

NASLOV:

NAZIV
KORISNIKA:

ZADAĆA:

ORGANIZACIJSKA
STRUKTURA:

I.IZMJENA I DOPUNA FINACIJSKOG PLANA ZA 2025.GODINU

OSNOVNA ŠKOLA VIKTORA CARA EMINA

Poslovima odgojno obrazovnog rada u školi ostvaruju se nastavne, izvannastavne i izvanškolske aktivnosti, društveno koristan rad učenika, kulturno umjetničke, sportske, tehničke, društvene i druge aktivnosti, različiti oblici organiziranja rada učenika u školi i izvan škole na temelju nastavnog plana i programa, zdravstvena zaštita učenika, rad stručne službe i drugi poslovi u neposrednoj svezi s odgojno obrazovnim radom.

Nastava je organizirana u jutarnjoj smjeni, u petodnevnom radnom tjednu, sa slobodnim subotama. Nastava, redovna, izborna, dodatna i dopunska izvodi se prema nastavnim planovima i programima, koje je donijelo Ministarstva znanosti i obrazovanja i operativnom Godišnjem izvedbenom odgojno obrazovnom planu i programu rada.

Školskim kurikulumom utvrđene su sljedeće zadaće odgojno-obrazovne institucije:

- omogućiti učenicima stjecanje kompetencija potrebnih za daljnje školovanje, život i rad
- razvijati kvalitetu odgojno-obrazovnog rada provođenjem suvremenih metoda i oblika rada
- kontinuirani profesionalni razvoj i napredovanje učitelja s ciljem stjecanja i usavršavanja učiteljskih kompetencija
- razvijati socijalne i komunikacijske vještine, kritičko mišljenje, samopouzdanje i međusobno povjerenje svih sudionika odgojno-obrazovnog procesa
- kontinuirano, transparentno i motivirajuće pratiti postignuća i rezultate rada svih sudionika odgojno-obrazovnog procesa s ciljem poboljšanja kvalitete rada

Škola se sastoji od 1 matične škole (OŠ Viktora Cara Emina Lovran) i 1 područne (PŠ Eugen Kumičić, Mošćenička Draga)

Ukupan broj učenika u školskoj godini 2025./2026.:

Broj učenika:

I.-IV.:176

V.-VIII.:195

Ukupno:371

Broj razrednih odjela (matična škola):

I.-IV.:8

V.-VIII.:9

Ukupno:17

Broj područnih razrednih odjela (škola):

I.-IV.: 3

V.-VIII.:4

Ukupno:7

Broj djelatnika:

a) učitelja razredne nastave: 13

b) učitelja predmetne nastave: 27

c) stručnih suradnika: 3

d) ostalih djelatnika: 18

e)učiteljice produženog boravka:5

Ukupno: 66

FINANCIJSKI
PLAN ZA 2025.
GODINU (I.
IZMJENA I
DOPUNA):

R.b.	PROGRAM OSNOVNOŠKOLSKO OBRAZOVANJE	2025.
1.	Osiguravanje uvjeta rada	2.043.825,29
2.	Nabava udžbenika za učenike OŠ	22.300,00
3.	Prehrana za učenike u OŠ	93.100,00
	Ukupno razdjel:	2.159.225,29

R.b.	PROGRAM UNAPREĐENJE KVALITETE ODGOJNO OBRAZOVNOG SUSTAVA	2025.
1.	Produženi boravak učenika	258.751,04
2.	Program školskog kurikulumu	11.226,93
3.	Sufinanciranje rada pomoćnika u nastavi	50.393,37
4.	Županijska škola plivanja	2.006,00
5.	Osiguranje besplatnih zaliha menstrualnih higijenskih potrepština	796,50
	Ukupno razdjel:	323.173,84

R.b.	PROGRAM OBILJEŽAVANJE POSTIGNUĆA UČENIKA I NASTAVNIKA	2025.
1.	Natjecanja i smotre	2.389,74
	Ukupno razdjel:	2.389,74

R.b.	PROGRAM KAPITALNA ULAGANJA U ODGOJNO OBRAZOVNU INFRASTRUKTURU	2025.
1.	Opremanje ustanova školstva	12.597,73
	Ukupno razdjel:	12.597,73

**NAZIV
PROGRAMA:**

**STRATEŠKI
CILJ:**

**POVEZANOST
PROGRAMA SA
STRATEŠKIM
DOKUMENTIMA:**

**POSEBNI
CILJ:**

PROGRAM OSNOVNOŠKOLSKO OBRAZOVANJE

3. Razvoj ljudskih potencijala i povećanje kvalitete života

3.1. Unapređenje obrazovnog sustava te njegova usklađenost sa potrebama u gospodarstvu

Osiguravanje uvjeta rada ima za cilj omogućiti realizaciju redovnog programa odgoja i obrazovanja. Svim učenicima omogućiti stjecanje kvalitetnog obrazovanja i uspješnog razvoja potencijalnih sposobnosti pod jednakim uvjetima, te stjecanje kompetencija za cjelokupan osobni i društveni razvoj .

