

**OBRAZLOŽENJE FINANCIJSKOG
PLANA
OSNOVNE ŠKOLE „PODRUTE“
ZA 2025. GODINU
I
PROJEKCIJE
ZA 2026. I 2027. GODINU**

STRUKTURA FINANCIJSKOG PLANA 2025. – 2027.

Financijski plan se sastoji od Sažetka, Općeg i Posebnog dijela.

- *Opći dio financijskog plana sastoji se od Račun prihoda i rashoda, te razvrstani prema izvorima financiranja i funkcijskoj klasifikaciji*
- *Posebni dio Financijskog plana sastoji se od plana rashoda i izdataka iskazanih po proračunskim klasifikacijama, raspoređenih u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata.*

Sukladno Zakonu o proračunu (NN 144/21), financijski plan Osnovne škole „Podrute“ sadrži – sažetak, opći dio i posebni dio te obrazloženje općeg i posebnog dijela financijskog plana za trogodišnje razdoblje.

U Sažetku financijskog plana uz podatke o planu za 2025. godinu i projekcije za 2026. i 2027. godinu, iskazuju se i podaci o tekućem planu za 2024. godinu, kao i podaci o izvršenju za izvještajno razdoblje prethodne 2023. godine.

U obrazloženju općeg dijela financijskog plana daje se opća slika financijskog plana kroz obrazloženje ukupnih prihoda, primitaka, rashoda, izdataka, razvrstani prema izvorima financiranja i funkcijskoj klasifikaciji.

Obrazloženje posebnog dijela financijskog plana sastoji se od obrazloženja programa koje se daje kroz obrazloženje aktivnosti i projekata zajedno s ciljevima i pokazateljima uspješnosti.

Sažetak

Oznaka	Ostvarenje 2023.	Plan 2024.	Plan 2025.	Projekcija 2026.	Projekcija 2027.
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA					
6 Prihodi poslovanja	1.045.690,22	1.358.178,00	1.436.946,00	1.436.946,00	1.436.946,00
3 Rashodi poslovanja	992.929,50	1.352.807,00	1.430.846,00	1.430.846,00	1.430.846,00
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	23.876,36	6.600,00	6.100,00	6.100,00	6.100,00
Razlika - višak/manjak	28.884,36	-1.229,00	0	0	0
C. PRORAČUN UKUPNO					
1. PRIHODI I PRIMICI	1.045.690,22	1.358.178,00	1.436.946,00	1.436.946,00	1.436.946,00
2. RASHODI I IZDACI	1.016.805,86	1.359.407,00	1.436.946,00	1.436.946,00	1.436.946,00
3. RAZLIKA - VIŠAK/MANJAK	28.884,36	-1.229,00	0	0	0
D. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA					
VIŠAK/MANJAK PRIHODA prenešeni (+/-)	-34.149,60	1.229,00	0	0	0
VIŠAK/MANJAK PRIHODA	-5.265,24	0	0	0	0

U Sažetku financijskog plana uz podatke o planu za 2025. godinu i projekcije za 2026. i 2027. godinu, iskazuju se i podaci o tekućem planu za 2024. godinu, kao i podaci o izvršenju za izvještajno razdoblje prethodne 2023. godine.

Opći dio financijskog plana

U obrazloženju općeg dijela financijskog plana daje se opća slika financijskog plana kroz obrazloženje ukupnih prihoda, primitaka, rashoda, izdataka, razvrstani prema izvorima financiranja i funkcijskoj klasifikaciji.

Prihodi i rashodi te primici i izdaci po ekonomskoj klasifikaciji i izvorima financiranja, utvrđuju se u Računu prihoda i rashoda.

