

REPUBLIKA HRVATSKA
ZAGREBAČKA ŽUPANIJA
OPĆINA PUŠĆA
OSNOVNA ŠKOLA PUŠĆA
MB: 03216675
OIB: 00402533812
KLASA: 400-04/23-01/09
URBROJ:238-24-38-23-01
Pušća, 11.10.2023..

Predmet: **Obrazloženje financijskog plana za
2024. i projekcije 2025. do 2026. godine**

Sukladno odredbama članka 27. Zakona o proračunu (NN 87/08, 136/12 i 15/15) i Uputama za izradu proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave za razdoblje 2023.-2025. godine, Upravni odjel za financije Zagrebačke županije izradio je Upute za izradu proračuna Zagrebačke županije za razdoblje 2023.-2025. godine temeljem kojih je Osnovna škola Pušća pristupila izradi proračuna za navedeno razdoblje.

Člankom 29. stavak 2. Zakona o proračunu propisano je da se financijski plan sastoji od:

- prihoda i primitaka iskazanih po vrstama
- rashoda i izdataka predviđenih za trogodišnje razdoblje te razvrstanih prema proračunskim klasifikacijama
- obrazloženje Financijskog plana.

Člankom 30. Zakona o proračunu utvrđen je obvezni sadržaj obrazloženja financijskog plana koji sačinjavaju:

1. sažetak djelokruga rada proračunskog korisnika
2. obrazloženje programa
3. zakonske druge podloge na kojima se zasnivaju programi
4. usklađene ciljeve, strategije i programe s dokumentima dugoročnog razvoja
5. ishodište i pokazatelje na kojima se zasnivaju izračuni i ocjene potrebnih sredstava za provođenje programa
6. izvještaj o postignutim ciljevima i rezultatima programa temeljenim na pokazateljima uspješnosti iz nadležnosti proračunskog korisnika u prethodnoj godini
7. ostala obrazloženja i dokumentacija

1. Sažetak djelokruga rada proračunskog korisnika

Osnovna škola Pušća je odgojno obrazovna ustanova čija je osnovna djelatnost odgoj i obrazovanje djece i mladih, a osnivač je Zagrebačka županija.

Osnovni podaci: Osnovna škola Pušća, Zagorska 2, 10 294 Donja Pušća

OIB: 00402533812

MB: 03216675

Broj RKDP: 14509

Šifra djelatnosti:8520

Osnovna škola Pušća u šk. godini 2023./2024. ima 326 učenika raspoređena u 22 razredna odjela od I. do VIII. razreda.

Nastava je organizirana u MŠ Pušća i PŠ Dubravica u jednoj smjeni za sve razrede od I–VIII.

Nastava se izvodi prema Nastavnom planu i programu Ministarstva znanosti, obrazovanja i športa, Godišnjem planu i programu te Kurikulumu Škole za 2023./2024. školsku godinu.

2. Obrazloženje programa rada školske ustanove

Osnovna škola obavlja djelatnost odgoja i obrazovanja učenika. Škola osigurava :

- sustavan način poučavanja učenika, unapređuje razvoj učenika u skladu s njihovim sposobnostima i sklonostima
- razvija svijest o nacionalnoj pripadnosti , očuvanju povijesno-kulturne baštine i nacionalnog identiteta
- odgaja i obrazuje učenike za odgovorno sudjelovanje u demokratskom i multikulturalnom svijetu
- osposobljava učenike za cjeloživotno učenje

Sve nabrojeno Škola ostvaruje u sklopu redovne nastave, dodatne, dopunske, izborne nastave te slobodnih aktivnosti, sudjelujući u projektima, organizirajući posjete kulturnim ustanovama, organiziranjem izleta, Škole plivanja za učenike 3. razreda te škola u prirodi za učenike 4. razreda.

Zaposleni učitelji rade na vlastitom usavršavanju –permanentnim usavršavanjem učitelja (seminari, stručni skupovi, aktivni) podižu kvalitetu nastavnog rada.

