**OBRAZLOŽENJE**

**POSEBNOG DIJELA**

**FINANCIJSKOG PLANA OSNOVNE ŠKOLE VISOKO**

**ZA 2025. GODINU**

**I**

**PROJEKCIJE**

**ZA 2026. I 2027. GODINU**

KLASA: 400-02/24-01/2

URBROJ: 2186-143-03-24-2

|  |
| --- |
| KORISNIK: OSNOVNA ŠKOLA VISOKO |
| **SAŽETAK DJELOKRUGA RADA:**  Osnovna škola Visoko putem odgoja i obrazovanja radi na promicanju temeljnih društveno-kulturnih kao i dugoročnih odgojno-obrazovnih vrijednosti.  Školsko područje obuhvaća sela: Vinično, Kračevec, Visoko, Vrh Visočki, Čanjevo, Presečno Visočko, Pofuke, Đurinovec i Sudovec. Čak 80% djece su putnici što otežava uvjete rada. Najveća udaljenost zaseoka od škole je od 7 kilometara, no dio djece ima još do školske autobusne stanice 30-ak minuta pješačenja.  Cijeli je kraj poljoprivredni s malim brojem zaposlenih i spada u privredno zapostavljeno područje. Naša škola samostalna je osnovna škola, bez područnih odjela. S obzirom da imamo solidne prostorne uvjete, radimo samo u jutarnjoj smjeni dok za potrebe određenog broja učenika radimo i u produženom boravku. Prva školska zgrada izgrađena je u Visokom još davne 1859. od strane mještana tako da školstvo u Visokom ima dugu tradiciju. Uloga naše škole kao jedine kulturne institucije u ovom kraju je vrlo značajna jer upravo je ona sjedište okupljanja djece i roditelja te je središte svih kulturnih događanja Općine Visoko.  Među specifičnostima našega kraja svakako valja istaknuti prekrasnu prirodu, čist zrak, njegovane tradicionalne običaje i visočku nošnju, kao i očuvanje autohtonih vrijednosti u čemu škola nastoji dati svoj doprinos.  Nastava se, redovna, izborna, dodatna kao i dopunska izvodi prema nastavnim planovima i programima koje je donijelo Ministarstvo znanosti i obrazovanja, operativnom Godišnjem izvedbenom odgojno-obrazovnom planu i programu rada te Školskom kurikulumu za školsku godinu 2024./2025.  Školu trenutno polazi 125 učenika. Od toga 123 učenika je raspoređeno u 8 razrednih odjela, dok 2 učenika se nalazi u jednom posebnom razrednom odjelu. |
| **ORGANIZACIJSKA STRUKTURA:**  Organizacijska struktura određena je Statutom škole (KLASA: 012-03/24-01/1, URBROJ: 2186-143-03-24-5).  U Školi je sistematizirano 26 radnih mjesta, od kojih je 26 popunjeno**.** |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| FINANCIJSKI PLAN: 2025.-2027. godine  Planira(-ju) se slijedeći program(-i):   |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | | **R.b.** | **Naziv programa** | Plan 2025. | Projekcija 2026. | Projekcija  2027. | | 01. | PROGRAMI EUROPSKIH POSLOVA | 51.700,00 | 51.700,00 | 51.700,00 | | 02. | JAVNE POTREBE U OBRAZOVANJU IZNAD ZAKONSKOG STANDARDA | 87.027,00 | 87.027,00 | 87.027,00 | | 03. | ZAKONSKI SANDARD JAVNIH USTANOVA OŠ | 847.313,00 | 847.313,00 | 847.313,00 | |  | **Ukupno programi** | **986.040,00** | **986.040,00** | **986.040,00** |   Pod r.b. 01- PROGRAMI EUROPSKIH POSLOVA, planirana su sredstva za asistente u nastavi u iznosu od 51.700,00 €, a financiraju se iz dva izvora financiranja (izvori financiranja 11 i 51).  Pod r.b. 02- JAVNE POTREBE U OBRAZOVANJU IZNAD ZAKONSKOG STANDARDA, planirana su sredstva za:   * udžbenike iz državnog proračuna u iznosu od 3.310,00 € * materijal, usluge tekućeg i investicijskog održavanja te nabavu opreme iz vlastitih sredstava u iznosu od 3.050,00 € * sredstva iz lokalnog općinskog proračuna za program predškole 3.440,00 € * sredstva iz državnog proračuna za program predškole i ostalo u iznosu od 1.560,00 € * prehranu učenika u iznosu od 36.500,00 € * cjelodnevni boravak učenika u iznosu od 31.040,00 € * ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna 5.310,00 € * uredski materijal i usluge od donacija u iznosu od 1.050,00 € * projekt Građanskog odgoja u iznosu od 1.400,00 € * školski Medni dan u iznosu od 52,00 € * opskrba školskih ustanova besplatnim higijenskim potrepštinama u iznosu 315,00 €   Pod r.b. 03. planirana su sredstva za:   * plaću i naknade za prijevoz zaposlenih iz državnog proračuna u iznosu od 846.263,00 € * redovne materijalne rashode iz županijskog proračuna u iznosu od 54.000,00 € * sredstva od sufinanciranja roditelja za osiguranje i izlete u iznosu od 2.000,00 € |