Ta aktivnost financira se iz Državnog proračuna iz sredstava pomoći za rashode plaća djelatnicima Škole, naknadu za nezapošljavanje invalida, rad Županijskog stručnog vijeća, rashode nastale temeljem donesenih pravomoćnih presuda po tužbama zaposlenika Škole radi isplate razlike plaće po povoljnijoj osnovici za razdoblje od siječnja 2016.g. do siječnja 2017.g. , rashodi za financiranje prijevoza učenika na punktove, rashodi za nabavu psiholoških testova za učenike, rashode za održavanje stručnih ispita, rashode za prehranu učenika, te rashode za nabavu besplatnih udžbenika.

U 2024.godini po ovom izvoru financiranja nastao je višak prihoda poslovanja za realizaciju projekta „Mentalno zdravlje“ nabavka psiholoških testova za učenike . Također je ostvaren manjak prihoda za uplatu sudskih pristojbi za koje su rashodi nastali u 2024.godinu, a pokrit će se prihodima nastalim u 2025.godini, te manjak prihoda za prehranu učenika za prosinac 2024.godine koji će također biti naplaćen u 2025.godini. Sve navedeno unijeto je u financijski plan temeljem Izmjene i dopune Odluke o raspodijeli i načinu korištenja viška prihoda u 2025.godini.

Iz Županijskog proračuna financiraju se materijalni i financijski rashodi Škole iz djela – decentraliziranih funkcija (redovno poslovanje).

Iz vlastitih prihoda financiraju se rashodi za službena putovanja učitelja (višednevni izleti učenika Austrija i Njemačka), uredski materijal i ostali materijal za redovno poslovanje, te materijal za čišćenje i higijenu, sitan inventar, reprezentacija, najam opreme (fotokopirnih aparata za Matičnu i Područnu školu), benzin za kosilicu za uređenje okoliša , rashodi za kamate iz poslovnih odnosa, te bankarske usluge. U sklopu ovog izvora financiranja izvršeni su i rashodi potrebni za rad zadruge „Pod Učkon“ koja je s radom počela u siječnju 2025.godine, a rashodi obuhvaćaju nastavni materijal za radionice, sitan inventar, predstavu za učenike, članarinu, korištenje privatnog automobila u službene svrhe, te ostale usluge potrebne za rad Zadruga.

Iz izvora vlastitih prihoda škola je u 2024.godini ostvarila višak vlastitih prihoda koji su se sada u I. rebalansu uvrstili u plan temeljem Izmjene i dopune Odluke o raspodijeli i načinu korištenja viška prihoda u 2025.godini (za materijal i usluge potrebne za postavljanje portafona i zamjenu brava u Područnoj i Matičnoj školi).

Iz sredstava prihoda za posebnu namjenu financira se rad školske kuhinje financirani od strane Jedinica lokalne samouprave koje nam nisu nadležne, a koje iste financiraju u ime roditelja. Iz ovih se prihoda financira nabava namirnica, materijal za higijenu i čišćenje, zdravstveni pregledi, energija, službena radna odjeća i obuća. Iz izvora prihoda za posebnu namjenu financira se i održavanje stručnih ispita u našoj Školi. U 2025.godini realizirana je i naplata naknade štete koju je učenik napravio, a koju uplaćuju roditelji i koja će se usmjeriti za nabavu uništenog sitnog inventara i materijal za tekuće i investicijsko održavanje.

**ZAKONSKA
OSNOVA ZA
UVOĐENJE
PROGRAMA:**

**ISHODIŠTE I
POKAZATELJI
NA KOJIMA SE
ZASNIVAJU
IZRAČUNI I
OCJENE
POTREBNIH
SREDSTAVA:**

**NAČIN I
SREDSTVA ZA
REALIZACIJU
PROGRAMA:**

Iz izvora Prihodi za posebne namjene Škola je u 2024.godini ostvarila višak prihoda koji se sada u I. rebalansu uvrstio u financijski plan temeljem Izmjene i dopune Odluke o raspodijeli i načinu korištenja viška prihoda u 2025.godini(rashodi za sanaciju odvoda u kuhinji-usluga tekućeg i investicijskog ulaganja i materijal za higijenu).

Iz sredstava pomoći financiranih od strane Jedinica lokalne i regionalne samouprave planira se financiranje materijala za uniforme školskog zbora, te intelektualne usluge za predavanje namijenjeno učenicima, učiteljima i roditeljima.

