

OSNOVNA ŠKOLA KONJŠČINA
M. Gupca 6
49282 KONJŠČINA
Tel. 049-465-116
Fax. 049-465-716

Broj RKDP: 16094
MB škole: 03126811
OIB škole: 41491060540
Razina: 31
Šifra djelatnosti: 8520
Razdjel: 000

KLASA: 400-02/25-01/1
URBROJ: 2140-67-25-1
U Konjščini, 31.01.2025.

OBRAZLOŽENJE IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ZA RAZDOBLJE 01.01.-31.12.2024. GODINU

Financijski plan akt je Osnovne škole Konjščina, kojim su utvrđeni njegovi prihodi i primici te rashodi i izdaci u skladu s proračunskim klasifikacijama.

Izveštaj o izvršenju financijskog plana sastavlja se za razdoblje od 1. siječnja do 31. prosinca proračunske godine. Rok za izradu Izveštaja o izvršenju financijskog plana je 31.ožujak iduće proračunske godine, te se u tom roku daje na usvajanje Školskom odboru a nakon toga škola ga je dužna dostaviti nadležnom upravnom tijelu i objaviti na svojoj web stranici 15 dana od dana usvajanja od strane upravljačkog tijela.

OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ZA 2024. GODINU

1. RAČUN PRIHODA I RASHODA

Strukturu Financijskog plana (IV rebalans FP) za 2024.godinu i Izveštaja o izvršenju financijskog plana na dan 31.12.2024.godine čine:

	Izvršenje FP 2023.	IV rebalans FP za 2024.	Izvršenje FP za 2024.	INDEKS	INDEKS
1	2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
PRIHODI UKUPNO	994.295,89	1.431.330,41	1.292.437,08	129,99	90,30
6 PRIHODI POSLOVANJA	994.051,48	1.431.132,41	1.292.239,89	130,00	90,29
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINACIJSKE IMOVINE	244,41	198,00	197,19	80,68	99,59
RASHODI UKUPNO	1.001.832,20	1.429.735,77	1.286.809,14	128,45	90,00
3 RASHODI POSLOVANJA	1.000.683,51	1.423.966,88	1.282.518,61	128,16	90,07
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINACIJSKE IMOVINE	1.148,69	5.768,89	4.290,53	373,52	74,37
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	-7.536,31	1.594,64	5.627,94	0,00	352,93
	Izvršenje FP 2023.	IV rebalans FP za 2024.	Izvršenje FP za 2024.	INDEKS	INDEKS
PRIJENOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE	5.941,67	-1.594,64	-1.594,64	0,00	100,00
PRIJENOS VIŠKA / MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	-1.594,64		4.033,30	0,00	0,00
VIŠAK / MANJAK + NETO FINACIRANJE + PRIJENOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE - PRIJENOS VIŠKA / MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	0	0,00	0,00	0,00	0

1.1. Prihodi

1.1.1. *Prihodi poslovanja prema ekonomskoj klasifikaciji*

Pregled prihoda prema ekonomskoj klasifikaciji na razini skupine:

Razred / Skupina	Naziv prihoda	Izvršenje FP 2023.	IV rebalans FP za 2024.	Izvršenje FP za 2024.	INDEKS	INDEKS
	PRIHODI UKUPNO	994.295,89	1.431.330,41	1.292.437,08	129,99	90,30
6	Prihodi poslovanja	994.051,48	1.431.132,41	1.292.239,89	130,00	90,29
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	915.452,33	1.156.508,15	1.141.473,08	124,69	98,70
64	Prihodi od imovine	0,01	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	11.651,81	11.060,00	10.628,50	91,22	96,10
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	5.771,78	7.152,26	6.433,90	111,47	89,96
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	61.175,55	256.412,00	133.704,41	218,56	52,14
7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	244,41	198,00	197,19	80,68	99,59
72	Prihodi od prodaje proizvedene dugo. imovine	244,41	198,00	197,19	80,68	99,59
92	Rezultat poslovanja	5.941,67	-1.594,64	-1.594,64	0,00	100,00

Prihodi poslovanja za 2024. godinu planirani su u iznosu od 1.431.132,41 eura, prihodi od prodaje nefinancijske imovine planirani su u iznosu od 198,00 eura što ukupno iznosi 1.431.132,41 euro a zajedno s prenesenim manjkom iz prošle godine u iznosu od 1.594,64 eura ukupno iznose **1.429.735,77** eura, ostvareni su u istom periodu zajedno s prenesenim manjkom iz prethodne godine u ukupnom iznosu od **1.290.842,44** eura što je 90,29 % planiranog.

Najveće odstupanje vidljivo je na prihodima iz nadležnog proračuna (67) gdje je ostvareno 52,14% prihoda a odnosi se na planirane prihoda osnivača za radove rekonstrukcije centralnog grijanja koji nisu realizirani u 2024.godini, radovi na uvođenju tople vode u školi i radovi na sanaciji izlaza na stražnjem dijelu škole i garaže, nego će biti realizirani u 2025.godini.