Za izvršenje ovog Plana, sredstva su planirana u

: -Županijskom proračunu u iznosu od 113.100,00 EUR-a, a odnose se na:

Izvor 11 Opći primici i prihodi-pomoćnici u nastavi ,cjelodnevni boravak učenika i građanski odgoj u iznosu od 31.000,00 eur-a

Izvor 44 Decentralizirana sredstva- za financiranje rashoda poslovanja u iznosu od 63.000,00 eur-a

Izvor 51 Pomoći EU- asistenti u nastavi u iznosu od 19.100,00 eur-a

-Državni proračun- izvor 52 MZO u iznosu od **1.190.236,00 EUR-a**, a odnose se na:

plaće i naknade zaposlenika, prehranu učenika, školske udžbenike i lektira, medni dan, higijenske potrepštine, TUR

-Prihodi iz proračuna JLP(R)S u iznosu od 100.300,00 EUR-a

Izvor 52-tekuće pomoći iz gradskog proračuna- sufinanciranje produženi boravak, škola plivanja te ostale pomoći

-Vlastita i namjenska sredstva u iznosu od 33.310,00 EUR-a, a odnose se na:

Izvor 31-vlastiti prihodi u iznosu od 200,00 EUR

Izvor 43-Ostali prihodi za posebne namjene u iznosu od 32.610,00 EUR

Izvor 61-Tekuće donacije u iznosu od 500,00 EUR

UKUPNI prihodi i rashodi u iznosu od 1.436.946,00 eur-a

Posebni dio financijskog plana

OSNOVNA ŠKOLA „PODRUTE“

NAZIV KORISNIKA:	NAZIV ŠKOLE: OSNOVNE ŠKOLA „PODRUTE“
SAŽETAK DJELOKRUGA RADA:	<p>Osnovna škola „Podrute“ je javna ustanova koja obavlja poslove iz odgoja i obrazovanja. Djelatnost osnovnog obrazovanja u osnovnoj školi obuhvaća opće obrazovanje te druge oblike obrazovanja djece i mladih.</p> <p>Na osnovi javnih škola obavlja sljedeće poslove:</p> <ul style="list-style-type: none">- upisi u školu i ispisi iz škole s vođenjem odgovarajuće evidencije i dokumentacije,- organizacija i izvođenje nastave i drugih oblika odgojno - obrazovnog rada s učenicima te vođenje odgovarajuće evidencije,- vrednovanje i ocjenjivanje učenika te vođenje evidencije o tome kao i o učeničkim postignućima, provodi natjecanja učenika,- poduzimanje pedagoških mjera i vođenje evidencije o njima,- organizacija predmetnih i razrednih ispita i vođenje evidencije o njima,- organizacija dopunskog rada te popravnih ispita i vođenje evidencije i dokumentacije o njima- izdavanje javnih isprava i drugih potvrda,- organizira upis učenika osmih razreda u srednju školu-elektronički upisnik- upisivanje podataka o odgojno -obrazovnom radu u e -Maticu – zajednički elektronički upisnik ustanova.
ORGANIZACIJSKA STRUKTURA:	<p>Organizacijska struktura određena je Godišnjim planom i programom rada OŠ „Podrute“ (KLASA:602-11/24-01/1, URBROJ:2186-130-03-24-1).</p> <p>U Školi je sistematizirano 43 radnih mjesta, od kojih je 43 stručno zastupljeno. Ukupno zaposlenih 45 djelatnika, od toga 29 čini nastavno osoblje, 1 ravnatelj, 2 stručna suradnika, 2 pomoćnici u nastavi, 3 voditeljice produženog boravaka i 8 nenastavno osoblje.</p> <p>Nastavno osoblje obavlja odgojno obrazovne poslove u svezi s izvođenjem nastavnog plana i programa, neposrednog odgojno obrazovnog rada s učenicima, aktivnosti u skladu s potrebama i interesima učenika te promicanje stručno-pedagoškog rada škole i ostalih stručno pedagoških poslova u skladu sa zakonom, provedbenim propisima, godišnjim planom i programom rada škole i školskim kurikulumom.</p> <p>Nenastavno osoblje obavlja opće, pravne i kadrovske poslove, računovodstvene i knjigovodstvene poslove, poslove vođenja i čuvanja pedagoške dokumentacije i evidenciju te ostale evidencije, poslove tehničkog održavanja i rukovanja opremom i uređajima, poslove održavanja čistoće objekata i okoliša te druge pomoćne poslove u skladu sa zakonskim propisima.</p> <p>Pomoćnici u nastavi provode plan i program u okviru Projekta "Osiguravanje pomoćnika u nastavi učenicima s teškoćama u razvoju."</p> <p>Produženi boravak se provodi u Matičnoj i Područnoj školi Završje, u koji su uključeni učenici od 1. do 4. razreda.</p> <p>U školi djeluje i učenička zadruga „Cvetek“. Jedan od glavnih ciljeva rada je doprinos zaštiti okoliša i smanjenju količine otpada. Dugoročni cilj je uključiti što veći broj učenika u rad zadruge.</p>

