**OBRAZLOŽENJE FINANCIJSKOG PLANA**

**OSNOVNE ŠKOLE LJUDEVIT GAJ U KRAPINI**

**ZA RAZDOBLJE 2025.-2027.**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **SAŽETAK DJELOKRUGA RADA PRORAČUNSKOG KORISNIKA** | | | | | | | |
| 1. Sažetak djelokruga rada proračunskog korisnika   Osnovna škola Ljudevit Gaj u Krapini 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 u Krapini 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 503 učenika koji su podijeljeni u 32 razredna odjela i to kako slijedi:    Broj odjela Broj učenika Ukupno   |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | ŠKOLA | I.-IV. | V.-VIII. | I.-IV. | V.-VIII. | RAZREDA | UČENIKA | | MŠ KRAPINA | 8 | 13 | 171 | 247 | 21 | 418 | | PŠ D.ŠEMNICA | 3 | 4 | 25 | 32 | 7 | 57 | | PŠ LEPAJCI | 4 | - | 28 | - | 4 | 28 | | UKUPNO | 15 | 17 | 224 | 279 | 32 | 503 |   U školi je zaposleno ukupno 69 radnika i to:  - učitelji razredne nastave 15  - učitelji predmetne nastave 37  - ravnatelj i stručni suradnici 4  - ostali djelatnici 12  - pomoćnik u nastavi 1   1. 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.  1. 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, Pravilnik o planiranju u sustavu proračuna * 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 2025.-2027. * Godišnji plan i program rada škole za 2024./2025., Školski kurikulum 2024./2025., nastavne i izvannastavne aktivnosti | | | | | | | |
| **OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA FINANCIJSKOG PLANA** | | | | | | |
| **PRIHODI I PRIMICI** | | | | | | |
| Ukupni prihodi za 2025. godinu planirani su u iznosu 2.707.298 €, a s prenesenim rezultatom poslovanja 2.000 € čine ukupno 2.709.298 €.   |  |  | | --- | --- | | **Vrsta prihoda** | **Iznos** | | **UKUPNI PRIHODI + VIŠAK PRIHODA POSLOVANJA** | **2.709.298** | | **UKUPNI PRIHODI ZA 2025. (1+2)** | **2.707.298** | | **1. Prihodi poslovanja** | **2.707.196** | | a) Pomoći iz nenadležnog proračuna (Državni proračun, KZŽ) | 2.372.000 | | b) Prihodi od imovine | 20 | | c) Prihodi po posebnim propisima | 30.100 | | d) Prihodi od prodaje proizvoda i usluga | 9.000 | | e) Donacije | 500 | | f) Prihodi iz nadležnog proračuna | 295.576 | | **2. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine** | **102** | | **3. Višak prihoda poslovanja** | **2.000** |   Prema izvorima financiranja, prihodi za 2025. godinu planirani su kako slijedi:   |  |  | | --- | --- | | Prihodi za decentralizirane funkcije (4.1.) | 173.246 | | Opći prihodi i primici – Grad-iznad minimalnog fin.standarda (1.1.) | 122.330 | | Opći prihodi i primici – pr.kor.PBZ kamate (1.2.) | 20 | | Vlastiti prihodi (3.2.) | 9.000 | | Prihodi za posebne namjene (4.7.) | 30.100 | | Pomoći (5.3.) | 2.372.000 | | Donacije (6.2.) | 500 | | Prihodi od nefinancijske imovine (7.2.) | 102 | | Preneseni višak prihoda poslovanja-vlastiti prihodi (3.9.) | 2.000 | | **Ukupno:** | **2.709.298** |  1. Pomoći iz nenadležnog proračuna iznose **2.372.000 €** i dijele se na:   a) Prihodi iz državnog proračuna – 2.342.500 € koji se odnose na prihode namijenjene za:  - isplatu rashoda i izdataka za zaposlene-2.190.500 € što uključuje isplatu plaće, prijevoza, jubilarnih nagrada, pomoći, otpremnine, regresa, božićnice, uskrsnice, dara djeci, naknadu zbog nezapošljavanja invalida, naknadu za povećanu odgojno obrazovnu odgovornost. Prilikom planiranja uzeto je u obzir povećanje dodatka na staž (0,5% po godini) i povećanje osnovice plaće.  - nabavu udžbenika (6.000 €) i radnih udžbenika (31.000 €) za učenike – 37.000 €  -prehranu učenika 115.000 €  b) Prihodi iz proračuna Krapinsko zagorske županije- planirano je ukupno 29.500 € iz kojih će se podmiriti:  -plaće i naknade, regres, božićnica, uskrsnica, dar djeci i troškovi službenog putovanja za pomoćnika u nastavi iz projekta Baltazar 7 – 9.000 €  -troškovi županijskih natjecanja, zimskih i proljetnih radionica za učenike – 1.500 €  -nabava radnih bilježnica za učenike – 19.000 €  2. Prihodi od imovine-planirano je **20 €** i odnose se na prihode od PBZ-kamate na stanje na žiro računu.  3. Prihodi po posebnim propisima-planirani su u ukupnom iznosu **30.100 €-** odnose se na prihode za:  -prihode za sufinanciranje izleta i terenskih nastava – 30.000 €  -prihode od zakasnine u školskoj knjižnici – 100 €  4. Prihodi od prodaje proizvoda i roba – planirani su u iznosu **9.000 €** od iznajmljivanja školskog prostora.  5. Donacije-planirane su u iznosu **500 €.