**Obrazloženje prijedloga godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana prihoda i primitaka i rashoda i izdataka za razdoblje od 1.siječnja do 30.lipnja 2025. godine**

Obveza izrade i usvajanja polugodišnjih i godišnjih izvještaja o izvršenju financijskog plana proračunskog korisnika propisana je člancima 81.-86. novog Zakona o proračunu (Narodne novine, broj 144/21) koji je na snazi od 1.siječnja 2022.godine.

Prema člancima 81. st.1. ZOP-a, polugodišnji i godišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana proračunskog korisnika sadrže:

1. Opći dio proračuna
2. Posebni dio proračuna
3. Obrazloženje ostvarenja prihoda i primitaka te realizacija rashoda i izdataka

Opći dio polugodišnjeg i godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana proračunskog korisnika sadrži:

1. Sažetak Računa prihoda i rashoda i Račun financiranja
2. Račun prihoda i rashoda i Račun financiranja
3. Preneseni višak ili preneseni manjak prihoda nad rashodima

Račun prihoda i rashoda proračunskog korisnika (Srednje škole Dugo Selo) sastoji se od prihoda i rashoda iskazanih prema ekonomskoj i funkcijskoj klasifikaciji te izvorima financiranja.

U Računu financiranja iskazuju se primici od financijske imovine i zaduživanje te izdaci za financijsku imovinu i otplate instrumenata zaduživanja prema izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji kojeg u poslovanju za navedeno razdoblje u našoj školi nije bilo.

**DJELOKRUG RADA ŠKOLE**

Srednja škola Dugo Selo javna je ustanova srednjeg odgoja i obrazovanja, koja po dobivenim rješenjima Ministarstva znanosti i obrazovanja izvodi programe temeljene na potrebama tržišta rada te interesima učenika. Škola ima dozvolu za obrazovanje učenika u sljedećim programima i zanimanjima: opća gimnazija, tehničar za računalstvo, strojarski računalni tehničar, ekonomist, frizer, plinoinstalater, instalater grijanja i klimatizacije, automehaničar, elektromehaničar i elektroinstalater. Osim redovite nastave koju čine obvezni i izborni predmeti, u školi se realiziraju i dodatna i fakultativna nastava te programi izvannastavnih aktivnosti u području sporta, raznih područja umjetnosti i znanosti, humanitarne i volonterske aktivnosti i projekti (školski i izvanškolski).

**ORGANIZACIJSKA STRUKTURA**

Školom upravlja Školski odbor, koji imenuje i razrješuje ravnatelja, daje prethodnu suglasnost u vezi sa zasnivanjem radnog odnosa u školskoj ustanovi, donosi statut i druge opće akte na prijedlog ravnatelja, donosi školski kurikulum na prijedlog nastavničkog vijeća i ravnatelja, donosi godišnji plan i program rada na prijedlog ravnatelja i nadzire njegovo izvršavanje, donosi financijski plan, polugodišnji i godišnji obračun na prijedlog ravnatelja, odlučuje o zahtjevima radnika za zaštitu prava iz radnog odnosa, predlaže osnivaču promjenu djelatnosti i donošenje drugih odluka vezanih uz osnivačka prava, daje osnivaču i ravnatelju prijedloge i mišljenja o pitanjima važnim za rad i sigurnost u školskoj ustanovi te donosi odluke i obavlja druge poslove utvrđene zakonom, aktom o osnivanju i statutom. Ravnatelj je poslovodni i stručni voditelj školske ustanove te je odgovoran za zakonitost rada i stručni rad školske ustanove. Uz poslove utvrđene Zakonom o ustanovama, ravnatelj kao stručni voditelj obavlja osobito i sljedeće poslove: predlaže školskom odboru godišnji plan i program rada, predlaže školskom odboru statut i druge opće akte, predlaže školskom odboru financijski plan te polugodišnji i godišnji obračun, odlučuje o zasnivanju i prestanku radnog odnosa sukladno članku 114. Zakona o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi, provodi odluke stručnih tijela i školskog odbora, posjećuje nastavu i druge oblike odgojno-obrazovnog rada, analizira rad učitelja, nastavnika i stručnih suradnika te osigurava njihovo stručno osposobljavanje i usavršavanje, planira rad, saziva i vodi sjednice nastavničkog vijeća, u suradnji s nastavničkim vijećem predlaže školski kurikulum, poduzima mjere propisane zakonom zbog neizvršavanja poslova ili zbog neispunjavanja drugih obveza iz radnog odnosa, brine se o sigurnosti te o pravima i interesima učenika i radnika školske ustanove, odgovara za sigurnost učenika, učitelja, nastavnika, stručnih suradnika i ostalih radnika, surađuje s učenicima i roditeljima, surađuje s osnivačem, tijelima državne uprave, ustanovama i drugim tijelima te nadzire pravodobno i točno unošenje podataka u elektronsku maticu. Pri obavljanju navedenih poslova ravnatelj surađuje s tajnikom, voditeljem računovodstva i tehničkim osobljem, satničarem te stručnom službom (pedagog, socijalni pedagog, psiholog i knjižničar).

