

REPUBLIKA HRVATSKA

MEĐIMURSKA ŽUPANIJA

**OSNOVNA ŠKOLA GORNJI MIHALJEVEC**

Gornji Mihaljevec 15, 40306 Macinec

OIB: 46945704160

KLASA: 400-02/24-01/03

URBROJ: 2109-29/24-01/4

Gornji Mihaljevec, 18. prosnica 2024.

**OBRAZLOŽENJE KONAČNOG FINANCIJSKOG PLANA**

**ZA RAZDOBLJE 2025. -2027. GODINE**

**OSNOVNA ŠKOLA GORNJI MIHALJEVEC**

* **UVOD**

1. **Sažetak djelokruga rada proračunskog korisnika**

Školska zgrada OŠ Gornji Mihaljevec izgrađena je 1962./63. godine. U zgradi je pet klasičnih učionica za predmetnu i razrednu nastavu, jedna specijalizirana učionica informatike i jedna djelomično specijalizirana učionica za nastavu kemije, biologije i glazbene kulture. U školi nema kabinete ni drugih pratećih prostorija (prijem roditelja, arhiva,…)

Škola ima ured ravnatelja škole, tajnika i računovođe, ured pedagoga, zbornicu i knjižnicu. Školska kuhinja sa smočnicom je na katu kao i dio proširenog hodnika koji se koristi za blagovanje užine.

Škola nema sportskih igrališta, ni sportske dvorane pa se nastava TZK-e izvodi u maloj dvorani koja se nalazi u podrumskom dijelu zgrade i u dvorani Društvenog doma, a za vrijeme lijepog i sušnog vremena nastava se održava na sportskim terenima u Parku Mladosti u Gornjem Mihaljevcu.

Zbog pomanjkanja prostora škola radi u dvije smjene. U jednoj smjeni su učenici razredne nastave (1.-4.raz.), a u drugoj učenici predmetne nastave (5.-8.raz.), tako da je postojeći prostor ispunjen u oba turnusa. Roditelji učenika razredne nastave zainteresirani su za produženi boravak djece u školi, ali zbog nedostatka prostora to nije moguće u školi organizirati.

Redovna, izborna, dodatna i dopunska nastava izvodi se prema nastavnim planovima i programima, koje je donijelo Ministarstva znanosti, obrazovanja i mladih Godišnjem planu i programu rada te Školskom kurikulumu.

U školskoj godini 2024./2025., školu polazi ukupno 139 učenik u 10 razrednih odjela. U 5 razredna odjela polazi 71 učenika razredne nastave (1.– 4. raz.), a u drugih 5 razrednih odjela polazi 68 učenika predmetne nastave (5.–8. raz.). Većina učenika su učenici putnici za koje je organizirani autobusni prijevoz.

**2. Obrazloženje programa rada školske ustanove**

Prioritet škole je kvalitetno obrazovanje i odgoj učenika osnovnoškolske dobi što ostvarujemo programskim sadržajima:

* unapređivanja metoda i organizacije rada u redovnoj i izbornoj nastavi
* poticanjem učenike na kreativnost, razvijanje i izražavanje talenatakroz uključivanje u izvannastavne aktivnosti, dodatnu nastavu, školske projekte, natjecanja, literarne i likovne natječaje, priredbe …
* osiguravanja potpore učenicima s poteškoćama u učenju kroz dopunsku nastavu, izradom individualnih i prilagođenih programa
* promicanja brige za zdravlje i sigurnost kroz organizaciju mnogobrojnih sportskih aktivnosti, kao i uključivanjem u rad učeničke zadruge, liječničkim pregledima, edukacijskim predavanjima i programima usmjerenih na ovisnosti i dr.
* opremanja u svrhu podizanja općeg pedagoškog standarda na višu razinu
* stručnog usavršavanja učitelja kroz sudjelovanje na seminarima, stručnim skupovima, aktivima na razini škole, županije i države te organiziranjem tematskih edukacija u školi, a sve u svrhu podizanjem nastavnog standarda na višu razinu i postizanja što boljeg uspjeha kod učenika
* poticanja suradnje s širom zajednicom (lokalnom, regionalnom, međunarodnom) kroz zajedničke projekte

Pored toga škola realizira i druge programske sadržaje kao što je:

* briga za očuvanje okoliša (Akcije sakupljanja sekundarnih sirovina …)
* razvijanje socijalne osjetljivosti za slabije i društvene tolerancije prema različitostima (rasnim, vjerskim, nacionalnim, spolnim …)
* očuvanja vlastite kulturne baštine i tradicije te potrebe očuvanja iste.

