

REPUBLIKA HRVATSKA
SISAČKO-MOSLAVAČKA ŽUPANIJA
OŠ IVO KOZARČANIN
HRVATSKA DUBICA
T. Bogića 2

Broj RKDP: 21158 Razina: 31
Matični broj škole: 3084442
Šifra djelatnosti: 80102
OIB škole: 90278949936 Razdjel: 00

Hrvatska Dubica, 28.11.2024.

**OBRAZLOŽENJE PRORAČUNA-FINANCIJSKI PLAN ZA 2025.g. i
PROJEKCIJE ZA 2026., 2027.god.**

1. Sažetak djelokruga rada proračunskog korisnika

Osnovna škola Ivo Kozarčanin smještena je u Općini Hrvatska Dubica i pokriva i upisno područje općine. Upisno područje škole čine naselja: Baćin, Cerovljani, Slabinja, Živaja i mjesto Hrvatska Dubica.

Nastava se odvija u matičnoj školi, u jednoj smjeni. Škola nema područnih škola.

Općina Hrvatska Dubica je slabo naseljena, prometna povezanost sa središtem županije je vrlo slaba. Prisutna je depopulacija, a obrazovna i socijalna struktura stanovništva je nezadovoljavajuća.

Školu polaze učenici od 1. do 8. razreda, a nastava se izvodi prema nastavnom planu i programu kojeg je propisalo Ministarstvo znanosti i obrazovanja, te prema Godišnjem planu i programu i Školskom kurikulumu za školsku 2023./2024. godinu.

Raspored sati obuhvaća redovnu nastavu, izbornu nastavu, dodatnu i dopunsku nastavu te izvannastavne aktivnosti. Tijekom godine provodi se organizirani predškolski odgoj – „Mala škola“.

U školi je organiziran besplatni topli obrok za sve učenike.

2. Obrazloženje programa rada školske ustanove

Prioritet škole je kvalitetno obrazovanje i odgoj učenika što ostvarujemo:

- stalnim usavršavanjem nastavnika (seminari, stručni skupovi, aktivni) 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;
- poticanjem razvoja pozitivnih vrijednosti i natjecateljskog duha kroz nagrade najuspješnijim učenicima.

Zakonske i druge podloge na kojima se zasniva program rada škole

- Zakon o odgoju i obrazovanju, (NN, br. 126/12.-pročišćeni tekst, 94/13., 152/14., 07/17., 68/18., 98/19., 64/20., 151/22.)
- Zakon o ustanovama, (NN, br. 76/93., 29/97., 47/99., 35/08., 127/19., 151/22.)
- Zakon o proračunu (NN, br. 87/08., 144/21),
- Pravilnik o proračunskim klasifikacijama (NN, br. 26/10.)
- Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN, br. 114/10., 31/11., 124/14., 115/15., 87/16., 3/18., 126/19.)
- Uputa o postupanju s prihodima korisnika Sisačko- moslavačke županije ,
- Godišnji plan i program rada za školsku godinu 2024./2025. (skraćeno: GPP)
- Školski kurikulum za školsku godinu 2024./2025.

I. Obrazloženje općeg dijela financijskog plana za 2025.g.

- obrazloženje prijenosa sredstava iz prethodne godine u sljedeću godinu, odnosno obrazloženje viška/manjka
- obrazloženje posebnog dijela-obrazloženje izvršenja aktivnosti i projekata iz posebnog dijela financijskog plana

II. Obrazloženje posebno dijela

- Izvještaj o korištenju sredstava fondova EU
- Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala
- Izvještaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima
- Izvještaj o stanju potraživanja i dospjelih obveza te o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova

I. **Obrazloženje općeg dijela financijskog plana za 2025.g.**

Izvori sredstava za financiranje rada OŠ Ivo Kozarčanin su:

- Osnivač SMŽ, konto 671,
izvor
11- opći prihodi i primici
12 opći prihodi OŠ
525-pomoći MZO-Pomoćnici u nastavi, prihod iskazan na kontu 671
529-Min. za demografiju, obitelj mlade i socijalu-prehrana na kontu 671
regionalni proračun za materijalne troškove poslovanja te održavanje i obnovu
nefinancijske i
- Pomoći iz nenadležnog proračuna konto 636
izvor
522-pomoći PK, MZO plaće zaposlenika , besplatna prehrana, projekti
571 pomoći iz gradskih i općinskih proračuna PK
- Prihodi po posebnim propisima konto 652
izvor
431- sufinanciranje vrtića i školska kuhinja
- Vlastiti prihodi konto 661
izvor
311-prihodi od najma i prodaje
- Donacije konto 663
Strogo namjenska sredstva, utrošiti prema tome za što su doznačena

Prihodi iz državnoga proračuna

Prihodi su planirani isključivo u skladu s Uputama što znači na razini 2024.

Prihodi od Županije

Prihode za financiranje rashoda, koji se financiraju minimalnim standardima, planirali smo primjenom financijskih pokazatelja iz Uputa za izradu proračuna SMŽ 2025-2027. od 20. rujna 2024.g.

