

**FINANCIJSKI PLAN OSNOVNE ŠKOLE FRANKA LISICE
ZA 2025. GODINU
I PROJEKCIJA ZA 2026. GODINU I 2027. GODINU**

**FINANCIJSKI PLAN OSNOVNE ŠKOLE FRANKA LISICE POLAČA
ZA 2025. I PROJEKCIJA ZA 2026. I 2027. GODINU**

I. OPĆI DIO

A) SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

EUR

	Izvršenje 2023.*	Plan 2024.	Proračun za 2025.	Projekcija proračuna za 2026.	Projekcija proračuna za 2027.
PRIHODI UKUPNO	737.790,20	736.578,67	742.774,42	752.695,42	762.616,42
6 PRIHODI POSLOVANJA	737.790,20	736.578,67	742.774,42	752.695,42	762.616,42
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RASHODI UKUPNO	758.014,78	739.895,53	745.374,42	755.334,42	765.294,42
3 RASHODI POSLOVANJA	748.194,32	727.673,03	731.724,42	741.479,67	751.234,92
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	9.820,46	12.222,50	13.650,00	13.854,75	14.059,50
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	-20.224,58	-3.316,85	-2.600,00	-2.639,00	-2.678,00

B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

	Izvršenje 2023.*	Plan 2024.	Proračun za 2025.	Projekcija proračuna za 2026.	Projekcija proračuna za 2027.
8 PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
NETO FINANCIRANJE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK

	Izvršenje 2023.*	Plan 2024.	Proračun za 2025.	Projekcija proračuna za 2026.	Projekcija proračuna za 2027.
PRIJENOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE	3.261,42	3.316,85	2.600,00	2.639,00	2.678,00
PRIJENOS VIŠKA / MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	3.261,42	3.316,85	2.600,00	2.639,00	2.678,00
VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE + PRIJENOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE - PRIJENOS VIŠKA / MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	-20.224,58	-3.316,85	-2.600,00	-2.639,00	-2.678,00

D) VIŠEGODIŠNJI PLAN URAVNOTEŽENJA

	Izvršenje 2023.*	Plan 2024.	Proračun za 2025.	Projekcija proračuna za 2026.	Projekcija proračuna za 2027.
PRIJENOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE	0	0	0	0	0
VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE RASPOREDITI / POKRITI	0	0	0	0	0
VIŠAK / MANJAK TEKUĆE GODINE	0	0	0	0	0
PRIJENOS VIŠKA / MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	0	0	0	0	0



I. OPĆI DIO proračuna sadrži:

- A. Račun prihoda i rashoda,
- B. Račun financiranja i
- C. Rezultat poslovanja.

Račun prihoda i rashoda proračuna sastoji se od prihoda i rashoda iskazanih prema izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji te rashoda iskazanih prema funkcijskoj klasifikaciji.

U računu financiranja iskazuju se primici od financijske imovine i zaduživanja te izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova prema izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji. Tablica računa financiranja je prazna jer Osnovna škola Franka Lisice nema primitaka od financijske imovine i zaduživanja, te nema izdataka za financijsku imovinu i otplate zajmova.

Rezultat poslovanja sadrži preneseni višak ili manjak prihoda nad rashodima. Prikazano u tablicama kako slijedi u nastavku:



ZADARSKA ŽUPANIJA
OŠ FRANKA LISICE POLAČA

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA - PRIHODI POSLOVANJA

Izv.fin.	Opis izvora financiranja	Plan 2024.	Plan za 2025.	Projekcija za 2026.	Projekcija za 2027.
31	Vlastiti prihodi - korisnici	5.100,00	4.700,00	4.770,50	4.841,00
41	Prihodi za posebne namjene	600,00	300,00	304,50	309,00
45	F.P. i dod. udio u por. na dohodak	81.374,42	81.374,42	81.374,42	81.374,42
51	Državni proračun	631.004,25	648.400,00	658.126,00	667.852,00
53	Proračun JLS	18.500,00	8.000,00	8.120,00	8.240,00
	ukupno:	736.578,67	742.774,42	752.695,42	762.616,42

