

**OBRAZLOŽENJE FINANCIJSKOG PLANA
OSNOVNE ŠKOLE „LJUDEVIT GAJ“ KRAPINA
ZA RAZDOBLJE 2023.-2025.**

SAŽETAK DJELOKRUGA RADA PRORAČUNSKOG KORISNIKA

1. Sažetak djelokruga rada proračunskog korisnika

Osnovna škola „Ljudevit Gaj“ Krapina obavlja javnu djelatnost osnovnog obrazovanja sukladno Zakonu o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi. U školi se izvodi redovna, izborna, dodatna i dopunska nastava i izvannastavne aktivnosti sukladno Nastavnom planu i programu, Godišnjem planu i programu rada škole te Školskom kurikulumu. OŠ „Ljudevit Gaj“ Krapina u svom sastavu ima osmorazrednu Područnu školu u Donjoj Šemnici i četverorazrednu Područnu školu u Lepajcima u kojima se izvodi program osnovnog školovanja. U Matičnoj školi u Krapini nastava je organizirana u dvije smjene dok se u područnim školama izvodi u jednoj smjeni.

Sveukupno školu polazi 544 učenika koji su podijeljeni u 32 razredna odjela i to kako slijedi:

ŠKOLA	Broj odjela		Broj učenika		Ukupno	
	I.-IV.	V.-VIII.	I.-IV.	V.-VIII.	RAZREDA	UČENIKA
MŠ KRAPINA	9	12	196	244	21	440
PŠ D.ŠEMNICA	3	4	26	38	7	64
PŠ LEPAJCI	4	-	40	-	4	40
UKUPNO	16	16	269	284	32	544

U školi je zaposleno ukupno 74 radnika i to:

- učitelji razredne nastave	16
- učitelji predmetne nastave	42
- ravnatelj i stručni suradnici	4
- ostali djelatnici	11
- pomoćnik u nastavi	1

2. Obrazloženje programa rada školske ustanove

Prioritet škole je kvalitetno obrazovanje i odgoj učenika što ostvarujemo:

- Stalnim usavršavanjem učitelja i stručnih suradnika (seminari, stručni skupovi), praćenjem metodičkih, informatičkih i drugih trendova u odgoju i obrazovanju te podizanjem nastavnog standarda na višu razinu;
- Poticanjem učenika na izražavanje kreativnosti, nadarenosti i sposobnosti kroz uključivanje u slobodne aktivnosti, natjecanja, školske projekte, priredbe u školi i šire, organiziranje zajedničkih izvannastavnih aktivnosti učenika i učitelja te upoznavanje kulturne i duhovne baštine kroz zajedničko druženje i igru.
- Poticanje na sudjelovanje u sportskim aktivnostima i natjecanjima na školskoj razini i šire;
- Poticanje otvorene komunikacije povećanjem uključenosti roditelja, lokalne zajednice, zdravstvenih, socijalnih i drugih partnera u jačanju preventivne uloge škole naspram društveno neprihvatljivih oblika ponašanja;
- Razvijanje navike cjeloživotnog učenja, usvajanja zdravih životnih navika, razvijanje samopoštovanja i građanske svijesti.

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

- Zakon o odgoju i obrazovanju
- Zakon o ustanovama
- Zakon o radu
- Zakon o proračunu, Pravilnik o proračunskim klasifikacijama, Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu
- Zakon o fiskalnoj odgovornosti i Uredba o sastavljanju i predaji Izjave o fiskalnoj odgovornosti
- Temeljni kolektivni ugovor za službenike i namještenike u javnim službama
- Upute za izradu proračuna Grada Krapine za razdoblje 2023.-2025.
- Godišnji plan i program rada škole za 2022./2023., Školski kurikulum 2022./2022., nastavne i izvannastavne aktivnosti

OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA FINANCIJSKOG PLANA
PRIHODI I PRIMICI

Ukupni prihodi za 2023. godinu planirani su u iznosu 1.719.490 €.

