REPUBLIKA HRVATSKA

Zagrebačka županija

**OŠ „Ivan Benković“**

Hrvatskog preporoda 68

Dugo Selo

**OIB:** 22113724208

**MB:** 2608723

**RKDP:**  46001

**Šifra djelatnosti:** 85.20

**OBRAZLOŽENJE FINANCIJSKOG PLANA ZA 2025. I PROJEKCIJA ZA 2026. I 2027.**

1. **Obrazloženje općeg djela financijskog plana za 2025. godinu i projekcija za 2026. i 2027.**

**1.1.Uvod**

Prijedlog financijskog plana za 2025. godinu Osnovne škole „Ivan Benković „ s projekcijama za 2026. i 2027. izrađen je prema metodologiji koja je propisana Zakonom o proračunu, podzakonskim aktima Pravilnikom o proračunskim klasifikacijama, Pravilnikom o proračunskom računovodstvu i Računskim planom i Zakonom o fiskalnoj odgovornosti. Ministarstvo financija je na temelju Smjernica ekonomske i fiskalne politike za trogodišnje razdoblje sastavilo Upute za izradu proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave za razdoblje 2025.-2027., a predstavničko tijelo donosi proračun na razini skupine ekonomske klasifikacije za iduću proračunsku godinu i projekcije za slijedeće dvije godine.

Izrada financijskih planova zasniva se na proračunskim načelima zakonitosti, ispravnosti, točnosti, uravnoteženosti, načela jedne godine i transparentnosti.

Prijedlog financijskog plana Osnovne škole „Ivan Benković“ sastoji se od prihoda i primitaka, rashoda i izdataka koji su raspoređeni u programe i sastoje od aktivnosti i projekata, a iskazani su prema ekonomskoj i funkcijskoj klasifikaciji te izvorima financiranja. Obrazloženje financijskog plana sadrži obrazloženje općeg dijela financijskog plana po ekonomskoj klasifikaciji i izvorima financiranja i posebni dio plana obrazložen po programima odnosno projektima i aktivnostima.

**1.2.Sažetak općeg dijela računa prihoda i rashoda**

Prijedlogom financijskog plana za 2025. godinu Osnovne škole „Ivan Benković „ planirani su prihodi u ukupnom iznosu 2.454.473,36 eura , kao i za 2026. i 2027, što je znatno više od izvršenja iz 2023. koje je iznosilo 1.810.976,78 eura, a sve zbog naglih porasta cijena.

1. **Obrazloženje posebnog djela financijskog plana za 2025. godinu i projekcija za 2026. i 2027.**

**Struktura prijedloga financijskog plana 2025. i projekcija za 2026. i 2027.**

* Prihodi poslovanja: 2.454.473,36 €
* Rashodi poslovanja: 2.472.454,36 €
* Rashodi za nabavu nefinancijske imovine: 45.550,00 €

2.1. Prihodi

TABLICA 1: PRIHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI I UDIO U STRUKTURI UKUPNIH PRIHODA

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Naziv prihoda** | **Plan za 2025.** | **Udio prihoda u strukturi ukupnih prihoda**  |
| **1.Prihodi poslovanja** |  |  |
| Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna-**63** | 2.193.403,36 | 89,36 |
| Prihodi od imovine 64 | 10,00 | 0,00 |
| Prihodi poslovanja od upravnih i admin. Pristojbi po posebnim propisima i naknadama- **65** | 57.850,00 | 2,36 |
| Prihodi o d prodaje robe te pruženih usluga i prihodi od donacija  **66** | 31.612,00 | 1,29 |
| Prihodi od nadležnog proračuna-67 | 169.598,00 | 6,91 |
| Vlastiti prihodi –preseni **92** | 2.000,00 | 0,08 |
| Ukupni prihodi | 2.454.473,36 | 100 |

Kao i većina ustanova u školstvu, škola se financira iz nekoliko izvora:

Tablica 2. tablica prema izvorima financiranja

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Izvori financiranja** | **Iznos** | **Udio prihoda u ukupnoj strukturi** |
| Opći prihodi i primici-županijski proračun | 169.598,00 | 14,47 |
| Vlastiti prihodi |  31.172,00 | 78,74 |
| Prihodi za posebne namjene |  57.850,00 | 42,43 |
| Pomoći |  2.193.403,36 | 1,12 |

Vrsta prihoda pomoći se koriste za financiranje plaća zaposlenika škole (izuzev zaposlenih u produženom boravku) i njihov iznos ovisi o ostvarenim pravima zaposlenika na plaću i dodatke na plaću, te ostalim rashodima za zaposlene kako su regulirani temeljnim i granskim kolektivnim ugovorima.

Ostali troškovi za zaposlene (pomoći, dar za djecu, jubilarne nagrade, otpremnine) planirani su na temelju sadašnjeg stanja, po važećem kolektivnom ugovoru ali je Vlada povećala i iznose za božićnice i regrese. Pod prihod izvora financiranja pomoći koji u strukturi ukupnih prihoda čini 89,36 %, a sredstva dolaze iz Državnog proračuna te prema prijedlogu financijskog plana za 2025. godinu planirana pomoć je u iznosu od 2.193.403,36 eura i odnosi se na pomoći koje će pokriti planirane rashode unutar programa i Administrativno, tehničko i stručno osoblje te u iznosu od 1.845.700,00 eura, nabavi udžbenika u iznosu o d 90.000 eura, projekt natjecanja 800 eura te nabavu higijenskih potrepština u iznosu od 1.703,36 eura. Projekt školska kuhinja je financiran iz izvora pomoći od strane Vlade RH u iznosu od 210.000,00 eura koji je namijenjen za nabavu materijala za prehranu svih učenika. Izvor financiranja pomoći od strane grada Dugog Sela iznosi 40.000 eura za plaće za učiteljice u produženom boravku te nabavu radnih bilježnica za učenike škole.

