**OBRAZLOŽENJE PRIJEDLOGA PRORAČUNA ZA 2025. I PROJEKCIJA ZA 2026.-2027.**

**NAZIV KORISNIKA: OSNOVNA ŠKOLA ANTE CURAĆ-PINJAC**

**FINANCIJSKI PLAN ZA 2025.-2027. GODINU**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Rb** | **Naziv programa** | **Proračun 2025.** | **Projekcija 2026.** | **Projekcija 2027.** |
| **1.** | **Eu projekti** | **12.226,00** | **12.226,00** | **12.226,00** |
| **2.** | **Zakonski standard ustanova u obrazovanju** | **699.907,00** | **699.907,00** | **699.907,00** |
| **3.** | **Program ustanova u obrazovanju iznad standarda** | **92.935,00** | **92.185,00** | **92.185,00** |
|  | **UKUPNO:** | **805.068,00** | **804.318,00** | **804.318,00** |

|  |  |
| --- | --- |
| **Program:** | **1206 EU projekti** |
| Opći cilj: | Povlačenje sredstava iz Fondova Europske Unije. |
| **Aktivnost:** | **Tekući projekt T120602 Europski socijalni fond – Projekt ZAJEDNO MOŽEMO SVE! – osiguravanje pomoćnika u nastavi za učenike s teškoćama**  Program obuhvaća naknade plaća pomoćnicima u nastavi djeci s poteškoćama. Uračunati su troškovi ostalih naknada kao što su regres, božićnica, dar za dijete i uskrsnica. Povećanjem bruto sata pomoćnika, kao i ostalih troškova, došlo je do povećanja ukupnog iznosa. Projekt se dijelom financira bespovratnim sredstvima EU u postotku 45,57% (izvor 5.6.1.), a dijelom iz proračuna DNŽ točnije u postotku 54,43% (izvor 1.1.1). |
| Obrazloženje: | U projektu „Zajedno možemo sve“ u O.Š. Ante Curać-Pinjac zaposlen je 1 pomoćnik u nastavi. Za plaće i ostale naknade pomoćnika u nastavi planirano je u 2025. g. utrošiti 12.226,00 eura.  Dio koji financira EU (45,57% ) u iznosu od 6.655,00 eura i dio koji financira DNŽ (54,43% ) u iznosu od 5.571,00 eura. U odnosu na prošlu školsku godinu ostao je isti broj pomoćnika u nastavi za djecu sa teškoćama u razvoju. |
| Proračun 2025. | **12.226,00 €** |
| Projekcija 2026. | **12.226,00 €** |
| Projekcija 2027. | **12.226,00 €** |