Vrsta prihoda	Iznos
UKUPNI PRIHODI	1.719.493
1. Prihodi poslovanja	1.719.392
a) Pomoći iz nenadležnog proračuna (Državni proračun, KZZ)	1.432.581
b) Prihodi od imovine	0
c) Prihodi po posebnim propisima	87.730
d) Prihodi od prodaje proizvoda i usluga	4.367
e) Donacije	665
f) Prihodi iz nadležnog proračuna	194.049
2. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	101

Prema izvorima financiranja, prihodi za 2023. godinu planirani su kako slijedi:

Opći prihodi i primici – Grad-prihodi za decentralizirane funkcije (31)	161.967
Opći prihodi i primici – Grad-iznad minimalnog fin.standarda (31)	32.082
Vlastiti prihodi (22)	4.367
Prihodi za posebne namjene (37)	87.730
Pomoći (43)	1.432.581
Donacije (52)	665
Prihodi od nefinancijske imovine (62)	101
Ukupno:	1.719.493

- Prihodi iz državnog proračuna odnose se na prihode namijenjene za:

 - isplatu rashoda i izdataka za zaposlene-1.369.673 €, što uključuje isplatu plaće, prijevoza, jubilarnih nagrada, pomoći, otpremnine, regresa božićnica, dar djeci, naknadu zbog nezapošljavanja invalida, naknadu za povećanu odgojno obrazovnu odgovornost. Prilikom planiranja uzeto je u obzir povećanje dodataka na staž (0,5% po godini) te povećanje osnovice plaće za cca 6%.
 - nabavu udžbenika (3.982 €) i radnih udžbenika (29.199 €) za učenike – 33.181 €

Prihodi iz proračuna Krapinsko zagorske županije- planirano je ukupno 29.462 € iz kojih će se podmiriti:

 - plaće i naknade, regres, božićnica, dar djeci i troškovi službenog putovanja za pomoćnika u nastavi iz projekta Baltazar 6 – 6.767 €
 - „Zalogajček“-prehrana učenika koji su u riziku od siromaštva – 7.167 €
 - troškovi županijskih natjecanja – 995 €
 - nabava radnih bilježnica za učenike – 14.533 €

Prihodi od Agencije za odgoj i obrazovanje planirani su u iznosu 265 € i namijenjeni su za voditelja županijskog stručnog vijeća geografije za podmirenje troškova organizacije stručnih skupova (za troškove autorskog honorara predavačima na županijskim stručnim skupovima te za nabavu potrebnog sitnog inventara).
- Prihodi po posebnim propisima-planirani su u ukupnom iznosu 87.730 €- odnose se na prihode za:

 - sufinanciranje školske kuhinje - 61.052 €.
 - prihode za sufinanciranje izleta i terenskih nastava – 26.545 €.
 - prihode od zakasnine u školskoj knjižnici – 133 €.
- Prihodi od prodaje proizvoda i roba – planirani su u iznosu 4.367 € od iznajmljivanja školskog prostora
- Donacije-planirane su u iznosu 665 €.
- Prihodi iz nadležnog proračuna – planirani su u ukupnom iznosu 194.049 €.

 - Decentralizirana sredstva iznose 161.967 € od čega je 151.097 € planirano za pokrivanje materijalnih rashoda, 1.216 € za financijske rashode (usluge platnog prometa), a 9.654 € za nabavu nefinancijske imovine.
 - Sredstva iznad minimalnog zakonskog standarda planirana su u ukupnom iznosu 32.082 €.

Od tog iznosa planirano je:

- 10.220 € za prehranu učenika slabijeg imovinskog stanja
- 2.654 € za prijevoz učenika u projektu razmjene učenika naše škole i škole iz Njemačke
- 531 € za financiranje ugovora o djelu za e-tehničara
- 3.079 € za financiranje školske sheme
- 14.533 € za financiranje 50% nabave radnih bilježnica za učenike
- 1.065 € za izobrazbu u javnoj nabavi-stjecanje certifikata javne nabave za tajnicu škole.

6. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine (stanovi) – 101 €.

