**REPUBLIKA HRVATSKA**

**Zadarska županija**

**Osnovna škola Braća Ribar**

**Športska 3, 23242 Posedarje**

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

**URBROJ: 2198-1-23-24-01**

Posedarje, 25.10.2024.

**OBRAZLOŽENJE FINANCIJSKOG PLANA ZA 2025. GODINU S PROJEKCIJAMA ZA 2026. i 2027. GODINU**

**UVOD – SAŽETAK DJELOKRUGA RADA**

Osnovna škola Braća Ribar obavlja djelatnost osnovnog obrazovanja sukladno Zakonu o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi te Statutu škole. Škola obavlja poslove upisa i ispisa iz škole, organizaciju i izvođenje nastave i drugih oblika odgojno-obrazovnog rada, vrednovanje i ocjenjivanje učenika te praćenje postignuća, izricanje i provođenje pedagoških mjera, izdavanje javnih isprava i potvrda, upisivanje odgojno-obrazovnih podataka u elektronski upisnik E-maticu. U školi se nastava organizira i izvodi kao redovna, izborna, dopunska i dodatna nastava te izvannastavne aktivnosti, a prema Nastavnom planu i programu za osnovne škole, koje je donijelo Ministarstvo znanosti, obrazovanja i sporta, Godišnjem planu i programu rada škole za 2024./2025. te školskom kurikulumu za 2024./2025. godinu.

Nastava je organizirana u jednoj smjeni, u petodnevnom radnom tjednu. Školu polazi 245 učenika. Organiziranim prijevozom za dolazak i odlazak iz škole obuhvaćeno je 93 učenika što čini 38% ukupnog broja učenika škole.

Škola ima ukupno 50 zaposlenika u stalnom radnom odnosu, od čega su 35 učitelji, a 4 stručni suradnici. Školska zgrada ima ukupnu površinu od 1900 m2 te 4450 m2 školskog okoliša koji se sastoji od školskog igrališta, zelene površine i školskog vrta.

**OBRAZLOŽENJE PROGRAMA**

Programi škole su : Osnovno školstvo – standard i Osnovno školstvo – iznad standarda.

**2202 Osnovno školstvo – standard**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Plan 2024. | Plan 2025. | Procjena 2026. | Procjena2027. | Indeks 2025./2024. |
| 2202 | 128.819,40 | 132.936,34 | 134.930,38 | 136.924,43 | 104 |

**Opis programa**

Navedeni program se u cijelosti provodi kroz aktivnost A2202-01 Djelatnost osnovnih škola, u kojem se najveći dio, 75%, odnosi na rashode za usluge. Rashodi za materijal i energiju iznose 31.200,00 EUR, odnosno 24%, a osim navedenih rashoda, programom je predviđeno podmirenje određenih troškova za zaposlene i ostalih nespomenutih rashoda poslovanja.

**Zakonske i druge pravne osnove**

1. Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi, NN br. 87/08, 06/09, 92/10, 105/10, 90/11, 5/12, 16/12, 86/12, 126/12, 94/13, 152/14, 07/17, 68/18, 98/19, 64/20, 151/22
2. Zakon o ustanovama, NN br. 76/93, 29/97, 47/99, 35/08, 127/19, 151/22
3. Zakon o proračunu, NN br. 87/08, 136/12, 15/15, 144/21
4. Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu, NN br. 124/14, 115/15, 87/16, 3/18, 108/20
5. Proračun Zadarske županije
6. Odluka o izvršenju proračuna Zadarske županije
7. Upute za izradu prijedloga proračuna i financijskog plana upravnih tijela, proračunskih i izvanproračunskih korisnika Zadarske županije za razdoblje 2025.-2027.
8. Godišnji plan i program rada OŠ Braća Ribar za 2024./2025.
9. Školski kurikulum OŠ Braća Ribar za 2024./2025.

