

REPUBLIKA HRVATSKA
ŽUPANIJA KRAPINSKO-ZAGORSKA
OSNOVNA ŠKOLA ĐURE PREJCA DESINIĆ
Ratkajeva 83
KLASA: 400-02/23-01/2
URBROJ: 2140-61-23-3
U Desiniću 7. studenoga 2023.

MBŠ: 03085813
OIB: 38859983763
NKD 80102
BOR 8520

OBRAZLOŽENJE FINANCIJSKOG PLANA OŠ ĐURE PREJCA DESINIĆ ZA RAZDOBLJE 2024. - 2026. godine

1. UVOD-SAŽETAK DJELOKRUGA RADA ŠKOLE

Djelatnost Osnovne škole Đure Prejca Desinić je osnovni odgoj i obrazovanje pod uvjetima i na način propisan zakonom. Osnovna djelatnost škole obuhvaća odgoj i opće obrazovanje djece i mladih. U školi se provodi redovni program od 1.- 8. razreda kojim učenik stječe sposobnosti za nastavak obrazovanja.

Osnivač ustanove je Krapinsko-zagorska županija.

Odgojno - obrazovni rad Škole odvija se na tri lokacije (Matična škola u Desiniću, PŠ Vinagora i PŠ Velika Horvatska). Nastava je organizirana u jednoj (jutarnjoj) smjeni, u petodnevnom radnom tjednu. Sjednice stručnih, razrednih i učiteljskih vijeća održavaju se nakon završetka nastave, prema ukazanoj potrebi i planu rada stručnih tijela Škole.

Nastava se, redovna, izborna, dodatna i dopunska izvodi prema nastavnim planovima i programima, Godišnjem planu i programu rada OŠ Đure Prejca Desinić, te školskom kurikulumu za 2023./2024. godinu.

Provode se izvannastavne i izvanškolske aktivnosti, projekti, jednodnevne terenske nastave i višednevne terenske nastave.

Školu polazi 198 učenika u 16 razrednih odjela.

Zgrada Matične Škole je samostalna građevina u sklopu koje se nalazi prostor školske sportske dvorane.

U sklopu Matične škole djeluju PŠ Vinagora i PŠ Velika Horvatska.

2. OBRAZLOŽENJE PROGRAMA RADA ŠKOLE (AKTIVNOSTI, PROJEKTI, INVESTICIJE)

Financijskim planom Škole planirana su sredstva za provođenje plana i programa te kurikuluma Škole.

- redovna, dodatna i dopunska te izborna nastava (izvode je učitelji) financirati će se iz sredstava osiguranih od strane MZOŠ
- terenska nastava financirati će se iz sredstava roditelja i škole, prema utvrđenom godišnjem planu i programu te kurikulumu škole - materijalni troškovi-osigurati će se iz decentraliziranih sredstava Krapinsko-zagorske županije
- sredstvima materijalnih troškova osigurati će se podmirivanje računa za energente, interneta, telefona, uredskog materijala, stručnog usavršavanja učitelja, stručnih suradnika, ravnatelja te administrativnih djelatnika
- kroz trogodišnje razdoblje pokušat ćemo racionalizirati troškove, pratit ćemo rezultate korištenja financija te uspoređivati kako ulaganja u pojedine segmente utječu na ukupno poboljšanje rezultata škole
- naročito će se pratiti uspješnost učenika (poboljšanje pismenosti, općih i specifičnih znanja), uz korištenje i nabavu stručne literature, informatičkih programa te drugih edukativnih sredstava
- učenike ćemo poticati na kreativnost, razvijanje logičkog zaključivanja, uključivanje u slobodne aktivnosti, natjecanja i sudjelovanje na drugim školskim projektima, na priredbama i manifestacijama gdje će svaki pojedinac moći sudjelovati bez obzira na svoje sposobnosti i interese.

3. ZAKONSKE I DRUGE PODLOGE NA KOJIMA SE ZASNIVA PROGRAM RADA ŠKOLE

- Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi (NN.87./08.,86./09.,92./10.,90./11.,16./12.,86./12.,94./13.,152./14.,7./17., 68./18.,98./19.)
- Zakon o ustanovama (NN.76./93.,29./97.,47./99.,35./08.,127./19.)
- Zakon o proračunu (NN.87./08.,136./12.,15./15.), Pravilnik o proračunskim klasifikacijama (NN. 26./10., 1./20.) i Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN.124./14., 115./15., 87./16., 31./18.,126./19.,108./20.)
- Upute za izradu proračuna Krapinsko-zagorske županije za razdoblje od 2022. – 2024. godine, Upravni odjel za financije i proračun, KLASA: 400-01/23-01/26 URBROJ: 2140/01-07-22-1 Krapina, 11.listopada 2023. godine
- Godišnji izvedbeni odgojno-obrazovni plan i program rada za školsku godinu 2023./2024.
- Školski kurikulum Osnovne škole Đure Prejca Desinić za školsku godinu 2023./2024.