1. **OPĆI DIO PRORAČUNA**
2. SAŽETAK OPĆEG DIJELA

Iz sažetka Računa prihoda i rashoda vidljivo je da su u izvještajnom razdoblju sa 30.06.2025.godine ostvareni ukupni prihodi i primici u iznosu od 1.590.674,20 €, te realizirani ukupni rashodi i izdaci u iznosu od 1.781.992,78 € te je rezultat izvještajnog razdoblja manjak prihoda u iznosu od 191.318,58 €. Preneseni rezultat poslovanja (preneseni višak) iz 2024. godine u 2025. godinu iznosi 146.602,29 € što daje ukupni manjak prihoda u sljedećem razdoblju u iznosu od 44.716,29 €.

1. RAČUN PRIHODA I RASHODA I RAČUN FINANCIRANJA

Ukupni prihodi i rashodi izvještajnog razdoblja navedeni su u Računu prihoda i rashoda, dok za Račun financiranja nema nikakvih podataka s obzirom da škola nije imala nikakve poslovne promjene za izvještajno razdoblje.

Prihodi i rashodi se u Računu prihoda i rashoda prikazuju prema ekonomskoj klasifikaciji (računi računskog plana proračuna).

Podaci navedeni u Općem dijelu proračuna Škole su zbirni (obuhvaćaju sve prihode i rashode Škole). Detaljniji prikaz rashoda i izdataka (po korisnicima, glavama, aktivnostima) nalazi se u Posebnom dijelu proračuna.

U računu prihoda i rashoda prema ekonomskoj klasifikaciji došlo je do značajnijih odstupanja u odnosu na plan:

* 6381 (Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava) – tijekom 2025.godine zaprimljeno je 97.367,14 € namijenjenih za ERASMUS+ od AMPEU, dok je u prethodnom izvještajnom razdoblju zaprimljeno znatno manje sredstava, u planu za 2025.godinu planirano je znatno manje sredstava
* 6323 (Tekuće pomoći od institucija i tijela EU) – u tekućem izvještajnom razdoblju zaprimili smo znatno manje sredstava za ERASMUS+ projekte direktno iz EU u odnosu na prethodno izvještajno razdoblje
* 6331 (Tekuće pomoći proračunu i izvanproračunskim korisnicima) – do odstupanja u odnosu na plan dolazi zbog dobivenih sredstava od grada Dugog Sela za financiranje zaštitara i prehrane pomoćnika u nastavi
* 6615 (Prihodi od pruženih usluga) – u tekućem izvještajnom razdoblju ostvareno je više prihoda od učeničkog servisa, u odnosu na prethodno izvještajno razdoblje
* 6631 (Tekuće donacije) – do odstupanja dolazi zbog zaprimljenih sredstava od ŽŠSS
* 3213 (Stručno usavršavanje zaposlenika) – do značajnog odstupanja u odnosu na plan i prethodno izvještajno razdoblje dolazi zbog više stručnih usavršavanja zaposlenika putem ERASMUS + projekata
* 3233 (Usluge promidžbe i informiranja) – do značajnog odstupanja u odnosu na prethodno razdoblje dolazi zbog rashoda za promo video škole u tekućem izvještajnom razdoblju
* 3241 (Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa) – do značajnog odstupanja u odnosu na plan dolazi zbog većeg broja učenika koji su u tekućem izvještajnom razdoblju bili na stručnoj praksi preko ERASMUS + projekta
* 422 (Postrojenje i oprema) – u tekućem izvještajnom razdoblju nabavljeno je manje opreme, nego što se planiralo u planu.

