

**OBRAZLOŽENJE FINANCIJSKOG
PLANA OŠ METEL OŽEGOVIĆ
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	5.793.900,00	5.793.900,00	5.793.900,00
6 PRIHODI POSLOVANJA	5.790.900,00	5.790.900,00	5.790.900,00
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	3.000,00	3.000,00	3.000,00
RASHODI UKUPNO	5.791.900,00	5.791.900,00	5.791.900,00
6 RASHODI POSLOVANJA	5.774.200,00	5.774.200,00	5.774.200,00
7 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	17.700,00	17.700,00	17.700,00
RAZLIKA –VIŠAK/MANJAK	2.000,00	2.000,00	2.000,00
PRORAČUN UKUPNO	0	0	0
PRIHODI I PRIMICI	5.793.900,00	5.793.900,00	5.793.900,00
RASHODI I IZDACI	5.791.900,00	5.791.900,00	5.791.900,00
RAZLIKA – VIŠAK /MANJAK	2.000,00	2.000,00	2.000,00
RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PREDHODNIH GODINA		0	0
VIŠAK / MANJAK prenešeni (+/-)	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00
MANJAK PRIHODA ZA POKRIĆE	0	0	0

Ukupni prihodi poslovanja prema financijskom planu za 2022. godinu iznose 5.793.900,00kn.

Projekcije plana ukupnih prihoda za 2023. i 2024. godinu iznose isto.

Ukupni rashodi prema financijskom planu za 2022. godinu iznose ukupno 5.791.900,00kn.

Od toga 5.774.200,00 odnosi se na rashode poslovanja, a 17.700,00kn odnosi se na rashod za nabavu nefinancijske imovine.

Posebni dio financijskog plana

NAZIV ŠKOLE: OSNOVNA ŠKOLA METEL OŽEGOVIĆ

NAZIV KORISNIKA:	NAZIV ŠKOLE: OSNOVNA ŠKOLA METEL OŽEGOVIĆ																									
SAŽETAK DJELOKRUGA RADA:	<p>Osnovna škola Metel Ožegović, Radovan 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 ovlasti škola obavlja slijedeće 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 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 potvrda, <p>Upisivanje podataka u e-Maticu, zajednički elektronički upisnik ustanova</p>																									
ORGANIZACIJSKA STRUKTURA:	<p>Organizacijska struktura određena je Pravilnikom o organizaciji rada i sistematizaciji radnih mjesta, Klasa:003-05/15-01/1, Urbroj:2186-131-03-15-2 U Školi je sistematizirano 38 radnih mjesta, od kojih je 38 popunjeno. Od toga 29 čini nastavno osoblje, a 9 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, propisima, godišnjim planom i programom rada škole i školskim kurikulumom.</p> <p>Nenastavno osoblje obavlja opće, pravne i kadrovske poslove, računovodstvene i knjigovodstvene poslove, vođenje i čuvanje 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:	<p>Za izvršenje aktivnosti sadržanih u ovom programu planirana su sredstva u iznosima kako slijedi:</p> <table border="1" data-bbox="475 1541 1455 1921"> <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>PROGRAMI EUROPSKIH POSLOVA</td> <td>18.500,00</td> <td>18.500,00</td> <td>18.500,00</td> </tr> <tr> <td>02.</td> <td>JAVNE POTREBE U OBRAZOVANJU IZNAD ZAKONSKOG STANDBARDA</td> <td>276.700,00</td> <td>276.700,00</td> <td>276.700,00</td> </tr> <tr> <td>03.</td> <td>ZAKONSKI STANDARD JAVNIH USTANOVA</td> <td>5.496.700,00</td> <td>5.496.700,00</td> <td>5.496.700,00</td> </tr> <tr> <td></td> <td>Ukupno:</td> <td>5.791.900,00</td> <td>5.791.900,00</td> <td>5.791.900,00</td> </tr> </tbody> </table>	R.b.	Naziv programa	Plan 2022.	Plan 2023.	Plan 2024.	01.	PROGRAMI EUROPSKIH POSLOVA	18.500,00	18.500,00	18.500,00	02.	JAVNE POTREBE U OBRAZOVANJU IZNAD ZAKONSKOG STANDBARDA	276.700,00	276.700,00	276.700,00	03.	ZAKONSKI STANDARD JAVNIH USTANOVA	5.496.700,00	5.496.700,00	5.496.700,00		Ukupno:	5.791.900,00	5.791.900,00	5.791.900,00
R.b.	Naziv programa	Plan 2022.	Plan 2023.	Plan 2024.																						
01.	PROGRAMI EUROPSKIH POSLOVA	18.500,00	18.500,00	18.500,00																						
02.	JAVNE POTREBE U OBRAZOVANJU IZNAD ZAKONSKOG STANDBARDA	276.700,00	276.700,00	276.700,00																						
03.	ZAKONSKI STANDARD JAVNIH USTANOVA	5.496.700,00	5.496.700,00	5.496.700,00																						
	Ukupno:	5.791.900,00	5.791.900,00	5.791.900,00																						

**RAZLOG
ODSTUPANJA OD
PROŠLOGODINJIH
PROJEKCIJA:**

Predloženi plan za 2022. godinu razlikuje se od usvojene projekcije za 2022. godine zbog povećanja prihoda za plaće zaposlenika.

