

Osnovna škola Omišalj

Baječ 8, Omišalj

KLASA: 400-02/23-01/2

URBROJ: 2142-07-01-23-1

Omišalj, 23.10.2023.

PRIMORSKO-GORANSKA ŽUPANIJA

Upravni odjel za odgoj i obrazovanje

Slogin kula 2/1

51000 Rijeka

Predmet: Financijski plan za 2024. godinu s projekcijom za 2025. i 2026. godinu

- dostavlja se -

Poštovani,

U pritvku vam dostavljamo Financijski plan za 2024. godinu s projekcijama za 2025. i 2026.godinu.

S poštovanjem,

Osnovna škola Omišalj

Ravnateljica

Ivana Mihaljević

u.z. Ivana Žuvić

Prilozi:

1. Prijedlog Financijskog plana za 2024. i projekcija plana za 2025. i 2026.godinu – Ispis iz riznice
2. Prijedlog financijskog plana za 2024. i projekcija plana za 2025. i 2026.godinu -Obrazloženje
3. Odluka školskog odbora o prihvaćanju Prijedloga financijskog plana za 2024. i projekcije plana za 2025. i 2026.godinu

REPUBLIKA HRVATSKA
PRIMORSKO GORANSKA ŽUPANIJA

OSNOVNA ŠKOLA OMIŠALJ

**PRIJEDLOG FINANCIJSKOG PLANA
ZA 2024. GODINU
I PROCJENA ZA 2025. I 2026. GODINU**

Omišalj, listopad 2023. godine

UVOD

Na osnovu Zakona o proračunu (Narodne novine 144/21), Škola je dužna izraditi Financijski plan za 2024. godinu, te projekcije Financijskog plana za sljedeće dvije proračunske godine.

Škola čiji je osnivač Primorsko-goranska županija obvezna je pridržavati se Uputa Upravnog odjela za odgoj i obrazovanje (koje proizlaze iz Uputa UO za proračun, financije i nabavu i Uputa Ministarstva financija).

Pri sastavljanju financijskog plana obavezno je pridržavati se zakonom propisane metodologije.

Financijski plan škole treba biti uravnotežen. Prilikom planiranja prihoda i rashoda važno je voditi računa da ukupna visina planiranog prihoda po pojedinom izvoru financiranja mora odgovarati planiranoj visini rashoda po tom istom izvoru financiranja.

Upravni odjel za odgoj i obrazovanje izradio je Okvirni prijedlog opsega financijskog plana za svakog proračunskog korisnika koji se temelji na projekcijama za 2024. i 2025. godinu i to posebno:

- u dijelu decentraliziranih funkcija
- u dijelu provedbe programa iznad zakonskog standarda koji se financiraju iz vlastitih županijskih prihoda (izvor 111 opći prihodi i primitci).

Limit za 2026. godinu izračunat je na temelju projekcija za 2024. godinu.

Materijalni i financijski rashodi koji se financiraju iz proračuna Primorsko-goranske županije za decentralizirane funkcije, školske ustanove planiraju do razine sredstava iskazanih u Okvirnom prijedlogu opsega financijskih planova ustanova osnovnog i srednjeg školstva Primorsko-goranske županije za 2024.-2026. godinu.

Tijekom izrade Financijskog plana utvrđene su potrebe za dodatnim sredstvima neophodnim za obavljanje redovitog plana i programa škole.

Upravnom odjelu za odgoj i obrazovanje škola je uputila pisani zahtjev s detaljnim obrazloženjem i izračunom potrebnih sredstava.

Temeljem financijskog plana, omogućava se financiranje programa rada Škole.

SADRŽAJ I OBUHVAT ISKAZIVANJA PODATAKA

Prijedlog Financijskog plana za 2024. godinu s projekcijama za 2025. i 2026. godinu obuhvaća:

- 1.1. Opći dio Prijedloga financijskog plana**
- 1.2. Posebni dio Prijedloga financijskog plana**
- 1.3. Obrazloženje Prijedloga financijskog plana**

1. OPĆI DIO

Prijedloga financijskog plana Osnovne škole Omišalj sastoji se od:

- **Sažetak Općeg dijela**
- **A. Račun prihoda i rashoda**
 - Prihodi i rashodi prema izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji
 - Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji

2. POSEBNI DIO

Prijedloga financijskog plana Osnovne škole Omišalj sastoji se od:

- Rashodi prema programskoj klasifikaciji
- (iskazani po organizacijskoj klasifikaciji, izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji, raspoređenim u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata).

