provođenje glavnog programa. Ovaj program provodit će se kroz sljedeće aktivnosti i projekte:

Redovni program osnovnog školstva:

- A107001 Aktivnost: Upravljanje i administracija
- A107002 Aktivnost: Redovni rad OŠ
- A107004 Aktivnost: Školska kuhinja
- K107001 Kapitalni projekt: Ulaganja u nefinancijsku imovinu

Dodatni program osnovnog školstva:

- T107002 Tekući projekt: EU projekti OŠ

Program upravnog odjela:

- A107011 Natjecanja osnovne i srednje škole
- TT107010 Tekući projekt: Prilika za sve 6
- T107020 Tekući projekt: Prilika za sve 7
- TT107011 Tekući projekt: Školska shema 2023./2024.
- T107021 Tekući projekt: Školska shema 2024./2025.

Financijskim planom Škole planirana su sredstva za provođenje plana i programa te kurikuluma Škole.

- Redovna nastava, dodatna i dopunska te izborna nastava (izvode je učitelji), a sredstva su osigurana od strane MZOM-a.
- Terenska nastava financirat će se iz sredstava roditelja i Škole, prema utvrđenom Godišnjem planu i programu te kurikulumu Škole – prijedlog za sufinanciranje učenika daju razrednici u dogovoru s Učiteljskim vijećem.
- Obnova i opremanje školskih zgrada financirat će se iz kapitalnih i decentraliziranih sredstava Koprivničko-križevačke županije i iz proračuna Općine Koprivnički Ivanec.
- Osigurat će se sredstva za praćenje sigurnosti na radu (osposobljavanje djelatnika za zaštitu na radu i zaštitu od požara te praćenje od strane licenciranih firmi kao kontrole sigurnosti rada u školi).
- Osigurat će se sredstva za sistematske i sanitarne pregleda zaposlenika.
- Financijskim planovima i programima žele se osigurati što kvalitetniji uvjeti za izvođenje nastave, opremanje Škola te bi postignuća učenika trebala biti bolja i kvalitetnija.
- Sredstvima materijalnih troškova osigurat će se podmirivanje energenata (struja, plin, voda), interneta, telefona, uredskog materijala za potrebe nastave, stručnog usavršavanja učitelja, stručnih suradnika, ravnatelja te administrativnih djelatnika.
- U sklopu projekata „Prilika za sve 6“ i „Prilika za sve 7“ cilj je pružiti stručnu podršku učenicima s poteškoćama u razvoju za ravnopravno uključivanje u rad i obrazovni sustav.
- U sklopu Školske sheme 2023./2024. i Školske sheme 2024./2025. cilj je podjela obroka voća i povrća učenicima svih razreda te mlijeka i mliječnih proizvoda učenicima od 1.do 8. razreda.

Prioritet škole je kvalitetno obrazovanje i odgoj učenika što ostvarujemo:

- stalnim usavršavanjem nastavnika (seminari, stručni skupovi), praćenjem metodičkih, informatičkih i drugih trendova u odgoju i obrazovanju te podizanjem nastavnog standarda na višu razinu,
- poticanjem učenika na izražavanje kreativnosti, nadarenosti i sposobnosti kroz uključivanje u slobodne aktivnosti, natjecanja, sudjelovanja na literarnim i likovnim natjecanjima, kroz školske projekte, priredbe te manifestacije u školi i šire,
- poticanje na sudjelovanje u sportskim aktivnostima, uključivanje kroz natjecanja na školskoj razini i šire,
- poticanje otvorene komunikacije povećanjem uključenosti obitelji, lokalne zajednice, socijalnih i drugih partnera u jačanju preventivne uloge škole naspram društveno neprihvatljivih oblika ponašanja,
- razvijanje navike cjeloživotnog učenja, usvajanje zdravih životnih navika, razvoj kompletne mlade osobe s razvijenim samopoštovanjem i građanskom sviješću,
- organiziranje zajedničkih aktivnosti učenika i učitelja tijekom izvannastavnih aktivnosti, na organizaciji upoznavanja kulturne i duhovne baštine.

