**OBRAZLOŽENJE FINANCIJSKOG PLANA ZA 2024. GODINU TE PROJEKCIJE ZA RAZDOBLJE OD 2025. DO 2026. GODINE**

**OSNOVNA ŠKOLA KURŠANEC**

(proračunski korisnik)

*DJELOKRUG RADA OŠ KURŠANEC*

Osnovna škola Kuršanec javna je ustanova čija je osnovna djelatnost uređena Zakonom o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi i Statutom Osnovne škole Kuršanec, a osnivač škole je Grad Čakovec, Škola djeluje od 1999. godine kao samostalna ustanova. U školskoj 2023./2024. godini škola broji 440 učenika razvrstanih u 37 razrednih odjela, 17 razrednih odjela razredne nastave, 16 razrednih odjela predmetne nastave i 4 posebna razredna odjela. Nastava se odvija u dvije smjene.

*PREGLED FINANCIJSKIH SREDSTAVA PO PROGRAMIMA (u eurima)*

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Naziv programa iz Proračuna** | **Plan 2024.** | **Plan 2025.** | **Plan 2026.** |
| Program obrazovanja i odgoja učenika osnovnoškolske dobi | 2.527.468,00 | 2.527.468,00 | 2.527.468,00 |

|  |
| --- |
| Opis programa:  OŠ Kuršanec osmišljava, organizira i provodi odgojno obrazovnu djelatnost vodeći se vizijom i misijom škole. Vizija škole je škola u kojoj djeca prema svojim sposobnostima usvajaju sadržaje koji im omogućavaju osobni rast i razvoj koji će doprinositi kvalitetnijem suživotu u društvenoj zajednici. Misija škole je podučavanje učiniti zanimljivim i djeci izazovnim. |

|  |
| --- |
| Zakonske i druge pravne osnove:  Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi, (NN br 87/08., 86/09.,92/10., 90/11., 5/12., 16/12., 94/13., 152/14., 07/17., 68/18. 98/19.) - Zakon o ustanovama, (NN br 76/93., 29/97., 47/99. i 35/08.) - Zakon o proračunu, (NN 87/08.; 136/12., 15/15., 144/21) - Pravilnik o proračunskim klasifikacijama (NN br. 26/10., 120/13) - Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu ( N.N. 124/14, 115/15., 87/16., 3/18.. 129/19, 108/20) |

Prijedlog financijskog plana za 2024. godinu i projekcija za 2025. i 2026. godinu sastavljen je na temelju uputa za izradu financijskih planova Grada Čakovca za razdoblje 2023. -2025. godine. Procjena prihoda i rashoda izvršena je prema ekonomskoj klasifikaciji i izvorima financiranja kako slijedi:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Račun** | **Naziv** | **Izvor financiranja** |
| 63311 | Tekuće pomoći iz državnog proračuna – proračunski korisnici | 52 - Pomoći |
| 633112 | Tekuće pomoći iz državnog proračuna – 15% Pomoćnici | 52 - Pomoći |
| 6331122 | Tekuće pomoći iz državnog proračuna – 15% Školski obrok za sve | 52 - Pomoći |
| 634141 | Tekuće pomoći od HZMO-a, HZZ-a i HZZO-a (sredstva ostvarena za mjeru javni radovi) | 52- Pomoći |
| 634151 | Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika | 52 - Pomoći |
| 63612 | Tekuće pomoći iz državnog proračuna proračunskim korisnicima JLP(R)S | 52 - Pomoći |
|
| 63622 | Kapitalne pomoći iz državnog proračuna proračunskim korisnicima JLP(R)S | 52 - Pomoći |
|
| 6381 | Tekuće pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava – direktno projekti škola | 51 – Pomoći EU |
| 63811 | Tekuće pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava – 85% pomoćnici u nastavi | 51 – Pomoći EU |
| 638112 | Tekuće pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava – 85% osiguranje prehrane | 51 – Pomoći EU |
| 63821 | Kapitalne pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava | 51 – Pomoći EU |
|
| 63822 | Kapitalne pomoći iz proračuna JLP(R)S temeljem prijenosa EU sredstava | 51 – Pomoći EU |
|
| 63911 | Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna (obavezno pročitati tekstualni dio ispod tabele) | 52 – Pomoći |
| 63921 | Kapitalni prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna (obavezno pročitati tekstualni dio ispod tabele) | 52 - Pomoći |
| 641321 | Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju | 31 – Vlastiti prihodi |
|
| 64143 | Prihodi od zateznih kamata | 31 – Vlastiti prihodi |
|
| 64192 | Ostali prihodi od financijske imovine | 31 – Vlastiti prihodi |
|
| 66151 | Prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine (Napomena: prema uputama MF proračunski korisnici obavezno planiraju prihod od zakupa na računu 66151) | 31 – Vlastiti prihodi |
| 65269111 | Ostali nespomenuti prihodi | 43 – Prihodi za posebne namjene |
|
| 66141 | Prihodi od prodaje proizvoda | 31 – Vlastiti prihodi |
|
| 66142 | Prihodi od prodaje robe | 31 – Vlastiti prihodi |
|
| 66151 | Prihodi od pruženih usluga | 31 – Vlastiti prihodi |
|
| 67111 | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja | 11 – Opći prihodi |
|
| 67121 | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine | 11 – Opći prihodi |
| 66311 | Tekuće donacije | 61 - Donacije |
|
| 66321 | Kapitalne donacije | 61 – Donacije |
|
| 683111 | Ostali prihodi | 31 – Vlastiti prihodi |
|
| 721193 | Stambeni objekti | 71 – Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine |

*1. Opći prihodi i primici*

Opći prihodi i primici Škole odnose se na prihode iz proračuna Grada Čakovca.