4. USKLAĐENOST CILJEVA, STRATEGIJA PROGRAMA S DOKUMENTIMA DUGOROČNOG RAZVOJA

Školske ustanove ne donose strateške, već godišnje operative planove prema planu i programu koje je donijelo Ministarstvo znanosti i obrazovanja. Također, planovi se donose za nastavnu, a ne fiskalnu godinu. To je uzrok mnogim odstupanjima u izvršenju financijskih planova, na primjer, pomak određenih aktivnosti unutar školske godine iz jednog polugodišta u drugo uzrokuje promjene u izvršenju financijskog plana za dvije fiskalne godine.

Svake godine nastojimo podizati kvalitetu nastave na što višu razinu; stalnim usavršavanjima učitelja te podizanjem materijalnih i drugih uvjeta.

5. ISHODIŠTE I POKAZATELJI NA KOJIMA SE ZASNIVAJU IZRAČUNI I OCJENE POTREBNIH SREDSTAVA ZA PROVOĐENJE PROGRAMA

Izvori sredstava za financiranje rada Škole su:

- Pomoći – skupina 63, tekuće pomoći iz državnog proračuna proračunskim korisnicima (rashodi za zaposlene), prihodi iz drugih nenadležnih proračuna (općinski i gradski proračun), projekti Erasmus+
- Vlastiti prihodi -skupina 64 (prihodi koje korisnik ostvari obavljanjem poslova na tržištu i u tržišnim uvjetima – najam dvorane i školskog prostora, najam stanova, prihodi od kamata te sakupljanjem otpadnog starog papira
- Prihodi posebne namjene- skupina 65, prihodi od sufinanciranja cijene usluga (plaćanje terenskih nastava, osiguranja i školskih izleta)
- Donacije – skupina 66, prihodi ostvareni od fizičkih osoba, neprofitnih organizacija, trgovačkih društava i od ostalih subjekata izvan općeg proračuna
- Opći prihodi i primitci - skupina 67, prihodi ostvareni iz nadležnog proračuna, decentralizirana sredstva Krapinsko – zagorske županije za financiranje materijalnih troškova i nabavu nefinancijske imovine i ostali prihodi Županije
- Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine- skupina 72– prihodi od prodaje stanova na kojima postoji stanarsko pravo (35 % prihoda, dok se 65 % prihoda uplaćuje u državni proračun)

Prihodi iz državnog proračuna

Prihodi nisu planirani isključivo u skladu s propisanim indeksom rasta za tu vrstu rashoda, jer je bilo potrebno uzeti u obzir povećanje izdataka zbog povećanja dodataka na staž (0,5% po godini staža), što je uključeno u indeks, te dodatka na plaće prema Kolektivnom ugovoru. Ostali troškovi za zaposlene: izdatci za regres, božićnica, dar djeci, planirani su na osnovi sadašnjeg stanja cca 20.000 € godišnje. Statistički, svake godine imamo i izdatke za pomoći bolovanja duža od tri mjeseca cca 2.000 €, nadalje trošak za isplatu jubilarnih nagrada, otpremnina ovisno o broju zaposlenih koji navršše broj godina rada potrebnih za ugovorenu isplatu što varira od 4.000 € po godini.

Brojčani pokazatelji su u tablicama Prava po kolektivnom ugovoru i predviđeni prihodi od MZOS-a za zaposlene.

Prihodi od Županije

- ✓ Prihode za financiranje rashoda koji se financiraju minimalnim standardima, planirali smo primjenom financijskih pokazatelja iz Uputa za izradu proračuna što znači da smo primijenili zadane indekse
- ✓ Od tako dobivenih vrijednosti prihoda prvo smo predvidjeli „fiksne rashode“ koji se planiraju na osnovi potrošnje tekuće godine
- ✓ Rashode za tekuće i investicijsko održavanje planirali smo na razini prošle godine
- ✓ U rashodima iz kategorije općih poslova prvo smo planirali obavezne rashode za komunalne usluge (voda, odvoz smeća, deratizacija, rashode za telefon, platni promet, te obaveznu pedagošku dokumentaciju i materijal. Nakon toga planiramo ostale troškove prema prioritetima funkcioniranja škole
- ✓ Sredstva za organizaciju natjecanja nisu planirana u trenutku izrade financijskog plana jer tom prilikom nemamo konkretnog podatka da li ćemo biti domaćini kojeg natjecanja, te koliko će sudionika takvo natjecanje obuhvatiti
- ✓ Plan razvojnih programa nije sačinjen, jer za njega nisu osigurana sredstva. Osnivač nam osigurava sredstva za tekuće i investicijsko održavanje samo u okviru minimalnog standarda
 - Vlastite prihode čine prihodi od iznajmljivanja prostora (stanovi, športska dvorana). Prihodi će se koristiti prvenstveno za njihovo održavanje, te za financiranje aktivnosti iz Programa rada škole
- ✓ Namjenski prihodi obuhvaćaju prihode terenske nastave ako se ista obavlja u organizaciji škole
- ✓ Sredstva donacije isključivo se troše u svrhe za koje su donirane (osiguranje učenika, terenska nastava), nabava materijala i opreme za povećanje učeničkog standarda