1.1.2. *Prihodi prema izvorima financiranja*

Prema izvorima financiranja, prihodi za 2024. godinu planirani su i ostvareni kako slijedi:

Razred / Skupina	Naziv rashoda	Izvršenje FP 2023.	IV rebalans FP za 2024.	Izvršenje FP za 2024.	INDEKS	INDEKS
1	2	3	4	5	6=5/3*100	7=5/4*100
	PRIHODI UKUPNO	994.295,89	1.431.330,41	1.292.437,08	129,99	90,30
1	Opći prihodi i primici					
1.1.	Opći prihodi i primici - izvorna	29.186,55	208.245,83	88.226,86	302,29	42,37
1.3.	Opći prihodi i primici - decentralizacija	31.989,00	48.166,17	48.166,17	150,57	100,00
6	DONACIJE					
6.2.1.	Donacije	3.752,11	4.613,37	4.163,37	110,96	90,25
3	VLASTITI PRIHODI					
3.1.1.	Vlastiti prihodi	2.019,67	2.538,89	2.270,53	112,42	89,43
	Preneseni višak vlastitih prihoda	1.389,83	11,11	11,11	0,80	100,00
4	POSEBNE NEMJENE					
4.3.1.	Prihodi za posebne namjene	11.651,82	11.060,00	10.628,50	91,22	96,10
	Preneseni višak prihoda za posebne namjene	935,70	0,00	0,00	0,00	0,00
5	POMOĆI					
5.2.1.	Pomoći-Ministarstvo	911.972,61	1.145.060,30	1.131.271,56	124,05	98,80
	Preneseni manjak prihoda pomoći	0,00	-5.466,30	-5.466,30	0,00	100,00
5.4.1.	Pomoći - JLS	3.479,72	11.447,85	7.512,90	215,91	65,63
5.2.	Pomoći-Ministarstvo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.7.	Pomoći-Ministarstvo prijenos EU	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	NEFINANCIJSKA IMOVINA					
7.1.1.	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	244,41	198,00	197,19	80,68	99,59
	Preneseni višak prihoda od prodaje nefin. imovine	3.616,14	3.860,55	3.860,55	106,76	100,00
	PRENESENI VIŠAK PRIHODA	5.941,67	-1.594,64	-1.594,64	0,00	100,00

Gledajući indeks ukupnih prihoda IV rebalansa financijskog plana prema izvorima financiranja i njihovog izvršenja vidi se realno planiranje na svim izvorima financiranja osim na Općim приходima i primicima - izvornim sredstvima osnivača (1.1.) i Pomoći nenadležnog proračuna JLS (5.4.1.).

Analitički gledano, na Općim приходima i primicima izvornih sredstava osnivača (1.1.) došlo je do smanjenja (indeks 42,37) radi planiranih prihoda za izvršene radove na rekonstrukciji centralnog grijanja, uvođenja tople vode u sanitarnim čvorovima i holu i radove na stražnjem izlazu škole i garaže a do izvršenja nije došlo u 2024.godini pa je ta vrsta prihoda izostala.

Isto tako, na izvorima Pomoći iz nenadležnog proračuna JLS (5.4.1.) izvršenje je manje od plana (indeks 65,63) jer je planirano više prihoda za troškove plaće učiteljice u produženom boravku koji je trebao započeti s realizacijom početkom 2024.godine ali je krenuo zadnji tjedan u rujnu 2024.godine tako da su sredstva planirana za plaće rebalansom ostala nepromijenjena.

1.2. Rashodi

1.2.1. *Rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji*

Pregled rashoda prema ekonomskoj klasifikaciji na razini skupine:

Razred / Skupina	Naziv rashoda	Izvršenje 2023.	IV rebalans FP za 2024.	Izvršenje FP za 2024.	INDEKS	INDEKS
	UKUPNI RASHODI	1.001.832,20	1.429.735,77	1.286.809,14	128,45	90,00
31	<i>Rashodi za zaposlene</i>	822.775,85	1.040.709,77	1.035.412,51	125,84	99,49
32	<i>Materijalni rashodi</i>	165.159,87	367.185,61	231.089,38	139,92	62,94
34	<i>Financijski rashodi</i>	745,15	741,56	790,81	106,13	106,64
37	<i>Naknade građanima i kućanstvima temelju osiguranja i druge naknade</i>	11.377,67	14.753,94	14.649,91	128,76	99,29
38	<i>Ostali rashodi</i>	624,97	576,00	576,00	92,16	100,00
42	<i>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</i>	1.148,69	5.768,89	4.290,53	373,52	74,37

Ukupni rashodi za 2024. godinu planirani su u iznosu od 1.429.735,77 eura a ostvareni su u iznosu od 1.286.809,14 eura što ukazuje na realno prosječno planiranje indeksom 90,00 osim u dijelu rashoda za Usluge tekućeg i investicijskog održavanja (32) koji su objašnjeni kroz odstupanje u приходima. Ti se planirani rashodi odnose se na radove na rekonstrukciji centralnog grijanja, uvođenje tople vode u školi, radovi na stražnjem izlazu škole i garaže.

Isto tako, na Rashodima za nabavu proizvedene dugotrajne imovine (42) vidljivo je smanjenje izvršenja za 25,63% jer nije bilo potrebe za nabavom dugotrajne imovine u ovom obračunskom razdoblju.