	Plan 2024.	Plan za 2025.	Projekcija za 2026.	Projekcija za 2027.
6 PRIHODI POSLOVANJA	736.578,67	742.774,42	752.695,42	762.616,42
63 POMOĆI IZ INOZEMSTVA I OD SUBJEKATA UNUTAR OPĆEG PRORAČUNA				
	649.504,25	656.400,00	666.246,00	676.092,00
51 Državni proračun	631.004,25	648.400,00	658.126,00	667.852,00
53 Proračun JLS	18.500,00	8.000,00	8.120,00	8.240,00
65 PRIHODI OD UPRAVNIH I ADMINISTRATIVNIH PRISTOJBI, PRISTOJBI PO POSEBNIM PROPISIMA I NAKNADA				
	600,00	300,00	304,50	309,00
41 Prihodi za posebne namjene	600,00	300,00	304,50	309,00
66 PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I ROBE TE PRUŽENIH USLUGA, PRIHODI OD DONACIJA				
	5.100,00	4.700,00	4.770,50	4.841,00
31 Vlastiti prihodi - korisnici	5.100,00	4.700,00	4.770,50	4.841,00
67 PRIHODI IZ NADLEŽNOG PRORAČUNA I OD HZZO-A TEMELJEM UGOVORNIH OBVEZA				
	81.374,42	81.374,42	81.374,42	81.374,42
45 F.P. i dod. udio u por. na dohodak	81.374,42	81.374,42	81.374,42	81.374,42
Ukupno :	736.578,67	742.774,42	752.695,42	762.616,42



ZADARSKA ŽUPANIJA
OŠ FRANKA LISICE POLAČA

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA - RASHODI POSLOVANJA

Izv.fin.	Opis izvora financiranja	Plan 2024.	Plan za 2025.	Projekcija za 2026.	Projekcija za 2027.
31	Vlastiti prihodi - korisnici	5.100,00	4.700,00	4.770,50	4.841,00
41	Prihodi za posebne namjene	600,00	300,00	304,50	309,00
42	Višak/manjak prihoda korisnici	3.316,86	2.600,00	2.639,00	2.678,00
45	F.P. i dod. udio u por. na dohodak	81.374,42	81.374,42	81.374,42	81.374,42
51	Državni proračun	631.004,25	648.400,00	658.126,00	667.852,00
53	Proračun JLS	18.500,00	8.000,00	8.120,00	8.240,00
	ukupno:	739.895,53	745.374,42	755.334,42	765.294,42

	Plan 2024.	Plan za 2025.	Projekcija za 2026.	Projekcija za 2027.
3 RASHODI POSLOVANJA	727.673,03	731.724,42	741.479,67	751.234,92
31 RASHODI ZA ZAPOSLENE				
42 Višak/manjak prihoda korisnici	989,32	0,00	0,00	0,00
51 Državni proračun	539.400,00	554.600,00	562.919,00	571.238,00
53 Proračun JLS	10.750,00	0,00	0,00	0,00
32 MATERIJALNI RASHODI	171.523,71	171.294,42	172.649,67	174.004,92
31 Vlastiti prihodi - korisnici	3.600,00	2.700,00	2.740,50	2.781,00
41 Prihodi za posebne namjene	600,00	300,00	304,50	309,00
42 Višak/manjak prihoda korisnici	1.905,04	1.900,00	1.928,50	1.957,00
45 F.P. i dod. udio u por. na dohodak	80.964,42	80.944,42	80.944,42	80.944,42
51 Državni proračun	81.904,25	83.950,00	85.209,25	86.468,50
53 Proračun JLS	2.550,00	1.500,00	1.522,50	1.545,00
34 FINANCIJSKI RASHODI	410,00	430,00	430,00	430,00
45 F.P. i dod. udio u por. na dohodak	410,00	430,00	430,00	430,00
37 NAKNADE GRAĐANIMA I KUĆANSTVIMA NA TEMELJU OSIGURANJA I DRUGE NAKNADE	4.200,00	5.000,00	5.075,00	5.150,00
53 Proračun JLS	4.200,00	5.000,00	5.075,00	5.150,00
38 OSTALI RASHODI	400,00	400,00	406,00	412,00
51 Državni proračun	400,00	400,00	406,00	412,00
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	12.222,50	13.650,00	13.854,75	14.059,50
42 RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE				
31 Vlastiti prihodi - korisnici	1.500,00	2.000,00	2.030,00	2.060,00
42 Višak/manjak prihoda korisnici	422,50	700,00	710,50	721,00
51 Državni proračun	9.300,00	9.450,00	9.591,75	9.733,50
45 RASHODI ZA DODATNA ULAGANJA NA NEFINANCIJSKOJ IMOVINI	1.000,00	1.500,00	1.522,50	1.545,00
53 Proračun JLS	1.000,00	1.500,00	1.522,50	1.545,00
Ukupno :	739.895,53	745.374,42	755.334,42	765.294,42