U računu prihoda i rashoda prema funkcijskoj klasifikaciji došlo je do značajnijih odstupanja u odnosu na plan:

* 098 Usluge obrazovanja koje nisu drugdje svrstane – do razlike je došlo radi projekta „Prsten potpore“ preko kojega u tekućem izvještajnom razdoblju imamo zaposleno 4 pomoćnika u nastavi, dok su u prethodnoj godini bila zaposlena 3 pomoćnika u nastavi

U računu prihoda i rashoda prema izvorima došlo je do značajnijih odstupanja u odnosu na plan:

* 6.4. Donacije – škola je u tekućem izvještajnom razdoblju zaprimila sredstva od ŽŠSS koja troši na sportska natjecanja
* 3.4. Vlastiti prihodi – škola će tijekom ljeta ostvariti većinu prihoda za učenički servis – jer učenici rade najviše preko ljetnih praznika
1. Preneseni višak ili preneseni manjak prihoda nad rashodima

Škola je sa 31.12.2024. godine ostvarila ukupan višak prihoda u iznosu 146.602,29 €. Ukupan manjak prihoda 30.6.2025. godine iznosi 191.318,58 € što čini ukupan manjak u iznosu od 44.716,29 € (uzrokovan knjiženjem plaće po novom Pravilniku o proračunskom računovodstvu).

1. **POSEBNI DIO PRORAČUNA**

U posebnom dijelu proračuna rashodi i izdaci se prikazuju detaljnije. Sukladno Pravilniku sastavlja se:

* Izvještaj po organizacijskoj klasifikaciji (rashodi i izdaci prikazani po razdjelima i glavama unutar razdjela)
* Izvještaj po programskoj klasifikaciji (rashodi i izdaci prikazani su unutar razdjela i glava proračuna po programima, aktivnostima i računima računskog plana do propisane četvrte razine).

Sukladno zakonskoj regulativi, podaci u OPĆEM DIJELU proračuna sadrže zbirni pregled svih rashoda navedenih u Posebnom dijelu gdje će se oni detaljnije promatrati.

**II. POSEBNI DIO PRORAČUNA** sadrži podatke izvršenja rashoda i izdataka po organizacijskoj klasifikaciji i programskoj klasifikaciji – rashodi i izdaci unutar razdjela i glava proračuna prikazuju se po programima, aktivnostima i računima računskog plana proračuna.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| UKUPNI RASHODI | PLAN 2025. | IZVRŠENJE 1.1.-30.6. 2025. |
| SREDNJA ŠKOLA DUGO SELO | 2.587.156,00 € | 1.781.992,78 € |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| OZNAKA PROGRAMA | NAZIV PROGRAMA | PLAN 2025. | IZVRŠENJE 1.1.-30.06.2025. |
| 1003 | MINIMALNI STANDARD U SREDNJEM ŠKOLSTVU – MATERIJALNI I FINANCIJSKI RASHODI | 178.959,00 € | 138.108,50 € |
| 1001 | POJAČANI STANDARD U ŠKOLSTVU  | 51.197,00 € | 33.455,33 € |
| 1003 | TEKUĆE I INVESTICIJSKO ODRŽAVANJE U ŠKOLSTVU | 0,00 € | 400,00 € |
| Ukupno |  | 230.156,00 € | 171.963,83 € |

