

**OBRAZLOŽENJE FINANCIJSKOG
PLANA OŠ ANTUNA I IVANA
KUKULJEVIĆA
VARAŽDINSKE TOPLICE
ZA 2022. GODINU
I
PROJEKCIJE
ZA 2023. I 2024. GODINU**

STRUKTURA FINANCIJSKOG PLANA 2022. – 2024.

Financijski plan se sastoji od Općeg i Posebnog dijela.

- *Opći dio financijskog plana sastoji se od Račun prihoda i rashoda i Račun financiranja (primitke i izdatke) te Raspoloživa sredstva iz prethodnih godina (preneseni višak/manjak).*
- *Posebni dio Financijskog plana sastoji se od plana rashoda i izdataka iskazanih po vrstama, raspoređenih u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata.*

Opći dio financijskog plana

	PRIJEDLOG PLANA ZA 2022.	PROJEKCIJA PLANA ZA 2023.	PROJEKCIJA PLANA ZA 2024.
	2	3	4
RAČUN PRIHODA I RASHODA			
PRIHODI UKUPNO	7.784.600,00	7.784.600,00	7.784.600,00
6 PRIHODI POSLOVANJA	7.781.600,00	7.781.600,00	7.781.600,00
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	3.000,00	3.000,00	3.000,00
RASHODI UKUPNO	7.784.600,00	7.784.600,00	7.784.600,00
3 RASHODI POSLOVANJA	7.742.600,00	7.742.600,00	7.742.600,00
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	42.000,00	42.000,00	42.000,00
RAZLIKA –VIŠAK/MANJAK	0	0	0
PRORAČUN UKUPNO			
		0	0
PRIHODI I PRIMICI	0	0	0
RASHODI I IZDACI	0	0	0
RAZLIKA – VIŠAK /MANJAK	0	0	0
RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PREDHODNIH GODINA			
	0	0	0
VIŠAK / MANJAK prenešeni (+/-)	0	0	0
MANJAK PRIHODA ZA POKRIĆE			
	0	0	0

Financijskog plana se sastoji od Računa prihoda i rashoda i računa financiranja.

U Računu prihoda i rashoda planirani prihodi i primici iskazani su po vrstama i izvorima iz kojih se ostvaruju, a rashodi i izdaci po ekonomskoj namjeni za koju služe u skladu s Računskim planom proračuna i Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu.

Financijskog plana je u sve tri proračunske godine uravnoteže.

Financijskog plana donijela je ravnateljica škole, 23.12.2021. godine

KLASA: 400-02-21/01/3

URBROJ: 2186-139-03-21-2

Posebni dio financijskog plana

NAZIV ŠKOLE OŠ ANTUNA I IVANA KUKULJEVIĆA VARAŽDINSKE TOPLICE

NAZIV KORISNIKA:	NAZIV ŠKOLE: OŠ ANTUNA I IVANA KUKULJEVIĆA VARAŽDINSKE TOPLICE
SAŽETAK DJELOKRUGA RADA:	<p>Osnovna škola Antuna i Ivana Kukuljevića Varaždinske Toplice je javna ustanova koja obavlja poslove iz odgoja i obrazovanja. Djelatnost osnovnog obrazovanja u osnovnoj školi obuhvaća opće obrazovanje te druge oblike obrazovanja djece i mladih.</p> <p>Na osnovi javnih škola obavlja sljedeće poslove:</p> <ul style="list-style-type: none">- upisi u školu i ispisi iz škole s vođenjem odgovarajuće evidencije i dokumentacije,- organizacija i izvođenje nastave i drugih oblika odgojno - obrazovnog rada s učenicima te vođenje odgovarajuće evidencije,- vrednovanje i ocjenjivanje učenika te vođenje evidencije o tome kao i o učeničkim postignućima,- poduzimanje pedagoških mjera i vođenje evidencije o njima,- organizacija predmetnih i razrednih ispita i vođenje evidencije o njima,- izdavanje javnih isprava i drugih potvrda,- upisivanje podataka o odgojno -obrazovnom radu u e –Matic- zajednički elektronički upisnik ustanova.
ORGANIZACIJSKA STRUKTURA:	<p>Organizacijska struktura određena je Statutom škole (KLASA: 012-03/14-03/01 , URBROJ: 2186-139-03-14-3) U Školi je sistematizirano 48 radnih mjesta, od kojih su 48 popunjena. Od toga 34 čini nastavno osoblje a, 14 nenastavno osoblje.</p> <p>Nastavno osoblje obavlja odgojno obrazovne poslove u svezi s izvođenjem nastavnog plana i programa, neposrednog odgojno obrazovnog rada s učenicima, aktivnosti u skladu s potrebama i interesima učenika te promicanje stručno-pedagoškog rada škole i ostalih stručno pedagoških poslova u skladu sa zakonom, provedbenim propisima, godišnjim planom i programom rada škole i školskim kurikulumom.</p> <p>Nenastavno osoblje obavlja opće, pravne i kadrovske poslovi, računovodstvene i knjigovodstvene poslove, poslove vođenja i čuvanja pedagoške dokumentacije i evidenciju te ostale evidencije, poslove tehničkog održavanja i rukovanja opremom i uređajima, poslove održavanja čistoće objekata i okoliša te druge pomoćne poslove u skladu sa zakonskim propisima, podzakonskim i provedbenim propisima te godišnjim planom i programom rada škole.</p>