1.2.2. *Rashodi prema izvorima financiranja*

Prema izvorima financiranja, rashodi za 2024. godinu planirani su i ostvareni kako slijedi:

Razred / Skupina	Naziv rashoda	Izvršenje FP 2023.	IV rebalans FP za 2024.	Izvršenje FP za 2024.	INDEKS	INDEKS
1	2	3	4	5	6=5/3*100	7=5/4*100
	RASHODI UKUPNO	1.001.832,20	1.429.735,77	1.286.809,14	128,45	90,00
1	OPĆI PRIHODI I PRIMICI					
1.1.	<i>Opći prihodi i primici - izvorna</i>	29.186,55	208.245,83	88.226,86	302,29	42,37
1.3.	<i>Opći prihodi i primici - decentralizacija</i>	31.989,00	48.166,17	48.166,17	150,57	100,00
6	DONACIJE					
6.2.1.	<i>Donacije</i>	3.752,11	4.613,37	4.163,37	110,96	90,25
3	VLASTITI PRIHODI					
3.1.1.	<i>Vlastiti prihodi</i>	3.398,39	2.550,00	2.281,64	67,14	89,48
4	POSEBNE NEMJENE					
4.3.1.	<i>Prihodi za posebne namjene</i>	12.587,52	11.060,00	10.032,88	79,70	90,71
5	POMOĆI					
5.2.1.	<i>5.2.Pomoći-Ministarstvo</i>	917.438,91	1.139.594,00	1.126.425,32	122,78	98,84
5.4.1.	<i>5.4. Pomoći - JLS</i>	3.479,72	11.447,85	7.512,90	215,91	65,63
5.2.	<i>Pomoći-Ministarstvo</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.7.	<i>Pomoći-Ministarstvo prijenos EU</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	NEFINANCIJSKA IMOVINA					
7.1.1.	<i>7.1.Prihodi od prodaje nefinancijske imovine</i>	0,00	4.058,55	0,00	0,00	0,00

Ukupni rashodi poslovanja za 2024. IV rebalansom planirani su u iznose 1.429.735,77 eura a izvršenje iznosi 1.286.800,14 eura, što je 90% planiranog i upućuje na realno planiranje ukupnih prosječnih rashoda osim u dijelu rashoda financiranih Općim prihodima i primicima – izvorna sredstva osnivača (1.1.) i rashodima koji se financiraju iz Pomoći JLS, kako je objašnjeno i kod odstupanja prihoda na tom izvoru financiranja.

1. PRENESENI REZULTAT

Planirani procijenjeni preneseni manjak u iznosu od 1.594,64 eura planirao se pokriti u potpunosti u 2024. godini i to uplaćenim sredstvima od strane MZOM za podmirenje prehrane za prosinac 2023.godine. Poslovna godina završila se viškom od 4.033,30 eura koji se sastoji od manjka MZOM (prehrana za 12/2024 koja će biti podmirena u 01/2025.), višku sredstava od produženog boravka te višku sredstava od prodaje nefinancijske imovine a isti će biti utrošeni za poboljšanje pedagoškog standarda u 2025.godini.

2. RAČUN FINANCIRANJA

3.1 izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala

Škola se nije zaduživala na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala u izvještajnom razdoblju.

3.2. Izvještaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima

Škola nema danih zajmova i potraživanja po danim zajmovima u izvještajnom razdoblju.

OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA ZA 2024. GODINU

1. Sažetak djelokruga rada proračunskog korisnika

Osnovna škola Konjščina javna je ustanova koja obavlja djelatnost odgoja i obrazovanja što obuhvaća opće obrazovanje te druge oblike obrazovanja djece i mladih.

Na osnovi javnih ovlasti Osnovna škola Konjščina obavlja slijedeće poslove:

- upisi u školu i ispisi iz škole s vođenjem odgovarajuće evidencije,
- 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,
- izricanje i provođenje 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-Maticu.

Osnovna škola Konjščina sastoji se od matične škole i područne škole u Jertovcu. Nastava je u pravilu organizirana u jednoj smjeni što znači da učenici imaju nastavu isključivo ujutro u petodnevnom radnom tjednu sa slobodnim subotama. U Područnu školu Jertovec u šk. godini 2021./2022. nije upisan niti jedan učenik te je ona privremeno zatvorena. Redovna, izborna, dodatna i dopunska nastava te izvannastavne aktivnosti izvode se prema nastavnim planovima i programima koje je donijelo Ministarstvo znanosti i obrazovanja, operativnom Godišnjem izvedbenom odgojno-obrazovnom planu i programu rada te Školskom kurikulumu.

Športska dvorana koristi se zajedno sa Srednjom školom Konjščina uz razgraničenje troškova u omjeru 50:50. Troškovi se odnose na potrošnju električne energije, vode i plina za grijanje. U planu je izgradnja nove sportske dvorane te su planirana sredstva za izradu tehničke dokumentacije za istu u 2025. godini.

Školu u školskoj 2024./2025. godini polazi 267 učenika u 17 razrednih odjela.

2. Obrazloženje programa rada školske ustanove

Prioritet škole je kvalitetno obrazovanje i odgoj učenika što se ostvaruje:

- stalnim usavršavanjem učitelja (seminari, stručni skupovi, aktivni) i njihovih profesionalnih kompetencija, kao i podizanjem nastavnog standarda na višu razinu;
- poticanjem učenika na izražavanje kreativnosti, talenata i sposobnosti kroz sve oblike rada u školi;
- organiziranjem zajedničkih aktivnosti učenika, učitelja i roditelja;
- uključivanjem u različite projekte i programe;
- podizanjem kulture škole (altruizam – spremnost pružanja pomoći učenicima u rješavanju problema i poteškoća, demokratičnost – svatko može izreći svoje mišljenje, saslušati druge iako se s time ne slažemo, sloboda – poticanje izražavanja osjećaja i mišljenja, postojanje mogućnosti izbora te suradnja – temelj timskog rada i dobrih međuljudskih odnosa);
- stvaranje humanog ozračja.

