

KRAPINSKO ZAGORSKA ŽUPANIJA
OPĆINA KRAPINSKE TOPLICE

OSNOVNA ŠKOLA KRAPINSKE TOPLICE
KRAPINSKE TOPLICE, ZAGREBAČKA 12
KLASA:400-01/22-01/06
URBROJ:2140-96-22-02
OIB: 46106875125

Krapinske Toplice, 11.11.2022.

OBRASLOŽENJE FINANCISKOG PLANA ZA 2023. GODINU TE PROJEKCIJA ZA 2024. I 2025. 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 planovi za 2023. te projekcija za 2024. i 2025. godinu iskazuju se u euru. (sažetak u kunama i eurima). 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 zadržugarstvo 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 trudeći se dati svoj maksimum.

»Učimo za budućnost«

Misija OŠ Krapinske 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 Krapinske Toplice i Krapinsko-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.	Projekcija za 2024.	Projekcija za 2025.
PRIHODI UKUPNO	0	0	0
PRIHODI POSLOVANJA	1.194.720 /9.001.617,84	1.185.480 /8.931.999,06	1.190.040 /8.966.356,38
PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE			
RASHODI UKUPNO	1.194.720 /9.001.617,84	1.185.480 /8.931.999,06	1.190.040 /8.966.356,38
RASHODI POSLOVANJA	1.184.600 /8.924.616,25	1.175.260 /8.854.996,47	1.179.820 /8.889.353,79
RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	10.220 /77.002,59	10.220 /77.002,59	10.220 /77.002,59
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	0	0	0

Opći dio financijskog plana sastoji se od prijedloga plana za 2023.godinu, te projekcija plana za 2024. i 2025. godinu. Ukupni prihodi za 2023 godinu planiraju se u iznosu 1.194.720 eura, dok su za 2024 i 2025 godinu povećani (prihodi Ministarstva za plaće- povećanje koeficijentata za plaće 0,5 % godišnje).

Izvori sredstava za financiranje rada škole su:

- pomoći, skupina 63, Ministarstvo za financiranje plaća zaposlenih radnika, nabava udžbenika
- 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 školsku kuhinju, 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 Krapinske Toplice, skupina 63

Planiranje rashoda vrši se prema minimalnom standardu te rashodima za zaposlene, a temeljem Upute za izradu proračuna Krapinsko-zagorske županije 2023.-2025. Prihodi i rashodi planirani su na razini i temeljem plana (2 izmjena) za 2022 godinu.

RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJU

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	Plan za 2023.	Projekcija za 2024.	Projekcija za 2025.
UKUPNI RASHODI	1.194.720	1.185.480	1.190.040
09 Obrazovanje	1.194.720	1.185.480	1.190.040
091 Predškolsko i osnovno obrazovanje	1.136.530	1.243.670	1.131.850
0912 Osnovno obrazovanje	1.136.530	1.243.670	1.131.850
096 Dodatne usluge u obrazovanju	58.190	58.190	58.190

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, projekcija za 2024. i 2025.g.
NAZIV KORISNIKA:	OSNOVNA ŠKOLA KRAPINSKE TOPLICE
	Osnovna škola Krapinske Toplice razvrstana je od strane Državnog zavoda za statistiku, a prema proceduri razvrstavanja poslovnih subjekata, prema Nacionalnoj klasifikaciji djelatnosti/NKD/16019, u pravno ustrojeni oblik ustanove. Matični broj poslovnog subjekta 3016374, OIB škole 46106875125, šifra djelatnosti: 8520
	Djelokrug rada škole je osnovnoškolsko obrazovanje. Glavni program: osnovno obrazovanje -Zakonski standard. Aktivnost – redoviti poslovi osnovnog obrazovanja

	Nastava se odvija u dvije smjene u matičnoj školi i u područnoj školi Gregurovec. Škola ima ukupno 327 učenika, 21 razrednih odjela. Raspršenost sela i zaseoka u krugu od desetak kilometara uvjetuje potrebu prijevoza učenika školskim autobusom. Krapinsko - zagorska županija u potpunosti financira troškove prijevoza.
1. NAZIV PROGRAMA	Svi nastavni i izvannastavni programi provode se u okviru redovne djelatnosti osnovne škole. Škola organizira obuku učenika neplivača, izlete, izvanučioničke nastave. Provođi se sufinanciranje školske kuhinje za učenike slabijeg imovnog stanja putem projekta „Zalogajček“ - Krapinsko – zagorske županije za 35 učenika.

2. CILJEVI (što se programom želi postići)	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, Krapinsko-zagorske županije, Ministarstva znanosti, obrazovanja i športa, odnosno Vlade Republike Hrvatske (usklađeno s programima koji se odnose na odgoj i obrazovanje). Ciljevi djelatnosti OŠ Krapinske Toplice su: - razvijati kreativnost, inovativnost i poduzetnost učenika - osposobiti učenike za učenje i cjeloživotno učenje iz svih raspoloživih izvora znanja - njegovati 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.
3. NAČIN OSTVARENJA CILJA (kako se nastoji realizirati, program, tko je korisnik ili primatelj usluge)	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. Program se ostvaruje za 327 učenika i 47 zaposlenika. Korisnici usluge su djeca i zaposlenici. - 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 Krapinsko-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
4. ZAKONSKE I DRUGE PODLOGE NA KOJIMA SE ZASNIVA PROGRAM	

	- GPP za školsku godinu 2022./2023.
5. POKAZATELJI REZULTATA NA KOJIMA SE ZASNIVAJU IZRAČUNI I OCJENE POTREBNIH SREDSTAVA	Izvori sredstva financiranja su: Pomoći 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.

Pomoći iz općinskog proračuna : Općina Krapinske Toplice
Prihodi iz općinskog proračuna predviđeno je sufinanciranje ostalih materijalnih rashoda.

EU PROJEKT- „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 2022.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. Odobren je iznos za ukupno 35 učenika.

I ove školske godine škola je uključena u školsku shemu voća i mlijeka.
Provodi se program Građanskog 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 prehranu učenika u školskoj kuhinji, izlete.

6. RAZLOG ODSTUPANJA OD PROŠLOGODIŠNJIH PROJEKCIJA	Škola donosi Godišnji plan i program i financijski plan za 2023. godinu. Plan je izrađen prema minimalnim standardima dodijeljenih od osnivača Krapinsko – zagorske županije, po zadanim minimalnim standardima decentraliziranih funkcija. Zbog postupaanja 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.
7. POKAZATELJI USPJEŠNOSTI:	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. Svi učenici su s prolaznim uspjehom završili školsku godinu 2021./2022.g.

Ravnatelj škole:



Samson Štibochar, dipl. teolog