REPUBLIKA HRVATSKA

SPLITSKO - DALMATINSKA ŽUPANIJA

**OSNOVNA ŠKOLA FRA PAVLA VUČKOVIĆA**

**Alkarsko trkalište 11, Sinj**

Klasa: 007-04/24-02/50

Urbroj: 2181-310-24-03

Sinj, 31. listopada 2024. godine

**OBRAZLOŽENJE PRIJEDLOGA FINANCIJSKOG PLANA ZA 2025. GODINU**

**TE PROJEKCIJE ZA 2026. i 2027. GODINU**

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

**OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA PRIJEDLOGA FINANCIJSKOG PLANA ZA 2025. GODINU**

**I PROJEKCIJA ZA 2026. i 2027. GODINU**

**1.Uvod**

Prijedlog financijskog plana Osnovne škole fra Pavla Vučkovića za razdoblje 2025.-2027. godine izrađen je prema metodologiji propisanoj Zakonom o proračunu ( NN 144/21), Zakonom o fiskalnoj odgovornosti ( NN 111/18), te podzakonskim aktima kojima se regulira provedba zakonskih rješenja, i to Pravilnikom o proračunskom računovodstvu i računskom planu ( NN 158/23), Pravilnik o planiranju u sustavu proračuna (NN 1/24), Pravilnikom o proračunskim klasifikacijama ( NN 4/24), Pravilnik o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana( NN 85/23). 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 2025.-2027. Na temelju dostavljenih uputa, odjel za financije osnivača izradio je Upute za izradu proračuna upravnih tijela i proračunskih i izvanproračunskih korisnika Proračuna SDŽ za razdoblje 2025.-2027. te ih dostavilo na postupanje.

Odredbama članka 38. Zakona o proračunu (NN 144/21), predstavničko tijelo usvaja prijedlog financijskog plana koji sadrži plan za proračunsku godinu i projekcije za sljedeće dvije godine na razini skupine ekonomske klasifikacije.