3. Zakonske i druge podloge na kojima se zasnivaju programi

Škola provodi programe temeljem slijedećih zakona:

1. Zakona o odgoju i obrazovanja u osnovnoj i srednjoj školi (NN broj 87/08, 86/09, 92/10, 105/10 i 90/11, 86/12, 84/13 i 152/14, 7/17, 68/18, 98/19 i 64/20)

2. Zakona o ustanovama (NN 76/93, 29/97, 47/99, 35/08 i 127/19)

3. Zakona o proračunu (NN 87/08, 136/12 i 15/15); Pravilnik o proračunskim klasifikacijama (NN 26/10, 120/13 i 1/20); Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN 124/14, 115/15, 87/16, 3/18 i 126/19)

4. Uputama za izradu proračuna Zagrebačke županije

5. Odluka o kriterijima i mjerilima za utvrđivanje bilančnih prava za financiranje minimalnog financijskog standarda javnih potreba osnovnog školstva za 2024. godinu

6. Odluka o ostvarivanju i korištenju vlastitih prihoda škole Zagrebačke županije od 12.12.2013. godine

7. Školskom Kurikulumu i Godišnjem planu i programu rada za 2023/2024. školsku godinu

8. Statuta Osnovne škole Pušća i ostalim općim aktima koje škola mora imati

4. Usklađene ciljeve, strategije i programe s dokumentima dugoročnog razvoja

Školska ustanova donosi Godišnji plan i program za školsku, a ne fiskalnu godinu, te postoje odstupanja u izvršenju financijskih planova, koja se pokušavaju uskladiti u najvećoj mogućoj mjeri

5. Ishodište i pokazatelje na kojima se zasnivaju izračuni i ocjene potrebnih sredstava za provođenje programa

Izvori sredstava za financiranje rada škole su:

- a) Opći prihodi i primici, skupina 634 i 636, državni proračun iz kojeg se financira rad zaposlenih (MZO i HZZ)
- b) Opći prihodi i primici, skupina 671, Županijski proračun za materijalne troškove poslovanja škole, te održavanje i obnovu nefinancijske imovine, financiranje pomoćnika u nastavi

- c) vlastiti prihodi od iznajmljivanja školskog prostora, skupina 661
- d) prihod po posebnim propisima, skupina 652, koja se odnosi na sufinanciranje roditelja za prehranu u školskoj kuhinji
- e) skupina 636, koja se odnosi na prihode od Općine Pušća i Dubravica vezane uz financiranje za „Školu u prirodi“, „Obuka neplivača“ i sl

Indeksi rasta na temelju kojih smo izvršili planiranje propisani su u „Uputama za izradu proračuna za razdoblje 2023.-2025.“ i Uputama Zagrebačke županije.

U priloženom financijskom planu prihoda i rashoda za 2023. godinu planirani su osnovni materijalni rashodi za redovito poslovanje sukladno odobrenim limitima za 2022.

Ishodišta i pokazatelji na kojim se zasnivaju izračuni i ocjene potrebnih sredstava koja se financiraju sredstvima Zagrebačke županije su:

- Opći troškovi – određuje ih broj učenika, broj razrednih odjela i broj zgrada škola
- Komunalni troškovi – određuju se u paušalnom iznosu
- Energenti – određuju se temeljem stvarno utrošenih energenata u prethodnoj godini umanjenih za 20% od fakturiranog iznosa za iznajmljivanje školskog prostora
- Materijal i usluge tekućeg investicijskog održavanja – mjerilo je broj učenika, broj razrednih odjela i broj zgrada škole.

Programi koji se financiraju iz drugih izvora predviđaju se temeljem rashoda prijašnjih godina.

Financijski plan za 2024. godinu izrađen je temeljem limita za decentralizirana sredstva Zagrebačke županije koji su određeni Uputama o izradi proračuna Zagrebačke županije, te procjene budućih prihoda i rashoda vezano uz MZO, Općine Pušća i Dubravica, prihode od posebnih namjena (školska kuhinja) , vlastitih prihoda (iznajmljivanje školske dvorane i prostora) i ERASMUS +programi..