|  |
| --- |
| PROGRAM: PROGRAMI EUROPSKIH POSLOVA |
| **OPIS PROGRAMA:**  Asistenti u nastavi – cilj uvođenja asistenata u nastavi je olakšati praćenje i sudjelovanje u nastavnom procesu učenika s teškoćama u razvoju. |
| **ZAKONSKA I DRUGA PODLOGA ZA UVOĐENJE PROGRAMA:**  Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi („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, 151/22, 155/23, 156/23)  Pravilnik o osnovnoškolskom i srednjoškolskom odgoju i obrazovanju učenika s teškoćama u razvoju („Narodne novine“, br. 24/15.) |
| PROCJENA I ISHODIŠTE POTREBNIH SREDSTAVA:  Unutar programa planira(-ju) se slijedeća(-e) aktivnost(-i)/projekt(-i):   |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | | **R.b.** | Naziv aktivnosti/projekta | Plan 2025. | Projekcija 2026. | Projekcija  2027. | | 01. | Asistenti u nastavi | 51.700,00 | 51.700,00 | 51.700,00 | |  | **Ukupno program:** | **51.700,00** | **51.700,00** | **51.700,00** |   ***Aktivnost T114017- Asistenti u nastavi***  Aktivnost T114017 financira se iz dva izvora financiranja. Izvorom 11 planira se 18.100,00 eura na rashode za zaposlene i na materijalne rashode, dok je izvorom financiranja za rashode poslovanja planirano 33.600,00 eura. |
| CILJEVI I POKAZATELJI USPJEŠNOSTI KOJIMA ĆE SE MJERITI OSTVARENJE CILJEVA:  Uspješno savladavanje nastavnog gradiva svih učenika u školi s teškoćama u razvoju uz pomoć asistenata u nastavi.   |  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | **Pokazatelj** | **Definicija** | **Jedinica** | Polazna vrijednost | Izvor podataka | Ciljana vrijednost 2025. | Ciljana vrijednost 2026. | Ciljana vrijednost 2027. | | Učenici s teškoćama u razvoju | Asistenti u nastavi | Broj učenika | 4 | Projekt „I ti možeš“ | 4 | 5 | 5 | |