**NAZIV AKTIVNOSTI**

* **RASHODI POSLOVANJA –1003 A100001**

**OPIS AKTIVNOSTI**

* minimalni financijski standard u srednjem školstvu i učeničkom domu nužan za realizaciju nastavnog plana i programa; osiguravaju se sredstva za opće troškove srednjih škola i učeničkog doma, trošak energenata, prijevoz zaposlenika, liječničke preglede zaposlenika, sredstva za materijal

**ZAKONSKA OSNOVA ZA UVOĐENJE AKTIVNOSTI**

* 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 srednjeg školstva i učeničkog doma

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

* podaci o trošku energenata SŠ u prethodnoj godini
* podaci o stvarno utrošenim sredstvima za prijevoz zaposlenika u prethodnoj godini
* podaci o zaposlenicima SŠ - za sistematske preglede zaposlenika
* podaci o broju učenika, razrednih odjela i zgrada

**RAZLOZI ODSTUPANJA**

* Realizacija je povećana uslijed porasta cijene energenata i drugih općih troškova škole

**OPĆI CILJ**

* Odgoj i obrazovanje učenika srednjih škola

**POSEBNI CILJEVI**

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

**POKAZATELJI USPJEŠNOSTI**

* Pokazatelji učinka: Osigurani materijalni uvjeti za poslovanje škole. Uspješno provedeni predviđeni nastavni programi. Iznimni uspjesi učenika srednjih škola na lokalnim, županijskim, državnim i međunarodnim natjecanjima iz svih predmeta
* Pokazatelji rezultata: Osigurana sredstava za minimalni standard u srednjem školstvu: materijalni troškovi škola, energenti, prijevoz zaposlenika, liječnički pregledi zaposlenika. Osigurana su sredstva za nesmetani odlazak i dolazak u školu za zaposlenike. Sustavna kontrola zdravlja zaposlenika u srednjim školama. Osiguravanjem sredstva za rad (centar za robotiku Srednje škole Dugo Selo) u strukovnim školama stječu se vještine izuzetno važne za zvanje za koje se učenici osposobljavaju. Srednju školu Dugo Selo trenutno pohađa 687 učenika u 33 razredna odjela.

**IZVOR FINANCIRANJA**

* Decentralizirana sredstva – SŠ

**NAZIV AKTIVNOSTI**

* **TEKUĆE INVESTICIJSKO ODRŽAVANJE – MINIMALNI STANDARD**

**OPIS AKTIVNOSTI**

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

**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**

* poskupljenje materijala i usluga

**OPĆI CILJ**

* Održavanje školskog objekta i opreme

**POSEBNI CILJEVI**

* stvaranje uvjeta za realizaciju nastavnog plana i programa

**POKAZATELJI USPJEŠNOSTI**

* Pokazatelji učinka: Osigurano održavanje školskih objekata i opreme
* Pokazatelji rezultata: Osigurana sredstava za tekuće i investicijsko održavanje srednjih škola

**IZVOR FINANCIRANJA**

* Decentralizirana sredstva – SŠ

**NAZIV PROGRAMA**

* **POJAČANI STANDARD U ŠKOLSTVU 1001**

**ZAKONSKA OSNOVA ZA UVOĐENJE PROGRAMA**

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

**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 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

**NAZIV PROJEKTA**

* **ŽUPANIJSKA STRUČNA VIJEĆA –1001 T100002**

**OPIS PROJEKTA**

* Omogućavanje funkcioniranja i rada Stručnih vijeća srednjih škola

**ZAKONSKA OSNOVA ZA UVOĐENJE PROJEKTA**

* Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi

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

* stvarni troškovi projekata iz prethodnih godina
* broj Stručnih vijeća u SŠ - 2

**RAZLOZI ODSTUPANJA**

* županijska stručna vijeća se od 2025.godine financiraju iz sredstava Ministarstva

**OPĆI CILJ**

* redoviti i nesmetan rad Stručnih vijeća

**POSEBNI CILJEVI**

* stalno usavršavanje i obrazovanje prosvjetnih djelatnika za obrazovne i stručne predmete, preko radionica i predavanja, izmjena iskustva,
* implementacija novostečenih znanja i vještina u redovitu nastavu
* razmjena stečenih iskustava i primjena istih u svakodnevnom radu
* povezivanje i uska suradnja prosvjetnih djelatnika
* zadržavanje postojećih standarda, poticanje novih projekata i aktivnosti, te osiguranje uvjeta za unaprjeđenje kvalitete života djece i mladeži