3. Zakonske i druge podloge na kojima se zasniva program rada škole

1. Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi (NN 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, 155/23, 156/23),
2. Zakon o ustanovama (NN broj 76/93, 29/97, 47/99, 35/08, 127/19, 151/22),
3. Zakon o proračunu (NN broj 144/21),
4. Pravilnik o proračunskim klasifikacijama (NN broj 4/24),
5. Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN broj 158/23, 154/24),
6. Pravilnik o financijskom izvještavanju i proračunskom računovodstvu (NN broj 37/22)
7. Zakon o fiskalnoj odgovornosti (NN broj 111/18, 83/23),
8. Uredba o sastavljanju i predaji Izjave o fiskalnoj odgovornosti i izvještaja o primjeni fiskalnih pravila (NN broj 65/19),

OPĆI DIO

- **OBRAZLOŽENJE OSTVARENJA PRIHODA I RASHODA, PRIMITAKA I IZDATAKA**
- **OBRAZLOŽENJE PRENESENOG VIŠKA/MANJKA PRIHODA**

Financijski plan Osnovne škole Koprivnički Ivanec za 2024. godinu donesen je na sjednici Školskog odbora dana 28. prosinca 2023. godine. Prve izmjene i dopune Financijskog plana Osnovne škole Koprivnički Ivanec za 2024. godinu donesene su na sjednici Školskog odbora dana 31. srpnja 2024. godine. Prvim izmjenama i dopunama Financijskog plana za 2024. godinu ukupno planirani prihodi povećani su za 13.485,00 eura, a rashodi su povećani za 24.532,00 eura.. Planirani prihod za 2024. godinu iznosi 1.115.605,00 eura a rashod 1.131.652,00 eura.

Osnovna škola Koprivnički Ivanec u razdoblju od 1. siječnja do 31. prosinca 2024. godine ostvarila je sveukupno prihoda i primitaka u visini 1.040.353,17 eura, indeks u odnosu na plan iznosi 93,25 dok u odnosu na prethodnu godinu indeks iznosi 110,58. Rashoda i izdataka izvršeno je u visini 1.047.166,31 eura, indeks u odnosi na plan iznosi 92,53 dok u odnosu na prošlu godinu iznosi 111,51.

PRIHODI

U razdoblju od 1. siječnja do 31. prosinca 2024. godine ostvareno je sveukupno prihoda i primitaka u visini 1.040.353,17 eura, indeks u odnosu na plan iznosi 93,25 dok u odnosu na prethodnu godinu indeks iznosi 110,58 .

1.1. Prihodi od poreza za redovnu djelatnost

Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza

Prihodi od poreza za redovnu djelatnost ostvareni su u visini od 11.403,27 eura, a indeks je 74,33 u odnosu na plan te 322,76 u odnosu na prethodnu godinu.

Program – iznad zakonskog standarda za financiranje troškova energenata i komunalnih usluga za koja nisu dovoljna sredstva u zakonskom standardu.

1.2. Decentralizirana sredstva – osnovno školstvo

Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza

Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza su ostvareni u ukupnom iznosu od 40.359,07 eura, indeks je 110,89 u odnosu na plan a 96,41 u odnosu na prošlu godinu.

Prihodi za financiranje rashoda poslovanja su prihodi za financiranje redovne djelatnosti - zakonski standard.

3.1. Vlastiti prihodi – vlastiti prihodi proračunski korisnici

Prihodi od prodaje proizvoda i roba te pruženih usluga

Vlastitih prihoda ostvareno je 5,46 eura, indeks je 0,28 u odnosu na plan te 7,03 u odnosu na prošlu godinu

4.5 Ostali nespomenuti prihodi – proračunski korisnici **Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima**

Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima odnose se na prihode od zaposlenika za školsku kuhinju te prihode od najma i pripadajućih troškova energenata DV Vrapčić U 2024. godini ostvareno je prihoda 4.575,06 eura, indeks u odnosu na plan 58,23 a u odnosu na prošlu godinu 80,04. Od 2023. godine troškove prehrane za sve učenike snosi MZOM.

Pomoći

5.3. Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna koji im nije nadležan ostvarene su u visini 879.532,65 eura, indeks je 97,69 u odnosu na plan te 111,81 prema prošloj godini. MZOM osiguralo je sredstva za troškove zaposlenima (plaće i materijalna prava zaposlenika).

Pomoći – proračunski korisnici

5.5 pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna

Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im je nadležan ostvarene su u visini od 71.983,44 eura, indeks je 64,85 od plana i 103,55 u odnosu na prošlu godinu. Ostvareni su tekuće pomoći od Općine Koprivnički Ivanec za troškove redovnog poslovanja te prihodi MZOM za nabavu namirnica za školsku kuhinju te nabavu udžbenika i knjiga za školsku knjižnicu.