Obrazloženje općeg dijela financijskog plana sadrži:

- obrazloženje prihoda i rashoda, primitaka i izdataka
- obrazloženje prenesenog manjka odnosno viška financijskog plana

PRIHODI POSLOVANJA

- Skupina 63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna

- 1.Ministarstvo znanosti i obrazovanja i općina – planiran iznos 934.270 €– plaće i ostale naknade za zaposlene, udžbenici i radni udžbenici za učenike, obvezna lektira za školsku knjižnicu i ostalo.

- Skupina 64 Prihodi od imovine- planiran iznos

- 1.Vlastiti prihodi – planiran iznos 5.000 Eura – odnosi se na prihode od najma sportske dvorane i ostalog prostora škole te na sakupljanje otpadnog papira

- Skupina 65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada

1. Posebne namjene – planiran iznos 13.000 € – odnosi se na sufinanciranje roditelja za terenske nastavu, osiguranja i sl.

- Skupina 66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima

- 1.Donacije – planiran iznos 2.700 €

- Skupina 67 Prihodi iz nadležnog proračuna

1. Opći prihodi i primici – izvorna sredstva KZZ – planiran iznos 28.000 € – za natjecanja, sredstva za darovitu djecu, stručno vijeće tehničke kulture, građanski odgoj, e-tehničar, materijalni troškovi i usluge tekućeg i investicijskog održavanja
2. Ministarstvo – prijenos EU KZZ – planiran iznos 12.000 Eura – odnosi se na Projekt Baltazar – pomoćnici u nastavi
3. Decentralizirana sredstva – planiran iznos 32.919 € – odnosi se na materijalne troškove škole – prema uputi Županije sredstva su planirana na razini 2023. godine (za 2024. i u projekcijama za 2025. i 2026.)

- Skupina 72 Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine

1. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine – planiran iznos 1.330 € – odnosi se na otplatu stanova na kojima postoji stanarsko pravo

- **Skupina 92 Rezultat poslovanja**

1. Ministarstvo prijenos EU – planiran iznos 3.000 €-odnosi se na planirani višak sredstava od projekata Erasmus+

Ukupno planirani prihodi za 2024. godinu: 1.029.219 € + višak u iznosu 3.000 € iznose 1.032.219 €

RASHODI POSLOVANJA

- **Skupina 31 Rashodi za zaposlene**

1. Ministarstvo znanosti i obrazovanja – planiran 848.530 € – odnosi se na plaće i naknade za zaposlene
2. Ministarstvo -prijenos EU KZZ – planiran iznos 12.000 € – odnosi se na plaće i naknade za pomoćnike u nastavi

- **Skupina 32 Materijalni rashodi**

1. Opći prihodi i primici – izvorna sredstva KZZ – planiran iznos 28.000 –sredstva za darovitu djecu, stručno vijeće tehničke kulture, građanski odgoj, e-tehničar, materijalne troškove i usluge tekućeg i investicijskog održavanja
2. Decentralizacija – planiran iznos 32.919 € – materijalni troškovi škole
3. Donacija – planiran iznos 2.700€ – pomoć pravnih osoba kod terenskih nastava, maturalnih putovanja učenicima i donirana oprema
4. Vlastiti prihodi – planiran iznos 5.000€ – podmirenje energenata, usluge tekućeg i investicijskog održavanja te nabava opreme
5. Posebne namjene PK – planiran iznos 13.000€ –prijevoz na terenske nastave i izlete učenika, ulaznice za predstave, naknada namjerno počinjene štete na inventaru škole, osiguranja učenika
6. Ministarstvo znanosti i obrazovanja – planiran iznos 70.000 € odnosi se na prijevoz djelatnika, naknada za nezapošljavanje osoba s invaliditetom

7. Općine, grad – planiran iznos 6.000€ –plivanje učenika, natjecanja, nagrade učenicima

- **Skupina 34 Financijski rashodi**

1. Decentralizacija – planiran iznos 800 € – naknada za bankarske usluge

-**Skupina 42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine**

1. Vlastiti prihodi – planiran iznos 500 € – nabava opreme
2. Ministarstvo znanosti i obrazovanja – planiran iznos 12.000 € – odnosi se na udžbenike za učenike i knjige za školsku knjižnicu
3. Prihodi o prodaje nefinancijske imovine – planiran iznos 770€ – nabava opreme

Ukupno planirani rashodi za 2024. godinu iznose 1.032.219 €

Višak u iznosu od 3.000 € planira se utrošiti u 2024. godini što se i vidi iz planiranih rashoda za 2024. godinu.

