

**Osnovna škola „Kardinal Alojzije Stepinac“ Krašić  
Krašić bb,  
10 454 Krašić**

Broj RKP-a: 15788

Matični broj škole: 03434176

OIB škole: 58957365765

Razina: 31

Šifra djelatnosti: 8520 – osnovno obrazovanje

Razdjel: 000 – nama razdjela

KLASA: 400-02//21-03/06-08

URBROJ: 238/15-42-03-21-3

## **OBRAZLOŽENJE FINACIJSKOG PLANA ZA 2022. GODINU I PROJEKCIJA PLANA ZA 2023. I 2024. GODINU**

## **1. Sažetak djelokruga rada proračunskog korisnika**

**Proračunski korisnik:** Osnovna škola "Kardinal Alojzije Stepinac" Krašić izgrađena je 1987. godine i pod ovim nazivom djeluje od 02. svibnja 1991. godine.

**Osnovna zadaća:** Redovno osnovnoškolsko obrazovanje djece i mladeži. Odgojno obrazovni rad započeo je ove školske godine 6. rujna 2020. godine i traje do 21. lipnja 2022. godine.

**Organizacijska struktura:** obuhvaća školsko područje od Guci Draganičkih do Kalja, u rasponu od 30 kilometara. Uz matičnu osmogodišnju školu u Krašiću djeluju i područne škole u Kostanjevcu i Vukšin Šipku koje polaze učenici od prvog do četvrtog razreda. Školsko područje u cijelosti obuhvaća općinu Krašić i općinu Žumberak, te manji dio općine Jastrebarsko. Naselja spomenutih općina prostorno su raspršena, prometno bolje povezana ona uz glavnu prometnicu, dok su ostala naselja prometno slabo povezana.

OŠ „Kardinal Alojzije Stepinac“ Krašić ima 48 zaposlenika, od kojih su tri zaposlenice na porodiljinom dopustu. U školi je zaposleno 6 pomoćnica u nastavi koje financira Zagrebačka županija i ESF. Školu pohađa 191 učenika raspoređenih u 16 razrednih odjeljenja. Matičnu školu Krašić pohađa 170 učenik u 12 razrednih odjela, dok je u područnim školama ukupno 21 učenik. Područnu školu Kostanjevac pohađa 7 učenika u dva razredna odjela 1. i 2./4. razreda. Područnu školu Vukšin Šipak pohađa 14 učenika u dva kombinirana razredna odjela 1./2., te 3./4. razreda. Nastava se u matičnoj i područnim školama odvija u prijednevnoj smjeni. Nastava počinje u 08:00 sati i završava u 14,05 sati, osim u PŠ Kostanjevac gdje počinje u 7:30 sati i završava u 11:45 sati.

Redovna, izborna, dodatna i dopunska nastava, broj učenika po razrednim odjelima, sistematizacija radnih mjesta, izleti, ekskurzije, društvene i kulturne djelatnosti škole, natjecanja i dr. detaljno su razrađeni u Školskom kurikulumu, Godišnjem planu i programu škole za školsku godinu 2021./2022., te se izvodi prema Okvirnim predmetnim kurikulumima koje je donijelo Ministarstvo znanosti, obrazovanja i sporta.

Školska kuhinja radi u matičnoj školi i u područnim razrednim odjelima u Kostanjevcu i Vukšin Šipku. Dnevna cijena obroka je 6,00 kn.

Na ulazu u školu organizirano je dežurstvo pomoćno tehničkog osoblja (spremačice) tijekom cijele školske godine. Učitelji dežuraju prema rasporedu dežurstva tijekom nastavnih dana. Za učenike putnike (176 učenika putnika) organiziran je prijevoz autobusima autoprijevoznika "Čazmatrans".

