

REPUBLIKA HRVATSKA
MEĐIMURSKA ŽUPANIJA
OSNOVNA ŠKOLA DONJA DUBRAVA
KRBULJA 21, 40328 DONJA DUBRAVA
KLASA:400-02/25-01/2
URBROJ:2109-119-25-01-4

U Donjoj Dubravi, 29.12.2025.

OBRAZLOŽENJE FINACIJSKOG PLANA ZA RAZDOBLJE 2026. -2028.

OSNOVNA ŠKOLA DONJA DUBRAVA

(proračunski korisnik)

OIB ŠKOLE: 28665809747

ŠIFRA ŠKOLE: 20-520-001

RAZINA:31 (proračunski korisnik jedinice lokalne i regionalne samouprave koji obavljaju poslove u sklopu funkcija koje se decentraliziraju)

ŠIFRA DJELATNOSTI: 8520 (osnovno obrazovanje)

UVOD

Sažetak djelokruga rada proračunskog korisnika

Osnovna škola Donja Dubrava je javna ustanova. Djelatnost osnovne škole uređena je Zakonom o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi i Statutom Osnovne škole Donja Dubrava. Osnivač škole je Međimurska županija.

Sukladno zakonu zaposlenici škole dužni su stručno se usavršavati tijekom školske godine.

Obveza učitelja je pratiti stručnu literaturu i primjenjivati suvremena nastavna postignuća u nastavnom procesu. Obveza je škole izraditi Godišnji plan i program rada škole, Školski kurikulum i Razvojni plan škole.

Godišnji plan rada škole donosi se na temelju odredbi Zakona o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi, odredbi Kolektivnog ugovora za zaposlenike u osnovnoškolskim ustanovama, te Nastavnom planu i programu za osnovne škole, NOK-a i Odluke o utvrđivanju broja razrednih odjela u školskoj godini, a u skladu s mogućnostima škole.

Školski kurikulum je skup metoda i oblika rada u poučavanju učenika radi postizanja kvalitete obrazovanja. Razvojni plan škole je strategija i skup aktivnosti škole radi poboljšanja kvalitete nastavnog procesa. Godišnji plan i program rada škole, Školski kurikulum i Razvojni plan škole donosi Školski odbor na prijedlog ravnatelja, uz prethodno mišljenje Učiteljskog vijeća i Vijeća roditelja.

Školu pohađa 206 učenika raspoređenih u 16 razrednih odjela i to 8 odjela razredne nastave i 8 odjela predmetne nastave. Nastava se područnoj školi odvija u dvije smjene u petodnevnom radnom tjednu, dok se u matičnoj školi odvija u jednoj smjeni.

U školi je organiziran produženi boravak. Škola je sjedište Županijskih stručnih vijeća povremeno za razrednu nastavu, tehničku kulturu i pedagoge Međimurske i Varaždinske županije.

Na temelju Godišnjeg plana i programa rada škole, Školskog kurikulumu i Razvojnog plana škole, sukladno Zakonu o proračunu (NN.br.144/21) za razdoblje 2026.-2028. godine, izrađen je prijedlog financijskog plana škole za razdoblje 2025.-2027.godine .

Naziv programa iz Proračuna	Proračun 2025.(EUR)	Plan 2026.(EUR)	Projekcija 2027.(EUR)	Projekcija 2028.(EUR)
Osnovno školstvo	1.471.495,00	1.366.554,00	1.338.950,00	1.334.950,00
Građevinski objekti u pripremi	371.944,00	0,00	0,00	0,00
Ukupno:	1.843.439,00	1.366.554,00	1.338.950,00	1.334.950,00

Obrazloženje programa

Osnovni i najvažniji cilj škole je kvalitetno obrazovanje i odgoj učenika osnovnoškolske dobi što ostvarujemo:

- stalnim usavršavanjem učitelja kroz seminare, stručne skupove i aktive i podizanjem nastavnog standarda na višu razinu
- poticanjem učenika na kreativnost i izražavanje talenata i sposobnosti kroz razne slobodne aktivnosti, natjecanja, literarne i likovne natječaje, razne projekte i priredbe
- poticanjem razvoja pozitivnih vrijednosti
- stalnom brigom o nabavi potrebnih nastavnih sredstava i pomagala