**FINANCIJSKI PLAN
ZA 2022.-2024.
GODINU:**

Za izvršenje aktivnosti sadržanih u ovom programu planirana su sredstva u iznosima kako slijedi:

R.b.	Naziv programa	Plan 2022.	Plan 2023.	Plan 2024.
01.	PROGRAMI EUROPSKIH POSLOVA	25.000,00	25.000,00	25.000,00
02.	JAVNE POTREBE U OBRAZOVANJU IZNAD ZAKONSKOG STANDARDA	550.600,00	550.600,00	550.600,00
03.	ZAKONSKI STANDARD JAVNIH USTANOVA	7.209.000,00	7.209.000,00	7.209.000,00
Ukupno:		7.784.600,00	7.784.600,00	7.784.600,00

Pod r.br. 01 - PROGRAMI EUROPSKIH POSLOVA

- školska shema u iznosu od 25.000,00

Pod r.b.02- JAVNE POTREBE U OBRAZOVANJU IZNAD ZAKONSKOG STANDARDA

- udžbenici u iznosu od 135.600,00 kn
- ostali prihodi za posebne namjene u iznosu od 253.860,00 kn
- cjelodnevni boravak učenika u iznosu od 161.140,00 kn

Pod r.b. 03 – ZAKONSKI STANDARD JAVNIH USTANOVA

- Osiguranjem financijskih sredstava u iznosu od 7.209.000,00 kuna, omogućava se nesmetano provođenje aktivnosti i programa koje proizlaze iz nadležnosti Osnovne škole Antuna i Ivana Kukuljevića Varaždinske Toplice. Sredstva koja su planirana u okviru Zakonskih standarda javnih ustanova utrošit će se za stručna usavršavanja svih djelatnika, kupnju uredskog materijala te materijala za potrebe rada učitelja, sredstva za čišćenje, energiju, telefon, zdravstvene usluge, usluge i materijal za tekuće i investicijsko održavanje, komunalne, računalne i bankarske usluge. Sredstva koja se financirana iz Državnog proračuna namijenjena su za isplatu plaća i ostala materijalna prava djelatnika škole.

**RAZLOG
ODSTUPANJA OD
PROŠLOGODINJIH
PROJEKCIJA:**

Predloženi plan za 2022. godinu razlikuje se od usvojene projekcije 2022. godine koje je Školski odbor donio s planom za 2021. godinu zbog uvećanja sredstava koja se financiraju iz Državnog proračuna za isplatu plaća i ostalih materijalnih prava djelatnika škole.

**CILJEVI I
POKAZATELJI
USPJEŠNOSTI
KOJIMA ĆE SE
MJERITI
OSTVARENJE
CILJEVA:**

Cilj provedbe programa je stručno i u zakonskom roku izvršavanje aktivnosti sukladno svim važećim propisima.