U projekcijama za 2025. i 2026. godinu planirani su prihodi i rashodi u povećanju od 3 % u odnosu na 2023. godinu osim projekta Erasmus koji nije planiran za 2024. i 2025. godinu obzirom da je planirano da će se sredstva utrošiti tijekom 2024. godine.

6. IZVJEŠTAJ O POSTIGNUTIM CILJEVIMA I REZULTATIMA PROGRAMA TEMELJENIM NA POKAZATELJIMA USPJEŠNOSTI IZ NADLEŽNOSTI PRORAČUNSKOG KORISNIKA U PRETHODNOJ GODINI

U prošloj šk. god. 2022./2023. svi su učenici uspješno završili školsku godinu.

Ostvareno je redovno odvijanje nastavnog procesa.

Od 21 učenika je uspješno završilo školsku godinu 2022./2023. i upisani u srednju školu prema programima.

Ostvarena su postignuća učenika u dodatnom radu.

Jedan od glavnih pokazatelja uspješnosti programa rezultati su koje učenici škole postižu na natjecanjima znanja, susreta i smotrama od županije preko regionalne do državne razine.

Na školskoj razini sudjelovalo je 80 učenika.

Na županijskoj razini natjecanja sudjelovala su 42 učenika

Na državnoj razini sudjelovalo je 9 učenika.

Zaposlenici se stručno usavršavaju na seminarima stručnim aktivima i drugim oblicima nadograđuju svoje kompetencije.

Praćenje uspješnosti velikog broja učenika koji završavaju ovu školu s odličnim i vrlo dobrim uspjehom te upisuju željene srednje škole ukazuje na kvalitetan rad naših zaposlenik. Njegovemo stvaralaštvo i kreativnost i pružamo stručnu pomoć za što kvalitetniji osobni razvoj svakog učenika što pokazuje uspjeh naših učenika.

-tijekom godine provedeni su slijedeći projekti: „Škola bez nasilja“, Prevencija zlouporabe sredstava ovisnosti „Zdrav za 5“, Eko škola, Škole za Afriku, Građanski odgoj, „Mi jedemo odgovorno“ i „Budi rješenje – recikliraj!KA2 Erasmus+ te rad s darovitim učenicima u više održanih radionica. Provode se projekti: Baltazar (KZZ), Lumen (KZZ) i Code name robot i Erasmus + KA2).

Prikaz utvrđivanja pokazatelja rezultata za neke aktivnosti i programe, projekte

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2024.)	Ciljana vrijednost (2025.)	Ciljana vrijednost (2026.)
Povećanje broja školskih projekata/priredbi/manifestacija	Učenike se potiče na izražavanje kreativnosti, talenata i sposobnosti komunikacije sa okolinom koja ih okružuje	Broj projekata	13	škola	14	14	15

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2024.)	Ciljana vrijednost (2025.)	Ciljana vrijednost (2026.)
Povećanje broja učenika koji su uključeni u različite školske projekte/priredbe/manifestacije	Učenike se potiče na izražavanje kreativnosti, talenata i sposobnosti i doprinos stvaranja boljeg svijeta	Broj učenika	121	škola	126	126	131

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2024.)	Ciljana vrijednost (2025.)	Ciljana vrijednost (2026.)
Povećanje broja osvojenih mjesta (prva tri) na županijskim/državnim natjecanjima	Uz to što se učenike potiče na izražavanje sposobnosti, kroz ovakve aktivnosti testira se i kvaliteta rada nastavnika s nadarenim	Broj prva tri mjesta u kategorijama	4	škola	5	5	5
Povećanje broja učenika u sportskim natjecanjima	Razvijanje sportskog duha u pojedinačnim i grupnim sportovima, očuvanje zdravlja, zdrav način življenja, natjecanjima razvijati duh pobjede i poraza, sportskim aktivnostima protiv ovisnosti	Broj učenika	26	škola	31	36	41

Mjerljivost kao pokazatelj uspješnost i omogućava praćenje i izvještavanje o napretku i ostvarenju zadanih programa. Težimo ka poboljšanju, povećanju broja sudionika i broja procesa.



Ravnateljica

Anica Karažija, mag. prim. educ.