3. OBRAZLOŽENJE

Obrazloženje prijedloga financijskog plana sastoji se od:

1. Obrazloženje općeg dijela financijskog plana
 - obrazloženje sažetka prihoda i rashoda financijskog plana
 - prikaz prenesenih viškova ili manjkova iz prethodne godine.
2. Obrazloženje posebnog dijela financijskog plana.

- obrazloženje posebnog dijela sastoji se od programa, aktivnosti i projekata zajedno sa ciljevima i pokazateljima uspješnosti. Zakonskim osnovama za uvođenje programa, te izračunu sredstava za realizaciju istih.

PRILOŽENE TABLICE:

- Opći dio (Sažetak računa prihoda i rashoda i preneseni viškovi)
- Prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji
- Prihodi i rashodi prema izvorima financiranja i ekonomskog klasifikaciji
- Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji
- Rashodi prema programskoj klasifikaciji

OBRAZLOŽENJE PRIJEDLOGA FINACIJSKOG PLANA ZA 2024. GODINU TE PROJEKCIJE ZA 2025. I 2026. GODINU

Obrazloženje općeg dijela prijedloga financijskog plana za 2024. godinu i projekcija za 2025. i 2026. godinu

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

Prijedlog financijskog plana Osnovne škole Omišalj za razdoblje 2024.-2026. godine izrađen je prema metodologiji propisanoj Zakonom o proračunu i podzakonskim aktima (NN 144/2021) kojim se uređuju osnovni proračunski procesi i definiraju osnovne pretpostavke za izradu proračuna jedinica lokalne i regionalne samouprave i financijski planovi njihovih proračunskih korisnika.

Proces izrade proračuna započinje donošenjem Programa stabilnosti koji, na prijedlog Ministarstva financija, donosi Vlada RH. Tako je Vlada RH u travnju 2023. godine, sukladno zakonskim rokovima, donijela Plan stabilnosti Republike Hrvatske za razdoblje 2024. - 2026. godine na temelju kojeg je u lipnju donijela odluku o proračunskom okviru za razdoblje 2024.- 2026. godine.

Sukladno članku 26' Zakona Ministarstvo financija je 12. rujna 2023' godine dostavilo jedinicama lokalne i područne (regionalne) samouprave Upute za izradu proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) Samouprave za razdoblje 2024' -2026. godine. Temeljem svih navedenih dokumenata, Uo za proračun, financije i nabavu izradilo je upute, a upravo po njima je odjel za financije Osnovne škole Omišalj sastavio ovaj financijski plan za 2024. g. i projekcije za 2025. i 2026. godinu.

Financijski plan Osnovne škole Omišalj 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. Opći dio financijskog plana sastoji se od Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja.

	Izvršenje 2022.*	Plan 2023.	Proračun za 2024.	Projekcija proračuna za 2025.	Projekcija proračuna za 2026.
PRIHODI UKUPNO	1.338.928,64	1.573.069,24	1.833.190,42	1.833.190,42	1.833.190,42
6 PRIHODI POSLOVANJA	1.338.928,64	1.573.069,24	1.833.190,42	1.833.190,42	1.833.190,42
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE					
RASHODI UKUPNO	1.324.514,88	1.613.153,76	1.850.490,42	1.833.190,42	1.833.190,42
3 RASHODI POSLOVANJA	1.309.180,22	1.587.826,16	1.820.360,42	1.809.860,42	1.809.860,42
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	15.334,66	25.327,60	30.130,00	23.330,00	23.330,00
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	14.413,76	-40.084,52	-17.300,00	0,00	0,00

Tablica 1. Račun prihoda i rashoda

1. Račun prihoda

Ukupni prihodi planirani za 2024. godinu iznose **1.833.190,42**.

Tekuće pomoći unutar općeg proračuna najvećim se dijelom odnose na pomoći od MZO za financiranje rashoda za zaposlene koji se isplaćuju iz državnog proračuna i naknadu za nezapošljavanje invalida, te na pomoći iz MZO za nabavu knjiga za knjižnicu i udžbenika za učenike. Dio prihoda iz nenadležnog proračuna odnosi se na pomoći koju dobijemo od Općine Omišalj i Općine Dobrinj za financiranje učiteljica u produženom boravku, , logopeda i psihologa, voditelj PŠ Dobrinj , kuharice u produženom boravku, ŠŠK, male knjižničare i ostale programe kao i natjecanja, te nabavu knjiga za knjižnicu , financiranje završnih izleta.. Prihodi iz nadležnog proračuna za pomoćnike u nastavi ,Školu plivanja, Školski kurikulum, Školska shema dolaze iz više izvora kroz pomoći iz državnog proračuna, pomoći za provođenje EU projekata, porezne i ostale prihode, i predfinanciranje EU projekata. Prihodi po posebnim propisima odnose se na prihode dobivene od roditelja za sufinanciranje prehrane u produženom boravak, prihod od Centra za odgoj i obrazovanje koji podmiruje troškove prehranu učenika u posebnom razrednom odjeljenju u Dobrinju, te prihod od sudjelovanja u Treningu životnih vještina . Vlastiti prihodi odnose se na najam školskog prostora (dvorane).

