

REPUBLIKA HRVATSKA

OSJEČKO-BARANJSKA ŽUPANIJA

OSNOVNA ŠKOLA ŠEĆERANA

ŠEĆERANA

Žrtava Domovinskog rata 27

31 300, Šećerana-Beli Manastir

OIB 70655877361

Sukladno Zakonu o proračunu (NN 144/21) uz prijedlog financijskog plana za 2025.g. sa projekcijama za 2026. i 2027.g. prilažemo obrazloženje općeg i posebnog dijela financijskog plana.

**OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA PRIJEDLOGA FINANCIJSKOG PLANA ZA 2025.-2027.**

U obrazloženju općeg dijela financijskog plana navodimo ukupne prihode, primitke, rashode i izdatke, te preneseni višak ili manjak, ukoliko postoji.

**PRIHODI I PRIMICI**

Ukupni planirani prihodi za 2025.g. i projekcije za 2026. i 2027.godinu iznose

**1.941.986,00 eura.**

Ukupni planirani prihodi su prihodi od poslovanja i iznose su 1.941.986,00 eura.

**Prema izvorima financiranja ukupni planirani prihodi za 2025.g. i projekcije za 2026. i 2027.g. iznose:**

Opći prihodi i primici (11): 9.305,00 eura – izvor -županijski proračun

Vlastiti prihodi (32): 7.224,00 eura – izvor- proračunski korisnik

Prihodi za posebne namjene (46): 83.072,00 eura – izvor -decentralizacija sredstava DP

Pomoći (52) : 80.300,00 eura– izvor -županijski proračun – EU Projekti

Pomoći (54): 1.757.585,00 eura – izvor -korisnici DP

Donacije (62): 4.500,00 eura – izvor - donacije trgovačkih društava i neprofitnih organizacija

U prethodnom financijskom planu za 2024.g. bili su planirani tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava, koje u prijedlogu financijskog plana za 2025.g. nismo uvrstili, jer je u tijeku 2024.g. okončan projekt u kojem je naša škola bila partner.

**RASHODI I IZDACI**

Ukupni planirani rashodi za 2025.g. i projekcije za 2026. i 2027.godinu iznose

**1.941.986,00 eura.**

Planirani rashodi su namjenjena sredstva za slijedeće programe (projekte i aktivnosti) u tijeku 2025.g. i projekcije za 2026. i 2027.g.:

**Program 1207 – Razvoj odgojno obrazovnog sustava - 86.755,00 eura**

255,00 eura – sufinanciranje obvezne školske lektire u OS školama – izvor: Opći prihodi i primici (11)

300,00 eura – sajam zanimanja, mat. Rashodi – izvor: Opći prihodi i primici (11)

5.900,00 eura – EU projekti -Učimo zajedno – rashodi za zaposlene - izvor: Opći prihodi i primici (11)

77.500,00 eura – EU projekti – Učimo zajedno – rashodi poslovanja – izvor: Pomoći (52)

2.800,00 eura – Shema voće, povrće i mlijeko – mat. Rashodi – izvor: Pomoći (52)

**Program 7006 – Financiranje osnovnog školstva prema minimalnom standard ( aktivnosti) – 85.922,00 eura**

1.500,00 eura – Izgradnja, rekonstrukcija I opremanje objekata osn. Školstva, rashodi za nabavu nefinancijske imovine – izvor: Prihodi za posebne namjene (46)

33.564,00 eura – Financiranje općih troškova osn.školstva, mat. Rashodi - izvor: Prihodi za posebne namjene (46)

2.850,00 eura – Financiranje stvarnih troškova osn.školstva, mat. Rashodi – izvor: Opći prihodi i primici (11 )

48.008,00 eura - Financiranje stvarnih troškova osn.školstva, mat. Rashodi – izvor: Prihodi za posebne namjene (46)

**Program 7011 – Financiranje školstva izvan županijskog proračuna – 1.769.309,00 eura**

6.224,00 eura – vlastita sredstva proračunskog korisnika (OŠ Šečerana) , za mat. Rashode – izvor: Vlastiti prihodi (32):

1.000,00 eura - vlastita sredstva proračunskog korisnika (OŠ Šečerana) , za nabavu nefinancijske imovine – izvor: Vlastiti prihodi (32):