Program 1001 MINIMALNI STANDARDI U OSNOVNOM ŠKOLSTVU-MATERIJALNI I FINANCIJSKI RASHODI (izvor 4.1.)

Prema limitima iz Odluke o kriterijima i mjerilima za utvrđivanje bilančnih prava za financiranje minimalnih standarda javnih potreba u osnovnim školama u 2023. godini Zagrebačka županija je utvrdila iznos limita za OŠ Pušća koji će se primjenjivati u 2024. godini u ukupnom iznosu od 68.527,00 EUR.

Aktivnost A100001 RASHODI POSLOVANJA P151001A100001

Gore navedenom Odlukom određen je iznos od 58.507,00 EUR-a za opće troškove. Planirani rashodi poslovanja obuhvaćaju skupinu konta 32 i 34.

**Aktivnost A100002 TEKUĆE I INVESTICIJSKO ODRŽAVANJE - minimalni standardi
P151001A100002**

Iznos koji se odnosi na tekuće i investicijsko održavanje po minimalnim standardima je 10.020,00 eura odnosi se na konto 3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje u iznosu 3.020 eur te na konto 3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja 7.000 eura.

Program 1001 POJAČANI STANDARD U ŠKOLSTVU

Tekući projekt T100002 Županijska stručna vijeća

Učiteljica razredne nastave, Svjetlane Tucman, mentor, u 2020. godini imenovana je voditeljicom Županijskog stručnog vijeća razredne nastave, pa smo tijekom 2023. godine dobili sredstva od Zagrebačke županije u iznosu od 333,00 eura. U 2023. godini učiteljica povijesti Duša Šarunić imenovana je voditeljicom ŽSV-a za povijest, pa je iznos za 2024. predviđen u iznosu od 660 eura.

Tekući projekt T100041 E-tehničar

U sklopu projekata E-škola, u OŠ Pušća imenovan je E-tehničar, za što smo primili sredstva u iznosu 531 eur, te je taj iznos planiran i za 2024. godinu.

Tekući projekt T100047 Prsten potpore IV

Obzirom da se u 2024. godini nastavlja Projekt „Pomoćnici u nastavi – Prsten potpore VI“ kojeg financira Zagrebačka županija i ESF predviđeni su prihodi u iznosu 7.514 eura. Projekat financiraju Zagrebačka županija i ESF u omjeru 15%(izvor 1.1.) prema 85%(izvor 5.T.MZO). Cilj nam je olakšati integraciju učenika s teškoćama u razvoju, kako bi se unaprijedila kvaliteta njihovog školovanja u redovnoj osnovnoj školi. U školskoj godini 2022./2023. imali smo 2 pomoćnika u nastavi a u školskoj godini 2023/2024 imamo jednog pomoćnika u nastavi.

Program 1001 KAPITALNO ULAGANJE

Tekući projekt T100001 Oprema škole

Tijekom 2022. godine završena je rekonstrukcija i dogradnja matične škole u Pušći.

Program 1001 PROGRAMI OSNOVNIH ŠKOLA IZVAN ŽUPANIJSKOG PRORAČUNA

Aktivnost A100001 RASHODI POSLOVANJA P631001A100001

Vlastiti prihodi (izvor 3.3. P631001A100001) odnose se na iznajmljivanje dvorane za TZK-a i učionica.. U 2024. godini planirani smo ih vrlo skromno u iznosu od 5.000 eura.

Prihodi od posebne namjene (izvor 4.L. P631001A100001) uplate učenika za odlazak u kina, kazališta i slično) za 2024. godinu predviđeni su u iznosu od 8.550 eura.

Općine Pušća i Dubravica (izvor 5.K. Pomoći P631001A100001) je unatrag nekoliko godina sufinancira odlazak učenika u „Školu u prirodi“ obuku neplivača što je planirano i za 2024. godinu u iznosu od 10.550 eura.