Oznaka	Plan 2023.	Plan 2024.	2024 / 2023	Projekcija 2025.	2025 / 2024	Projekcija 2026.	2026 / 2025
A. RAČUN PRIHODA							
6 Prihod poslovanja	1573069,24	1833190,42	116,54	1833190,42	100,00	1833190,42	100,00
63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	1270704,53	1523455,00	119,89	1523455,00	100,00	1523455,00	100,00
Izvor: 521 Pomoći - proračunski korisnici	1270704,53	1523455,00	119,89	1523455,00	100,00	1523455,00	100,00
64 Prihodi od imovine	6,64						
Izvor: 321 Vlastiti prihodi - proračunski korisnici	6,64						
65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	30290,84	25322,50	83,60	25322,50	100,00	25322,50	100,00
Izvor: 431 Prihodi za posebne namjene - proračunski korisnici	30290,84	25322,50	83,60	25322,50	100,00	25322,50	100,00
66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija te povrti po protestiranim jamstvima	9930,00	17000,00	171,20	17000,00	100,00	17000,00	100,00
Izvor: 321 Vlastiti prihodi - proračunski korisnici	9930,00	17000,00	171,20	17000,00	100,00	17000,00	100,00
67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	262137,23	267412,92	102,01	267412,92	100,00	267412,92	100,00
Izvor: 111 Porezni i ostali prihodi	24872,64	35185,91	141,46	35185,91	100,00	35185,91	100,00
Izvor: 116 Predfinanciranje EU projekata	5411,93	5954,84	110,03	5954,84	100,00	5954,84	100,00
Izvor: 441 Prihodi za decentralizirane funkcije - OŠ	190457,23	190457,23	100,00	190457,23	100,00	190457,23	100,00
Izvor: 512 Pomoći iz državnog proračuna	3379,87	2544,98	75,30	2544,98	100,00	2544,98	100,00
Izvor: 515 Pomoći za provođenje EU projekata	38015,56	33269,96	87,52	33269,96	100,00	33269,96	100,00
SVEUKUPNO PRIHODI	1573069,24	1833190,42	116,54	1833190,42	100,00	1833190,42	100,00

Tablica 2. Račun prihoda

2. Račun rashoda

Rashodi poslovanja za 2024. godinu planirani su u iznosu od 1.850.490,42 Eur.

Rashodi za zaposlene odnose se na bruto plaće zaposlenika, učitelja u produženom boravku i pomoćnika u nastavi, te na ostale rashode za zaposlene i doprinose na plaću.

Materijalni rashodi obuhvaćaju rashode za potrebe redovnog poslovanja (nabava uredskog materijala, službena putovanja, stručno usavršavanje zaposlenika, energiju, materijal, sitni inventar, materijale i dijelove za tekuće i investicijsko održavanje, usluge tekućeg održavanja, rashode za usluge telefona, pošte i prijevoza, zdravstvene usluge, računalna usluge i ostale usluge, intelektualna usluge, premije osiguranja, energije, članarine, namirnice za pripremu obroka, higijenske potrepštine...

Financijski rashodi odnose se na usluge platnog prometa i zatezne kamate.

Naknade građanima iz proračuna u naravi odnose se na nabavu udžbenika radnog karaktera učenicima koju financira MZO isto kao i radne bilježnice koje financiraju Općine Omišalj i Dobrinj.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine planirani za 2024. godinu iznose 8.300,00 Eur i odnose se na nabavu uredskog namještaja i opreme, te za nabavu knjiga za knjižnicu.

Planirani višak iz prethodne godine iznosi 17.300,00 Eur i potpuno se planira rasporediti u 2024. godini.