## **2. Obrazloženje programa rada školske ustanove**

Odgoj i obrazovanje u školi ostvaruje se na temelju Godišnjeg plana i programa rada škole i Školskog kurikulumu za školsku godinu 2021./2022. Cilj realizacije programskih aktivnosti je kvalitetno obrazovanje i odgoj učenika koje se ostvaruje:

- Realizacijom redovne, izborne, dodatne i dopunske nastave te izvannastavnih aktivnosti
- Praćenjem, analizom i vrednovanjem odgojno obrazovnog rada škole i uspjeha učenika, unapređivanjem nastave
- Redovitim usavršavanjima nastavnika sudjelovanjem na stručnim skupovima, seminarima, aktivima
- Ulaganjem u opremu prostora i nastavnih sredstava i pomagala te podizanjem nastavnog standarda na višu razinu
- Poticanjem učenika na izražavanje kreativnosti, talenta i sposobnosti kroz uključivanje u izvannastavne aktivnosti, natjecanja, te druge školske projekte, priredbe i manifestacije
- Organiziranjem zajedničkih aktivnosti i projekata učenika i nastavnika, druženja i upoznavanja kulture i duhovne baštine (izvanučionička nastava, izleti, ekskurzije, škola u prirodi)

## **3. Zakonske i druge podloge na kojima se zasniva program rada škole**

- Zakon o odgoju i obrazovanju (NN br. 87/08, 86/09, 92/10, 105/10, 90/11, 5/12, 16/12, 86/12, 126/12, 94/13, 136/14, 152/14, 07/17, 68/18, 98/19, 64/20)
- Nacionalni okvirni kurikulum za predškolski odgoj i obrazovanje te opće obvezno i srednjoškolsko obrazovanje
- Godišnji plan i program osnovne škole „Kardinal Alojzije Stepinac“ Krašić za školsku godinu 2021./2022.
- Školski kurikulum osnovne škole „Kardinal Alojzije Stepinac“ Krašić za školsku godinu 2020./2021.
- Pravilnik o osnovnoškolskom odgoju i obrazovanju učenika s teškoćama u razvoju ( NN br. 24/2015)
- Pravilnik o načinima, postupcima i elementima vrednovanja učenika u osnovnoj i srednjoj školi (NN br. 112/2010)

- Kolektivni ugovor za zaposlenike u osnovnoškolskim ustanovama (NN br. 51/18)
- Temeljni kolektivni ugovor za službenike i namještenike u javnim službama (NN 128/17, 48/18, 123/19, 66/20).
- Statut osnovne škole „Kardinal Alojzije Stepinac“ Krašić
- Zakon o ustanovama ( NN br. 76/93, 29/97 , 47/99, 35/08, 127/19)
- Zakon o proračunu (NN br. 87/08, 136/12, 15/15), Pravilnik o proračunskim klasifikacija (NN br. 26/10, 120/13), Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN br. 124/14, 115/15 i 87/16, 3/18, 126/19, 108/20)
- Zakon o fiskalnoj odgovornosti (NN br. 139/10, 19/14, 111/18), Uredba o sastavljanju i predaji izjave o fiskalnoj odgovornosti i izvještaja o primjeni fiskalnih pravila ( NN br. 95/19)
- Zakon o porezu na dodanu vrijednost ( NN br. 73/13, 99/13, 148/13, 153/13, 143/14., 115/16, 106/18, 121/19, 138/20)
- Upute za izradu proračuna Zagrebačke županije za razdoblje 2022. – 2024. iz rujna 2021. godine

#### ***4. Usklađenost ciljeva, strategije i programa s dokumentima dugoročnog razvoja***

Škola izrađuje višegodišnji školski razvojni plan za razdoblje kojim su u prioritetnim područjima definirani razvojni ciljevi, metode i aktivnosti za ostvarenje ciljeva te rokovi i nužni resursi. Na operativnoj razini škola donosi operativne planove (Godišnji plan i program rada, Školski kurikulum) prema propisanim smjericama i kurikulumom Ministarstva znanosti i obrazovanja.

Planovi i programi rada škole odnose se na nastavnu, a ne na fiskalnu godinu. To je uzrok mogućim odstupanjima u izvršenju financijskih planova: na primjer pomak određenih aktivnosti unutar školske godine iz jednog polugodišta u drugo uzrokuje promjene u izvršenju financijskog plana u dvije fiskalne godine.