Opći prihodi i primitci su prihodi iz nadležnog proračuna koji čine 4,06 % udjela u ukupnim planiranim prihodima Osnovne škole „Ivan Benković „ te su u iznosu od 101.967,00 eura planirani za financiranje te su planirani u programu minimalnih standarda u osnovnom školstvu te se odnose na decentralizirana sredstva. Opći prihodi ovise o planiranim sredstvima nadležnog proračuna i koriste se za materijalne troškove (energenti, komunalne usluge, uredski materijal i materijal za nastavu, materijal za čišćenje i održavanje, troškovi stručnog usavršavanja itd.), troškove investicijskog održavanja i zdravstvene preglede. Planirali smo ih u skladu s Uputama za izradu proračuna Zagrebačke županije prema zadanim limitima za 2025. godinu.

Prihodi po posebnim propisima planirani su u iznosu od 57.850, 00 eura što je udio od 2,30 % u ukupnoj strukturi ukupnih prihoda te se odnosi na uplate za osiguranje, troškove izleta, produženi boravak.

2.2. Rashodi

Ukupni rashodi prema planiranom financijskom planu za 2025. i projekcijama za 2026. i 2027. su jednaki ukupnim planiranim prihodima.

Tablica 3. Rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji i udio u ukupnoj strukturi rashoda plan za 2025. te projekcije za 2026. i 2027.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Vrsta rashoda** | **Iznos** | **Udio rashoda u ukupnoj strukturi rashoda** |
| 1. **Rashodi poslovanja**
 |  |  |
| 1. Rashodi za zaposlene (31)
 | 1.985.860,52 | 80,32 |
| 1. Materijalni rashodi (32)
 | 425.532,57 |  17,21 |
| 1. Financijski rashodi (34)
 | 1.057,91 | 0,04 |
| 1. Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade (37)
 | 58.300,00 | 2,36 |
| 1. Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade (38)
 | 1.703,36 | 0,07 |
| 1. **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine**
 |  |  |
| 1. Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine (42)
 | 45.550,00 | 1,84 |
|  **UKUPNI RASHODI** | **2.472.454,36** | 100,00 |

Tablica 4. Rashodi prema izvorima financiranja plan za 2025. te projekcije za 2026. i 2027.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Izvori financiranja** | **Iznos** | **Udio rashoda u ukupnoj strukturi** |
| Opći prihodi i primitci-županijski proračun | 233.129,00 | 9,43 |
| Vlastiti prihodi | 28.372,00 | 1,15 |
| Prihodi za posebne namjene | 57.850,00 | 2,34 |
| Pomoći | 2.193.403,36 | 88,71 |
| Donacije | 450 | 0,02 |
| **UKUPNO**  | 2.472.454,36 | 100,00 |

Tablica 5. Rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji i udio u ukupnoj strukturi rashoda plan za projekciju 2026. i 2027.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Vrsta rashoda** | **Iznos** | **Udio rashoda u ukupnoj strukturi rashoda** |
| 1. **Rashodi poslovanja**
 |  |  |
| 1. Rashodi za zaposlene (31)
 | 1.985.860,52 | 80,32 |
| 1. Materijalni rashodi (32)
 | 425.532,57 | 17,21 |
| 1. Financijski rashodi (34)
 | 1.057,91 |  0,04 |
| 1. Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade (37)
 | 58.300,00 | 2,36 |
| 1. (38)
 | 1.703,36 | 0,07 |
| 1. **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine**
 |  |  |
| 1. Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine (42)
 | 45.550,00 | 1,84 |
|  **UKUPNI RASHODI** | **2.472.454,36** | 100,00 |

Rashodi poslovanja za 2025. godinu planirani su u iznosu 2.472.454,36 €. Rashodi za zaposlene planirani su u iznosu 1.985.860,52 € i čine najznačajniji udio u ukupnim rashodima (80,32 %). U ovoj skupini rashoda planirane su plaće zaposlenika , ostali rashodi za zaposlene te doprinose na plaću. Navedeni rashodi financiraju se iz državnog proračuna, sredstvima iz gradskog (produženi boravak) te sredstvima iz nadležnog proračuna za rashode unutar programa Prsten potpore.

Materijalni rashodi planirani su u iznosu 425.532,57 € i u strukturi ukupnih rashoda čine 17,21 . Materijalni rashodi ekonomske klasifikacije -32 obuhvaća rashode za potrebe redovnog poslovanja koji se financiraju iz županijskog i gradskog proračuna, produženog boravka koji se financiraju od uplate roditelja , prijevoz zaposlenika na posao i s posla koji se financiraju iz državnog proračuna. Navedena skupina rashoda obuhvaća i rashode za nabavu uredskog materijala, stručno usavršavanje zaposlenih, službena putovanja, energija, materijal i sirovine, tekuće i investicijsko održavanje, sitan inventar, rashodi za usluge telefona, pošte i prijevoza, promidžbe i informiranja, zdravstvene, računalne i ostale usluge, intelektualne usluge, premije osiguranja, reprezentaciju i članarine. Najveći udio rashoda u strukturi materijalnih rashoda čine rashodi školske kuhinje planirani u iznosu od 210.000 eura , prijevoz zaposlenika i rashodi za energiju.

