

**OBRAZLOŽENJE FINANCIJSKOG PLANA
OSNOVNE ŠKOLE CESTICA
ZA 2025. GODINU**

I

**PROJEKCIJE
ZA 2026. I 2027. GODINU**

STRUKTURA FINANCIJSKOG PLANA 2025. – 2027.

Financijski plan se sastoji od Općeg i Posebnog dijela.

- *Opći dio financijskog plana sastoji se od Račun prihoda i rashoda i Račun financiranja (primitke i izdatke) te Raspoloživa sredstva iz prethodnih godina (preneseni višak/manjak).*
- *Posebni dio Financijskog plana sastoji se od plana rashoda i izdataka iskazanih po vrstama, raspoređenih u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata.*

Opći dio financijskog plana

Oznaka	Ostvarenje 2023.	Plan 2024.	Plan 2025.	Projekcija 2026.	Projekcija 2027.
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA					
6 Prihodi poslovanja	1.524.723,60	2.440.712,00	2.777.543,00	2.777.543,00	2.777.543,00
3 Rashodi poslovanja	1.698.926,25	2.393.572,00	2.668.415,00	2.668.415,00	2.668.415,00
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	42.374,43	47.140,00	109.128,00	109.128,00	109.128,00
Razlika - višak/manjak	-216.577,08	0	0	0	0
C. PRORAČUN UKUPNO					
1. PRIHODI I PRIMICI	1.524.723,60	2.440.712,00	2.777.543,00	2.777.543,00	2.777.543,00
2. RASHODI I IZDACI	1.741.300,68	2.440.712,00	2.777.543,00	2.777.543,00	2.777.543,00
3. RAZLIKA - VIŠAK/MANJAK	-216.577,08	0	0	0	0
VIŠAK/MANJAK PRIHODA	-216.577,08	0	0	0	0

Prihodi i primici

Osnovna škola Cestica za naredno trogodišnje razdoblje planira, na godišnjoj razini prihoda u iznosu od 2.777.543,00 eura, a namijenjeni su za provođenje svih odgojno-obrazovnih aktivnosti, nabavu potrebne opreme, investicijsko održavanje kao i provođenje ostalih programa kojima se potiče kreativnost i razvoj djece.

Planirano ostvarenje prikazano je po izvorima u nastavku:

IZVOR 11 - prihodi za Integraciju Roma, Produženi boravak, otkup udžbenika, projekt Građanskog odgoja.....	181.143,00 EUR
IZVOR 31 – prihodi od Božićnog sajma, od „Max traži zvijezdu, pasivne kamate banke.....	8.200,00 EUR
IZVOR 43 – prihodi od sufinanciranja	14.700,00 EUR
IZVOR 44 – prihodi Županije za materijalne rashode.....	100.800,00 EUR
IZVOR 51 – prihodi EU za asistente u nastavi.....	30.800,00 EUR
IZVOR 52 – prihodi Općine, MZOM-ih za plaće, udžbenike, prehranu.....	2.441.900,00 EUR

UKUPNO PLANIRANI PRIHODI POSLOVANJA.....2.777.543,00 EUR

Rashodi i izdaci

Ukupni rashodi i izdaci iznose 2.777.543,00 EUR. Preneseni višak poslovanja u navedenom trogodišnjem razdoblju iznosi 0,00 EUR, tj. nema prenesenog viška.

U Računu prihoda i rashoda planirani prihodi i primici iskazani su po prirodnim vrstama i izvorima iz kojih se ostvaruju, a rashodi i izdaci po ekonomskoj namjeni za koju služe u skladu s Računskim planom proračuna iz Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu, prema funkcijskoj klasifikaciji i prema izvorima financiranja.