**FINANCIJSKI PLAN
ZA 2025.-2027.
GODINU:**

Za izvršenje aktivnosti sadržanih u ovom programu planirana su sredstva u iznosima kako slijedi:

R.b.	Naziv programa	Plan 2025.	Plan 2026.	Plan 2027.
01.	PROGRAMI EUROPSKIH POSLOVA	28.650,00	28.650,00	28.650,00
02.	JAVNE POTREBE U OBRAZOVANJU IZNAD ZAKONSKOG STANDARDA	167.946,00	167.946,00	167.946,00
03.	ZAKONSKI STANDARD JAVNIH USTANOVA	1.240.350,00	1.240.350,00	1.240.350,00
	Ukupno:	1.436.946,00	1.436.946,00	1.436.946,00

**RAZLOG
ODSTUPANJA OD
PROŠLOGODINJH
PROJEKCIJA:**

Predloženi plan za 2025. godinu se razlikuje od prošlogodišnje usvojene projekcije za 2025. godinu zbog povećanja djece i voditeljice produženog boravka, besplatne prehrane učenika te očekivano povećanje plaća i naknada.

**CILJEVI I
POKAZATELJI
USPJEŠNOSTI
KOJIMA ĆE SE
MJERITI
OSTVARENJE
CILJEVA:**

Cilj provedbe programa je stručno i u zakonskom roku izvršavanje aktivnosti sukladno propisima.

Osiguravanjem financijskih sredstava omogućava se nesmetano provođenje aktivnosti i programa koje proizlaze iz nadležnosti Osnovne škole „Podrute“. U školi se djecu kroz različite aktivnosti nastoji poučavati razvoju životnih vještina (komunikacijskih vještina, vještina rješavanja problema i donošenja odluka, samosvijesti i empatiji, kreativnosti i kritičkom mišljenju, prepoznavanju i izražavanju emocija i odgovarajućih izbora u stresnim situacijama).

1. U skladu s ciljevima i zadaćama koje želimo ostvariti i s razvojnim mogućnostima učenika, preporučuje se izmjenjivati strategije, metode i oblike rada kako bi se djetetu omogućilo da na lak i bezbrižan način uvježbava programom predviđene sadržaje te maksimalno opušteno provodi svoje slobodno vrijeme. Škola mora postati učenikov drugi dom, sa svim obilježjima ugodnog, obiteljskog i prijateljskog okružja. Omogućiti djetetu pun život i otkriti njegove/njezine pune potencijale kao jedinstvene osobe
2. Omogućiti djetetu njegov/njezin razvoj kao socijalnog bića kroz život i suradnju s ostalima kako bi doprinijela/ doprinio dobru u društvu
3. Pripremiti dijete za daljnje obrazovanje i cjeloživotno učenje (učiti kako učiti)
4. Isticanje pozitivnih primjera ljudskih vrednota, učiti kako izbjegavati sukobe i nasilje, učiti praštati, uvažavati i voljeti sebe i druge.

