

OSNOVNA ŠKOLA Vladimir Nazor
BUDINŠČINA

Budinščina 18c, 49284 Budinščina
49284 Budinščina

Tel.i fax: 049-459-113
049-459-308

E-mail: ured@os-vnazor-budinscina.skole.hr

KLASA: 400-02/23-01/2

URBROJ: 2140-60-23-3

U Budinščini, 27.10.2023.

Broj RKP: 16086

MB škole: 03126820

OIB škole: 25185975313

Razina: 31

Šifra djelatnosti: 8520

Razdjel: 000

OBRAZLOŽENJE FINACIJSKOG PLANA ZA 2024. GODINU TE PROJEKCIJE ZA 2025. i 2026. GODINU

1. Sažetak djelokruga rada proračunskog korisnika

Osnovna škola Vladimir Nazor Budinščina javna je ustanova koja obavlja djelatnost odgoja i obaveznog osnovnoškolskog obrazovanja, te društvene brige i skrbi o djeci predškolske dobi.

Osnovna škola Vladimir Nazor Budinščina sastoji se od matične škole u Budinščini te područne osmorazredne škole u Hrašćini.

Nastava je organizirana u jednoj smjeni što znači da svi učenici imaju nastavu isključivo u prijepodnevnom terminu u petodnevnom radnom tjednu sa slobodnim subotama. Područna osmorazredna škola Hrašćina također radi u jutarnjoj smjeni. Obje škole imaju sportsku dvoranu.

Školu Budinščina trenutno polazi 192 učenika u 13 razrednih odjela. U PŠ Hrašćina ima 42 učenika u 4 čista razredna odjela i dva kombinirana razredna odjela razredne nastave. U PŠ Hrašćina provodi se program predškole za jednu skupinu djece godinu dana prije polaska u osnovnu školu (6 djece).

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

- Zakon o odgoju i obrazovanju, (NN 87/08,86/09,92/10,105/10,90/11,5/12,16/12, 86/12, 126/12,94/13,152/14,07/17,86/18,98/19,64/20 i 151/22).

- Zakon o ustanovama (NN, br.76/93, 29/97, 47/99, 35/08,127/19)

- Zakon o proračunu (NN 144/21) i podzakonski akti : Pravilnik o proračunskim klasifikacijama (NN; br. 26/10,120/13 i 01/20) i Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN, br. 124/14, 115/15, 87/16 i 3/18, 126/19 i 108/20),

- Uputa za izradu proračuna Krapinsko-zagorske županije za razdoblje 2024.-2026.

KLASA: 602-11/23-01/1, URBROJ: 2140-60-23-1 od 4.10.2023.godine.

- Godišnji plan i program rada škole za školsku godinu 2023./2024. s razvojnim planom (skraćeno: GPP),

- Školski kurikulum Osnovne škole Vladimir Nazor Budinščina za školsku godinu 2023./2024.

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

Izvori sredstava za financiranje rada Osnovne škole Vladimir Nazor Budinščina su:

- **Opći prihodi i primici**

Prihodi od Ministarstva znanosti i obrazovanja:

- **skupina 63612 – Tekuće pomoći iz državnog proračuna proračunskim korisnicima proračuna JLP(R)S**
- **skupina 63623 - Kapitalne pomoći iz državnog proračuna proračunskim korisnicima proračuna JLP(R)S**

Prihod za isplatu plaće, doprinose na plaće i naknade plaće planiran je u iznosu od 660.000,00 EUR. Spomenuti iznos uvećan je za cca 10% u odnosu na prošlu godinu radi povećanja plaća dogovorenog sa sindikatima, a bazira se na 52 zaposlenika. Projekcije za 2025. i 2026. godinu iste su u odnosu na 2024. godinu bez predviđenog smanjenja ili povećanja sukladno Uputama za izradu proračuna Krapinsko-zagorske županije 2024.-2026. godine.

Troškovi prijevoza zaposlenih na posao i s posla planirani su u iznosu od 43.000,00 EUR.