Rashodi označeni ekonomskom klasifikacijom 37 naziva Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade planirani su u iznosu 58.300,00 € i čine rashode školske sheme mlijeka i voća, nabava udžbenika radnog karaktera i nabava radnih bilježnica i ostalih nastavnih materijala.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine planirani su u iznosu 45.550 € za godinu 2025., a udio u ukupnim rashodima čine 1,84 %. Rashodi se odnose za nabavu uredske oprema, opreme za održavanje i zaštitu, sportska i glazbena oprema, uređaji, strojevi i oprema za ostalu namjenu koja je planirana iz izvora financiranja vlastitih prihoda, te nabavu udžbenika i lektire koja se financira iz državnog proračuna.

**3. RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI**

Planirani rashodi za 2025. prema funkcijskoj klasifikaciji iznose 2.511.475,26 €, kao i projekcije za 2026. i 2027.

091 Predškolsko i osnovno obrazovanje (Minimalni standard u osnovnom školstvu, Rashodi poslovanja, Administrativni i tehničko osoblje, Oprema škole, Nabava udžbenika) te iznose 2.239.817,00 eura

* 096 Dodatne usluge u obrazovanju (Shema mlijeka i voća, Oprema škole, Tekuće i investicijsko održavanje u školstvu, Školska kuhinja, Prijevoz učenika s teškoćama, Produženi boravak) te iznose 112.300,00 eura
* 098 Usluge u obrazovanju koje nisu drugdje svrstane (Natjecanja, Međunarodna suradnja, Prsten potpore, E-tehničar, Zadruga, Higijenski ulošci) te iznose 159.358,26 eura.

 **4.RAČUN FINANCIRANJA**

U Računu financiranja nisu planirani primici od financijske imovine i zaduživanja te izdaci za financijsku imovinu i za otplatu kredita i zajmova.

**5.Sažetak djelokruga rada proračunskog korisnika**

OŠ „Ivan Benković“ javna je ustanova osnovnog obrazovanja osnovana 2010. i druga je osnovna škola na području grada Dugog Sela.

Osnovna je djelatnost škole osnovno obrazovanje, a nastava se u dvije smjene (jutarnjoj i popodnevnoj u petodnevnom radnom tjednu) izvodi prema nastavnim planovima i programima koje donosi Ministarstvo znanosti, obrazovanja i sporta, Godišnjem planu i programu rada te školskom kurikulumu za školsku godinu 2025./2026.

Administrativno-tehničko osoblje (tajnik, voditelj računovodstva, administrator, dva domara, 8 spremačica i 4 kuharice) broji 17 članova koji se brinu o 3.500 m2 škole i 1.800 m2 školske sportske dvorane.

Učitelji se koriste pisačima u boji u velikoj i dvjema manjim zbornicama.

Školska knjižnica je potpuno opremljena potrebnim naslovima za lektiru te se u njoj učenici mogu individualno educirati putem stručne literature i uporabom računala.

Sve učionice imaju postavljena stolna računala, stropne projektore, te dostupnu internet vezu. Informatička učionica sadrži 74 umreženih računala. Pojedine učionice i kabineti su dodatno opremljeni potrebnim sredstvima i pomagalima u skladu sa zahtjevima učitelja (geografija i povijest, fizika, kemija, tehnička kultura, glazbena kultura). Imamo i šest pametnih ploče koje su dostupne učiteljima.

U sklopu škole organiziran je i dnevni boravak u dvije skupine (za prve i druge razrede) za 83 djece koji se izvodi u posebno prilagođenom prostoru škole.

Škola ima i školsku kuhinju u kojoj se hrane svi učenici škole koja u dvije smjene dnevno posluži više od 940 obroka (doručak i ručak, te tri obroka za djecu u dnevnom boravku). Posebno se pazi na odabir namirnica kako bi jelovnik bio uravnotežen i zdrav.

Uz uobičajene izvannastavne aktivnosti dio učenika surađuje u učeničkoj zadruzi „Martinovac“, a posebno su aktivni zbog niza humanitarnih projekata.

**6.Obrazloženje programa rada školske ustanove**

Prioritet škole kvalitetno je obrazovanje i odgoj učenika i njihova priprema za nastavak obrazovanja.

Demografska struktura nastavnog osoblja iznimno je pogodna za primjenu suvremenih odgojno-obrazovnih metoda jer je uglavnom riječ o mladim i ambicioznim učiteljima i nastavnicima koji se uz pomoć desetak iskusnijih kolega ne ustručavaju upustiti u zahtjevne nastavne i izvannastavne projekte.

Škola zbog toga iznimnu pozornost poklanja stalnom stručnom usavršavanju svih zaposlenika i kroz seminare i kroz radionice koje se organiziraju unutar škole, dok se učenike neprestano potiče na sudjelovanje u različitim projektima i izvannastavnim aktivnostima.

Posebno se pazi i na razvoj društvene odgovornosti kod djece koja redovno sudjeluju u različitim humanitarnim akcijama, dok je dio njih uključen u rad skupine za Prvu pomoć.

**7.Zakonske i druge podloge na kojima se zasniva program rada Škole**

Škola se u svom radu pridržava sljedećih zakona, pravilnika i akata:

1. **Obrazovanje**
* Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi
* Zakon o ustanovama
* Pravilnik o tjednim radnim obvezama učitelja i stručnih suradnika u osnovnim školama
* Statut škole
* Godišnji plan i program rada
* Školski kurikulum
1. **Ostalo**
* Zakon o proračunu, Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu
* Upute za izradu proračuna Zagrebačke županije 2025.-2027.
* Zakon o upravnom postupku
* Temeljni kolektivni ugovor za službenike i namještenike u javnim službama
* Kolektivni ugovor za zaposlenike u osnovnoškolskim ustanovama

**8. Usklađenost ciljeva i strategije programa s dokumentima dugoročnog razvoja**

Školske ustanove ne donose strateške, već godišnje operativne planove prema planu i programu koji donosi Ministarstvo znanosti, obrazovanja i sporta. Vertikala usklađivanja ciljeva i programa u smjeru MZOS – jedinice lokalne (regionalne) samouprave – školske ustanove još nije provedena.