#### ***5. Ishodište i pokazatelji na kojima se zasnivaju izračuni i ocjene potrebnih sredstava za provođenje programa***

Izvori sredstava za financiranje rada osnovne škole „Kardinal Alojzije Stepinac“ Krašić su:

- Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan, skupina 6361 – Državni proračun (plaće zaposlenika, prijevoz zaposlenika na posao i s posla, pomoći,

jubilarnе nagrade, dar djeci, pomoć za rođenje djeteta, otpremnine, regres, božićnica) – izvor 5.K. – Pomoći OŠ

- Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan, skupina 6361 – Općinski i gradski proračun (sufinanciranje školske kuhinje, sufinanciranje škole u prirodi, sufinanciranje nabave radnih materijala, maturlnog putovanja, tekuće pomoći) - izvor 5.K. – Pomoći OŠ
- Kamate na depozite po viđenju, skupina 6413 – Kamate Zagrebačke banke – izvor 7.3. – Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine OŠ
- Prihodi za posebne namjene, skupina 6526 - Vlastiti prihodi (uplate roditelja za školsku kuhinju, izlete) – izvor 4.L. Prihodi za posebne namjene OŠ
- Vlastiti prihodi, skupina 6615 (iznajmljivanje prostora, prodaja proizvoda od učeničke Zadruga) – izvor 3.3. Vlastiti prihodi
- Kapitalne donacije, skupina 6632 – izvor 5.K. – Pomoći OŠ
- Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika, skupina 6711 – Županijski proračun (za opće troškove, investicijsko održavanje, energente) – izvor 4.1. – Pomoći OŠ – decentralizirana sredstva

Kod planiranja rashoda koji se planiraju prema minimalnom standardu, te rashoda za zaposlene dužni smo primijeniti Upute za izradu proračuna 2022. - 2024. godine. Baza za izračun prijedloga Financijskog plana za 2022. godinu je I. Rebalans financijskog plana OŠ „Kardinal Alojzije Stepinac“ Krašić za 2021. godinu. Prema postavljenim limitima osnivača, prihodi za financiranje rashoda poslovanja minimalnog standarda u osnovnom školstvu planirani su u ukupnom iznosu od 362.483,04 kn.

Ukupni prihodi za 2022. godinu planirani su u iznosu od 6.361.819,04 kn te su u istom iznosu planirani i rashodi.

Projekcije prihoda za 2023. i 2024. iznose 6.301.819,04 kn te su u istom iznosu planirani i rashodi.

Prihodi u projekcijama su niži u odnosu na plan za 2022. godinu jer prema uputi osnivača nije uvršteno planiranje manjkova/viškova za 2023. i 2024. godinu.

- **Prihodi iz državnog proračuna**

#### **Opći prihodi i primici**

31 – Rashodi za zaposlene sastoje se od plaća za redovan rad, ostalih rashoda za zaposlene (pomoći, jubilarne nagrade, otpremnine, dar djeci, regres, božićnica, pomoć za rođenje djeteta, – planirani su

na temelju sadašnjeg stanja, na temelju postojećeg Granskog Kolektivnog ugovora), doprinosa za obvezno zdravstveno osiguranje i osiguranje u slučaju nezaposlenosti – u iznosu 5.538.336

311- Plaće (bruto) – 4.307.506 kn

312 - Ostali rashodi za zaposlene – 100.000 kn

313 – Doprinosi na plaće – 710.740 kn

32 – Materijalni rashodi:

321 – naknade za prijevoz na posao i s posla (420.090 kn) – iz državnog proračuna (MZO)

37 – Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade

372 – ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna – udžbenici (80.000 kn)

- **Prihodi iz županijskog proračuna:**

### **Opći prihodi i primici**

Materijalni i financijski rashodi planirani u iznosu u ukupnom iznosu od **362.483,04** kn, a koji uključuje sredstva za financiranje minimalnog standarda - materijalne i financijske rashode u iznosu od 295.005,00 kn.

321- Naknade troškova zaposlenima – 10.100 kn

322 – Rashodi za materijal i energiju - 185.900 kn

323 – Rashodi za usluge - 87.600 kn

329 – Ostali nespomenuti rashodi poslovanja - 7.400 kn

34 – Financijski rashodi planirani u iznosu - 4.005 kn

343 – Ostali financijski rashodi - 4.005 kn

Te minimalni standard za tekuće i investicijsko održavanje u iznosu od 67.478,00 kn