NAZIV PROGRAMA:	PROGRAMI EUROPSKIH POSLOVA																					
OPIS PROGRAMA:	Naša škola u sklopu Programa Europskih integracija provodi projekt „I ti možeš“, kojima se osiguravaju sredstva za rad pomoćnika za učenike s teškoćama u razvoju.																					
ZAKONSKA I DRUGA PODLOGA ZA UVOĐENJE PROGRAMA:	Projekt financira Varaždinska županija u sklopu projekta „I ti možeš“, SF.2.4.06.06.0039																					
PROCJENA I ISHODIŠTE POTREBNIH SREDSTAVA ZA ZNAČAJNIJE AKTIVNOSTI/ PROJEKTE :	<p>Za izvršenje aktivnosti sadržanih u ovom programu planirana su sredstva u iznosima kako slijedi:</p> <table border="1" data-bbox="416 864 1442 1070"> <thead> <tr> <th>R.b.</th> <th>Naziv aktivnosti/projekta</th> <th>Plan 2025.</th> <th>Plan 2026.</th> <th>Plan 2027.</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>01.</td> <td>Asistenti u nastavi</td> <td>28.650,00</td> <td>28.650,00</td> <td>28.650,00</td> </tr> <tr> <td></td> <td>Ukupno:</td> <td>28.650,00</td> <td>28.650,00</td> <td>28.650,00</td> </tr> </tbody> </table>							R.b.	Naziv aktivnosti/projekta	Plan 2025.	Plan 2026.	Plan 2027.	01.	Asistenti u nastavi	28.650,00	28.650,00	28.650,00		Ukupno:	28.650,00	28.650,00	28.650,00
R.b.	Naziv aktivnosti/projekta	Plan 2025.	Plan 2026.	Plan 2027.																		
01.	Asistenti u nastavi	28.650,00	28.650,00	28.650,00																		
	Ukupno:	28.650,00	28.650,00	28.650,00																		
CILJEVI I POKAZATELJI USPJEŠNOSTI KOJIMA ĆE SE MJERITI OSTVARENJE CILJEVA:																						
CILJ: Pomoć u praćenju, napredovanje učenika u samom razvoju ,prihvatanje različitosti u društvu																						
Pokazatelj	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2026.	Ciljana vrijednost 2027.															
Povećanje olakšanja praćenje nastave	Učenike se potiče za izražavanje kreativnosti, talenata i sposobnosti kroz ovakve aktivnosti	Broj učenika	2	Škola	2	2	2															

