*Osnovna škola Eugena Kumičića*

*Dobriše Cesarića 24*

*33 520 Slatina*

*Slatina, 09.12.2024.*

*Obrazloženje prijedloga financijskog plana za razdoblje 2025.-2027 god.*

1. *UVOD ( Sažetak rada proračunskog korisnika- osnovne škole Eugena Kumičića )*

*Osnovna škola Eugena Kumičića je odgojno obrazovna ustanova čija je osnovna djelatnost odgoj i obrazovanje djece i mladih, a osnivač je Virovitičko podravska županija. Škola ima pet područnih škola, Bakić, Gornji Miholjac, Novaki, Josipovo i Vaška.*

*Nastava u matičnoj školi odvija se u dvije smjene. U jednoj smjeni polaze učenici od petog do osmog razreda dok se učenici od prvog do četvrtog razreda mijenjaju u dvije smjene.*

*Nastava se odvija prema nastavnom planu i programu osnovnog obrazovanja za osnovne škole koje je donijelo Ministarstvo znanosti i obrazovanja i Godišnjem planu i programu škole, te školskom kurikulumu.*

*Školu u 2024 godini polazi 428 učenika u matičnoj školi i 58 učenika u područnim školama.*

1. *Obrazloženje programa rada školske ustanove ( aktivnosti i projekti )*

*Prioritet škole je kvalitetan odgoj i osnovno obrazovanje učenika koji se provodi:*

* *stalnim usavršavanjem nastavnika ( seminari, stručni skupovi, aktivi ) i podizanjem nastavnog standarda na višu razinu.*
* *kroz redovnu izbornu, dodatnu, dopunsku nastavu i izvannastavne aktivnosti te na taj način učenici poboljšavaju svoje sposobnosti, kreativnost i talent za daljnje školovanje,*
* *organiziranjem zajedničkih aktivnosti učenika, nastavnika i roditelja, tijekom izvannastavnih aktivnosti i druženje kroz kvalitetno upoznavanje kulturne i duhovne baštine.*

Ukupno je za 2025. godinu predviđeno je 2.664.428,02 EUR prihoda za provođenje Redovne djelatnosti – osnovnog obrazovanja,

za 2026 godinu 2.652.399,56 EUR ( indeks 100%), te za 2027 godinu 2.652.399,56 EUR ( indeks 100% )

1. *Zakonske i druge podloge na kojima se zasnova program rada škole*

-Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi (NN 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. i 64/20.)

-Zakon o ustanovama (NN, broj 76/93., 29/97., 47/99., 35/08 i 127/19.)

-Zakon o proračunu (NN br. 144/21.), Pravilnik o proračunskim kvalifikacijama (NN br.26/10. i 120/13.) i Pravilnik o proračunskom računovodstvu i Računskom planu (NN br.124/14., 115/15., 87/16. i 3/18.)

-Upute za izradu proračuna Virovitičko-podravske županije za 2025. - 2027. godinu te financijskih planova proračunskih i izvanproračunskih korisnika za navedeno razdoblje (Klasa: 400-02/24-01/05, URBROJ: 2189-07/06-24-1 od 21. listopada 2024.)

Godišnji plan i plan program za školsku godinu 2024./2025.

Školski kurikulum Osnovne škole Eugena Kumičića za školsku godinu 2024./2025. kojim su utvrđuje misija, vizija škole, redovna nastava, izvan nastavne aktivnosti te projekti.

*Ciljevi provedbe programa u trogodišnjem razdoblju i pokazatelji uspješnosti kojima će se mjeriti ostvarenje tih ciljeva*

I nadalje će nam cilj biti pružanje usluga osnovnog obrazovanja i odgoja naših učenika.

Nastojat ćemo u iduće tri godine podići kvalitetu nastave na što veću razinu i to stalnim usavršavanjem učitelja/ica te poboljšanjem materijalnih i drugih uvjeta na viši standard, prema mogućnostima škole.

Učenike će se poticati na izražavanje kreativnosti, talenta i sposobnosti kroz uključivanje u natjecanje i razredne priredbe.