Također, planovi se donose za nastavnu, a ne fiskalnu godinu što je uzrok mnogim odstupanjima u izvršenju financijskih planova (primjerice, pomak određenih aktivnosti unutar školske godine iz jednog polugodišta u drugo uzrokuje promjene u izvršenju financijskog plana za dvije fiskalne godine), ali i otežava postavljanje i praćenje ostvarivanja ciljeva koji su primarno vezani uz obrazovanje, a time i uz period školske, a ne fiskalne godine.

Obrazovni ciljevi za školsku godinu 2024./2025. koji će se primarno izvršavati u fiskalnoj godini 2024. postavljeni su u Godišnjem planu i programu rada Škole, a oni su:

1. Uspješna realizacija nastavnog plana i programa
2. Analizom obrazovnih rezultata i uvidom u učeničku dokumentaciju, vidljivo je da je učenicima potrebna dodatna pomoć iz sljedećih nastavnih predmeta:

Razredna nastava: hrvatski jezik, matematika, engleski jezik

Predmetna nastava: hrvatski jezik, matematika, engleski jezik, fizika.

Ostali dugoročni ciljevi koje Škola planira pokrenuti i/ili dovršiti u sljedećem trogodišnjem razdoblju su:

1. Pružanje kvalitetnih obroka u školi
2. Razvijanje novih suradnja sa školama izvan RH

Izuzev ovih višegodišnjih planiranih projekata, osnovni je ekonomski zadatak Škole uravnoteženje proračuna i izbjegavanje stvaranja proračunskog manjka.

**8. Ishodišta i pokazatelji na kojima se zasnivaju izračuni i ocjene potrebnih sredstava za izvođenje programa**

**PROGRAM 1001 MINIMALNI STANDARD U OSNOVNOM ŠKOLSTVU - MATERIJALNI I FINANCIJSKI RASHODI**

Minimalni financijski standard u osnovnom školstvu nužan je za realizaciju nastavnog plana i programa; osiguravaju se sredstva za opće troškove osnovnih škola, trošak energenata, liječnički pregledi zaposlenika.

**Aktivnost A100001 Rashodi poslovanja**

Rashodi poslovanja koji se financiraju iz sredstava minimalnih standarda Zagrebačke županije, a planiraju se prema limitima iz Odluke o kriterijima i mjerilima za utvrđivanje bilančnih prava za financiranje minimalnih standarda javnih potreba u osnovnim školama u iznosu 88.363,00 €. Opći prihod i primitci – županijski proračun ( skupina 671) – minimalni standardi određuju se prema podacima o stvarnom utrošku energenata, broju zaposlenika OŠ, broju učenika, razrednih odjela, zgrada, područnih škola. Ova sredstva planirana su prema stanju rashoda i izdataka u prethodnoj i tekućoj godini te prema stvarnim potreba škole, a u skladu sa Uputama za izradu proračuna Zagrebačke županije za razdoblje 2025. – 2027. i smjernicama Zagrebačke županije.

|  |  |
| --- | --- |
| Program | Minimalni standardi u osnovnom školstvu-materijalni i financijski rashodi OŠ |
| Cilj | Omogućiti nesmetanu provedbu nastavnog programa uz omogućavanja osnovnih uvjeta. Opskrba higijenskim potrepštinama , komunalijama i energentima su primarne. |
| Aktivnost/ projekt | Cjelokupno praćenje i prepoznavanje potreba učenika i zaposlenika kako bi što bolje odrađivali nastavni program.  |
| Učinak | Omogućavanje raspolaganja financijskih sredstava za rad škole. |
| Rezultat | Vidljiv kroz uspješnost škole na raznim projektima i natjecanjima na lokalnoj, županijskoj i državnoj razini. Povećanje broja manifestacija u školi, povećanje broja nagrađenih učenika. |
| Obrazloženje | Omogućiti osnovne uvjete za rad, nabavka dodatni nastavni pribor, materijal za izradu raznih ukrasa, stručno usavršavanje i zdravstveni pregledi. |
| Pokazatelj učinka | Uspješno proveden predviđen nastavni program. Osigurani materijalni uvjeti za nesmetan rad i obrazovanje unutar škole. Osiguravanje sistematskih pregleda zaposlenicima, stručno usavršavanje zaposlenika, omogućavanje pribora za rad zaposlenima( papiri za kopiranje, literatura.), omogućavanje nužnih higijenskih uvjeta. |
| Pokazatelj rezultata | Osigurana sredstava za minimalni standard u školi: materijalni troškovi škola, energenti, liječnički pregledi zaposlenika.  |
| Izvori financiranja  | Decentralizacija- Zagrebačka županija  |

**Aktivnost A100002 Tekuće i investicijsko održavanje-minimalni standard**

Planirana sredstva na ovoj aktivnosti iznose 13.604,00 € i određena su Odlukom o kriterijima i mjerilima za utvrđivanje bilančnih prava za financiranje minimalnih standarda javnih potreba u osnovnim školama od Zagrebačke županije. Sredstvima za minimalni financijski standard u osnovnom školstvu osigurava se nabava materijala, dijelova i usluga tekućeg i investicijskog održavanja te financiranje intelektualnih usluga povezanih s tekućim investicijskim održavanjem. Sredstva su planirana za podmirenje rashoda redovitog održavanja građevinskih objekata i opreme te nabavu materijala i dijelova za tekuće i investicijsko održavanje.

Cilj : održavanje građevinskih objekata i opreme u sigurnom i ispravnom stanju.