ZADARSKA ŽUPANIJA
OŠ FRANKA LISICE POLAČA

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA - RASHODI - FUNKCIJSKA KLASIFIKACIJA

Izv.fin.	Opis izvora financiranja	Plan 2024.	Plan za 2025.	Projekcija za 2026.	Projekcija za 2027.
31	Vlastiti prihodi - korisnici	5.100,00	4.700,00	4.770,50	4.841,00
41	Prihodi za posebne namjene	600,00	300,00	304,50	309,00
42	Višak/manjak prihoda korisnici	3.316,86	2.600,00	2.639,00	2.678,00
45	F.P. i dod. udio u por. na dohodak	81.374,42	81.374,42	81.374,42	81.374,42
51	Državni proračun	631.004,25	648.400,00	658.126,00	667.852,00
53	Proračun JLS	18.500,00	8.000,00	8.120,00	8.240,00
	ukupno:	739.895,53	745.374,42	755.334,42	765.294,42

Plan 2024.	Plan za 2025.	Projekcija za 2026.	Projekcija za 2027.
------------	---------------	---------------------	---------------------

09	OBRAZOVANJE	739.895,53	745.374,42	755.334,42	765.294,42
091	PREDŠKOLSKO I OSNOVNO OBRAZOVANJE	730.895,53	736.274,42	746.097,92	755.921,42
096	DODATNE USLUGE U OBRAZOVANJU	9.000,00	9.100,00	9.236,50	9.373,00
Ukupno :		739.895,53	745.374,42	755.334,42	765.294,42



ZADARSKA ŽUPANIJA
OŠ FRANKA LISICE POLAČA
B. RAČUN FINANCIRANJA



ZADARSKA ŽUPANIJA
OŠ FRANKA LISICE POLAČA

C. REZULTAT POSLOVANJA

Izv.fin.	Opis izvora financiranja	Plan 2024	Plan za 2025	Projekcija za 2026	Projekcija za 2027
42	Višak/manjak prihoda korisnici	3.316,86	2.600,00	2.639,00	2.678,00
	ukupno:	3.316,86	2.600,00	2.639,00	2.678,00

	Plan 2024	Plan za 2025	Projekcija za 2026	Projekcija za 2027
9 VLASTITI IZVORI	3.316,86	2.600,00	2.639,00	2.678,00
92 REZULTAT POSLOVANJA	3.316,86	2.600,00	2.639,00	2.678,00
42 Višak/manjak prihoda korisnici	3.316,86	2.600,00	2.639,00	2.678,00
Ukupno :	3.316,86	2.600,00	2.639,00	2.678,00



II. POSEBNI DIO

Posebni dio proračuna sastoji se od plana rashoda i izdataka iskazanih po organizacijskoj klasifikaciji, izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji, raspoređenih u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata, kako slijedi u tabličnom prikazu:



II. POSEBNI DIO

Izv. fin.	Opis izvora financiranja	Plan 2024	Plan za 2025	Projekcija za 2026	Projekcija za 2027
31	Vlastiti prihodi - korisnici	5.100,00	4.700,00	4.770,50	4.841,00
41	Prihodi za posebne namjene	600,00	300,00	304,50	309,00
42	Višak/manjak prihoda korisnici	3.316,86	2.600,00	2.639,00	2.678,00
45	F.P. i dod. udio u por. na dohodak	81.374,42	81.374,42	81.374,42	81.374,42
51	Državni proračun	631.004,25	648.400,00	658.126,00	667.852,00
53	Proračun JLS	18.500,00	8.000,00	8.120,00	8.240,00
		739.895,53	745.374,42	755.334,42	765.294,42