**3. 1. Daje se pregled financijskih sredstava po programima:**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Naziv programa iz Proračuna | Proračun  2024. | Plan  2025. | Projekcija 2025. | Projekcija 2026. |
| Program  (***Materijalni i financijski rashodi*)** | 28.800,00 € | 34.500,00 € | 34.500,00 € | 34.500,00 € |
| Ukupno: | 28.800,00 € | 34.500,00 € | 34.500,00 € | 34.500,00 € |

* **OBRAZLOŽENJE PROGRAMA**

|  |
| --- |
| ***PROGRAM : Materijalni i financijski rashodi*** |
| **Opis programa**: Visinu sredstava planirani za ovaj program određuje Međimurska županija, a koriste se za pokriće rashoda koji se odnose na minimalni standard. Financiraju se iz decentraliziranih sredstava proračuna Međimurske županije. |
| **Zakonske i druge pravne osnove programa**   * Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi, (NN 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, 151/22, 155/23, 156/23) * Zakon o ustanovama, (NN 76/93, 29/97, 47/99, 35/08, 127/19, 151/22) * Zakon o proračunu, (NN 144/21 ) * Pravilnik o proračunskim klasifikacijama (NN 26/10, 120/13,1/20 i 4/24) * Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN 124/14, 115/15, 87/16, 3/18, 126/19, 108/20, 15/23) * Zakon o fiskalnoj odgovornosti (NN 111/18 i 83/23) * Zakon o javnoj nabavi (NN 120/16 i 114/22) * Upute za izradu proračuna Međimurske županije za razdoblje 2025.-2027. (listopad 2024.) * Godišnji plan i program rada škole za šk. 2024./2025. godinu, Osnovne škole Gornji Mihaljevec   - Školski kurikulum za šk. 2024./2025. godinu, Osnovne Škole Gornji Mihaljevec |
| **Ciljevi provedbe programa u razdoblju 2025.-2027.**  Prilikom izrade plana najprije su planirani rashodi kao što su električna energija, plin, voda, komunalne usluge, rashodi za telefon i internet, bankarske usluge, pedagoška dokumentacija, nastavni materijali, koji se planiraju na osnovu potrošnje tekuće godine, a zatim ostali troškovi prema prioritetima funkcioniranja škole. |

**3. 2. Daje se pregled financijskih sredstava po programima:**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Naziv programa iz Proračuna | Proračun  2024. | Plan  2025. | Projekcija 2025. | Projekcija 2026. |
| Program (***Rashodi za zaposlene i ostali rashodi-MZO****)* | 674.500,00 € | 738.00,00 € | 774.700,00 € | 774.700,00 € |
| Ukupno: | 674.500,00 € | 738.00,00 € | 774.700,00 € | 774.700,00 € |

* **OBRAZLOŽENJE PROGRAMA**

|  |
| --- |
| ***PROGRAM : Rashodi za zaposlene i ostali rashodi-MZO*** |
| **Opis programa**: Pretežiti dio sredstava planiranih ovim programom odnosi se na prihode iz državnog proračuna kojima se financiraju rashodi za zaposlene (plaće i naknade), a koji čine 85% ukupnog proračuna škole. Te za financiranje prehrane, 1,33 € po danu za učenika. U našoj Školi se hrane svi učenici (142). Ovdje su planirani radni i trajni udžbenici za 2025./2026. školsku godinu. |
| **Zakonske i druge pravne osnove programa**:   * Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi, (NN 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, 151/22, 155/23, 156/23) * Zakon o ustanovama, (NN 76/93, 29/97, 47/99, 35/08, 127/19, 151/22) * Zakon o proračunu, (NN 144/21 ) * Pravilnik o proračunskim klasifikacijama (NN 26/10, 120/13, 1/20, 4/24) * Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN 124/14, 115/15, 87/16, 3/18, 126/19, 108/20, 158/23) * Zakon o fiskalnoj odgovornosti (NN 111/18 i 83/23) |
| **Ciljevi provedbe programa u razdoblju 2025.-2027.**  Prihodi za plaću u 2025. godini su planirani na osnovi ostvarenje tekuće godine te su uvećani i minuli rad.Od ostalih rashoda za zaposlene planirana je isplata dara djeci, božićnica, regres za zaposlene. Isplate jubilarnih nagrada ovise o broju zaposlenih koji navrše određene godine neprekidnog staža u javnim ustanovama potrebne za ugovorenu isplatu što je na taj način i planirano u 2025. 4 jubilarne nagrade). Prijevoz na posao i s posla planiran je u okvirima ostvarenja prethodne godine. Od početka 2015. godine mjesečno se obračunava i uplaćuje naknada za poticanje zapošljavanja osoba s invaliditetom, dok od rujna 2024. godine nemamo tu obvezu, zbog upisa zaposlenika u Registar osoba s invaliditetom, stoga taj rashod nije planiran u budućim razdobljima. Naknada se utvrđuje temeljem broja zaposlenih, u propisanom postotku na minimalnu plaću, te ja kod nas za sada 1. Za troškove prehrane planirano je 30.000,00 € za 2025. godinu. |