Aktivnost : konstantno i periodičko održavanje postrojenja i opreme.

Pokazatelji uspješnosti: nesmetan rad opreme, manje kvarova

Pokazatelj učinka je osigurano održavanje škole gdje su osigurani troškovi redovnih servisa, troškovi popravka na građevinskim objektima i postrojenjima, opremi i ostali troškovi održavanja.

Pokazatelji rezultata su uspješno održavanje školskih objekata

Izvor financiranja: Decentralizirana sredstva-OŠ

* **PROGRAM 1001 POTICANJE KORIŠTENJA SREDSTVA EU**

**Tekući projekt T100011 Nova školska shema i Medni dan**

Projekt omogućuje podjelu voća, učenicima od 1-8 razreda te mlijeka i mliječnih proizvoda, kao zaseban obrok neovisno od obroka u okviru školske prehrane. Financira se sredstvima Agencije za plaćanja u poljoprivredi, ribarstvu i ruralnom razvoju preko našeg osnivača te je planirano u iznosu 3.300 €. U provedbi projekta Medni dan uključeni su učenici prvog razreda koji dobiju teglicu meda kako bi stekli naviku konzumiranja istog.

Izvor financiranja: Ministarstvo poljoprivrede

Pokazatelji uspješnosti: bolja zdravstvena slika učenika, manje pretilosti

Glavni pokazatelj učinka ovog programa je da učenici unose mlijeko i mliječne proizvode i meda u školi i tako steknu naviku konzumiranja istog i kod kuće.

Glavni pokazatelj rezultata su sklopljeni ugovori s dobavljačima koji nam redovno dostavljaju namirnice, raznovrsnost navedenih namirnica te broj učenika uključenih u provedbu školske sheme i mednog dana.

**PROGRAM 1001 POJAČAN STANDARD U ŠKOLSTVU**

Program koji projektima podiže razinu odgoja i obrazovanja u školama Zagrebačke županije, zadovoljavaju specifične potrebe djece i mladih, te potiču razvoj znanja i vještina učenika kroz izvannastavne i izvanškolske programe. Opći cilj je zadržavanje postojećih standarda u školstvu, poticanje novih projekata i aktivnosti, te osiguranje uvjeta za unaprjeđenje kvalitete života djece i mladeži. poticanje darovitih, realizacija projekata i aktivnosti koji učenicima omogućavaju razvoj dodatnih znanja i vještina, potpore projektima međunarodne suradnje.

**Tekući projekt T100058 Prsten potpore VII**

Osiguravanje Pomoćnika u nastavi unutar projekta Prsten potpore V je nastavak projekta iz prošle školske godine, a sredstva se planiraju prema uputama i smjernicama za provedbu ESF projekta. Glavni cilj projekta je omogućiti učenicima s teškoćama u razvoju obrazovanje u skladu s njihovim mogućnostima. Projektom se osiguravaju sredstva za stručnu pomoć učenicima s teškoćama u razvoju kako bi postigli što bolja obrazovna postignuća, olakšali integraciju tih učenika. Planiraju se rashodi u iznosu 59.755,26 € prema procjeni troškova za devet pomoćnika u nastavi koliko ih je odobreno po projektu u ovoj školskoj godini 2024./2025. gdje se sredstva u iznosu 74 % financiraju iz izvora MZOM-ESF , a 26 % sredstava financira Zagrebačka županija.

Projekt prsten potpore VIII je za projekcije 2025. i 2026. planiran unutar tekućeg projekta T100059 u iznosima jednakima kao u planu za 2025.

Izvor financiranja: Opći prihodi i primici

|  |  |
| --- | --- |
| Tekući projekt T1000058 | Prsten potpore |
| Cilj | Prihodi ovise o planiranim sredstvima Zagrebačke županije. |
| Aktivnost/ projekt | Integrirati u nastavani program učenike s poteškoćama koja se provodi tijekom školske godine 2024./2025. |
| Učinak | Ravnopravna uključenost učenika koji ne bi mogli samostalno sudjelovati i napredovati tijekom školske godine, napredak djece i savladavanje gradiva samostalno. |
| Rezultat | Pomaci u samom savladavanju nastavnog programa. |
| Obrazloženje | Omogućiti učenicima s poteškoćama završetak osnovne škole. |
| Pokazatelj učinka | Ugovori o radu s pomoćnicima, uvjerenja o stručnoj osposobljenosti pomoćnika u nastavi, izvješća stručnih suradnika |
| Pokazatelj rezultata | Osigurani pomoćnici u nastavi za 10 učenika |
| Izvor financiranja  | Zagrebačka županija |
| Tekući projekt T1000059 | Prsten potpore |
| Cilj | Prihodi ovise o planiranim sredstvima Zagrebačke županije. |
| Aktivnost/ projekt | Planiranje projekta za projekciju u 2026. i 2027. godini. |
| Učinak | Integracija učenika i obrazovanje onih koji imaju poteškoće u razvoju. |
| Rezultat | Savladavanje nastavnog programa što samostalnije i uključivanje u okolinu. |
| Obrazloženje | Omogućiti učenicima s poteškoćama završetak osnovne škole. |
| Pokazatelj učinka | Ugovori o radu s pomoćnicima, uvjerenja o stručnoj osposobljenosti pomoćnika u nastavi, izvješća stručnih suradnika |
| Izvor financiranja  | Zagrebačka županija  |
| Pokazatelj rezultata | Osigurani pomoćnici u nastavi za 10 učenika |