Poticala se kvalitetna komunikacija na relaciji učitelj-učenik-roditelj, učenik-učenik, učitelj-učenik te zaposlenika međusobno kroz zajedničke aktivnosti i druženja.

Slobodne aktivnosti su organizirane preko raznih grupa koje djeluju u školi. Rad skupina u slobodnim aktivnostima predstavlja se tijekom božićne priredbe i Dana škole te kroz ostale aktivnosti tijekom godine.

Učitelji su se tijekom školske godine aktivno usavršavali na individualnim i stručnim usavršavanjima, sudjelovali na seminarima i stručnim skupovima. Stručno usavršavanje također obvezuje ravnatelja i stručne suradnike pedagoškog i administrativnog profila koji su

isto tako sudjelovali na stručnim skupovima, svaki iz svog područja. Stručno usavršavanje provodilo se u skladu s financijskim mogućnostima škole.

U školi se provode projekti koje financira osnivač Krapinsko-zagorska županije iz izvornih sredstava; projekt Baltazar-omogućavanje pomoćnika u nastavi za djecu s poteškoćama, Isto tako potiče rad darovitih učenika financirajući razna županijska natjecanja i kroz projekte provođenja zimskih i ljetnih radionica kako bi se učenici uz svoje voditelje što više kreativno izražavali.

JLS Općina Konjščina financira rad produženog boravka za učenike prvih razreda u vidu isplate plaća i naknada za rad učiteljice u produženom boravku.

Proveden je božićni sajam za kojega su sami izradili ukrase za prodaju a sav prihod namijenili su za pomoć djeci slabijeg imovinskog stanja kod realiziranja IUN, školskih potrepština i sl.

3. Zakonske i druge podloge na kojima se zasniva program rada škole

- Zakon o odgoju i obrazovanju, NN, br. 87/08., 86/09., 92/10., 90/11., 16/12., 94/13., 152/14., 7/17., 68/18.,
- Zakona o osnovnom školstvu NN, br. 59/90., 26/93., 27/93., 29/94., 7/96., 59/01., 114/01. i 76/05.
- Zakon o ustanovama, NN, br. 76/93., 29/97., 47/99., 35/08.,
- Zakon o proračunu (NN, br. 87/08., 136/12., 95/15.), Pravilnik o proračunskim klasifikacijama (NN; br. 26/10., 120/13., 89/18.) i Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN, br. 124/14., 115/15., 87/16., 3/18.),
- Upute za izradu planova od strane Krapinsko-zagorske županije za razdoblje 2023.-2025. godine,
- Godišnji plan i program rada za školsku godinu 2022./2023., 2023./2024. (skraćeno: GPiP),
- Školski kurikulum Osnovne škole Konjščina za školsku godinu 2022./2023., 2023./2024.,
- Razvojni plan škole za 2022./23.. 2023/2024.

4. Usklađenost ciljeva, strategije i programa s dokumentima dugoročnog razvoja

Školske ustanove ne donose strateške već Godišnje operativne planove (GPiP i Školski kurikulum) prema planu i programu koje je donijelo Ministarstvo znanosti i obrazovanja. Vertikalna usklađivanja ciljeva i programa MZO-a – jedinice lokalne (regionalne i područne) samouprave – školske ustanove još nisu provedena.

Također, planovi se donose za nastavnu, a ne za fiskalnu godinu. To je uzrok mnogim odstupanjima u izvršenju financijskih planova, na primjer, pomak određenih aktivnosti unutar školske godine iz jednog polugodišta u drugo uzrokuje promjene u izvršenju financijskog plana za dvije fiskalne godine.

5. Ishodišta i pokazatelji na kojima se zasnivaju izračuni i ocjene potrebnih sredstava za provođenje programa

U nastavku prikazana su detaljnija obrazloženja izvršenja programa iz posebnog dijela financijskog plana škole za razdoblje od 01.01. – 31.12.2024.godine:

Program 1001 – Socijalna zaštita iznad standarda

PROGRAM 1001	SOCIJALNA ZAŠTITA - IZNAD STANDARDA	0,00	2.688,62	2.688,62	0,00	100,00
Aktivnost A102000	Pomoć obiteljima i samcima	0,00	2.688,62	2.688,62	0,00	100,00
Izvor financiranja 1.1.	OPĆI PRIHODI I PRIMICI-dječji participativni proračun	0,00	2.688,62	2.688,62	0,00	100,00
32251	Sitni inventar	0,00	2.688,62	2.688,62	0,00	100,00

CILJEVI

Cilj projekta je uključivanje što većeg broja učenika u aktivnosti Školskog sportskog društva Konjščina, sudjelovanje što većeg broja učenika na županijskim školskim sportskim natjecanjima, pozitivno utjecanje na redukciju tjelesne težine i smanjenje potkožnog masnog tkiva. utjecanje na poboljšanje koncentracije i na razvoj kognitivnih sposobnosti, utjecanje na razvoj samopouzdanja te smanjenje rizika od nastanka depresije i anksioznosti, te stvaranje navike za redovitim tjelesnim vježbanjem koja se kasnije pretvara u cjeloživotnu posvećenost zdravom načinu života.

IZVORI FINANCIRANJA: Opći prihodi i primici – dječji participativni proračun.

ISHODIŠTE I POKAZATELJI NA KOJIMA SE ZASNIVAJU IZRAČUNI I OCJENE POTREBNIH SREDSTAVA

Ukupnu visinu potrebnih sredstava propisuje pokretač projekta Krapinsko zagorska županija za financiranje nabave opreme TZK.