Posebni dio financijskog plana

OSNOVNE ŠKOLE CESTICA

NAZIV KORISNIKA:	NAZIV ŠKOLE: OSNOVNA ŠKOLA CESTICA																									
SAŽETAK DJELOKRUGA RADA:	<p>Osnovna škola Cestica je javna ustanova koja obavlja poslove iz odgoja i obrazovanja. Djelatnost osnovnog obrazovanja u osnovnoj školi obuhvaća opće obrazovanje te druge oblike obrazovanje djece i mladih.</p> <p>Na osnovi javnih škola obavlja sljedeće poslove:</p> <ul style="list-style-type: none"> - upisi u školu i ispisi iz škole s vođenjem odgovarajuće evidencije i dokumentacije - organizacija i izvođenje nastave i drugih oblika odgojno – obrazovnog rada s učenicima te vođenje odgovarajuće evidencije - vrednovanje i ocjenjivanje učenika te vođenje evidencije o tome kao i o učeničkim postignućima - poduzimanje pedagoških mjera i vođenje evidencije i njima - organizacija predmetnih i razrednih ispita i vođenje evidencije o njima - izdavanje javnih isprava i drugih potvrda - upisivanje podataka o odgojni – obrazovnom radu u e - Maticu 																									
ORGANIZACIJSKA STRUKTURA:	<p>Organizacijska struktura određena je Pravilnikom o unutarnjem ustrojstvu škole (KLASA:, UROBROJ:). U školi je sistematizirano 71 radno mjesto. Od toga čini 53 nastavno osoblje, a 12 nenastavno osoblje te 4 pomoćnika u nastavi i 2 romska pomagača.</p> <p>Nastavno osoblje obavlja odgojno obrazovne poslove u svezi s izvođenjem nastavnog plana i programa, neposrednog odgojno obrazovnog rada s učenicima, aktivnosti u skladu s potrebama i interesima učenika te promicanje stručno – pedagoškog rada škole i ostalih stručno pedagoških poslova u skladu sa zakonom, provedbenim propisima, godišnjim planom i programom rada škole i školskim kurikulumom.</p> <p>Nenastavno osoblje obavlja opće, pravne i kadrovske poslove, računovodstvene i knjigovodstvene poslove, poslove vođenja i čuvanja pedagoške dokumentacije i evidenciju te ostale evidencije, poslove tehničkog održavanja i rukovanja opremom i uređajima, poslove održavanja čistoće objekata i okoliša te druge pomoćne poslove u skladu sa zakonskim propisima, podzakonskim i provedbenim propisima, te godišnjim planom i programom škole.</p> <p>Pomoćnici u nastavi pomažu u savladavanju gradiva učenicima s teškoćama u razvoju.</p> <p>Romski pomagači pomažu učenicima romske nacionalne manjine u savladavanju gradiva i razumijevanje nastavnog sadržaja.</p>																									
FINANCIJSKI PLAN ZA 2024.-2026. GODINU:	<p>Za izvršenje aktivnosti sadržanih u ovom programu planirana su sredstva u iznosima kako slijedi:</p> <table border="1" data-bbox="389 1664 1409 2076"> <thead> <tr> <th>R.b.</th> <th>Naziv programa</th> <th>Plan 2025.</th> <th>Plan 2026.</th> <th>Plan 2027.</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>01.</td> <td>PROGRAMI EUROPSKIH POSLOVA</td> <td>46.300,00</td> <td>46.300,00</td> <td>46.300,00</td> </tr> <tr> <td>02.</td> <td>JAVNE POTREBE U OBRAZOVANJU IZNAD ZAKONSKOG STANĐARDA</td> <td>602.743,00</td> <td>602.743,00</td> <td>602.743,00</td> </tr> <tr> <td>03.</td> <td>ZAKONSKI STANDARD JAVNIH USTANOVA OŠ</td> <td>2.128.500,00</td> <td>2.128.500,00</td> <td>2.128.500,00</td> </tr> <tr> <td>Σ</td> <td>Ukupno:</td> <td>2.777.543,00</td> <td>2.777.543,00</td> <td>2.777.543,00</td> </tr> </tbody> </table>	R.b.	Naziv programa	Plan 2025.	Plan 2026.	Plan 2027.	01.	PROGRAMI EUROPSKIH POSLOVA	46.300,00	46.300,00	46.300,00	02.	JAVNE POTREBE U OBRAZOVANJU IZNAD ZAKONSKOG STANĐARDA	602.743,00	602.743,00	602.743,00	03.	ZAKONSKI STANDARD JAVNIH USTANOVA OŠ	2.128.500,00	2.128.500,00	2.128.500,00	Σ	Ukupno:	2.777.543,00	2.777.543,00	2.777.543,00
R.b.	Naziv programa	Plan 2025.	Plan 2026.	Plan 2027.																						
01.	PROGRAMI EUROPSKIH POSLOVA	46.300,00	46.300,00	46.300,00																						
02.	JAVNE POTREBE U OBRAZOVANJU IZNAD ZAKONSKOG STANĐARDA	602.743,00	602.743,00	602.743,00																						
03.	ZAKONSKI STANDARD JAVNIH USTANOVA OŠ	2.128.500,00	2.128.500,00	2.128.500,00																						
Σ	Ukupno:	2.777.543,00	2.777.543,00	2.777.543,00																						

**CILJEVI I
POKAZATELJI
USPJEŠNOSTI
KOJIMA ĆE SE
MJERITI
OSTVARENJE
CILJEVA:**

Cilj provedbe programa je stručno i u zakonskom roku izvršavanje aktivnosti sukladno propisima.