**Cilj provedbe programa u razdoblju 2025.-2027. i pokazatelji uspješnosti kojima će se mjeriti ostvarenje tih ciljeva**

1. Cjelovito, pravodobno, redovito i točno podmirenje svih rashoda vezanih za zaposlene te materijalnih i financijskih rashoda škole, pažljivim i namjenskim izvršenjem financijskih aktivnosti
2. Osiguranje i unapređenje kvalitete nastave, poučavanja i učenja, provođenjem samovrednovanja rada škole i unapređenjem stručnih kompetencija odgojno-obrazovnih djelatnika
3. Održati razinu broja učenika uključenih u natjecanja i smotre
4. Održati razinu projekata/programa koje provodi škola samostalno ili u suradnji s drugim subjektima

**Pokazatelji rezultata**

Cilj 2. Osiguranje i unapređenje kvalitete nastave, poučavanja i učenja

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Pokazatelj razultata | Jedinica | Polazna vrijednost | Ciljana vrijednost (2025.) | Ciljana vrijednost (2026.) | Ciljana vrijednost (2027.) |
| Stručno usavršavanje odgojno-obrazovnih djelatnika | Broj djelatnika koji su sudjelovali na skupovima državne razine | 4 | 4 | 4 | 4 |

Cilj 3. Održati razinu učenika uključenih u natjecanja i smotre

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Pokazatelj rezultata | Jedinica | Polazna vrijednost | Ciljana vrijednost (2025.) | Ciljana vrijednost (2026.) | Ciljana vrijednost (2027.) |
| Sudjelovanje učenika na školskoj razini natjecanja | Broj učenika uključenih u natjecanje | 50 | 50 | 60 | 60 |

Cilj 4. Održati razinu projekata/programa koje provodi škola samostalno ili u suradnji s drugim subjektima

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Pokazatelj rezultata | Jedinica | Polazna vrijednost | Ciljana vrijednost (2025.) | Ciljana vrijednost (2026.) | Ciljana vrijednost (2027.) |
| Povećanje broja školskih projekata/programa | Broj školskih projekata/programa | 5 | 6 | 7 | 7 |

**Procjena i ishodište potrebnih sredstava za aktivnosti/projekte**

**A2202-01 Djelatnost osnovnih škola**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Plan 2024. | Plan 2025. | Procjena2026. | Procjena 2027. | Indeks 2025./2024. |
| 2202-01 | 128.819,40 | 132.936,34 | 134.930,38 | 136.924,43 | 104 |

Prihodima iz županijskog proračuna predviđeno je financiranje materijalnih i financijskih rashoda poslovanja škole, prvenstveno podmirenje ugovornih obveza škole za tekuće režijske troškove i usluge, prijevoz učenika, održavanje i popravak opreme, nabavu uredskog materijala i drugo.

**Izvještaj o postignutim ciljevima i rezultatima programa temeljenim na pokazateljima uspješnosti u 2024. godini**

U školskoj godini 2023./2024. svi učenici su završili školsku godinu i realiziran je sadržaj predviđen Godišnjim planom i programom.

**2203 Osnovno školstvo – iznad standarda**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Plan 2024. | Plan 2025. | Procjena2026. | Procjena2027. | Indeks 2025./2024. |
| 2203 | 34.689,47 | 33.137,87 | 33.634,94 | 34.132,01 | 96 |

**Opis programa**

Program će se provoditi kroz sljedeće aktivnosti:

A2203-04 Podizanje kvalitete i standarda u školstvu. Iz navedene aktivnosti planirano je podmirivanje rashoda za zaposlene, rashoda za materijal i sirovine, rashoda za usluge, ostalih nespomenutih rashoda poslovanja i rashoda za nabavu proizvedene dugotrajne imovine.

A2203-06 Školska kuhinja i kantina. Škola ima opremljenu kuhinju tako da u školi postoji program školske kuhinje, odnosno prehrane učenika. Svrha programa je podmirivanje obveza prema dobavljačima hrane, kao i jednog dijela ostalih troškova koji nastaju radom kuhinje.

**Zakonske i druge podloge na kojima se zasniva program:**

1. Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi, NN br. 87/08, 06/09, 92/10, 105/10, 90/11, 5/12, 16/12, 86/12, 126/12, 94/13, 152/14, 07/17, 68/18, 98/19, 64/20, 151/22
2. Zakon o ustanovama, NN br. 76/93, 29/97, 47/99, 35/08, 127/19, 151/22
3. Zakon o proračunu, NN br. 87/08, 136/12, 15/15, 144/21
4. Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu, NN br. 124/14, 115/15, 87/16, 3/18, 108/20
5. Proračun Zadarske županije
6. Odluka o izvršenju proračuna Zadarske županije
7. Upute za izradu prijedloga proračuna i financijskog plana upravnih tijela, proračunskih i izvanproračunskih korisnika Zadarske županije za razdoblje 2025.-2027.
8. Godišnji plan i program rada OŠ Braća Ribar za 2024./2025.
9. Školski kurikulum OŠ Braća Ribar za 2024./2025.

