

PRORAČUNSKI KORISNIK 10581: OŠ MATIJE VLAČIĆA, LABIN

1.OPĆENITO O PLANU PRORAČUNA PRORAČUNSKOG KORISNIKA

Prihodi i primici Osnovne škole Matije Vlačića Labin za 2023. godinu planirani su u iznosu od 1.182.920 EUR

Rashodi i izdaci Osnovne škole Matije Vlačića Labin za 2023. godinu planirani su u iznosu od 1.182.920 EUR, a raspoređeni su na:

- rashode poslovanja 1.166.290,00 EUR
- rashode za nabavu nefinancijske imovine 16.630,00 EUR

U nastavku obrazloženja daje se tabelarni prikaz plana prihoda i primitaka te rashoda i izdataka po skupinama i podskupinama za 2022. i 2023.godinu.

TABLICA 1.

- EUR

KONTO	VRSTA PRIHODA I PRIMITAKA	II .Izmjene i dopune 2022.	2023. PLAN
1	2	3	4
6	PRIHODI POSLOVANJA	1.240.230	1.179.690
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	908.886	872.570
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi po posebnim propisima i naknada	102.329	104.280
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihoda od donacija	7.698	1.930
67	Prihodi iz nadležnog proračuna	221.317	200.910
7	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	0,00	0,00
72	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	0,00	0,00

92	Rezultat poslovanja	-685,00	3.230
	Sveukupni prihodi i rezultat poslovanja	1.239.545	1.182.920
3	Rashodi poslovanja	1.230.718	1.166.290
31	Rashodi za zaposlene	940.872	896.590
32	Materijalni rashodi	273.455	262.980
34	Financijski rashodi	199,00	60
37	Naknade građanima i kućanstvima	16.192	6.660
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	8.826	16.630
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	8.826	16.630
	Sveukupni rashodi:	1.239.545	1.182.920

Obrazloženje prihoda i primitaka

1. Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna iznose 872.570 EUR od čega:

- 1.1. Prihod iz državnog proračuna za rashode zaposlenih planirani je u visini od 810.270
- 1.2. Tekuće pomoći iz proračuna EU za pomoćnike u nastavi 28.930 EUR
- 1.3. Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan:
 - Općina Raša za plaće u djelatnika u produženom boravku iznose 10.200 EUR
 - Ministarstva znanosti i obrazovanja i Agencije za odgoj i obrazovanje za nabavku udžbenika, nastavnih sredstava, mentorstva učitelja u iznosu 21.170 EUR
 - Županijski proračun za refundaciju rashoda natjecanja i zavičajnu nastavu u iznosu od 2.000 EUR
- 2. Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi po posebnim propisima i naknada**

Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi po posebnim propisima i naknada planirani su u iznosu od 104.280 EUR. S obzirom na stabilniju epidemiološku situaciju oko održavanja nastave očekuje se i stabilniji prihodi te povećanje istih u odnosu na prethodnu godinu.
- 3. Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihoda od donacija**
 - 3.1. Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga odnose se na iznajmljivanje školske sportske dvorane i krovne površine za solarne panele, a planirani su u iznosu od 930 EUR
 - 3.2. Prihodi od donacija fizičkih i pravnih osoba planirani su u iznosu od 1.000,00 kuna
- 4. Prihodi iz nadležnog proračuna**

Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti planirani su u iznosu od 200.910 EUR za financiranje rashoda za redovnu djelatnost Škole, plaća djelatnika u produženom boravku, učitelja koji provode program Građanskog odgoja

OBRAZLOŽENJE RASHODA I IZDATAKA

Rashodi i izdaci poslovanja planirani su visini 1.182.920 EUR

Rashodi za zaposlene planirani su u iznosu od 896.590 EUR a čine ih:

- rashodi za plaće (bruto) u iznosu od 743.930 EUR
 - ostali rashodi za zaposlene kao što su naknade za pomoć, božićnica, regres, i drugo. Planirani iznos za 2023. godinu iznosi 31.060 EUR
 - doprinosi na plaće planirani su u iznosu od 121.600 EUR
- 1. Materijalni rashodi** planirani su u iznosu od 262.980 EUR, a čine ih:
 - Naknade troškova zaposlenima u planiranom iznosu od 38.140 EUR te odnose se na prijevoz zaposlenika, stručno usavršavanje zaposlenika te naknada za službeni put.
 - Rashodi za materijal i energiju planirani su u iznosu od 139.370 EUR. Planirani će se iznos utrošiti u rashode grijanja, materijal za tekuće održavanje, uredski materijal, nastavna pomagala i drugo.
 - Rashodi za usluge u planiranom iznosu od 76.360 EUR. Rashode za usluge dijelom čine usluge prijevoza učenika školskim autobusom, usluge popravaka i tekućeg održavanja, usluge telefona i pošte, komunalne i računalne usluge i drugo.
 - Ostali nespomenuti rashodi u planiranom iznosu od 9.110 EUR jesu premije osiguranja zaposlenika i imovine, članarine, naknade za nezapošljavanje invalida, te rashodi za

natjecanja učenika te dio obveznih udžbenika koji spada u radni i ne prenosi se na slijedeće generacije već se rashoduje.