		Plan 2024	Plan za 2025	Projekcija za 2026	Projekcija za 2027
Glava: 030-04	OSNOVNOŠKOLSKO OBRAZOVANJE	739.895,53	745.374,42	755.334,42	765.294,42
Program: 2202	Osnovno školstvo - standard	667.764,42	684.324,42	693.368,67	702.412,92
Funkcija: 0912	Osnovno obrazovanje				
aktivnost: A2202-01	Djelatnost osnovnih škola	81.374,42	81.374,42	81.374,42	81.374,42
IF: 45	F.P. i dod. udio u por. na dohodak	81.374,42	81.374,42	81.374,42	81.374,42
3	RASHODI POSLOVANJA	81.374,42	81.374,42	81.374,42	81.374,42
32	MATERIJALNI RASHODI	80.964,42	80.944,42	80.944,42	80.944,42
34	FINANCIJSKI RASHODI	410,00	430,00	430,00	430,00
Funkcija: 0912	Osnovno obrazovanje				
aktivnost: A2202-04	Administracija i upravljanje	586.390,00	602.950,00	611.994,25	621.038,50
IF: 51	Državni proračun	586.390,00	602.950,00	611.994,25	621.038,50
3	RASHODI POSLOVANJA	586.390,00	602.950,00	611.994,25	621.038,50
31	RASHODI ZA ZAPOSLENE	539.400,00	554.600,00	562.919,00	571.238,00
32	MATERIJALNI RASHODI	46.990,00	48.350,00	49.075,25	49.800,50
Program: 2203	Osnovno školstvo - iznad standarda	72.131,11	61.050,00	61.965,75	62.881,50
Funkcija: 0912	Osnovno obrazovanje				
aktivnost: A2203-04	Podizanje kvalitete i standarda u školstvu	28.516,86	16.550,00	16.798,25	17.046,50
IF: 31	Vlastiti prihodi - korisnici	5.100,00	4.700,00	4.770,50	4.841,00
3	RASHODI POSLOVANJA	3.600,00	2.700,00	2.740,50	2.781,00
32	MATERIJALNI RASHODI	3.600,00	2.700,00	2.740,50	2.781,00
4	RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	1.500,00	2.000,00	2.030,00	2.060,00
42	RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE	1.500,00	2.000,00	2.030,00	2.060,00
IF: 41	Prihodi za posebne namjene	600,00	300,00	304,50	309,00
3	RASHODI POSLOVANJA	600,00	300,00	304,50	309,00
32	MATERIJALNI RASHODI	600,00	300,00	304,50	309,00
IF: 42	Višak/manjak prihoda korisnici	3.316,86	2.600,00	2.639,00	2.678,00
3	RASHODI POSLOVANJA	2.894,36	1.900,00	1.928,50	1.957,00
31	RASHODI ZA ZAPOSLENE	989,32	0,00	0,00	0,00
32	MATERIJALNI RASHODI	1.905,04	1.900,00	1.928,50	1.957,00
4	RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	422,50	700,00	710,50	721,00
42	RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE	422,50	700,00	710,50	721,00