1.757.585,00 eura – rashodi za zaposlene, mat. Rashodi, fin. Rashodi, ostali rashodi, rashodi za nabavu nefinancijske imovine ( udžbenici)- izvor: Pomoći (54)

4.500,00 eura – donacije za potrebe nabave nefinancijske imovine (oprema)

U prijedlogu financijskog plana za 2025. g. i u projekcijama financijskog plana za 2026. i 2027.g. nije planiran prijenos viška ili manjka, već je planirano sav višak sredstava realizirati u tekućoj godini.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| NAZIV KORISNIKA: SAŽETAK DJELOKRUGA RADA:  FINANCIJSKI PLAN ZA 2025. - 2027. GODINU: |  | **OBRAZLOŽENJE PRIJEDLOGA POSEBNOG DIJELA FINANCIJSKOG PLANA ZA 2025.G. SA PROJEKCIJAMA ZA 2026. 2027.g.**  Naziv proračunskog korisnika  **OŠ ŠEĆERANA, javna ustanova sa sjedištem u Šećerani, Žrtava Domovinskog rata 27., 31300 Beli Manastir**  **Djelatnost škole obuhvaća osnovnoškolsko obrazovanje i odgoj učenika od prvog do osmog razreda**  Osnovna škola Šećerana je ustanova koja pruža odgoj i obvezno osnovno obrazovanje djece i mladeži. Nastava je organizirana u dvije smjene u matičnoj i u jednoj smjeni u pet područnih škola:  1.PŠ Branjin Vrh – razredna nastava, jedna smjena, 2 redovna i 1 kombinirano odjeljenje**, 20** učenika, 3 učiteljice  2.PŠ Baranjsko Petrovo Selo - razredna i predmetna nastava, jedna smjena, 2 kombinirana i 4 redovna odjeljenja, **49** učenika, 6 učitelja/ica  3.PŠ Petlovac – razredna nastava, jedna smjena, 1 kombinirano i 1 redovno odjeljenje, 18 učenika, 2 učiteljice  4.PŠ Luč – razredna nastava, jedna smjena, 2 kombinirana odjeljenja , **7** učenika, 2 učiteljice  5.PŠ Torjanci- razredna nastava, jedna smjena, 2 kombinirana odjeljenja, 24 učenika, 2 učitelja  6.MŠ Šećerana – razredna i predmetna nastava, dvije smjene, 12 odjeljenja, **116** učenika, 12 učitelja  Ostali učitelji predmetne nastave: 16  Nastava se odvija u oblicima: redovna, izborna, dodatna i dopunska, a izvodi se prema Godišnjem planu i programu rada škole za šk.god.2024-2025.  Školu u šk. God. 2024/2025. polazi **234** učenika u 27 odjela. Planiramo da se broj učenika i razrednih odjeljenja neće mijenjati narednih godina, a to će ovisiti o broju upisanih učenika u 1. razred matične i područnih škola.  Školski prostor je funkcionalan u matičnoj i područnim školama. Zgrade škola su prošle energetsku obnovu te su uvjeti puno bolji nego li ranijih godina.  Prioritet škole je kvalitetno obrazovanje i odgoj učenika što ostvarujemo:  - stalnim usavršavanjem nastavnika (seminari, stručni skupovi, aktivi) i podizanje nastavnog standarda na višu razinu;  - poticanjem učenika na izražavanje kreativnosti, talenata i sposobnosti kroz uključivanje u slobodne aktivnosti, natjecanja, prijave na literarne i likovne natječaje, školske projekte, priredbe i manifestacije u školi i šire;  - poticanje za sudjelovanje na sportskim aktivnostima, uključivanje kroz natjecanja na školskoj razini i šire;  - organiziranje zajedničkih aktivnosti učenika i učitelja tijekom izvannastavnih aktivnosti, na organizaciji u upoznavanju kulturne i duhovne baštine;  - poticanje razvoja pozitivnih vrijednosti i natjecateljskog duha kroz razne nagrade najuspješnijim pojedincima.  Škola donosi godišnje planove (Školski kurikulum i Godišnji plan i program rada) prema planu i programu koje je donijelo Ministarstvo znanosti i obrazovanja.  Pregled financijskih sredstava po programima u eurima:   |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | | R.b. | Naziv programa | 2025. | 2026. | 2027. | | 1. | Financiranje osnovnog školstva prema minimalnom standardu | 85.922 | 85.922 | 85.922 | | 2. | Financiranje školstva izvan županijskog proračuna | 1.769.309 | 1.769.309 | 1.769.309 | | 3. | Razvoj odgojno obrazovnog sustava | 86.755 | 86.755 | 86.755 | |  | **Ukupno:** | **1.941.986** | **1.941.986** | **1.941.986** | |