POKAZATELJ USPJEŠNOSTI

Projektom „Fit učenik – Konjščina!” želi se opremiti školska sportska dvorana s opremom koja je preskupa za školu a potrebna je za provođenje treninga snage i omogućiti što većem broju učenika treniranje odbojke, nogometa, badmintona, stolnog tenisa i atletike te sudjelovanje na županijskim školskim sportskim natjecanjima iz navedenih sportova.

OBRAZLOŽENJE IZVRŠENJA PRORAČUNA ZA RAZDOBLJE OD 01.01. – 31.12.2024. GODINE

Aktivnost je planirana u iznosu od 2.688,82 eura , a realizirano je u istom iznosu od 2.688,82 eura što predstavlja 100 % godišnjeg plana i vidljivo je da nema odstupanja od IV rebalansa FP za 2024.godinu.

Program 1000 – Osnovno obrazovanje – zakonski standardi

PROGRAM 1000	OSNOVNO OBRAZOVANJE - ZAKONSKI STANDARDI	31.989,00	48.166,17	48.166,17	150,57	100,00
Aktivnost A102000	Redovni poslovi ustanova osnovnog obrazovanja	31.989,00	48.027,28	48.027,28	150,14	100,00
Izvor 1.	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	31.989,00	48.027,28	48.027,28	150,14	100,00
Izvor 1.3.	Decentralizacija	31.989,00	48.027,28	48.027,28	150,14	100,00
3	Rashodi poslovanja	31.989,00	48.027,28	48.027,28	150,14	100,00
32	Materijalni rashodi	31.340,75	47.285,72	47.236,47	150,72	99,90
34	Financijski rashodi	648,25	741,56	790,81	121,99	106,64

Aktivnost T103000	Oprema, informat., nabava pomagala - OŠ	0,00	138,89	138,89	0,00	100,00
Izvor 1.3.	OPĆI PRIHODI I PRIMICI-decentralizacija	0,00	138,89	138,89	0,00	100,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	138,89	138,89	0,00	100,00
42	Rashodi za nabavu dugotrajne imovine	0,00	138,89	138,89	0,00	100,00

CILJEVI

Financiranje minimalnog financijskog standarda javnih potreba osnovnog školstva u 2024. godini., rashode za materijal i dijelove za tekuće i investicijsko održavanje, usluge tekućeg i investicijskog održavanja, rashode za nabavu proizvedene dugotrajne imovine i dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini.

IZVORI FINANCIRANJA: Opći prihodi i primici.

ISHODIŠTE I POKAZATELJI NA KOJIMA SE ZASNIVAJU IZRAČUNI I OCJENE POTREBNIH SREDSTAVA

Ukupnu visinu potrebnih decentraliziranih sredstava svake godine propisuje Župan Krapinsko-zagorske županije posebnom Odlukom o kriterijima, mjerilima i načinu financiranja decentraliziranih funkcija u školstvu.

U odnosu na sredstva iz 2023.godine, financijska sredstva za 2024.godinu povećana su što je pratilo stvarne potrebe za nesmetano odvijanje nastavnog procesa.

POKAZATELJ USPJEŠNOSTI

Osiguranje kvalitetnih uvjeta za odgoj i obrazovanje jednakih za sve.

OBRAZLOŽENJE IZVRŠENJA PRORAČUNA ZA RAZDOBLJE OD 01.01. – 31.12.2024. GODINE

Aktivnost je planirana u iznosu od 48.166,17 eura , a realizirano je u istom iznosu od 48.166,17 eura što predstavlja 100 % godišnjeg plana i vidljivo je da nema odstupanja od IV rebalansa FP za 2024.godinu.

Program 1003 – DOPUNSKI NASTAVNI I VANNASTAVNI PROGRAMI ŠKOLA I OBRAZOVNIH INSTITUCIJA

PROGRAM 1003	DOPUNSKI NASTAVNI I VANNASTAVNI PROGRAM ŠKOLA I OBRAZ. INSTIT.	969.843,20	1.378.880,98	1.235.954,35	127,44	89,63
Aktivnost A102000	Dopunski nastavni i vannastavni program škola i obrazovnih ustanova	1.319,08	2.189,44	2.116,44	160,45	96,67
Izvor 1.	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	1.319,08	2.189,44	2.116,44	160,45	96,67
Izvor 1.1.	OPĆI PRIHODI I PRIMICI-natjecanja, nadareni	1.319,08	2.189,44	2.116,44	160,45	96,67
3	Rashodi poslovanja	1.319,08	2.189,44	2.116,44	160,45	96,67
32	Materijalni rashodi	1.319,08	935,50	682,50	51,74	72,96

37	Naknade građanima	0,00	1.253,94	1.433,94	0,00	114,35
Aktivnost A102007	Program za nadarenu djecu	0,00	0,00	340,00	0,00	0,00
Izvor 1.	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	0,00	0,00	340,00	0,00	0,00
Izvor 1.1.	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	0,00	0,00	340,00	0,00	0,00
3	Rashodi poslovanja	0,00	0,00	340,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	0,00	0,00	340,00	0,00	0,00

CILJEVI

Identifikacija darovitih učenika, poticanje na dodatni rad i učenje kroz sustav natjecanja, razne radionice za motivirane i darovite učenike, predavanja, odlasci na državne smotre i natjecanja, financiranje županijskih natjecanja kao i nagrade za učenike i njihove mentore, materijalni rashodi za održavanje radionica i naknada za njihove voditelje.