Iz izvora Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknada štete s naslova osiguranja planirani su u sklopu ovog programa usluge za tekuće i investicijsko ulaganje koje se odnosi na naknadu štete po naslovu osiguranja.

Iz izvora donacija- planirano je financiranje smještaja učenika u Požegi, te donacija obroka od strane Valamara, projekt „Tjedan zdrave prehrane“.

-odredbama 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, 86/12, 126/12, 94/13, 152/14, 07/17, 68/18 , 98/19, 64/20, 151/22, 155/23, 156/23), Zakona o ustanovama (NN 76/93, 29/97, 47/99, 35/08,127/19,151/22); Zakon o lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi (NN 33/01, 60/01, 129/05, 109/07, 125/08, 36/09, 150/11, 144/12, 19/13, 137/15, 123/17, 98/19,144/20), Državni pedagoški standard osnovnoškolskog sustava odgoja i obrazovanja (NN 63/08, 90/10), Zakon o financiranju jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave (NN, 127/17, 138/20,151/22, 114/23), Temeljni kolektivni ugovor za zaposlenike u javnim službama (NN 29/24).

-Odluka o kriterijima, mjerilima i načinu financiranja minimalnog financijskog standarda za decentralizirane funkcije osnovnog i srednjeg školstva u 2025.godini

-uputama za izradu rebalansa proračuna Primorsko-goranske županije i dopis Upravnog odjela za odgoj i obrazovanje;

- Godišnjim izvedbenim odgojno–obrazovnim planom i programom rada za školsku godinu 2024./2025. i 2025./2026.

- Školskim kurikulumom Osnovne škole Viktora Cara Emina za školsku godinu 2024./2025.i 2025./2026.

Za izradu financijskog plana ove aktivnosti korištene su smjernice dobivene od strane nadležnog Ministarstva i Primorsko-goranske županije kao osnivača i glavnih izvora prihoda, te Ugovori o najmu školskog prostora, Odluke o sufinanciranju od strane JLS, te temeljem rezultata prethodnog rada korisnika i potreba ciljanih skupina.

R.b.	PROGRAM OSNOVNOŠKOLSKO OBRAZOVANJE	2025.
1.	Osiguravanje uvjeta rada	2.043.825,29
2.	Nabava udžbenika za učenike OŠ	22.300,00
3.	Prehrana za učenike u OŠ	93.100,00
	Ukupno razdjel:	2.159.225,29

**RAZLOG
ODSTUPANJA
OD
PRIJAŠNJEG
FINANCIJSKO
G PLANA:**

Svi rashodi i prihodi poslovanja za program Osiguranje uvjeta rada po svim izvorima financiranja usklađeni su sa stvarnim potrebama poslovanja te Odlukama i Ugovorima koje je Škola potpisala za promatrano razdoblje.

Plan rashoda i prihoda financiranih od strane Osnivača koji se odnosi na decentralizirane funkcije u skladu su sa prvotnim planom u ukupnosti, mala razlika nastala je zbog evidencije hitnih intervencija koje su uvećale ukupne rashode i prihode. Unutar planiranih sredstava analitički gledano došlo je do promjena jer su rashodi usklađeni sa dosad utrošenim i stvarnim potrebama koje će Škola imati do kraja kalendarske godine.

Kako se limitirana sredstva prihoda nisu uvećavala u skladu sa povećanjem cijena došlo je do promjena unutar plana u kojim se pratio prioritet rashoda koji je usklađen sa stvarnim potrebama dok su manje prioritetni rashodi smanjeni u skladu sa mogućnostima s obzirom na visinu prihoda.

Pa su tako rashodi za stručno usavršavanje znatno uvećani jer ove godine zbog nabave psihološki testova za učenike psiholog škole mora ići na dodatno stručno usavršavanje koje u prvotnom planu nije planirano. Uvećani su i rashodi za zdravstvene usluge zbog potrebe za ponavljanjem analize uzrokovanja vode koja u prvotnom planu nije bila planirana. Uvećani su i rashodi za intelektualne usluge zbog ovjere potpisa za promjene u Statutu Škole koji također nije bio planiran. Povećani su i rashodi za Članarine zbog povećanja cijene koje nismo planirala u prvotnom planu.

Smanjenje rashoda vidljivo je na uslugama iznošenja smeća zbog raskida Aneksa Ugovora o dodatnom odvozu otpada, smanjene su i ostale naknade troškova zaposlenima zbog smanjene potrebe za isplatom naknada za korištenje privatnog automobila u službene svrhe jer se većinu poslova sada odvija elektronskim putem, te su smanjeni materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje, sitan inventar, ostali nespomenuti rashodi poslovanja i to zbog njihovog usklađenja sa stvarnom potrebom.