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

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

Školske ustanove ne donose strateške već godišnje planove prema Planu i programu koje je donijelo Ministarstvo znanosti i obrazovanja.

NAZIV PROGRAMA:	PROGRAMI EUROPSKIH POSLOVA																																	
OPIS PROGRAMA:	<p>U sklopu Javih potreba u obrazovanju iznad zakonskog standarda osiguravaju se i provode programi kojima se povećava standard naše ustanove.</p> <p>Projekt „Školska shema“ voća, povrća, mlijeka i mliječnih proizvoda Međunarodni projekt iz EU fondova koji ima za cilj promicanje uravnotežene prehrane i zdravih prehrambenih navika djece u odgojno-obrazovnim ustanovama. Škola je zadužena za ugovaranje isporuke voća i povrća mlijeka i mliječnih proizvoda s dobavljačima, raspodjelu proizvoda.</p>																																	
ZAKONSKA I DRUGA PODLOGA ZA UVOĐENJE PROGRAMA:	<ul style="list-style-type: none"> - Zakon o ustanovama ("Narodne novine" broj 76/93, 29/97, 47/99 i 35/08) - Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi ("Narodne novine", 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 ("Narodne novine", br. 63/08 i 90/10) - Zakon o udžbenicima za osnovnu i srednju školu („Narodne novine“ br. 27/10, 57/11, 101/13). <p>Pravilnik o školskoj shemi voća i povrća, mlijeka i mliječnih proizvoda NN 98/2019.</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="419 1193 1449 1680"> <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>18.500,00</td> <td>18.500,00</td> <td>18.500,00</td> </tr> <tr> <td></td> <td>Ukupno:</td> <td>18.500,00</td> <td>18.500,00</td> <td>18.500,00</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	18.500,00	18.500,00	18.500,00		Ukupno:	18.500,00	18.500,00	18.500,00
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	18.500,00	18.500,00	18.500,00																														
	Ukupno:	18.500,00	18.500,00	18.500,00																														
RAZLOG ODSUTAPANJA OD PROŠLOGODINJIH PROJEKCIJA:	<p>Predloženi plan 2022. godine razlikuje se od usvojene projekcije za 2022. godinu zbog dodijeljenog većeg limita za školsku shemu.</p>																																	

CILJEVI I POKAZATELJI USPJEŠNOSTI KOJIMA ĆE SE MJERITI OSTVARENJE CILJEVA:

CILJ: omogućavanje učenicima zdravih i dodatnih obroka u obliku svježeg voća i povrća lokalnih proizvođača i mlijeka i mliječnih proizvoda od mlijeka proizvedenog u RH.

Pokazatelj	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost 2022.	Ciljana vrijednost 2023.	Ciljana vrijednost 2024.
Uključenost svih učenika škole	Učenici ostvaruju zdrave dodatne obroke voća, povrća, mlijeka i mliječnih proizvoda	Broj učenika	187	Pravilnik o provedbi Nacionalne strategije za provedbu školske sheme voća i povrća te mlijeka i mliječnih proizvoda od šk. Godine 2017/2018. do 2022/2023.	187	190	190

NAZIV PROGRAMA:

OPIS PROGRAMA:

**ZAKONSKA I DRUGA
PODLOGA ZA
UVOĐENJE
PROGRAMA:**

**PROCJENA I
ISHODIŠTE
POTREBNIH
SREDSTAVA ZA
ZNAČAJNIJE
AKTIVNOSTI/
PROJEKTE :**

JAVNE POTREBE U OBRAZOVANJU IZNAD ZAKONSKOG STANDARDA

U sklopu Javnih potreba u obrazovanju iznad zakonskog standarda osiguravaju se i provode programi kojima se povećava standard naše ustanove. Sredstva za nabavu proizvedene imovine i dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini planiraju se i raspoređuju temeljem operativnog plana Varaždinske županije.