IZVORI FINANCIRANJA: Opći prihodi i primici

ISHODIŠTE I POKAZATELJI NA KOJIMA SE ZASNIVAJU IZRAČUNI I OCJENE POTREBNIH SREDSTAVA

Ocjene potrebnih sredstava zasnivaju se na osnovi izvršenja sredstava u prethodnom razdoblju te planiranih projekata usuglašeni s financijskim pokazateljima iskazanim u Uputama Upravnog odjela za financije i proračun za izradu proračuna Krapinsko-zagorske županije.

POKAZATELJ USPJEŠNOSTI

Pokazatelji uspješnosti u izvršavanju aktivnosti su: realizirani programi za darovitu djecu održavanjem radionica, realizirana županijska natjecanja iz kemije, povijesti, mladih tehničara, informatike, lidrano, biologije, glazbenog-zborovi i stranih jezika., odlazak na Znanstveni piknik, sudjelovanje na Novigradskom proljeću.

OBRAZLOŽENJE IZVRŠENJA PRORAČUNA ZA RAZDOBLJE OD 01.01. – 31.12.2024. GODINE

Značajnija odstupanja od planiranog su u dijelu materijalnih rashoda (32) jer je bilo manje rashoda za službena putovanja u odnosu na planirano jer škola nije bila domaćin natjecanju informatike i bilo je manje zaposlenika u povjerenstvu. Na troškovima Naknade građanima (37) knjižena je plaća pomoćnika u nastavi za lipanj 2024.godine jer u projektu Baltazar 7 nije bilo više sredstava.

Osnivač je financirao prijevoz učenika na Znanstveni piknik što nije bilo planirano.

Tekući projekt T102001	Dopunska sredstva za materijalne rashode i opremu škole	11.302,68	189.100,00	69.732,20	616,95	36,88
Izvor 1.	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	11.302,68	189.100,00	69.732,20	616,95	36,88
Izvor financiranja 1.1.	OPĆI PRIHODI I PRIMICI- E-Tehničar, održavanje, oprema	11.302,68	189.100,00	69.732,20	616,95	36,88
3	Rashodi poslovanja	11.302,68	189.100,00	69.732,20	616,95	36,88
32	Materijalni rashodi	11.205,78	189.100,00	69.732,20	622,29	36,88
34	Financijski rashodi	96,90	0,00	0,00	0,00	0,00

CILJEVI

Redovito održavanje IT opreme, nesmetano održavanje nastavnog procesa, financiranje dodatnog tekućeg i investicijskog održavanja škole.

IZVORI FINANCIRANJA: Opći prihodi i primici

ISHODIŠTE I POKAZATELJI NA KOJIMA SE ZASNIVAJU IZRAČUNI I OCJENE POTREBNIH SREDSTAVA

Ocjene potrebnih sredstava zasnivaju se na osnovi izvršenja sredstava u prethodnom razdoblju te planiranih projekata i stvarnih potreba u idućem obračunskom razdoblju.

POKAZATELJ USPJEŠNOSTI

Sudjelovanje škola u projektu e-tehničar, redovito održavanje informatičke opreme te dodjela sredstva školama za provedbu projekta E-tehničar, realizacija planiranih aktivnosti u vidu radova na stražnjem izlazu škole te radova na sanaciji garaže, postavljanje mreža na golove za mali nogomet u cilju poboljšanja nastave TZK.

OBRAZLOŽENJE IZVRŠENJA PRORAČUNA ZA RAZDOBLJE OD 01.01. – 31.12.2024. GODINE

Na ovoj aktivnosti ukupni Indeks 36,88 pokazatelj je manjeg izvršenja nego što se predvidjelo IV rebalansom iz razloga što su planirana sredstva za izvođenje radova na rekonstrukciji centralnog grijanja a radovi nisu realizirani. Radove u cijelosti financira osnivač.

Aktivnost T100082	Projekt Baltazar 7	4.600,60	8.891,83	8.039,73	174,75	90,42
Izvor financiranja 5.7.	POMOĆI MINISTARSTVA - prijenos EU	4.600,60	8.891,83	8.039,73	174,75	90,42
3	Rashodi poslovanja	4.600,60	8.891,83	8.039,73	174,75	90,42
31	Rashodi za zaposlene	4.533,24	8.719,59	7.866,74	173,53	90,22
32	Materijalni rashodi	67,36	172,24	172,99	256,81	100,44

Aktivnost T102007	Projekt Baltazar 8	0,00	5.375,94	5.309,87	0,00	98,77
Izvor 1.	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	0,00	5.375,94	568,86	0,00	10,58
Izvor financiranja 1.1.	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	0,00	5.375,94	568,86	0,00	10,58
3	Rashodi poslovanja	0,00	5.375,94	568,86	0,00	10,58
31	Rashodi za zaposlene	0,00	5.208,18	557,98	0,00	10,71
32	Materijalni rashodi	0,00	167,76	10,88	0,00	6,49

Izvor 5.	POMOĆI	0,00	0,00	4.741,01	0,00	0,00
Izvor financiranja 5.2.	MINISTARSTVO	0,00	0,00	711,16	0,00	0,00
3	Rashodi poslovanja	0,00	0,00	711,16	0,00	0,00
31	Rashodi za zaposlene	0,00	0,00	697,54	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	0,00	0,00	13,62	0,00	0,00
Izvor financiranja 5.7.	MINISTARSTVO - prijenos EU	0,00	0,00	4.029,85	0,00	0,00
3	Rashodi poslovanja	0,00	0,00	4.029,85	0,00	0,00
31	Rashodi za zaposlene	0,00	0,00	3.952,66	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	0,00	0,00	77,19	0,00	0,00

CILJEVI

Omogućiti jednake uvjete školovanja za sve učenike koji pohađaju redovite osnovnoškolske odgojno-obrazovne ustanove, obrazovanje učenika s teškoćama u razvoju u skladu s njihovim potrebama i mogućnostima.