**  6. Prihodi iz nadležnog proračuna – planirani su u ukupnom iznosu **295.576 €**  Decentralizirana sredstva iznose **173.246 €** od čega je:  -158.446 € planirano za pokrivanje materijalnih rashoda  - 800 € za financijske rashode (usluge platnog prometa)  -14.000 € za nabavu nefinancijske imovine  Sredstva iznad minimalnog zakonskog standarda planirana su u ukupnom iznosu **122.330 €**  Od tog iznosa planirano je:  -2.330 € - sufinanciranje plaće pomoćnika u nastavi  -2.500 € - sufinanciranje troškova službenih putovanja i stručnog usavršavanja radnika(DEC sredstva nisu dovoljna)  -3.700 € - projekt razmjene učenika naše škole i škole iz Njemačke (prijevoz učenika te dnevnice učiteljici)  -1.500 € - financiranje ugovora o djelu za e-tehničara  -19.000 € - financiranje 50% nabave radnih bilježnica za učenike  -3.000 €-sufinanciranje troškova škole plivanja u sklopu projekta „Hrvatska pliva“ (prijevoz i dodatni kineziolozi)  -6.000 €-sufinanciranje troškova energenata (DEC sredstva nisu dovoljna)  -4.300 €- sufinanciranje troškova usluga tekućeg i investicijskog održavanja (sanacija parketa u učionicama, krečenje)  -20.000 €-ograda kod PŠ Donja Šemnica  -60.000 €-uređenje košarkaškog igrališta kod matične škole u Krapini  7. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine (stanovi) – **102 €**  8. Rezultat poslovanja-preneseni višak prihoda iz izvora financiranja vlastiti prihodi u iznosu  **2.000 €** odnosi se na  financiranje rashoda za tekuće i investicijsko održavanje | | | | | | |
| **RASHODI I IZDACI** | | | | | | |
| Ukupni rashodi za 2025. godinu planirani su u iznosu 2.709.298 €. Pregled rashoda prema ekonomskoj klasifikaciji na razini skupine daje se u tabličnom prikazu:   |  |  | | --- | --- | | **Vrsta rashoda** | **Iznos** | | **UKUPNI RASHODI** | **2.709.298** | | **1. Rashodi poslovanja** | **2.604.198** | | a) rashodi za zaposlene | 2.152.830 | | b) materijalni rashodi | 380.248 | | c) financijski rashodi | 820 | | d) naknade građanima iz proračuna u naravi | 69.000 | | e) ostali rashodi | 1.300 | | **2. Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **105.100** |   Prema izvorima financiranja, rashodi za 2025. godinu planirani su kako slijedi:   |  |  | | --- | --- | | Prihodi za decentralizirane funkcije (4.1.) | 173.246 | | Opći prihodi i primici – Grad-iznad minimalnog fin.standarda (1.1.) | 122.330 | | Opći prihodi i primici – pr.kor.PBZ kamate-(1.2.) | 20 | | Vlastiti prihodi (3.2.) | 9.000 | | Prihodi za posebne namjene (4.7.) | 30.100 | | Pomoći (5.3.) | 2.372.000 | | Donacije (6.2.) | 500 | | Prihodi od nefinancijske imovine (7.2.) | 102 | | Preneseni višak prihoda poslovanja-vlastiti prihodi (3.9.) | 2.000 | | **Ukupno:** | **2.709.298** |   **Opći prihodi i primici:**   * Iz proračuna Grada Krapine u 2025. god. ostvariti će se ukupno **295.576 €**: * **za decentralizirana sredstva** **173.246** € iz čega će se podmiriti:  1. materijalni rashodi **158.446 €** (naknade troškova zaposlenima, rashodi za materijal i energiju, rashodi za usluge, ostali nespomenuti rashodi). Planirano je investicijsko održavanje učionica i hodnika, krečenje prostorija, sanacija parketa i slično. 2. Financijski rashodi **800 €** - za podmirenje troškova platnog prometa te eventualnih zateznih kamata za nepravodobno plaćanje računa.   3) rashodi za nabavu nefinancijske imovine **14.000 €**;  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 nabaviti:   1. Knjige za školsku knjižnicu – 1.000€ 2. Uredska oprema i namještaj – 6.000€ 3. Videonadzor-7.000 €  * **iznad minimalnog zakonskog standarda** **122.330 €** koje će se utrošiti za:  1. Prijevoz učenika te dnevnice za učiteljicu u projektu razmjene naših učenika i učenika iz Njemačke – 3.700 €; 2. Financiranje ugovora o djelu za e-tehničara 1.500 €; 3. Sufinanciranje 50% nabave radnih bilježnica za učenike 19.000 € 4. Sufinanciranje troškova škole plivanja za učenike trećih razreda u sklopu projekta „Hrvatska pliva“ (prijevoz i plaćanje dodatnih kineziologa) 3.000 € 5. Sufinanciranje troškova energenata 6.000 € 6. Sufinanciranje plaće pomoćnika u nastavi 2.330 € 7. Sufinanciranje troškova službenih putovanja i stručnog usavršavanja zaposlenika 2.500 € 8. Sufinanciranje troškova usluga tekućeg i investicijskog održavanja (sanacija parketa u učionicama, krečenje) 4.300 € 9. Uređenje ograde kod PŠ Donja Šemnica-20.000 € 10. Uređenje košarkaškog igrališta kod matične škole u Krapini  * **opći prihodi i primici 20 € -**PBZ kamate na stanje na žiro računu koji će se koristiti za podmirenje troškova platnog prometa i eventualnih zateznih kamata za nepravodobno plaćanje računa.   **Vlastiti prihodi:**   * Vlastiti prihodi od iznajmljivanja školskog prostora planirani su u iznosu **9.000 €-** prihodi će se koristiti za:   - rashode za zaposlene – 500 € za pokrivanje razlike za isplatu naknada i oporezivih dnevnica za županijska natjecanja jer sredstva od KZŽ nisu dostatna zbog obračunavanja poreza i doprinosa  -uredski materijal i sitni inventar za kvalitetnije odvijanje nastavnog procesa - 1.000 €  - usluge tekućeg i investicijskog održavanja-održavanje sportske dvorane i razni popravci druge opreme 1.500 €  - ostali nespomenuti rashodi poslovanja – 1.000 €  - nabava i postavljanje klima uređaja-4.000 €  - nabava raznih uređaja i opreme za nesmetano funkcioniranje poslovanja – 1.000 €  **Prihodi za posebne namjene:**   * Planirani su u ukupnom iznosu **30.100 €** koji će se utrošiti za:   - rashode za usluge-30.000 € (prijevoz učenika na izvanučioničku i terensku nastavu, izlete i sl.)  - za nabavu knjiga u školskoj knjižnici-100 € (od zakasnine).  **Pomoći:**   * **Državni proračun -** u 2025. god. planirano je ostvariti **2.342.500 €** rashoda i to za sljedeće: * rashodi i izdaci za zaposlene- 2.190.500 € (plaće, prijevoz, jubilarne nagrade, pomoći, otpremnine, regres, božićnica, uskrsnica, dar djeci, naknada zbog nezapošljavanja invalida, naknada za povećanu odgojno obrazovnu odgovornost) * udžbenici (6.000 €) i radni udžbenici (31.000 €) za učenike-37.000 € * prehrana učenika 115.000 € * **Krapinsko zagorska županija** - u 2025. planirano je ostvariti **29.500 €** rashoda za sljedeće:   - plaće i naknade, regres, božićnica, uskrsnica, dar djeci i troškovi službenog putovanja za pomoćnika u nastavi financirana iz projekta Baltazar 8, – 9.000 €  - troškovi županijskih natjecanja, zimskih i proljetnih radionica za učenike – 1.500 €  - nabava radnih bilježnica za učenike (sufinanciranje 50%) – 19.000 €  **Donacije**   * Planirane su u iznosu **500 €** 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 **102 €** i to od prodaje stana -koristiti će se za usluge tekućeg i investicijskog održavanja. | | | | | | |
| **PRENESENI MANJAK/VIŠAK FINANCIJSKOG PLANA** | | | | | | |
| Planiran je prijenos viška prihoda poslovanja u iznosu 2.000 € iz izvora financiranja vlastiti prihodi (3.9.) koji će se  koristiti za usluge tekućeg i investicijskog održavanja škole. | | | | | | |
| **OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA FINANCIJSKOG PLANA** | | | | | | | |
| Naziv i šifra programa: | |  | | | | | |
| Opis programa: | |  | | | | | |
| Ciljevi programa: | |  | | | | | |
| Pokazatelji učinka: | Jedinica kojom se mjeri napredak ostvarenja pokazatelja: | | Polazna vrijednost pokazatelja 2024.: | Ciljana vrijednost pokazatelja 2025.: | Ciljana vrijednost pokazatelja:  2026: | Ciljana vrijednost pokazatelja: 2027.: | |
|  |  | |  |  |  |  | |
| Naziv i šifra aktivnosti/projekta: | | Djelatnost osnovnih škola-Zakonski standard-Redoviti poslovi osnovnog obrazovanja/A200301 | | | | | |
| Zakonske i druge pravne osnove: | | Zakon o odgoju i obrazovanju, Godišnji plan i program rada škole za 2024./2025., Školski kurikulum 2024./2025. | | | | | |
| 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 2024: | Ciljana vrijednost pokazatelja 2025.: | Ciljana vrijednost pokazatelja:  2026.: | Ciljana vrijednost pokazatelja: 2027.: | |
| 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 | | 36 | 37 | 37 | 37 | |
| Povećanje broja sati dodatne nastave za nadarene učenike | broj | | 1 | 2 | 2 | 2 | |
| Naziv i šifra aktivnosti/projekta: | | Djelatnost osnovnih škola-iznad zakonskog standarda/A200302 | | | | | |
| Zakonske i druge pravne osnove: | | Pravilnik o vlastitim prihodima, 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 2024.: | Ciljana vrijednost pokazatelja 2025.: | Ciljana vrijednost pokazatelja:  2026.: | Ciljana vrijednost pokazatelja: 2027.: | |
| Povećanje broja sklopljenih ugovora s korisnicima školskog prostora | Broj ugovora | | 10 | 10 | 11 | 11 | |
| Naziv i šifra aktivnosti/projekta: | | Djelatnost osnovnih škola-Kapitalni projekti/K200301 | | | | | |
| Zakonske i druge pravne osnove: | | Zakon o odgoju i obrazovanju, Državni pedagoški standard, Godišnji plan i program rada škole za 2024./2025., 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 nastavanih planova i programa | | | | | |
| Pokazatelji rezultata: | Jedinica kojom se mjeri napredak ostvarenja pokazatelja: | | Polazna vrijednost pokazatelja 2024.: | Ciljana vrijednost pokazatelja 2025.: | Ciljana vrijednost pokazatelja:  2026.: | Ciljana vrijednost pokazatelja: 2027.: | |
| Povećanje broja prijava na javne natječaje | Broj ugovora | | 2 | 3 | 4 | 4 | |