**Tekući projekt T100003 Natjecanja**

Natjecanja su izvanškolske aktivnosti koje se provode od školske do državne razine. Glavni cilj im je iskazivanje posebnih rezultata učenika , poticanje stvaralaštva i kreativnosti. Planiraju se sredstva u iznosu 800,00 € prema analizi stanja rashoda i izdataka iz tekuće godine, a financiraju se iz općih prihoda i primitaka-županijski proračun (skupina 671) na temelju Zaključka o kriterijima za sufinanciranje natjecanja i smotri učenika osnovnih i srednjih škola.

|  |  |
| --- | --- |
| Cilj | Uključivanje, motiviranje i bolja posvećenost učenika |
| Aktivnost/ projekt | Organizacija i sudjelovanje u raznim natjecanjima |
| Učinak | Izgradnja samopouzdanja, timski rad, osjećaj pripadnosti zajednici škole |
| Rezultat | Povećavanje broja učenika koje se bave sportom, informatikom i stranim jezicima. Poticanje na čitanje i pisane, rješavanje matematičkih naprednih zadataka. |
| Obrazloženje | Kroz dodatnu nastavu omogućiti savladavanje nastavnog programa u kojem će se učenici natjecati. |
| Pokazatelj učinka | Poboljšanje kvalitete nastave izvođenja dodatne nastave. |
| Pokazatelj rezultata | Povećanje broja nagrada i sudionika |
| Izvor financiranja  | Zagrebačka županija Opći prihodi i primitci |

**GLAVNI PROGRAM P63 PROGRAMI OSNOVNIH ŠKOLA IZVAN ŽUPANIJSKOG PRORAČUNA**

Ovim programom se financiraju rashodi nužni za realizaciju obrazovnog program koji se financiraju iz vlastitih prihoda, pomoći, prihoda za posebne namjene i donacija.

* **PROGRAM 1001 PROGRAMI OSNOVNIH ŠKOLA IZVAN ŽUPANIJSKOG PRORAČUNA**

**Aktivnost A100001 Rashodi poslovanja**

Izvor financiranja: vlastiti prihodi, prihodi za posebne namjene, pomoći i donacije.

Pokazatelji učinka su uspješno provedeni predviđeni nastavni programi. Iznimni uspjesi naših učenika na lokalnim, županijskim i državnim razinama iz svih predmeta. Osigurani materijalni uvjeti za poslovanje škole.

Pokazatelji rezultata

|  |  |
| --- | --- |
| Aktivnost A100001 | Rashodi poslovanja  |
| Cilj | Ovom aktivnost omogućuje stvaranje uvjeta za realizaciju nastavnog plana i programa. Sredstva se planiraju u iznosu 46.122,00 € za materijalne i financijske rashode te za rashode za usluge iz vlastitih prihoda, prihoda za posebne namjene, pomoći od općinskog , gradskog i državnog proračuna te donacija. Ova sredstva planirana su prema stanju rashoda i izdataka u prethodnoj i tekućoj godini te prema stvarnim potreba škole. |
| Aktivnost/ projekt | Kontinuirano uspostava svih odjela u školi kako bi se ekonomično i efikasno trošili sredstva potrebita za rad škole. |
| Učinak | Ekonomičan način raspodjele sredstava |
| Rezultat |  Osnovni aspekt poslovanja su osigurana sredstava za rashode u osnovnom školstvu koja nisu osigurana minimalnim standardom. Financijski osigurano funkcioniranje škole i školskih objekata. |
| Obrazloženje | Kroz dodatne kontrole i analize izvršenja prethodnih godina izraditi financijsko planiranje |
| Pokazatelj učinka | Uspješno proveden predviđenih nastavnih programa. Osigurani materijalni uvjeti za nesmetan rad i obrazovanje unutar škole. Osiguravanje sistematskih pregleda zaposlenicima, stručno usavršavanje zaposlenika, omogućavanje pribora za rad zaposlenima( papiri za kopiranje, literatura.), omogućavanje nužnih higijenskih uvjeta. |
| Pokazatelj rezultata | Opskrba energentima, redovito podmirivanje računa, higijenski uvjeti, opskrbljenost materijalom za rad. |
| Izvor financiranja  | Vlastiti prihodi |

**Aktivnost A100002 Administrativno, tehničko i stručno osoblje**

Ovom aktivnošću se financiraju plaće zaposlenika, doprinosi za zdravstveno, prijevoz zaposlenika i ostali rashodi za zaposlene. Sredstva se osiguravaju u Državnom proračunu Republike Hrvatske preko Ministarstva znanosti i obrazovanja u iznosu 1.845.700,00 €. Sredstva se planiraju prema izvršenju u tekućem razdoblju i procjenama a ovise o ostvarenim pravima zaposlenika na plaću, dodacima na plaću i ostalim rashodima za zaposlene koji se reguliraju temeljnim i granskim kolektivnim ugovorima. Rashodi po ovoj aktivnosti sadrže plaće zaposlenika, naknadu za prijevoz zaposlenika na posao i s posla, ostale rashode za zaposlene ( pomoći za dulje bolovanje od 3 mjeseca, smrt člana obitelji, jubilarne nagrade, otpremnine, regres, božićnica, dar djeci. Opći cilj je učinkovita odgojno obrazovna ustanova te efikasna i pravovremena provedba nastavnog programa.