Školske ustanove donose operativne planove prema planu i programu koje je donijelo MZO.

**NAZIV
PROGRAMA:**

PROGRAMI EUROPSKIH POSLOVA

**OPIS
PROGRAMA:**

Županija je osigurala sredstva za pomoćnike u nastavi za učenike s teškoćama u razvoju.

**ZAKONSKA I
DRUGA
PODLOGA ZA
UVOĐENJE
PROGRAMA:**

Zakon o osobnoj asistenciji (NN 71/23)

**PROCJENA I
ISHODIŠTE
POTREBNIH
SREDSTAVA
ZA
ZNAČAJNIJE
AKTIVNOSTI/
PROJEKTE :**

Za izvršenje aktivnosti sadržanih u ovom programu planirana su sredstva u iznosima kako slijedi:

R.b.	Naziv aktivnosti/projekta	Plan 2024.	Plan 2025.	Plan 2026.
01.	Asistenti u nastavi	46.300,00	46.300,00	46.300,00
Σ	Ukupno:	46.300,00	46.300,00	46.300,00

Varaždinska županija je za školsku godinu 2024./2025. osigurala sredstva za financiranje plaća za pomoćnike u nastavi. Svrha projekta je učenicima s teškoćama u razvoju uključenim u redovne programe osnovnih i srednjih škola pružiti odgovarajuću potporu u nastavi u vidu za unapređenje njihovih obrazovnih postignuća kao i socijalizaciju i emocionalno funkcioniranje. U sklopu projekta u školskoj godini 2024./2025. osiguravaju se četiri pomoćnika u nastavi za četiri učenika s teškoćama u razvoju.

CILJEVI I POKAZATELJI USPJEŠNOSTI KOJIMA ĆE SE MJERITI OSTVARENJE CILJEVA:**CILJ: Pобољшanje socijalizacije i unapređenje obrazovnog postignuća za učenike s teškoćama u razvoju**

Pokazatelj	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost 2024.	Ciljana vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2026.
Pomoć pomoćnika u radu s djecom s teškoćama u razvoju	Pomoćnici u nastavi pomažu djeci s teškoćama u razvoju u savladavanju gradiva kao i u emocionalnom funkcioniranju	Broj učenika	1 učenik	Škola	4 učenika	4 učenika	4 učenika