**POKAZATELJI USPJEŠNOSTI**

* Pokazatelji učinka: potaknuti nove projekte i aktivnosti, potaknuti suradnju prosvjetnih djelatnika, usavršavanje i obrazovanje prosvjetnih djelatnika
* Pokazatelji rezultata: financiranje rada Stručnih vijeća

**IZVOR FINANCIRANJA**

* opći prihodi i primici

**NAZIV AKTIVNOSTI**

* **E-TEHNIČAR – 1001 T1000041**

**OPIS AKTIVNOSTI**

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

**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**

* nije došlo do odstupanja

**OPĆI CILJ**

* Poboljšavanje kvalitete izvođenja nastave

**POSEBNI CILJEVI**

* Opremanje škola sukladno prema Državnom pedagoškom standardu

**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

**IZVOR FINANCIRANJA**

* Opći prihodi i primici

**NAZIV PROJEKTA**

* **PRSTEN POTPORE VII.– 1001 T100058**

**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

**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 i srednjih 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**

* Povećanje plaća i zaposlenih pomoćnika u nastavi u školi

**OPĆI CILJ**

* omogućiti jednake uvjete školovanja za sve učenike

**POSEBNI CILJEVI**

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

**POKAZATELJI USPJEŠNOSTI**

* Pokazatelj učinka: obrazovanje učenika s teškoćama u skladu s njihovim potrebama i mogućnostima
* Pokazatelji rezultata: 4 učenika s teškoćama u razvoju koji imaju osiguranu potporu pomoćnika u nastavi/stručnih komunikacijskih posrednika, 4 pomoćnika u nastavi/stručnih komunikacijskih posrednika

**IZVOR FINANCIRANJA**

* Opći prihodi i primici

**NAZIV AKTIVNOSTI**

* **Tekuće i investicijsko održavanje u školstvu – 1003 A100001**

**OPIS AKTIVNOSTI**

* Zagrebačka županija dala je sredstva školi namijenjena za osiguranje veće sigurnosti u školi

**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**

* Procijenjena vrijednost na temelju broja ustanova

**RAZLOZI ODSTUPANJA**

* Sredstva nisu planirana u financijskom planu

**OPĆI CILJ**

* Opremanje sukladno državnom pedagoškom standardu

**POSEBNI CILJEVI**

* Ugradnja nadzornog i protuprovalnog sustava

**POKAZATELJI USPJEŠNOSTI**

* Pokazatelji učinka: Poboljšana sigurnost učenika i osoblja škole
* Pokazatelji rezultata: Sredstvima je kupljen nadzorni sustav

**IZVOR FINANCIRANJA**

* Opći prihodi i primici

**PROGRAMI SREDNJIH ŠKOLA IZVAN ŽUPANIJSKOG PRORAČUNA - 1001**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| OZNAKA PROGRAMA | NAZIV PROGRAMA | plan 2025. | Izvršenje plana 1.1.-30.06.2025. |
|  1001 | PROGRAMI SREDNJIH ŠKOLA IZVAN ŽUPANIJSKOG PRORAČUNA | 2.357.800,00 € | 1.610.028,95 € |

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

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

**OPIS PROGRAMA**

* Ovim programom se financiraju rashodi nužni za realizaciju obrazovnog program koji se financiraju iz vlastitih prihoda, pomoći, eu pomoći, prihoda za posebne namjene i donacija. Osiguravaju se sredstva za: nabavu opreme, sufinanciranje energenata, kupnju uredskog materijala

**OPĆI CILJ**

* Odgoj i obrazovanje učenika srednjih škola

**POSEBNI CILJEVI**

* Stvaranje jednakih uvjeta školovanja na području cijele Zagrebačke županije koji zadovoljavaju Državni pedagoški standard srednjoškolskog 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.