Rashodi za 2024.g. planirani su u iznosu 914.803,81 € a prihodi manji za 13.262,93 €- višak prihoda iz prethodne godine.

Višak prihoda odnosi se na sredstva doznačena za vrtić , školsku kuhinju i sredstva od iznajmljivanja dvorane, a utrošit ćemo za podmirenje računa kojima je dospjeće u narednoj godini.

Usklađenost ciljeva, strategije i programa s dokumentima dugoročnog razvoja

Školske ustanove ne donose strateške, već godišnje operativne planove (GPP i školski kurikulum) prema planu i programu koje je donijelo Ministarstvo znanosti, obrazovanja i sporta.

Također, planovi se donose za nastavnu, a ne za fiskalnu godinu. To je uzrok mnogim odstupanjima u izvršenju financijskih planova, na primjer, pomak određenih aktivnosti unutar školske godine iz jednog polugodišta u drugo uzrokuje promjene u izvršenju financijskog plana za dvije fiskalne godine.

II. Obrazloženje posebnog dijela

- **Izveštaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala**
Nismo se zaduživali na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala.
- **Izveštaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima**
Nemamo obveza niti potraživanja po danim zajmovima.
- **Izveštaj o stanju potraživanja i dospjelih obveza te o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova**
Sve dospjele obveze su podmirene, a nedospjele ćemo podmiriti prema valuti plaćanja. Nemamo obveza po sudskim sporovima.

**OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA PRORAČUNA-FINANCIJSKI PLAN ZA
2025. GODINU I PROJEKCIJE ZA 2026.,2027.**

NAZIV PROGRAMA	PROGRAM 1001 Program javnih potreba u školstvu Aktivnost A100007 <u>Školska natjecanja i smotre</u> Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI
CILJ PROGRAMA	Provedba natjecanja-osnovne škole
POKAZATELJ USPJEŠNOSTI PROGRAMA	Uspjeh učenika na natjecanjima
OPIS PROGRAMA	Organiziranje i provedba natjecanja učenika
OBRAZLOŽENJE PROGRAMA KROZ CILJEVE KOJI ĆE SE OSTVARITI PROVEDBOM PROGRAMA	Održavanjem natjecanja učenici će pokazati vještine stečene u školi uz pomoć svojih mentora koji ih pripremaju za natjecanja i na temelju toga postići određene rezultate.

NAZIV PROGRAMA	PROGRAM 1001 Program javnih potreba u školstvu Aktivnost A1000010 <u>Školska kuhinja</u> Izvor 4.3.1 PRIHOI Z POSEBNE NAMJENE Izvor 5.2.2 POMOĆI-PK
CILJ PROGRAMA	Osigurati besplatan topli obrok za sve učenike.
POKAZATELJ USPJEŠNOSTI PROGRAMA	Besplatnim toplim obrokom omogućena je svim učenicima kvalitetna prehrana.
OPIS PROGRAMA	Topli obrok koji se nudi djeci svakodnevno, napravljen je od kvalitetnih i zdravih namirnica neophodnih za rast i razvoj djece školske dobi

OBRAZLOŽENJE PROGRAMA KROZ CILJEVE KOJI ĆE SE OSTVARITI PROVEDBOM PROGRAMA	<p>Provedbom programa financiranog iz više izvora omogućeno je svim učenicima da se kvalitetno hrane u školskoj kuhinji, što ne bi bilo moguće bez sufinanciranja jer je većina učenika slabijeg imovinskog stanja.</p>
---	---

NAZIV PROGRAMA	<p style="text-align: center;">PROGRAM 1001 Program javnih potreba u školstvu Aktivnost A1000014 <u>Redovni program OŠ</u> Izvor 1.2. OPĆI PRIHODI OSNOVNE ŠKOLE</p>
CILJ PROGRAMA	Materijalni i financijski rashodi za poslovanje škole (decentralizirana sredstva).
POKAZATELJ USPJEŠNOSTI PROGRAMA	Škola ima materijalne i financijske prihode i rashode za redovno poslovanje.
OPIS PROGRAMA	Iz izvora opći prihodi osnovne škole financiraju se uredski materijal, energija, sitan inventar, usluge tekućeg održavanja, komunalne usluge, zdravstvene i računalne usluge, ostali nespomenuti rashodi
OBRAZLOŽENJE PROGRAMA KROZ CILJEVE KOJI ĆE SE OSTVARITI PROVEDBOM PROGRAMA	<p style="text-align: center;">Provedbom programa omogućuje se redovan rad škole.</p>

NAZIV PROGRAMA	<p align="center">PROGRAM 1001 Program javnih potreba u školstvu Aktivnost A1000014</p> <p align="center"><u>Redovni program OŠ</u></p> <p align="center">Izvor 3.1.1. VLASTITI PRIHODI</p> <p align="center"><u>Izvor 5.7.1 POMOĆI IZ GRADSKIH I OPĆINSKIH PRORAČUNA-PK</u></p> <p align="center"><u>Izvor 6.1.1 TEKUĆE DONACIJE</u></p>
CILJ PROGRAMA	Škola ostvaruje vlastita sredstva, donacije i pomoći a koristi za nabavku uredskog materijala za potrebe škole i službena putovanja..
POKAZATELJ USPJEŠNOSTI PROGRAMA	Kvalitetniji rad škole uz manje troškove iz nadležnog proračuna..
OPIS PROGRAMA	Iz navedenih prihoda omogućuje se redovan rad škole.
OBRAZLOŽENJE PROGRAMA KROZ CILJEVE KOJI ĆE SE OSTVARITI PROVEDBOM PROGRAMA	Škola sredstvima ostvarenim iz navedenih izvora financira materijalne troškove i troškove službenih putovanja zaposlenika.