2. Financijski rashodi planirani su u iznosu od 60 EUR kuna za bankarske usluge i usluge platnog prometa.

3. Rashodi za nabavu nefinancijske imovine planirani su u iznosu od 16.630 EUR. Taj će se planirani iznos utrošiti u nabavku opreme za učionice, knjiga i obveznih udžbenika.

2. Pregled planiranih prihoda i primitaka, rashoda i izdataka te planiranog rezultata poslovanja prema izvorima financiranja za 2023.godinu

Tabelarni pregled planiranog viška/manjka 2022. godine, planiranih prihoda i primitaka, rashoda i izdataka prema izvorima financiranja za 2023.godinu

TABLICA 2.

- EUR

NAZIV IZVORA PRIHODA	IZVOR	PLANIRANI VIŠAK/MA NJAK 2022.	PLANIRANI PRIHODI 2023.	PLANIRANI VIŠAK/MANJAK 2022. + PLANIRANI PRIHODI 2023. (kolona 3+4)	PLANIRANI RASHODI 2023.
1	2	3	4	5	6
Opći prihodi i primici	1.1.001	0,00	60.210	60.210	60.210
Vlastiti prihodi	3.9.000001	1.320	930	2.250	2.250
Prihodi za posebne namjene	4.9.000001	1.330	104.280	105.610	105.610
Prihodi za decentralizirane funkcije osnovnog obrazovanja	5.1.001		140.700	140.700	140.700
Pomoći korisnika	5.9.000001	0,00	62.300	62.300	62.300
Pomoći - državna riznica	5.9.000003	0,00	810.270	810.270	810.270

Donacije	6.9.000001	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Prihodi od imovine	7.9.000002	580	0,00	580	580
UKUPNO:		3.230	1.179.690	1.182.920	1.182.920

Izvor 1.1.001 Opći prihodi i primici

Prihodi od nadležnog proračuna planirani su u iznosu od 60.210 EUR, a pokrivaju rashode za 5 učiteljica zaposlenih u produženom boravku, naknade učiteljima koji provode izvannastavni program Građanskog odgoja te rashode za namirnice kroz shemu školskog voća.

Izvor 5.1.001 Prihode za decentralizirane funkcije osnovnog obrazovanja

Planirani prihodi sa izvora 5.1.001 iznose 140.700 EUR, a podrazumijeva planiranje sredstava za tekuće izdatke škole: službenih putovanja, uredskog materijala, energije, usluge telefona, pošte i prijevoza, prijevoz učenika, komunalnih usluga, računalnih usluga, zdravstvenih usluga, ostalih usluga, premija osiguranja i ostalih nespomenutih rashoda poslovanja, materijala za tekuće i investicijsko održavanje, usluge tekućeg i investicijskog održavanja, te kapitalnih ulaganja u manjem iznosu od prethodnog razdoblja zbog nestabilnih i visokih cijena energenata čije su stavke rashoda znatno porasle.

Izvor 3.9.000001 Vlastiti prihodi

Vlastiti prihodi ostvaruju se iznajmljivanjem školske sportske dvorane i krovne površine za solarne panele. Planirani iznos za 2023.godinu iznosi 930 eur. Sredstva ostvarena po tom izvoru financiranja podmiriti će troškove materijala za čišćenje i održavanje dvorane te ostale nespomenute usluge.

Izvor 4.9.000001 Prihodi po posebnim namjenama

Prihodi po posebnim namjena jesu prihodi ostvareni od uplata roditelja za školsku marendu i produženi boravak. U školi je organizirana školska marena u cijeni od 8,00 kn dnevno. Uključeno je ukupno 240 od ukupno 371 učenika. Cijena produženog boravka od 01.09.2021. iznosi 24,00 dnevno. Planirani iznos prihoda po tom izvoru iznosi 104.280 EUR.

Izvor 5.9.000003 Pomoći korisnika – Državna riznica

Prihod iz državnog proračuna za financiranje rashoda zaposlenih planirani je u visini od 810.270 eur. Rashodi za zaposlene čine rashodi za plaće (bruto), ostali rashodi za zaposlene kao što su naknade za pomoć, božićnica, regres, i drugo te doprinosi na plaće.