| NAZIV PROGRAMA: OPIS PROGRAMA, OPĆI I POSEBNI CILJEVI:  POVEZANOST PROGRAMA SA STRATEŠKIM DOKUMENTIMA  ZAKONSKA OSNOVA ZA UVOĐENJE PROGRAMA:  NAČIN I SREDSTVA ZA REALIZACIJU PROGRAMA:  POKAZATELJI USPJEŠNOSTI: NAZIV PROGRAMA: OPIS PROGRAMA, OPĆI I POSEBNI CILJEVI:  POVEZANOST PROGRAMA SA STRATEŠKIM DOKUMENTIMA  ZAKONSKA OSNOVA ZA UVOĐENJE PROGRAMA:  NAČIN I SREDSTVA ZA REALIZACIJU PROGRAMA:  POKAZATELJI USPJEŠNOSTI:  NAZIV PROGRAMA:  OPIS PROGRAMA, OPĆI I POSEBNI CILJEVI:  POVEZANOST PROGRAMA SA STRATEŠKIM DOKUMENTIMA  ZAKONSKA OSNOVA ZA UVOĐENJE PROGRAMA:  NAČIN I SREDSTVA ZA REALIZACIJU PROGRAMA:  POKAZATELJI USPJEŠNOSTI: |  | 1. **Financiranje osnovnog školstva prema minimalnom standardu**   Ovim programom financiraju se opći (troškovi zaposlenih za dnevnice, službeni put, stručna usavršavanja, materijalni rashodi, usluge, uredski materijal, sitan inventar usluge telefona, interneta, materijali za održavanje postrojenja i opreme, građevinskih objekata i ostalo) i stvarni troškovi osnovnog školstva (stručna dokumentacija, energenti, komunalne naknade, liječnički pregledi te usluge servisa opreme i ostalo), te plansko i hitno održavanje objekata i opreme osnovnog školstva.  Planirana sredstva za razdoblje 2025-2027 g. :  Financiranje općih troškova osn. školstva **33.564 €/god**  Financiranje stvarnih troškova osn. školstva **48.008 €/god**  Plansko i hitno održavanje objekata i opreme osn. školstva **1.500 €/god**  **Izvor financiranja su prihodi za posebne namjene – decentralizacija , osnovno školstvo**  Financiranje dijela rashoda za el. energiju **2.850 €/god**  **Izvor financiranja su opći prihodi Županijskog proračuna**  Plan razvoja Osječko-baranjske županije za razdoblje do 2027.g. Posebni cilj 3. Razvoj i unaprjeđenje odgojno-obrazovne i znanstveno-istraživačke djelatnosti u funkciji gospodarstva i tržišta rada  Mjera 3.1.Osiguravanje kvalitetnog odgoja, obrazovanja i znanosti povezivanjem s tržištem rada i unaprjeđenjem pristupa, metoda, programa i infrastrukture  Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjim školama („Narodne novine“, br. 87/08, 86/09, 92/10, 105/10, 90/11, 5/12, 16/12, 86/12, 126/12, 94/13, 152/14, 07/17, 68/18, 98/19, 64/20 i 151/22), - Pravilnik o pomoćnicima u nastavi i stručnim komunikacijskim posrednicima („Narodne novine“, br. 87/08, 86/09, 92/10, 105/10 – ispr., 90/11, 5/12, 16/2, 86/12, 126/12, 94/13, 152/14, 07/17, 68/18, 102/18, 59/19, 22/20 i 91/23).  Plan razvoja Osječko-baranjske županije za razdoblje do 2027.   |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | | R.b. | Naziv aktivnosti/projekta | 2025. | 2026. | 2027. | |  | Opći troškovi osnovnog školstva | 33.564 | 33.564 | 33.564 | |  | Stvarni troškovi osnovnog školstva | 48.008 | 48.008 | 48.008 | |  | Plansko i hitno održavanje objekata i opreme | 1.500 | 1.500 | 1.500 | | 4. | El.energija | 2.850 | 2.85. | 2.850 | |  | **Ukupno program:** | **85.922** | **85.922** | **85.922** |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | | Pokazatelj uspješnosti | Polazna  vrijednost | Ciljana  vrijednost  2025. | Ciljana  vrijednost  2026. | Ciljana  vrijednost  2027. | | Za aktivnost pod 1. –  Postotak izvršenja | 90 | 100 | 100 | 100 | | Za aktivnost pod 2…  Postotak izvršenja | 90 | 100 | 100 | 100 | | Za aktivnost pod 3…  Broj objekata- šk. zgrada | 4 | 5 | 5 | 5 | | Za aktivnost pod 4… Broj učenika i zaposlenika | 100 | 100 | 100 | 100 |  1. **Financiranje školstva izvan županijskog proračuna**   Pod programom Financiranja školstva izvan županijskog proračuna podrazumijeva se financiranje iz izvora slijedećih prihoda: vlastita sredstava, pomoći – korisnici državnog proračuna , donacija .  Planirana sredstva za razdoblje 2025-2027. g.:  Vlastita sredstva u iznosu od **7.224 €** za materijalne rashode i rashode nabave nefinancijske imovine.  Pomoći – korisnici (Državni proračun) – u iznosu od **1.757.585** € za bruto i neto plaće, materijalna prava zaposlenih  Donacije neprofitnih organizacija i trgovačkih društava u iznosu od **4.500** € za materijalne rashode  Plan razvoja Osječko-baranjske županije za razdoblje do 2027.g. Posebni cilj 3. Razvoj i unaprjeđenje odgojno-obrazovne i znanstveno-istraživačke djelatnosti u funkciji gospodarstva i tržišta rada  Mjera 3.1.Osiguravanje kvalitetnog odgoja, obrazovanja i znanosti povezivanjem s tržištem rada i unaprjeđenjem pristupa, metoda, programa i infrastrukture  Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjim školama („Narodne novine“, br. 87/08, 86/09, 92/10, 105/10, 90/11, 5/12, 16/12, 86/12, 126/12, 94/13, 152/14, 07/17, 68/18, 98/19, 64/20 i 151/22), - Pravilnik o pomoćnicima u nastavi i stručnim komunikacijskim posrednicima („Narodne novine“, br. 87/08, 86/09, 92/10, 105/10 – ispr., 90/11, 5/12, 16/2, 86/12, 126/12, 94/13, 152/14, 07/17, 68/18, 102/18, 59/19, 22/20 i 91/23).  Plan razvoja Osječko-baranjske županije za razdoblje do 2027.   |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | | R.b. | Naziv aktivnosti/projekta | 2025. | 2026. | 2027. | | 1 | Vlastiti prihodi | 7.224 | 7.224 | 7.224 | | 2 | Pomoći-korisnici | 1.757.585 | 1.757.585 | 1.757.585 | | 3 | Ugovori-donacije | 4.500 | 4.500 | 4.500 | |  | **Ukupno program:** | **1.769.309** | **1.769.309** | **1.769.309** |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | | Pokazatelj uspješnosti | Polazna  vrijednost | Ciljana  vrijednost  2025. | Ciljana  vrijednost  2026. | Ciljana  vrijednost  2027. | | Za aktivnost pod 1. –  Broj sajmova i radionica, ulaganje u opremu | 60 | 80 | 90 | 90 | | Za aktivnost pod 2. –  Broj zaposlenih djelatnika | 59 | 65 | 65 | 65 | | Za aktivnost pod 3. –  Postotak sudjelovanja u aktivnostima škole | 50 | 60 | 70 | 70 |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | | Pokazatelj uspješnosti | Polazna  vrijednost | Ciljana  vrijednost  2025. | Ciljana  vrijednost  2026. | Ciljana  vrijednost  2027. | | Broj edukacija učitelja i stručnih suradnika | 1 | 1 | 1 | 1 | | Broj projekata koje škola provodi | 3 | 3 | 3 | 3 | | Broj učenika uključenih u različite projekte | 150 | 160 | 200 | 200 | | Broj nastavnika/stručnih suradnika uključenih u različite projekte | 30 | 35 | 35 | 35 |  1. **Razvoj odgojno obrazovnog sustava**   Prema ovom programu prijedlog financijskog plana se odnosi na financiranje slijedećih rashoda:  **Sufinanciranje obavezne školske lektire u iznosu od 255 €**  Financira se obvezna lektira od 1. do 8. razreda. Cilj je pridonijeti boljoj opremljenosti školskih knjižnica dovoljnim brojem primjeraka školske lektire i stručne literature u svrhu kvalitetnije realizacije obrazovnih programa.  **Financiranje prijevoza učenika 8. ih razreda na Sajam zanimanja u Gospodarski centar, Osijek, u iznosu od 300,00 eura**.  **Učimo zajedno 8-pomoćnici u nastavi – naknade za materijalna prava pomoćnika u nastavi u iznosu od 5.900 € ( regres, božićnica, uskrsnica, dar za djecu)**  Projektom se planiraju osigurati pomoćnici u nastavi učenicima s teškoćama u razvoju  Izvor financiranja za gore navedene aktivnosti su –Opći prihodi i primici - OBŽ  **Školska shema- voće, povrće i mlijeko u iznosu od 2.800 €**  Ovom mjerom se osigurava voće, povrće, mlijeko i mliječni proizvodi najmanje jedanput tjedno za učenike škole.  **EU projekti – Učimo zajedno u iznosu od 83.400 €**  Projektom se planiraju osigurati pomoćnici u nastavi učenicima s teškoćama u razvoju  Izvor financiranja za gore navedene dvije aktivnosti su pomoći OBŽ- EU Projekti  Plan razvoja Osječko-baranjske županije za razdoblje do 2027.g. Posebni cilj 3. Razvoj i unaprjeđenje odgojno-obrazovne i znanstveno-istraživačke djelatnosti u funkciji gospodarstva i tržišta rada  Mjera 3.1.Osiguravanje kvalitetnog odgoja, obrazovanja i znanosti povezivanjem s tržištem rada i unaprjeđenjem pristupa, metoda, programa i infrastrukture  Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjim školama („Narodne novine“, br. 87/08, 86/09, 92/10, 105/10, 90/11, 5/12, 16/12, 86/12, 126/12, 94/13, 152/14, 07/17, 68/18, 98/19, 64/20 i 151/22), - Pravilnik o pomoćnicima u nastavi i stručnim komunikacijskim posrednicima („Narodne novine“, br. 87/08, 86/09, 92/10, 105/10 – ispr., 90/11, 5/12, 16/2, 86/12, 126/12, 94/13, 152/14, 07/17, 68/18, 102/18, 59/19, 22/20 i 91/23). Plan razvoja Osječko-baranjske županije za razdoblje do 2027.   |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | | R.b. | Naziv aktivnosti/projekta | 2025. | 2026. | 2027. | |  | Sufinanciranje obvezne školske lektire i druge stručne literature u osnovnim školama | 255 | 255 | 255 | |  | Sajam zanimanja | 300 | 300 | 300 | |  | Učimo zajedno 8 | 5.900  77.500 | 5.900  77.500 | 5.900  77.500 | |  | Shema-voće, povrće i mlijeko | 2.800 | 2.800 | 2.800 | |  | **Ukupno program:** | **86.755** | **86.755** | **86.755** |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | | Pokazatelj uspješnosti | Polazna  vrijednost | Ciljana  vrijednost  2024. | Ciljana  vrijednost  2025. | Ciljana  vrijednost  2026. | | Za aktivnost pod 1. –  Broj učenika za koje se sufinancira šk-lektira | 234 | 234 | 234 | 234 | | Za aktivnost pod 2…  Broj učenika 8.razreda | 23 | 23 | 23 | 23 | | Za aktivnost pod 3…  Broj učenika s teškoćama kojima je osiguran pomoćnik u nastavi | 7 | 7 | 7 | 7 | | Za aktivnost pod 4…  Broj učenikakojima je osigurano voće, povrće i mlijeko | Voće 234  Mlijeko 234 | Voće 234  Mlijeko 234 | Voće 234  Mlijeko 234 | Voće 234  Mlijeko 234 | |
|  |  |  |

U Šećerani, 16.10.2024.

Ravnateljica škole:

Đurđica Petrović