322 – Rashodi za materijal i energiju – 7.378,00 kn

323 – Rashodi za usluge - 60.100 kn

- **Vlastiti prihodi**

32 – Materijalni rashodi u planiranom iznosu - **40.500** kn

321- Naknade troškova zaposlenima – 5.000 kn

322 – Rashodi za materijal i energiju - 30.000 kn

329 – Ostali nespomenuti rashodi poslovanja - 5.500 kn

- **Vlastiti prihodi – preneseni višak**

42 – Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine u iznosu 60.000 kn

422 – Postrojenja i oprema – 50.000 kn

424 – Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti – 10.000 kn

- **Prihod za posebne namjene (uplate roditelja za školsku kuhinju, izlete)**

32 – Materijalni rashodi u planiranom iznosu **220.400 kn**

322 – Rashodi za materijal i energiju - 130.000 kn

323 – Rashodi za usluge - 60.400 kn

329 – Ostali nespomenuti rashodi poslovanja - 30.000 kn

- **Pomoći - prihodi od tekućih pomoći iz proračuna (Općina Krašić, Općina Žumberak, Grad Jastrebarsko)**

32 – Materijalni rashodi u planiranom iznosu od **60.000 kn** (sufinanciranje cijene obroka u

Školskoj kuhinji, ostale usluge, usluge tekućeg i investicijskog održavanja)

322 – Rashodi za materijal i energiju - 60.000 kn

- **Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine**

34 – Financijski rashodi 100 kn

343 – Ostali financijski rashodi - 100 kn

## **6. Izvještaj o postignutim ciljevima i rezultatima programa temeljenim na pokazateljima uspješnosti iz nadležnosti proračunskog korisnika u prethodnoj godini**

Ostvareno je redovno odvijanje nastavnog procesa s realiziranim ishodima:


- Škola je imala 194 učenika na početku i 193 učenika na kraju 2020./2021. školske godine. Jedan učenik tijekom godine ispisan je zbog prelaska u drugu školu.
- Svih 193 učenika (100%) ocijenjeno je pozitivno i s uspjehom završilo razred na kraju 2020./2021. školske godine. Od ukupnog broja učenika njih 119 ili 62% razred je završilo s odličnim uspjehom, 58 ili 30% s vrlo dobrim i 16 ili 8% s dobrim uspjehom.

- Realizacija sati nastave redovnih i izbornih predmeta u potpunosti je realizirana u skladu s Godišnjim planom i programom rada škole i Školskim kurikulumom za školsku 2020./2021. godinu. Dio nastave (dodatna i dopunska nastava i dio izvannastvanih aktivnosti) zbog epidemioloških mjera održan je online da ne bi došlo do miješanja skupina)
- Učenici od 4.-8. razreda sudjelovali su na školskim natjecanjima iz Matematike, Engleskog jezika, Biologije, Kemije, Fizike, LIK-a i Sigurno u prometu. Na međupćinskoj razini učenici su sudjelovali na smotri LIDRANO i Gradskom natjecanju mladih Hrvatskog Crvenog križa, a županijskoj razini sudjelovali su na LIDRANU, natjecanju iz Matematike i Vjeronaučnoj olimpijadi. Na državnoj razini naši učenici sa svojim mentorima bili su uključeni u natjecanje Djevojčice u STEM-u i Novigradskom proljeću.
- U ovoj školskoj godini osim redovitog bojanja i održavanja školskih prostora izvršeno je brušenje i lakiranje parketa u svim učionicama matične škole, odrađena je hitna intervencija na instalaciji grijanja matične škole, postavljene su nove led lampe u tri ureda i zbornici, popravljena je platforma za invalidska kolica, zamijenjena su sva vrata na učionicama matične škole, postavljen je novi separator „mastolovac“ za kuhinju uz sanaciju kuhinjskih odvoda i zamjenu keramičkih pločica u kuhinji matične škole. Materijalna sredstva osigurana su iz redovnih materijalnih sredstava za tekuće i investicijsko održavanje od osnivača i iz vlastitih prihoda škole. Ulaganja su realizirana iz redovnih materijalnih prihoda (minimalni standard – decentralizirana sredstva - OŠ) i vlastitih prihoda škole.

U Krašiću, 15.12.2021.

Računovotkinja:

Ana Herjavić




Ravnateljica:

Helena Beketić, prof.



Predsjednik Školskog odbora:

Marko Novački, prof.