Pokazatelji uspješnosti

Pokazatelj rezultata Definicija Jedinica Polazna Izvor Ciljana Ciljana Ciljana

 vrijednost podataka vrijednost vrijednost vrijednost

 (2025.) (2026.) (2027.)

Povećanje broja Uz to što broj 60 Škola 65 70 75

osvojenih mjesta na se učenika

 županijskim potiče na

natjecanjima izražavanje

 sposobnosti

 testira se

 kvaliteta rada

 učitelja s nadarenim

 učenicima

Pokazatelj rezultata Definicija Jedinica Polazna Izvor Ciljana Ciljana Ciljana

 vrijednost podataka vrijednost vrijednost vrijednost

 (2023.) (2024.) (2025.)

Povećanje broja Uz to što broj 2 Škola 4 5 6

osvojenih mjesta na se učenika

 državnim potiče na

natjecanjima izražavanje

 sposobnosti

 testira se

 kvaliteta rada

 učitelja s nadarenim

Poticat će se kvaliteta komunikacije na relaciji učitelj-učenik-roditelj, učenik-učenik, učenik-učitelj.

Učitelji će tijekom školske godine sudjelovati na seminarima, stručnim skupovima i stručnim vijeća.

1. *Usklađivanje ciljeva, strategije i programa s dokumentima dugoročnog razvoja*

*Školske ustanove ne donose strateške, već godišnje operativne planove prema planu i programu koje je donijelo Ministarstvo znanosti obrazovanja i športa. 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.*

1. *Ciljevi provedbe programa u trogodišnjem razdoblju i pokazatelji uspješnosti kojima će se mjeriti ostvarenje tih ciljeva*

*Poticat će se razvoj pozitivnih vrijednosti i natjecateljskog duha organizacijom izleta za učenike koji budu najuspješniji.*

*Slobodne aktivnosti će se organizirati u skladu s mogućnostima škole ali i interesima učenika. Rad skupina predstavit će se na priredbama i raznim aktivnostima.*

*Učitelji će tijekom školske godine sudjelovati na seminarima, stručnim skupovima i predavanjima u školi i županiji prema programu stručnog usavršavanja.*

1. *OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA FINANCIJSKOG PLANA ZA 2025. GODINU, TE PROCJENE ZA 2026 I 2027 GODINU*

*Prihodi su planirani isključivo u skladu s propisima indeksom rasta za tu vrstu rashoda.*

 *Planirano je da će se:*

* *Iz državnog proračuna u 2025. ostvariti 2.503.223,47 EUR prihoda, u 2026. godini 2.500.195,00 EUR a u 2027. godini 2.500.195,00 EUR*
* *Iz županijskog proračuna za 2025. godinu planirano je da će se ostvariti 121.704,55 EUR u 2026. godini 121.704,55 EUR i 2027. godini 121.704,55 EUR*
* *Od prihoda za posebne namjene ostvarit će se u 2025. godini 1.000,00 EUR u 2026. 1.000,00 eur i 2027. 1.000,00 eur*
* *Od vlastitih prihoda planirano je da će se ostvariti u 2025. godini 14.500,00 eur u 2026. godini 14.500,00 eur i 2075. godini 14.500,00 eur*
* *Višak u 2025 godini u iznosu planiran je u iznosu 24.000,00 eur o odnosi se na projekte Erasmus*
* Indeksi rasta koje smo dužni primijeniti u planiranju rashoda na razini 2025. godine koji se planiraju prema minimalnom standardu te rashoda za zaposlene (upute za izradu proračuna 2025.-2027.g.) su slijedeći:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  Indeks 2024./2025. |  Indeks 2025./2026. |  Indeks 2026./2027. |
| Rashodi za zaposlene |  100,0  |  100,0  |  100,0  |
| Materijalni rashodi |  100,0  |  100,0  |  100,0  |
| Rashodi za nabavu nefinancijske imovine |  100,0  |  100,0  |  100,0  |

1. *OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA FINANCIJSKOG PLANA ZA 2025. GODINU, TE PROCJENA ZA 2026. I 2027. GODINU*