PROGRAM Osnovno školstvo
Opis programa: U 2026. godini planirani su projekti koji su obrazloženi u Godišnjem planu i programu rada škole i Kurikulumu Osnovne škole Donja Dubrava
Zakonske i druge pravne osnove programa: Zakonske i druge podloge na kojima se zasniva program rada škole i Financijski plan - Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi, (NN br 87/08, 86/09, 92/10, 105/10, 90/11, 16/12, 86/12, 94/13, 136/14 – RUSRH, 152/14, 7/17, 68/18, 98/19, 64/20, 151/22, 155/23, 156/23.) - Zakon o ustanovama, (NN br 76/93, 29/97, 47/99, 35/08, 127/19, 151/22.) - Zakon o proračunu, (NN 144/21.) - Pravilnik o proračunskim klasifikacijama (NN br. 4/24.) - Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu - (N.N. 124/14, 115/15., 87/16., 3/18., 126/19., 108/20.,158/23)
Ciljevi provedbe programa u razdoblju 2026.-2028. Jedan od glavnih pokazatelja uspješnosti provođenja programa rezultati su koje učenici škole postižu na natjecanjima znanja, susreta i smotrama od Županije preko regionalne do državne razine. Praćenje uspješnosti je i velik broj učenika koji završavaju ovu školu s odličnim i vrlo

dobrim uspjehom te upisuju željene srednje škole, a nakon srednje škole upisuju fakultete što ukazuje na kvalitetan rad naših zaposlenika.

Njegovujemo stvaralaštvo i kreativnost tako da se kod učenika izražavanje kreativnosti i sposobnosti uključivanjem što većeg broja učenika u slobodne aktivnosti, natjecanje te druge školske projekte, priredbe i manifestacije. Skoro svi učenici OŠ Donja Dubrava uključeni su na neki način u razne manifestacije i priredbe kao što su Dani kruha, Sv. Nikola, Božić, Valentinovo, maskenbal. U OŠ Donja Dubrava djeluje Učenička zadruga „Pupoljak“ koja se bavi izradom raznih predmeta od komušine i prirodne kozmetike. Zadruga je imala nekoliko prigodnih izložbi za vrijeme Dana kruha, Božića. Cilj nam je odgojem i kvalitetnim obrazovanjem osposobiti učenike za samostalan i odgovoran život te poštivanje osnovnih ljudskih vrijednosti, suradnju, zajedništvo i toleranciju. Također pružamo stručnu pomoć za što kvalitetniji osobni razvoj svakog učenika što pokazuje i uspjeh naših učenika.

PROCJENA I ISHODIŠTE POTREBNIH SREDSTAVA ZA AKTIVNOSTI/PROJEKTE UNUTAR PROGRAMA

R.br	Naziv aktivnosti	Proračun 2025.(EUR)	Plan 2026.(EUR)	Projekcija 2027.(EUR)	Projekcija 2028.(EUR)
1.	Opći prihodi i primici 11	243.668,00	0,00	0,00	0,00
2.	Opći prihodi i primici-110004 OŠ porez na dohodak decentralizirana sredstva	0,00	20.608,00	20.608,00	20.608,00
3.	Vlastiti prihodi 31001	2.640,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
4.	Ostali prihodi za posebne namjene 43	10.250,00	0,00	0,00	0,00
5.	Ostali prihodi za posebne namjene 431001	0,00	7.850,00	7.850,00	7.850,00
6.	Ostali prihodi za posebne namjene-uplata roditelja 431004	0,00	6.000,00	4.000,00	0,00
7.	Decentralizirana sredstva 44	103.746,00	0,00	0,00	0,00
8.	Pomoći iz državnog proračuna kroz opće prihode i primitke -DEC proračunski korisnici- 5011002	0,00	38.274,00	38.274,00	38.274,00
9.	Ostale pomoći 52	1.481.135,00	1 302 640	1 303 000	1 303 000
10.	Ostale pomoći proračunski korisnici -tekuća pomoć 52101	0,00	1.263.218,00	1.263.218,00	1.263.218,00
11.	Ostale pomoći proračunski korisnici -kapitalne pomoći 52102	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
12.	Pomoći općina 522	0,00	5.000,00	0,00	0,00
13.	Pomoći općina produženi 5242	0,00	20.604,00	0,00	0,00
14.	Ostale pomoći 611 - donacije	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00

15.	Pomoći EU 51 – energetska obnova	128.276,00	0,00	0,00	0,00
	Ukupno :	1.843.439,00	1.366.554,00	1.338.950,00	1.334.950,00

OBRAZLOŽENJE PROGRAMA

1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI 11

Naziv aktivnosti/projekta u Proračunu: Opći prihodi i primici-110004 OŠ porez na dohodak decentralizirana sredstva

Visinu planiranih sredstva za ovaj program određuje Međimurska županija, a koriste se za pokriće rashoda. Prilikom izrade plana za 2026. godinu i projekciju plana za 2027. i 2028. godinu 35% ukupnih prihoda morali smo staviti na izvor 110004. Primljena sredstva koristiti ćemo za pokrivanje rashoda kao što su električna energija, struja, plin, voda, komunalne usluge, nastavni materijal, rashodi za telefon, materijal za održavanje, usluge koji se planiraju na temelju potrošnje tekuće godine.