5.6. Pomoći iz proračuna – EU Županija

Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna

Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava – ostvareno u visini 22.155,02 eura, indeks prema planu 152,06, prema prošloj godini 120,00. Ostvarene su pomoći za tekuće projekte: Školska shema 2023./2024, Prilika za sve 6, Školska shema 2024./2025., te Prilika za sve 7.

5.8. Sredstva iz EU – Proračunski korisnici

U 2024. godini ostvaren je prihod od Agencije za mobilnost i programe EU u visini 3.629,20 eura što je indeks 14,65 u odnosu na plan i 25 u odnosu na 2023. godinu.

6.3. Donacije-PK

Ostvarene su donacije za pokriće troškova dnevnica učitelja prilikom izvanučioničkih nastava u iznosu 6.350,00 eura, indeks u odnosu na plan 205,04, u odnosu na prošlu godinu 1.123,10.

7.3. Prihodi od naknade šteta s osnove osiguranja-PK

Ostvareni su prihodi od naknade šteta s osnove osiguranja u iznosu 360,00 eura, indeks u odnosu na plan 146,94, u odnosu na prošlu godinu 0.

RASHODI

Rashodi poslovanja u prvom polugodištu 2024. godini ostvareni su u visini 1.047.166,315 eura, indeks od planiranog 92,53 te 111,51 u odnosu na prošlu godinu, rashodi za nefinancijsku imovinu su iznosili 12.987,08 eura, indeks prema planu 31,48, a u odnosu na prošlu godinu 145,63.

Razlika računa prihoda i rashoda je manjak u iznosu 6.813,14 eura.

Rashodi za zaposlene

Rashodi za zaposlene izvršeni su u iznosu 888.066,60 eura, indeks prema planu 99,46 a u odnosu na prošlu godinu 113,72. Obuhvaćaju rashode za plaće zaposlenika, isplatu ostalih prava zaposlenika ugovorenih kolektivnim ugovorima i doprinose na plaće.

Materijalni rashodi

Materijalni rashodi ostvareni su u iznosu 145.696,96 eura, indeks u odnosu na plan je 74,29, a u odnosu na prošlu godinu su smanjeni te je indeks 97,98. Obuhvaćaju naknade troškova zaposlenicima, rashode za materijal i energiju, rashode za usluge. Do smanjenja ove stavke dolazi uslijed neprolaženja Drugih izmjena i dopuna Financijskog plana Koprivničko-križevačke županije za 2024. te nedostatka sredstava za plaćanje troškova energenata i drugih režijskih troškova za prosinac i dio studenog 2024. godine. U dogovoru s nadležnim službama Koprivničko-križevačke županije, ti rashodi preseljeni su u siječanj 2025. godine i bit će podmireni iz proračunskih sredstava za 2025. godinu.

Financijski rashodi

Financijskih rashoda u 2024. godini ostvareno je u visini 1,67 eura.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine ostvareni su u visini 12.987,08 eura, indeks prema planu 31,48, a u odnosu na prošlu godinu 145,63. Nabavljene su knjige za školsku knjižnicu te uredska oprema.

REZULTAT POSLOVANJA – MANJAK PRIHODA

Osnovna škola Koprivnički Ivanec je u razdoblju od 1. siječnja 2024. do 31. prosinca 2024. godine ostvarila ukupno prihoda i primitaka u vrijednosti 1.040.353,17 eura dok je ostvareno ukupno rashoda i izdataka u vrijednosti 1.047.166,31 eura. Razlika između ostvarenih prihoda i primitaka te rashoda i izdataka iznosi -6.813,14 eura.

Preneseni višak prihoda iznosi 8.537,00 eura.

Osnovna Škola Koprivnički Ivanec nema ugovorenih kredita i zajmova niti obaveza po takvoj osnovi.

Sredstva iz fondova EU korištena su namjenski za projekte Prilika za sve 6, Školska shema 2023./2024., Prilika za sve 7, Školska shema 2024./2025. te za Erasmus.

Osnovna škola Koprivnički Ivanec nema danih zajmova i potraživanja po danim zajmovima.

Sastavila:

Darija Lončar, bacc.oec.



Odgovorna osoba:

Kristina Furkes, dipl.uč.