NAZIV PROGRAMA:	PROGRAMI EUROPSKIH POSLOVA																														
OPIS PROGRAMA:	<p>Potreba promoviranja zdravog načina života i s njim povezane pravilne prehrane, osobito djece i mladih ljudi, predstavlja značajnu komponentu javnozdravstvenih politika EU. Sa svrhom učinkovitijeg ostvarivanja specifičnih ciljeva povezanih sa zdravim načinom života, u okviru zajedničke poljoprivredne politike EU stvoren je jedinstveni pravni i financijski okvir kojim se aktivno podupire promicanje uravnotežene prehrane i zdravstvenih navika djece u odgojno-obrazovnim ustanovama. Taj okvir predstavlja poseban program potpore EU za opskrbu voćem i povrćem te mlijekom i mliječnim proizvodima u obrazovnim ustanovama (Shema školskog voća i povrća te mlijeka i mliječnih proizvoda.</p>																														
ZAKONSKA I DRUGA PODLOGA ZA UVOĐENJE PROGRAMA:	<p>Nacionalna strategija za provedbu Školske sheme voća i povrća te mlijeka i mliječnih proizvoda od školske godine 2017./2018. do 2022./2023. (u daljnjem tekstu : Nacionalna strategija) u Republici Hrvatskoj donosi se na temelju članka 47. Zakona o poljoprivredi (NN br.118/18, 42/20.127/20 i 52/21). Nacionalna strategija provodi se u skladu sa aktima EU.</p>																														
PROCJENA I ISHODIŠTE POTREBNIH SREDSTAVA ZA ZNAČAJNIJE AKTIVNOSTI/ PROJEKTE :	<p>Za izvršenje aktivnosti sadržanih u ovom programu planirana su sredstva u iznosima kako slijedi:</p> <table border="1" data-bbox="416 1290 1445 1783"> <thead> <tr> <th>R.b.</th> <th>Naziv programa</th> <th>Plan 2022.</th> <th>Plan 2023.</th> <th>Plan 2024.</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>01.</td> <td>Međunarodni projekti iz EU fondova</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>02.</td> <td>Asistenti u nastavi</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>03.</td> <td>Osiguranje prehrane učenika</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>04.</td> <td>Školska shema</td> <td>25.000,00</td> <td>25.000,00</td> <td>25.000,00</td> </tr> <tr> <td></td> <td>Ukupno:</td> <td>25.000,00</td> <td>25.000,00</td> <td>25.000,00</td> </tr> </tbody> </table>	R.b.	Naziv programa	Plan 2022.	Plan 2023.	Plan 2024.	01.	Međunarodni projekti iz EU fondova				02.	Asistenti u nastavi				03.	Osiguranje prehrane učenika				04.	Školska shema	25.000,00	25.000,00	25.000,00		Ukupno:	25.000,00	25.000,00	25.000,00
R.b.	Naziv programa	Plan 2022.	Plan 2023.	Plan 2024.																											
01.	Međunarodni projekti iz EU fondova																														
02.	Asistenti u nastavi																														
03.	Osiguranje prehrane učenika																														
04.	Školska shema	25.000,00	25.000,00	25.000,00																											
	Ukupno:	25.000,00	25.000,00	25.000,00																											
RAZLOG ODSUPANJA OD PROŠLOGODINJIH PROJEKCIJA:	<p>Predloženi plan za 2022. godinu ne razlikuje se od usvojene projekcije 2022. godine koje je Školski odbor donio s planom za 2021. godinu.</p>																														

CILJ: Osigurati pravilnu prehranu učenicima uvođenjem svježeg voća i povrća, mlijeka i mliječnih proizvoda te smanjenje unosa hrane s visokim sadržajem masti, šećera i soli u svakodnevnoj prehrani učenika. Podizanje razine znanja o važnosti zdrave prehrane i nutritivnim vrijednostima svježeg voća i povrća te mlijeka i mliječnih proizvoda i edukaciju učenika u cilju smanjenja otpada od hrane.

Pokazatelj	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost 2022.	Ciljana vrijednost 2023.	Ciljana vrijednost 2024.
Osigurati pravilnu prehranu učenicima uvođenjem voća i povrća, mlijeka i mliječnih proizvoda	Zdrava prehrana	Broj učenika	282	Projekt „Školska shema“	282	285	290