**3. 3. Daje se pregled financijskih sredstava po programima:**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Naziv programa iz Proračuna | Proračun  2024. | Plan  2025. | Projekcija 2026. | Projekcija 2027. |
| Program (***Programi školstva****)* | 15.005,00 € | 8.010,00 € | 8.410,00 € | 8.410,00 € |
| Ukupno: | 15.005,00 € | 8.010,00 € | 8.410,00 € | 8.410,00 € |

* **OBRAZLOŽENJE PROGRAMA**

|  |
| --- |
| ***PROGRAM : Programi školstva*** |
| **Opis programa**: Ovaj program obuhvaća **vlastite izvore, prihode za posebne namjene i donacije**.  **Vlastita sredstva** škola ostvaruje prihod od kamate banke po poslovnom računu i koriste se za financiranje dijela troškova platnog prometa.  **Prihodi za posebne namjene** obuhvaćaju prihode od sufinanciranja roditelja, osiguranja učenika, fotografiranje, terenskih nastava, izleta učenika, ispita i dr. učeničkih potreba koji se u potpunosti namjenski utroše.  Prihodi od **donacija** fizičkih i pravnih osoba uglavnom se koriste za nabavu nefinancijske imovine, a po potrebi dio za materijalne rashode. |
| **Zakonske i druge pravne osnove programa**:   * Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi, (NN 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, 151/22, 155/23, 156/23) * Zakon o ustanovama, (NN 76/93, 29/97, 47/99, 35/08, 127/19, 151/22) * Zakon o proračunu, (NN 144/21 ) * Pravilnik o proračunskim klasifikacijama (NN 26/10, 120/13, 1/20, 4/24) * Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN 124/14, 115/15, 87/16, 3/18, 126/19, 108/20, 158/23) * Zakon o fiskalnoj odgovornosti (NN 111/18 i 83/23) * Godišnji plan i program rada škole za šk. 2024./2025. godinu, Osnovne škole Gornji Mihaljevec   - Školski kurikulum za šk. 2024./2025. godinu, Osnovne Škole Gornji Mihaljevec |
| **Ciljevi provedbe programa u razdoblju 2025.-2027.**  Kamata banke na pozitivan saldo po transakcijskom računu planirana je u iznosu od 10,00 €, a koristi se za financiranje dijela troškova platnog prometa. Za naredno trogodišnje razdoblje 2025.-2027., vlastiti prihodi su za svaku godinu planirani u istom iznosu.  Troškovi osiguranja učenika, izleta, terenskih nastava, ispita znanja i sl. pokrit će iz prihoda za posebne namjene, a koji se odnose na sufinanciranje roditelja. Ovi rashodi su za 2025. godinu planirani u iznosu od 8.000,00 €, a za 2025. i 2026. godinu 5% više. Obzirom da su ova sredstva strogo namjenska, ona se u potpunosti i namjenski utroše.  Donacije nisu planirane. |

**3. 4. Daje se pregled financijskih sredstava po programima:**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Naziv programa iz Proračuna | Proračun  2024. | Plan  2025. | Projekcija 2026. | Projekcija 2027. |
| Program  (**Pomoćnici u nastavi- „Škole jednakih mogućnosti u Međimurskoj županiji u školskoj godini 2024./2025.“**) | 5.890,00 € | 40.860,00 € | 40.860,00 € | 40.860,00 € |

