**OSNOVNA ŠKOLA LUKA**

**Luka, Trg sv. Roka 3**

**10 296 Luka**

**Matični broj škole: 02162385**

**OIB škole: 49289776013**

[**tel:01**](tel:01) **33 94 940**

**skolaluka@skole.hr**

**KLASA: 400-02/24-01/01**

**URBROJ: 238-18-121-24-1**

Luka, 10. srpnja 2024. godine

**OBRAZLOŽENJE POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA OSNOVNE ŠKOLE LUKA ZA PERIOD OD 1.1.-30.6.2024. GODINE**

Financijski plan akt je Osnovne škole Luka, Luka kojim su utvrđeni njegovi prihodi i primici u rashodi i izdaci u skladu s proračunskim klasifikacijama. Financijski se plan donosi i izvršavati će se u skladu s načelima jedinstva i točnosti proračuna, načelu jedne godine, uravnoteženosti, obračunske jedinice, univerzalnosti, specifikacije, dobrog financijskog upravljanja i transparentnosti.

Financijski plan Osnovne škole Luka, Luka za razdoblje 2024.-2026. godine izrađen je prema metodologiji propisanoj Zakonom o državnom proračunu (NN br. 144/21) i podzakonskim aktima kojima se regulira provedba zakonskih rješenja, i to Pravilnik o proračunskim klasifikacijama (NN br. 26/10,120/13 i 01/20), Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN br. 124/14, 115/15, 87/16, 3/18, 126/19, 108/20) i Zakonom o fiskalnoj odgovornosti (NN,111/18).

Sukladno Zakonu o proračunu, a na temelju smjernica ekonomske i fiskalne politike za trogodišnje razdoblje Ministarstvo financija sastavilo je upute za izradu proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave za razdoblje 2024.-2026. Na temelju dostavljenih uputa, odjel za financije osnivača izradio je Upute za izradu proračuna upravnih tijela i proračunskih korisnika proračuna za razdoblje 2024.-2026. te ih dostavilo na postupanje.

Člankom 38. stavkom 2. i člankom 39. stavkom 2. novog Zakona o proračunu propisano je da čelnik proračunskog i izvanproračunskog korisnika prije dostave prijedloga financijskog plana nadležnom upravnom tijelu, prijedlog financijskog plana obvezan je uputiti upravljačkom tijelu na usvajanje, ako je primjenjivo, u skladu s aktima kojima je uređen rad proračunskog, odnosno izvanproračunskog korisnika.

Zakona o proračunu (NN, br. 87/08, 136/12, 15/15) predstavničko tijelo donosi proračun na razini podskupine ekonomske klasifikacije za iduću proračunsku godinu i projekcije na razini skupine ekonomske klasifikacije za sljedeće dvije proračunske godine do konca tekuće godine, i to u roku koji omogućuje primjenu proračuna s 1. siječnjem za godine za koju se donosi proračun. Odredbama članka 39.Zakona o proračunu (NN, broj 87/08,136/12 i 15/15), predstavničko tijelo donosi proračun na razini podskupine ekonomske klasifikacije za iduću proračunsku godinu i projekciju na razini skupine ekonomske klasifikacije za slijedeće dvije proračunske godine do konca tekuće godine, i to u roku koji omogućuje primjenu proračuna s 1. siječnjem godine za koju se donosi proračun.Zakonom o proračunu je dalje uređeno da ako postoje razlike u financijskom planu proračunskog korisnika sadržanom u proračunu koji je usvojilopredstavničko tijelo u odnosu na već usvojeni prijedlog financijskog plana od strane upravljačkog tijela, upravljačko tijelo usvaja financijski plan koji je sadržan u proračunu koji je usvojilo predstavničko tijelo. Ako postoje razlike u financijskom planu izvanproračunskog korisnika na koji je predstavničko tijelo dalo suglasnost u odnosu na već usvojeni prijedlog financijskog plana od strane upravljačkog tijela, upravljačko tijelo usvaja financijski plan na koji je predstavničko tijelo dalo suglasnost.

Proračunski korisnik i nadalje izrađuje prijedlog financijskog plana na razini pozicije (peta razina računskog plana), a upravno vijeće ili drugo upravljačko tijelo obvezno je usvojiti financijski plan korisnika na razini skupine (druga razina računskog plana), a projekcije za 2025. i 2026. godinu također na razini skupine (druga razina računskog plana).

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

Financijski plan Osnovne škole Luka, Luka čine prihodi i primici te rashodi i izdaci raspoređeni u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata, a iskazani su prema ekonomskoj i funkcijskoj klasifikaciji te izvorima financiranja. Obrazloženje prijedloga financijskog plana sadrži obrazloženje općeg dijela financijskog plana po ekonomskoj klasifikaciji i izvorima financiranja, dok je poseban dio proračuna obrazložen po programima (projektima / aktivnostima).

Opći dio financijskog plana sastoji se od Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja.

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

**1.UVOD**

Polugodišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana sastavlja se za razdoblje 1. siječnja do 30.lipnja tekuće proračunske godine. Rok za izradu Polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana je 31.srpnja tekuće proračunske godine, te se u tom roku daje na usvajanje Školskom odboru a nakon toga ga je škola dužna dostaviti nadležnom upravnom odjelu i objaviti na web stranici škole.

**2. RAČUN PRIHODA I RASHODA**

Financijski plan za Osnovnu školu Luka, Luka za 2024. godinu planiran je u iznosu od 632.928,01 eura što je za 16,89% veći u odnosu na Financijski plan za 2023. godinu. Strukturu Financijskog plana čine:

* **Prihodi poslovanja: 632.928,01 eur**
* Prihodi od prodaje nefinancijske imovine: 0,00 eur
* Rashodi poslovanja: 622.978,01eur
* Rashodi za nabavu nefinancijske imovine: 9.950,00 eur
* **Ukupni rashodi: 364.631,27 eur**
* Raspoloživa sredstva iz prethodne godine: 12.129,42 eur

**Polugodišnje izvršenje financijskog plana za 2024. (1.-6.2024.) čine:**

* **Prihodi poslovanja: 369.139,79 eur**
* Prihodi od prodaje nefinancijske imovine: 0,00 eur
* Rashodi poslovanja: 362.470,76eur
* Rashodi za nabavu nefinancijske imovine: 2.160,51 eur
* **Ukupni rashodi: 364.631,27 eur**

Višak sredstva u periodu 01.01.-30.06.2024.: 4.508,52 eur

**2.1. PRIHODI**

Ukupni prihodi za 2024. godinu planirani su u iznosu 632.928,01 eura. U polugodišnjem razdoblju ostvareni su prihodi u iznosu 369.139,79 eura što iznosi ostvarenje 58,32% planiranog.

Pregled prihoda prema ekonomskoj klasifikaciji na razini skupine daje se u tabličnom prikazu:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **Skupina** | **Naziv prihoda** | **Plan za 2024.** | **OSTVARENO**  **OD 01.-06.24.** | **INDEKS** |
|  |  |  | **eur** | **eur** | % |
| **PRIHODI UKUPNO** | | | **632.928,01** | **369.139,79** | **58,32** |
|  | **Prihodi poslovanja** | | **632.928,01** | **369.139,79** | **58,32** |
|  | **63** | **Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna** | 556.299,56 | 308.169,22 | 55,40 |
|  | **64** | **Prihod od imovine** | 0,00 |  |  |
|  | **65** | ***Prihod od upravnih i  administrativnih pristojbi*** | 36.860,45 | 25.074,77 | 68,03 |
|  | **66** | ***Prihod od prodaje proizvoda  i pruženih usluga i donacije*** | 3.000,00 | 3.722,63 | 124,09 |
|  | **67** | **Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza** | 36.768,00 | 32.173,17 | 87,50 |
|  | **Prihodi od prodaje nefinancijske imovine** | | **0,00** | **0,00** |  |

Prema izvorima financiranja, prihodi za 2024. godinu planirani su i ostvareni u polugodišnjem razdoblju kako slijedi:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Naziv prihoda** | **Plan za 2024.** | **OSTVARENO OD 01.-06.24.** | **INDEKS** |
|  | **eur** | **eur** | % |
| **PRIHODI UKUPNO** | **632.928,01** | **369.139,79** | **58,32** |
| *Opći prihodi i primici- županijski proračun* | 36.768,00 | 32.173,17 | 87,50 |
| *Pomoći oš* | 581.157,83 | 327.390,62 | 56,33 |
| *Vlastiti prihodi* | 3.000,00 | 2.212,08 | 73,74 |
| *Prihod za posebne namjene* | 12.002,18 | 5.853,37 | 48,77 |
| *Donacije* | 0,00 | 1.510,55 |  |

*2.1.1. Prihodi poslovanja prema ekonomskoj klasifikaciji*

Ukupni prihodi poslovanja za 2024. godinu planirani su u iznosu od 632.928,01 eura a za period 1.1.-30.6.2024. godine ostvareni su prihodi u iznosu od 369.139,79 eura što je 58,91% od planiranog i to ukazuje na činjenicu da smo realno planirali ukupne prihode.