- Zakon o ustanovama (NN br. 76/93, 29/97, 47/99, 35/08)
- Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi (NN 87/08, 86/09, 92/10, 105/10, 90/11, 16/12, 86/12, 126/12-pročišćeni tekst, 94/13, 152/14, 07/17, 68/18, 98/19)
- Zakon o predškolskom odgoju i naobrazbi (NN br. 10/97, 107/07, 94/13, 98/19)
- Zakon o strukovnom obrazovanju (NN br. 30/09, 24/10, 22/13, 25/18)
- Državni pedagoški standard osnovnoškolskog sustava odgoja i obrazovanja (NN br. 63/08, 90/10)
- Državni pedagoški standard predškolskog odgoja i naobrazbe (NN br. 63/08)
- Zakon o proračunu (NN br. 87/08, 136/12, 15/15)
- Pravilnik o proračunskim klasifikacijama (NN br. 26/10, 120/13)
- Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN br. 114/10, 31/11, 124/14, 115/15, 87/16, 3/18, 126/19)
- Pravilnik o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu (NN br. 32/11, 3/15, 93/15, 135/15, 2/17, 28/17, 112/18, 126/19)
- Pravilnik o utvrđivanju proračunskih i izvanproračunskih korisnika državnog proračuna i proračunskih i izvanproračunskih korisnika proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne)samouprave te o načinu vođenja Registra proračunskih i izvanproračunskih korisnika (NN br. 128/19, 124/14, 23/19)
- Zakon o fiskalnoj odgovornosti (NN br. 139/10, 19/14, 111/18)
- Uredba o sastavljanju i predaji Izjave o fiskalnoj odgovornosti i izvještaja o primjeni fiskalnih pravila (NN br. 78/11, 106/12, 130/13, 19/15, 119/15, 95/19)
- Upute za izradu proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave za razdoblje 2022-2024.
- Upute za izradu proračuna Varaždinske županije za razdoblje 2022-2024
- Upute za izradu financijskih planova škola za razdoblje 2022-2024
- Godišnji plan i program rada Škole za školsku godinu 2021/2022.
- Školki kurikulum za školsku godinu 2021/2022.

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.	Integracija Roma	0	0	0
02.	Programi u školstvu iznad zakonskog standarda	79.700,00	79.700,00	79.700,00
03.	Prehrana učenika	197.000,00	197.000,00	197.000,00
04.	Cjelodnevni boravak učenika	0	0	0
	Ukupno razdjel:	276.700,00	276.700,00	276.700,00

**RAZLOG
ODSTUPANJA OD
PROŠLOGODINJIH
PROJEKCIJA:**

Predloženi plan 2022. godine razlikuje se od usvojenih projekcija za 2022. godinu zbog smanjenog broja učenika.

CILJEVI I POKAZATELJI USPJEŠNOSTI KOJIMA ĆE SE MJERITI OSTVARENJE CILJEVA:

CILJ: 02. Kupnja školskih i radnih udžbenika za učenike škole. Sredstva za navedenu aktivnost financira Ministarstvo znanosti i obrazovanja.

03. Osiguranje pravilne i redovite prehrane za sve učenike škole.

Pokazatelj	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost 2022.	Ciljana vrijednost 2023.	Ciljana vrijednost 2024.
Broj uključenih učenika	Povećanja kvalitete obrazovnog procesa	Broj djece	187	Škola	187	190	190
Broj uključenih učenika	Kvalitetna prehrana za vrijeme boravka u školi po dnevnoj cijeni školske kuhinje	Broj djece	187	Škola	187	190	190