I. Rebalansom financijskog plana vlastiti prihodi će se u 2025. godini usmjeriti na rashode za službenih putovanja gdje ćemo osigurati prihod za isplatu dnevnica za višednevne izlete učenika u Austriju i Njemačku ovaj rashod je povećan jer je prvotno planiran samo jedan višednevni izlet, a naknadno je Školskim kurikulumom dodan još jedan višednevni izlet.

Rashodi za energiju za kupnju benzina za uređenje okoliša, zatezne kamate, ostali nespomenuti rashodi smanjeni su zbog smanjene potrebe za tim vrstama rashoda.

U izvoru financiranja vlastiti prihodi uvršteni su i rashodi za rad zadruge „Pod Učkon“ za koje prvotno nismo imali informaciju o tijeku rada Zadruga, te su se procijenili neki manji rashodi i prihodi, no sad su se ti rashodi uskladili sa stvarnim zahtjevima realizacije projekta pa imamo povećanje rashoda za nastavni potrošni materijal, sitan inventar, namirnice, intelektualne usluge, članarinu i ostale nespomenute usluge. Rashod za reprezentaciju znatno je uvećan zbog stvarne potrebe za tom vrstom rashoda.

Iz izvora vlastitih prihoda škola je u 2024.godini ostvarila višak vlastitih prihoda koji su se sada u I. rebalansu uvrstili u plan temeljem Izmjene i dopune Odluke o raspodijeli i načinu korištenja viška prihoda u 2025.godini (za materijal i usluge potrebne za postavljanje portafona i zamjenu brava u Područnoj i Matičnoj školi) što prvotno nismo imali u planu.

Prihodi i rashodi iz izvora Prihodi za posebne namjene u skladu su sa rashodima planiranim prvotnim planom osim u djelu rashoda za materijal i dijelove za tekuću i investicijsko održavanje i sitan inventar koji su nastali zbog naknada štete od strane roditelja koje su napravili učenici, a koje nisu bile planirane u prvotnom planu.

Iz izvora Prihodi za posebne namjene Škola je u 2024.godini ostvarila višak prihoda koji se sada u I. rebalansu uvrstio u financijski plan temeljem Izmjene i dopune Odluke o raspodijeli i načinu korištenja viška prihoda u 2025.godini (rashodi za sanaciju odvoda u kuhinji-usluga tekućeg i investicijskog ulaganja i materijal za higijenu) što prvotno nismo imali u planu.

**POKAZATELJI
USPJEŠNOSTI**

Prihodi i rashodi iz Državnog proračuna izvor Pomoći u skladu su u dijelu programa Prehrana učenika u osnovnim školama. Rashodi koji se odnose na zaposlene usklađeni su sa stvarnim potrebama, pa su tako uvećani rashodi za prekovremeni rad zbog povećanih bolovanja tijekom 2.polugodišta školske godine 2024./2025., te su uvećani rashodi za plaću za posebne uvjete zbog većeg broja učenika koji imaju rad po prilagođenom programu. Sredstva za financiranje rada Županijskih stručnih vijeća usklađeni su sa stvarnim potrebama. Sredstva za rad povjerenstva za održavanje stručnih ispita u skladu su sa prvotnim planom. Rashodi za isplatu sudskih presuda također su smanjeni jer je prvotno planirano da će biti veća potreba za financiranje istih. Prihodi i rashodi za nabavu udžbenika u skladu su sa prvotnim planom osim u djelu nabave udžbenika koji predstavljaju kapitalno ulaganje i imovinu Škole, a kojih je za školsku godinu 2025./2026. nabavljeno u manjem iznosu od planiranog u prvotnom planu.

Iz izvora Pomoći škola je u 2024.godini ostvarila višak prihoda poslovanja i to za projekt „Mentalno zdravlje“ za nabavu psiholoških testova za učenike, te je ostvarila manjak za prehranu učenika i isplatu sudskih pristojbi. Sve navedeno unijeto je u financijski plan temeljem izmjene i dopune Odluke o raspodijeli i načinu korištenja viška prihoda u 2025.godini što nije bi slučaj prilikom prvotne izrade financijskog plana.

Rashodi i prihodi financirani od strane nenadležnih JLS uvećani su u odnosu na prethodnu godinu jer su evidentirani rashodi za intelektualne usluge predavanja za potrebe roditelje, učitelja i učenika, te materijal za šivanje uniformi za Školski zbor. Ovi rashodi usklađeni su sa stvarnim potrebama.

Iz izvora donacija- u plan su uvršteni i prihodi i rashodi za financiranje smještaja učenika u Požegi koji su nešto manji u odnosu na planirane, a usklađeni su sa stvarno realiziranim rashodima, te donacija obroka od strane Valamara projekt „Tjedan zdrave prehrane“, koji prvotno nije bio planiran, a sada je uvršten u financijski plan u skladu sa realiziranim.

Prihodi i rashodi od naknada šteta s naslova osiguranja u skladu su sa prvotnim planom.