Financijski plan Osnovne škole fra Pavla Vučkovića sastoji se od plana za proračunsku godinu i projekcija za sljedeće dvije godine, a sadrži opći i posebni dio te obrazloženje financijskog plana. Opći dio financijskog plana sastoji se od sažetka Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja. Računa prihoda i rashoda iskazani prema izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji na razini skupine, te ukupni rashodi iskazani prema funkcijskoj klasifikaciji. Posebni dio financijskog plana čine rashodi i izdaci iskazani po izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji na razini skupine, raspoređeni u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata. Obrazloženje općeg dijela financijskog plana i obrazloženje posebnog dijela financijskog plana koji se daje kroz obrazloženje aktivnosti i projekata zajedno s ciljevima i pokazateljima uspješnosti godišnjeg plana rada. U projekciji plana za razdoblje 2025.-2027. višak iz prethodne godine se planira u potpunosti rasporediti i utrošiti u 2024. godini, predviđeno je uravnoteženje plana, bez projekcije poslovnog rezultata za 2025. godinu.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| |  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | **I. OPĆI DIO** | | | | | | | | |  |  |  |  |  |  |  |  | | **A) SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA** | | | | | | | | |  |  |  |  |  |  |  |  | |  | **PRIHODI/** | **RASHODI** | **TEKUĆA** | **GODINA** | **Prijedlog plana za 2025.** | **Procjena za 2026.** | **Procjena za 2027.** | | **PRIHODI UKUPNO** | | | | | **2.141.028,45** | **2.033.214,61** | **2.039.703,71** | | **PRIHODI POSLOVANJA** | | | | | **2.141.028,45** | **2.033.214,61** | **2.039.703,71** | | **PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE** | | | | | **0,00** | **0,00** | **0,00** | | **RASHODI UKUPNO** | |  |  |  | **2.141.028,45** | **2.033.214,61** | **2.039.703,71** | | **RASHODI POSLOVANJA** | | | | | **2.116.827,45** | **2.009.013,61** | **2.015.502,71** | | **RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE** | | | | | **24.201,00** | **24.201,00** | **24.201,00** | | **RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK** | | | | | **0,00** | **0,00** | **0,00** | |  |  |  |  |  |  |  |  | | **B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA** | | | | | | | | |  |  |  |  |  |  |  |  | |  | **RAČUN** | **FINANCIRANJA** | |  | **Prijedlog plana za 2025.** | **Procjena za 2026.** | **Procjena za 2027.** | | **PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA** | | | | | **0** | **0** | **0** | | **IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA** | | | | | **0** | **0** | **0** | | **NETO FINANCIRANJE** | | | | | **0** | **0** | **0** | |  |  |  |  |  |  |  |  | | **C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK I VIŠEGODIŠNJI PLAN URAVNOTEŽENJA** | | | | | | | | |  |  |  |  |  |  |  |  | |  |  |  |  |  | **Prijedlog plana za 2025.** | **Procjena za 2026.** | **Procjena za 2027.** | | **UKUPAN DONOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE\*\*\*** | | | | | **0** | **0** | **0** | | **VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE RASPOREDITI / POKRITI** | | | | | **0** | **0** | **0** | |  |  |  |  |  |  |  |  | |  |  |  |  |  |  |  |  | | **VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE** | | | | | **0** | **0** | **0** | |  |  |  |  |  |  |  |  | |  |  |  |  |  |  |  |  | |  |  |  |  |  |  |  |  | |  |  |  |  |  |  |  |  | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | |  |  |  |  |  |  |  | | **I. OPĆI DIO** | | | | | | | |  |  |  |  |  |  |  | | **A. RAČUN PRIHODA I RASHODA** | | | | | | | |  |  |  |  |  |  |  | | **PRIHODI POSLOVANJA** | | | | | | | |  |  |  |  |  |  |  | | **Razred** | **Skupina** | **Izvor** | **Naziv prihoda** | **Prijedlog plana za 2025.** | **Procjena  za 2026.** | **Procjena  za 2027.** | | **6** |  |  | **Prihodi poslovanja** | **2.141.028,45** | **2.033.214,61** | **2.039.703,71** | |  | 63 |  | Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna | 1.952.936,78 | 1.834.083,47 | 1.839.891,00 | |  |  | *5.1.* | Pomoći | 6.219,46 | 6.219,46 | 4.353,63 | |  |  | 5.3. | *Pomoći EU* | 35.243,78 | 35.243,78 | 24.670,64 | |  |  | *5.4.* | *Pomoći PK* | 1.911.473,54 | 1.792.620,23 | 1.810.866,73 | |  | 64 |  | *Prihodi od financijske imovine* | 0,02 | 0,02 | 0,02 | |  |  | *3.2.* | *Vlastiti prihodi PK* | 0,02 | 0,02 | 0,02 | |  | 65 |  | *Prihodi po posebnim propisima* | 15.038,77 | 35.845,16 | 52.722,74 | |  |  | *4.8.* | *Prihodi za posebne namjene PK* | 15.038,77 | 35.845,16 | 52.722,74 | |  | 66 |  | *Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga* | 1.100,00 | 1.100,00 | 1.100,00 | |  |  | *3.2.* | *Vlastiti prihodi PK* | 1.100,00 | 1.100,00 | 1.100,00 | |  | 67 |  | Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza | 171.952,88 | 162.185,96 | 145.989,95 | |  |  | *1.1.* | Opći prihodi i primici | 64.483,61 | 54.716,69 | 38.520,68 | |  |  | *4.4.* | Prihodi za posebne namjene | 107.469,27 | 107.469,27 | 107.469,27 | | **7** |  |  | **Prihodi od prodaje nefinancijske imovine** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |  | 72 |  | Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |  |  | *1.1.* | *Opći prihodi i primici* | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |  |  |  |  |  |  |  | | **RASHODI POSLOVANJA** | | | | | | | |  |  |  |  |  |  |  | | **Razred** | **Skupina** | **Izvor** | **Naziv rashoda** | **Prijedlog plana za 2025.** | **Procjena  za 2026.** | **Procjena  za 2027.** | | **3** |  |  | **Rashodi poslovanja** | **2.116.827,45** | **2.009.013,61** | **2.015.502,71** | |  | 31 |  | Rashodi za zaposlene | 1.850.105,88 | 1.736.588,89 | 1.737.517,02 | |  |  | *1.1.* | *Opći prihodi i primici* | 57.363,86 | 49.664,76 | 34.984,33 | |  |  | *4.8.* | Prihodi za posebne namjene PK | 7.699,10 | 23.097,30 | 34.645,95 | |  |  | *5.1.* | Pomoći | 5.904,85 | 5.904,85 | 4.133,40 | |  |  | *5.3.* | *Pomoći EU* | 33.460,92 | 33.460,92 | 23.422,64 | |  |  | *5.4.* | *Pomoći PK* | 1.745.677,15 | 1.624.461,06 | 1.640.330,70 | |  | 32 |  | Materijalni rashodi | 264.976,27 | 270.679,42 | 276.240,39 | |  |  | *1.1.* | *Opći prihodi i primici* | 7.119,75 | 5.051,93 | 3.536,35 | |  |  | *3.2.* | *Vlastiti prihodi PK* | 1.100,00 | 1.100,00 | 1.100,00 | |  |  | *4.4.* | Prihodi za posebne namjene-De | 106.795,93 | 106.795,93 | 106.795,93 | |  |  | *4.8.* | Prihodi za posebne namjene PK | 7.339,67 | 12.747,86 | 18.076,79 | |  |  | *5.1.* | Pomoći | 314,61 | 314,61 | 220,23 | |  |  | *5.3.* | Pomoći EU | 1.782,86 | 1.782,86 | 1.248,00 | |  |  | *5.4.* | Pomoći PK | 140.523,45 | 142.886,23 | 145.263,09 | |  | 34 |  | Financijski rashodi | 673,36 | 673,36 | 673,36 | |  |  | *3.2.* | Vlastiti prihodi PK | 0,02 | 0,02 | 0,02 | |  |  | *4.4.* | Prihodi za posebne namjene-De | 673,34 | 673,34 | 673,34 | |  | 37 |  | Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade | 77,44 | 77,44 | 77,44 | |  |  | *5.4.* | Pomoći PK | 77,44 | 77,44 | 77,44 | |  | 38 |  | Ostali rashodi | 994,50 | 994,50 | 994,50 | |  |  | *5.4.* | Pomoći PK | 994,50 | 994,50 | 994,50 | | **4** |  |  | **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **24.201,00** | **24.201,00** | **24.201,00** | |  | 42 |  | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 24.201,00 | 24.201,00 | 24.201,00 | |  |  | *5.4.* | *Pomoći PK* | 24.201,00 | 24.201,00 | 24.201,00 | |  |  |  |  |  |  |  | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | |  | | | |  | |  | |  | | | | **I. OPĆI DIO** | | | | | | | | | | | |  | | | |  | |  | |  | | | | **A. RAČUN PRIHODA I RASHODA** | | | | | | | | | | | |  | | | |  | |  | |  | | | | **RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI** | | | | | | | | | | | |  | | | |  | |  | |  | | | | **BROJČANA OZNAKA I NAZIV** | | | | **Plan za 2025.** | | **Projekcija  za 2026.** | | **Projekcija  za 2027.** | | | | **UKUPNI RASHODI** | | | | **2.141.028,45** | | **2.033.214,61** | | **2.039.703,71** | | | | **09 Obrazovanje** | | | | 2.141.028,45 | | 2.033.214,61 | | 2.039.703,71 | | | | *0912 Osnovno obrazovanje* | | | | 1.879.948,26 | | 1.745.606,46 | | 1.752.202,58 | | | | 096 Dodatne usluge u obrazovanju | | | | 261.080,19 | | 287.608,15 | | 287.501,13 | | | |  | | | |  | |  | |  | | | |  | | | |  | |  | |  | | | |  | | | |  | |  | |  | | | | **I. OPĆI DIO** | | | | | | | | | | |  |  |  |  | |  | |  | |  | | **B. RAČUN FINANCIRANJA** | | | | | | | | | | |  |  |  |  | |  | |  | |  | | **Razred** | **Skupina** | **Izvor** | **Naziv** | | **Plan za 2025.