|  |  |
| --- | --- |
| Program: 1001 | Administrativno, tehničko i stručno osoblje |
| Cilj | Učenicima omogućiti dopunjavanja znanja, vještina i postupaka u području jezično-komunikacijskog te im omogućiti redovno praćenje tih istih područja i povezivanje tih sadržaja sa svakodnevnim životom. Učenici koji pokazuju veće zanimanje za engleski jezik moći će dodatnim sadržajima proširiti svoje znanje istog. Razvit će zanimanje i poštovanje za jezike drugih naroda (engleski jezik). Usvojiti dodatna matematička znanja, vještine, postupke i izborne sadržaje, kroz igru i različite razviti učeničke interese za stjecanja dodatnih matematičkih znanja zadatke, pokušati razviti pozitivan odnos prema matematici i odgovornost djeteta za vlastiti uspjeh. |
| Aktivnost/ projekt | Dodatna nastava kroz koje će učenici usvojiti potrebita znanja za nastavne predmete. |
| Učinak | Uočene su poteškoće i potreba za dodatnom pomoći iz sljedećih nastavnih predmeta: hrvatski jezik, matematika, engleskog jezika i fizika. Analiza rješenja zadataka na svakom satu dodatne nastave, razredno natjecanje te natjecanje između razrednih odjela, izlaganje plakata i prezentacija. |
| Rezultat | Usmena i pisana provjera na satu dopunske i redovne nastave. |
| Obrazloženje | Kroz dodatnu nastavu omogućiti savladavanje nastavnog programa. |
| Pokazatelj učinka | Bolji opći uspjeh učenika i savladavanje znanja. |
| Pokazatelj rezultata | Bolje završne ocjene učenika. |
| Izvor financiranja  | Mzom -pomoći |
|  |  |

**Tekući projekt T100003 Školska kuhinja**

Opći cilj je osiguravanje kvalitetne prehrane učenika. Posebni cilj projekta je razvoj pravilnih prehrambenih navika.

Materijalni rashodi planiraju se u iznosu 210.000,00 € prema izvršenju za 2023. ukupni rashodi su bitno povećani jer Vlada RH osigurava obroke za svu djecu.

Cilj: balansirana prehrana , zdrave navike i bolje zdravstveno stanje učenika

Aktivnosti: upoznavanje učenika kroz razne projekte zdrave prehrane, motiviranje plakatima i uvođenje u tjedni raspored suvremenijih zdravih i cjelovitih obroka

Izvor financiranja: Prihodi za posebne namjene i Pomoći

Pokazatelji uspješnosti:

Pokazatelji učinka: osigurati da školski program i obrazovne aktivnosti olakšaju djeci razvijanje pravilnih prehrambenih navika i osiguraju kvalitetnu prehranu.

Pokazatelji rezultata: Uspješno osigurana prehrana za sve učenike u školskoj godini 2023./2024. kao i za učenike koji pohađaju produženi boravak gdje su im osigurana tri obroka. Zadovoljstvo učenika i roditelja danom balansiranom prehranom.

**Tekući projekt T100006 Produženi boravak**

Produženi boravak je posebni oblik odgojno-obrazovnog rada u osnovnoj školi koji se organizira za učenike prvih i drugih razreda izvan redovne nastave. Zakonom o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi uvođenje i provođenje ovog programa u osnovnim školama povjereno je jedinici lokalne i područne (regionalne) samouprave koja i financira izvođenje programa. Produženi boravak je neobavezni oblik rada koji se provodi poslije redovne nastave. U školskoj godini 2023./2024. imamo dvije skupine produženog boravka u kojima rade tri učiteljice. Projekt sufinanciraju roditelji (30,00 € po mjesecu od rujna do lipnja te 15,00 € za srpanj i kolovoz) plus broj pojedenih obroka djeteta koji iznosi 1 euro te plaće učiteljica sufinancira Grad Dugo Selo. Planiraju se sredstva za plaće zaposlenika, ostale rashode za zaposlene ( pomoći za dulje bolovanje od 3 mjeseca, smrt člana obitelji, jubilarne nagrade, otpremnine, regres, božićnica, dar djeci). Cilj programa je briga za djecu nižih razreda za koju se nema tko brinuti s obzirom da su roditelji na poslu. Posebni cilj projekta je potpun i harmoničan razvoj djeteta, fokusiranje na učenje, učenika se nastoji osposobiti za samostalno učenje i olakšavanje prijelaza iz nižih u više razrede.

Cilj :zbrinjavanje učenika u radno vrijeme roditelja, pisanje zadaće

Aktivnosti: učiteljice u produženom boravku odrađuju domaće zadaće, razne projekte, izrađuju nakit i odgovorne su za organizaciju čuvanja učenika unutar prostora škole.

Izvor financiranja: Prihodi za posebne namjene i Pomoći

Pokazatelji uspješnosti: rješavanje školskih zadaća i dobri nastavni rezultati korisnika produženog boravka

Pokazatelji učinka: maksimizirati uspjeh, rast i razvoj djeteta.

Pokazatelji rezultata: uključivanje učenika 1. i 2. razreda u program produženog boravka te njihovo zadovoljstvo zbog osjećaja sigurnosti i napredovanja u školovanju.

**Tekući projekt T100008 Učeničke zadruge**

Sudjelovanjem u učeničkim zadrugama potiče se razvoj znanja i vještina i poduzetničkog duha učenika usvajanje novih znanja i iskustva.

Planiraju se sredstva (750 €) prema analizi stanja rashoda i izdataka iz prethodne godine, iznos izvršenja za 2023. 714,30 eura, a financiraju se iz pružanja vlastitih usluga.

Izvor financiranja: vlastiti prihodi

Pokazatelji uspješnosti: velik broj podanih predmeta zadruge

Pokazatelji učinka: poboljšanje rada i uspješnost učeničke zadruge, razvoj međunarodne suradnje , inovativan pristup, usavršavanje novih znanja, povećanje kreativnosti i uključivanje u školske manifestacije svojim proizvodima

Pokazatelji rezultata: povezanost učenička zadruge „Martinovac „ sa zadrugama Zagrebačke županije i zadrugama diljem Hrvatske, razvijanje zajedništva i društvenog života, humanitarne akcije kojima se prikupljaju sredstva za potrebite učenike prije Božića, uključena u rad i učiteljica biologije pa su krenuli u izradu krema.