Pokazatelj uspješnosti	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Ciljana vrijednost 2025.
Realizacija nastavnog plana i programa škole	Omogućiti financiranje redovne nastave i realizacije nastavnog procesa prema planu i programu rada ustanove kako bi se zadržao što bolji standard realizacije odgojno obrazovnog procesa.	%plan	90%	95%
Povećanje broja učenika uključenih u prehranu putem obroka školske kuhinje	Organiziranim obrocima školske marende osigurati učenicima redovitu i pravilnu prehranu za vrijeme boravka u školi	%plan	70%	80%

NAZIV PROGRAMA: STRATEŠKI CILJ: PRIORITET: POSEBNI CILJ:	UNAPREĐENJE KVALITETE ODGOJNO OBRAZOVNOG SUSTAVA OSNOVNA ŠKOLA VIKTORA CARA EMINA LOVRAN 3. Razvoj ljudskih potencijala i povećanje kvalitete života 3.1. Razvoj svih razina i oblika obrazovanja Omogućiti stjecanje znanja i vještina učenika prema njihovim potrebama i interesima. Zadovoljiti specifične potrebe pojedinih grupacija učenika (s teškoćama, darovitih, učenika-putnika), poboljšati uvjete rada i unapređenje odvijanja odgojno obrazovnog procesa u školi, društveno promovirati djelatnost, poboljšati prostorne uvjete rada. Produženi boravak organiziran je u sklopu Matične škole Viktora Cara Emina u Lovranu, te u sklopu područne škole Eugen Kumičić u Mošćeničkoj Dragi. Produženi boravak u Matičnoj školi i u Područnoj Školi u 2025. godini financirat će se iz proračuna JLS i roditelja učenika. Rad produženog boravka ima za cilj olakšati roditeljima zbrinjavanje učenika u vrijeme poslije nastave kada roditelji rade. U sklopu ovog programa u 2024.godini nastao je višak poslovanja koji će se utrošiti namjenski tijekom 2025.godine u skladu sa usvojenom Izmjenom i dopunom Odluke o raspodijeli i načinu korištenja viška prihoda u 2025.godini Sufinanciranje pomoćnika u nastavi Odnosi se na financiranje asistenata u nastavi za učenike sa poteškoćama u razvoju kojima je pomoć u nastavi prijeko potrebna. Program se financira iz sredstava Županijskog proračuna . Program školskog kurikulumu Odnosi se na program financiranja unapređenje odvijanja odgojno obrazovnog procesa u školi, omogućivanje stjecanja znanja i vještina učenicima prema njihovim potrebama i interesima. Ovim se programom financira rad Školskog sportskog kluba, različite kreativne radionice, projekti, aktivnosti iz Kurikuluma škole (rad s učenicima sa drugačijim potrebama, rad sa darovitim učenicima, rad Dječjeg zbora Lovranske črešnjice). Sredstva se financiraju dijelom iz Županijskog proračuna, dijelom iz proračuna JLS. Tijekom 2024.godine ostvaren je višak prihoda poslovanja financiran iz Državnog proračuna za projekt Izvannastavne aktivnosti Projekt „Trajnaninena“ koji je nastao jer se prihod odnosi na školsku godinu i koji će se temeljem Izmjene i dopune Odluke o raspodijeli i načinu korištenja viška prihoda u 2025.godini utrošiti namjenski u skladu sa potrebama projekta. Županijska škola plivanja U sklopu programa Unapređenje kvalitete odgojno obrazovnog sustava imamo projekt kojeg financira Osnivač PGŽ, a služi da djeca mlađih razreda nauče plivati. Osiguranje besplatnih zaliha menstrualnih higijenskih potrepština U sklopu programa Unapređenje kvalitete odgojno obrazovnog sustava imamo i projekt kojeg financira Ministarstvo, a služi kako bi se svim učenicima osigurale higijenske potrepštine neovisno o imovinskom stanju učenika.
--	--

**ZAKONSKA
OSNOVA ZA
UVOĐENJE
PROGRAMA:**

**ISHODIŠTE I
POKAZATELJI
NA KOJIMA SE
ZASNIVAJU
IZRAČUNI I
OCJENE
POTREBNIH
SREDSTAVA:**

**NAČIN I
SREDSTVA ZA
REALIZACIJU
PROGRAMA:**

**RAZLOG
ODSTUPANJA
OD
PROŠLOGODI
ŠNJIH
PROJEKCIJA:**

- odredbama 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, 86/12, 126/12, 94/13, 152/14, 07/17, 68/18, 98/19, 64/20, 151/22, 155/23, 156/23), Zakona o ustanovama (NN 76/93, 29/97, 47/99, 35/08, 127/19, 151/22); Zakon o lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi (NN 33/01, 60/01, 129/05, 109/07, 125/08, 36/09, 150/11, 144/12, 19/13, 137/15, 123/17, 98/19, 144/20), Državni pedagoški standard osnovnoškolskog sustava odgoja i obrazovanja (NN 63/08, 90/10), Zakon o financiranju jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave (NN, 127/17, 138/20, 151/22, 114/23), Temeljni kolektivni ugovor za zaposlenike u javnim službama (NN 29/24).