** | | **Projekcija  za 2026.** | | **Projekcija  za 2027.** | | **8** |  |  | **Primici od financijske imovine i zaduživanja** | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | |  | 84 |  | Primici od zaduživanja | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | |  |  | *81* | *Namjenski primici od zaduživanja* | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | **5** |  |  | **Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova** | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | |  | 54 |  | Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | |  |  | *11* | *Opći prihodi i primici* | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | |  |  | *31* | *Vlastiti prihodi* | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | |  |  |  |  | |  | |  | |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | **II. POSEBNI DIO** | | | | | | | |  |  |  |  |  |  |  | | **Šifra** | | | **Naziv** | **Prijedlog plana za 2025.** | **Projekcija  za 2026.** | **Projekcija  za 2027.** | | **PROGRAM 4030** | | | **Osnovnoškolsko obrazovanje** | **1.879.948,26** | **1.745.606,46** | **1.752.202,58** | | **Aktivnost A403001** | | | **Rashodi djelatnosti** | **1.855.247,66** | **1.720.860,51** | **1.727.456,63** | | *Izvor financiranja 3.2.1* | | | *Vlastiti prihodi PK* | 1.100,02 | 1.100,02 | 1.100,02 | | *3* |  |  | *Rashodi poslovanja* | 1.100,02 | 1.100,02 | 1.100,02 | | *32* |  |  | *Materijalni rashodi* | 1.100,00 | 1.100,00 | 1.100,00 | | *34* |  |  | *Financijski rashodi* | 0,02 | 0,02 | 0,02 | | *Izvor financiranja 4.4.1* | | | *Prihodi za posebne namjene - Decentralizacija* | 83.313,32 | 83.313,32 | 83.313,32 | | *3* |  |  | *Rashodi poslovanja* | 83.313,32 | 83.313,32 | 83.313,32 | | *32* |  |  | *Materijalni rashodi* | 82.639,98 | 82.639,98 | 82.639,98 | | *34* |  |  | *Financijski rashodi* | 673,34 | 673,34 | 673,34 | | *Izvor financiranja 5.4.1* | | | *Pomoći PK* | 1.770.834,32 | 1.636.447,17 | 1.643.043,29 | | *3* |  |  | *Rashodi poslovanja* | 1.770.834,32 | 1.636.447,17 | 1.643.043,29 | | *31* |  |  | *Rashodi za zaposlene* | 1.737.978,05 | 1.601.363,76 | 1.605.684,75 | | *32* |  |  | *Materijalni rashodi* | 32.778,83 | 35.005,97 | 37.281,10 | | *37* |  |  | *Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade* | 77,44 | 77,44 | 77,44 | | **Aktivnost A403002** | | | **Izgradnja i uređenje objekata te nabava i održavanje opreme** | **544,65** | **590,00** | **590,00** | | *Izvor financiranja 4.8.1* | | | *Prihodi za posebne namjene PK* | 544,65 | 590,00 | 590,00 | | *3* |  |  | *Rashodi poslovanja* | 544,65 | 590,00 | 590,00 | | *32* |  |  | *Materijalni rashodi* | 544,65 | 590,00 | 590,00 | | **Aktivnost A403003** | | | **Pravno zastupanje, naknade šteta i ostalo** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | | *Izvor financiranja 1.1.1* | | | *Opći prihodi i primici* | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | *3* |  |  | *Rashodi poslovanja* | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | *32* |  |  | *Materijalni rashodi* | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | **Aktivnost A403004** | | | **Prijevoz učenika osnovnih škola** | **24.155,95** | **24.155,95** | **24.155,95** | | *Izvor financiranja 4.4.1* | | | *Prihodi za posebne namjene - Decentralizacija* | 24.155,95 | 24.155,95 | 24.155,95 | | *3* |  |  | *Rashodi poslovanja* | 24.155,95 | 24.155,95 | 24.155,95 | | *32* |  |  | *Materijalni rashodi* | 24.155,95 | 24.155,95 | 24.155,95 | | **PROGRAM 4001** | | | **Razvoj odgojno obrazovnog sustava** | **261.080,19** | **287.608,15** | **287.501,13** | | **Aktivnost A400103** | | | **Natjecanja, manifestacije i ostalo** | **1.500,00** | **1.500,00** | **1.500,00** | | *Izvor financiranja 1.1.1* | | | *Opći prihodi i primici* | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | *3* |  |  | *Rashodi poslovanja* | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 32 | | | Materijalni rashodi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | *Izvor financiranja 4.8.1* | | | *Prihodi za posebne namjene PK* | 1.500,00 | 1.500,00 | 1.500,00 | | *3* |  |  | *Rashodi poslovanja* | 1.500,00 | 1.500,00 | 1.500,00 | | 32 | | | Materijalni rashodi | 1.500,00 | 1.500,00 | 1.500,00 | | **Aktivnost A400104** | | | **e-Škole** | **729,96** | **729,96** | **729,96** | | *Izvor financiranja 1.1.1* | | | *Opći prihodi i primici* | 729,96 | 729,96 | 729,96 | | 3 | | | *Rashodi poslovanja* | 729,96 | 729,96 | 729,96 | | 31 | | | *Rashodi za zaposlene* | 729,96 | 729,96 | 729,96 | | **Aktivnost A400115** | | | **Osobni pomoćnici i pomoćnici u nastavi** | **18.595,05** | **18.595,05** | **13.016,54** | | *Izvor financiranja 1.1.1* | | | *Opći prihodi i primici* | 18.595,05 | 18.595,05 | 13.016,54 | | 3 | | | *Rashodi poslovanja* | 18.595,05 | 18.595,05 | 13.016,54 | | 31 | | | *Rashodi za zaposlene* | 15.333,45 | 15.333,45 | 10.733,42 | | 32 | | | Materijalni rashodi | 3.261,60 | 3.261,60 | 2.283,12 | | **Aktivnost A400116** | | | **Produženi boravak** | **30.527,96** | **57.055,92** | **85.583,88** | | *Izvor financiranja 1.1.1* | | | *Opći prihodi i primici* | 9.766,92 | - |  | | 3 | | | *Rashodi poslovanja* | 9.766,92 |  |  | | 31 | | | *Rashodi za zaposlene* | 7.699,10 |  |  | | 32 | | | Materijalni rashodi | 2.067,82 |  |  | | *Izvor financiranja 4.8.1* | | | *Prihodi za posebne namjene PK* | 12.994,12 | 33.755,16 | 50.632,74 | | 3 | | | *Rashodi poslovanja* | 12.994,12 | 33.755,16 | 50.632,74 | | 31 | | | *Rashodi za zaposlene* | 7.699,10 | 23.097,30 | 34.645,95 | | 32 | | | Materijalni rashodi | 5.295,02 | 10.657,86 | 15.986,79 | | *Izvor financiranja 5.4.1* | | | *Pomoći PK* | 7.766,92 | 23.300,76 | 34.951,14 | | 3 | | | *Rashodi poslovanja* | 7.766,92 | 23.300,76 | 34.951,14 | | 31 | | | *Rashodi za zaposlene* | 7.699,10 | 23.097,30 | 34.645,95 | | 32 | | | Materijalni rashodi | 67,82 | 203,46 | 305,19 | | **Aktivnost A400118** | | | **Nabava udžbenika i drugih obrazovnih materijala** | **24.201,00** | **24.201,00** | **24.201,00** | | *Izvor financiranja 5.4.1* | | | *Pomoći PK* | 24.201,00 | 24.201,00 | 24.201,00 | | *4* |  |  | *Rashodi za nabavu nefinancijske imovine* | 24.201,00 | 24.201,00 | 24.201,00 | | 42 | | | *Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine* | 24.201,00 | 24.201,00 | 24.201,00 | | **Tekući projekt T400110** | | | **Financiranje troškova prehrane za učenike OŠ** | **107.676,80** | **107.676,80** | **107.676,80** | | *Izvor financiranja 5.4.1* | | | *Pomoći PK* | 107.676,80 | 107.676,80 | 107.676,80 | | *3* |  |  | *Rashodi poslovanja* | 107.676,80 | 107.676,80 | 107.676,80 | | 32 | | | *Materijalni rashodi* | 107.676,80 | 107.676,80 | 107.676,80 | | **Tekući projekt T400111** | | | **Opskrba školskih ustanova higijenskim potrepštinama za učenice** | **994,50** | **994,50** | **994,50** | | *Izvor financiranja 5.4.1* | | | *Pomoći PK* | 994,50 | 994,50 | 994,50 | | *3* |  |  | *Rashodi poslovanja* | 994,50 | 994,50 | 994,50 | | 38 | | | *Ostali rashodi* | 994,50 | 994,50 | 994,50 | | **Tekući projekt T400122** | | | **ULJP 2021.-2027.- Učimo zajedno VII** | **76.854,92** | **76.854,92** | **53.798,45** | | *Izvor financiranja 1.1.1* | | | *Opći prihodi i primici* | 35.391,68 | 35.391,68 | 24.774,18 | | 3 |  |  | *Rashodi poslovanja* | 35.391,68 | 35.391,68 | 24.774,18 | | 31 |  |  | *Rashodi za zaposlene* | 33.601,35 | 33.601,35 | 23.520,95 | | 32 |  |  | *Materijalni rashodi* | 1.790,33 | 1.790,33 | 1.253,23 | | *Izvor financiranja 5.1.1* | | | *Pomoći* | 6.219,46 | 6.219,46 | 4.353,63 | | 3 |  |  | *Rashodi poslovanja* | 6.219,46 | 6.219,46 | 4.353,63 | | 31 |  |  | *Rashodi za zaposlene* | 5.904,85 | 5.904,85 | 4.133,40 | | 32 |  |  | *Materijalni rashodi* | 314,61 | 314,61 | 220,23 | | *Izvor financiranja 5.3.1* | | | *Pomoći EU* | 35.243,78 | 35.243,78 | 24.670,64 | | 3 |  |  | *Rashodi poslovanja* | 35.243,78 | 35.243,78 | 24.670,64 | | 31 |  |  | *Rashodi za zaposlene* | 33.460,92 | 33.460,92 | 23.422,64 | | 32 |  |  | Materijalni rashodi | 1.782,86 | 1.782,86 | 1.248,00 | |  |  |  |  |  |  |  | |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |

* **PRIHODI I PRIMICI**

**Grupa 63 – Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna** u iznosu od 1.952.936,78 eura obuhvaćaju potpore iz državnih i županijskih proračuna kao i pomoći temeljem prijenosa EU sredstava. U navedenim prihodima nalaze se i kapitalne pomoći. Pomoći iz proračuna odnose se na pomoći od Ministarstva znanosti i obrazovanja za bruto plaće, doprinose na plaće, naknade, novčana naknada za zapošljavanje osoba s invaliditetom, naknada prijevoza, bolovanja preko 42 dana, financiranje troškova prehrane za učenike, te kapitalne pomoći za nabavu školske lektire i nabavu udžbenika za djecu od 1. do 8. razreda.

Pomoći između proračunskih korisnika istog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava (Projekt – Učimo zajedno VII).

**Grupa 64 – Prihodi od imovine** planirani su u ukupnom iznosu od 0,02 eura a sastoje se od: prihoda od pozitivnih tečajnih razlika (kamate).

**Grupa 65 – Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada** planirani su u iznosu od 15.038,77 eura a odnose se na: natjecanja, manifestacije i ostalo, održavanje opreme, te produženi boravak.

**Grupa 66 – Prihodi od prodaje proizvoda i robe, te pruženih usluga** planirani su u iznosu od 1.100,00 eura, a sastoje se od prihoda od pruženih usluga.

**Grupa 67 – Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza** planirani su u iznosu 171.952,88 eura, a sastoje se od prihoda iz nadležnog proračuna odnosno Županije za financiranje materijalnih i financijskih rashoda, prijevoz učenika osnovnih škola, E-škole, produženi boravak, osobni pomoćnici i pomoćnici u nastavi i tekući projekti (Učimo zajedno VII).

* **RASHODI I IZDACI**

**Grupa 31 – rashodi za zaposlene** se odnose na bruto plaće, doprinose na plaće i naknade troškova zaposlenima.

**Grupa 32 – materijalni rashodi** se odnose na naknade troškova zaposlenima (troškovi službenih putovanja i naknada za prijevoz na posao i s posla), uredski materijal, materijal za čišćenje i održavanje, prehranu, energiju (režijski troškovi), materijal i dijelove za tekuće i investicijsko održavanje, usluge telefona, usluge prijevoza, usluge tekućeg i investicijskog održavanja, promidžbe i informiranja, komunalne usluge, najamnine i zakupnine, zdravstvene i veterinarske usluge, intelektualne usluge, računalne i ostale usluge. Ostali rashodi se odnose na troškove za rad članovima povjerenstava na natjecanjima, premije osiguranja imovine, reprezentaciju, članarine, pristojbe i ostale rashode poslovanja.

**Grupa 34 – financijski rashodi** se odnose na bankarske usluge i usluge platnog prometa.

**Grupa 37 – naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade** se odnose na troškove prijevoza učenika s teškoćama u razvoju.

**Grupa 38 – ostali rashodi** se odnose na higijenske potrepštine za učenice škole.

**Grupa 42 – rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** se odnose na nabavu postrojenja, opreme i knjiga.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **RAZDJEL:** | ***004*** | **UPRAVNI ODJEL ZA PROSVJETU** |

|  |  |
| --- | --- |
| **Sažetak djelokruga rada:** | Djelatnost osnovnog obrazovanja ostvaruje se u skladu s odredbama:   * Zakona 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, 126/12, 94/13, 152/14, 07/17, 68/18, 98/19 i 64/20) * Zakona o ustanovama (Narodne novine, broj 76/93, 29/97, 47/99, 35/08 i 127/19) * Zakona o proračunu (NN 144/21) Pravilnika o proračunskim klasifikacijama (NN 26/10, 120/13 i 1/20) i Pravilnika o proračunskom računovodstvu i Računskom planu (NN 158/23) * Zakona o računovodstvu (NN 85/24) * Zakona o fiskalnoj odgovornosti (NN 111/18) * Uputa za izradu Proračuna SDŽ za razdoblje 2025.-2027. * Godišnjeg plana i programa rada škole za školsku godinu 2024.-2025. * Kurikuluma škole za školsku godinu 2024.-2025. * Statuta * Pravilnika o osnovnoškolskom odgoju i obrazovanju učenika s teškoćama u razvoju * Pravilnika o načinima, postupcima i elementima vrednovanja učenika u osnovnoj i srednjoj školi   Godišnji plan i program odgojno-obrazovnog rada za školsku 2024./2025. godinu kojim su utvrđeni uvjeti rada, djelatnici škole u šk.2024./2025. godini, organizacija rada, godišnji nastavni planovi i programi, kulturna i javna djelatnost škole, zdravstveno-socijalna i ekološka zaštita učenika, školski preventivni program, permanentno stručno usavršavanje, profesionalno informiranje i usmjeravanje…  Školski kurikulum odgojno-obrazovnog rada osnovne škole fra Pavla Vučkovića u školskoj 2024./2025. godini sadrži plan neposrednog odgojno-obrazovnog rada s djecom u izbornim programima, izvannastavnim aktivnostima, školskim projektima, školskim izletima, dodatnoj i dopunskoj nastavi te izvanškolskim aktivnostima. |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Pregled planiranih sredstava** | **Izvršenje 2023.** | **Proračun 2024.** | **I. Rebalans 2024.** | **Plan 2025.** | **Projekcija 2026.** | **Projekcija 2027.** |
| **Glava – 03**  **USTANOVE U OSNOVNOM ŠKOLSTVU** | 1.520.286,16 € | 2.003.435,74 € | 2.117.353,24€ | 2.141.028,45 € | 2.033.214,61 € | 2.039.703,71 € |
| **UKUPNO RAZDJEL** | **1.520.286,16€** | **2.003.435,74€** | **2.117.353,24€** | **2.141.028,45 €** | **2.033.214,61 €** | **2.039.703,71 €** |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| ***Glava:*** | **03** | ***USTANOVE U OSNOVNOM ŠKOLSTVU*** |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **PK:** | **12534** | ***OSNOVNA ŠKOLA FRA PAVLA VUČKOVIĆA, SINJ*** |