ZADARSKA ŽUPANIJA
OŠ FRANKA LISICE POLAČA

	Plan 2024.	Plan za 2025.	Projekcija za 2026.	Projekcija za 2027.
Glava: 030-04 OSNOVNOŠKOLSKO OBRAZOVANJE	739.895,53	745.374,42	755.334,42	765.294,42
Program: 2203 Osnovno školstvo - iznad standarda	72.131,11	61.050,00	61.965,75	62.881,50
Funkcija: 0912 Osnovno obrazovanje				
aktivnost: A2203-04 Podizanje kvalitete i standarda u školstvu	28.516,86	16.550,00	16.798,25	17.046,50
IF: 51 Državni proračun	1.000,00	950,00	964,25	978,50
3 RASHODI POSLOVANJA	700,00	600,00	609,00	618,00
32 MATERIJALNI RASHODI	700,00	600,00	609,00	618,00
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	300,00	350,00	355,25	360,50
42 RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE	300,00	350,00	355,25	360,50
IF: 53 Proračun JLS	18.500,00	8.000,00	8.120,00	8.240,00
3 RASHODI POSLOVANJA	17.500,00	6.500,00	6.597,50	6.695,00
31 RASHODI ZA ZAPOSLENE	10.750,00	0,00	0,00	0,00
32 MATERIJALNI RASHODI	2.550,00	1.500,00	1.522,50	1.545,00
37 NAKNADE GRAĐANIMA I KUĆANSTVIMA NA TEMELJU OSIGURANJA I DRUG	4.200,00	5.000,00	5.075,00	5.150,00
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	1.000,00	1.500,00	1.522,50	1.545,00
45 RASHODI ZA DODATNA ULAGANJA NA NEFINANCIJSKOJ IMOVINI	1.000,00	1.500,00	1.522,50	1.545,00
Funkcija: 0960 Dodatne usluge u obrazovanju				
aktivnost: A2203-27 Udžbenici	9.000,00	9.100,00	9.236,50	9.373,00
IF: 51 Državni proračun	9.000,00	9.100,00	9.236,50	9.373,00
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	9.000,00	9.100,00	9.236,50	9.373,00
42 RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE	9.000,00	9.100,00	9.236,50	9.373,00
Funkcija: 0912 Osnovno obrazovanje				
aktivnost: A2203-33 Prehrana za učenike	34.214,25	35.000,00	35.525,00	36.050,00
IF: 51 Državni proračun	34.214,25	35.000,00	35.525,00	36.050,00
3 RASHODI POSLOVANJA	34.214,25	35.000,00	35.525,00	36.050,00
32 MATERIJALNI RASHODI	34.214,25	35.000,00	35.525,00	36.050,00
Funkcija: 0912 Osnovno obrazovanje				
aktivnost: A2203-34 Zalihe menstrualnih higijenskih potrepština	400,00	400,00	406,00	412,00
IF: 51 Državni proračun	400,00	400,00	406,00	412,00
3 RASHODI POSLOVANJA	400,00	400,00	406,00	412,00
38 OSTALI RASHODI	400,00	400,00	406,00	412,00
Ukupno :	739.895,53	745.374,42	755.334,42	765.294,42



OSNOVNA ŠKOLA FRANKA LISICE – POLAČA

Polača 140, 23210 Biograd na Moru

OIB: 31143806057

MB: 3027104

RKP: 11759

Šifra u MZO: 13-372-001

III. OBRAZLOŽENJE FINACIJSKOG PLANA ZA 2025. GODINU I PROJEKCIJA ZA 2026.GODINU i 2027. GODINU

Sažetak djelokruga rada proračunskog korisnika

Osnovna škola Franka Lisice Polača obavlja djelatnost osnovnog obrazovanja, sukladno Zakonu o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi, te Statutu škole. Škola obavlja sve što obuhvaća odgoj i obvezno obrazovanje djece u osnovnoj školi, a to su: poslove upisa i ispisa iz škole, organizaciju i izvođenje nastave i drugih oblika odgojno-obrazovnog rada, vrednovanje i ocjenjivanje učenika te praćenje postignuća, izricanje i provođenje pedagoških mjera, izdavanje javnih isprava i potvrda, upisivanje odgojno-obrazovnih podataka u elektronski upisnik E-maticu.

U školi se nastava organizira i izvodi kao redovna, izborna, dopunska i dodatna nastava te izvannastavne aktivnosti, a sve prema Nastavnom planu i programu za osnovne škole, koji je donijelo Ministarstvo znanosti, obrazovanja, sporta i mladih, Godišnjem planu i programu rada škole za 2024./2025. te školskom Kurikulumu za 2024./2025. godinu.

Nastava je organizirana u jednoj jutarnjoj smjeni u matičnoj školi i PŠ Tinj (u kombiniranim razredima), u petodnevnom radnom tjednu. Školu polazi 147 učenika.

Organiziranim prijevozom za dolazak i odlazak iz škole obuhvaćeno je 95 učenika što čini 65% ukupnog broja učenika škole.

Škola ima ukupno 29 zaposlenika u stalnom radnom odnosu, od čega su 23 učitelji i stručni suradnici.

