

KRAPINSKO ZAGORSKA ŽUPANIJA
OPĆINA KRAPINSKE TOPLICE

OSNOVNA ŠKOLA KRAPINSKE TOPLICE
KRAPINSKE TOPLICE, ZAGREBAČKA 12
KLASA:400-01/23-01/4
URBROJ:2140-96-01-23-2
OIB: 46106875125

Krapinske Toplice, 4.10.2023.

OBRASLOŽENJE I IZMJENE FINANCISKOG PLANA ZA 2023. GODINU

Financijski plan akt je Osnovne škole Krapinske Toplice kojim su utvrđeni njeni prihodi i primici, te rashodi i izdaci u skladu s ekonomskim klasifikacijama. Financijski plan donosi se i izvršava u skladu s načelima jedinstva i točnosti proračuna, načelu jedne godine, uravnoteženosti, obračunske jedinice, univerzalnosti, specifikacije, dobrog financijskog upravljanja i transparentnosti.

Financijski plan sastoji se od Općeg i Posebnog dijela. Opći dio Financijskog plana sastoji se od sažetka Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja, Računa prihoda i rashoda iskazanih prema ekonomskim klasifikacijama i izvorima financiranja i Računa financiranja. Posebni dio financijskog plana sastoji se od plana rashoda i izdataka iskazanih po izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji, raspoređenih u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata. Financijski plan za 2023. godinu iskazuje se u euru. Od 1.1.2023. godine euro je službena novčana jedinica i zakonsko sredstvo plaćanja u RH. Stavke financijskog plana planiraju se na razini skupine ekonomske klasifikacije tj. na 2 razini računskog plana.

Djelatnost Osnovne škole Krapinske Toplice je:

- osnovno obrazovanje učenika

Osnovna škola Krapinske Toplice realizira program za osnovne škole po redovitom programu 1.-8. razreda.

Škola je za realizaciju osnovnoškolskog programa opremljena optimalno uz nastojanje kontinuiranog odgovaranja na nove zahtjeve suvremene škole.

Nastava je organizirana u jutarnjoj i poslijepodnevnoj smjeni, u petodnevnom radnom tjednu. Ove školske godine školu polazi 327 učenika u 21 razrednom odjelu.

Nastava (redovna, izborna, dodatna, dopunska) se izvodi prema nastavnim planovima i programima koje je donijelo Ministarstvo znanosti i obrazovanja, Godišnjem planu i programu i Školskom kurikulumu za školsku godinu 2022./23.

U školi djeluje učenička zadruga koja u svom djelokrugu rada izrađuje prigodne proizvode te njeguje zadrugarstvo i timski rad.

Vizija Osnovne škole Krapinske Toplice je kvalitetna i sigurna škola u kojoj je ugodno učiti i raditi i u kojoj se svi ponašaju odgovorno pridonoseći da atmosfera bude radna i prijateljska, a sudionici odgojno-obrazovnog procesa međusobno se uvažavaju i poštuju trudajući se dati svoj maksimum.

»Učimo za budućnost«

Misija OŠ Krapianske Toplice je omogućiti učenicima da u ozračju tolerancije i suradničkih odnosa steknu kompetencije potrebne i znanja za nastavak školovanja.

Osnovnoškolski redoviti program koji se realizira u školi sukladni su s vizijom napretka naših učenika, poticajno okruženje uz potporu lokalne zajednice Općine Krapianske Toplice i Krapiansko-zagorske županije, a prije svega odgovor su na potrebe i interese učenika i roditelja za kvalitetni nastavak u srednjoškolsko obrazovanje.

Važno je napomenuti da učenici postižu zapažene rezultate i svi nastavljaju obrazovanje na odabranim školama prema svome interesu zanimanja.

Opći dio financijskog plana

	Plan za 2023.	IZMJENA
PRIHODI UKUPNO	1.194.720/9.001.617,84	1.225.174
PRIHODI POSLOVANJA	1.194.720/9.001.617,84	1.225.174
PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE		
RASHODI UKUPNO	1.194.720/9.001.617,84	1.238.515
RASHODI POSLOVANJA	1.184.500/8.924.615,25	1.220.272
RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	10.220/77.002,59	18.243
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	0	-13.341

Opći dio financijskog plana sastoji se od izvornog plana za 2023. godinu, te prijedloga I. izmjene plana za 2023. godinu. Ukupni prihodi za 2023 godinu planiraju se u iznosu 1.225.174 eura, što je za 2% više od izvornog plana.

Izvori sredstava za financiranje rada škole su:

- pomoći, skupina 63, Ministarstvo za financiranje plaća zaposlenih radnika, nabava udžbenika, sufinanciranje školske kuhinje
- opći prihodi i primici, skupina 67, nadležni proračun, Decentralizacija - za materijalno financijske rashode poslovanja, izvorna sredstva KZŽ
- vlastiti prihodi od iznajmljivanja prostora 66
- prihodi za posebne namjene sastoje se od prihoda od uplata roditelja za izlete, skupina 65
- prihodi od donacija pravnih ili fizičkih osoba izvan općeg proračuna, skupina 66
- prihodi od pomoći, tekuće pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava, skupina 63.
- prihodi JLS- Općina Krapianske Toplice, skupina 63

Planiranje rashoda vrši se prema minimalnom standardu te rashodima za zaposlene, a temeljem Upute za izradu proračuna Krapsinsko-zagorske županije 2023.-2025.

RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	Plan za 2023.	I ZMJENA
UKUPNI RASHODI	1.194.720	1.238.515
09 Obrazovanje	1.194.720	1.238.515
<i>091 Predškolsko i osnovno obrazovanje</i>	1.136.530	1.153.578
0912 Osnovno obrazovanje	1.136.530	1.153.578
096 Dodatne usluge u obrazovanju	58.190	84.937

Djelokrug rada škole je osnovnoškolsko obrazovanje, pa se i rashodi odnose na ostvarivanje programa i aktivnosti osnovnog obrazovanja, dok se dodatne usluge u obrazovanju odnose na školsku kuhinju i izlete.

Posebni dio financijskog plana

Obrazac obrazloženja financijskog plana	Obrazloženje prijedloga financijskog plana za 2023.godinu, I. Izmjena financijskog plana za 2023.g
NAZIV KORISNIKA:	OSNOVNA ŠKOLA KRAPINSKE TOPLICE

	<p>Osnovna škola Krapinske Toplice razvrstana je od strane Državnog zavoda za statistiku, a prema proceduri razvrstavanja poslovnih subjekata, prema Nacionalnoj klasifikaciji djelatnosti/NIKD/ 16019, u pravno ustrojbeni oblik ustanove. Matični broj poslovnog subjekta 3016374, OIB škole 46106875125, šifra djelatnosti: 8520</p>
	<p>Djelokrug rada škole je osnovnoškolsko obrazovanje. Glavni program: osnovno obrazovanje -Zakonski standard. Aktivnost – redoviti poslovi osnovnog obrazovanja</p>
	<p>Nastava se odvija u dvije smjene u matičnoj školi i u područnoj školi Gregurovec. Škola ima ukupno 327 učenika, 21 razrednih odjela. Rasprišenost sela i zaseoka u krugu od desetak kilometara uvjetuje potrebu prijevoza učenika školskim autobusom. Krapinsko - zagorska županija u potpunosti financira troškove prijevoza.</p>
1. NAZIV PROGRAMA	<p>Svi nastavni i izvannastavni programi provode se u okviru redovne djelatnosti osnovne škole.</p> <p>Škola organizira obuku učenika neplivača, izlete, izvanučioničke nastave.</p> <p>Provodi se sufinanciranje školske kuhinje za učenike slabijeg imovnog stanja putem projekta Zalogačec – Krapinsko – zagorske županije) za 35 učenika.</p>

<p>2. CILJEVI (što se programom želi postići)</p>	<p>Škola donosi izvedbene, odnosno operativne planove i programe po predmetima, Školski kurikulum i Godišnji plan i program rada u skladu s ciljevima, strategijama MZO-a i programima osnivača, Krapiško-zagorske županije, Ministarstva znanosti, obrazovanja i športa, odnosno Vlade Republike Hrvatske (usklađeno s programima koji se odnose na odgoj i obrazovanje).</p> <p>Ciljevi djelatnosti OŠ Krapiške Toplice su:</p> <ul style="list-style-type: none"> - razvijati kreativnost, inovativnost i poduzetnost učenika - osposobiti učenike za učenje i cjeloživotno učenje iz svih raspoloživih izvora znanja - negovati temeljne pedagoške vrijednosti kao i kompetencije s područja zdravstvenog i građanskog odgoja - visoka očekivanja od svakog pojedinca, učenika i zaposlenika - razvijati pobjednički duh, samopouzdanje, kritičko mišljenje, socijalne i komunikacijske vještine, međusobno pouzdanje i povjerenje u pozitivnom ozračju - obavljanje poslovanja na pravilan, etičan, ekonomičan, učinkovit i djelotvoran način.
<p>3. NAČIN OSTVARENJA CILJA (kako se nastoji realizirati, program, tko je korisnik ili primatelj usluge)</p>	<p>Plan je rađen u okvirima sredstava koje škola dobiva od osnivača, Upravnog odjela za obrazovanje, kulturu, šport i tehničku kulturu kroz materijalne troškove, troškove redovnog održavanja, hitne popravke, svaki mjesec, na temelju zahtjeva koji se šalje kroz aplikaciju i poštom.</p> <p>Program se ostvaruje za 327 učenika i 47 zaposlenika. Korisnici usluge su djeca i zaposlenici.</p> <ul style="list-style-type: none"> - Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi (87/08, 86/09, 92/10, 105/10, 90/11, 5/12, 16/12, 86/12, 94/13, 152/14, 7/17 i 68/18, 98/19, 64/20) - Zakon o ustanovama (NN br. 76/93, 29/97, 47/99 i 35/08) - Zakon o proračunu (NN br. 87/08, 136/12, 15/15, 144/2021) - Zakon o uvođenju eura kao službene valute u RH (57/22) - Pravilnik o proračunskim klasifikacijama (NN br. 26/10, 120/13, 1/20) - Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN br. 124/14, 115/15, 87/16 i 3/18, 126/19, 108/20) - Odluka o donošenju Mreže osnovnih i srednjih škola, učeničkih domova i programa obrazovanja (NN 070/2011) - Zakon o radu (NN 93/14, 127/17) - Temeljni kolektivni ugovor za službenike i namještenike u javnim službama i Dodatak I Temeljnom kolektivnom ugovoru za službenike i namještenike u javnim službama (NN 128/17, 56/22) - Zakon o javnoj nabavi (NN 120/16) - Upute za izradu proračuna Krapiško-zagorske županije za razdoblje 2023. – 2025. godine, Upravnog odjela za financije i proračun i javnu nabavu KLASA: 400-01/22-01/26, URBROJ: 2140-07-22-1 od 24. listopada 2022. - Statut i pravilnici - Školski kurikulum za školsku godinu 2022./2023
<p>4. ZAKONSKE I DRUGE PODLOGE NA KOJIMA SE ZASNIVA PROGRAM</p>	