**Cilj provedbe programa u razdoblju 2025.-2027. i pokazatelji uspješnosti kojima će se mjeriti ostvarenje tih ciljeva**

1. Cjelovito, pravodobno, redovito i točno podmirenje svih dodatnih rashoda za zaposlene, a koji se odnose na stručno usavršavanje i na službena putovanja djelatnika. Podmirenje rashoda za materijal i sirovine, kao i za usluge, a za koje nema dovoljno sredstava iz aktivnosti osnovno školstvo - standard.
2. Osiguranje i unapređenje kvalitete nastave, poučavanja i učenja i jačanje kapaciteta učenika, korištenjem suvremenih nastavnih sredstava i pomagala

**Pokazatelji rezultata**

Cilj 2. Osiguranje i unapređenje kvalitete nastave, poučavanja i učenja

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Pokazatelj razultata | Jedinica | Polazna vrijednost | Ciljana vrijednost (2025.) | Ciljana vrijednost (2026.) | Ciljana vrijednost (2027.) |
| Nabava računalne opreme | Broj nabavljenih pisača | 2 | 2 | 2 | 2 |
| Nabava knjiga za lektiru | Broj nabavljenih knjiga za lektiru | 247 | 250 | 260 | 270 |
| Nabava klima uređaja | Broj nabavljenih klima uređaja | 6 | 2 | 2 | 2 |

**Procjena i ishodište potrebnih sredstava za aktivnosti/projekte**

**A2203-04 Podizanje kvalitete i standarda u školstvu**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Plan 2024. | Plan 2025. | Procjena2026. | Procjena2027. | Indeks 2025./2024. |
| A2203-04 | 26.798,63 | 30.137,87 | 30.589,94 | 31.042,01 | 113 |

Kroz navedenu aktivnost planirani su prihodi iz državnog proračuna, vlastiti prihodi, prihodi iz proračuna lokalne samouprave, višak prihoda iz prethodne godine i prihodi od tekućih donacija. Prihodima iz državnog proračuna planirano je podmirivanje troškova za kupnju psiho-dijagnostičkih materijala i kupnja knjiga za knjižnicu. Vlastitim prihodima predviđeno je financiranje troškova za službeni put, naknada troškova za korištenje vlastitog automobila, troškova za osnovni materijal i sirovine, za sitni inventar, za usluge i za ostale nespomenute rashode poslovanja. Prihodi iz proračuna lokalne samouprave namijenjeni su za plaćanje ostalih nespomenutih rashoda poslovanja i za kupnju opreme. Višak prihoda predviđen je za osnovni materijal i sirovine.

**A2203-06 Školska kuhinja i kantina**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Plan 2024. | Plan 2025. | Procjena 2026. | Procjena2027. | Indeks 2025./2024. |
| A2203-06 | 7.890,84 | 3.000,00 | 3.045,00 | 3.090,00 | 38 |

Kroz navedenu aktivnost planirani su prihodi za sufinanciranje cijene usluge, odnosno za podmirivanje ostalih nespomenutih rashoda poslovanja.

**Izvještaj o postignutim ciljevima i rezultatima programa temeljenim na pokazateljima uspješnosti u 2024. godini**

* Učenici su uspješno završili nastavnu godinu
* Učenici škole sudjelovali su na Međunarodnom matematičkom natjecanju „Klokan bez granica“ i ekipno se natjecali u MAT LIGI
* Realiziran je projekt Sjećanje na Vukovar i Škabrnju
* Obilježen je Europski školski sportski dan
* Obilježen je tjedan školskog doručka
* Obilježeni su „Dani kruha“
* Učenici su sudjelovali na Lidranu i županijskim natjecanjima
* Kupljene su nove knjige za lektiru

Ravnateljica:

mr. Vanja Buškulić

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