**Tekući projekt T100002 Natjecanja**

Za projekt je planirano u 2025. s projekcijama 2026. i 2027. iz izvora financiranja pomoći (MZOM ) ukupno 800 eura.

Cilj : postizanje što boljih kompetencija učenika

Aktivnosti: sudjelovanje na raznim natjecanjima te na taj način motivirati i ohrabriti učenika na rad kako bi postigli što bolje rezultate

Izvor financiranja: Opći prihodi i primici, pomoći

Pokazatelji uspješnosti: povećavanje broja odlaska učenika na natjecanje i ostvarivanje nagrada

Pokazatelji učinka: sudjelovanje učenika osnovnih škola na županijskoj, međužupanijskoj i državnoj razini natjecanja.

**Tekući projekt T100012 Oprema škola**

Sredstva po ovom projektu za 2025. planirana su u iznosu 10.550 € i odnose se zna opremanje učionica i ostalih prostorija u obliku namještaja i nastavnih pomagala sukladno potrebama i dotrajalosti opreme se obnavlja informatička oprema, audio-vizualna oprema, opremanje stručnih kabineta.

Izvor financiranja: vlastiti prihodi , prihodi za posebnu namjenu, donacije, pomoći

Cilj : povećanje informatičke pismenosti i dostupnosti novih tehnologija, uspjesi na sportskim natjecanjima

Aktivnost: razni projekti bazirani na korištenju informatičke opreme, usvajanje novih sportskih vještina korištenjem nove sportske opreme

Pokazatelji uspješnosti: osvajanje nagrada na raznim natjecanjima

Pokazatelji učinka: poboljšanje kvalitete izvođenja nastave

Pokazatelji rezultata: ulaganja u školske objekte sukladno pedagoškom standardu i potrebama škola te sve suvremenijim pristupom školovanja.

**Tekući projekt T100017 Međunarodna suradnja**

Programi međunarodne suradnje učenika osnovnih s vršnjacima iz inozemstva.

Međunarodnu suradnju učenika osnovnih škola planira se u iznosu 1.850 € za troškove suradnje sa školom iz Nove Bile ali i drugih europskih zemalja. Opći cilj je zadržavanje postojećih standarda u školstvu, poticanje novih projekata i aktivnosti, te osiguranje uvjeta za unaprjeđenje kvalitete života djece i mladeži. Posebni cilj je povezivanje škole sa školama u inozemstvu s ciljem razmjene iskustava, promicanje kulture i običaja Zagrebačke županije i razvoj multikulturalnosti.

Izvor financiranja: Pomoći (MZOM)

Cilj : razvijanje STEAM kompetencije , promicanje digitalnih kompetencija , poticanje kreativnosti i mašte

Aktivnosti: posjete, sudjelovanje na međunarodnom skupu, razmjena učenika i učenica

 Pokazatelji uspješnosti: velika angažiranost broja učenika, povećanje međunarodnih projekata

 Pokazatelji učinka: podignuta razina kvalitete odgoja i obrazovanja u školi

 Pokazatelji rezultata: Suradnja i razbijanje jezičnih barijera kroz projekte koji će se realizirati u budućnosti.

**Tekući projekt T100019 Prijevoz učenika s poteškoćama**

Izvor ovog projekta je MZOM kao pomoć za troškove koji se refundiraju roditeljima za prijevoz djece i planirana je u iznosu od 350,00 eura. Za 2025. i projekcije 2026. i 2027.

Cilj: pomoći roditeljima

Aktivnost: informirati roditelje o korištenju prava

Pokazatelj uspješnost: Pokrivanje troškova

Pokazatelj učinka : korištenje pomoći

Pokazatelj rezultata : iskorištavanje mjere od dva potrebita roditelja.

**Tekući projekt T100020 Nabava udžbenika za učenike**

Sukladno članku 14. Zakona o udžbenicima i drugim obrazovnim materijalima za osnovnu i srednju školu sredstva za nabavu udžbenika i obvezne i izborne nastavne predmete učenicima osnovnih škole osigurane su u državnom proračunu. Iznos koji je planiran za 2025. i projekcije za 2026. i 2027. iznosi 90.000,00 eura za udžbenike, radne udžbenike i financira se iz Državnog proračuna a radne bilježnice su osigurane iz pomoći Grada Dugog Sela.

Cilj: osiguravanje radnog materijala svim učenicima

Aktivnost: odabir, naručivanje i primopredaja svim učenicima škole pripadajuće udžbenike

Pokazatelji uspješnosti : korištenje i savladavanje gradiva

Pokazatelj učinka: povećanje kvalitete procesa učenja i izvođenja nastave

Pokazatelj rezultata: brojne nagrade najuspješnijih učenika, upisi u željene srednje škole

**9. Izvještaji o postignutim ciljevima i rezultatima programa temeljenim na pokazateljima uspješnosti iz nadležnosti proračunskog korisnika u prethodnoj godini**

Nastavni plan i program u potpunosti je realiziran, svi uvjeti za rad su osigurani te je u posebnim uvjetima u kojim se trenutno svijet bori kao što je inflacija, veliki rast cijene energenata i pitanje njezine opskrbe , posljedicama rata u Ukrajini i ostatcima COVID pandemije pokušati će se održati ravnoteža i normalno poslovanje i rad škole. Bilježi se sve veći rast cijena kako uredskog materijala, energenata i svih vrsta usluga stoga nikad nije bilo teže upravljati financijama.

U Dugom Selu, 11.10.2024.

Voditelj računovodstva Terezija Piličić

Ravnatelj Branko Goleš, prof.