**OBRAZLOŽENJE II. IZMJENE FINANCIJSKOG PLANA ZA 2024. GODINU**

**OSNOVNA ŠKOLA KURŠANEC**

(proračunski korisnik)

*DJELOKRUG RADA OŠ KURŠANEC*

Osnovna škola Kuršanec javna je ustanova čija je osnovna djelatnost uređena Zakonom o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi i Statutom Osnovne škole Kuršanec, a osnivač škole je Grad Čakovec, Škola djeluje od 1999. godine kao samostalna ustanova. U školskoj 2023./2024. godini škola broji 440 učenika razvrstanih u 35 razrednih odjela, 16 razrednih odjela razredne nastave, 15 razrednih odjela predmetne nastave i 4 posebna razredna odjela. Nastava se odvija u dvije smjene.

*PREGLED FINANCIJSKIH SREDSTAVA PO PROGRAMIMA (u eurima)*

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Naziv programa iz Proračuna** | **Plan 2024.** | **I. izmjene 2024.** | **II. izmjene 2024.** |
| Program obrazovanja i odgoja učenika osnovnoškolske dobi | 2.527.468,00 | 2.558.372,13 | 2.556.242,70 |

|  |
| --- |
| Opis programa:  OŠ Kuršanec osmišljava, organizira i provodi odgojno obrazovnu djelatnost vodeći se vizijom i misijom škole. Vizija škole je škola u kojoj djeca prema svojim sposobnostima usvajaju sadržaje koji im omogućavaju osobni rast i razvoj koji će doprinositi kvalitetnijem suživotu u društvenoj zajednici. Misija škole je podučavanje učiniti zanimljivim i djeci izazovnim. |

|  |
| --- |
| Zakonske i druge pravne osnove:  Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi, (NN br 87/08., 86/09.,92/10., 90/11., 5/12., 16/12., 94/13., 152/14., 07/17., 68/18. 98/19.) - Zakon o ustanovama, (NN br 76/93., 29/97., 47/99. i 35/08.) - Zakon o proračunu, (NN 87/08.; 136/12., 15/15., 144/21) - Pravilnik o proračunskim klasifikacijama (NN br. 26/10., 120/13) - Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu ( N.N. 124/14, 115/15., 87/16., 3/18.. 129/19, 108/20) |

II. izmjene financijskog plana za 2024. godinu sastavljene su na temelju uputa za izradu financijskih planova Grada Čakovca za razdoblje 2023. -2025. godine. Procjena prihoda i rashoda izvršena je prema ekonomskoj klasifikaciji i izvorima financiranja kako slijedi:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Račun** | **Naziv** | **Izvor financiranja** |
| 63311 | Tekuće pomoći iz državnog proračuna – proračunski korisnici | 52 - Pomoći |
| 633112 | Tekuće pomoći iz državnog proračuna – 15% Pomoćnici | 52 - Pomoći |
| 6331122 | Tekuće pomoći iz državnog proračuna – 15% Školski obrok za sve | 52 - Pomoći |
| 634141 | Tekuće pomoći od HZMO-a, HZZ-a i HZZO-a (sredstva ostvarena za mjeru javni radovi) | 52- Pomoći |
| 634151 | Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika | 52 - Pomoći |
| 63612 | Tekuće pomoći iz državnog proračuna proračunskim korisnicima JLP(R)S | 52 - Pomoći |
|
| 63622 | Kapitalne pomoći iz državnog proračuna proračunskim korisnicima JLP(R)S | 52 - Pomoći |
|
| 6381 | Tekuće pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava – direktno projekti škola | 51 – Pomoći EU |
| 63811 | Tekuće pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava – 85% pomoćnici u nastavi | 51 – Pomoći EU |
| 638112 | Tekuće pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava – 85% osiguranje prehrane | 51 – Pomoći EU |
| 63821 | Kapitalne pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava | 51 – Pomoći EU |
|
| 63822 | Kapitalne pomoći iz proračuna JLP(R)S temeljem prijenosa EU sredstava | 51 – Pomoći EU |
|
| 63911 | Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna (obavezno pročitati tekstualni dio ispod tabele) | 52 – Pomoći |
| 63921 | Kapitalni prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna (obavezno pročitati tekstualni dio ispod tabele) | 52 - Pomoći |
| 641321 | Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju | 31 – Vlastiti prihodi |
|
| 64143 | Prihodi od zateznih kamata | 31 – Vlastiti prihodi |
|
| 64192 | Ostali prihodi od financijske imovine | 31 – Vlastiti prihodi |
|
| 66151 | Prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine (Napomena: prema uputama MF proračunski korisnici obavezno planiraju prihod od zakupa na računu 66151) | 31 – Vlastiti prihodi |
| 65269111 | Ostali nespomenuti prihodi | 43 – Prihodi za posebne namjene |
|
| 66141 | Prihodi od prodaje proizvoda | 31 – Vlastiti prihodi |
|
| 66142 | Prihodi od prodaje robe | 31 – Vlastiti prihodi |
|
| 66151 | Prihodi od pruženih usluga | 31 – Vlastiti prihodi |
|
| 67111 | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja | 11 – Opći prihodi |
|
| 67121 | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine | 11 – Opći prihodi |
| 66311 | Tekuće donacije | 61 - Donacije |
|
| 66321 | Kapitalne donacije | 61 – Donacije |
|
| 683111 | Ostali prihodi | 31 – Vlastiti prihodi |
|
| 721193 | Stambeni objekti | 71 – Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine |

*1. Opći prihodi i primici*

Opći prihodi i primici Škole odnose se na prihode iz proračuna Grada Čakovca.

Sredstva decentraliziranih funkcija osigurana su iz proračuna Grada u iznosu od 77.585 eura za materijalne rashode, investicijsko ulaganje i nabavu nefinancijske imovine škole. Iz proračuna Grada Čakovca također se financira i projekt Pomoćnici u nastavi u udjelu od 15% ukupne vrijednosti projekta. Grad Čakovec samostalno, u potpunosti financira i dodatne pomoćnike u nastavi kako bi zadovoljio ukupne potrebe škole za pomoćnicima u nastavi. Opći prihodi i primici iz financijskog plana podrazumijevaju i sredstva za usluge e – Tehničara, nabavu drugih obrazovnih materijala za učenike, sredstva za isplatu naknada učiteljima koji predaju građanski odgoj te sredstva za provedbu projekata putem javnog poziva. Decentralizirana sredstva uvećana su u odnosu na plan 2024. godine Odlukom Grada, a II. Izmjena financijskog plana za 2024 godinu uvećani su planirani rashodi za troškove zaposlenih što podrazumijeva naknade za prijevoz na službenim putovanjima. Također su uvećani i rashodi za zdravstvene usluge, a odnose ne najvećim djelom na rashode za zdravstvene preglede djelatnika koji 2024. iznose 160,00 po osobi što je značajno povećanje u odnosu na prethodna razdoblja. Iz tog razloga umanjeni su rashodi sitnog inventara da bi sredstva bila raspoređena na druga konta.

*2. Pomoći iz nenadležnih proračuna*

OŠ Kuršanec iz Državnog proračuna ostvaruje prihode za plaće djelatnika i ostala prava propisana TKU, GKU i ZOR-u (jubilarne nagrade, pomoći za dugotrajna bolovanja, regres, božićnica, uskrsnica). Iz Državnog proračuna Škola ostvaruje sredstva za sufinanciranje Škole u prirodi, nabave udžbenika za učenike. Također, iz Državnog proračuna u preostalom 15postotnom udjelu financira se projekt pomoćnici u nastavi. od 2023. pa nadalje država je preuzela potpuno financiranje školskih obroka za sve učenike škole. S obzirom na donošenje nove Uredbe o koeficijentima, II. izmjenama i dopunama financijaškog plana za 2024. uvećani su prihodi i rashodi za plaće djelatnika, kao i pripadajući doprinosi. Također uvećan je i iznos za plaće pomoćnika u nastavi iz razloga što ih škola od rujna 2024. zapošljava njih 14, a satnica pomoćnika u nastavi je uvećana od školske godine 2024./2025. Umanjeni su planirani prihodi i rashodi za nabavu udžbenika u odnosu na prvotni plan (iznos ovisi o broju učenika, naknadno formiranim cijenama udžbenika, rabatu dobavljača i sl)

*3. Prihodi za posebne namjene*

Prihodi za školsku kuhinju naplaćuju se od djelatnika škole u iznosu od 1,40 eura po obroku. Iz spomenutih prihoda financira se nabava namirnica, sredstva za čišćenje, opremanje i održavanje školske kuhinje. financijski plan na kontu prihoda za posebne namjene evidentira i prihode za izlete učenika što se u najvećoj mjeri odnosi na prijevoz učenika na terensku nastavu tokom godine. Ukupni iznos prihoda za posebne namjene umanjen je u odnosnu na plan jer nema realiziranih izleta za učenike koji se organiziraju preko škole.

4. *Tekuće pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava – 85% pomoćnici u nastavi*

Tekuće pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava odnose se na plaće pomoćnika u nastavi u 85% ukupnog iznosa projekta. Sredstva su uvećana II. izmjenama financijskog plana radi povećanja satnice pomoćnika u nastavi i uvođenja novih materijalnih prava za pomoćnike.