Najveće odstupanje bilježi se na *Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija (66)* indeksom od 124,09% iz razloga što u planu nisu bile planirane donacije, ali kod izvršenja je vidljivo je da smo ostvarili 1.510,55 eura koji se odnosi na donaciju koju je donirao Konzum u materijalnim stvarima za školu, zatim donacijom fizičke osobe za nabavu jastučića za sjedenje za učenike, te prikupljenih sredstava za nabavu zaštitnih folija za staklenu površinu na zidu stepeništa da bi se smanjio ulaz toplinske energije koji će se realizirati do kraja godine.

Što se tiče *Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada (65)* indeks je 68,03% što je nešto više jer smo u ovom periodu primili više uplata za plaću učiteljice u produženom boravku, a koja će biti isplaćena u srpnju i uplatom namjenskih sredstava za kupnju likovnih mapa i kutija za tehničku kulturu za školsku godinu 2024./2025.

*2.1.2.* *Prihodi prema izvorima financiranja*

Na izvoru financiranja *Opći prihodi i primici – županijski proračun* ostvareno je 87,50% iz razloga što u periodu od 1.1.-30.6.2024. je Županija odobrila i rekonstrukciju sustava za grijanje 1.650,00 eura i ugradnju zaštitnih mekanih obloga u dvorani 3 456,04 eura što nije bilo navedeno u planu za 2024. godinu.

Izvor *Vlastiti prihodi* realiziran je u iznosu 73,74% što je nešto više od planiranog za polugodišnje razdoblje, ali s obzirom da u ljetnim mjesecima nema najma dvorane taj iznos se očekuje u godišnjoj realizaciji.

Izvor *Prihodi za posebne namjene* ima indeks 48,77% realiziran je u principu koliko je i planirano.

Izvor prihoda *Pomoći* za koji indeksiznosi 56,59% malo je više od planiranog jer je došlo do povećanja plaća u ožujku 2024. .

Što se tiče izvora financiranja *Donacija one* nisu bile planirane u planu, ali kod izvršenja je vidljivo je da smo ostvarili 1.510,55 eura koji se odnosi na donaciju koju je donirao Konzum u materijalnim stvarima za školu, zatim donacijom fizičke osobe za nabavu jastučića za sjedenje za učenike, te prikupljenih sredstava za nabavu zaštitnih folija za staklenu površinu na zidu stepeništa da bi se smanjio ulaz toplinske energije koji će se realizirati do kraja godine.

**2.2. RASHODI**

Ukupni rashodi za 2024. godinu planirani su u iznosu od 632.928,01 eura. U polugodišnjem razdoblju ostvareni su rashodi u iznosu 364.631,27 eura što iznosi ostvarenje 57,61% planiranih.

Pregled rashoda prema ekonomskoj klasifikaciji na razini skupine daje se u tabličnom prikazu:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **SKUPINA** | **NAZIV RASHODA** | **PLAN ZA 2024.** | **OSTVARENO OD 01.-06.24.** | **INDEKS** |
|  |  |  | **eur** | **eur** | % |
| **RASHODI UKUPNO** | | | **632.928,01** | **364.631,27** | **57,61** |
|  | **Rashodi poslovanja** | | **622.978,01** | **362.470,76** | **58,18** |
|  | 31 | Rashodi za zaposlene | 533.518,23 | 304.455,73 | 57,07 |
|  | 32 | Materijalni rashodi | 77.076,75 | 54.810,66 | 71,11 |
|  | 34 | *Financijski rashodi* | 780,00 | 327,86 | 42,03 |
|  | 37 | Naknade građanima i kućanstvima  na temelju osiguranja i drugih akata | 11.357,30 | 2.615,58 | 23,03 |
|  | 38 | Ostali rashodi | 245,73 | 260,93 | 106,19 |
|  | **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | | **9.950,00** | **2.160,51** | **21,71** |
|  | 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 9.950,00 | 2.160,51 | 21,71 |

Prema izvorima financiranja, rashodi za 2024. godinu planirani su i ostvareni u polugodišnjem razdoblju kako slijedi u tablici:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **NAZIV RASHODA** | **PLAN ZA 2024.** | **OSTVARENO OD 01.-06.24.** | **INDEKS** |
|  | **eur** | **eur** | % |
| **RASHODI UKUPNO** | **632.928,01** | **364.631,27** | **57,61** |
| *Opći prihodi i primici – županijski proračun* | 36.768,00 | 31.919,35 | 86,81 |
| *Pomoći oš* | 581.157,83 | 325.313,47 | 55,98 |
| *Vlastiti prihodi* | 3.000,00 | 1.143,29 | 38,11 |
| *Prihod za posebne namjene* | 12.002,18 | 5.274,61 | 43,95 |
| *Donacije* | 0,00 | 980,55 |  |

*2.2.1. Rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji*

Ukupni rashodi poslovanja za 2024. godinu planirani su u iznosu od 632.928,01 eura a za period 1.1.-30.6.2024. godine ostvareni su rashodi u iznosu od 364.631,27 eura što je 57,61% od planiranog i to ukazuje na činjenicu da dosta realno planirali ukupne rashode a iz razloga što je u prvom polugodištu više rashoda jer su ljetnim mjesecima manji.

Značajnije odstupanje vidljivo je na *Materijalnim rashodima (32)* gdje je indeks 71,11% od planiranog jer su troškovi energije porasli, a i stara škola je dana u najam Općini, pa tu ulaze i troškovi energije i komunalija.

*Rashodi za zaposlene*(31) iznose 57,07% od planiranog jer je došlo do povećanja plaća u ožujku 2024. Prema Dodatku Kolektivnog ugovora za državne službenike i namješteniku.

*Financijski rashodi (34)* su nešto manji od planiranog s indeksom 42,03% jer se obnova certifikata za bankarske i financijske usluge izvršava u drugoj polovici godine.

*Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade (37)* indeks je 23,03% iz razloga što na ovom rashodu troškovi nastanu u drugoj polovici godine i odnose se na nabavu udžbenika i drugih nastavnih materijala koje financiraju državni proračun i lokalna jedinica.

*Ostali rashodi (38)* odnose se na higijenske i menstrualne potrepštine koje financira državni proračun i tu smo planirali prema prošlogodišnjoj realizaciji iz razloga što nismo znali koji će nam iznos sredstava biti odobren.

*Rashodi za nabavu nefinancijske imovine (42) i rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini (45)* realizirani su u značajno manjem iznosu nego što su planirani. Na rashodima za nabavu nefinancijske imovine indeks je 21,71% i tu smo planirali sredstva za opremanje škole i nabavu udžbenika koji su trajni, a realizacija će biti do kraja godine.

2.2.2. *Rashodi prema izvorima financiranja*

*Opći prihodi i primici – županijski proračun* indeks od 86,81% ukazuje na činjenicu da je za ovaj period značajno manje planirano nego je ostvareno, ali to je iz razloga što neke projekte nismo planirali. I to se odnosi na rekonstrukciju sustava za grijanje 1.650,00 eura i ugradnju zaštitnih mekanih obloga u dvorani 3.456,04 eura što nije bilo navedeno u planu za 2024. godinu. S druge strane decentralizirana sredstva za materijalne rashodi i tekuće investicijsko izvršavanje premašuje 50% planiranog je su sredstva za energente potrošena, a i sredstva za tekuće investicijsko održavanje su značajno potrošena jer se radi o novoj školi s puno većom kvadraturom i prema tome i troškovi su veći.

*Vlastiti prihodi,* indeks 38,11% je značajno manji iz razloga što smo u plan predvidjeli da će se u drugom djelu godine utrošiti na jesensko uređenje okoliša i nabavu opreme za tjelesnu kulturu.

*Prihodi za posebne namjene,* na ovom izvoru financiranja indeks iznosi 43,95% pokazuje nešto manje od planiranog je će se ostatak realizirati u drugom polugodištu.