NAZIV PROGRAMA:	ZAKONSKI STANDARD JAVNIH USTANOVA																									
OPIS PROGRAMA:	Ciljevi i zadaci škole su razvoj i uporaba kombiniranih metoda i oblika poučavanja koji potiču učenike na aktivno uključivanje u nastavni proces i timski rad, unapređenje postojeće i poticanje kvalitetne komunikacije na svim razinama, poboljšanje i unapređenje prostornih uvjeta i opremljenosti škole. Škola provodi programe i aktivnosti u skladu sa važećim zakonima i propisima.																									
ZAKONSKA I DRUGA PODLOGA ZA UVOĐENJE PROGRAMA:	<ul style="list-style-type: none"> - Zakon o ustanovama ("Narodne novine" broj 76/93, 29/97, 47/99 i 35/08) - Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi ("Narodne novine", br. 87/08, 86/09, 92/10, 105/10, 90/11, 16/12, 86/12, 126/12 – pročišćeni tekst, 94/13 i 152/14) - Zakon o predškolskom odgoju i naobrazbi ("Narodne novine", br. 10/97, 107/07 i 94/13) - Zakon o strukovnom obrazovanju ("Narodne novine", br. 30/09 i 24/10) - Državni pedagoški standard osnovnoškolskog sustava odgoja i obrazovanja ("Narodne novine", br. 63/08 i 90/10) - Zakon o udžbenicima za osnovnu i srednju školu („Narodne novine“, br. 27/10, 57/11, 101/13, - Pravilnik o upisu djece u osnovnu školu - Pravilnik o osnovnoškolskom odgoju i obrazovanju učenika s teškoćama u razvoju - Pravilnik o broju učenika u redovnom i kombiniranom odjelu i odgojno obrazovnoj skupini - Pravilnik o polaganju stručnog ispita učitelja i stručnih suradnika u osnovnom školstvu i nastavnika u srednjem školstvu - Pravilnik o izvođenju izleta, ekskurzija i drugih obrazovnih aktivnosti izvan škole. 																									
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="517 1346 1444 1704"> <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>5.483.700,00</td> <td>5.483.700,00</td> <td>5.483.700,00</td> </tr> <tr> <td>02.</td> <td>Izgradnja i održavanje školskih objekata</td> <td>13.000,00</td> <td>13.000,00</td> <td>13.000,00</td> </tr> <tr> <td>03.</td> <td>Investicijsko održavanje školskih objekata</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td colspan="2">Ukupno:</td> <td>5.496.700,00</td> <td>5.496.700,00</td> <td>5.496.700,00</td> </tr> </tbody> </table> <p>Pod programom 1. Odgojno-obrazovno, administrativno i tehničko osoblje i osiguranje uvjeta za nastavu financira se redovno poslovanje škole koje uključuje naknade troškova zaposlenima, rashode za materijal i energiju, rashode za usluge te ostale nespomenute rashode poslovanja kao i ostale financijske rashode osnovnih škola kojima se omogućava nesmetano poslovanje škole.</p> <p>Financiraju se rashodi za zaposlene odnosno plaće i ostali rashodi za zaposlene sa pripadajućim doprinosima na plaće. Izvor sredstava škole je Varaždinska županija za materijalne troškove, Ministarstvo znanosti i obrazovanja za plaće, prijevoz zaposlenika i ostale rashode zaposlenih. Grad Ivanec za ostale pomoći, školu plivanja, višednevne ekskurzije učenika.</p>	R.b.	Naziv programa	Plan 2022.	Plan 2023.	Plan 2024.	01.	Odgojno-obrazovno, administrativno i tehničko osoblje i	5.483.700,00	5.483.700,00	5.483.700,00	02.	Izgradnja i održavanje školskih objekata	13.000,00	13.000,00	13.000,00	03.	Investicijsko održavanje školskih objekata	0	0	0	Ukupno:		5.496.700,00	5.496.700,00	5.496.700,00
R.b.	Naziv programa	Plan 2022.	Plan 2023.	Plan 2024.																						
01.	Odgojno-obrazovno, administrativno i tehničko osoblje i	5.483.700,00	5.483.700,00	5.483.700,00																						
02.	Izgradnja i održavanje školskih objekata	13.000,00	13.000,00	13.000,00																						
03.	Investicijsko održavanje školskih objekata	0	0	0																						
Ukupno:		5.496.700,00	5.496.700,00	5.496.700,00																						

**RAZLOG
ODSTUPANJA OD
PROŠLOGODINJIH
PROJEKCIJA:**

Predloženi plan za 2022. godinu razlikuje od usvojene projekcije 2022. godine koje je Školski odbor donio s planom za 2021.g. zbog povećanja troškova za odgojno-obrazovno, administrativno i tehničko osoblje i osiguranje boljih uvjeta za nastavu.

CILJEVI I POKAZATELJI USPJEŠNOSTI KOJIMA ĆE SE MJERITI OSTVARENJE CILJEVA:

CILJ: Redovito izvršavanje aktivnosti iz djelokruga rada Škole osiguravanjem financijskih sredstava od strane Osnivača prema kriterijima, mjerilima i načinu financiranja minimalnog financijskog standarda javnih potreba u osnovnom školstvu, te od strane Ministarstva znanosti i obrazovanja za plaće i ostala materijalna prava zaposlenika.

Pokazatelj	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost 2022.	Ciljana vrijednost 2023.	Ciljana vrijednost 2024.
Broj razrednih odjela	Ulaganje u održavanje i obnovu škole, te stručno usavršavanje zaposlenika	Broj	15	Škola	15	15	15
Broj zaposlenika	Plaće i ostala materijalna prava zaposlenika	broj	42	Škola	42	42	42

Klasa: 402-02-21-01/01
Urbroj: 2186-131-01-21-06
Radovan, 30.12.2021.

Predsjednica Školskog odbora

Jelena Piskač

Jelena Piskač