Pokazatelji rezultata

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Jedinica	Polazna vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2026.	Ciljana vrijednost 2027.	Ciljana vrijednost 2028.
Uredno podmirivanje obveza, namjensko trošenje sredstava	Stanje na računu	Uspješnost u redovitom funkcioniranju škole	Podmirene su obaveze prema dobavljačima	Podmirene su obaveze prema dobavljačima	Podmirene su obaveze prema dobavljačima	Podmirene su obaveze prema dobavljačima

2. VLASTITI PRIHODI 31

Naziv aktivnosti/projekta u Proračunu: 31001 –vlastiti prihodi

Planirana sredstva vlastitih prihoda u 2026. godini škola planirana od iznajmljivanja dvorane, učionice i sakupljanja sekundarnih sirovina kojima će financirati nove projektne aktivnosti u školi.

Pokazatelji rezultata

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedini-ca	Vrijednost (2025.)	Ciljana vrijednost (2026.)	Ciljana vrijednost (2027.)	Ciljana vrijednost (2028.)
Uključivanje u akcije sakupljanja papira, broj korištenja školske sportske dvorane	Poticanje zajedništva akcijama sakupljanja, dvorana se naplaćuje vanjskim korisnicima	Broj akcija	2	2	3	3

3. OSTALI PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE 43

Naziv aktivnosti/projekta u Proračunu: Ostali prihodi za posebne namjene 431001 i 431004

Prihodi za posebne namjene obuhvaćaju prihode od sufinanciranja roditelja, osiguranje učenika, terenska nastava, produženi boravak, zadruga, uplate članarine Kluba prijatelja knjige i Školskog sportskog društva Drava na dobrovoljnoj bazi. Obzirom da su ova sredstva strogo namjenska. Ona se u potpunosti i namjenski troše.

Pokazatelji rezultata

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Jedinica	Polazna vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2026.	Ciljana vrijednost 2027.	Ciljana vrijednost 2028.
Nabava novih lektirnih naslova	Broj učenika koji koristi usluge šk. knjižnice,	Broj učenika korisnika školske knjižnice	100%	100%	100%	100%
Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Vrijednost (2025.)	Ciljana vrijednost (2026.)	Ciljana vrijednost (2027.)	Ciljana vrijednost (2028.)
Nabava novih lektirnih naslova	Poboljšanje čitalačkih vještina	Broj lektirnih naslova	7100	7200	7300	7400
Cilj: osigurati učenicima kvalitetnu literaturu						
Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Jedinica	Polazna vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2026.	Ciljana vrijednost 2027.	Ciljana vrijednost 2028.
Odlazak na sportska natjecanja	Broj učenika članova ŠSK	Broj učenika uključenih u sportske aktivnosti u školi	Univerzalna sportska škola Vježbaonica Natjecanja ŠSK Škola košarke	Univerzalna sportska škola Vježbaonica Natjecanja ŠSK Škola košarke	Univerzalna sportska škola Vježbaonica Natjecanja ŠSK Škola košarke	Univerzalna sportska škola Vježbaonica Natjecanja ŠSK Škola košarke

Naziv aktivnosti/projekta u Proračunu: Decentralizirana sredstva 44

Visinu planiranih sredstva za ovaj program određuje Međimurska županija, a koriste se za pokriće rashoda. Prilikom izrade plana za 2026. godinu i projekciju plana za 2027. i 2028. godinu 65% ukupnih prihoda morali smo staviti na izvor 5011002. Primljena sredstva koristiti ćemo za pokrivanje rashoda kao što su električna energija, struja, plin, voda, komunalne usluge, nastavni materijal, rashodi za telefon, materijal za održavanje, usluge koji se planiraju na temelju potrošnje tekuće godine.