Na izvoru financiranja *Pomoći* indeks iznosi 55.98% što je pokazatelj realnog planiranja rashoda tj. malo je premašen zbog povećanja plaća u ožujku 2024..

Izvor financiranja *Donacije* nisu bile planirane u planu, ali kod izvršenja je vidljivo je da smo ostvarili 1.510,55 eura koji se odnosi na donaciju koju je donirao Konzum u materijalnim stvarima za školu, zatim donacijom fizičke osobe za nabavu jastučića za sjedenje za učenike, te prikupljenih sredstava za nabavu zaštitnih folija za staklenu površinu na zidu stepeništa da bi se smanjio ulaz toplinske energije koji će se realizirati do kraja godine.

*3.Preneseni rezultat*

Planirali smo uravnotežen proračun, ali smo u periodu od 1.1.-30.6.2024. godine ostvarili višak sredstava u iznosu od 4.508,52 eura i to se odnosi na višak sredstava poslovanja. S obzirom da smo iz 2023. godine prenijeli višak sredstava u iznosu od 12.129,42 eura u slijedećem periodu imamo višak sredstava u iznosu od 16.637,94 eura. Na izvoru 5.K.POMOĆI: javlja se VIŠAK 1.068,79 eura, a odnose se na uplaćeni iznos za sufinanciranje plaće za učiteljicu u produženom boravku za lipanj 2024. (1.410,35 eur), uplaćeni iznos od Hrvatskog filmskog saveza (880,00 eur) i manjka na školskoj prehrani koju financira Ministarstvo (1.221,56 eur). Na izvoru 4.L. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE: javlja se VIŠAK 578,76 eur, a odnosi se na uplate učenika u produženom boravku za prehranu i plaću učiteljice za lipanj 2024. Na izvoru3.3. VLASTITI PRIHODI: javlja se VIŠAK 1.068,79 eura, a odnosi se na sredstva od najma školske sportske dvorane i godišnjeg najma za staru školu. Sredstva se planiraju utrošiti za nabavu sportske opreme i materijala za nastavu i uređenje okoliša. Na izvoru 6.3. DONACIJE javlja se VIŠAK 530,00 eura koji se odnosi na uplatu fizičkih osoba i trgovačkih društava, a do kraja godine se planira utrošiti na zaštitne folije za staklene površine da se smanji prodor topline kroz veliku staklenu površinu na jednom djelu zgrade škole. Na izvoru 4. L. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE evidentiran je konto 63911 Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna s iznosom 326,96 eura. Iznos se odnosi na sredstva prikupljena od županijskih škola, a za podmirenje troškova prijevoza učenika na natjecanje iz geografije. Oš Luka je bila organizator prijevoza, a OŠ Klinča Sela organizator natjecanja.

*4.Račun financiranja*

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

Škola se nije zaduživala na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala u izvještajnom razdoblju.

*Izvještaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima*

Škola nema danih zajmova i potraživanja po danim zajmovima u izvještajnom razdoblju.

**DJELOKRUG RADA ŠKOLE**

Osnovna škola Luka u šk. godini 2023./2024. ima 97 učenika u 8 razrednih odjela od I.-VIII. razreda. Od prošle godine u školi se provodi i produženi boravak za učenike od 1. do 3. razreda. Nastava je organizirana u jednoj smjeni - jutarnjoj u petodnevnom radnom tjednu. Produženi boravak nakon redovne nastave u popodnevnom terminu do 16.40 sati.

Nastava (redovita, izborna, dopunska i dodatna, izvannastavne aktivnosti) se izvodi prema Nastavnom planu i programu Ministarstva znanosti i obrazovanja, prema Godišnjem planu i programu Škole te Kurikulumu Škole za 2023./2024. školsku godinu.

**ORGANIZACIJSKA STRUKTURA**

Osnovna škola obavlja djelatnost odgoja i obrazovanja učenika. Ciljevi odgoja i obrazovanja u školskim ustanovama su:

* sustavan način poučavanja učenika, unapređivanje intelektualnog, tjelesnog, društvenog, moralnog, estetskog i duhovnog razvoja učenika u skladu s njihovim sposobnostima i sklonostima
* razvija svijest o nacionalnoj pripadnosti, očuvanju povijesno-kulturne baštine i nacionalnog identiteta,
* odgajanje i obrazovanje, osposobljavanje za odgovorno sudjelovanje u demokratskom i multikulturalnom svijetu, za poštivanje različitosti
* osposobljava učenike za cijelo životno učenje

Sve nabrojeno Škola ostvaruje u sklopu redovne nastave, dodatne, dopunske, izborne nastave te slobodnih aktivnosti, sudjelujući u projektima, organizirajući posjete kulturnim ustanovama, organizirajući izvanučioničku nastavu-izlete.

Zaposleni učitelji rade na vlastitom usavršavanju tj. permanentnim usavršavanjem (seminari, stručni skupovi, aktivi) podižu kvalitetu nastavnog rada.

**ZAKONSKE I DRUGE PODLOGE NA KOJIMA SE ZASNIVA PROGRAM RADA ŠKOLE**

Zakonske podloge na kojima se zasnivaju programi odgoja i obrazovanja su:

* Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi ( „Narodne novine“ broj: 87/08, 86/09, 92/10, 105/10, 90/11, 5/12, 16/12, 86/12, 94/13, 152/14, 7/17,68/18, 98/19, 64/20, 151/22). Njime je propisano da se u državnom proračunu osiguravaju sredstva za financiranje školskih ustanova čiji je osnivač Republika Hrvatska jer osnovne škole obavljaju djelatnost osnovnog odgoja i obrazovanja.
* Zakon o ustanovama (NN br. 76/93, 29/97, 47/99, 35/08, 127/19, 151/22)
* Zakon o državnom proračunu (NN br. 144/21)
* Zakon o javnoj nabavi (NN br. 120/16)
* Zakon o fiskalnoj odgovornosti (NN,111/18)
* Pravilnik o proračunskim klasifikacijama (NN br. 26/10,120/13 i 01/20)
* Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN br. 124/14, 115/15, 87/16, 3/18, 126/19, 108/20)
* Hrvatski pedagoški standard (NN br. 63/08)
* Statut škole,
* Godišnji plan i program rada škole za 2023./2024.
* Kurikulum Škole 2023./2024.

**ISHODIŠTE I POKAZATELJI NA KOJIMA SE ZASNIVAJU IZRAČUNI I OCJENE POTREBNIH SREDSTAVA ZA PROVOĐENJE PROGRAMA**

**Izvori sredstava financiranja rada Osnovne škole su:**

* Državni proračun
* Sredstva osnivača-Proračun Zagrebačke županije
* Proračun jedinice lokalne samouprave-općina Luka i grada Zaprešića
* Prihodi - uplate roditelja i ostale uplate za posebne aktivnosti škole (produženi boravak, izleti, škola u prirodi)
* Vlastiti prihodi
* Prihodi posebne namjene - financiranje radnih bilježnica i sufinanciranje plaće učiteljice u produženom boravku i sl.
* Donacije

**PRIHODI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA**

Plan prihoda za 2024. godinu iz državnog proračuna iznosi 556.299,56 eur, a utrošit će se na rashode za zaposlene: 521.391,67 eur za plaće, doprinose za plaće, ostale rashode za zaposlene - regres, božićnice, naknadu za prijevoz radnika –prema kolektivnom ugovoru te naknada za invalide 1.680,00 eur. 4.162,80 eur za nabavu radnih udžbenika za učenike, a za udžbenike koji se knjiže kao osnovna sredstva 8.950,00 eur, nabavu knjiga za knjižnicu u iznosu od 1.000,00 eur. Od siječnja 2023. godine Ministarstvo financira školsku prehranu za sve učenike i to 1,33 eur po učeniku dnevno. Planirana iznos za školsku prehranu za 2024. godinu iznosi 18.869,36 eur. Ministarstvo financira higijenske menstrualne potrepštine za učenice, planirani iznos je 245,73 eur.

Škola se prijavila na javne pozive Ministarstva znanosti i obrazovanja „Program pozitivne psihologije“ te programi „Knjižnica je zakon! Svaki tjedan, razlog jedan“ te „Čitajmo zajedno“. S obzirom da javni poziv još nije završio planirane iznose nismo mogli ukalkulirati u prijedlog plana za 2024. godinu. Na navedenim natječajima nismo prošli.

Prema polugodišnjoj realizaciji ostvareni su prihodi u ukupnom iznosu 307.842,26 eura ili 53% od planiranih.