|  |
| --- |
| PROGRAM: JAVNE POTREBE U OBRAZOVANJU IZNAD ZAKONSKOG STANDARDA |
| **OPIS PROGRAMA:**  Nabava udžbenika koje financira Ministarstvo znanosti i obrazovanja.  Provođenje programa predškole iz sredstava lokalnog općinskog proračuna.  Nabava opreme i usluge tekućeg i investicijskog održavanja iz vlastitih sredstava, radi poboljšanja nastavnog standarda Škole.  Prehrana učenika sufinancirana od Ministarstva.  Provođenje programa produženog boravka učenika.  Provođenje programa Građanskog odgoja.  Opskrba školskih ustanova besplatnim higijenskim potrepštinama. |
| **ZAKONSKA I DRUGA PODLOGA ZA UVOĐENJE PROGRAMA:**  Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi („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, 151/22, 155/23, 156/23)  Državni pedagoški standard osnovnoškolskog sustava odgoja i obrazovanja („Narodne novine“, br. 63/08. i 90/10.),  Zakon o predškolskom odgoju i obrazovanju („Narodne novine“, br. 10/97, 107/07, 94/13, 98/19, 57/22, 101/23),  Državni pedagoški standard predškolskog odgoja i naobrazbe („Narodne novine“, br. 63/08., 90/10.). |
| PROCJENA I ISHODIŠTE POTREBNIH SREDSTAVA:  Unutar programa planira(-ju) se slijedeća(-e) aktivnost(-i)/projekt(-i):   |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | | **R.b.** | Naziv aktivnosti/projekta | Plan 2025. | Projekcija 2026. | Projekcija  2027. | | 01. | Programi u školstvu iznad zakonskog standarda | 17.720,00 | 17.720,00 | 17.720,00 | | 02. | Prehrana učenika | 36.500,00 | 36.500,00 | 36.500,00 | | 03. | Cjelodnevni boravak učenika | 31.040,00 | 31.040,00 | 31.040,00 | | 04. | Građanski odgoj | 1.400,00 | 1.400,00 | 1.400,00 | | 05. | Opskrba školskih ustanova besplatnim higijenskim potrepštinama | 315,00 | 315,00 | 315,00 | | 06. | Školski medni dan | 52,00 | 52,00 | 52,00 | |  | **Ukupno program:** |  |  |  |   ***Aktivnost A121016- Programi u školstvu iznad zakonskog standarda***  Ovim programom planiraju se sredstva za plaću voditeljice programa predškole te naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade iz izvora financiranja 52 u iznosu 10.310,00 eura. Sredstva za materijalne rashode koji se financiraju iz donacija u iznosu od 1.050,00 eura. Planiraju se materijalni rashodi i rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine iz izvora financiranja 31 u iznosu 3.050,00 eura.  ***Aktivnost A121019- Prehrana učenika***  Vlada Republike Hrvatske donijela je na sjednici održanoj 1. kolovoza 2024. godine Odluku o kriterijima i načinu financiranja, odnosno sufinanciranja troškova prehrane učenika osnovnih škola za školsku godinu 2024./2025. Učenik koji u školskoj godini 2024./2025. redovito pohađa osnovnu školu, ostvaruje pravo financiranja, odnosno sufinanciranja prehrane u iznosu od 1,33 eura za dane kada je na nastavi, stoga je OŠ Visoko planirala u razdoblju 2025.-2027. godine 36.500,00 eura.  ***Aktivnost A121020- Cjelodnevni boravak učenika***  Ovim programom planira se cjelodnevni boravak učenika u školi iz tri izvora, odnosno izvor financiranja 11- Opći prihodi i primici u iznosu 6.750,00 eura, izvor financiranja 43- Ostali prihodi za posebne namjene u iznosu 5.590,00 eura te iz izvora financiranja 52- Ostale pomoći u iznosu od 18.700,00 eura.  ***Aktivnost A121023- Građanski odgoj***  Ovim programom planiraju se rashodi poslovanja u iznosu 1.400,00 eura u razdoblju 2025.-2027. godine.  ***Aktivnost A121025- Opskrba školskih ustanova besplatnim higijenskim potrepštinama***  Ovim programom planiraju se rashodi poslovanja u iznosu 315,00 eura u razdoblju 2025.-2027. godine.  ***Aktivnost T121001- Školski medni dan***  Ovim programom planiraju se rashodi poslovanja u iznosu 52,00 eura U razdoblju 2025.-2027. godine. |
| CILJEVI I POKAZATELJI USPJEŠNOSTI KOJIMA ĆE SE MJERITI OSTVARENJE CILJEVA:  Provođenje raznih projekata kao što su projekti građanskog odgoja, školskog mednog dana te opskrba školskih ustanova besplatnim higijenskim potrepštinama. Cilj je osigurati program cjelodnevnog boravka učenika u školi, osigurati pravilnu, zdravu i redovitu prehranu svakom učeniku škole te potrebne udžbenike kako bi se poboljšao nastavni standard Škole.   |  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | **Pokazatelj** | **Definicija** | **Jedinica** | Polazna vrijednost | Izvor podataka | Ciljana vrijednost 2025. | Ciljana vrijednost 2026. | Ciljana vrijednost 2027. | | Zaprimljena novčana sredstva za udžbenike | Nabava udžbenika | Postotak | 0 | Računovodstvo | 100% | 100% | 100% | | Osiguranje toplog obroka učenicima u školskoj kuhinji | Prehrana učenika u školskoj kuhinji | Broj učenika | 125 | Tajništvo | 125 | 127 | 127 | | Pohađanje programa predškole | Program predškole | Broj djece | 11 | Popis polaznika | 11 | 15 | 15 | | Pohađanje programa cjelodnevnog boravka učenika | Cjelodnevni boravak učenika | Broj učenika | 13 | Tajništvo | 13 | 15 | 15 | | Udio isplaćenih sredstava za provođenje programa Građanskog odgoja | Program Građanskog odgoja | Postotak | 0 | Računovodstvo | 100% | 100% | 100% | |