|  |  |
| --- | --- |
| **Sažetak djelokruga rada:** | Osnovna škola fra Pavla Vučkovića je osmogodišnja osnovna škola sa programom osnovnoškolskog obrazovanja.  Osnivač osnovne škole fra Pavla Vučkovića je Splitsko dalmatinska županija.  Sastoji se od matične škole u Sinju i područnih četverogodišnjih škola u Brnazama i Turjacima. Matična škola je smještena u ulici Alkarsko trkalište 11, te dijeli zgradu s još dvije škole. U matičnoj školi nastava je organizirana za učenike od 1.-4. razreda u jutarnjoj smjeni, za učenike od 5.-8. razreda u jutarnjoj i poslijepodnevnoj smjeni, u područnim školama nastava je u jutarnjoj smjeni, u petodnevnom radnom tjednu, sa slobodnim subotama.  Škola provodi odgoj i obrazovanje za 209 učenika razredne nastave od kojih je 114 u matičnoj školi, 67 u Područnoj školi Brnaze i 28 u Područnoj školi Turjaci, te za 250 učenika predmetne nastave.  Od šk.god. 2024./2025. u školi je organiziran produženi boravak za učenike prvog razreda.  U skladu s načelima odgoja i obrazovanja, uz poticanje razvoja učenika u osnovnoj školi fra Pavla Vučkovića izdvajamo sljedeće ciljeve:   * odgajati i obrazovati učenike u skladu s vrijednostima koje izviru iz   europske i nacionalne tradicije, interkulturalnih zahtjeva i ljudskih  prava te   * osposobljavati učenike za život i rad u promjenjivom društveno kulturnom kontekstu, u skladu sa suvremenim znanstvenim spoznajama, pluralističkim vrijednostima, moralno-etičkim načelima i suvremenim informacijsko-komunikacijskim tehnologijama   Navedeni ciljevi ostvaruju se kroz redovnu, dodatnu i dopunsku nastavu, izvannastavne te izvanškolske aktivnosti, prema Godišnjem operativnom odgojno-obrazovnom planu i programu, školskom kurikulumu i propisanim planovima i programima nastavnih predmeta koje je donijelo Ministarstvo znanosti i obrazovanja.  Sve aktivnosti u skladu su sa Zakonom o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi i podzakonskim aktima i Statutu Osnovne škole fra Pavla Vučkovića, Sinj. |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **PROGRAM:** | **4030** | **Osnovnoškolsko obrazovanje** | | | |
| **Opis:** | Prioritet škole je kvalitetno obrazovanje i odgoj učenika što ostvarujemo:   * stalnim usavršavanjem nastavnika (seminari, stručni skupovi, aktivi)   i podizanjem nastavnog standarda na višu razinu   * poticanjem učenika na izražavanje kreativnosti, talenata i sposobnosti kroz uključivanje u slobodne aktivnosti, natjecanja te druge školske projekte, priredbe i manifestacije * poticat će se kvalitetna komunikacija na relacijama nastavnik-učenik-   roditelj, učenik-učenik, učenik-nastavnik, zaposlenici međusobno  kroz zajedničke aktivnosti i druženja. | | | | |
| **Cilj:** | Financiranje javnih potreba u osnovnom školstvu iz svih izvora sredstava, decentralizacijskih (financiranje minimalnog standarda usluga), te matičnih i ostalih izvora(državne pomoći, EU fondovi te vlastitih i namjenskih sredstava) u širem opsegu u odnosu na državni pedagoški standard.  Osiguravanje jednakog pristupa sustavu odgoja i obrazovanja na razini osnovnoškolskoga sustava odgoja i obrazovanja. Razviti nove kurikulume na razini osnovnoškolskog sustava odgoja i obrazovanja. | | | | |
| **Izvršeno 2023.** | **Proračun 2024.** | **I. Rebalans 2024.** | **Plan 2025.** | **Projekcija 2026.** | **Projekcija 2027.** |
| **1.342.311,47 €** | **1.810.452,07 €** | **1.928.644,45 €** | **1.879.948,26 €** | **1.745.606,46 €** | **1.752.202,58 €** |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Pokazatelj učinka** | **Definicija** | **Jedinica** | **Polazna vrijednost 2024.** | **Izvor podataka** | **Ciljana vrijednost 2025.** | **Ciljana vrijednost 2026.** | **Ciljana vrijednost 2027.** |
| Osiguravanje financijskih sredstava kojim se omogućuje nesmetan i redovit rad | Osiguravanje uvjeta rada | Postotak realizacije | 100 % | Škola | 100 % | 100 % | 100 % |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Aktivnost/ Projekt:** | **A403001** | **Rashodi djelatnosti** |
| **Zakonska i druga pravna osnova:** | - Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi  - Temeljni kolektivni ugovor za službenike i namještenike u javnim službama  - Granski kolektivni ugovor za zaposlenike u osnovnoškolskim ustanovama i Sporazum o dodacima na plaću u obrazovanju i znanosti  - Državni pedagoški standard osnovnoškolskog sustava odgoja i obrazovanja  - Zakon o proračunu  - Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu | |
| **Opis aktivnosti / projekta** | Sredstva za materijalne i financijske rashode (prema ekonomskoj klasifikaciji) planiraju se prema kriteriju opsega programa (broj odjela, učenika, broj računala, broj objekata…), odnosno specifičnostima uvjeta rada škola (otočne škole, male škole, područna odjeljenja…)  U rashode djelatnosti ubrajaju se i plaće djelatnika škole koje se isplaćuju iz sredstava pomoći nadležnog ministarstva.  Materijalni i financijski rashodi i usluge isplaćuju se po dostavljenim računima i dokumentiranim obrascima o nastalim troškovima, a u skladu s financijskim planom škole.  Ova aktivnost obuhvaća i vlastite prihode. | |
| **Obrazloženje izračuna financijskih sredstava** | Planirana sredstva za ovu aktivnost s obzirom na izvor prihoda su:   * Vlastiti prihodi PK – 1.100,02 **€** * Prihodi za posebne namjene – decentralizacija– 83.313,32 **€** * Pomoći PK – 1.770.834,32 **€** | |
| |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | **Izvršeno 2023.** | **Proračun 2024.** | **I. Rebalans 2024.** | **Plan 2025.** | **Projekcija 2026.** | **Projekcija 2027.** | | **1.317.294,06 €** | **1.735.985,85 €** | **1.698.641,37 €** | **1.855.247,66 €** | **1.720.860,51 €** | **1.727.456,63 €** | | | |
| **Obrazloženja odstupanja od projekcija za 2025. i 2026. usvojenih u prošlogodišnjem Proračunu** | U plan su, osim prihoda za posebne namjene – decentralizacija, uključeni i vlastiti prihodi i pomoći PK pa obrazloženja odstupanja od projekcija za 2025. i 2026. usvojenih u prošlogodišnjem Proračunu nisu primjenjiva. | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Pokazatelj rezultata** | **Definicija** | **Jedinica** | | **Polazna vrijednost 2024.** | | **Izvor podataka** | **Ciljana vrijednost 2025.** | **Ciljana vrijednost 2026.** | **Ciljana vrijednost 2027.** |
| Osiguravanje financijskih sredstava kojim se omogućuje nesmetan i redovit rad | Osiguravanje uvjeta rada | Postotak  realizacije | | 100 % | | Škola | 100 % | 100 % | 100 % |
| Isplaćene plaće | Mjesečno isplaćene plaće za djelatnike škole | Postotak  realizacije | | 100 % | | Škola | 100 % | 100 % | 100 % |
| Isplaćena sredstva za pokriće materijalnih i financijskih rashoda | Mjesečno isplaćena sredstva za materijalne i financijske rashode | Postotak  realizacije | | 100 % | | Škola | 100 % | 100 % | 100 % |
| **Aktivnost/ Projekt:** | | | **A403002** | | **Izgradnja i uređenje objekata te nabava i održavanje opreme** | | | | |
| **Zakonska i druga pravna osnova:** | | | - Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi  - Državni pedagoški standard osnovnoškolskog sustava odgoja i obrazovanja  - Zakon o proračunu  - Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu | | | | | | |
| **Opis aktivnosti / projekta** | | | Sredstva su osigurana za unapređenje programa osnovnih škola. Sredstva se isplaćuju korisnicima isključivo po završetku radova i / ili nabavi opreme i usluga, odnosno isključivo na temelju privremenih i okončanih situacija o izvršenim radovima, odnosno po računima za izvršene usluge. | | | | | | |
| **Obrazloženje izračuna financijskih sredstava** | | | Planirana sredstva za ovu aktivnost s obzirom na izvor prihoda su:   * Prihodi za posebne namjene PK – 544,65 **€** | | | | | | |