Najveći dio je utrošen na plaće za zaposlene i to 286.330,94 eura, naknadu za prijevoz djelatnika na posao 7.233,73 eur i naknadu za invalide 980,00 eur. Utrošeni iznos za školsku prehranu iznosi 13.249,80 eur i nabavu higijenskih menstrualnih potrepština u iznosu 260,93.

**PRIHODI OD OSNIVAČA- ZAGREBAČKE ŽUPANIJE**

Zagrebačka županija prema *Odluci o kriterijima i mjerilima za utvrđivanje bilančnih prava za financiranje minimalnog financijskog standarda javnih potreba osnovnih škola*, osigurava sredstva koja su nužna za realizaciju nastavnog plana i programa osnovnoškolskog obrazovanja. Rashode i izdatke smo planirali u skladu s realnim potrebama naše ustanove i prema navedenim Uputama za izradu proračuna. Sredstva su planirana za materijalne i financijske rashode - opće troškove, troškove energenata, prijevoz učenika i liječničke preglede zaposlenika te za materijal, dijelove i usluge tekućeg i investicijskog održavanja škole.

Planirana sredstva iznose 23.270,00 eura za materijalne i financijske rashode, 3.967,00 eura za tekuće i investicijsko održavanje te za pojačane standarde u školstvu 8.531,00 eura. Planirana sredstva za NOVU ŠKOLSKU SHEMU VOĆA I POVRĆA TE MLIJEKA I MLIJEČNIH PROIZVODA TE MEDNOG DANA iznose 1.000,00 eura, a izvor financiranja je Ministarstvo poljoprivrede.

Prema polugodišnjoj realizaciji ostvareni su prihodi u ukupnom iznosu 32.173,17 eura ili 53% od planiranih, a ukupni rashodi 31.919,35 eura ili 86,81% od planiranih. Razlika između prihoda i rashoda se odnosi na Školsku shemu voća i mlijeka u školama.

Decentralizirana sredstva (minimalni standardi u osnovnim školama ) iznose 71,35%. od plana i tekuće investicijsko održavanje 65,12% od plana. U polugodišnjem razdoblju Županija je odobrila i rekonstrukciju sustava za grijanje 1.650,00 eura i ugradnju zaštitnih mekanih obloga u dvorani 3 456,04 eura što nije bilo navedeno u planu za 2024. godinu.

**PRIHODI OD JEDINICE LOKALNE SAMOUPRAVE-OPĆINE LUKA-GRAD ZAPREŠIĆ**

Jedinica lokalne samouprave - općina Luka svake godine u svojem proračunom planira sredstva za sufinanciranje: za sufinanciranje ŠSD, sufinanciranje školskih natjecanja. Radne materijale u iznosu od 6.348,22 eur i sufinanciranje troška plaće i materijalnih troškova produženog boravka u iznosu 10.482,88 eura.

Grad Zaprešić sufinancira radne materijale za učenike svojeg upisnog područja u iznosu od 549,51 eur.

Prema polugodišnjoj realizaciji ostvareni su prihodi u ukupnom iznosu 18.158,36 eura ili 104,47% od planiranih, a ukupni rashodi 16.748,07 eura ili 96,36%% od planiranih.

**PRIHODI POSEBNE NAMJENE**

Odnose se na uplate za školsku prehranu učenika u produženom boravku od strane roditelja u iznosu 2.700,16 eura i sufinanciranje plaće učiteljice u produženom boravku u iznosu 8.282,02 eura i radnih materijala za produženi boravak u iznosu 120,00 eur.

Prema polugodišnjoj realizaciji ostvareni su prihodi u ukupnom iznosu 5.853,37 eura ili 53% od planiranih, a ukupni rashodi 5.274,61 eura ili 48% od planiranih.

**VLASTITI PRIHODI**

U financijskom planu za 2024. godinu sredstva od najma dvorane iznose 3.000,00 eur.

Prema polugodišnjoj realizaciji ostvareni su prihodi u ukupnom iznosu 2.212,08 eura ili 73,74% od planiranih, a ukupni rashodi 1.143,29 eura ili 38,11% od planiranih.

**DONACIJE**

U financijskom planu za 2024. godinu nisu predviđena sredstva od donacija.

U planu nisu bile planirane donacije, ali kod izvršenja je vidljivo je da smo ostvarili 1.510,55 eura koji se odnosi na donaciju koju je donirao Konzum u materijalnim stvarima za školu, zatim donacijom fizičke osobe za nabavu jastučića za sjedenje za učenike, te prikupljenih sredstava za nabavu zaštitnih folija za staklenu površinu na zidu stepeništa da bi se smanjio ulaz toplinske energije koji će se realizirati do kraja godine.

**RASHODI POSLOVANJA**

**NAZIV PROGRAMA**

* **MINIMALNI STANDARD U OSNOVNOM ŠKOLSTVU - MATERIJALNI I FINANCIJSKI RASHODI OŠ - 1001**
* **MJERA IZ PLANA RAZVOJA ZAGREBAČKE ŽUPANIJE ZA PERIOD 2021. -2027.**
* **Mjera: 4.3. – Unaprjeđenje odgojno – obrazovnih usluga**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| OZNAKA PROGRAMA | NAZIV PROGRAMA | PLAN 2024. | OSTVARENJE 1.-6.2024. | INDEKS % |
| 1001 | MINIMALNI STANDARD U OSNOVNOM ŠKOLSTVU – MATERIJALNI I FINANCIJSKI RASHODI | 23.270,00 | 16.850,71 | 72,41 |
| 1001 | TEKUĆE I INVESTICIJSKO ODRŽAVANJE | 3.967,00 | 2.583,22 | 65,12 |
| Ukupno | | 27.237,00 | 19433,93 | 71,35 |

**OPIS PROGRAMA**

* minimalni financijski standard u osnovnom školstvu nužan je za realizaciju nastavnog plana i programa; osiguravaju se sredstva za opće troškove osnovnih škola, trošak energenata, prijevoz učenika, liječnički pregledi zaposlenika, sredstva za materijal, dijelove i usluge tekuće i investicijskog održavanja;

**OPĆI CILJ**

* Odgoj i obrazovanje učenika osnovnih škola

**POSEBNI CILJEVI**

* stvaranje uvjeta za realizaciju nastavnog plana i programa

**ZAKONSKA OSNOVA ZA UVOĐENJE PROGRAMA**

* Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi
* Uredba o načinu izračuna iznosa pomoći izravnanja za decentralizirane funkcije jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave
* Odluka o kriterijima i mjerilima za utvrđivanje bilančnih prava za financiranje minimalnog financijskog standarda javnih potreba osnovnog školstva
* Državni pedagoški standard sustava odgoja i obrazovanja

**NAZIV AKTIVNOSTI**

* **RASHODI POSLOVANJA –1001 A100001**

**OPIS AKTIVNOSTI**

* minimalni financijski standard u osnovnom školstvu nužan je za realizaciju nastavnog plana i programa; osiguravaju se sredstva za opće troškove osnovnih škola, trošak energenata, prijevoz učenika, liječničke preglede zaposlenika.

**OPĆI CILJ**

* Odgoj i obrazovanje učenika osnovnih škola

**POSEBNI CILJEVI**

* stvaranje uvjeta za realizaciju nastavnog plana i programa u osnovnim školama kojima je osnivač Zagrebačka županija

**ZAKONSKA OSNOVA ZA UVOĐENJE PROGRAMA**

* Zakon o lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi
* Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi
* Uredba o načinu izračuna iznosa pomoći izravnanja za decentralizirane funkcije jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave
* Odluka o kriterijima i mjerilima za utvrđivanje bilančnih prava za financiranje minimalnog financijskog standarda javnih potreba osnovnog školstva

**ISHODIŠTE I POKAZATELJI NA KOJIMA SE ZASNIVAJU IZRAČUNI I OCJENE** **POTREBNIH SREDSTAVA**

* podaci o trošku energenata OŠ u prethodnoj godini (stvarne potrebe škola)
* podaci o zaposlenicima OŠ (za liječničke preglede zaposlenika)
* podaci o broju učenika, razrednih odjela i zgrada
* podaci o broju učenika u prijevozu

**RAZLOZI ODSTUPANJA**

* Nema značajnih odstupanja

**POKAZATELJI USPJEŠNOSTI**

* Pokazatelji učinka: Uspješno provedeni predviđeni nastavni programi. Osigurani materijalni uvjeti za poslovanje škola
* Pokazatelji rezultata: Osigurana sredstava za minimalni standard u osnovnom školstvu: materijalni troškovi škola, energenti, prijevoz učenika, liječnički pregledi zaposlenika, čime se osigurava nesmetani odlazak i dolazak u škole za učenike i zaposlenike. Sustavna kontrola zdravlja zaposlenika u osnovnim školama. Školu pohađa **97** učenika u **8** razredna odjeljenja. Prijevoz učenika koristiti oko **66** učenika, a liječničke preglede obavilo je **7** zaposlenika škola u veljači 2024..