IZVORI FINANCIRANJA: opći prihodi i primici osnivača-izvorna sredstva, pomoći ministarstva i ministarstva-prijenos EU

ISHODIŠTE I POKAZATELJI NA KOJIMA SE ZASNIVAJU IZRAČUNI I OCJENE POTREBNIH SREDSTAVA

Ocjene potrebnih sredstava zasnivaju se na osnovi izvršenja sredstava u prethodnom razdoblju te planiranju projekta u idućem obračunskom razdoblju.

POKAZATELJ USPJEŠNOSTI

Kroz provedbu projektnih aktivnosti stvorit će se preduvjeti za lakše uključivanje učenika s teškoćama u razvoju u okolinu, lakše svladavanje nastavnog procesa, socijalizaciju i razvoj. Tri učenika s teškoćama u razvoju imaju osiguranu potporu dvaju pomoćnika u nastavi.

OBRAZLOŽENJE IZVRŠENJA PRORAČUNA ZA RAZDOBLJE OD 01.01. – 31.12.2023. GODINE

Aktivnost je planirana u iznosu od 14.267,77 eura, a realizirano je 13.349,60 eura što predstavlja 93,56% godišnjeg plana. Kako projekt u jednom obračunskom razdoblju obuhvaća dvije različite školske godine nije moguće najtočnije predviđanje rashoda jer se neki troškovi prelijevaju iz jedne godine u drugu a i broj odrađenih sati radi bolovanja na teret HZZO kojeg je bilo u ovom obračunskom razdoblju utječe na smanjenog izvršenja.

U proteklom projektu Baltazar 7 sredstva su se u knjigovodstvu vodila pod izvorom financiranja Pomoći ministarstva –prijenos EU pa su tako i planirana za projekt Baltazar 8. Kod izvršenja projekta Baltazar 8 izvori financiranja se knjiže s tri pozicije; Opći prihodi i

primici – izvorna sredstva KZŽ, Pomoći i to Pomoći ministarstva i Pomoći ministarstva-prijenos EU.

Izvor 2.1.	DONACIJE	3.752,11	4.613,37	4.163,37	110,96	90,25
<i>Izvor 2.1.1.</i>	<i>DONACIJE PK</i>	<i>3.752,11</i>	<i>4.613,37</i>	<i>4.163,37</i>	<i>110,96</i>	<i>90,25</i>
3	Rashodi poslovanja	3.752,11	4.013,37	3.563,37	94,97	88,79
32	Materijalni rashodi	3.752,11	4.013,37	3.563,37	94,97	88,79
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	600,00	600,00	0,00	100,00
42	Rashodi za nabavu dugotrajne imovine	0,00	600,00	600,00	0,00	100,00
Izvor 3.1	VLASTITI PRIHODI	3.398,39	2.550,00	2.281,64	67,14	89,48
<i>Izvor 3.1.1</i>	<i>VLASTITI PRIHODI</i>	<i>3.398,39</i>	<i>2.550,00</i>	<i>2.281,64</i>	<i>67,14</i>	<i>89,48</i>
3	Rashodi poslovanja	3.006,38	250,00	93,10	3,10	37,24
32	Materijalni rashodi	3.006,38	250,00	93,10	3,10	37,24
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	392,01	2.300,00	2.188,54	558,29	95,15
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	392,01	2.300,00	2.188,54	558,29	95,15
Izvor 4.3.	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	12.587,52	11.060,00	10.032,88	79,70	90,71
<i>Izvor 4.3.1</i>	<i>PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE</i>	<i>12.587,52</i>	<i>11.060,00</i>	<i>10.032,88</i>	<i>79,70</i>	<i>90,71</i>
3	Rashodi poslovanja	12.587,52	10.545,35	9.518,23	75,62	90,26
32	Materijalni rashodi	12.587,52	10.545,35	9.518,23	75,62	90,26
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	514,65	514,65	0,00	100,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	514,65	514,65	0,00	100,00
Izvor 5.2.	MINISTARSTVO	917.438,91	1.139.594,00	1.126.425,32	122,78	98,84
<i>Izvor 5.2.1</i>	<i>MINISTARSTVO PK</i>	<i>917.438,91</i>	<i>1.139.594,00</i>	<i>1.126.425,32</i>	<i>122,78</i>	<i>98,84</i>
3	Rashodi poslovanja	916.682,23	1.138.394,00	1.125.576,87	122,79	98,87
31	Rashodi za zaposlene	811.659,06	1.017.000,00	1.016.490,54	125,24	99,95
32	Materijalni rashodi	93.020,53	107.318,00	95.077,52	102,21	88,59
37	Naknade građa. i kuća. na temelju osiguranja i druge naknade	11.377,67	13.500,00	13.432,81	118,06	99,50
38	Ostali rashodi	624,97	576,00	576,00	92,16	100,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	756,68	1.200,00	848,45	112,13	70,70
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	756,68	1.200,00	848,45	112,13	70,70
Izvor 5.4.	JLS	3.479,72	11.447,85	7.512,90	215,91	65,63
<i>Izvor 5.4.1</i>	<i>JLS PK</i>	<i>3.479,72</i>	<i>11.447,85</i>	<i>7.512,90</i>	<i>215,91</i>	<i>65,63</i>
3	Rashodi poslovanja	3.479,72	11.447,85	7.512,90	215,91	65,63
31	Rashodi za zaposlene	0,00	9.782,00	5.847,05	0,00	59,77
32	Materijalni rashodi	3.479,72	1.665,85	1.665,85	47,87	100,00
Izvor 7.1.	PRIH. OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE I NAKNA.S NASLOVA OSIG.	0,00	4.058,55	0,00	0,00	0,00
<i>Izvor financiranja 7.1.1</i>	<i>PRIH. OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE I NAKNA.S NASLOVA OSIG.</i>	<i>0,00</i>	<i>4.058,55</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
3	Rashodi poslovanja	0,00	2.528,55	0,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	0,00	2.528,55	0,00	0,00	0,00