Ostvareno je redovno odvijanje nastavnog procesa, realizirano je 177 nastavnih radnih dana, a 534 učenika uspješno su završila nastavnu godinu.

Realizirane su sve planirane terenske i izvanučioničke nastave te projekt razmjene učenika naše škole i škole iz Njemačke gdje su naši učenici putovali u posjet školi u Berlin.

Ostvarena su postignuća učenika i njihovih mentora u dodatnom radu te su brojni učenici sudjelovali u županijskim natjecanjima u Lidranu, matematici, kemiji, biologiji, njemačkom jeziku, engleskom jeziku, natjecanju "Sigurno u prometu" i "Mladi tehničari", povijesti i geografiji te sportu. Postignuto je pet 1. mjesta, sedam 2.mjesta i dva 3.mjesta pojedinačno na županijskim razinama natjecanja te četiri prva mjesta ekipno iz natjecanja "Sigurno u prometu". U sportu, na županijskoj razini učenici su kao ekipe osvojili 2.mjesto u rukometu 7. i 8.razred, dva 4. mjesta u rukometu 5. i 6. razred i futsalu 5. i 6. razred, 5.mjesto u futsalu 8.razred i 8.mjesto u krosu 8. razred.

Četvero učenika sudjelovalo je na državnim razinama natjecanja te su ostvarili sljedeće rezultate: 1. mjesto pojedinačno te 2. mjesto ekipno iz Sigurno u prometu, jedno 3. mjesto iz njemačkog jezika, jedno 5. mjesto iz geografije i jedno 9. mjesto iz engleskog jezika.

Kontinuirano su uređivani unutarnji prostori škole i vanjski prostor oko škole, izvodilo se tekuće i investicijsko održavanje i potrebni servisi postrojenja i opreme te su nabavljana nastavna pomagala i oprema čime se olakšava rad i odvijanje nastavnog procesa. Izvršena je izmjena unutarnje stolarije-vrata na učionicama, uredima i pomoćnim prostorima u zgradi matične škole u Krapini te su izvršeni radovi na sanaciji tornja na južnoj strani krova matične škole u Krapini

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

Stručna usavršavanja zaposlenika odvijala su se prema planu.

|  |  |
| --- | --- |
| U Krapini, 09.12.2024. | Predsjednik Školskog odbora |

Ivan Zubić

KLASA: 400-02/24-01/9

URBROJ: 2140-1-4-01-24-1