Proračun za 2025. godinu i projekcije za 2026. i 2027. godinu u EUR:

Plan 2024. EUR	Plan 2025. EUR	Plan 2026. EUR	Plan 2027. EUR	Indeks 2025/2024
739.895,53	745.374,42	755.334,42	765.294,42	100,74

OBRAZLOŽENJE PROGRAMA rada školske ustanove

Prioritet škole je kvalitetno obrazovanje i odgoj učenika što ostvarujemo:

- Stalnim usavršavanjem nastavnika (seminari, stručni skupovi, edukacije)

- Poticanje učenika na razvijanje kreativnosti, talenata i sposobnosti kroz uključivanje u slobodne aktivnosti, natjecanja, školske priredbe i manifestacije,
- Nabavom potrebnih radnih materijala i sitnog inventara za izvođenje kvalitetnije nastave s naglaskom na praktični dio nastave

Programi škole su : Osnovno školstvo – standard i Osnovno školstvo – iznad standarda.

Zakonske i druge pravne osnove

1. Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi
2. Zakon o ustanovama
3. Zakon o proračunu
4. Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu
5. Proračun Zadarske županije
6. Odluka o izvršenju proračuna Zadarske županije
7. Upute za izradu prijedloga proračuna i financijskog plana upravnih tijela, proračunskih i izvanproračunskih korisnika Zadarske županije za razdoblje 2025.-2027.
8. Godišnji plan i program rada OŠ Franka Lisice 2024/2025
9. Školski kurikulum OŠ Franka Lisice 2024/2025

Usklađenost ciljeva, strategija i programa s dokumentima dugoročnog razvoja 2025-2027

Školske ustanove donose Godišnje planove i programe – GPP i Školski kurikulum prema i u skladu sa planom i programom resornog ministarstva – Ministarstva znanosti, obrazovanja, sporta i mladih.

Budući da se planovi donose za nastavnu, a ne fiskalnu godinu, dolazi do odstupanja u izvršenju financijskog plana, npr. pomak određenih aktivnosti unutar školske godine, neplaniranih troškova nastalih uslijed nastanka izvanrednih okolnosti. Provođenjem strategija i programa, vezano uz dugoročni razvoj, nastoje se provesti slijedeći ciljevi:

- Cjelovito, pravodobno, redovito i točno podmirenje svih rashoda vezanih za zaposlene te materijalnih i financijskih rashoda škole, pažljivim i namjenskim izvršenjem financijskih aktivnosti,
- Osiguranje i unapređenje kvalitete nastave, poučavanja i učenja, provođenjem samo vrednovanja rada škole i unapređenjem stručnih kompetencija odgojno-obrazovnih djelatnika,
- Održati razinu broja učenika uključenih u natjecanja i smotre,
- Održati razinu projekata/programa koje provodi škola samostalno ili u suradnji s drugim subjektima.

Ishodište i pokazatelji na kojima se zasnivaju izračuni potrebnih sredstava za aktivnosti/projekte – provođenje programa

Najznačajniji izvori financiranja rada škole su:

63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna (državni proračun, proračun JLS):

Županijski proračun

Limit OŠ Franka Lisice Polača	Plan 2024.	Plan 2025.	Plan 2026.	Plan 2027.
	81.374,42	81.374,42	81.374,42	81.374,42

Opis programa Prihodima iz županijskog proračuna predviđeno je financiranje materijalnih i financijskih rashoda poslovanja škole, prvenstveno podmirenje ugovornih obveza škole za tekuće režijske troškove i usluge, prijevoz učenika, održavanje i popravak opreme, nabavu uredskog materijala, rashoda za materijal i usluge, financijske rashode.

Program je namijenjen financiranju materijalnih rashoda škole, za ugovorne obveze koje škola ima, te za ostale materijalne rashode.

Limit za 2025.godinu, slijedom Uputa, iznosi 81.374,42EUR od čega na ugovorene godišnje obveze škole odlazi veći dio.

Ugovorene obveze škole planirane su:

- Energija (električna energija, lož ulje i plin) – u cijelosti
- Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje – u cijelosti
- Usluge tekućeg investicijskog održavanja – u cijelosti
- Zakupnine i najamnine – u cijelosti (prijevoz učenika i usluge ispisa)
- Komunalne usluge – planirani dio za ugovorene obveze, a dio za planirane rashode škole (odvoz komunalnog otpada, komunalne i vodne naknade)
- Zdravstvene usluge – u cijelosti (sistematski pregledi djelatnika)
- Računalne usluge – planirani za ugovorne obveze.