* **OBRAZLOŽENJE PROGRAMA**

|  |
| --- |
| ***PROGRAM :* Pomoćnici u nastavi- „Škole jednakih mogućnosti u Međimurskoj županiji u školskoj godini 2024./2025.“** |
| **Opis programa:** Ovaj program je financiran iz sredstava pomoći proračunskim korisnicima temeljem prijenosa EU sredstava, a za koji sredstva doznačuje Međimurska županija. Preko ovog projekta predviđena su tri pomoćnika u nastavi u našoj Školi.  Ukupno dobivena sredstva od Međimurske županije dijele se u omjeru 90% (knjiže na 63812-temeljem prijenosa EU), izvor financiranja 51, a 10 % na 671, izvor financiranja 11. |
| **Zakonske i druge pravne osnove programa**:  *-* Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi, (NN 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, 151/22, 155/23, 156/23)   * Zakon o ustanovama, (NN 76/93, 29/97, 47/99, 35/08, 127/19, 151/22) * Zakon o proračunu, (NN 144/21 ) * Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN 124/14, 115/15, 87/16, 3/18, 126/19, 108/20, 158/23) * Zakon o fiskalnoj odgovornosti (NN 111/18 i 83/23) * Upute za izradu proračuna Međimurske županije za razdoblje 2025.-2027. (listopad 2024.) * Godišnji plan i program rada škole za šk. 2024./2025. godinu, Osnovne škole Gornji Mihaljevec   - Školski kurikulum za šk. 2024./2025. godinu, Osnovne Škole Gornji Mihaljevec |
| **Ciljevi provedbe programa u razdoblju 2025.-2027.**  „Škole jednakih mogućnosti u Međimurskoj županiji u školskoj godini 2024./2025.“– ukupno dobivena sredstva od Međimurske županije dijele u omjeru 90% , 10 %. Planirano je i za projekcije, jer su učenici koji imaju pomoćnike u 2024./2025. školskoj godini upisala drugi, treći i četvrti razred. |

**3.5. Kapitalni rashodi**

Pod kapitalne rashode za 2025. godinu planirani su udžbenici za 2025./2026. školsku godinu u iznosu od 4.000,00 €, koje financira Ministarstvo znanosti, obrazovanja i mladih.

**4. Pokazatelji rezultata i uspješnosti programa i aktivnosti Osnovne škole Gornji Mihaljevec**

Konačnu ocjenu uspješnosti veoma je teško donijeti jer ne postoje usporedni i objektivni podaci i to posebno o uspjehu učenika u daljnjem školovanju. Usporedbe s postotkom odličnih učenika u drugim školama pokazuje da je postotak odličnih učenika u našoj školi nešto niži. Osobito je to uočljivo u završnim razredima. S druge strane dostupne informacije o kvaliteti i uspjehu naših učenika koje dobivamo iz srednjih škola navode na zaključak o dobrim postignućima naših učenika, kao i rezultatima vanjskog vrednovanja koje provodi NCVVO. Veliki broj učenika nagrađen je za uspješnost u raznim područjima (natjecanjima, učenju i zastupanju škole). Osim na natjecanjima, učenici naše škole sudjelovali su i na mnogim državnim i međunarodnim natječajima, smotrama, gdje su osvojili vrijedne nagrada i priznanja (smotre učeničkih zadruga, filmski festivali, likovne i literarne smotre). U području potpore učenicima s poteškoćama u učenju, programski sadržaji realizirani su kroz održavanje dopunske nastave, prilagođene i individualne programe za učenike. Opremanje škole nastavnim pomagalima do sada je realizirano iz materijalnih sredstava i donacija. Jedan od važnijih pokazatelja uspješnog i kvalitetnog rada naše Škole je upis i uspješno završavanje učenika u željene srednje škole.

Izvještaj o problemima vezanim uz osiguranje prostora za odvijanje jednosmjenske nastave i nastave TZK-a. U zgradi OŠ Gornji Mihaljevec pet je klasičnih učionica za predmetnu i razrednu nastavu, jedna specijaliziranu učionicu informatike i jedna djelomično specijalizirana učionica za nastavu kemije, biologije i glazbene kulture, tako da je postojeći prostor ispunjen u oba turnusa. U školi nema kabineta ni drugih pratećih prostorija. Nastava TZK-e izvodi se u maloj dvorani koja se nalazi u podrumskom dijelu zgrade i u dvorani Društvenog doma. Škola nema sportskih igrališta, već se nastava TZK-a održava na sportskim terenima Parka Mladosti Gornji Mihaljevec. Roditelji učenika razredne nastave zainteresirani su za produženi boravak djece u školi, ali zbog nedostatka prostora nije moguće to u školi organizirati. Potrebno je stvoriti uvjete za jednosmjenski rad i produženi boravak dogradnjom postojeće zgrade, a za održavanje nastave TZK-a potrebna je izgradnja sportske dvorane u sklopu škole.

Predsjednica Školskog odbora: Ravnateljica škole:

Silvija Soldat, mag.prim.educ. Karmen Sklepić, mag.prim.educ.