RASHODI I IZDACI

Ukupni rashodi za 2023. godinu planirani su u iznosu 1.719.493 €. Pregled rashoda prema ekonomskoj klasifikaciji na razini skupine daje se u tabličnom prikazu:

Vrsta rashoda	Iznos
UKUPNI RASHODI	1.719.493
1. Rashodi poslovanja	1.699.088
a) rashodi za zaposlene	1.333.079
b) materijalni rashodi	306.528
c) financijski rashodi	1.216
d) naknade građanima iz proračuna u naravi	58.265
2. Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	20.405

Prema izvorima financiranja, rashodi za 2023. godinu planirani su kako slijedi:

Opći prihodi i primici – Grad-prihodi za decentralizirane funkcije (31)	161.967
Opći prihodi i primici – Grad-iznad minimalnog fin.standarda (11)	32.082
Vlastiti prihodi (22)	4.367
Prihodi za posebne namjene (37)	87.730
Pomoći (43)	1.432.581
Donacije (52)	665
Prihodi od nefinancijske imovine (62)	101
Ukupno:	1.719.493

Opći prihodi i primici:

- Iz proračuna Grada Krapine u 2023. god. ostvariti će se ukupno **194.049 €**:
- **za decentralizirana sredstva 161.967 €** iz čega će se podmiriti:
 - a) **materijalni rashodi 151.097 €** (naknade troškova zaposlenima, rashodi za materijal i energiju, rashodi za usluge, ostali nespomenuti rashodi i financijski rashodi). Planirano je investicijsko održavanje učionica i hodnika, keramičarski radovi, krećenje prostorija, sanacija parketa i slično.
 - b) **Financijski rashodi 1.216 €** - za podmirenje troškova platnog prometa te eventualnih zatezних kamata za nepravodobno plaćanje računa.

c) rashodi za nabavu nefinancijske imovine 9.654 €;

Da bi se škola i uvjeti rada čim više približili zahtjevnim pedagoškim standardima potrebno je kontinuirano provoditi uređenje prostora i nabavu neophodnih nastavnih sredstava i pomagala za moderno i sve zahtjevnije provođenje nastavnog plana i programa. Obzirom na sve navedeno smatramo da su projekti osnovani i financijski opravdani. Tako se od sredstava za nabavu nefinancijske imovine planira:

- 1) Zamjena dijela dotrajale unutarnje stolarije-vrata na učionicama novom drvenom stolarijom čime bi se povećala funkcionalnost i vrijednost prostora te izmjena krovnih tornjeva-kupola (iznos ovisi o eventualno dobivenim sredstvima na javnim natječajima na koje se škola redovito prijavljuje) **3.681 €**
 - 2) Knjige za školsku knjižnicu – **664 €**
 - 3) Uredska oprema i namještaj – **5.309 €**
- **iznad minimalnog zakonskog standarda 32.082 €** i to:
 - 1) 10.220 € za prehranu učenika slabijeg imovinskog stanja;

- 2) 2.654 € za prijevoz učenika u projektu razmjene naših učenika i učenika iz Njemačke;
- 3) 531 € za financiranje ugovora o djelu za e-tehničara;
- 4) 3.079 € za financiranje školske sheme (voće);
- 5) 14.533 € za financiranje 50% nabave radnih bilježnica za učenike;
- 6) 1.065 € za izobrazbu u javnoj nabavi-stjecanje certifikata javne nabave za tajnicu škole.

Obzirom da je škola iskazala potrebu za izmjenom tornjeva, odnosno kupola na krovu matične škole u Krapini, sredstva za isto su planirana u naredne 2 godine, i to u 2024. godini 62.115 € a u 2025. godini 33.180 € iz općih prihoda i primitaka Grada-iznad minimalnog financijskog standarda.

Vlastiti prihodi:

- Vlastiti prihodi od iznajmljivanja školskog prostora planirani su u iznosu **4.367 €**- prihodi će se koristiti za:
 - rashode za zaposlene – 385 € za pokrivanje razlike za uplatu poreza i doprinosa za isplatu naknada i oporezivih dnevnica za županijska natjecanja;
 - usluge tekućeg i investicijskog održavanja-održavanje sportske dvorane i razni popravci druge opreme 1.991 €;
 - ostali nespomenuti rashodi poslovanja – 664 €;
 - dodatna ulaganja na građevinskim objektima - zamjena dijela dotrajale unutarnje stolarije-vrata na učionicama novom drvenom stolarijom čime bi se povećala funkcionalnost i vrijednost prostora te izmjena krovnih tornjeva-kupola (iznos ovisi o eventualno dobivenim sredstvima na javnim natjecanjima na koje se škola redovito prijavljuje) – 1.327 €

