

**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 1.718.428 €.

Vrsta prihoda	Iznos
UKUPNI PRIHODI	1.718.428
1. Prihodi poslovanja	1.718.327
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	192.984
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)	31.017
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:	1.718.428

1. 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).

2. 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 €.
3. Prihodi od prodaje proizvoda i roba – planirani su u iznosu 4.367 € od iznajmljivanja školskog prostora
4. Donacije-planirane su u iznosu 665 €.
5. Prihodi iz nadležnog proračuna – planirani su u ukupnom iznosu 192.984 €.
 - Decentralizirana sredstva iznose 161.967 € od čega je 151.097 € planirano za pokrivanje materijalnih rashoda, a 9.654 € za nabavu nefinancijske imovine.
 - Sredstva iznad minimalnog zakonskog standarda planirana su u ukupnom iznosu 31.017 €.
 - 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.
6. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine (stanovi) – 101 €.

RASHODI I IZDACI

Ukupni rashodi za 2023. godinu planirani su u iznosu 1.718.428 €. Pregled rashoda prema ekonomskoj klasifikaciji na razini skupine daje se u tabličnom prikazu:

Vrsta rashoda	Iznos
UKUPNI RASHODI	1.718.428
1. Rashodi poslovanja	1.698.023
a) rashodi za zaposlene	1.333.079
b) materijalni rashodi	305.463
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)	31.017
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:	1.718.428

Opći prihodi i primici:

- Iz proračuna Grada Krapine u 2023. god. ostvariti će se ukupno **192.984 €**:
- 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 zateznih 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 31.017 €** 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;

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 natječajima 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 61.052 € (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-26.545 € (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 podmiriti:

- 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 FINANCIJSKOG PLANA

Nije planirano.

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 2022.:	Ciljana vrijednost pokazatelja 2023.:	Ciljana vrijednost pokazatelja: 2024.:	Ciljana vrijednost pokazatelja: 2025.:
Naziv i šifra aktivnosti/projekta:					
Zakonske i druge pravne osnove:					
Opis aktivnosti/projekta:					
Pokazatelji rezultata:	Jedinica kojom se mjeri napredak ostvarenja pokazatelja:	Polazna vrijednost	Ciljana vrijednost	Ciljana vrijednost pokazatelja:	Ciljana vrijednost

		pokazatelja 2022.:	pokazatelja 2023.:	2024.:	pokazatelja: 2025.:

Krapini, 27.10.2022.

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

Predsjednik školskog odbora:

IVAN ZUBIĆ