|  |
| --- |
| PROGRAM: ZAKONSKI STANDARD JAVNIH USTANOVA OŠ |
| **OPIS PROGRAMA:**  Djelatnost Škole je odgoj i obvezno osnovno školovanje djece i mladih, naobrazba i skrb o djeci predškolske dobi.  Osnovno obrazovanje u osnovnoj školi obuhvaća opće obrazovanje te druge oblike obrazovanja djece i mladih. |
| **ZAKONSKA I DRUGA PODLOGA ZA UVOĐENJE PROGRAMA:**  Zakon o ustanovama („Narodne novine“, br. 76/93, 29/97, 47/99, 35/08, 127/19, 151/22)  Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi („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, 151/22, 155/23, 156/23)  Zakon o predškolskom odgoju i obrazovanju („Narodne novine“, br. 10/97, 107/07, 94/13, 98/19, 57/22, 101/23)  Državni pedagoški standard osnovnoškolskog sustava odgoja i obrazovanja („Narodne novine“, br. 63/08 i 90/10.),  Državni pedagoški standard predškolskog odgoja i naobrazbe („Narodne novine“, br. 63/08, 90/10.)  Pravilnik o osnovnoškolskom i srednjoškolskom odgoju i obrazovanju učenika s teškoćama u razvoju („Narodne novine“, br. 24/15.),  Zakon o proračunu („Narodne novine“, br. 144/21.), Pravilnik o proračunskim klasifikacijama („Narodne novine“, br. 26/10., 120/13., 1/20., 4/24.) i Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu („Narodne novine“, br. 114/10., 31/11., 124/14., 115/15., 87/16., 3/18., 126/19., 108/20., 158/23.)  Godišnji plan i program rada Osnovne škole Visoko za školsku godinu 2024./2025.,  Školski kurikulum Osnovne škole Visoko za školsku godinu 2024./2025. |
| PROCJENA I ISHODIŠTE POTREBNIH SREDSTAVA:  Unutar programa planira(-ju) se slijedeća(-e) aktivnost(-i)/projekt(-i):   |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | | **R.b.** | Naziv aktivnosti/projekta | Plan 2025. | Projekcija 2026. | Projekcija  2027. | | 01. | Odgojnoobrazovno, administrativno i tehničko osoblje | 846.263,00 | 846.263,00 | 846.263,00 | | 02. | Izgradnja i održavanje školskih objekata | 1.050,00 | 1.050,00 | 1.050,00 | |  | **Ukupno program:** | **847.313,00** | **847.313,00** | **847.313,00** |   ***Aktivnost A123001- Odgojnoobrazovno, administrativno i tehničko osoblje***  Ovim programom planiraju se rashodi poslovanja u razdoblju 2025.-2027. godine iz izvora 43- Ostali prihodi za posebne namjene u iznosu 2.000,00 eura, izvora financiranja 44- Decentralizirana sredstva u iznosu od 52.950,00 eura te iz izvora financiranja 52- Ostale pomoći u iznosu 791.313,00 eura.  ***Kapitalni projekt K123001- Izgradnja i održavanje školskih objekata***  Planiraju se rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine u iznosu 1.000,00 eura te rashodi za dodatna ulaganja u nefinancijskoj imovini u iznosu 50,00 eura za razdoblje 2025.-2027. godine. |
| CILJEVI I POKAZATELJI USPJEŠNOSTI KOJIMA ĆE SE MJERITI OSTVARENJE CILJEVA:  **U skladu sa svim zakonskim propisima osigurati redovitu isplatu plaća i ostalih materijalnih naknada svim zaposlenicima škole kao i racionalno, odnosno ekonomično trošenje decentraliziranih sredstava.**   |  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | **Pokazatelj** | **Definicija** | **Jedinica** | Polazna vrijednost | Izvor podataka | Ciljana vrijednost 2025. | Ciljana vrijednost 2026. | Ciljana vrijednost 2027. | | Isplata plaća i ostalih materijalnih naknada zaposlenicima škole | Osiguranje isplate plaća i naknada | Broj zaposlenika | 35 | Registar zaposlenih u javnom sektoru | 35 | 35 | 35 | | Udio utrošenih decentraliziranih sredstava za nabavu nefinancijske imovine | Realizacija decentraliziranih sredstava | Postotak | 0 | Računovodstvo škole | 100% | 100% | 100% | |

KLASA: 400-02/24-01/2 PREDSJEDNIK ŠKOLSKOG ODBORA

URBROJ: 2186-143-03-24-4 Zlatko Rusan, dipl.ing.geotehnike

U Visokom, 19. prosinca 2024. godine