**IZVOR FINANCIRANJA**

* Opći prihodi i primici

**NAZIV AKTIVNOSTI**

* **TEKUĆE INVESTICIJSKO ODRŽAVANJE – MINIMALNI STANDARD – 1001 A100002**

**OPIS AKTIVNOSTI**

* sredstvima za minimalni financijski standard u osnovnom školstvu osigurava se nabava materijala, dijelova i usluga tekućeg i investicijskog održavanja; te financiranje intelektualnih usluga povezanih sa tekućim investicijskim održavanjem

**OPĆI CILJ**

* Održavanje školskih objekata

**POSEBNI CILJEVI**

* stvaranje uvjeta za realizaciju nastavnog plana i programa u osnovnim školama kojima je osnivač Zagrebačka županija

**ZAKONSKA OSNOVA ZA UVOĐENJE PROGRAMA**

* Zakon o lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi
* Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi
* Uredba o načinu izračuna iznosa pomoći izravnanja za decentralizirane funkcije jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave
* Odluka o kriterijima i mjerilima za utvrđivanje bilančnih prava za financiranje minimalnog financijskog standarda javnih potreba osnovnog školstva

**ISHODIŠTE I POKAZATELJI NA KOJIMA SE ZASNIVAJU IZRAČUNI I OCJENE** **POTREBNIH SREDSTAVA**

* podaci o broju učenika, razrednih odjela i zgrada

**RAZLOZI ODSTUPANJA**

* Nema značajnih odstupanja

**POKAZATELJI USPJEŠNOSTI**

* Pokazatelji učinka: Osigurano održavanje školskih objekata
* Pokazatelji rezultata: Održavanje školskih objekata

**IZVOR FINANCIRANJA**

* Opći prihodi i primici

**NAZIV AKTIVNOSTI**

* **ENERGENTI – 1001 A100003**

**OPIS AKTIVNOSTI**

* sredstvima za energente osiguravaju se dodatna financijska sredstva za podmirenje povećanih troškova za energente osnovnih škola

**OPĆI CILJ**

* Odgoj i obrazovanje učenika osnovnih škola

**POSEBNI CILJEVI**

* stvaranje uvjeta za realizaciju nastavnog plana i programa u osnovnim školama kojima je osnivač Zagrebačka županija

**ZAKONSKA OSNOVA ZA UVOĐENJE PROGRAMA**

* Zakon o lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi
* Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi

**ISHODIŠTE I POKAZATELJI NA KOJIMA SE ZASNIVAJU IZRAČUNI I OCJENE POTREBNIH SREDSTAVA**

* podaci o trošku energenata OŠ (stvarne potrebe škola)

**RAZLOZI ODSTUPANJA**

* Aktivnost je dodana tijekom 2022. godine zbog značajnijih utrošaka sredstava

**POKAZATELJI USPJEŠNOSTI**

* Pokazatelji učinka: Osigurani materijalni uvjeti za poslovanje škola
* Pokazatelji rezultata: Osigurana financijska sredstva za podmirenje povećanih troškova energenata škole

U polugodišnjem razdoblju nije bilo realizacije na toj aktivnosti.

**IZVOR FINANCIRANJA**

* Opći prihodi i primici

**NAZIV PROGRAMA**

**KAPITALNO ULAGANJE U OSNOVNO ŠKOLSTVO – 1001**

**OPIS KAPITALNOG PROJEKTA**

OŠ Luka u školskoj godini 2023./24. pohađalo je 97 učenika u 8 razrednih odjeljenja, u jednoj smjeni u novoj zgradi.

Stara zgrada je stari derutni objekt, zaštićeno kulturno dobro, koji nije zadovoljavao kriterije državnog pedagoškog standarda.

Stara školska zgrada dana je u zakup Općini Luka, 11. travnja 2023. godine, a ugovor je potpisan na razdoblje od godinu dana. Mjesečni najam iznosi 1,00 euro. U travnju 2024. godine ugovor je produljen na 12 mjeseci uz najam od 1,00 euro mjesečno koje je uplaćeno u cijelosti u svibnju 2024.

**OPĆI CILJ**

Stvaranje sigurnog i ugodnog školskog okruženja, te podizanje kvalitete izvođenja nastave.

**ZAKONSKA OSNOVA ZA UVOĐENJE KAPITALNOG PROJEKTA**

Državni pedagoški standard osnovnoškolskog sustava odgoja i obrazovanja

**ISHODIŠTE I POKAZATELJI NA KOJIMA SE ZASNIVAJU IZRAČUNI I OCJENE POTREBNIH SREDSTAVA**

Vrijednost ugovora

**RAZLOZI ODSTUPANJA**

Nema odstupanja

**POKAZATELJI USPJEŠNOSTI**

Pokazatelji učinka: Izgradnjom škole podiže se kvaliteta obrazovanja u školi, stvara se sigurno i ugodno školsko okruženje, povećava se energetska učinkovitost škola te se značajno smanjuju troškovi održavanja. Vidljivo se podiže kvaliteta života u području, bolje se razvija interakcija škole i lokalne zajednice te se stvara privlačna prepoznatljivost.

Pokazatelji rezultata: Završetak izgradnje i opremanja škole u 2022. godini.

**Školska godina 2022./2023. započela je u novoj školskoj zgradi.**

**NAZIV PROGRAMA**

**KAPITALNO ULAGANJE U OSNOVNO ŠKOLSTVO – 1002**

**MJERA IZ PLANA RAZVOJA ZAGREBAČKE ŽUPANIJE ZA PERIOD 2021. -2027.**

* **Mjera: 4.3. – Unaprjeđenje odgojno – obrazovnih usluga**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| OZNAKA PROGRAMA | NAZIV PROGRAMA | PLAN 2024. | OSVARENJE 1.-6.2024. | INDEKS % |
| 1002 | KAPITALNO ULAGANJE | 0,00 | 2.150,00 |  |
| **Ukupno** | | 0,00 | 8.531,00 |  |

**OPIS KAPITALNOG PROJEKTA**

Osnivač po potrebi ili odlukama Skupštine financira dodatna ulaganja kroz projekte Oprema škole i Knjige za školsku knjižnicu.

**OPĆI CILJ**

* Odgoj i obrazovanje učenika osnovnih škola

**POSEBNI CILJEVI**

* Stvaranje tehničkih i materijalnih uvjeta za realizaciju nastavnog plana i programa u osnovnim školama kojima je osnivač Zagrebačka županija

**ZAKONSKA OSNOVA ZA UVOĐENJE PROGRAMA**

* Zakon o lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi
* Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi

**ISHODIŠTE I POKAZATELJI NA KOJIMA SE ZASNIVAJU IZRAČUNI I OCJENE POTREBNIH SREDSTAVA**

* Podaci o stvarnim potrebama ukoliko treba nešto popraviti ili zamijeniti na objektu i stvarnih potreba za nadopunu lektirnih naslova u knjižnici

**RAZLOZI ODSTUPANJA**

* nema odstupanja

**POKAZATELJI USPJEŠNOSTI**

* Pokazatelji učinka: Osigurani materijalni uvjeti za poslovanje škola
* Pokazatelji rezultata: Osigurana financijska sredstva za podmirenje troškova materijala i radova i troškove nabave novih knjiga za knjižnicu.

U travnju 2024. ugrađene su mekane obloge u dvorani za zaštitu iza golova da bi se spriječilo uništavanje zidova.

Trošak materijala i radova za mekane obloge u dvorani iznosio je 1.650,00 eura. Sredstva za nabavu lektirnih naslova za knjižnicu iznosio je 500,00 eura.