NAZIV PROGRAMA:	JAVNE POTREBE U OBRAZOVANJU IZNAD ZAKONSKOG STANDARDA																														
OPIS PROGRAMA:	Nabava udžbenika – iz državnog proračuna Prehrana učenika – sufinanciranje roditelja Cjelodnevni boravak učenika – sufinanciranje roditelja, grada Varaždinskih Toplice i Varaždinske županije																														
ZAKONSKA I DRUGA PODLOGA ZA UVOĐENJE PROGRAMA:	Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi (NN br.87/08, 86/09, 92/10, 105/10, 90/11, 16/12, 86/12, 126/12 – pročišćeni tekst, 94/13, 152/14, 7/17, 68/18, 98/19, i 64/20) Državni pedagoški standard osnovnoškolskog sustava odgoja i obrazovanja (NN br. 63/08 i 90/10) Pravilnik o organizaciji i provedbi produženog boravka u osnovnoj školi (NN 62/19)																														
PROCJENA I ISHODIŠTE POTREBNIH SREDSTAVA ZA ZNAČAJNIJE AKTIVNOSTI/ PROJEKTE :	Za izvršenje aktivnosti sadržanih u ovom programu planirana su sredstva u iznosima kako slijedi: <table border="1"> <thead> <tr> <th>R.b.</th> <th>Naziv programa</th> <th>Plan 2022.</th> <th>Plan 2023.</th> <th>Plan 2024.</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>01.</td> <td>Integracija Roma</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>02.</td> <td>Programi u školstvu iznad zakonskog standarda</td> <td>135.600,00</td> <td>135.600,00</td> <td>135.600,00</td> </tr> <tr> <td>03.</td> <td>Prehrana učenika</td> <td>253.860,00</td> <td>253.860,00</td> <td>253.860,00</td> </tr> <tr> <td>04.</td> <td>Cjelodnevni boravak učenika</td> <td>161.140,00</td> <td>161.140,00</td> <td>161.140,00</td> </tr> <tr> <td></td> <td>Ukupno razdjel:</td> <td>550.600,00</td> <td>550.600,00</td> <td>550.600,00</td> </tr> </tbody> </table>	R.b.	Naziv programa	Plan 2022.	Plan 2023.	Plan 2024.	01.	Integracija Roma				02.	Programi u školstvu iznad zakonskog standarda	135.600,00	135.600,00	135.600,00	03.	Prehrana učenika	253.860,00	253.860,00	253.860,00	04.	Cjelodnevni boravak učenika	161.140,00	161.140,00	161.140,00		Ukupno razdjel:	550.600,00	550.600,00	550.600,00
R.b.	Naziv programa	Plan 2022.	Plan 2023.	Plan 2024.																											
01.	Integracija Roma																														
02.	Programi u školstvu iznad zakonskog standarda	135.600,00	135.600,00	135.600,00																											
03.	Prehrana učenika	253.860,00	253.860,00	253.860,00																											
04.	Cjelodnevni boravak učenika	161.140,00	161.140,00	161.140,00																											
	Ukupno razdjel:	550.600,00	550.600,00	550.600,00																											

RAZLOG Odstupanja od prošlogodnjih projekcija:	Predloženi plan za 2022. godinu ne razlikuje se od usvojene projekcije 2022. godine koje je Školski odbor donio s planom za 2021. godinu.
-------------------------------------------------------	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

PROGRAMI U ŠKOLSTVU IZNAD ZAKONSKOG STANDARDA: CILJ: osigurati svim učenicima besplatne udžbenike PREHRANA UČENIKA: CILJ: osigurati topli obrok svim učenicima škole. CJELODNEVNI BORAVAK UČENIKA: CILJ: da učenici razredne nastave kojima je potreban cjelodnevni boravak imaju osigurani cjelodnevni boravak

Pokazatelj	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost 2022.	Ciljana vrijednost 2023.	Ciljana vrijednost 2024.
Udio isplaćenih sredstava za udžbenike	Nabava udžbenika	postotak	0	Računovodstvo škole	100%	100%	100%
Osigurati topli obrok svim učenicima	Školska prehrana	Broj učenika	282	Školska prehrana	282	285	290
Uključenost učenika u cjelodnevni boravak	Organizirani ručak, pisanje domaćih zadaća i slobodne aktivnosti	Broj učenika	25	Projekt cjelodnevni boraka učenika	25	25	25