Oznaka	Plan 2023.	Plan 2024.	2024/2023	Projekcija 2025.	2025/2024	Projekcija 2026.	2026/2025
3 Rashodi poslovanja	1887826,16	1820360,42	114,64	1809860,42	99,42	1809860,42	100,00
31 Rashodi za zaposlene	1116261,93	1330768,36	119,22	1330768,36	100,00	1330768,36	100,00
Izvor: 111 Porezni i ostali prihodi	22472,64	30585,91	136,10	30585,91	100,00	30585,91	100,00
Izvor: 116 Predfinanciranje EU projekata	5411,93	5954,84	110,03	5954,84	100,00	5954,84	100,00
Izvor: 512 Pomoći iz državnog proračuna	3129,87	2084,19	66,59	2084,19	100,00	2084,19	100,00
Izvor: 515 Pomoći za provođenje EU projekata	24947,49	16111,42	64,58	16111,42	100,00	16111,42	100,00
Izvor: 521 Pomoći - proračunski korisnici	1060300,00	1276032,00	120,35	1276032,00	100,00	1276032,00	100,00
32 Materijalni rashodi	446498,61	444893,42	99,64	434393,42	97,64	434393,42	100,00
Izvor: 111 Porezni i ostali prihodi	1996,19	4270,00	213,91	4270,00	100,00	4270,00	100,00
Izvor: 321 Vlastiti prihodi - proračunski korisnici	8707,83	15671,36	179,97	15671,36	100,00	15671,36	100,00
Izvor: 383 Prenesena sredstva - vlastiti prihodi proračunskih korisnika	26510,92	5000,00	18,86				
Izvor: 431 Prihodi za posebne namjene - proračunski korisnici	28790,84	25322,50	87,95	25322,50	100,00	25322,50	100,00
Izvor: 441 Prihodi za decentralizirane funkcije - OŠ	189787,23	189787,23	100,00	189787,23	100,00	189787,23	100,00
Izvor: 483 Prenesena sredstva - namjenski prihodi - proračunski korisnici	8501,03	5500,00	64,70				
Izvor: 512 Pomoći iz državnog proračuna	250,00	460,79	184,32	460,79	100,00	460,79	100,00
Izvor: 515 Pomoći za provođenje EU projekata	13068,07	17158,54	131,30	17158,54	100,00	17158,54	100,00
Izvor: 521 Pomoći - proračunski korisnici	168753,78	181723,00	107,69	181723,00	100,00	181723,00	100,00
Izvor: 682 Prenesena sredstva - donacije - proračunski korisnici	132,72						
34 Financijski rashodi	746,64	746,64	100,00	746,64	100,00	746,64	100,00
Izvor: 321 Vlastiti prihodi - proračunski korisnici	76,64	76,64	100,00	76,64	100,00	76,64	100,00
Izvor: 441 Prihodi za decentralizirane funkcije - OŠ	670,00	670,00	100,00	670,00	100,00	670,00	100,00
37 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	24066,81	43700,00	181,58	43700,00	100,00	43700,00	100,00
Izvor: 111 Porezni i ostali prihodi	66,81						
Izvor: 521 Pomoći - proračunski korisnici	24000,00	43700,00	182,08	43700,00	100,00	43700,00	100,00
38 Ostali rashodi	252,17	252,00	99,93	252,00	100,00	252,00	100,00
Izvor: 321 Vlastiti prihodi - proračunski korisnici	252,17	252,00	99,93	252,00	100,00	252,00	100,00
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	25327,60	30130,00	118,96	23330,00	77,43	23330,00	100,00
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	25327,60	30130,00	118,96	23330,00	77,43	23330,00	100,00
Izvor: 111 Porezni i ostali prihodi	337,00	330,00	97,92	330,00	100,00	330,00	100,00
Izvor: 321 Vlastiti prihodi - proračunski korisnici	900,00	1000,00	111,11	1000,00	100,00	1000,00	100,00

Izvor: 383 Prenesena sredstva - vlastiti prihodi proračunskih korisnika	6636,15	6800,00	102,47				
Izvor: 431 Prihodi za posebne namjene - proračunski korisnici	1500,00						
Izvor: 483 Prenesena sredstva - namjenski prihodi - proračunski korisnici	1990,84						
Izvor: 521 Pomoći - proračunski korisnici	13963,61	22000,00	157,55	22000,00	100,00	22000,00	100,00
SVEUKUPNO RASHODI	1813153,76	1850490,42	114,71	1833190,42	99,07	1833190,42	100,00

Tablica 3. Račun rashoda

3. Račun financiranja

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

FINANCIJSKI PLAN ZA 2024.-2026. GODINU:

R.br.	Naziv programa	2024.	2025.	2026.
1.	Program 5301 Osnovnoškolsko obrazovanje	1.560.677,23	1.555.677,23	1.555.677,23
2.	Program 5302 Unaprjeđenje kvalitete odgojno obrazovnog sustava	281.513,19	276.013,19	276.013,19
3.	Program 5308 Kapitalna ulaganja u odgojno obrazovnu infrastrukturu	8.300,00	1.500,00	1.500,00
	Ukupno razdjel:	1.850.490,42	1.833.190,42	1.833.190,42