**IZVOR FINANCIRANJA**

* Opći prihodi i primici

**NAZIV PROGRAMA**

**TEKUĆE I INVESTICIJSKO ODRŽAVANJE U ŠKOLSTVO – 1003**

**MJERA IZ PLANA RAZVOJA ZAGREBAČKE ŽUPANIJE ZA PERIOD 2021. -2027.**

* **Mjera: 4.3. – Unaprjeđenje odgojno – obrazovnih usluga**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| OZNAKA PROGRAMA | NAZIV PROGRAMA | PLAN 2024. | OSTVARENJE 1.6.2024. |  |
| 1002 | **TEKUĆE I INVESTICIJSKO ODRŽAVANJE U ŠKOLSTVO** | 0,00 | 3.456,04 |  |
|  | |  |  |  |

**OPIS KAPITALNOG PROJEKTA**

Osnivač po potrebi ili odlukama Skupštine financira dodatna ulaganja kroz program tekućeg i investicijskog održavanja u školstvu, a što nije obuhvaćeno minimalnim standardima

**OPĆI CILJ**

* Odgoj i obrazovanje učenika osnovnih škola

**POSEBNI CILJEVI**

* Stvaranje tehničkih i materijalnih uvjeta za realizaciju nastavnog plana i programa u osnovnim školama kojima je osnivač Zagrebačka županija

**ZAKONSKA OSNOVA ZA UVOĐENJE PROGRAMA**

* Zakon o lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi
* Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi

**ISHODIŠTE I POKAZATELJI NA KOJIMA SE ZASNIVAJU IZRAČUNI I OCJENE POTREBNIH SREDSTAVA**

* Podaci o stvarnim potrebama ukoliko treba nešto popraviti ili zamijeniti na objektu

**RAZLOZI ODSTUPANJA**

* nema odstupanja

**POKAZATELJI USPJEŠNOSTI**

* Pokazatelji učinka: Osigurani materijalni uvjeti za poslovanje škola
* Pokazatelji rezultata: Osigurana financijska sredstva za podmirenje troškova materijala i radova

U veljači 2024. Izvršena je rekonstrukcija na sustavu grijanja koja je bila potrebna jer neki prostori se nisu dovoljno grijali, a u drugima je bila previsoka temperatura. Trošak ugrađenih dijelova i radovi iznosili su 3.456,04 eura.

**NAZIV PROGRAMA**

* **POJAČANI STANDARD U ŠKOLSTVU 1001**

**MJERA IZ PLANA RAZVOJA ZAGREBAČKE ŽUPANIJE ZA PERIOD 2021. -2027.**

* **Mjera: 4.3. – Unaprjeđenje odgojno – obrazovnih usluga**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| OZNAKA PROGRAMA | NAZIV PROGRAMA | PLAN 2024. | OSVARENJE 1.-6.2024. | INDEKS % |
| 1001 | POJAČANI STANDARD U ŠKOLSTVU | 8.531,00 | 5.997,42 | 70,30 |
|  |  |  |  |  |
| **Ukupno** | | 8.531,00 | 5.997,42 | 70,30 |

**OPIS PROGRAMA**

* Radi se programu pojačanog standarda u školstvu – projekti koji podižu 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**

* Zadržavanje postojećih standarda u školstvu, poticanje novih projekata i aktivnosti, te osiguranje uvjeta za unaprjeđenje kvalitete života djece i mladeži

**POSEBNI CILJEVI**

* poticanje darovitih i socijalno ugroženih učenika i studenata kroz sustav stipendiranja
* organizacija županijskih natjecanja, te nagrađivanje najuspješnijih učenika
* realizacija projekata i aktivnosti koji učenicima omogućavaju razvoj dodatnih znanja i vještina
* razvijanje ekološke svijesti i provođenje programa zaštite okoliša
* prevencija nasilja među djecom i mladima
* potpore projektima međunarodne suradnje i partnerstva u EU projektima
* energetska učinkovitost u školama

**ZAKONSKA OSNOVA ZA UVOĐENJE PROGRAMA**

* Zakon o lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi
* Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi

**NAZIV AKTIVNOSTI**

* **E-TEHNIČAR – 1001 T1000041**

**OPIS AKTIVNOSTI**

* Carnet je pokrenuo program kojim oprema županijske školske informatičkom opremom, prema ugovoru je Zagrebačka županija dužna sufinancirati rad djelatnika škola za održavanje opreme.

**OPĆI CILJ**

* Poboljšavanje kvalitete izvođenja nastave

**POSEBNI CILJEVI**

* Opremanje škola sukladno prema Državnom pedagoškom standardu

**ZAKONSKA OSNOVA ZA UVOĐENJE AKTIVNOSTI**

* Državni pedagoški standard osnovnoškolskog sustava odgoja i obrazovanja

**ISHODIŠTE I POKAZATELJI NA KOJIMA SE ZASNIVAJU IZRAČUNI I OCJENE** **POTREBNIH SREDSTAVA**

* stvarni troškovi iz prethodnih godina

**RAZLOZI ODSTUPANJA**

* Nema značajnih odstupanja

**POKAZATELJI USPJEŠNOSTI**

* Pokazatelji učinka: Poboljšanje kvalitete izvođenja nastave
* Pokazatelji rezultata: Sudjelovanje škola u projektu e- tehničar, redovito održavanje informatičke opreme, te dodjela sredstva školama za provedbu projekta E – tehničari

U prvom polugodištu 2024. djelatniku koji obavlja poslove E-tehničara nije izvršena uplata, realizacija će se realizirati u drugom polugodištu.

**IZVOR FINANCIRANJA**

* Opći prihodi i primici

**NAZIV PROJEKTA**

* **PRSTEN POTPORE VI.– 1001 T100055**

**OPIS PROJEKTA**

* sufinanciranje rada pomoćnika u nastavi i stručnih komunikacijskih posrednika za učenike s teškoćama u razvoju u osnovnim i srednjim školama kojima je osnivač Zagrebačka županija

**OPĆI CILJ**

* omogućiti jednake uvjete školovanja za sve učenike koji pohađaju redovite osnovnoškolske i srednjoškolske odgojno-obrazovne ustanove na području Zagrebačke županije

**POSEBNI CILJEVI**

* obrazovanje učenika s teškoćama u razvoju u skladu s njihovim potrebama i mogućnostima

**ZAKONSKA OSNOVA ZA UVOĐENJE PROJEKTA**

* Zakon o lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi
* Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi
* Pravilnik o pomoćnicima u nastavi i stručnim komunikacijskim posrednicima

**ISHODIŠTE I POKAZATELJI NA KOJIMA SE ZASNIVAJU IZRAČUNI I OCJENE POTREBNIH SREDSTAVA**

* Podaci osnovnih škola o broju potrebnih pomoćnika – analiza potreba
* Odluke o ostvarivanju prava na potporu pomoćnika u nastavi / stručnog komunikacijskog posrednika
* Suglasnosti Ministarstva znanosti i obrazovanja za uključivanje pomoćnika u nastavi/stručnih komunikacijskih posrednika

**RAZLOZI ODSTUPANJA**

* Nema značajnih odstupanja –

**POKAZATELJI USPJEŠNOSTI**

* Pokazatelj učinka: obrazovanje učenika s teškoćama u skladu s njihovim potrebama i mogućnostima
* Pokazatelji rezultata: **1** učenik s teškoćama u razvoju koji ima osiguranu potporu pomoćnika u nastavi/stručnih komunikacijskih posrednika, **1** pomoćnika u nastavi/stručnih komunikacijskih posrednika u partnerskim ustanovama.

**IZVOR FINANCIRANJA**

* Opći prihodi i primici

**OPIS PROJEKTA**

* sufinanciranje rada pomoćnika u nastavi i stručnih komunikacijskih posrednika za učenike s teškoćama u razvoju u osnovnim školama kojima je osnivač Zagrebačka županija

**OPĆI CILJ**

* omogućiti jednake uvjete školovanja za sve učenike koji pohađaju redovite osnovnoškolske odgojno-obrazovne ustanove na području Zagrebačke županije

**POSEBNI CILJEVI**

* obrazovanje učenika s teškoćama u razvoju u skladu s njihovim potrebama i mogućnostima

**ZAKONSKA OSNOVA ZA UVOĐENJE PROJEKTA**

* Zakon o lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi
* Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi
* Pravilnik o pomoćnicima u nastavi i stručnim komunikacijskim posrednicima

**ISHODIŠTE I POKAZATELJI NA KOJIMA SE ZASNIVAJU IZRAČUNI I OCJENE POTREBNIH SREDSTAVA**

* Podaci osnovnih škola o broju potrebnih pomoćnika – analiza potreba
* Odluke o ostvarivanju prava na potporu pomoćnika u nastavi / stručnog komunikacijskog posrednika
* Suglasnosti Ministarstva znanosti i obrazovanja za uključivanje pomoćnika u nastavi/stručnih komunikacijskih posrednika

**RAZLOZI ODSTUPANJA**

* Nema značajnih odstupanja

**POKAZATELJI USPJEŠNOSTI**

* Pokazatelj učinka: obrazovanje učenika s teškoćama u skladu s njihovim potrebama i mogućnostima
* Pokazatelji rezultata: **1** učenik s teškoćama u razvoju koji imaju osiguranu potporu pomoćnika u nastavi/stručnih komunikacijskih posrednika, **1** pomoćnik u nastavi u partnerskim ustanovama

Realizacija u prvom polugodištu iznosi 5.997,42 eura što iznosi 134,01 % od planiranog iznosa, a razlog su promjene Zakona o porezu na dohodak gdje se ukidaju prirezi i uvode se umanjenja na doprinose za mirovinsko osiguranje prvog stupa.