-Odluka o kriterijima, mjerilima i načinu financiranja minimalnog financijskog standarda za decentralizirane funkcije osnovnog i srednjeg školstva u 2025.godini

-uputama za izradu rebalansa proračuna Primorsko-goranske županije i dopis Upravnog odjela za odgoj i obrazovanje;

- Godišnjim izvedbenim odgojno–obrazovnim planom i programom rada za školsku godinu 2024./2025. i 2025./2026.

- Školskim kurikulumom Osnovne škole Viktora Cara Emina za školsku godinu 2024./2025.i 2025./2026.

Osnova za izračun i ocjenu potrebnih sredstava temelji se na ostvarenim troškovima iz prethodnih godina, potrebe ciljanih skupina, sklopljenih Ugovora za korištenje usluge produženog boravka, sklopljenih Ugovora o financiranju sa JLS temeljem usvojenog Plana rada Ustanove, i Odluke o kriterijima, mjerilima i načinu financiranja minimalnog financijskog standarda za decentralizirane funkcije osnovnog školstva u 2025. g.

R.b.	PROGRAM UNAPREĐENJE KVALITETE ODGOJNO OBRAZOVNOG SUSTAVA	2025.
1.	Produženi boravak učenika	258.751,04
2.	Program školskog kurikuluma	11.226,93
3.	Sufinanciranje rada pomoćnika u nastavi	50.393,37
4.	Županijska škola plivanja	2.006,00
5.	Osiguranje besplatnih zaliha menstrualnih higijenskih potrepština	796,50
	Ukupno razdjel:	323.173,84

Prihodi i rashodi financirani od strane Osnivača za realizaciju programa Rad pomoćnika u nastavi uvećani su u odnosu na prvotni plan. Razlog tome je povećanje broja pomoćnika u nastavi u prvom polugodištu školske godine 2025./2026. i njihova prijava na više sati dnevnog rada u odnosu na prošlu školsku godinu, što je utjecalo na povećanje ukupnih rashoda, također su rashodi usklađeni prema izvorima financiranja u skladu sa uputama Osnivača.

Program Školskog kurikuluma financiran od strane Županije u skladu je sa planiranim u prvotnom planu.

**POKAZATELJI
USPJEŠNOSTI**
:

Kod izvora financiranja od strane JLS izvor Pomoći uvećani su i usklađeni sa stvarno potrebnim rashodima za realizaciju aktivnosti u skladu sa realiziranim do sad i u skladu sa Školskim kurikulumom za školsku godinu 2025./2026. gdje su dodati neki projekti koji u Školskom kurikulumu prošle godine nismo imali.

Također su ostvareni preneseni višak prihoda iz 2024.godine koji se odnosi na izvannastavne aktivnosti kojeg nismo planirali u prvotnom planu, a koji je ostvaren u prosincu 2024.godine i odnosi se na školsku godinu 2024./2025. pa će u skladu sa stvarnim potrebama i u skladu sa Izmjenama i dopunama Odluke o raspodijeli rezultata poslovanja i korištenju viška prihoda u 2025.godini biti namjenski utrošeni.

Prihodi i rashodi za realizaciju programa Produženi boravak uvećani su zbog povećanja cijene koštanja ručkova te su se rashodi za namirnice povećali iz tog razloga, također se u skladu sa potrebama povećala i rashod za nabavu nastavnog materijala u skladu sa potrebama produženog boravka. U sklopu ovog programa u 2024.godini nastao je višak poslovanja koji će se u skladu sa usvojenom Izmjenama i dopunama Odluke o raspodijeli rezultata i načinu korištenja viška prihoda u 2025.godini utrošiti namjenski na plaće zaposlenika tog programa. Prvotno je planiran manji višak prihoda no on se realizirao u većem iznosu te je kao takav unesen u plan.

Županijska škola plivanja rashodi su uvećani u odnosu na prvotni plan po uputama Osnivača i stvarne potrebe za uvećanjem ove vrste rashoda.

Osiguranje besplatnih zaliha menstrualnih higijenskih potrepština u skladu su sa prvotnim planom, a ovisni su o broju učenika koji utječe na izračun potrebnih sredstava .