NAZIV PROGRAMA:	JAVNE POTREBE U OBRAZOVANJU IZNAD ZAKONSKOG STANDARDA																																								
OPIS PROGRAMA:	U sklopu Javnih potreba u obrazovanju iznad zakonskog standarda osiguravaju se i provode programi kojima se povećava standard naše ustanove.																																								
ZAKONSKA I DRUGA PODLOGA ZA UVOĐENJE PROGRAMA:	<ul style="list-style-type: none"> - Zakon o ustanovama ("Narodne novine" broj 76/93, 29/97, 47/99 i 35/08) - Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi ("Narodne novine", br. 87/08, 86/09, 92/10, 105/10, 90/11, 16/12, 86/12, 126/12 – pročišćeni tekst, 94/13, 152/14, 07/17, 68/18, 98/19, 64/20) - Državni pedagoški standard osnovnoškolskog sustava odgoja i obrazovanja ("Narodne novine", br. 63/08 i 90/10) 																																								
PROCJENA I ISHODIŠTE POTREBNIH SREDSTAVA ZA ZNAČAJNIJE AKTIVNOSTI/ PROJEKTE :	<p>Za izvršenje aktivnosti sadržanih u ovom programu planirana su sredstva u iznosima kako slijedi:</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>R.b.</th> <th>Naziv aktivnosti/projekta</th> <th>Plan 2025.</th> <th>Plan 2026.</th> <th>Plan 2027.</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>01.</td> <td>Programi u školstvu iznad zakonskog standarda</td> <td>8.700,00</td> <td>8.700,00</td> <td>8.700,00</td> </tr> <tr> <td>02.</td> <td>Prehrana učenika</td> <td>35.000,00</td> <td>35.000,00</td> <td>35.000,00</td> </tr> <tr> <td>03.</td> <td>Cjelodnevni boravak učenika</td> <td>122.460,00</td> <td>122.460,00</td> <td>122.460,00</td> </tr> <tr> <td>04.</td> <td>Građanski odgoj</td> <td>1.400,00</td> <td>1.400,00</td> <td>1.400,00</td> </tr> <tr> <td>05.</td> <td>Opskrba školskih ustanova besplatnim higijenskim potr.</td> <td>326,00</td> <td>326,00</td> <td>326,00</td> </tr> <tr> <td>06.</td> <td>Medni dan</td> <td>60,00</td> <td>60,00</td> <td>60,00</td> </tr> <tr> <td colspan="2" style="text-align: center;">Ukupno razdjel:</td> <td>167.946,00</td> <td>167.946,00</td> <td>167.946,00</td> </tr> </tbody> </table>	R.b.	Naziv aktivnosti/projekta	Plan 2025.	Plan 2026.	Plan 2027.	01.	Programi u školstvu iznad zakonskog standarda	8.700,00	8.700,00	8.700,00	02.	Prehrana učenika	35.000,00	35.000,00	35.000,00	03.	Cjelodnevni boravak učenika	122.460,00	122.460,00	122.460,00	04.	Građanski odgoj	1.400,00	1.400,00	1.400,00	05.	Opskrba školskih ustanova besplatnim higijenskim potr.	326,00	326,00	326,00	06.	Medni dan	60,00	60,00	60,00	Ukupno razdjel:		167.946,00	167.946,00	167.946,00
R.b.	Naziv aktivnosti/projekta	Plan 2025.	Plan 2026.	Plan 2027.																																					
01.	Programi u školstvu iznad zakonskog standarda	8.700,00	8.700,00	8.700,00																																					
02.	Prehrana učenika	35.000,00	35.000,00	35.000,00																																					
03.	Cjelodnevni boravak učenika	122.460,00	122.460,00	122.460,00																																					
04.	Građanski odgoj	1.400,00	1.400,00	1.400,00																																					
05.	Opskrba školskih ustanova besplatnim higijenskim potr.	326,00	326,00	326,00																																					
06.	Medni dan	60,00	60,00	60,00																																					
Ukupno razdjel:		167.946,00	167.946,00	167.946,00																																					

CILJEVI I POKAZATELJI USPJEŠNOSTI KOJIMA ĆE SE MJERITI OSTVARENJE CILJEVA:

CILJ: Financiranjem školskih udžbenika omogućuje se olakšanje roditeljima, provođenjem projekta školska kuhinja učenici dobivaju topli obrok te odgovarajući psihofizički rast i razvoj i zdrave prehrambene navike. Cjelodnevni boravak učeniku omogućuje lakše svladavanje nastavnog gradiva. UPSHIFT se provodi u okviru UNICEF-ovog programa ZABUM

Pokazatelj	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2026.	Ciljana vrijednost 2027.
Olakšanje nabave udžbenika	Sufinanciranjem udžbenika omogućuje se roditeljima lakša nabava udžbenika	Broj učenika	144	škola	150	150	150
Povećanje broja učenika uključenih u prehranu	Povećanjem kvalitete svakodnevnog obroka u školskoj prehrani	Broj učenika	144	Evidencija školske prehrane e-dnevnik	150	150	150
Povećanje broja učenika u produženi boravak	Lakše svladavanje nastavnog gradiva	Broj učenika	39	Evidencija ugovora	39	39	39
Za budućnost mladih, izgradnja vještina 21.st.	timski rad, komunikacijske vještine, empatija, kreativnost, financijska pismenost	Broj učenika	7.-8. razred	škola	40	40	40