Sredstva decentraliziranih funkcija osigurana su iz proračuna Grada u iznosu od 72.928,00 eura za materijalne rashode, investicijsko ulaganje i nabavu nefinancijske imovine škole. Iz proračuna Grada Čakovca također se financira i projekt Pomoćnici u nastavi u udjelu od 15% ukupne vrijednosti projekta. Grad Čakovec samostalno, u potpunosti financira i 7 dodatnih pomoćnika u nastavi kako bi zadovoljio ukupne potrebe škole za pomoćnicima u nastavi. Opći prihodi i primici iz financijskog plana podrazumijevaju i sredstva za usluge e – Tehničara, nabavu drugih obrazovnih materijala za učenike, sredstva za isplatu naknada učiteljima koji predaju građanski odgoj te sredstva za provedbu projekata putem javnog poziva

*2. Pomoći iz nenadležnih proračuna*

OŠ Kuršanec iz Državnog proračuna ostvaruje prihode za plaće djelatnika i ostala prava propisana TKU, GKU i ZOR-u (jubilarne nagrade, pomoći za dugotrajna bolovanja, regres, božićnica, uskrsnica). Iz Državnog proračuna Škola ostvaruje sredstva za sufinanciranje Škole u prirodi, nabave udžbenika za učenike. Također, iz Državnog proračuna u preostalom 15postotnom udjelu financira se projekt pomoćnici u nastavi. od 2023. pa nadalje država je preuzela potpuno financiranje školskih obroka za sve učenike škole.

*3. Prihodi za posebne namjene*

Prihodi za školsku kuhinju naplaćuju se od djelatnika škole u iznosu od 1,40eura po obroku. Iz spomenutih prihoda financira se nabava namirnica, sredstva za čišćenje, opremanje i održavanje školske kuhinje. financijski plan na kontu prihoda za posebne namjene evidentira i prihode za izlete učenika što se u najvećoj mjeri odnosi na prijevoz učenika na terensku nastavu tokom godine.

4. *Tekuće pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava – 85% pomoćnici u nastavi*

Tekuće pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava odnose se na plaće pomoćnika u nastavi u 85% ukupnog iznosa projekta, koji je planiran kako u 2024. tako i u 2025. i 2026. godini

U odnosu na prethodne godine planirani prihodi i rashodi za 2024., 2025. i 2026. uvećani su najvećim djelom radi povećanja osnovice za isplatu plaće u javnim službama, ali i radi najave daljnjeg rasta plaća i materijalnih prava u narednim godinama. također, uvećana su i sredstva za pomoćnike u nastavi s obzirom da je Grad Čakovec preuzeo potpuno financiranje za pomoćnike u nastavi koji nisu dio projekta EU.

*POKAZATELJI USPJEŠNOSTI I TENDENCIJE ZA TROGODIŠNJE RAZDOBLJE*

1. Osiguravanje pomoćnika u nastavi za učenike

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Pokazatelj rezultata | Definicija | Jedinica | Polazna vrijednost  2023. | Izvor podataka | Ciljana vrijednost 2024. | Ciljana vrijednost  2025. | Ciljana vrijednost  2026. |
| Broj učenika kojima je osiguran pomoćnik u nastavi | Pružanje pomoći učenicima s teškoćama u razvoju | Broj učenika | 7 | GPP ŠKOLE | 12 | 12 | 12 |
| Cilj: integracija i socijalizacija djece s teškoćama u razvoju, pomoć djeci u svim segmentima u školi | | | | | | | |

2. Pokazatelj o broju korisnika školske kuhinje

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Pokazatelj rezultata | Definicija | Jedinica | Polazna vrijednost  2023. | Izvor podataka | Ciljana vrijednost 2024. | Ciljana vrijednost  2025. | Ciljana vrijednost  2026. |
| Broj učenika korisnika školske kuhinje | Uvođenje pravilnih prehrambenih navika kod djece. | Broj učenika | 411 | Evidencija korisnika školske kuhinje | 440 | 440 | 440 |
| Cilj: osigurati kvalitetan obrok učenicima škole za vrijeme boravka u školi | | | | | | | |

IZVJEŠTAJ O POSTIGNUTIM CILJEVIMA I REZULTATIMA PROGRAMA TEMELJNIM NA POKAZATELJIMA USPJEŠNOSTI U PRETHODNOJ GODINI

Učenici OŠ Kuršanec sudjelovali su na Državnom prvenstvu za djecu s intelektualnim teškoćama gdje su osvojili 2 prva mjesta. Uspješni su i na međunarodnim i državnim likovnim natječajima. UZ Kušlec sudjelovala je na državnoj smotri učeničkih zadruga.