NAZIV PROGRAMA:	JAVNE POTREBE U OBRAZOVANJU IZNAD ZAKONSKOG STANDARDA																																													
OPIS PROGRAMA:	U sklopu Javnih potreba u obrazovanju iznad zakonskog standarda osiguravaju se i provode programi kojima se povećava standard naše ustanove																																													
ZAKONSKA I DRUGA PODLOGA ZA UVOĐENJE PROGRAMA:	<ul style="list-style-type: none"> - Zakon o ustanovama ("Narodne novine" broj 76/93, 29/97, 47/99 i 35/08) - Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi ("Narodne novine", br. 87/08, 86/09, 92/10, 105/10, 90/11, 16/12, 86/12, 126/12 – pročišćeni tekst, 94/13 i 152/14) - Državni pedagoški standard osnovnoškolskog sustava odgoja i obrazovanja ("Narodne novine", br. 63/08 i 90/10) 																																													
PROCJENA I ISHODIŠTE POTREBNIH SREDSTAVA ZA ZNAČAJNIJE AKTIVNOSTI/ PROJEKTE :	<p>Za izvršenje aktivnosti sadržanih u ovom programu planirana su sredstva u iznosima kako slijedi:</p> <table border="1" data-bbox="427 857 1385 1525"> <thead> <tr> <th>R.b.</th> <th>Naziv aktivnosti/projekta</th> <th>Plan 2024.</th> <th>Plan 2025.</th> <th>Plan 2026.</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>01.</td> <td>Integracija Roma</td> <td>104.104,00</td> <td>104.104,00</td> <td>104.104,00</td> </tr> <tr> <td>02.</td> <td>Programi u školstvu iznad zakonskog standarda</td> <td>136.018,00</td> <td>136.018,00</td> <td>136.018,00</td> </tr> <tr> <td>03.</td> <td>Prehrana učenika</td> <td>120.000,00</td> <td>120.000,00</td> <td>120.000,00</td> </tr> <tr> <td>04.</td> <td>Cjelodnevni boravak učenika</td> <td>239.721,00</td> <td>239.721,00</td> <td>239.721,00</td> </tr> <tr> <td>05.</td> <td>Građanski odgoj</td> <td>1.400,00</td> <td>1.400,00</td> <td>1.400,00</td> </tr> <tr> <td>06.</td> <td>Opskrba školskih ustanova besplatnim higijenskim potrepštinama</td> <td>1.200,00</td> <td>1.200,00</td> <td>1.200,00</td> </tr> <tr> <td>07.</td> <td>Školski medeni dani</td> <td>300,00</td> <td>300,00</td> <td>300,00</td> </tr> <tr> <td></td> <td>Ukupno razdjel:</td> <td>602.743,00</td> <td>602.743,00</td> <td>602.743,00</td> </tr> </tbody> </table> <p>Kroz aktivnost 01 – Integracija Roma isplaćivati će se plaće učiteljima koji rade s učenicima romske nacionalne manjine kao i financirati izvan učeničke aktivnosti učenika romske nacionalne manjine.</p> <p>Kroz aktivnost 02 - Osiguranje uvjeta za nastavu provodit će se kupnja udžbenika za učenike škole. Sredstva za navedenu aktivnost dobit će se od MZO-a. Kroz ovu aktivnost financirati će se i radne bilježnice i likovne mape, koje financira Općina. Također će Općina financijskim sredstvima osiguravati normalno odvijanje nastave.</p> <p>Kroz aktivnost 03 – Prehrana učenika podmirivati će se računi koji služe za kupnju namirnica za prehranu učenika (financira MZO).</p> <p>Kroz aktivnost 04 – Cjelodnevni boravak učenika isplaćivati će se plaće nastavnicima koji rade u cjelodnevnom boravku, kao i kupovati namirnice za kuhinju koje će služiti za prehranu djece u cjelodnevnom boravku.</p> <p>Kroz aktivnost 05 – Građanski odgoj kroz ovu aktivnost provodit će se osvještavanje o predrasudama među učenicima na način da će se financirati materijali kako bi se ih educiralo učenike o ravnopravnosti.</p>	R.b.	Naziv aktivnosti/projekta	Plan 2024.	Plan 2025.	Plan 2026.	01.	Integracija Roma	104.104,00	104.104,00	104.104,00	02.	Programi u školstvu iznad zakonskog standarda	136.018,00	136.018,00	136.018,00	03.	Prehrana učenika	120.000,00	120.000,00	120.000,00	04.	Cjelodnevni boravak učenika	239.721,00	239.721,00	239.721,00	05.	Građanski odgoj	1.400,00	1.400,00	1.400,00	06.	Opskrba školskih ustanova besplatnim higijenskim potrepštinama	1.200,00	1.200,00	1.200,00	07.	Školski medeni dani	300,00	300,00	300,00		Ukupno razdjel:	602.743,00	602.743,00	602.743,00
R.b.	Naziv aktivnosti/projekta	Plan 2024.	Plan 2025.	Plan 2026.																																										
01.	Integracija Roma	104.104,00	104.104,00	104.104,00																																										
02.	Programi u školstvu iznad zakonskog standarda	136.018,00	136.018,00	136.018,00																																										
03.	Prehrana učenika	120.000,00	120.000,00	120.000,00																																										
04.	Cjelodnevni boravak učenika	239.721,00	239.721,00	239.721,00																																										
05.	Građanski odgoj	1.400,00	1.400,00	1.400,00																																										
06.	Opskrba školskih ustanova besplatnim higijenskim potrepštinama	1.200,00	1.200,00	1.200,00																																										
07.	Školski medeni dani	300,00	300,00	300,00																																										
	Ukupno razdjel:	602.743,00	602.743,00	602.743,00																																										

Kroz aktivnost 06-Opskrba školskih ustanova besplatnim higijenskim potrepštinama će se osigurati materijal za higijenske potrepštine učenicama na jednostavan i učinkovit način.
Kroz aktivnost 07-Školski medeni dani se potiču učenici da u svakodnevnom životu koriste zdravu namirnicu.

CILJEVI I POKAZATELJI USPJEŠNOSTI KOJIMA ĆE SE MJERITI OSTVARENJE CILJEVA:

CILJ: racionalno utrošiti prihode i smanjiti rashode

Pokazatelj	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost 2024.	Ciljana vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2026.
Pomoć romskih pomagača u radu s djecom	Povećanjem broja sati dopunske nastave za učenike sa poteškoćama u učenju pridonosi se poboljšanju kvalitete i učinkovitosti obrazovanja takvih učenika	Broj sati tjedno	105 učenika	Škola	105 učenika	105 učenika	105 učenika
Broja djece u produženom boravku	Kvalitetan odgojno obrazovan rad	Broj učenika	83 učenika	Škola	83 učenika	83 učenika	83 učenika
Povećanje broja djece koja su uključena u školsku prehranu	Povećanjem kvalitete svakodnevnog obroka po dnevnoj cijeni školske kuhinje zainteresirati veći broj učenika koji će se uključiti u školsku kuhinju	Broj učenika	437 učenika	Škola	437 učenika	437 učenika	437 učenika