Pokazatelj uspješnosti	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Ciljana vrijednost 2025.
Broj učenika koji koriste uslugu produženog boravka	Omogućiti skrb učenika putnika	Broj učenika	93	96
Što veći broj asistenata u nastavi	Omogućiti pomoć učenicima sa teškoćama u razvoju	Broj učenika	2	3
Sufinanciranjem programa omogućiti što veći broj kreativnih i edukativnih projekata i radionica, te povećati broj učenika koji sudjeluju u njima.	Poticati kreativni rad i sudjelovanje učenika u raznim edukativnim i kreativnim projektima i aktivnostima	Broj učenika	311	320
Sufinanciranje škole u prirodi	Učenje učenika plivačkim vještinama	Broj učenika	40	60
Sufinanciranje higijenskih potrepština	Osiguranje svim učenicima neophodno potrebne higijenske potrepštine	Broj učenika	185	184

NAZIV
PROGRAMA:

STRATEŠKI
CILJ:

POVEZANOST
PROGRAMA
SA
STRATEŠKIM
DOKUMENTIM
A:

POSEBNI
CILJ:

ZAKONSKA
OSNOVA ZA
UVOĐENJE
PROGRAMA:

ISHODIŠTE I
POKAZATELJI
NA KOJIMA SE
ZASNIVAJU
IZRAČUNI I
OCJENE
POTREBNIH
SREDSTAVA:

NAČIN I
SREDSTVA ZA
REALIZACIJU
PROGRAMA:

PROGRAM OBILJEŽAVANJE POSTIGNUĆA UČENIKA I NASTAVNIKA

Razvoj ljudskih potencijala i povećanje kvalitete života

Unapređenje obrazovnog sustava te njegova usklađenost sa potrebama u gospodarstvu

Omogućiti stjecanje znanja i vještina učenika prema njihovim potrebama i interesima, poboljšati uvijete rada i unapređenje odvijanja odgojno obrazovnog procesa u školi te društveno promovirati djelatnost.

Natjecanja, susreti i smotre u znanju, vještinama i umijećima odnosi se na prijevoz učenika i ostale troškove učenika i učitelja vezane za razna natjecanja u znanju i vještinama koji se financira iz proračuna Jedinica lokalne samouprave.

-- odredbama 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, 86/12, 126/12, 94/13, 152/14, 07/17, 68/18, 98/19, 64/20, 151/22, 155/23, 156/23), Zakona o ustanovama (NN 76/93, 29/97, 47/99, 35/08, 127/19, 151/22); Zakon o lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi (NN 33/01, 60/01, 129/05, 109/07, 125/08, 36/09, 150/11, 144/12, 19/13, 137/15, 123/17, 98/19, 144/20), Državni pedagoški standard osnovnoškolskog sustava odgoja i obrazovanja (NN 63/08, 90/10), Zakon o financiranju jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave (NN, 127/17, 138/20, 151/22, 114/23), Temeljni kolektivni ugovor za zaposlenike u javnim službama (NN 29/24).

-Odluka o kriterijima, mjerilima i načinu financiranja minimalnog financijskog standarda za decentralizirane funkcije osnovnog i srednjeg školstva u 2025.godini

-uputama za izradu rebalansa proračuna Primorsko-goranske županije i dopis Upravnog odjela za odgoj i obrazovanje;

- Godišnjim izvedbenim odgojno–obrazovnim planom i programom rada za školsku godinu 2024./2025. i 2025./2026.

- Školskim kurikulumom Osnovne škole Viktora Cara Emina za školsku godinu 2024./2025.i 2025./2026.

Osnova za izračun i ocjenu potrebnih sredstava temelji se na stvarnim troškovima iz prethodnih godina, potrebe ciljanih skupina, procjena prijave programa korisnika, rezultatima prethodnog rada korisnika, troškovnicima i cijenama vanjskih usluga.

R.b.	PROGRAM OBILJEŽAVANJE POSTIGNUĆA UČENIKA I NASTAVNIKA	2025.
1.	Natjecanja i smotre	2.389,74
	Ukupno razdjel:	2.389,74

**RAZLOG
ODSTUPANJA
OD
PROŠLOGODI
ŠNJIH
PROJEKCIJA:**

**POKAZATELJI
USPJEŠNOSTI
:**

**NAZIV
PROGRAMA:**

**STRATEŠKI
CILJ:**

**POVEZANOST
PROGRAMA
SA
STRATEŠKIM
DOKUMENTIM
A:**

**POSEBNI
CILJ:**

**ZAKONSKA
OSNOVA ZA
UVOĐENJE
PROGRAMA:**

Rashodi su usklađeni sa stvarnim potrebama pa su rashodi smanjeni u skladu sa stvarnim potrebama.