**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 - 699
* Broj djelatnika - 101
* Podaci o trošku energenata – 20% troškova energenata osigurava se iz vlastitih prihoda
* Podaci o troškovima opreme – veći dio troškova opreme osigurava se iz vlastitih prihoda

**RAZLOZI ODSTUPANJA**

* Utrošeno je manje sredstava iz vlastitih prihoda, u odnosu na planirano

**OPĆI CILJ**

* Odgoj i obrazovanje učenika

**POSEBNI CILJEVI**

Stvaranje uvjeta za realizaciju nastavnog plana i programa

**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 699 učenika u 33 razredna odjeljenja.

**IZVOR FINANCIRANJA**

* Vlastiti prihodi
* Vlastiti prihodi – preneseni višak poslovanja
* 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 i mirovinsko osiguranje te ostali rashodi za zaposlene.

**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: 73 djelatnika visoka stručna sprema, 5 djelatnika viša stručna sprema i 15 djelatnika srednja stručna sprema

**RAZLOZI ODSTUPANJA**

* Knjiženje rashoda za plaće za 6/25 po Novom pravilniku o proračunskom računovodstvu

**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

**POKAZATELJI USPJEŠNOSTI**

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

Izvor financiranja

* Vlastiti prihodi

**Naziv tekućeg projekta**

* OPREMA ŠKOLA – TEKUĆI PROJEKT T100009

**OPIS AKTIVNOSTI**

* Sukladno potrebama i dotrajalosti opreme obnavlja se namještaj i oprema škole.

**ZAKONSKA OSNOVA ZA UVOĐENJE PROGRAMA**

* Državni pedagoški standard osnovnoškolskog sustava odgoja i obrazovanja

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

* Procijenjena vrijednost nabave škola

**RAZLOZI ODSTUPANJA**

* Planirani su veći troškovi opreme do kraja godine

**OPĆI CILJ**

* Cilj projekta je obnoviti i modernizirati školu sa novom školskom opremom

**POSEBAN CILJ**

* Opremanje se izvršava u svrhu poboljšanja kvalitete izvođenja nastave u školi.

**POKAZATELJI USPJEŠNOSTI**

* Pokazatelj učinka: poboljšanje kvalitete izvođenja nastave
* Pokazatelji rezultata: klimatizacija učionica

**IZVOR FINANCIRANJA**

* Vlastiti prihodi
* Vlastiti prihodi – preneseni višak poslovanja
* Pomoći

**NAZIV TEKUĆEG PROJEKTA**

* **PROGRAM ERASMUS 1001 T100018**

**OPIS AKTIVNOSTI**

* Program kojim se podupire obrazovanje, osposobljavanje, mladih i sport u Europi. Škola je uključena u nekoliko Erasmus+ projekata, od kojih je trenutno aktualan projekt KA121 za koji smo zaprimili akreditaciju – strateška partnerstva, kao partnerska organizacija. Projekti su međunarodnog karaktera, a imaju za cilj osuvremenjivanje metoda rada, poboljšanje profesionalnih kompetencija nastavnika kroz kontinuirana stručna usavršavanja, mobilnost i rad na aktivnostima projekta.

**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 i broj nastavnika

**RAZLOZI ODSTUPANJA**

* veći broj erasmus + mobilnosti učenika i profesora u odnosu na planirano

**OPĆI CILJ**

* Podupirati obrazovni, profesionalni i osobni razvoj ljudi u području obrazovanja, osposobljavanja, mladih i sporta u Europi i šire, što pridonosi održivom rastu, kvaliteti radnih mjesta, socijalnoj koheziji, poticanju inovacija te jačanju europskih identiteta i aktivnog građanstva.

**POSEBNI CILJEVI**

* promicati mobilnost u svrhu učenja za pojedince i skupine te suradnju, kvalitetu, uključivost i pravednost, izvrsnost, kreativnost i inovativnost na razini organizacija i politika u području obrazovanja i osposobljavanja
* promicati mobilnost u svrhu neformalnog i informalnog učenja, aktivno sudjelovanje mladih te suradnju, kvalitetu, uključivost, kreativnost i inovativnost na razini organizacija i politika u području mladih
* promicati mobilnost u svrhu učenja za sportsko osoblje te suradnju, kvalitetu, uključivost, kreativnost i inovativnost na razini sportskih organizacija i politika u području sporta.