4. POMOĆI IZ DRAŽAVNOG PRORAČUNA KROZ OPĆE PRIHODE I PRMITKE 5011002

Pokazatelji rezultata

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Jedinica	Polazna vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2026.	Ciljana vrijednost 2027.	Ciljana vrijednost 2028.
Uredno podmirivanje obveza, namjensko trošenje sredstava, redovita stručna usavršavanja	Omogućavanje stručnih usavršavanja na državnoj razini, podmireni računi	Uspješnost u redovitom funkcioniranju škole	20% učitelja odlazi na državne stručne skupove, podmirene su sve obaveze prema dobavljačima	40% učitelja polazi državne stručne skupove, podmirene sve obaveze	50% učitelja polazi državne stručne skupove, podmirene sve obaveze	60% učitelja polazi državne stručne skupove, podmirene sve obaveze

5. OSTALE POMOĆI 52101 i 52102

Naziv aktivnosti/projekta u Proračunu: Ostale pomoći 52

Planirana sredstva na izvoru 52101 ostale pomoći proračunskim korisnicima – tekuća pomoć odnosi se na prihode iz državnog proračuna kojima se financiraju rashodi za zaposlene (plaće i naknade), prehranu učenika, radne udžbenike, Prihodi za plaću u 2026. godini planirani su na osnovi ostvarenja u tekućoj godini. Od ostalih rashoda za zaposlene planirana je isplata dara djeci, božićnica, regres, uskrsnica, jubilara nagrade. Prijevoz na posao i s posla planirano je u okviru ostvarenja prethodne godine. Prehranu učenika planiramo na temelju nastavnih dana pomnoženih sa brojem djece. Aktivnost 52102 ostale pomoći proračunskim korisnicima – kapitalne pomoći planiramo sredstva za nabavu trajnih udžbenika za 2026./2027. godinu.

Pokazatelji rezultata

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Jedinica	Polazna vrijednost 2024.	Ciljana vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2026.	Ciljana vrijednost 2027.
Redovita isplata plaća i materijalnih prava, nabavljeni udžbenici, osigurana prehrana za učenike	Osiguranje sredstava za redovitu isplatu plaća,	45 djelatnika i 206 učenika	Redovitost isplate, Povećavanje polaznih vrijednosti	Redovitost isplate, Povećavanje polaznih vrijednosti	Redovitost isplate, Povećavanje polaznih vrijednosti	Redovitost isplate, Povećavanje polaznih vrijednosti

6. OSTALE POMOĆI 522 i 5242

Naziv aktivnosti/projekta u Proračunu: Ostale pomoći 52

Planirana sredstva na izvoru 5242 (pomoći općina produženi) odnose na općinu Donja Dubrava koja sufinancira djelatnika u produženom boravku u matičnoj školi u Donjoj Dubravi. Dok planirana sredstva na izvoru 522 (pomoći općina) odnose se na pomoć općine matičnoj školi u Donjoj Dubravi

Pokazatelji rezultata

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Jedinica	Polazna vrijednost 2024.	Ciljana vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2026.	Ciljana vrijednost 2027.
Redovita isplata plaća i materijalnih prava, pomoć općine	Osiguranje sredstava za redovitu isplatu plaća,	1 djelatnika	Redovitost isplate, Povećavanje polaznih vrijednosti	Redovitost isplate, Povećavanje polaznih vrijednosti	Redovitost isplate, Povećavanje polaznih vrijednosti	Redovitost isplate, Povećavanje polaznih vrijednosti

6. 61 OSTALE POMOĆI DONACIJE

Naziv aktivnosti/projekta u Proračunu: 611 Ostale pomoći Donacije

Planirana sredstva za donacije u 2026. godini škola planira donacije od fizičkih osoba, trgovačkih društava, pomoći općina i od ostalih subjekata kojima će financirati nove projektne aktivnosti u školi.

Pokazatelji rezultata

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedini-ca	Vrijednost (2025.)	Ciljana vrijednost (2026.)	Ciljana vrijednost (2027.)	Ciljana vrijednost (2028.)
Povećanja broja školskih projekata , priredbi i manifestacija	Poticanje kreativnosti, razvijanje izražavanja i sposobnosti naših učenika	Broj projekata	13	13	13	13

Izvještaj o postignutim ciljevima i rezultatima programa temeljnim na pokazateljima uspješnosti u prethodnoj godini

Godišnji plan i program rada za 2024./25. školsku godinu je realiziran. Svih 200 učenika uspješno je završilo razred.

Učenici su bili vrlo uspješni na natjecanjima. Za poseban doprinos na natjecanjima nagrađeni su učenici koji su na županijskim natjecanjima bili rangirani do 5. mjesta prema odluci Učiteljskog vijeća. U školi se na kraju školovanja dodjeljuju nagrade za najučenika i najsportaša generacije.

Jedan od važnijih pokazatelja uspješnog i kvalitetnog rada naše Škole je upis učenika u željene srednje škole, a veći dio ih se upisuje i uspješno završava gimnaziju.

Ravnateljica škole:

Mirjana Ribić, dipl. uč.