Prihodi za posebne namjene:

- Planirani su u ukupnom iznosu **87.730 €** koji će se utrošiti za:
 - rashode za školsku kuhinju 61.053 € (namirnice, ostali materijal i sirovine za kuhinje, sitni inventar, tekuće i investicijsko održavanje, zdravstvene i laboratorijske usluge za pregled hrane, tečajeve higijenskog minimuma, radnu odjeću i obuču, opremu (kuhinjski aparati) i uređenje školske kuhinje),
 - rashode za usluge-26.544 € (prijevoz učenika na izvanučioničku i terensku nastavu, izlete i sl.),
 - za nabavu knjiga u školskoj knjižnici-133 € (od zakasnine).

Pomoći:

- Iz državnog proračuna u 2023. god. planiramo ostvariti **1.402.854 €** prihoda iz kojeg će se podmiriti:
 - rashodi i izdaci za zaposlene- 1.369.673 € (plaće, prijevoz, jubilarne nagrade, pomoći, otpremnine, regres, božićnica, dar djeci, naknada zbog nezapošljavanja invalida, naknada za povećanu odgojno obrazovnu odgovornost);
 - udžbenici (3.982 €) i radni udžbenici (29.199 €) za učenike-33.181 €;
- Iz proračuna Krapinsko zagorske županije planirano je **29.462 €** iz kojih će se podmirivati:
 - plaće i naknade, regres, božićnica, dar djeci i troškovi službenog putovanja za pomoćnika u nastavi financirana iz projekta Baltazar 6, – 6.767 €;
 - „Zalogajček“-prehrana učenika koji su u riziku od siromaštva -7.167 €;
 - troškovi županijskih natjecanja – 995 €;
 - nabava radnih bilježnica za učenike 50% - 14.533 €.
- Od Agencije za odgoj i obrazovanje – **265 €** za voditelja županijskog stručnog vijeća geografije za podmirenje troškova organizacije stručnih skupova (za plaćanje troškova autorskih honorara predavačima na županijskim stručnim skupovima geografije te za nabavu potrebnog sitnog inventara).

Donacije

- Planirane su u iznosu **665 €** i to za:
 - nabavu sitnog inventara i nastavnih sredstava i pomagala za rad s učenicima;

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine i nadoknade štete s osnova osiguranja

- Planirani su u iznosu **101 €** i to od prodaje stanova -koristiti će se za usluge tekućeg i investicijskog održavanja.

PRENESENI MANJAK/VIŠAK FINACIJSKOG PLANA

Nije planirano.

OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA FINACIJSKOG PLANA

Naziv i šifra programa:					
Opis programa:					
Ciljevi programa:					
Pokazatelji učinka:	Jedinica kojom se mjeri napredak ostvarenja pokazatelja:	Polazna vrijednost pokazatelja 2022.:	Ciljana vrijednost pokazatelja 2023.:	Ciljana vrijednost pokazatelja: 2024.:	Ciljana vrijednost pokazatelja: 2025.:
Naziv i šifra aktivnosti/projekta:		Djelatnost osnovnih škola-Zakonski standard-Redoviti poslovi osnovnog obrazovanja			
Zakonske i druge pravne osnove:		Zakon o odgoju i obrazovanju, Godišnji plan i program rada škole za 2022./2023., Školski kurikulum 2022./2023.			
Opis aktivnosti/projekta:		Poticanje učenika na izražavanje kreativnosti, talenta i sposobnosti kroz uključivanje u slobodne aktivnosti, priredbe, manifestacije i razne školske projekte, županijska i državna natjecanja			
Pokazatelji rezultata:	Jedinica kojom se mjeri napredak ostvarenja pokazatelja:	Polazna vrijednost pokazatelja 2022.:	Ciljana vrijednost pokazatelja 2023.:	Ciljana vrijednost pokazatelja: 2024.:	Ciljana vrijednost pokazatelja: 2025.:
Povećanje broja učenika koji sudjeluju u školskim projektima/natjecanjima/priredbama/manifestacijama	Broj	90	92	92	92
Povećanje broja osvojenih mjesta (prva tri) na županijskim i državnim natjecanjima	Broj	20	21	21	21
Povećanje broja sati dodatne nastave za nadarene učenike	broj	1	2	2	2
Naziv i šifra aktivnosti/projekta:		Djelatnost osnovnih škola-iznad zakonskog standarda			
Zakonske i druge pravne osnove:		Pravilnik o vlastitim приходима, Ugovor o iznajmljivanju prostora škole			
Opis aktivnosti/projekta:		Iznajmljivanje školskog prostora s ciljem ostvarivanja dodatnog prihoda za sufinanciranje raznih projekata, nabavu opreme i sl.			
Pokazatelji rezultata:	Jedinica kojom se mjeri napredak ostvarenja pokazatelja:	Polazna vrijednost pokazatelja 2022.:	Ciljana vrijednost pokazatelja 2023.:	Ciljana vrijednost pokazatelja: 2024.:	Ciljana vrijednost pokazatelja: 2025.:
Povećanje broja sklopljenih ugovora s korisnicima školskog prostora	Broj ugovora	5	6	7	8
Naziv i šifra aktivnosti/projekta:		Djelatnost osnovnih škola-Kapitalni projekti			
Zakonske i druge pravne osnove:		Zakon o odgoju i obrazovanju, Državni pedagoški standard, Godišnji plan i program rada škole za 2022./2023., Zakon o proračunu			