| |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | **Izvršeno 2023.** | **Proračun 2024.** | **I. Rebalans 2024.** | **Plan 2025.** | **Projekcija 2026.** | **Projekcija 2027.** | | **1.259,61 €** | **50.575,72 €** | **205.847,13 €** | **544,65 €** | **590,00 €** | **590,00 €** | | | | | | | | | | |
| **Obrazloženja odstupanja od projekcija za 2025. i 2026. usvojenih u prošlogodišnjem Proračunu** | | | U plan su uključeni prihodi za posebne namjene PK pa obrazloženja odstupanja od projekcija za 2025. i 2026. usvojenih u prošlogodišnjem Proračunu nisu primjenjiva. | | | | | | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Pokazatelj rezultata** | **Definicija** | **Jedinica** | **Polazna vrijednost 2024.** | **Izvor podataka** | **Ciljana vrijednost 2025.** | **Ciljana vrijednost 2026.** | **Ciljana vrijednost 2027.** |
| Ostvarenje plana tekućeg i investicijskog održavanja objekata te podizanje razine opremljenosti u skladu sa standardima | Financiranjem prioritetnih investicijskih radova na objektima te financiranjem nabave opreme osigurati uvjete za odvijanje nastavnog procesa | Postotak  realizacije | 100 % | Škola | 100 % | 100 % | 100 % |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Aktivnost/ Projekt:** | **A403004** | **Prijevoz učenika osnovnih škola** |
| **Zakonska i druga pravna osnova:** | - Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi  - Državni pedagoški standard osnovnoškolskog sustava odgoja i obrazovanja  - Zakon o proračunu  - Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu | |
| **Opis aktivnosti / projekta** | Sukladno Zakonu o odgoju i obrazovanju u osnovnom i srednjem školstvu osnivač je dužan osigurati prijevoz učenicima (članak 69.). Prijevoz do škole i od škole organizira se za učenike od 5. do 8. razreda koji žive u naseljima udaljenima od Škole više od 5 kilometara. | |
| **Obrazloženje izračuna financijskih sredstava** | Planirana sredstva za ovu aktivnost s obzirom na izvor prihoda su:   * Prihodi za posebne namjene– decentralizacija– 24.155,95 **€** | |
| |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | **Izvršeno 2023.** | **Proračun 2024.** | **I. Rebalans 2024.** | **Plan 2025.** | **Projekcija 2026.** | **Projekcija 2027.** | | **23.757,80 €** | **23.890,50 €** | **24.155,95 €** | **24.155,95 €** | **24.155,95 €** | **24.155,95 €** | | | |
| **Obrazloženja odstupanja od projekcija za 2025. i 2026. usvojenih u prošlogodišnjem Proračunu** | Troškovi koje podmirujemo s ove aktivnosti odnose se na troškove prijevoza učenika-putnika. Predviđen je trošak prijevoza za 97 učenika-putnika. | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Pokazatelj rezultata** | **Definicija** | **Jedinica** | **Polazna vrijednost 2024.** | **Izvor podataka** | **Ciljana vrijednost 2025.** | **Ciljana vrijednost 2026.** | **Ciljana vrijednost 2027.** |
| Broj učenika u organiziranom prijevozu | Organizacija prijevoza učenika osnovnih škola sukladno Zakonu | Postotak realizacije | 100% | Škola | 100% | 100% | 100% |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **PROGRAM:** | **4001** | | **Razvoj odgojno obrazovnog sustava** | | |
| **Opis:** | Program je usmjeren na zadovoljavanje potreba u odgoju i obrazovanju iznad zakonskog standarda u svrhu poboljšanja kvalitete usluge. Programom se motiviraju učenici i nastavnici na uključivanje u razne manifestacije i natjecanja. Programom su obuhvaćeni i projekti koji se financiraju iz sredstava Europske unije. | | | | |
| **Cilj:** | Cilj programa je usklađivanje interesa i mogućnosti za dodatnim financiranjem osnovnog školstva. U okviru ovog programa planirana su sredstva za aktivnosti kao što su natjecanja, manifestacije i ostalo čija procjena je izrađena na temelju prošlogodišnjeg broja, zatim sredstva za aktivnosti e – Škole, aktivnost-osobni pomoćnici i pomoćnici u nastavi, aktivnost-Produženi boravak, aktivnost nabava udžbenika i drugih obrazovnih materijala,. U okviru ovog programa planira se i tekući projekt opskrba školskih ustanova higijenskim potrepštinama za učenice, zatim Financiranje troškova prehrane za učenike OŠ. U okviru ovog programa planira se i tekući projekt Učimo zajedno VII. | | | | |
| **Izvršeno 2023.** | **Proračun 2024.** | **I. Rebalans 2024.** | **Plan 2025.** | **Projekcija 2026.** | **Projekcija 2027.** |
| **177.974,69 €** | **192.983,67 €** | **188.708,79 €** | **261.080,19 €** | **287.608,15 €** | **287.501,13 €** |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Pokazatelj učinka** | **Definicija** | **Jedinica** | **Polazna vrijednost 2024.** | **Izvor podataka** | **Ciljana vrijednost 2025.** | **Ciljana vrijednost 2026.** | **Ciljana vrijednost 2027.** |
| Unapređenje obrazovnog sustava | Poticanje razvoja obrazovnih institucija | Udio u ukupnom proračunu škole | 4,00% | Škola | 13,00% | 15,00% | 14,00% |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Aktivnost/ Projekt:** | **A400103** | **Natjecanja, manifestacije i ostalo** |
| **Zakonska i druga pravna osnova:** | - Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi  - Državni pedagoški standard osnovnoškolskog sustava odgoja i obrazovanja  - Zakon o proračunu  - Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu | |
| **Opis aktivnosti / projekta** | Sufinanciranje troškova sudjelovanja učenika na županijskim, međužupanijskim i državnim natjecanjima, kao i suradnje među školama. Poticanje izvannastavne aktivnosti učenika i osiguravanje primjerenih uvjeta za sudjelovanje na natjecanjima i smotrama.  Na ovoj aktivnosti planiraju se sredstva za osiguranje učenika. | |
| **Obrazloženje izračuna financijskih sredstava** | Rashodi škole, s obzirom na izvor prihoda, odnose se na:   * Prihodi za posebne namjene PK – 1.500,00 **€** | |
| |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | **Izvršeno 2023.** | **Proračun 2024.** | **I. Rebalans 2024.** | **Plan 2025.** | **Projekcija 2026.** | **Projekcija 2027.** | | **1.400,00 €** | **2.586,60 €** | **2.736,60 €** | **1.500,00 €** | **1.500,00 €** | **1.500,00 €** | | | |
| **Obrazloženja odstupanja od projekcija za 2025. i 2026. usvojenih u prošlogodišnjem Proračunu** | Kako se planirana sredstva u većoj mjeri odnose na sredstva koja su planirana tako obrazloženja odstupanja od projekcija za 2025. i 2026. usvojenih u prošlogodišnjem Proračunu nisu primjenjiva. | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Pokazatelj rezultata** | **Definicija** | **Jedinica** | | **Polazna vrijednost 2024.** | | **Izvor podataka** | **Ciljana vrijednost 2025.** | **Ciljana vrijednost 2026.** | **Ciljana vrijednost 2027.** |
| Uključenost nastavnog osoblja u županijska natjecanja | Naknade članovima povjerenstava za županijska natjecanja | Broj  nastavnika | | 1 | | Odluka o raspodjeli sredstava | 1 | 1 | 1 |
| Uključenost učenika i broj održanih natjecanja i smotri | Poticati postojeće i uvoditi nove natjecateljske discipline s kontinuiranim brojem korisnika | Broj  učenika | | 25 | | Škola | 51 | 25 | 25 |
| Broj učenika osiguranih kod odgovarajućeg društva | Premija osiguranja učenika | Broj  učenika | | 316 | | Škola | 380 | 400 | 400 |
| **Aktivnost/ Projekt:** | | | **A400104** | | **e-Škole** | | | | |
| **Zakonska i druga pravna osnova:** | | | - Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi  - Državni pedagoški standard osnovnoškolskog sustava odgoja i obrazovanja  - Zakon o proračunu  - Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu | | | | | | |
| **Opis aktivnosti / projekta** | | | Škola je zajedno sa Županijom sklopila ugovor sa CARNet-om koji se obvezao isporučiti računalnu i ostalu opremu za unapređenje rada i nastave u školi. Pri tom, Županija osigurava sredstva za e-Škole tehničara koji je zadužen za održavanje računalne opreme tijekom provedbe projekta. Nakon isteka projekta, sva nabavljena oprema prelazi u vlasništvo Škole koja je sudionik u projektu. | | | | | | |