Aktivnost A100002 ADMINISTRATIVNO, TEHNIČKO I STRUČNO OSOBLJE P631001A100002

Prihodi MZO-a (izvor 5.K.Pomoći P631001A100002) za redovne plaće zaposlenika planirana su sredstva u iznosu 1.332.600 eura. Sredstava za plaće i ostala prava zaposlenika (prijevoz, regres, božićnica, dar za djecu, jubilarne nagrade, pomoći, naknada učiteljima mentorima za ostvarivanje programa rada pripravničkog staža i sl.) u skladu sa GKU i TKU osigurava Ministarstvo znanosti i obrazovanja. Rashodi su planirani temeljem bruto plaće za 2023. godinu, i očekivanih povećanja plaće i ostalih rashoda za zaposlene (regres i božićnica, dar za djecu, jubilarne nagrade, otpremnina, pomoći za bolovanja i rođenje djece), doprinosa za invalide i prijevoza zaposlenika.

Tekući projekt T100003 ŠKOLSKA KUHINJA (izvor 4.L. P631001T100003)

Školska kuhinja sastoji se od kuhinje u matičnoj školi i područnoj školi. U matičnoj školi je zaposlena jedna kuharica na puno radno vrijeme te jedna kuharica na pola radnog vremena, i u područnoj školi radi jedna kuharica na punom radnom vremenu.

Tri organizirane skupine produženog boravka pohađa ukupno 71 učenik. Cijena ručka je 1,86 eura a užine 0,55 eura

Planirani rashodi odnose se na nabavu namirnica, uredskog materijala, sredstava za čišćenje i higijenu, energije i zdravstvene usluge.

Tekući projekt T100003 ŠKOLSKA KUHINJA (izvor 5.K. P631001T100003)

Prehranu za svih 326 učenika plaća MZO u iznosu od 1,32 eura po učeniku dnevno.

Tekući projekt T100006 Produženi boravak (izvor 5.K.

U matičnoj školi imamo zaposlene dvije učiteljice produženog boravka za učenike prvih, drugih i trećih razreda, a u područnoj školi jednu učiteljicu za učenike prvog, drugog i trećeg razreda. Plaću i sva materijalna prava za njih pokrivaju općina Pušća i općina Dubravica.

Tekući projekt T100012 OPREMA ŠKOLE (izvor 4.L. P631001T100012)

Planirana su sredstva za nabavu knjiga za školsku knjižnicu od prihoda od posebne namjene konta 4241 u iznosu 500 eura.

Tekući projekt T100012 OPREMA ŠKOLE (izvor 3.3. P631001T100012)

Planirana su sredstva za nabavu knjiga za školsku knjižnicu od prihoda od posebne namjene konta 4241 u iznosu 570 eura

Tekući projekt T100017 MEĐUNARODNA SURADNJA (izvor 5.B)

Tijekom 2024. godine ćemo provoditi jedan već odobren KA210 Erasmus + project, dok za još 4 projekta čekamo odobrenje.

Tekući projekt T100020 NABAVA UDŽBENIKA ZA UČENIKE (izvor 5.K. P631001T100016)

Kao i zadnjih nekoliko godina MZO izdvaja sredstva za nabavu udžbenika učenicima, te je procjena da će za 2024. godinu biti potrebno izdvojiti 18.000 eura

6. Izvještaj o postignutim ciljevima i rezultatima programa temeljenim na pokazateljima uspješnosti iz nadležnosti proračunskog korisnika u prethodnoj godini

- Nastavnu godinu 2022./2023. uspješno su završili svi učenici škole (336)

IZVJEŠĆE O ODRŽANIM SMOTRAMA I NATJECANJIMA U ŠKOLSKOJ GODINI 2022./2023.