NAZIV PROGRAMA	<p align="center">PROGRAM 1001 Program javnih potreba u školstvu Aktivnost A1000014</p> <p align="center"><u>Redovni program OŠ</u></p> <p align="center">Izvor 5.2.2. POMOĆI-PK</p>
CILJ PROGRAMA	Rashodi za zaposlene
POKAZATELJ USPJEŠNOSTI PROGRAMA	Rad nastavnika, administrativnog i tehničkog osoblja doprinosi redovnom funkcioniranju škole, održavanje nastavnih procesa te omogućuje učenicima usvajanje potrebnog znanja.
OPIS PROGRAMA	Rashodi za zaposlene se sastoje od plaća, doprinosa, ostalih rashoda, te nabavku knjiga za knjižnicu i udžbenika za učenike.
OBRAZLOŽENJE PROGRAMA KROZ CILJEVE KOJI ĆE SE OSTVARITI PROVEDBOM PROGRAMA	Provedbom programa omogućuje se redovan rad škole

NAZIV PROGRAMA	<p align="center">PROGRAM 1001 Program javnih potreba u školstvu Aktivnost A1000017</p> <p align="center"><u>Predškolski odgoj</u></p> <p align="center">Izvor 4.3.1. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE</p> <p align="center">Izvor 5.7.1 POMOĆI IZ GRADSKIH I OPĆINSKIH PRORAČUNA-PK</p>
CILJ PROGRAMA	Smještaj i briga o djeci vrtićkog uzrasta
POKAZATELJ USPJEŠNOSTI PROGRAMA	Rad odgajatelja ,administrativnog i tehničkog osoblja doprinosi redovnom funkcioniranju ustrojbene jedinice pri OŠ.
OPIS PROGRAMA	Rashodi za zaposlene se sastoje od plaća, doprinosa, ostalih rashoda, te materijalnih rashoda vezanih za prehranu djece vrtićke dobi.
OBRAZLOŽENJE PROGRAMA KROZ CILJEVE KOJI ĆE SE OSTVARITI PROVEDBOM PROGRAMA	Provedbom programa omogućuje se smještaj i briga o djeci od 3 godine starosti do polaska u školu. Program se financira iz gore navedenih izvora, a omogućuje roditeljima da smještajem djece u ustanovu nesmetano obavljaju svoje svakodnevne poslove.

NAZIV PROGRAMA	<p align="center">PROGRAM 1001 Program javnih potreba u školstvu Kapitalni projekt K100002</p> <p align="center"><u>Ulaganje u objekte školstva</u></p> <p align="center">Izvor 1.2. OPĆI PRIHODI OŠ</p>
CILJ PROGRAMA	Investicijsko održavanje OŠ
POKAZATELJ USPJEŠNOSTI PROGRAMA	Namjenska sredstva za investicijsko održavanje
OPIS PROGRAMA	Nabava materijala i usluga za investicijsko održavanje škole.
OBRAZLOŽENJE PROGRAMA KROZ CILJEVE KOJI ĆE SE OSTVARITI PROVEDBOM PROGRAMA	Provedbom programa omogućuje se redovan rad škole.

NAZIV PROGRAMA	<p style="text-align: center;">PROGRAM 1001 Program javnih potreba u školstvu Tekući projekt T100004</p> <p style="text-align: center;"><u>Osiguravanje pomoćnika u nastavi učenicima s teškoćama</u></p> <p>Izvor 1.1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI</p> <p>Izvor 5.2.5. POMOĆI-MINISTARSTVO ZNANOSTI I OBRAZOVANJA</p>
CILJ PROGRAMA	Osigurati sredstva za plaće pomoćnika u nastavi
POKAZATELJ USPJEŠNOSTI PROGRAMA	Rad pomoćnika u nastavi doprinosi boljem uspjehu učenika s težim smetnjama u razvoju.
OPIS PROGRAMA	Rashodi za zaposlene pomoćnike u nastavi sastoje se od plaća, doprinosa i ostalih rashoda
OBRAZLOŽENJE PROGRAMA KROZ CILJEVE KOJI ĆE SE OSTVARITI PROVEDBOM PROGRAMA	Provedbom programa pruža se potpora u odgojno-obrazovnom procesu učenicima s težim smetnjama u razvoju, kako bi ostvarili što bolje rezultate.

Voditelj računovodstva:
Kata Karagić.

Karagić

Ravnateljica:

Ivana Šestić Dragić



Ivana Š. Dragić