|  |  |
| --- | --- |
| **Program:** | **1207 Zakonski standard ustanova u obrazovanju** |
| Opći cilj: | Decentraliziranim financiranjem osnovnih i srednjih škola te učeničkih domova u Županiji osiguravaju se sredstva za održavanje ustanova (materijalni rashodi, investicijska i kapitalna ulaganja u ustanove (opremanje, adaptacija i sanacija – rashodi za nabavu nefinancijske imovine) te plaće i ostali rashodi za zaposlene koji se osiguravaju u državnom proračunu. |
| **Aktivnost:** | **A120701 Osiguravanje uvjeta rada za redovno poslovanje osnovnih škola** |
| Obrazloženje: | Na Izvoru 1.1.1 planirana sredstva za rashode za materijal i energiju iznose 8.007,00 eura. Radi se o dodatno odobrenim sredstvima za redovno poslovanje škole.  Ukupna planirana godišnja sredstva za financiranje materijalnih i financijskih rashoda osigurana iz Proračuna DNŽ-e koji su nužni za realizaciju nastavnog plana i programa škole iznose 50.600,00 eura.  Iznos je planiran na temelju odobrenih sredstava u 2024. godini.  Zbog povećanja cijena prijevoznika, električne energije, komunalija i ostalih naknada, došlo je do povećanja odobrenih sredstava te preraspodjele troškova (izvor 4.4.1 te 1.1.1).  Novim Temeljnim kolektivnim ugovorom za službenike i namještenike u javnim službama odobreno je povećanje plaća te Odluke o isplati materijalnih i nematerijalnih prava kojom je odobrena i uskrsnica rezultiralo je povećanjem plaća i ostalih rashoda za zaposlene.  Škola je, kao i do sada, sredstva za plaće i druge rashode za zaposlene koji se osiguravaju u državnom proračunu u svom financijskom planu iskazala u okviru podskupine 636-Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan (izvor 5.8.1.).  Ostali rashodi za zaposlene- izdaci za božićnicu, uskrsnicu, regres te dar djeci planirani su na osnovu sadašnjeg broja zaposlenika (izvor 5.8.1). |
| Proračun 2025. | **675.307,00 €** |
| Projekcija 2026. | **675.307,00 €** |
| Projekcija 2027. | **675.307,00 €** |
| **Aktivnost:** | **A 120702 Investicijska ulaganja u osnovne škole** |
| Obrazloženje: | Naša škola u proračunu za 2025.-2027. planirala je 7.800,00 eura za popravke i održavanje objekata, prostorija i opreme što uključuje materijal, dijelove i usluge za navedeno, a prema limitima koje je odredio osnivač (izvor 4.4.1.). |
| Proračun 2025. | **7.800,00 €** |
| Projekcija 2026. | **7.800,00 €** |
| Projekcija 2027. | **7.800,00 €** |
| **Aktivnost:** | **K 120703 Kapitalna ulaganja u osnovne škole** |
| Obrazloženje: | Naša škola u proračunu za 2025.-2027. planirala je 16.800,00 eura za nabavu dugotrajne imovine te dio sredstava za dodatna ulaganja na građevinskim objektima u svrhu adaptacije škola boljim uvjetima rada , a prema limitima koje je odredio osnivač (izvor 4.4.1). |
| Proračun 2025. | **16.800,00 €** |
| Projekcija 2026. | **16.800,00 €** |
| Projekcija 2027. | **16.800,00 €** |
| **Program:** | **1208 Program ustanova u obrazovanju iznad zakonskog standarda** |
| Opći cilj: | Programom javnih potreba iznad zakonskog standarda osnovnih škola osiguravaju se sredstva za: školska natjecanja iz znanja, športska natjecanja, školske projekte. Također su uključeni i veliki projekti poput financiranja udžbenika i radnih materijala za učenike osnovnih škola kao i produženi boravak u osnovnim školama. Ministarstvo znanosti, obrazovanja i mladih sredstvima Državnog proračuna financira isključivo udžbenike za obvezne i izborne nastavne predmete. Upravni odjel za obrazovanje, kulturu i sport financira radne materijale za obvezne radne bilježnice za redovne i izborne predmete, uključujući i radni materijal za izvođenje vježbi i praktičnog rada iz tehničke kulture te geografski atlas za učenike od 5. do 8. razreda osnovnih škola.  Upravni odjel za obrazovanje, kulturu i sport također prati proračunske korisnike u ostvarivanju i korištenju vlastitih i namjenskih prihoda i primitaka, rashoda i izdataka. |
| **Aktivnost:** | **A 120801 Financiranje radnih materijala za učenike osnovnih škola** |
| Obrazloženje: | Dubrovačko-neretvanska županija financira nabavu radnih bilježnica svim učenicima u osnovnim školama te smo i za 2025. godinu u financijskom planu škole planirali iznos od 8.000,00 eura (Izvor 1.1.1).  (37229-Ostale naknade građanima i kućanstvu u naravi). |
| Proračun 2025. | **8.000,00 €** |
| Projekcija 2026. | **8.000,00 €** |
| Projekcija 2027. | **8.000,00 €** |
| **Aktivnost:** | **A 120804 Financiranje školskih projekata** |
| Obrazloženje: | Za financiranje školskih projekata iz izvora 1.1.1 planiran je iznos od 750,00 eura za 2025. godinu, za 2026. i 2027. godinu nisu planirana po naputku Županije.  Za financiranje školskog projekta iz fondova EU planirana su sredstva u iznosu od 50.000,00 eura u 2025. godini (izvor 5.9.1). |
| Proračun 2025. | **50.750,00 €** |
| Projekcija 2026. | **50.000,00 €** |
| Projekcija 2027. | **50.000,00 €** |
| **Aktivnost:** | **A120808 Nabava udžbenika za učenike osnovnih škola** |
| Obrazloženje: | Na temelju troškova koje je škola imala u 2024.godini. (Izvor 5.8.1) planirali smo da će Ministarstvo znanosti i obrazovanja i sljedeću školsku godinu osigurati sredstva za nabavu udžbenika učenicima osnovne škole u iznosu od 6.000,00 eura. |
| Proračun 2025. | **6.000,00 €** |
| Projekcija 2026. | **6.000,00 €** |
| Projekcija 2027. | **6.000,00 €** |
| **Aktivnost:** | **A 120810 Ostale aktivnosti osnovnih škola** |
| Obrazloženje: | Naša škola je i za 2025.-2027. g. planirala određeni iznos namjenskih prihoda koji obuhvaćaju prihode od uplata roditelja za testove, izlete učenika, izradu fotografija, razne popravke školskog inventara i u potpunosti se za namijenjene svrhe i utroše. (izvor 4.3.1.).  Planirano je da će i 2025.-2027. škola imati određeni iznos uplata od donacija pravnih i fizičkih subjekata za održavanje božićne školske priredbe i kupovinu vrećica slatkiša za naše učenike (izvor 6.2.1.). |
| Proračun 2025. | **5.000,00 €** |
| Projekcija 2026. | **5.000,00 €** |
| Projekcija 2027. | **5.000,00 €** |
| **Aktivnost:** | **A120818 Organizacija prehrane u osnovnim školama** |
| Obrazloženje: | Od 2023. g Ministarstvo znanosti i obrazovanja financira prehranu za svakog učenika u osnovnim školama.  Za 2025.-2027. g. planiran je iznos na temelju broja učenika koje je škola imala u 2024. godini (1,33 eura mjesečno po učeniku). |
| Proračun 2025. | **23.000,00 €** |
| Projekcija 2026. | **23.000,00 €** |
| Projekcija 2027. | **23.000,00 €** |
| **Aktivnost:** | **A120819 Opskrba školskih ustanova higijenskim potrepštinama za učenice osnovnih škola** |
| Obrazloženje: | Temeljem Odluke o dodjeli sredstava radi opskrbe školskih ustanova besplatnim zalihama higijenskih potrepština, planirana su sredstva u 2025.godini u iznosu od 185,00 eura, prema broju učenica u školi te prošlogodišnjem trošku (izvor 5.8.1). |
| Proračun 2025. | **185,00 €** |
| Projekcija 2026. | **185,00 €** |
| Projekcija 2027. | **185,00 €** |