2. Obrazloženje posebnog dijela prijedloga financijskog plana za 2024. godinu i projekcija za 2025. i 2026. godinu

SAŽETAK DJELOKRUGA RADA:

Redovni program odgoja i obrazovanja. Osnovnoškolski odgoj i obrazovanje počinje upisom u prvi razred osnovne škole. Ono je obvezno za svu djecu, u pravilu traje od šeste do petnaeste godine života, a za učenike s višestrukim teškoćama u razvoju najdulje do 21. godine života. Osnovna škola traje osam godina i izvodi se kroz redovite i posebne programe. Osnovnim obrazovanjem učenik stječe znanje i sposobnosti za nastavak školovanja i cjeloživotno učenje u promjenjivom društveno-kulturnom kontekstu prema zahtjevima tržišnog gospodarstva, suvremenih informacijsko-komunikacijskih tehnologija i znanstvenih spoznaja i dostignuća.

ORGANIZACIJSKA STRUKTURA:

Odvajanjem od matične škole u Krku, 2016. godine Osnovna škola u Omišlju postala je samostalna ustanova, te u svom sastavu ima i područnu školu u Dobrinju.

U MŠ Omišalj je organizirana nastava u dvije smjene u petodnevnom radnom tjednu, a u PŠ Dobrinj u prijepodnevoj smjeni u petodnevnom radnom tjednu.

Školskim kurikulumom utvrđen je dugoročni i kratkoročni plan i program rada škole kroz dodatnu, dopunsku i izbornu nastavu, izvannastavne aktivnosti te druge odgojno – obrazovne programe i projekte.

Redovna nastava, izborna, dodatna i dopunska nastava, te terenska nastava, kao i izvannastavne aktivnosti i projekti izvode se prema Godišnjem planu i programu rada škole, te u skladu sa Školskim kurikulumom.

U školi je zaposleno ukupno 85 djelatnika (stanje 30.rujna 2023.), od kojih je 73 financirano iz DP, 11 financiraju JLS -5 djelatnika u potpunosti, 6 djelatnika djelomično (učiteljice u produženom boravku, , logopeda i psihologa, voditelj PŠ Dobrinj, kuharice u produženom boravku), te 7 pomoćnika u nastavi preko PGŽ.

Programe za unaprjeđenje kvalitete odgojno obrazovnog sustava financiraju PGŽ te općine Omišalj i Dobrinj.

NAZIV PROGRAMA: Program 5301 Osnovnoškolsko obrazovanje

SVRHA PROGRAMA: Svrha programa osnovnoškolskog obrazovanja je podizanje kvalitete nastave na što višu razinu, stalnim i kvalitetnim usavršavanjem nastavnika te podizanjem materijalnih i drugih uvjeta prema mogućnostima na viši standard i sve to racionalnim gospodarenjem. Bitne pretpostavke ostvarivanja ciljeva su: postojanje stručne kompetencije učitelja, kvalitetna suradnja na relaciji roditelji – škola, podrška i pomoć lokalne zajednice.

POVEZANOST PROGRAMA SA STRATEŠKIM DOKUMENTIMA:

POSEBNI CILJ:

- 2.1. Podrška osnivanju i funkcioniranju obitelji te razvoj sustava brige o djeci i mladima*
- 4.1. Razvoj modernog obrazovnog sustava prilagođenog društvenim izazovima*

MJERA:

- 2.1.2. Unaprjeđenje uvjeta i organizacije rada predškolskih i školskih ustanova*
- 4.1.1. Izgradnja, adaptacija i opremanje osnovnih i srednjih škola*
- 4.1.2. Sustavno ulaganje u kvalitetu obrazovanja i usavršavanja te uvjete rada djelatnika u obrazovanju*
- 4.1.3. Prilagođeni školski programi za kvalitetnije obrazovanje*
- 4.1.4. Podizanje razine osnovnog i strukovnog znanja, kompetencija i vještina*

ZAKONSKE I DRUGE PODLOGE NA KOJIMA SE PROGRAM ZASNIVA:

Djelatnost osnovnog školstva provodi se u skladu s odredbama Zakona o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi (NN 87/08,86/09,92/10,105/10,90/11,5/12,6/12,86/12,126/12, 94/13, 152/14, 07/17, 68/18, 98/19, 64/20, 151/22) Zakona o lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi (NN 33/01, 60/01, 129/05, 109/07, 125/08, 36/09, 150/11, 144/12, 19/13, 137/15, 123/17, 98/19, 144/20), Državni pedagoški standard osnovnoškolskog sustava odgoja i obrazovanja (NN 63/08, 90/10), Zakona o financiranju jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave (NN 127/17, 138/20, 151/22, 114/23), Temeljni kolektivni ugovor za službenike i namještenike u javnim službama

(NN 56/2022).Godišnji izvedbeni odgojno obrazovni plan i program rada i školski kurikulum prema planu i programu koje je donijelo Ministarstvo znanosti obrazovanja i sporta.