U odnosu na Financijski plan za 2024. i I. izmjene i dopune financijskog plana za 2024., II. izmjenama i dopunama financijskog plana za 2024. uvećani su ukupni prihodi i rashodi, u najvećoj mjeri radi povećanja naknada za plaće i materijalnih prava svih zaposlenika škole što je posljedica donašanja novog Temeljnog kolektivnog ugovora za zaposlenike u javnim službama, stupanja na snagu nove Uredbe o koeficijentima te novog Pravilnika o pomoćnicima u nastavi.

*POKAZATELJI USPJEŠNOSTI I TENDENCIJE ZA TROGODIŠNJE RAZDOBLJE*

1. Osiguravanje pomoćnika u nastavi za učenike

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Pokazatelj rezultata | Definicija | Jedinica | Polazna vrijednost  2023. | Izvor podataka | Ciljana vrijednost 2024. | Ciljana vrijednost  2025. | Ciljana vrijednost  2026. |
| Broj učenika kojima je osiguran pomoćnik u nastavi | Pružanje pomoći učenicima s teškoćama u razvoju | Broj učenika | 7 | GPP ŠKOLE | 12 | 12 | 12 |
| Cilj: integracija i socijalizacija djece s teškoćama u razvoju, pomoć djeci u svim segmentima u školi | | | | | | | |

2. Pokazatelj o broju korisnika školske kuhinje

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Pokazatelj rezultata | Definicija | Jedinica | Polazna vrijednost  2023. | Izvor podataka | Ciljana vrijednost 2024. | Ciljana vrijednost  2025. | Ciljana vrijednost  2026. |
| Broj učenika korisnika školske kuhinje | Uvođenje pravilnih prehrambenih navika kod djece. | Broj učenika | 411 | Evidencija korisnika školske kuhinje | 440 | 440 | 440 |
| Cilj: osigurati kvalitetan obrok učenicima škole za vrijeme boravka u školi | | | | | | | |

IZVJEŠTAJ O POSTIGNUTIM CILJEVIMA I REZULTATIMA PROGRAMA , POKAZATELJIMA USPJEŠNOSTI U PRETHODNOJ GODINI

U šk. god. 2023./2024. OŠ Kuršanec bila je domaćin županijskog Natjecanja iz hrvatskog jezika. Učenica 7. razreda bila je 1. na županijskom Natjecanju iz povijesti i bila je pozvana na državno Natjecanje iz povijesti na kojem je osvojila 6. mjesto. Učenici iz posebnih razrednih odjela sudjelovali su na Državnom natjecanju u atletici za osobe s intelektualnim teškoćama te osvojili prva, druga i treća mjesta. Učenička zadruga Kušlec osvojila je 3. mjesto na Županijskoj smotri. Učenici petih razreda osvojili su 3. mjesto na Vetro Challenge natjecanju.

Učenici su osvajali 1., 2. i 3. nagrade na međunarodnim i međužupanijskim likovnim natječajima. Učenici su sudjelovali na različitim priredbama i sportskim natjecanjima izvan škole. Prema Godišnjem planu i programu i Školskom kurikulu za šk. god. 2023./2024. uspješno su provedene gotovo sve terenske i izvanučioničke nastave.

U školi se obilježavaju svi značajniji datumi tijekom školske godine: doček prvašića, Hrvatski olimpijski dan, Europski dan jezika, Dječji tjedan, Mjesec hrvatske knjige, Dan kruha, Svjetski dan jabuka, Dan sjećanja na žrtve Domovinskog rata, Svjetski dan tablice množenja, Školski medni dan, Božić, Dan europskog broja 112, Tjedan psihologije, Europski dan logopedije, Svjetski dan osoba ss Downovim sindromom, Dan hrvatske knjige, Dan planeta Zemlje, Dan škole, Dan sporta, Nacionalni dan osoba s intelekturalnim teškoćama.

Stručno usavršavanje djelatnika škole putem sjednica Učiteljskih vijeća i posjeta:

Predavanje Eleonore Glavina, prof. psihologije na temu "Očuvajmo svoje mentalno zdravlje" na sjednici Učiteljskog vijeća.

Posjet učitelja iz grčkog grada Agrinio vezano uz tematiku podučavanja romske nacionalne manjine.

Posjet studenata i profesora iz Japana iz grada Hokodate - suradnja s Učiteljskim fakultetom Sveučilišta u Zagrebu, odsjek u Čakovcu.

Slika na kojoj se prikazuje tekst, Font, logotip, dizajn

Opis je automatski generiran