Izvor 5.9.000001

Prihodi planirani po ovom izvoru iznose 872.570 EUR od čega:

- Osiguranje pomoćnika u nastavi: planirani iznos za 2023.godinu iznosi 28.930 eur za 5 PUN.
- Prihodi za financiranje rashoda zaposlenih u produženom boravku od strane Općine Raša iznose 10.200 eur
- Planirani iznos prihoda od strane MZO i AZOO iznosi 810.270 eur od čega će se financirati rashodi nabavke obveznih udžbenika i radnih materijala za školsku godinu 2022/2023., edukacije i nastavni materijal za voditelja županijskog stručnog vijeća, nabavku nastavnih sredstava i pomagala za provođenje kurikularne reforme.

- Prihodi od pomoći županijskog proračuna planirani su u visini od 2.000,00 a financirati će rashode odlaska učenika i mentora na županijska natjecanja te projekta "zavičajna nastava".

Izvor 6.9.000001 Prihodi od donacija

Prihodi od donacija pravnih i fizičkih osoba za 2023.godinu planirani su u iznosu od 1.000,00 EUR, a financirati će se izvannastavne aktivnosti učenika sukladno GPIP Škole.

2. OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA PRORAČUNA

Zakonska osnova:

Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi („Narodne novine“ broj: 87/08, 86/09, 92/10, 105/10, 90/11, 5/12, 16/12, 86/12, 94/13, 136/14, 152/14, 7/17), Zakon o proračunu („Narodne novine“ broj: 87/08, 136/12., 15/15.), Pravilnik o proračunskim klasifikacijama („Narodne novine“ broj: 26/10., 120/13) i Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu („Narodne novine“ broj: 124/14, 115/15, 87/16.), Upute za izradu proračuna lokalne samouprave Grada, Odluku o kriterijima, mjerilima i načinu financiranja decentraliziranih funkcija osnovnog, Godišnji plan i program rada za školsku godinu 2022/2023. donesen u listopadu 2022.god.

Školski kurikulum OŠ Matije Vlačića Labin za školsku godinu 2022./2023, donesen u listopadu 2022.god.

Državni pedagoški standard osnovnoškolskog sustava odgoja i obrazovanja („Narodne novine“ broj: 63/08 i 90/10).

Opis i cilj programa:

Škola obavlja djelatnost osnovnog odgoja i obrazovanja sukladno Zakonu o odgoju i obrazovanju u osnovnoj školi i srednjoj školi i Državnom pedagoškom standardu osnovnoškolskog sustava odgoja i obrazovanja. Osnovnoškolsko obrazovanje ostvaruje se na temelju Godišnjeg plana i programa rada, te Školskog kurikuluma koji se donose na početku svake školske godine.

Rad Škole odnosno nastava je organizirana u petodnevnom radnom tjednu u jednoj smjeni - jutarnjoj.

Organizacijski se provodi u obliku redovne nastave, izborne nastave, dopunske nastave, dodatne nastave, satova razrednika te izvannastavnih aktivnosti i izvanškolskih aktivnosti. U školi se također provode i ostali programi koji omogućavaju i poboljšavaju kvalitetniji boravak učenika kao što je produženi boravak te programi i projekti koje Škola sama osmišljava i razne druge tematske radionice za učenike.

Školu polazi 371 učenika u 18 razrednih odjela i dvije školske zgrade. U matičnoj zgradi organiziran je odgojno obrazovni rad za 339 učenika od prvog do osmog razreda. PŠ Rabac polazi 30 učenika od prvog do četvrtog razreda u dvije kombinacije.

Produženi boravak organizirani je u matičnoj zgradi, a za učenike iz PŠ Rabac od 2020. godine održava se u PŠ Rabac. Na program produženog boravka polazi 133 učenika (stanje rujen 2022) u pet grupa.

Planirana sredstva:

Za provedbu ovog programa planirana sredstva iznose **1.182.920 eur**

Pokazatelji uspješnosti :

Uspješnost se vidi na konkretnim rezultatima učenika na pojedinim natjecanjima te naročito uspjeh svih učenika na kraju nastavne godine. Rizici su eventualni nedostatak sredstava za realizaciju planiranih programa i otežani uvjeti za izvođenje nastavnog procesa. Neprovođenjem ili djelomičnim provođenjem ovakvih programa i aktivnosti dovodi se u pitanje primjena standarda ili zakonskog minimalnog standarda u školi, te zadovoljavanje potreba djece i njihovih roditelja na području Grada Labina za odgojem, naobrazbom, prehranom, rehabilitacijom i socijalnom skrbi.

Aktivnost A500003: Financiranje djelatnosti osnovnog obrazovanja

Aktivnost K500001: Kapitalna ulaganja osnovnog školstva

Ove se aktivnosti ostvaruju iz decentraliziranih funkcija financiranja, iz gradskog proračuna te iz prihoda po posebnim namjenama.