NAZIV PROGRAMA:	ZAKONSKI STANDARD JAVNIH USTANOVA																				
OPIS PROGRAMA:	Osnovna škola Cestica provodi programe i aktivnosti u skladu sa važećim zakonima i propisima. Osnovno školsko obrazovanje obavezno je za svu djecu u dobi od šeste do petnaeste godine.																				
ZAKONSKA I DRUGA PODLOGA ZA UVOĐENJE PROGRAMA:	<ul style="list-style-type: none"> - Zakon o ustanovama ("Narodne novine" broj 76/93, 29/97, 47/99 i 35/08) - Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi ("Narodne novine", br. 87/08, 86/09, 92/10, 105/10, 90/11, 16/12, 86/12, 126/12 – pročišćeni tekst, 94/13 i 152/14) Državni pedagoški standard osnovnoškolskog sustava odgoja i obrazovanja ("Narodne novine", br. 63/08 i 90/10)																				
PROCJENA I ISHODIŠTE POTREBNIH SREDSTAVA ZA ZNAČAJNIJE AKTIVNOSTI/ PROJEKTE :	<p>Za izvršenje aktivnosti sadržanih u ovom programu planirana su sredstva u iznosu kako slijedi:</p> <table border="1" data-bbox="437 842 1370 1144"> <thead> <tr> <th>R.b.</th> <th>Naziv aktivnosti/projekta</th> <th>Plan 2024.</th> <th>Plan 2025.</th> <th>Plan 2026.</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>01.</td> <td>Odgojno-obrazovno, administrativno i tehničko osoblje</td> <td>2.063.000,00</td> <td>2.063.000,00</td> <td>2.063.000,00</td> </tr> <tr> <td>02.</td> <td>Izgradnja i održavanje školskih objekata</td> <td>65.500,00</td> <td>65.500,00</td> <td>65.500,00</td> </tr> <tr> <td colspan="2" style="text-align: right;">Ukupno:</td> <td>2.128.500,00</td> <td>2.128.500,00</td> <td>2.128.500,00</td> </tr> </tbody> </table> <p>Odgojno obrazovno, administrativno i tehničko osoblje i osiguranje uvjeta za nastavu financira se redovno poslovanje škola koje uključuje naknade troškova zaposlenima, rashode za materijal i energiju, rashode za usluge, te ostale nespomenute rashode poslovanja kao i ostale financijske rashode osnovnih škola kojima se omogućava nesmetano poslovanje škole. Izvor sredstava škole su Varaždinska županija, Ministarstvo znanosti, obrazovanja i sporta, uplate roditelja, te dio čine vlastiti prihodi škola. Također se financira nabava opreme te uređenje školskih prostorija.</p>	R.b.	Naziv aktivnosti/projekta	Plan 2024.	Plan 2025.	Plan 2026.	01.	Odgojno-obrazovno, administrativno i tehničko osoblje	2.063.000,00	2.063.000,00	2.063.000,00	02.	Izgradnja i održavanje školskih objekata	65.500,00	65.500,00	65.500,00	Ukupno:		2.128.500,00	2.128.500,00	2.128.500,00
R.b.	Naziv aktivnosti/projekta	Plan 2024.	Plan 2025.	Plan 2026.																	
01.	Odgojno-obrazovno, administrativno i tehničko osoblje	2.063.000,00	2.063.000,00	2.063.000,00																	
02.	Izgradnja i održavanje školskih objekata	65.500,00	65.500,00	65.500,00																	
Ukupno:		2.128.500,00	2.128.500,00	2.128.500,00																	

CILJEVI I POKAZATELJI USPJEŠNOSTI KOJIMA ĆE SE MJERITI OSTVARENJE CILJEVA:

CILJ: smanjiti troškove racionalnim i ekonomičnim poslovanjem.

Pokazatelj	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost 2024.	Ciljana vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2026.
Nabava nove opreme	Zamjenom dotrajale školske opreme omogućava se kvalitetnije održavanje nastave	Broj nabavljene opreme	50 kom.	Škola	50 kom.	50 kom.	50 kom.

Isplata plaća	Naknada za redovan rad	Broj zaposlenih	71	Škola	71	71	71
---------------	------------------------	-----------------	----	-------	----	----	----

Predsjednica Školskog odbora:

Ana Kutnjak, mag.oec.