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

Plan je slijedeći :

- Od iznajmljivanja školske sportske dvorane ostvariti 17.000,00 Eur prihoda.
- Od tekuće pomoći iz državnog proračuna planira se ostvariti 1.232.060,00 Eur. Prihod je namijenjen za isplatu plaća i materijalnih prava djelatnika.
- Za nabavku radnih udžbenike za učenike u osnovnim školama planiran je prihod od 14.000,00 Eer.
- Planirani prihod za prehranu učenika je 82.160,00 Eur ..

Projekcije za 2025. i 2026. godinu napravljene su na nivou umanjenom za 17.300 Eura koji su planirana prenesena sredstva iz 2023. godine u 2024. godinu.

IZVJEŠTAJ O POSTIGNUTIM CILJEVIMA I REZULTATIMA PROGRAMA TEMELJENIM NA POKAZATELJIMA USPJEŠNOSTI U PRETHODNOJ GODINI:

U prva tri tromjesečja 2023. godini ostvareno je ukupno 1.017.600,76 Eur prihoda i 1.054.050,88 Eur rashoda.

NAČIN I SREDSTVA ZA REALIZACIJU PROGRAMA:

R.br.	Naziv aktivnosti / projekta	2024.	2025.	2026.
1.	530101 Osiguravanje uvjeta rada	1.444.517,23	1.439.517,23	1.439.517,23
2.	530106 Nabava udžbenika za učenike OŠ	34.000,00	34.000,00	34.000,00
3.	530107 Prehrana za učenike u osnovnim školama	82.160,00	82.160,00	82.160,00
	Ukupno program:	1.560.677,23	1.555.677,23	1.555.677,23

RAZLOG Odstupanja od prošlogodnjih projekcija:

Prva projekcija za 2024. napravljena je u najboljoj vjeri, temeljem predviđanja. Očekuje se da će se temeljem rezultata po završnom računu za 2023. godinu moći realnije planirati period 2024-2026., te u skladu s tim i zatražiti izmjene na prvom rebalansu. Vidljivo je iz dosadašnje realizacije da u nekoliko kategorija rashodi nisu na dostatnom nivou, te će ih biti neophodno planirati u skladu sa stvarnim –povećanim potrebama (npr. Energija, lož ulje, uredski materijal i ostali materijalni rashodi, računalne usluge, zdravstvene i veterinarske usluge).

POKAZATELJI USPJEŠNOSTI:

Pokazatelj uspješnosti	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Ciljana vrijednost 2024.	Ciljana vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2026.
Povećanje broja učenika uključenih u prehranu putem obroka školske kuhinje	Organiziranim obrocima školske marende osigurati učenicima redovitu i pravilnu prehranu za vrijeme boravka u školi	Br. učenika	100%	100%	100%	100%

NAZIV PROGRAMA: Program 5302 Unaprjeđenje kvalitete odgojno obrazovnog sustava

SVRHA PROGRAMA

Kroz produženi boravak osiguravamo sigurnost roditeljima i djeci razredne nastave, organiziramo i provodimo neposredni odgojno-obrazovni rad s učenicima. Općine Omišalj i Dobrinj financiraju rad osoblja u PB, dok roditelji financiraju ručak za dane kad su djeca prisutna u PB.

Izvrsnost, kreativnost i inovativnost učenika prepoznaje se i potiče kroz rad u brojnim grupama, kao što su: Eko-škola, Mali knjižničari, Robotičari i mnoge druge. Taj rad organiziranih grupa prepoznat je i od osnivača koji financira Programe za poticanje dodatnog odgojno-obrazovnog stvaralaštva kroz Školski kurikulum, te od općine Omišalj i općine Dobrinj. Također od 2023. godine provodimo i Županijsku školu plivanja u suradnji sa Upravnim odjelom za odgoj i obrazovanje Primorsko-goranske županije.

Također je u sklopu unaprijeđena kvalitete odgojno obrazovnog sustava omogućeno zapošljavanje sedam pomoćnika u nastavi za rad s učenicima s poteškoćama čime se dodatno podiže kvaliteta obrazovanja, te istima omogućava lakše svladavanje obrazovnog i nastavnog programa.