U školskoj godini 2022./2023. učenici OŠ Pušća-PŠ Dubravica sudjelovali su na sljedećim smotrama i natjecanjima:

Natjecanja u jezičnim, društvenim i umjetničkom području:

Hrvatski jezik	-	školsko	- 3 učenika
Engleski jezik	-	školsko	- 7 učenika
		Županijsko	- 1 učenik
Njemački jezik	-	školsko	- 1 učenica
		Županijsko	- 1 učenica
Povijest	-	školsko	- 4 učenika

Natjecanja u prirodoslovno-matematičkom području:

Matematika	-školsko	-16 učenika
Kemija	- školsko	-1 učenik
Geografija	- školsko	-11 učenika
	Županijsko	- 2 učenika
Informatika	- školsko	-2 učenika

**Sportska natjecanja u školskoj godini 2022./2023.
ŠŠD POLET 2021./2022.**

MEĐUŠKOLSKA NATJECANJA ZAPREŠIČKI KRAJ:

Futsal(mali nogomet) - dječaci 5.i 6. razred - (10 dječaka) – osvojeno 1. mjesto
 -dječaci 7. i 8. razred - (10 dječaka) - osvojeno 2. mjesto
 Rukomet -djevojčice 7. i 8 razred (10 djevojčica) - osvojeno 2. mjesto.
 Badminton - dječaci 7. i 8. razred (4 dječaka) – osvojeno 4. mjesto

Odbojka djevojčice 7.i 8. razred (10 djevojčica) – osvojeno 5. mjesto
 Odbojka dječaci 7.i 8. razred (12 dječaka) - osvojeno 7. mjesto

Tenis (1 učenik)

Futsal (mali nogomet) dječaci (10 dječaka) – osvojeno 6. mjesto

ŽUPANIJSKA NATJECANJA:

Futsal (mali nogomet) dječaci 5. i 6. razred (10 dječaka) – osvojeno 3. mjesto

- Tijekom školske godine 2022./2023. sva stručna usavršavanja učitelja, stručnih suradnika i ravnatelja bila su u funkciji osposobljavanja za provedbu projekta „E-škole“ te nesmetanog odvijanja nastave. Organizirana su od strane Ministarstva znanosti i obrazovanja i Agencije za odgoj i obrazovanje, te drugih udruga.
- Za stručna usavršavanja ravnatelja, tajnice i računovođe, pedagoga i ostalih djelatnika škole utrošeno je ukupno 6.468,75 eura.

U prošloj školskoj godini sitnog inventara nabavljeno je za 6.193,74 eura i opreme 130.226,37 eura

U školskoj godini 2022./2023. nastavljen je rad pomoćnika u nastavi - projekat „Prsten potpore V“ za dvoje učenika. U školskoj godini 2023/2024. za sada imamo pomoćnika u nastavi za jednog učenika. Cilj nam je olakšati integraciju učenika s teškoćama u razvoju, kako bi se unaprijedila kvaliteta njihovog školovanja u redovnoj osnovnoj školi. Financiranje navedenog projekta je 15% Zagrebačke županije, a 85% ESF pri MZO-a i traje do kraja nastavne godine 2023./2024.

<u>Pokazatelj rezultata</u>	<u>Definicija</u>	<u>Jedinica</u>	<u>Polazna vrijednost</u>	<u>Izvor podataka</u>	<u>Ciljana vrijednost (2022)</u>	<u>Ciljana vrijednost (2023)</u>	<u>Ciljana vrijednost (2024)</u>
Smanjeni broj učenika s PUN-om	Olakšati integraciju učenika s teškoćama u razvoju i njihovo	Broj učenika	2	škola	2	2	1

	uključivanje u redovni obrazovni sustav							
--	--	--	--	--	--	--	--	--

Nakon izrade Financijskog izvješća za 2023. godinu bit će nam poznat višak sredstava po pojedinim pozicijama kroz različite izvore financiranja koji će se koristiti isključivo za poboljšanje uvjeta rada i nabavu svega što je potrebno za redovno poslovanje naše škole s ciljem da se ostvari Godišnji plan i program škole.

Ovdje moramo još jednom napomenuti da je Financijski plan za 2024. godinu izrađen na osnovi limita koji su određeni od strane Zagrebačke županije odnosno u iznosu sredstava koji su odobreni rebalansom za 2023. godinu. Time su uvelike smanjena sredstva za osnovno poslovanje i rad škole, te se nadamo da će nam tijekom 2024. godine Zagrebačka županija rebalansom povećati financijska sredstva, barem za iznos koji nam je uzet u 2021. godini.

Ravnatelj:
Arsen Šarunić, dipl.ing.el.