Pokazatelj uspješnosti	Definicija	Jedinica	Polazn a vrijedn ost	Ciljana vrijednost 2025.
Što veći broj učenika koji sudjeluju na natjecanjima	Omogućiti što većem broju učenika mogućnost sudjelovanja na natjecanjima	Broj učenika	40	50

KAPITALNA ULAGANJA U ODGOJNO OBRAZOVNU STRUKTURU

Razvoj ljudskih potencijala i povećanje kvalitete života

Unapređenje obrazovnog sustava te njegova usklađenost sa potrebama u gospodarstvu

Poboljšati uvjete rada, unaprijediti odvijanje odgojno obrazovnog procesa te sigurnost škole. Zadovoljiti specifične potrebe pojedinih grupacija učenika.

--- odredbama 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, 86/12, 126/12, 94/13, 152/14, 07/17, 68/18, 98/19, 64/20, 151/22, 155/23, 156/23), Zakona o ustanovama (NN 76/93, 29/97, 47/99, 35/08, 127/19, 151/22); Zakon o lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi (NN 33/01, 60/01, 129/05, 109/07, 125/08, 36/09, 150/11, 144/12, 19/13, 137/15, 123/17, 98/19, 144/20), Državni pedagoški standard osnovnoškolskog sustava odgoja i obrazovanja (NN 63/08, 90/10), Zakon o financiranju jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave (NN, 127/17, 138/20, 151/22, 114/23), Temeljni kolektivni ugovor za zaposlenike u javnim službama (NN 29/24).

-Odluka o kriterijima, mjerilima i načinu financiranja minimalnog financijskog standarda za decentralizirane funkcije osnovnog i srednjeg školstva u 2025.godini

-uputama za izradu rebalansa proračuna Primorsko-goranske županije i dopis Upravnog odjela za odgoj i obrazovanje;

- Godišnjim izvedbenim odgojno-obrazovnim planom i programom rada za školsku godinu 2024./2025. i 2025./2026.

- Školskim kurikulumom Osnovne škole Viktora Cara Emina za školsku godinu 2024./2025. i 2025./2026.

ISHODIŠTE I
POKAZATELJI
NA KOJIMA SE
ZASNIVAJU
IZRAČUNI I
OCJENE
POTREBNIH
SREDSTAVA:

NAČIN I
SREDSTVA ZA
REALIZACIJU
PROGRAMA:

RAZLOG
ODSTUPANJA
OD
PROŠLOGODI
ŠNJIH
PROJEKCIJA:

POKAZATELJI
USPJEŠNOSTI
:

Osnova za izračun i ocjenu potrebnih sredstava temelji se na stvarnim troškovima iz prethodnih godina, potrebe ciljanih skupina, prijave potreba od strane korisnika, troškovnicima i cijenama vanjskih usluga.

R.b.	PROGRAM KAPITALNA ULAGANJA U ODGOJNO OBRAZOVNU INFRASTRUKTURU	2025.
1.	Opremanje ustanova školstva	12.597,73
	Ukupno razdjel:	12.597,73

U programu Kapitalna ulaganja u odgojno obrazovnu infrastrukturu plan za 2025. godinu došlo je do smanjivanja nekih rashoda za koje se prvotno smatralo da će biti potrebni no sredstva su preusmjerena na trenutne stvarne potrebe. Kod izvora financiranja vlastiti prihodi sredstva su usmjerena u nabavu 3D printera, nabavu financiranje dijela nabave pametne ploče, kupnju projektor, prijenosnog računala, klima uređaja 2kom, 2kom ormara za učionice, te mobilnog uređaja.

Iz ovog izvora financiranja ostvaren je višak prihoda u 2024.godini te se on temeljem Izmjene i dopune Odluke o raspodijeli i načinu korištenja viška prihoda u 2025.godini planirao za nabavu portafona u Matičnoj i Područnoj školi radi povećanja sigurnosti učenika Škole.

Također se u 2024.godini ostvario višak prihoda iz izvora Prihodi namjenski, te su se ti prihodi usmjerili temeljem Izmjene i dopune Odluke o raspodijeli i načinu korištenja viška prihoda u 2025.godini na nabavu visokotlačnog perača.

U plan su evidentirane i ulaganja u nabavu Braillovog pisaćeg stroja i nabavu lektire za 2025.godinu financirano iz izvora Pomoći MZO, te nabava dijela pametne ploče financirane od strane izvora financiranja Pomoći od JLS Općine Mošćenička Draga što nismo imali evidentirano u prvotnom planu.

Tijekom godine ostvarene su i kapitalne donacije koje nismo imali u prvotnom planu a radi se o donacijama za nabavu dijela pametne ploče i nabavu stola za stolni tenis.

Pokazatelj uspješnosti	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Ciljana vrijednost 2025.
Ostvarenje plana opremanja škole	Financiranj em nabave opreme zadržati uvijete za odvijanje nastavnog procesa	%plan	90%	93%

Ravnateljica Škole

Barbara Kalčić Grabrovac,prof.