| **Obrazloženje izračuna financijskih sredstava** | | | Na ovoj aktivnosti planirano je 729,96 **€** za plaće (bruto iznos i doprinosi na plaće) jednog zaposlenog na projektu za 11 mjeseci. | | | | | | |
| |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | **Izvršeno 2023.** | **Proračun 2024.** | **I. Rebalans 2024.** | **Plan 2025.** | **Projekcija 2026.** | **Projekcija 2027.** | | **730,06 €** | **729,96 €** | **729,96 €** | **729,96 €** | **729,96 €** | **729,96 €** | | | | | | | | | | |
| **Obrazloženja odstupanja od projekcija za 2025. i 2026. usvojenih u prošlogodišnjem Proračunu** | | | Kako se planirana sredstva u većoj mjeri odnose na sredstva koja su planirana tako obrazloženja odstupanja od projekcija za 2025. i 2026. usvojenih u prošlogodišnjem Proračunu nisu primjenjiva. | | | | | | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Pokazatelj rezultata** | **Definicija** | **Jedinica** | | **Polazna vrijednost 2024.** | | **Izvor podataka** | **Ciljana vrijednost 2025.** | **Ciljana vrijednost 2026.** | **Ciljana vrijednost 2027.** |
| Broj uključenih učitelja | Dodatni razvoj odgojno-obrazovnog sustava.  Osigurati podizanje digitalnih kompetencija djelatnika | Broj | | 1 | | Škola | 1 | 1 | 1 |
| **Aktivnost/ Projekt:** | | | **A400115** | | **Osobni pomoćnici i pomoćnici u nastavi** | | | | |
| **Zakonska i druga pravna osnova:** | | | - Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi  - Državni pedagoški standard osnovnoškolskog sustava odgoja i obrazovanja  - Zakon o proračunu  - Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu  - Pravilnik o osnovnoškolskom i srednjoškolskom odgoju i  obrazovanju učenika s teškoćama u razvoju  - Pravilnik o pomoćnicima u nastavi i stručnim komunikacijskim posrednicima | | | | | | |
| **Opis aktivnosti / projekta** | | | Uključivanjem pomoćnika u neposredan rad s učenicima s teškoćama omogućava se potpuno uključivanje učenika s teškoćama u odgojno-obrazovni sustav. Učenici s teškoćama na temelju utvrđenog psihofizičkog stanja i rješenja o primjerenom programu školovanja ureda državne uprave nadležnog za obrazovanje ostvaruju pravo na primjerene programe i primjerene oblike potpore njihovom školovanju. Primjereni programi i oblici školovanja, kao i primjereni oblici potpore ostvaruju se kroz programsku i profesionalnu potporu te prostornu i pedagoško-didaktičku prilagodbu.  U školskoj godini 2024./2025. planirano je da se kroz ovaj projekt uključi 7 pomoćnika koji bi pružali potporu za 8 učenika s teškoćama. Planirana sredstva odnose se na drugo polugodište školske godine 2024./2025. i prvo polugodište školske godine 2025./2026. | | | | | | |
| **Obrazloženje izračuna financijskih sredstava** | | | SDŽ pruža potporu Školi u provedbi ove aktivnosti.  Planirana sredstva odnose se na opće prihode i primitke u iznosu od 18.595,05 **€.**  Što se tiče izvora prihoda planirano je 18.595,05 **€** općih prihoda i primitaka. | | | | | | |
| |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | **Izvršeno 2023.** | **Proračun 2024.** | **I. Rebalans 2024.** | **Plan 2025.** | **Projekcija 2026.** | **Projekcija 2027.** | | **7.281,05 €** | **7.640,92 €** | **8.773,44 €** | **18.595,05 €** | **18.595,05 €** | **13.016,54 €** | | | | | | | | | | |
| **Obrazloženja odstupanja od projekcija za 2025. i 2026. usvojenih u prošlogodišnjem Proračunu** | | | Nije primjenjivo. | | | | | | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Pokazatelj rezultata** | **Definicija** | **Jedinica** | | **Polazna vrijednost 2024.** | | **Izvor podataka** | **Ciljana vrijednost 2025.** | **Ciljana vrijednost 2026.** | **Ciljana vrijednost 2027.** |
| Broj učenika s teškoćama u razvoju kojima je pružena potpora putem osiguravanja pomoćnika u nastavi | Osiguravanje uvjeta za poboljšanje obrazovnih postignuća, uspješniju socijalizaciju i emocionalno funkcioniranje učenika s poteškoćama u razvoju | Broj | | 6 | | Škola | 8 | 8 | 8 |
| Broj pomoćnika u nastavi koji pružaju potporu učenicima s teškoćama u razvoju | Osiguravanje adekvatne potpore učenicima s teškoćama u razvoju | Broj | | 6 | | Škola | 7 | 7 | 7 |
| |  |  |  | | --- | --- | --- | | **Aktivnost/ Projekt:** | **A400116** | **Produženi boravak** | | **Zakonska i druga pravna osnova:** | - Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi  - Državni pedagoški standard osnovnoškolskog sustava odgoja i obrazovanja  - Zakon o proračunu  - Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu | | | **Opis aktivnosti / projekta** | U školskoj godini 2024./2025. organiziran je program produženog boravka za učenike prvog razreda. Program produženog boravka provode zaposlenici škole – učitelji razredne nastave koji sa školom sklapaju ugovor o radu, te imaju ista prava i obveze kao i drugi učitelji zaposleni u školi. Plaće i materijalna prava učitelja u produženom boravku financiraju se dijelom iz uplata roditelja (prihodi za posebne namjene proračunskih korisnika) i proračuna JLS-a (pomoći proračunskim korisnicima). | | | **Obrazloženje izračuna financijskih sredstava** | Planirana sredstva za ovu aktivnost s obzirom na izvor prihoda su:   * Opći prihodi i primici – 9.766,92 **€** * Prihodi za posebne namjene PK– 12.994,12 **€** * Pomoći PK – 7.766,92 € | | | |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | **Izvršeno 2023.** | **Proračun 2024.** | **I. Rebalans 2024.** | **Plan 2025.** | **Projekcija 2026.** | **Projekcija 2027.** | | **0,00 €** | **0,00 €** | **0,00 €** | **30.527,96 €** | **57.055,92 €** | **85.583,88 €** | | | | | **Obrazloženja odstupanja od projekcija za 2025. i 2026. usvojenih u prošlogodišnjem Proračunu** | Nije primjenjivo. | |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | **Pokazatelj rezultata** | **Definicija** | **Jedinica** | **Polazna vrijednost 2024.** | **Izvor podataka** | **Ciljana vrijednost 2025.** | **Ciljana vrijednost 2026.** | **Ciljana vrijednost 2027.** | | Broj učenika uključenih u program produženog boravka | Povećanje kvalitete odgojno-obrazovnog rada | Broj | 9 | Škola | 29 | 49 | 64 | | | | | | | | | | |
| **Aktivnost/ Projekt:** | | | **A400118** | | **Nabava udžbenika i drugih obrazovnih materijala** | | | | |
| **Zakonska i druga pravna osnova:** | | | - Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi  - Državni pedagoški standard osnovnoškolskog sustava odgoja i obrazovanja  - Zakon o proračunu  - Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu | | | | | | |
| **Opis aktivnosti / projekta** | | | Sredstva ove aktivnosti odnose se na prihode iz sredstava pomoći nadležnog ministarstva za nabavu školskih knjiga za sve učenike od 1. do 8. razreda. Kroz ovu aktivnost se kontinuirano podiže razina opremljenosti knjižnice lektirom i stručnom literaturom kako bi bile u skladu sa Standardom za školske knjižnice po kojem se knjižnična građa dopunjava svake školske godine sa 0,5 do 2 knjige i 0,5 AV i elektroničke građe po učeniku i učitelju, odnosno nastavniku i stručnom suradniku te novim naslovima časopisa i listova. Uz navedeno se redovito provodi revizija i otpis zastarjele, dotrajale i uništene knjižnične građe . | | | | | | |
| **Obrazloženje izračuna financijskih sredstava** | | | Izračun potrebnih sredstava za nabavu udžbenika napravljen je prema stvarnom iznosu nabave udžbenika za školsku godinu 2024./2025. Sredstvima Državnoga proračuna nabavljaju se isključivo udžbenici za obvezne i izborne nastavne predmete. Svake se godine odlukom ministra o raspodjeli sredstava za opremanje školskih knjižnica osnovnih škola obveznom lektirom i stručnom literaturom svim osnovnim školama utvrđuju kriteriji odnosno kategorije za dodjelu sredstava. Osnovni kriterij je broj učenika. | | | | | | |