Naša se škola i ove godine priključila Projektu „Školska shema“ čime se djeci od 1. do 4. razreda osigurava mliječni obrok jednom tjedno, odnosno svoj djeci jedan obrok voća i/ili povrća. Navedenim se programom djecu uči zdravim navikama u prehrani, te je Program dobro prihvaćen i od djece i od roditelja.

POVEZANOST PROGRAMA SA STRATEŠKIM DOKUMENTIMA:

POSEBNI CILJ:

2.1. Podrška osnivanju i funkcioniranju obitelji te razvoj sustava brige o djeci i mladima

4.1.. Razvoj modernog obrazovnog sustava prilagođenog društvenim izazovima

MJERA:

2.1.2. Unaprjeđenje uvjeta i organizacije rada predškolskih i školskih ustanova

4.1.3. Prilagođeni školski programi za kvalitetnije obrazovanje

4.1.4. Podizanje razine osnovnog i strukovnog znanja, kompetencija i vještina

ZAKONSKE I DRUGE PODLOGE NA KOJIMA SE PROGRAM ZASNIVA:

Pravilnik o organizaciji i provedbi produženoga boravka u osnovnoj školi, Pravilnik o provedbi Nacionalne strategije za provedbu Školske sheme voća i povrća te mlijeka i mliječnih proizvoda od školske godine 2023./2024. do školske godine 2028./2029., Pravilnik o pomoćnicima u nastavi i stručnim komunikacijskim posrednicima.

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

- Iz nadležnog-županijskog proračuna u 2024. planira se prihod u iznosu od 267.412,92Eur.
- Od nenadležnih proračuna JLS (Općina Omišalj i Općina Dobrinj) planira se ostvariti ukupno 174.735,00Eur. Prihod je namijenjen za isplatu plaća učitelja i kuhara u produženom boravku, učitelja pomagača, logopeda, voditelja područne škole, izvannastavnu aktivnost informatike i talijanskog jezika, pomoćnika u nastavi te stručnog suradnika-psihologa (programi koji nisu financirani iz Državnog proračuna). Također je prihod namijenjen i za financiranje dodatnih programa koje financiraju Općine te za radne bilježnice za sve učenike MŠ Omišalj i PŠ Dobrinj koje je do sada direktno financirala Općina Omišalj kao i Općina Dobrinj .
- Od sufinanciranja cijene produženog boravka planira se namjenski prihod u iznosu od 29.650,00 Eur, bez obzira na povećan broj upisane djece u produženi boravak, roditelji nemaju praksu puštati djecu svakoga dana u isti, mali je broj djece koja redovito pohađaju PB.
- Od sudjelovanja u programu TŽV planira se prihod od 172,50 Eur.
- Županijska škola plivanja je po prvi puta organizirana u našoj školi 2023. godine, i po uzoru na nju smo napravili plan i za 2024. godinu. U iznosu od 2.600,00 Eur je prijevoz učenika i honorare i putne troškove trenera .

**IZVJEŠTAJ O POSTIGNUTIM CILJEVIMA I REZULTATIMA PROGRAMA
TEMELJENIM NA POKAZATELJIMA USPJEŠNOSTI U PRETHODNOJ GODINI:**

U prva tri tromjesečja 2023. godini ostvareno je ukupno 47.082,11 Eur prihoda 48.377,58 Eur rashoda.

NAČIN I SREDSTVA ZA REALIZACIJU PROGRAMA:

R.br.	Naziv aktivnosti / projekta	2024.	2025.	2026.
1.	530202 Produženi boravak učenika	29.650,00	24.150,00	24.150,00
2.	530209 Sufinanciranje rada pomoćnika u nastavi- EU	68.350,36	68.350,36	68.350,36
3.	530222 Programi školskog kurikulum- PB-Općine, TŽV i Školski kurikulum	176.907,50	176.907,50	176.907,50
4.	530233 Projekt "Školska shema" - EU	4.005,33	4.005,33	4.005,33
5.	530239 Županijska škola plivanja	2.600,00	2.600,00	2.600,00
	Ukupno program:	281.513,19	276.013,19	276.013,19

RAZLOG Odstupanja od prošlogodnjih projekcija:

Od odstupanja od prijašnjeg plana napomenuli bi Županijsku škola plivanja koja je u 2023. g po prvi puta provedena našoj , Školski kurikulum je ove godine umanjen za 400Eur po uputama koje smo dobili za izradu ovoga plana. Program produženog boravka, tj plaća za djelatnike financiraju nam Općine Omišalj i Dobrinj i pošto imamo rast zaposlenika i troškovi su se povećali. Što se tiče ručka

u PB koji financiraju roditelji, on je podložan promjenama jer ga naplaćujemo po ostvarenim dolascima. Planiranja za sufinanciranje rada pomoćnika u nastavi- EU obavljena su po nalogu koordinatora na projektu.