Preostali dio proračuna je planiran na ostale pozicije za materijalne rashode škole.

PROGRAM: 2203 Osnovno školstvo – Iznad standarda

636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan

2025. – 8.000,00
2026. – 8.120,00
2027. – 8.240,00

652 Prihodi za posebne namjene:

2025. – 300,00
2026. – 304,50
2027. – 309,00

661 Prihodi od pruženih usluga- Vlastiti prihodi:

2025. – 4.700,00
2026. – 4.770,50
2027. – 4.841,00

Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan

Prihodom Pomoći proračunskih korisnika iz proračuna koji im nije nadležan predviđeno je financiranje materijalnih rashoda i rashoda za nabavu dugotrajne imovine. Navedeno financiranje se planira od strane Općine Polača i Grada Benkovca.

2025. – 656.400,00
2026. – 666.246,00
2027. – 676.092,00

67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza (Županijski proračun ZZ – iznos planiranog prihoda):

2025. – 81.374,42
2026. – 81.374,42
2027. – 81.374,42

Pri planiranju prihoda iz državnog i županijskog proračuna uračunati su definirani indeksi, prema smjernicama ekonomske i fiskalne politike za razdoblje 2025.-2027. Ministarstva financija – za rashode za zaposlene te indeksi sukladno točki 6.2. Uputa za izradu prijedloga proračuna i financijskog plana upravnih tijela, proračunskih i izvanproračunskih korisnika Zadarske županije za razdoblje 2025.-2027. – za materijalne i financijske rashode škole, koje osnivač osigurava iz decentraliziranih funkcija, a sve sukladno procjeni kretanja prihoda i primitaka, rashoda i izdataka.

Najveći utjecaj na proračun Zadarske županije imat će prijedlog novog kruga porezne reforme koji između ostalog uključuje veće oporezivanje nekretnina koje ne služe za stalno stanovanje ili dugotrajan najam, nastavak poreznog rasterećenja dohotka, kao i porezne stimulanse za povratak iseljenika.

Zakonom je propisano da svi prihodi i primici, te rashodi i izdaci moraju biti utvrđeni u proračun, te proračun mora biti uravnotežen.

PROGRAM: 2202 Osnovno školstvo – standard

Državni proračun

Prihodima iz državnog proračuna predviđeno je financiranje materijalnih rashoda i rashoda za nabavu proizvedene dugotrajne imovine

- Materijalni rashodi predviđeni su za provođenje programa namijenjenih financiranju rashoda za zaposlene, koji se odnose na plaće za redovan rad, doprinose za zdravstveno osiguranje, ostale rashode za zaposlene (nagrade, pomoći, otpremnine, regrese, božićnice...), naknade za prijevoz na posao i s posla, rad na terenu i odvojeni život, te novčane naknade za nezapošljavanje osoba s invaliditetom, u cijelosti se financiraju iz sredstava Ministarstva znanosti, obrazovanja i mladih.

Planirani iznos u financijskom planu za slijedeće godine je nešto veći zbog planiranja povećanja osnovice za plaće, postupnog godišnjeg povećanja plaće 0,5 – dodatak na radni staž. Od strane državnog proračuna također su planirana sredstva za provođenje „Besplatnog obroka za učenike“.

- Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine namijenjeni su financiranju rashoda za nabavku obveznih udžbenika za potrebe učenika 1.-8. razreda osnovne škole, knjiga za školsku knjižnicu i sl.

Prihodi za posebne namjene

Prihodom za posebne namjene predviđeno je financiranje rashoda vezanih dobivene prihode za posebne namjene (poput financiranja popravka uređaja).

Vlastiti prihodi – prihodi od najma dvorane

Ugovorom o zakupu sportske dvorane - ostvarujemo vlastiti prihod koji se koristi u svrhe redovitog održavanja, materijalnih i financijskih rashoda, te rashoda za nabavu dugotrajne imovine.

Polača, 07. listopada 2024. godine

Ravnatelj:

Mate Bobanović, prof.