| |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | **Izvršeno 2023.** | **Proračun 2024.** | **I. Rebalans 2024.** | **Plan 2025.** | **Projekcija 2026.** | **Projekcija 2027.** | | **23.364,45 €** | **22.663,45 €** | **22.663,45 €** | **24.201,00 €** | **24.201,00 €** | **24.201,00 €** | | | | | | | | | | |
| **Obrazloženja odstupanja od projekcija za 2025. i 2026. usvojenih u prošlogodišnjem Proračunu** | | | Do odstupanja planiranih sredstava od projekcija za 2025. i 2026. usvojenih u prošlogodišnjem Proračunu došlo je zbog povećanja cijene udžbenika i radnih materijala, te zbog potrebe zamjene dotrajalih udžbenika. | | | | | | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Pokazatelj rezultata** | **Definicija** | **Jedinica** | | **Polazna vrijednost 2024.** | | **Izvor podataka** | **Ciljana vrijednost 2025.** | **Ciljana vrijednost 2026.** | **Ciljana vrijednost 2027.** |
| Dostupnost udžbenika | Nabava udžbenika svim učenicima | Postotak realizacije | | **100%** | | Škola | **100%** | **100%** | **100%** |
| Podizanje razine opremljenosti u skladu sa standardima | Povećati kvalitetu opremljenosti školske knjižnice obveznim lektirnim naslovima | Postotak realizacije | | **100%** | | Godišnji izvještaj škole | **100%** | **100%** | **100%** |
| **Aktivnost/ Projekt:** | | | **T400110** | | **Financiranje troškova prehrane za učenike OŠ** | | | | |
| **Zakonska i druga pravna osnova:** | | | - Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi  - Državni pedagoški standard osnovnoškolskog sustava odgoja i obrazovanja  - Zakon o proračunu  - Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu | | | | | | |
| **Opis aktivnosti / projekta** | | | Aktivnost osiguravanja prehrane učenika u školama. | | | | | | |
| **Obrazloženje izračuna financijskih sredstava** | | | Rashodi škole, s obzirom na izvor prihoda, odnose se na:   * Pomoći PK– 107.676,80 **€** | | | | | | |
| |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | **Izvršeno 2023.** | **Proračun 2024.** | **I. Rebalans 2024.** | **Plan 2025.** | **Projekcija 2026.** | **Projekcija 2027.** | | **109.313,09 €** | **114.978,50 €** | **102.391,38 €** | **107.676,80 €** | **107.676,80 €** | **107.676,80 €** | | | | | | | | | | |
| **Obrazloženja odstupanja od projekcija za 2025. i 2026. usvojenih u prošlogodišnjem Proračunu** | | | Nije primjenjivo. | | | | | | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Pokazatelj rezultata** | **Definicija** | **Jedinica** | | **Polazna vrijednost 2024.** | | **Izvor podataka** | **Ciljana vrijednost 2025.** | **Ciljana vrijednost 2026.** | **Ciljana vrijednost 2027.** |
| Broj učenika uključenih u prehranu | Organiziranim obrocima školske marende osigurati učenicima redovitu i pravilnu prehranu za vrijeme boravka u školi | Broj učenika | | 444 | | Škola | 475 | 475 | 475 |
| |  |  |  | | --- | --- | --- | | **Aktivnost/ Projekt:** | **T400111** | **Opskrba školskih ustanova higijenskim potrepštinama za učenice** | | **Zakonska i druga pravna osnova:** | - Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi  - Državni pedagoški standard osnovnoškolskog sustava odgoja i obrazovanja  - Zakon o proračunu  - Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu | | | **Opis aktivnosti / projekta** | Vlada RH je osigurala sredstva za nabavu menstrualnih higijenskih potrepština. | | | **Obrazloženje izračuna financijskih sredstava** | Rashodi škole, s obzirom na izvor prihoda, odnose se na:   * Pomoći PK– 994,50 **€** | | | |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | **Izvršeno 2023.** | **Proračun 2024.** | **I. Rebalans 2024.** | **Plan 2025.** | **Projekcija 2026.** | **Projekcija 2027.** | | **1.060,88 €** | **0,00 €** | **0,00 €** | **994,50 €** | **994,50 €** | **994,50 €** | | | | | **Obrazloženja odstupanja od projekcija za 2025. i 2026. usvojenih u prošlogodišnjem Proračunu** | Nije primjenjivo. | |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | **Pokazatelj rezultata** | **Definicija** | **Jedinica** | **Polazna vrijednost 2024.** | **Izvor podataka** | **Ciljana vrijednost 2025.** | **Ciljana vrijednost 2026.** | **Ciljana vrijednost 2027.** | | Broj učenica kojim se osiguravaju higijenske potrepštine | Osiguranje menstrualnih higijenskih potrepština | Broj učenica | 221 | E-matica | 221 | 221 | 221 | | | | | | | | | | |
| **Aktivnost/ Projekt:** | | | **T400121** | | **Učimo zajedno VII** | | | | |
| **Zakonska i druga pravna osnova:** | | | - Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi  - Državni pedagoški standard osnovnoškolskog sustava odgoja i obrazovanja  - Zakon o proračunu  - Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu  - Pravilnik o osnovnoškolskom i srednjoškolskom odgoju i  obrazovanju učenika s teškoćama u razvoju  - Pravilnik o pomoćnicima u nastavi i stručnim komunikacijskim posrednicima | | | | | | |
| **Opis aktivnosti / projekta** | | | Uključivanjem pomoćnika u neposredan rad s učenicima s teškoćama omogućava se potpuno uključivanje učenika s teškoćama u odgojno-obrazovni sustav. Učenici s teškoćama na temelju utvrđenog psihofizičkog stanja i rješenja o primjerenom programu školovanja ureda državne uprave nadležnog za obrazovanje ostvaruju pravo na primjerene programe i primjerene oblike potpore njihovom školovanju. Primjereni programi i oblici školovanja, kao i primjereni oblici potpore ostvaruju se kroz programsku i profesionalnu potporu te prostornu i pedagoško-didaktičku prilagodbu.  U školskoj godini 2024./2025. planirano je da se kroz ovaj projekt uključi 7 pomoćnika koji bi pružali potporu za 8 učenika s teškoćama.  Planirana sredstva odnose se na prvo i drugo polugodište školske godine 2024./2025. odnosno za razdoblje od 09.09.2024. – 31.08.2025. | | | | | | |
| **Obrazloženje izračuna financijskih sredstava** | | | Postizanje standarda postignuća i uspješnog savladavanja nastavnog plana i programa. Poticanje sudjelovanja učenika u svim obrazovnim i socijalnim aktivnostima. Poticanje učenika da postanu samostalniji ili samostalni u učenju.  Planirana sredstva odnose se na:  - Opće prihode i primitke u iznosu od 35.391,68 €,  - Pomoći u iznosu od 6.219,46 €,  - Pomoći EU u iznosu od 35.243,78 **€** , planirane su plaće (bruto iznos), doprinosi na plaće, ostali rashodi za zaposlene, naknade troškova zaposlenima.  Što se tiče izvora prihoda planirano je 35.391,68 **€** općih prihoda i primitaka, 6.219,46 € pomoći**,**  te 35.243,78 **€** sredstava pomoći EU. | | | | | | |
| |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | **Izvršeno 2023.** | **Proračun 2024.** | **I. Rebalans 2024.** | **Plan 2025.** | **Projekcija 2026.** | **Projekcija 2027.** | | **0,00 €** | **13.315,30 €** | **13.494,02 €** | **76.854,92 €** | **76.854,92 €** | **53.798,45 €** | | | | | | | | | | |
| **Obrazloženja odstupanja od projekcija za 2025. i 2026. usvojenih u prošlogodišnjem Proračunu** | | | Nije primjenjivo. | | | | | | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Pokazatelj rezultata** | **Definicija** | **Jedinica** | **Polazna vrijednost 2024.** | **Izvor podataka** | **Ciljana vrijednost 2025.** | **Ciljana vrijednost 2026.** | **Ciljana vrijednost 2027.** |
| Broj učenika s teškoćama u razvoju kojima je pružena potpora putem osiguravanja pomoćnika u nastavi | Osiguravanje uvjeta za poboljšanje obrazovnih postignuća, uspješniju socijalizaciju i emocionalno funkcioniranje učenika s poteškoćama u razvoju | Broj | 6 | Škola | 8 | 8 | 8 |
| Broj pomoćnika u nastavi koji pružaju potporu učenicima s teškoćama u razvoju | Osiguravanje adekvatne potpore učenicima s teškoćama u razvoju | Broj | 6 | Škola | 7 | 7 | 7 |