Prihodima iz **državnog proračuna** predviđeno je financiranje u 2025. godini: 2.503.223,47 EUR

* *rashoda za zaposlene*
* *ostali rashodi za zaposlene* (pomoći, dar za djecu, božićnica, regres, jubilarne nagrade, dnevnice i putni troškovi za državna natjecanja)

Planirano je 2025. godine: otpremnine, pomoći, rođenja djeteta, dar za djecu, jubilarne nagrade

* *naknade troškova zaposlenima* – prijevoz na posao i s posla
* *novčana naknada zbog nezapošljavanja invalida* ,
* *ostale nespomenute rashode* (ŽSV i državna natjecanja)
* *ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna* – radni materijali
* knjige - udžbenici

Prihodima iz **županijskog proračuna** predviđeno je financiranje u 2025. godini: 121.704,55 eur

* *naknade troškova zaposlenima* (naknade za prijevoz na službenom putu) ,
* *rashodi za materijal i energiju* (uredski materijal, pedagoška dokumentacija i literatura, materijal i sredstva za čišćenje i održavanje, materijal za teh.i investicijsko održavanje, el.energija, plin) u
* *rashodi za usluge* (usluge telefona, telef., interneta, poštarina, usluge tek. i invest. održavanja, iznošenje i odvoz smeća, opskrbu vodom, zdravstvene usluge, računalne usluge, grafičke i tiskarske usluge, inspekcijski nadzor, prijevoz učenika i ostale nespomenute usluge) u iznosu:
* *ostali nespomenuti rashodi poslovanja* (ostali rashodi)

Prihodima po **posebnim namjenama** predviđeno je financiranje u 2025. godini: 1.000,00 eur

* *naknade troškova i zaposlenima* (dnevnice, naknade za smještaj, naknade za prijevoz, seminari)
* *rashodi za materijal i energiju* (materijal za školsku kuhinju)
* *rashodi za usluge* (usluge telefona, telef., iznošenje i odvoz smeća, opskrbu vodom, zdravstvene usluge, prijevoz učenika i ostale nespomenute usluge)
* *ostali financijski rashodi*
* *postrojenja i oprema* u iznosu

**Vlastitim prihodima** predviđeno je financiranje u 2025. godini: 14.500,00 eur

* *postrojenja i oprema* (nabava opreme)

Prihodima od **donacija** previđeno je financiranje u 2025. godini:

* *rashodi za usluge* (usluge prijevoza učenika na sportska natjecanja)
* *ostali nespomenuti rashodi poslovanja* (razni troškovi sportskih natjecanja)

Prihodima od **pomoći** previđeno je financiranje u 2025. godini:

* *rashoda za zaposlene* (plaće, doprinosi)-projekt „In-in integracija i inkluzija“
* *ostali rashodi za zaposlene* ( Uskrsnica i regres za pomoćnike u nastavi)-projekt „In-in integracija i inkluzija“
* *naknade troškova zaposlenima* (dnevnice za učitelje iz projekata, naknade za smještaj, naknade za prijevoz i troškovi prijevoza za pomoćnike u nastavi)
* *rashodi za materijal i energiju* (razni troškovi za projekte)
* *rashodi za usluge (razni troškovi za projekte)*
* *ostali nespomenuti rashodi poslovanja* (razni troškovi za projekte)
1. **IZVJEŠTAJ O POSTIGNUTIM CILJEVIMA I REZULTATIMA PROGRAMA TEMELJENIM NA POKAZATELJIMA IZ NADLEŽNOSTI PRORAČUNSKOG KORISNIKA U PRETHODNOJ GODINI**

Ostvareno je redovno odvijanje nastavnog procesa:

* 523 učenika je uspješno završilo nastavnu 2023./2024. godinu
* 60 naših učenika sudjelovao je na županijskim natjecanjima,
* 30 naših učenika sudjelovalo je na državnim smotrama i 4 na regionalnim
* zaposlenici se stručno usavršavaju na seminarima, stručnim aktivima i drugim oblicima nadograđuju svoje kompetencije.

  *Ravnateljica*

 *Božica Majhen,dipl.pedagog*