**POKAZATELJI USPJEŠNOSTI**

* Pokazatelj učinka: podizanje nastavničkih kompetencija i razni uspješni projekti na međunarodnoj razini
* Pokazatelji rezultata: sudjelovanje u aktivnostima projekta

**IZVOR FINANCIRANJA**

* Pomoći

**NAZIV AKTIVNOSTI**

* **TEKUĆI PROJEKT T100023 OPSKRBA BESPLATNIM ZALIHAMA MENSTRUALNIH HIGIJENSKIH POTREPŠTINA**

**OPIS AKTIVNOSTI**

* Ovom aktivnošću se financiraju rashodi za održavanje higijene učenica

**OPĆI CILJ**

* Opskrba neophodnim higijenskim potrepštinama

**POSEBNI CILJEVI**

* Dostupnost higijenskih potrepština svakoj učenici škole, bez obzira na socijalni status

**ZAKONSKA OSNOVA ZA UVOĐENJE AKTIVNOSTI**

* Članak 48 Zakona o lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi

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

* Broj učenica - 222

**RAZLOZI ODSTUPANJA**

* Planirana sredstva još nisu utrošena

**POKAZATELJI USPJEŠNOSTI**

* Pokazatelj učinka: Uspješno provedeni predviđeni nastavni programi. Osigurani besplatni menstrualni ulošci za sve učenice u školi
* Pokazatelj rezultata: Osigurana sredstava za provedbu tekućeg projekta – školu pohađa 222 učenica
1. **OBRAZLOŽENJE OSTVARENJA PRIHODA I PRIMITAKA, REALIZACIJA RASHODA I IZDATAKA**

**Prihodi i primici:**

Ukupni prihodi proračuna (skupina 6) ostvareni su u izvještajnom razdoblju u iznosu od 1.590.674,20 €

*Ostvareni prihodi nastali su iz:*

* *vlastitih izvora (3.4.) – najam kantine, učenički servis, prodaja struje*
* *EU pomoći (5.S.) – RCK*
* *Pomoći (5.L.) – Ministarstvo, Grad Dugo Selo, EU projekti (KA121)*
* *Donacije (6.4.) – donacija turističkih agencija, ŽŠSS*
* *Opći prihodi i primici (1.1.) – PRSTEN POTPORE, tekuće i investicijsko održavanje u školstvu*
* *Decentralizirana sredstva (4.2.) – Županija*
* *Prihodi za posebne namjene (4.M.) - Sredstva dobivena od škola namijenjena prijevozu na školska natjecanja i terensku nastavu*

Napomena:

Škola u 2025. godini nije imala nikakvih prihoda od prodaje nefinancijske imovine.

**Rashodi i izdaci**

Ukupni rashodi i izdaci izvještajnog razdoblja realizirani su u iznosu od 1.781.992,78 €

*Ostvareni rashodi nastali su iz:*

* *vlastitih izvora (3.4.) – kupnja dugotrajne imovine, sitnog inventara, materijala za redovno poslovanje*
* *Pomoći (5.L.) – Ministarstvo- plaće, Grad Dugo Selo, EU projekti (FOLLOW ME, STEM, KA121, CIPE) – razni troškovi ugošćivanja, oprema te materijali za nastavu, životni troškovi učenika i profesora na putu (realizacija projekta)*
* *Donacije (6.4.) – troškovi dnevnica profesorima, troškovi natjecanja koje financira ŽŠSS, zamjena stakla*
* *Opći prihodi i primici (1.1.) –PRSTEN POTPORE, tekuće i investicijsko održavanje u školstvu*
* *Decentralizirana sredstva (4.2.) – fiksni i varijabilni troškovi*
* *Prihodi za posebne namjene (4.M.) - Sredstva utrošena na prijevoz učenika na natjecanja i terensku nastavu*