NAZIV PROGRAMA:	ZAKONSKI STANDARD JAVNIH USTANOVA																				
OPIS PROGRAMA:	Osnovna škola „Podrute“ provodi programe i aktivnosti u skladu sa važećim zakonima i propisima. Osnovno školsko obrazovanje obavezno je za svu djecu u dobi od šeste do petnaeste godine.																				
ZAKONSKA I DRUGA PODLOGA ZA UVOĐENJE PROGRAMA:	<ul style="list-style-type: none"> - Zakon o ustanovama ("Narodne novine" broj 76/93, 29/97, 47/99 i 35/08) - Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi ("Narodne novine", br. 87/08, 86/09, 92/10, 105/10, 90/11, 16/12, 86/12, 126/12 – pročišćeni tekst, 94/13, 152/14, 07/17, 68/18, 98/19, 64/20) - Državni pedagoški standard osnovnoškolskog sustava odgoja i obrazovanja ("Narodne novine", br. 63/08 i 90/10) 																				
PROCJENA I ISHODIŠTE POTREBNIH SREDSTAVA ZA ZNAČAJNIJE AKTIVNOSTI/ PROJEKTE :	<p>Za izvršenje aktivnosti sadržanih u ovom programu planirana su sredstva u iznosu kako slijedi:</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse; text-align: center;"> <thead> <tr> <th style="width: 5%;">R.b.</th> <th style="width: 45%;">Naziv aktivnosti/projekta</th> <th style="width: 15%;">Plan 2025.</th> <th style="width: 15%;">Plan 2026.</th> <th style="width: 20%;">Plan 2027.</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>01.</td> <td>Odgojno-obrazovno, administrativno i tehničko osoblje i</td> <td>1.238.350,00</td> <td>1.238.350,00</td> <td>1.238.350,00</td> </tr> <tr> <td>02.</td> <td>Izgradnja i održavanje školskih objekata</td> <td>2.000,00</td> <td>2.000,00</td> <td>2.000,00</td> </tr> <tr> <td colspan="2">Ukupno:</td> <td>1.240.350,00</td> <td>1.240.350,00</td> <td>1.240.350,00</td> </tr> </tbody> </table>	R.b.	Naziv aktivnosti/projekta	Plan 2025.	Plan 2026.	Plan 2027.	01.	Odgojno-obrazovno, administrativno i tehničko osoblje i	1.238.350,00	1.238.350,00	1.238.350,00	02.	Izgradnja i održavanje školskih objekata	2.000,00	2.000,00	2.000,00	Ukupno:		1.240.350,00	1.240.350,00	1.240.350,00
R.b.	Naziv aktivnosti/projekta	Plan 2025.	Plan 2026.	Plan 2027.																	
01.	Odgojno-obrazovno, administrativno i tehničko osoblje i	1.238.350,00	1.238.350,00	1.238.350,00																	
02.	Izgradnja i održavanje školskih objekata	2.000,00	2.000,00	2.000,00																	
Ukupno:		1.240.350,00	1.240.350,00	1.240.350,00																	

CILJEVI I POKAZATELJI USPJEŠNOSTI KOJIMA ĆE SE MJERITI OSTVARENJE CILJEVA:

CILJ: Povećati obrazovna postignuća učenika, međusobni odnosi i socijalne interakcije, stručno usavršavanje djelatnika škole, te didaktička sredstva i oprema

Pokazatelj	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2026.	Ciljana vrijednost 2027.
Povećanje broja sati dopunske nastave za učenike sa poteškoćama u učenju	Povećanjem broja sati dopunske nastave za učenike sa poteškoćama u učenju pridonosi se poboljšanju kvalitete i učinkovitosti obrazovanja takvih	Broj učenika	13	škola	13	13	13
Rad na profesionalnom razvoju djelatnika	Permanently stručno usavršavanje i upoznavanje novih strategija poučavanja	Broj djelatnika	45	škola	45	47	45

Predsjednik Školskog odbora:
Goran Car