POKAZATELJI USPJEŠNOSTI:

Pokazatelj uspjehnosti	Definicija	Jedinic a	Polazna vrijednost	Ciljana vrijednost 2024.	Ciljana vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2026.
Broj učenika u programu Produženog Boravka	Osigurati siguran boravak učenika u školi do dolaska roditelja	Br. učenika	69	69	69	69
Broj pomoćnika u nastavi	Povećanjem broja pomoćnika u nastavi olakšati školovanje učenika s teškoćama	Br. pomoćnika	7	7	7	7
Broj EU projekata	Realizacijom što većeg broja projekata financiranih bespovratnim sredstvima fondova EU poboljšati uvjete rada	Br. projekata	2	2	2	2
Broj učenika u programima poticanja dodatnog odgojno obrazovnog stvaralaštva	Sufinanciranjem programa uključiti učenike u izvannastavne aktivnosti	Br. učenika	65%	68%	69%	70%

NAZIV PROGRAMA: Program: 5308 Kapitalna ulaganja u odgojno obrazovnu infrastrukturu

SVRHA PROGRAMA:

Od kapitalne pomoći iz državnog proračuna i vlastitih prihoda planira se ostvariti 8.300,00 Eur. Prihod je namijenjen za nabavu knjiga za knjižnicu te uredske opreme.

Povećanim održavanjem, izgradnjom i opremanjem škole podiže se standard obrazovanja i same ustanove, što je i od članova Školskog odbora prepoznato i odobreno.

POVEZANOST PROGRAMA SA STRATEŠKIM DOKUMENTIMA

POSEBNI CILJ:

4.1. Razvoj modernog obrazovnog sustava prilagođenog društvenim izazovima

MJERA:

4.1.3. Prilagođeni školski programi za kvalitetnije obrazovanje

4.1.4. Podizanje razine osnovnih i strukovnih znanja, kompetencija i vještina

ZAKONSKE I DRUGE PODLOGE NA KOJIMA SE PROGRAM ZASNIVA:

Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi (NN 87/08, 86/09, 92/10, 105/10, 90/11, 5/12, 16/12, 86/12, 126/12, 94/13, 152/14, 07/17, 68/18, 98/19, 64/20, 151/22), Pravilnik o mjerilima i načinu korištenja vlastitih prihoda OŠ Omišalj

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

Od nadležnih proračuna planira se ostvariti ukupno 500,00Eur. Prihod je namijenjen za nabavu knjiga za knjižnicu.

Iz vlastitih prihoda od najma dvorane planira se potrošiti 1.000,00 Eur na uredsku opremu i namještaj, kao i od planiranih prenesenih sredstava oz 2023. godine u ukupnom iznosu od 6.800,00 Eur.

**IZVJEŠTAJ O POSTIGNUTIM CILJEVIMA I REZULTATIMA PROGRAMA
TEMELJENIM NA POKAZATELJIMA USPJEŠNOSTI U PRETHODNOJ GODINI:**

U prva tri tromjesečja 2023. godini ostvareno je ukupno 1.086,80 Eur prihoda i 1.086,80 Eur rashoda.

NAČIN I SREDSTVA ZA REALIZACIJU PROGRAMA:

R.br.	Naziv aktivnosti / projekta	2024.	2025.	2026.
1.	530801 Opremanje ustanova školstva	8.300,00	1.500,00	1.500,00
	Ukupno program:	8.300,00	1.500,00	1.500,00

RAZLOG Odstupanja od prošlogodnjih projekcija:

Odstupanja se vide u planiranju pomoći koja su umanjena za 2.000,00 Eur, dok su planirana prenesena sredstva povećana, isto kao i vlastiti prihodi koje planiramo za kapitalna ulaganja. S obzirom da ne predviđamo prenesena sredstva za 2025. godinu plan je umanjen za njihov iznos.

POKAZATELJI USPJEŠNOSTI:

Pokazatelj uspješnosti	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Ciljana vrijednost 2024.	Ciljana vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2026.
Ulaganje u modernizaciju	Modernizacija uredske opreme	%	53%	56%	56%	56%
Broj knjiga u knjižnici	Nabava novih knjiga za knjižnicu	kom	6267	6580	6909	7254