Opis aktivnosti/projekta:		Prijava na javne natječaje u svrhu ostvarivanja dodatnih sredstava za obnavljanje i investiranje u školske zgrade te opremu potrebnu za ostvarivanje nastavnih planova i programa			
Pokazatelji rezultata:	Jedinica kojom se mjeri napredak ostvarenja pokazatelja:	Polazna vrijednost pokazatelja 2022.:	Ciljana vrijednost pokazatelja 2023.:	Ciljana vrijednost pokazatelja: 2024.:	Ciljana vrijednost pokazatelja: 2025.:
Povećanje broja prijava na javne natječaje	Broj ugovora	1	2	2	2

Ostvareno je redovno odvijanje nastavnog procesa, realizirano je 177 nastavnih radnih dana, a 553 učenika uspješno su završila nastavnu godinu.

Realizirane su planirane terenske i izvanučioničke nastave.

Ostvarena su postignuća učenika i njihovih mentora u dodatnom radu te su brojni učenici sudjelovali u županijskim natjecanjima u Lidranu, iz hrvatskog jezika, engleskog jezika, njemačkog jezika, matematike, geografije, povijesti, informatike, kemije, sigurno u prometu, mladi tehničari i u sportu. Postignuto je devet prvih mjesta, šest drugih mjesta i pet trećih mjesta na županijskim razinama natjecanja. Šestero učenika sudjelovalo je na državnim razinama natjecanja.

Tijekom ljetnog odmora učenika 2022. godine obavljani su radovi na instalacijama i uvedena je topla vode u matičnoj školi Krapina na svim umivaonicama u sanitarnim prostorijama i ispred blagovaonice.

Kontinuirano su uređivani unutarnji prostori škole (krpanje zidova oko vrata učionica te oko prozora nakon postavljanja novih vrata i prozora u matičnoj školi Krapina) i vanjski prostor oko škole, izvodilo se tekuće i investicijsko održavanje i potrebni servisi postrojenja i opreme te su nabavljena nastavna pomagala i oprema čime se olakšava rad i odvijanje nastavnog procesa. Učiteljice i učenici ekološke skupine su tijekom godine uređivali školski vrt i dvorište te učionicu na otvorenom te su se prijavili na Ekološko-edukativni projekt HRT-a "Najljepši školski vrtovi 2022." u sklopu kojeg su školu posjetili članovi Povjerenstva natječaja. Za prijavu na isti projekt 2021. godine škola je dobila priznanje za najboljeg početnika.

Nabavljene su knjige za školsku knjižnicu te udžbenici i radne bilježnice za učenike.

Stručna usavršavanja zaposlenika odvijala su se prema planu, dijelom online, a dijelom uživo.

U Krapini, 28.12.2022.

KLASA: 400-02/22-01/5
URBROJ: 2140-1-4-01-22-2



PRESJEDNIK ŠKOLSKOG ODBORA
IVAN ZUBIĆ