**IZVOR FINANCIRANJA**

* Opći prihodi i primici

**PROGRAM: 1001 POTICAJ KORIŠTENJA SREDSTAVA IZ EU FONDOVA**

**Tekući projekt: NOVA ŠKOLSKA SHEMA VOĆA I POVRĆATE MLIJEKA I MLIJEČNIH PROIZVODA I MEDNI DAN**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| OZNAKA PROGRAMA | NAZIV PROGRAMA | Plan 2024. | Ostvarenje 1.-6.2024. | Indeks % |
| 1001 | POTICANJE KORIŠTENJE SREDSTAVA IZ EU FONDOVA -NOVA ŠKOLSKA SHEMA VOĆA I POVRĆA TE MLIJEKA I MLIJEČNIH PROIZVODA | 1.000,00 | 881,96 | 88,20 |
|  | | | | |
| **Ukupno** | | 1.000,00 | 881,96 | 88,20 |

**OPIS PROJEKTA:**

podjela besplatnih obroka voća, povrća, mlijeka i mliječnih proizvoda te edukativne aktivnosti za djecu u osnovnim i srednjim školama

**OPĆI CILJ:**

* povećanja unosa svježeg voća i povrća te mlijeka i mliječnih proizvoda te smanjenja unosa hrane s visokim sadržajem masti, šećera i soli u svakodnevnoj prehrani učenika,
* podizanja razine znanja o važnosti zdrave prehrane i nutritivnim vrijednostima svježeg voća i povrća te mlijeka i mliječnih proizvoda,
* podizanje razine znanja i važnosti za zdravlje korištenjem meda domaćih medara i edukacije učenika u cilju smanjenja otpada od hrane.

**ZAKONSKA OSNOVA ZA UVOĐENJE PROJEKTA**

* Pravilnik o provedbi Nacionalne strategije za provedbu školske sheme voća i povrća te mlijeka i mliječnih proizvoda od školske godine 2017./2018. do 2022./2023. ([NN 93/21,](https://narodne-novine.nn.hr/clanci/sluzbeni/2021_08_93_1672.html)[16/22)](https://narodne-novine.nn.hr/clanci/sluzbeni/2022_02_16_165.html)

**ISHODIŠTE I POKAZATELJI NA KOJIMA SE ZASNIVAJU IZRAČUNI I OCJENE POTREBNIH SREDSTAVA**

* Broj učenika na osnovi podataka iz E-matice na dan 30.09.2023. (96 učenika)

**RAZLOZI ODSTUPANJA**

* Nema značajnih odstupanja

**POKAZATELJI USPJEŠNOSTI**

* Pokazatelj učinka: djeca nadopunjuju zdrave obroke i razvijaju pravilne prehrambene navike
* Pokazatelj rezultata: U školskoj shemi sudjeluje **96** učenika, a u mednom danu **10** učenika prvog razreda

**IZVOR FINANCIRANJA**

* Ministarstvo poljoprivrede

**NAZIV PROGRAMA**

* **PROGRAMI OSNOVNIH ŠKOLA IZVAN ŽUPANIJSKOG PRORAČUNA - 1001 –**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | | OZNAKA PROGRAMA | NAZIV PROGRAMA | Plan 2024. | OSTVARENO 1.-6.2024 | INDEKS % | | 1001 | PROGRAM OSNOVNIH ŠKOLA IZVAN ŽUPANIJSKOG PRORAČUNA | 596.160,01 | 332.711,92 | 55,81 | |  | | | | | |  | |  |  |  | |  |

**OPIS PROGRAMA**

* Ovim programom se financiraju rashodi nužni za realizaciju obrazovnog program koji se financiraju iz vlastitih prihoda, pomoći, prihoda za posebne namjene i donacija, Osiguravaju se sredstva za: plaće djelatnika, prehrana u školskoj kuhinji za učenike u produženom boravku, uređenje okoliša, dodatni materijali za rad u produženom boravku dio troškova za energente i komunalne usluge

**OPĆI CILJ**

* Odgoj i obrazovanje učenika osnovnih škola

**POSEBNI CILJEVI**

* Stvaranje jednakih uvjeta školovanja na području cijele Zagrebačke županije koji zadovoljavaju Državni pedagoški standard osnovnoškolskog sustava odgoja i obrazovanja

**ZAKONSKA OSNOVA ZA UVOĐENJE PROGRAMA**

* Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi
* Državni pedagoški standard sustava odgoja i obrazovanja

**NAZIV AKTIVNOSTI**

* **RASHODI POSLOVANJA- 1001 A100001**

**OPIS AKTIVNOSTI**

* Ovom aktivnošću se financiraju rashodi nužni za realizaciju nastavnog plana i programa, osiguravaju se sredstva za opće troškove osnovnih škola, trošak energenata i ostalo.

**OPĆI CILJ**

* Odgoj i obrazovanje učenika osnovnih škola

**POSEBNI CILJEVI**

* Stvaranje uvjeta za realizaciju nastavnog plana i programa

**ZAKONSKA OSNOVA ZA UVOĐENJE AKTIVNOSTI**

* Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi

**ISHODIŠTE I POKAZATELJI NA KOJIMA SE ZASNIVAJU IZRAČUNI I OCJENE** **POTREBNIH SREDSTAVA**

* Broj učenika: 97
* Broj djelatnika: 35

**RAZLOZI ODSTUPANJA**

* Nema značajnih odstupanja

**POKAZATELJI USPJEŠNOSTI**

* Pokazatelj učinka: Uspješno provedeni predviđeni nastavni programi. Osigurani materijalni uvjeti za poslovanje škola
* Pokazatelj rezultata: Osigurana sredstava za provedbu nastavnog plana i programa: materijalni trošak škole, energenti, Školu pohađa **97** učenika u **8** razredna odjeljenja.

Polugodišnje izvršenje iznosi 8.567,66 eura što je 72,63 % od planiranih 11.795,73 eura.

**IZVOR FINANCIRANJA**

* Vlastiti prihodi
* Prihodi za posebne namjene
* Pomoći
* Donacije

**NAZIV AKTIVNOSTI**

**ADMINISTRATIVNO, TEHNIČKO I STRUČNO OSOBLJE- 1001 A100002**

**OPIS AKTIVNOSTI**

* Ovom aktivnošću se financiraju plaće zaposlenika, doprinosi za zdravstveno, prijevoz zaposlenika i ostali rashodi za zaposlene.

**OPĆI CILJ**

* Učinkovita odgojno obrazovna ustanova. Efikasna i pravovremena provedba nastavnog programa.
* Obnašanje poslova i zadaća propisanih Pravilnikom koji uređuje unutarnje ustrojstvo

**POSEBNI CILJEVI**

* Osigurati brzu i učinkovitu podršku učenicima
* Implementirati i razvijati programe koji učenicima pomažu pri razvoju dodatnih vještina i znanja
* Osigurati organizacijske, materijalne, tehničke i druge uvjete za redovan rad Osnovne škole

**ZAKONSKA OSNOVA ZA UVOĐENJE AKTIVNOSTI**

* **Zakon o plaćama u javnim službama**
* **Temeljni kolektivni ugovor**
* **Zakon o porezu na dohodak**
* **Interni akti i pravilnici**
* **Zakon o tržištu rada**

**ISHODIŠTE I POKAZATELJI NA KOJIMA SE ZASNIVAJU IZRAČUNI I OCJENE** **POTREBNIH SREDSTAVA**

* Broj zaposlenih: **23** djelatnika visoka stručna sprema, **4** djelatnika viša stručna sprema i **7** djelatnika srednja stručna sprema

**RAZLOZI ODSTUPANJA**

* Nema značajnih odstupanja

**POKAZATELJI USPJEŠNOSTI**

* Pokazatelji učinka: Osigurati kvalitetno obrazovanje Osnovne škole, te sve popratne aktivnosti koje su nužne kao podrška obrazovnom sustavu, a koje su u nadležnosti Osnovne škole.
* Pokazatelji rezultata: Uspješno izvršenje zadaća iz djelokruga Osnovne škole.