Decentralizirane funkcije su rashodi koji su posebnim zakonima za osnovno i srednje školstvo preneseni na JLS kao pomoći izravnanja za decentralizirane funkcije. Podrazumijeva planiranje sredstava za tekuće izdatke škole: službenih putovanja, uredskog materijala, energije, usluge telefona, pošte i prijevoza, prijevoz učenika, komunalnih usluga, računalnih usluga, zdravstvenih usluga, ostalih usluga, premija osiguranja i ostalih nespomenutih rashoda poslovanja, materijala za tekuće i investicijsko održavanje, usluge tekućeg i investicijskog održavanja, te kapitalnih ulaganja, čija se visina utvrđuje Odlukom o kriterijima, mjerilima i načinu financiranja decentraliziranih funkcija osnovnog školstva Grada Labina, koja se donosi na temelju Odluke Vlade RH Odluke o kriterijima i mjerilima za utvrđivanje bilančnih prava za financiranje minimalnog financijskog standarda javnih potreba osnovnog školstava.

Kapitalna ulaganja Škola u 2023.godini smanjena su uslijed nestabilnog tržišta energije i visokih cijena energenata te su sredstva preusmjerena na rashode za grijanje i električnu energiju-

U školi je organizirana školska marenda u cijeni od 8,00 kn dnevno. Uključeno je ukupno 221 od ukupno 371 učenika. Roditelji sufinanciraju obroke za ukupno 220 učenika. Provođenjem programa socijalne zaštite (osiguravanje učeničkih marendi), koji je sastavni dio programa Grada osigurava se bolji standard učenika slabijeg socijalnog statusa, i to za 21 učenika. Planirani su rashodi služe za financiranje prehrane učenika dok borave u školi u skladu s propisanim normativima koje donosi ministarstvo nadležno za zdravstvo. Tjedni jelovnik objavljuje se na školskoj oglasnoj ploči škole. U cilju očuvanja zdravlja učenika u školi se ne nudi brza hrana i gazirana pića. Prehrana se izvodi u školskom restoranu.

Škola je uključena u projekt Školska shema – besplatnih obroka voća, povrća i mlijeka za školsku djecu. Tim se projektom želi povećati unos svježeg voća i povrća te mlijeka i mliječnih proizvoda, kao i podizanja svijesti o značaju zdrave prehrane kod školske djece.

Kroz ovu aktivnost prikazani su i rashodi za učitelje i tehničko administrativno osoblje koji se u cijelosti financiraju iz državnog proračuna.

Aktivnost A500004: Produženi boravak:

Od 2005. godine škola provodi i Program Produženog boravka, od 01.09.2021. po cijeni od 24,00kn dnevno, uključeno je ukupno 133 učenika (stanje rujan/2022.). Grad Labin financira 80% rashoda za zaposlene u produženom boravku, a dio rashoda podmirivati će Općina Raša s obzirom na veliki broj djece s njenog područja upisanih u OŠ Matija Vlačić.

Aktivnost A500005: Dodatne aktivnosti učenika i osoblja u školi

Škola sustavno tijekom školske godine provodi uočavanje, praćenje i poticanje darovitih učenika, te se organizira dodatni rad prema njihovim sklonostima, sposobnostima i interesima. Učenici sudjeluju na natjecanjima i smotrama školske, županijske, državne, pa čak i međunarodne razine, koja organizira Ministarstvo znanosti i obrazovanja, Agencija za odgoj i obrazovanje i drugi organizatori uz suglasnost Ministarstvo znanosti i obrazovanje, te u programima namijenjenim nadarenim učenicima.

Kroz tu se aktivnost financiraju i mentorstva učitelja kao naknadu za uvođenje pripravnika u nastavni proces, stručna osposobljavanja i stručna vijeća našeg voditelja županijskog aktiva fizike i tehničke kulture.

Aktivnost A50006: Osiguranje pomoćnika učenicima s teškoćama

Osiguranje pomoćnika u nastavi aktivnost je kojim se nastoji izjednačiti mogućnosti svih učenika, unaprjeđenje položaja djece s teškoćama i njihovih obitelji te stvaranje uvjeta za njihovo aktivno sudjelovanje u građanskim, društvenim i kulturnim aktivnostima njihovih zajednica. Za školsku godinu 2022./2023. Škola ima 5 pomoćnika u nastavi, a sredstva su osigurana kroz program RAST II.

Aktivnost A50007: Financiranje izvannastavnih projekata i drugo

Sredstva po ovoj aktivnosti planirana su za provođenje školskih projekata kojima se potiče i poboljšava obrazovanje naših učenika.

U našoj se školi aktivno provodi implementacija zavičajne nastave te se kroz brojne nastavne, izvannastavne aktivnosti i terensku nastavu učenicima približava njihov zavičaj i njegovi ljudi i običaji. Dio tih rashoda pokriva se iz sredstava Istarske županije kroz njihov program Zavičajne nastave.