	<p>- GPP za školsku godinu 2022./2023.</p>
5. POKAZATELJI REZULTATA NA KOJIMA SE ZASNIVAJU IZRAČUNI I OCJENE POTREBNIH SREDSTAVA	<p>Izvori sredstva financiranja su: Pomoći</p> <p>Državni proračun: plaće djelatnika, troškovi prijevoza djelatnika, ostali rashodi za zaposlene. Uplata novčane naknade poslodavca zbog nezapošljavanja osoba s invaliditetom. Na temelju članka 14. Zakona o udžbenicima i drugim obrazovnim materijalima za osnovnu školu, škola je dobila udžbenike za učenike. Udžbenici ostaju u vlasništvu škole. Tiskani udžbenici koji su radnog karaktera namijenjeni su za jednogodišnje korištenje, škola ih može kasnije darovati učenicima. Takvi udžbenici su evidentirani na kontu 37229 - ostale naknade građanima i kućanstvima u naravi.</p> <p>Od 2023 godine prehrana učenika financira se od strane MZOŠ.</p>

Pomoći iz općinskog proračuna : Općina Krapianske Toplice

Prihodima iz općinskog proračuna predviđeno je sufinanciranje ostalih materijalnih rashoda.

EU PROJEKTI- „Daroviti u fokusu“ sredstva za plaće zaposlenika, putne troškove, usluge prijevoza.

Opći prihodi i primici

Decentralizirana sredstva KZŽ

Decentralizirana sredstva namijenjena su za pokriće materijalnih troškova, službena putovanja, rashodi za materijal i energiju, rashodi za usluge, ostali nespomenuti rashodi poslovanja i financijski rashodi. Decentralizirana sredstva županije dostupna su za pokriće nužnih troškova škole.

Plan je izrađen na limitu doznačenih sredstava, raspoloživih kao u 2023. godini.

Krapinsko – zagorska županija Izvorna sredstva.

Sredstva osnivača namijenjena su za troškove županijskih natjecanja (oporezivih dnevnica i troškova prijevoza), projekt „Zalogajček“ - Osiguravanje školske prehrane za djecu u riziku od siromaštva za šk.god.2022./2023“. Odboren je iznos za ukupno 35 učenika.

I ove školske godine škola je uključena u školsku shemu voća i mlijeka.


Provodi se program Gradanskog odgoja u školama i e-tehničar putem ugovora o djelu.

Vlastiti prihodi: prihodi od iznajmljivanja dvorane, kioska, prostorije predvorja škole koristit će za podmirenje usluge osiguranja školske zgrade i troškova reprezentacije.

Prihodi za posebne namjene: čine prihodi od roditelja za izlete.

<p>6. RAZLOG ODSTUPANJA OD PROŠLOGODIŠNJIH PROJEKCIJA</p>	<p>Škola donosi Godišnji plan i program i financijski plan za 2023. godinu. Plan je izrađen prema minimalnim standardima dodijeljenih od osnivača Krapijsko – zagorske županije, po zadanim minimalnim standardima decentraliziranih funkcija.</p> <p>Zbog postupanja po uputama o izradi plana može doći do odstupanja od planiranih. Također, planovi se donose za nastavnu, a ne za fiskalnu godinu. To je uzrok mnogim odstupanjima u izvršenju financijskih planova, npr. pomak određenih aktivnosti unutar školske godine iz jednog polugodišta u drugo uzrokuje promjene u izvršenju financijskog plana za dvije fiskalne godine.</p>
<p>7. POKAZATELJI USPJEŠNOSTI:</p>	<p>Planirani programi se realiziraju uz maksimalni trud svih zaposlenih u okviru raspoloživih novčanih sredstava od navedenih prihoda korisnika. Nastavni plan realiziran je gotovo u svim predmetima. Učenici su sudjelovali na raznim natjecanjima i postigli zapažene rezultate.</p> <p>Svi učenici su s prolaznim uspjehom završili školsku godinu 2021./2022.g.</p>



Ravnatelj škole:

 Samson Štupohar, dipl. teolog