Polugodišnje izvršenje iznosi 294.544,67 eura što je 56,31 % od planiranih 523.071,67 eura.

**IZVOR FINANCIRANJA**

* Prihod za posebne namjene
* Pomoći

**NAZIV TEKUĆEG PROJEKTA**

* **ŠKOLSKA KUHINJA- 1001 T100003**

**OPIS AKTIVNOSTI**

* Pripreme i podjele obroka u skladu sa standardima i normativima.

**OPĆI CILJ**

* Osiguravanje kvalitetne prehrane učenika

**POSEBNI CILJEVI**

* Razvoj pravilnih prehrambenih navika
* educiranju učenika o pravilnoj prehrani

**ZAKONSKA OSNOVA ZA UVOĐENJE AKTIVNOSTI**

* Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi
* Preporuke i Upute Hrvatskog zavoda za javno zdravstvo i Ministarstva znanosti i obrazovanja

**ISHODIŠTE I POKAZATELJI NA KOJIMA SE ZASNIVAJU IZRAČUNI I OCJENE** **POTREBNIH SREDSTAVA**

* Broj učenika koji sudjeluje u prehrani - **97** učenika

**RAZLOZI ODSTUPANJA**

* Nema značajnih odstupanja

**POKAZATELJI USPJEŠNOSTI**

* Pokazatelj učinka: osigurati da školski program i obrazovne aktivnosti olakšaju djeci razvijanje pravilnih prehrambenih navika i osiguraju kvalitetnu prehranu
* Pokazatelj rezultata: U školskoj prehrani sudjeluje **97** učenika

Polugodišnje izvršenje iznosi 13.249,80 eura što je 70,22 % od planiranih 18.869,36 eura.

**IZVOR FINANCIRANJA**

* Pomoći - Ministarstvo

**NAZIV TEKUĆEG PROJEKTA**

**ŠKOLSKA SPORTSKA DRUŠTVA- 1001 T100026**

**OPIS AKTIVNOSTI**

* Školska sportska društva osnivaju se radi provođenja izvannastavnih školskih sportskih aktivnosti učenika te sudjelovanja u programima školskih sportskih saveza, odnosno Hrvatskog školskog sportskog saveza.

**OPĆI CILJ**

* Uključivanje što većeg broja učenika u izvannastavne sportske aktivnosti

**POSEBNI CILJEVI**

* sustavno planiranje, organiziranje i provedba sportskih aktivnosti za učenike kao dio izvannastavnih sadržaja škole
* poticati uključivanje što većeg broja učenika u školske sportske aktivnosti, a posebice učenika s invaliditetom,

**ZAKONSKA OSNOVA ZA UVOĐENJE AKTIVNOSTI**

* Zakon o sportu
* Pravilnik o načinu osnivanja, zadaćama, djelokrugu i načinu rada školskih sportskih društava

**ISHODIŠTE I POKAZATELJI NA KOJIMA SE ZASNIVAJU IZRAČUNI I OCJENE** **POTREBNIH SREDSTAVA**

* stvarni troškovi projekata iz prethodnih godina

**RAZLOZI ODSTUPANJA**

* Nema značajnih odstupanja

**POKAZATELJI USPJEŠNOSTI**

* Pokazatelj učinka: potaknuti nove projekte i aktivnosti, potaknuti suradnju prosvjetnih djelatnika u osnovnom, usavršavanje i obrazovanje prosvjetnih djelatnika
* Pokazatelj rezultata: sudjelovanje **22** učenika u školskom sportskom društvu

Polugodišnje izvršenje iznosi 0,00 eura od planiranih 530,89 eura što će se realizirati u drugom polugodištu.

**IZVOR FINANCIRANJA**

* Pomoći

**NAZIV TEKUĆEG PROJEKTA –**

**PRODUŽENI BOROVAK - 1001 T100006**

**OPIS AKTIVNOSTI**

* Posebni oblik odgojno – obrazovnog rada koji se organizira za učenike izvan redovne nastave.

**OPĆI CILJ**

* Omogućiti djetetu pun život i otkriti njegove/njezine pune potencijale kao jedinstvene osobe
* Omogućiti djetetu njegov/njezin razvoj kao socijalnog bića kroz život i suradnju s ostalima kako bi doprinijela/doprinijelo dobru u društvu
* Pripremiti dijete za daljnje obrazovanje i cjeloživotno učenje (učiti kako učiti)

**POSEBNI CILJEVI**

* Potpun i harmoničan razvoj djeteta
* Važnost isticanja individualnih razlika
* Fokusiranje na učenje
* Učenika se nastoji osposobiti za samostalno učenje
* Olakšavanje prijelaza iz nižih u više razrede

**ZAKONSKA OSNOVA ZA UVOĐENJE AKTIVNOSTI**

* Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi
* Pravilnik o organizaciji i provedbi produženoga boravka u osnovnoj školi

**ISHODIŠTE I POKAZATELJI NA KOJIMA SE ZASNIVAJU IZRAČUNI I OCJENE** **POTREBNIH SREDSTAVA**

* broj prijava učenika u produženi boravak

**RAZLOZI ODSTUPANJA**

* Nema značajnih odstupanja

**POKAZATELJI USPJEŠNOSTI**

* Pokazatelj učinka: Maksimizirati uspjeh, rast i razvoj djeteta
* Pokazatelj rezultata: **1** grupa u produženom boravku

Polugodišnje izvršenje iznosi 14.134,37 eura što je 65,47 % od planiranih 21.585,06 eura.

**IZVOR FINANCIRANJA**

* Prihodi za posebne namjene
* Pomoći

**NAZIV TEKUĆEG PROJEKTA**

* **NABAVA UDŽBENIKA ZA UČENIKE 1001 T100020**

**OPIS AKTIVNOSTI**

* Nabava udžbenika za obvezne i izborne nastavne premete.

**OPĆI CILJ**

* Unapređenje kvalitete usluge obrazovanja

**POSEBNI CILJEVI**

* Potaknuti školovanje djece u mjestu boravka

**ZAKONSKA OSNOVA ZA UVOĐENJE AKTIVNOSTI**

* Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi
* Naputak o načinu uporabe, vraćanja i obnavljanja udžbenika i drugih obrazovnih materijala financiranih sredstvima iz Državnoga proračuna

**ISHODIŠTE I POKAZATELJI NA KOJIMA SE ZASNIVAJU IZRAČUNI I OCJENE** **POTREBNIH SREDSTAVA**

* Broj potrebnih udžbenika
* Broj učenika

**RAZLOZI ODSTUPANJA**

* Nema značajnih odstupanja

**POKAZATELJI USPJEŠNOSTI**

* Pokazatelj učinka: Osiguravanje udžbenika svim učenicima OŠ kako bi se potaknulo školovanje u mjestu boravka
* Pokazatelji rezultata: nabava udžbenika za **97** učenika

Polugodišnje izvršenje iznosi 2.217,42 eura što je 10,92 % od planiranih 20.207,30 eura. Općina Luka je u lipnju 2024. financirala nabavu likovnih mapa i kutija za tehničku kulturu za školsku godinu 2024./2025.

**IZVOR FINANCIRANJA**

* Pomoći

**IZVJEŠTAJ O POSTIGNUTIM CILJEVIMA I REZULTATIMA PROGRAMA TEMELJENIM NA POKAZATELJIMA USPJEŠNOSTI IZ NADLEŽNOSTI PRORAČUNSKOG KORISNIKA U PRVOM POLUGODIŠTU 2024.**

Školsku godinu 2023./2024. uspješno su završili svi učenici škole, njih **97.**

Tijekom šk. godine učenici su sudjelovali na različitim natjecanjima. Za postignute rezultate učenici su nagrađeni prigodnim poklonima kao i učenici sa odličnim uspjehom (5.00) na kraju 4.r. i na kraju 8.r.

- Stručno usavršavanje učitelja i djelatnika škole realizirano je sudjelovanjem na seminarima, stručnim aktivima i drugim oblicima edukacije i cjeloživotnog obrazovanja.

Računovotkinja: Ravnateljica:

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Andreja Ostrež Renata Meglić