NAZIV PROGRAMA:	ZAKONSKI STANDARD JAVNIH USTANOVA																									
OPIS PROGRAMA:	Djelatnost škole je odgoj i obvezno osnovno školstvo djece i mladih. Osnovno obrazovanje obuhvaća opće obrazovanje i druge oblike obrazovanja djece i mladih.																									
ZAKONSKA I DRUGA PODLOGA ZA UVOĐENJE PROGRAMA:	<ul style="list-style-type: none"> - Zakon o ustanovama (NN br. 76/93, 29/97, 47/99 i 35/08) - Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi (NN br. 87/08, 86/09, 92/10, 105/10, 90/11, 16/12, 86/12, 126/12 – pročišćeni tekst, 94/13 i 152/14) - Državni pedagoški standard osnovnoškolskog sustava odgoja i obrazovanja (NN br. 63/08 i 90/10) - Pravilnik o osnovnoškolskom i srednjoškolskom odgoju i obrazovanju učenika s teškoćama u razvoju (NN br. 24/15) - Zakon o proračunu (NN br.87/08, 136/12, 15/15), Pravilnik o proračunskim klasifikacijama (NN br.26/10, 120/13 i 1/20) i Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN br. 114/10, 31/11, 124/14, 115/15, 87/16, 3/18, 126/19 i 108/20) - Godišnji plan i program rada za školsku godinu 2021/2022 - Školski kurikulum OŠ Antuna i Ivana Kukuljevića Varaždinske Toplice za 2021/2022 																									
PROCJENA I ISHODIŠTE POTREBNIH SREDSTAVA ZA ZNAČAJNIJE AKTIVNOSTI/ PROJEKTE :	<p>Za izvršenje aktivnosti sadržanih u ovom programu planirana su sredstva u iznosu kako slijedi:</p> <table border="1" data-bbox="520 1339 1453 1738"> <thead> <tr> <th>R.b.</th> <th>Naziv programa</th> <th>Plan 2022.</th> <th>Plan 2023.</th> <th>Plan 2024.</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>01.</td> <td>Odgojno-obrazovno, administrativno i tehničko osoblje i</td> <td>7.742.600,00</td> <td>7.742.600,00</td> <td>7.742.600,00</td> </tr> <tr> <td>02.</td> <td>Izgradnja i održavanje školskih objekata</td> <td>42.000,00</td> <td>42.000,00</td> <td>42.000,00</td> </tr> <tr> <td>03.</td> <td>Investicijsko održavanje školskih objekata</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td colspan="2" style="text-align: center;">Ukupno:</td> <td>7.784.600,00</td> <td>7.784.600,00</td> <td>7.784.600,00</td> </tr> </tbody> </table>	R.b.	Naziv programa	Plan 2022.	Plan 2023.	Plan 2024.	01.	Odgojno-obrazovno, administrativno i tehničko osoblje i	7.742.600,00	7.742.600,00	7.742.600,00	02.	Izgradnja i održavanje školskih objekata	42.000,00	42.000,00	42.000,00	03.	Investicijsko održavanje školskih objekata				Ukupno:		7.784.600,00	7.784.600,00	7.784.600,00
R.b.	Naziv programa	Plan 2022.	Plan 2023.	Plan 2024.																						
01.	Odgojno-obrazovno, administrativno i tehničko osoblje i	7.742.600,00	7.742.600,00	7.742.600,00																						
02.	Izgradnja i održavanje školskih objekata	42.000,00	42.000,00	42.000,00																						
03.	Investicijsko održavanje školskih objekata																									
Ukupno:		7.784.600,00	7.784.600,00	7.784.600,00																						
RAZLOG Odstupanja od prošlogodnjih projekcija:	Predloženi plan za 2022. godinu razlikuje se od usvojene projekcije 2022. godine koje je Školski odbor donio s planom za 2021. godinu zbog uvećanja sredstava koja se financiraju iz Državnog proračuna za isplatu plaća i ostalih materijalnih prava djelatnika škole.																									

CILJ: Osigurati redovnu isplatu plaće i svih materijalnih prava zaposlenicima u skladu sa zakonskim propisima, racionalno i ekonomično trošiti decentralizirana sredstva te redovito i u skladu s rokovima podmiriti sve obveze škole.

Pokazatelj	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost 2022.	Ciljana vrijednost 2023.	Ciljana vrijednost 2024.
Redovita isplata plaća i svih materijalnih prava zaposlenicima	Zaposlenicima osigurati isplatu plaća i svih materijalnih prava	Broj zaposlenika	48	Registar zaposlenih u javnom sektoru	48	48	48
Udio utrošenih decentraliziranih sredstava	Realizacija decentraliziranih sredstava	postotak	0	Računovodstvo škole	100%	100%	100%

Predsjednica Školskog odbora:
Ivančica Svetec



Ivančica Svetec