CILJEVI

Učinkovita odgojno obrazovna ustanova, efikasna i pravovremena provedba nastavnog programa, obnašanje poslova i zadaća propisanih Pravilnikom koji uređuje unutarnje ustrojstvo, osiguranje organizacijske, materijalne, tehničke i druge uvjete za redovan rad škole, razvoj pravilnih prehrambenih navika, educiranje učenika o pravilnoj prehrani, opskrba

besplatnim zalihama menstrualnih higijenskih potrepština, obuka učenika neplivača četvrtih razreda, provođenje psihogigijagnoze učenika i dr.

IZVORI FINANCIRANJA: Donacije, Vlastiti prihodi, Prihodi za posebne namjene, Pomoći – ministarstvo i Pomoći – JLS te Prihodi od prodaje nefinancijske imovine.

ISHODIŠTE I POKAZATELJI NA KOJIMA SE ZASNIVAJU IZRAČUNI I OCJENE POTREBNIH SREDSTAVA

Ocjene potrebnih sredstava zasnivaju se na osnovi izvršenja sredstava u prethodnom razdoblju te planiranih projekata i stvarnih potreba u idućem obračunskom razdoblju.

Broj zaposlenih na kraju obračunskog razdoblja je 51 za koje je planirana plaća za redovan rad, prekovremeni rad, rad s učenicima s prilagodbom sadržaja, prigodne nagrade i pomoći te prijevoz na posao i s posla. Prehrana je planirana na bazi broja upisanih učenika, menstrualne higijenske potrepštine na bazi broja učenica, škola plivanja na bazi broja učenika četvrtih razreda.

POKAZATELJI USPJEŠNOSTI

Osigurati kvalitetno obrazovanje te sve popratne aktivnosti koje su nužne kao podrška obrazovnom sustavu, a koje su u nadležnosti škole, uspješno izvršenje zadaća iz djelokruga rada škole.

OBRAZLOŽENJE IZVRŠENJA PRORAČUNA ZA RAZDOBLJE OD 01.01. – 31.12.2024. GODINE

Aktivnost je planirana u ukupnom iznosu od 1.173.323,77 eura, a realizirano je u iznosu od 1.150.416,11 eura što predstavlja 98,05 % godišnjeg plana. Nema većih odstupanja od IV rebalansa FP za 2024.godinu.

Pojedinačno po izvorima financiranja došlo je do odstupanja na izvoru **Donacija** (Indeks 90,25) jer je uprihođeno manje donacija za financiranje rashoda za službena putovanja.

Na **Vlastitim izvorima** došlo je do manjeg izvršenja (Indeks 89,48) nego što je planirano (Indeks 89,48) ali to je neznatan iznos jer se planiralo nabaviti materijala za tekuće i investicijsko održavanje što nije bilo potrebno jer se sve to financiralo kroz decentralizaciju.

Na izvorima **Posebne namjene** izvršenje je manje (Indeks 90,71) od plana zbog toga jer se planiralo nabaviti materijala za redovito poslovanje u produženom boravku, za čim nije bilo potrebe. Isto tako, realiziran je manji iznos za troškove prijevoza na IUN jer je teško planirati svaku visinu prijevoza za pojedine destinacije.

Na izvorima **Pomoći – ministarstvo** nije bilo odstupanja što je iskazano indeksom 99,81. Plaće, naknade, nagrade, pomoći i prijevoz na posao i s posla isplaćivane su u skladu s tekućim planom, školska prehrana je izvršena u skladu s planom, udžbenici za učenike nabavljeni su prema planu.

Na izvorima **Pomoći – JLS** indeksom od 65,63 iskazano je veće odstupanje od planiranog jer se produženi boravak planirao uvesti tokom cijele 2024. godine pa je planirana plaća za još jednog zaposlenika ali je do realizacije došlo tek u rujnu 2024.godine.

Na izvorima **Prodaje nefinancijske imovine** planirano je 4.058,55 eura ali nije došlo do realizacije zbog toga što su se rashodi za nabavku nefinancijske imovine financirali iz drugih izvora pa nije bilo potrebe za dodatnim ulaganjima. Nabava će se realizirati u slijedećem obračunskom razdoblju, prema potrebama i mogućnostima.

Voditeljica računovodstva:

Željka Antonina, struč. spec. oec.
Kontakt: 049/426-116

Ravnatelj:

Dragan Roksandić, prof.