Ostali rashodi za zaposlene u ukupnom iznosu od 29.000,00 EUR planirani su za:

- dar djeci planiran je u iznosu od 2.600,00 EUR
- regres za 2024.g. planiran je u iznosu od 10.200,00 EUR
- božićnice za 2024. g. planirane su u iznosu od 10.200,00 EUR
- ostala materijalna prava (pomoći za bolovanje duže od 90 dana, pomoći za slučaj smrti članova uže obitelji, pomoći za rođenje djeteta i dr.) planirana su u iznosu od 6.000,00 EUR
- Naknada za nezapošljavanje određene kvote osoba s invaliditetom planirana je u iznosu od 3.360,00 EUR
- Rashod za besplatne udžbenike za učenike planiran je u iznosu od 15.000,00 EUR
- Rashod za sufinanciranje rada predškole od strane Ministarstva znanosti i obrazovanja planiran je u iznosu od 180,00 EUR.
- sufinanciranje školske kuhinje učenicima škole planirano je u iznosu od 43.800,00 EUR.

Svi brojevi pokazatelji vidljivi su u tablici financijskog plana za 2024. godinu i u projekciji za 2025. i 2026. godinu s time da je u 2024. godini planiran višak prihoda koji će se ostvariti na kraju ove godine, a u projekcijama za 2025. i 2026. godinu toga nema.

Prihod od Krapinsko-zagorske županije

– **skupina 67111 – prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja** planiran je u iznosu od 151.494,00 EUR od čega je:

- decentralizirani prihod 35.595,00, a odnosi se na materijalne troškove poslovanja te održavanje, obnovu i nabavu nefinancijske imovine

Plan decentralizacije za 2024. godinu sastavljen je u iznosu od 35.595,00 EUR što je iznos na razini Rebalansa financijskog plana za 2023.g. godinu sukladno uputi primljenoj od Upravnog odjela za financije i proračun KZZ. Projekcija plana decentraliziranih sredstava za 2025. i 2026. godinu je ista kao i za 2024.godinu.

- dopunska sredstva Županije planirana su u ukupnom iznosu od 115.899,00 EUR, a odnose se na županijska natjecanja, sredstva za financiranje pomoćnica u nastavi u okviru projekta Baltazar, sredstva za financiranje pomoćnica u nastavi mimo projekta Baltazar, sredstva za projekt Školsku shemu te za ostale namjene.

Pri izradi plana najprije su se predvidjeli „fiksni rashodi“ na temelju potrošnje tekuće godine, a to su energenti, telefon, potrošnja vode, odvoz smeća, komunalne usluge, zdravstveni pregledi zaposlenih, rashodi za usluge održavanja po ugovoru (održavanje programa, informatičke mreže i sl.) dok je ostatak sredstava raspoređen na ostale rashode prema prioritetima funkcioniranja škole.

- Pomoći JLS

- **skupina 63613 – tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna JLS(R)S koji im nije nadležan**

- U ovoj skupini obuhvaćeni su prihodi JLS u iznosu od 6.340,00 EUR, a odnose se na dio plaće pomoćnica u nastavi mimo projekta Baltazar te na plaću djelatnice koja vodi predškolu u PŠ Hrašćina

- **skupina 63811 – Kapitalne pomoći od inozemnih tijela i tijela EU**

- U ovoj skupini obuhvaćeni su planirani prihodi od Projekta „SMART BIZZ - SMART Budinščina za Zadregu i Zajednicu“, a koji OŠ V. Navor Budinščina provodi od 01.09.2022.-31.01.2024.g u okviru javnog poziva za „Jačanje STEM vještina u osnovnim školama i razvoj regionalnih znanstvenih centara za osnovnoškolski odgoj i obrazovanje u STEM području“.

- Uz navedeni projekt planirana su i sredstva za Erasmus+ koji se provodi od 17.10.2022.-16.4.2024. godine.

- Vlastiti prihodi

- **skupina 661 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga** planirani su u iznosu od 14.623,00 EUR.

- Plan prihoda i rashoda vlastitih sredstava utvrđen je za 2024. g. u iznosu od 14.623,00

EUR sukladno procijenjenom intenzitetu aktivnosti u 2023.g.

Ova skupina prihoda planirana je na temelju dosadašnjih iskustava zbog sklapanja ugovora o zakupu prostora koji se odnose na zakup sportske dvorane koja se daje zainteresiranim udrugama i skupinama mještana u zimskim mjesecima, najam stanova te prodaju starog papira. Naplaćeni prihodi koristit će se prema potrebi za pokrivanje općih troškova škole kao i obnovu nefinancijske imovine prema odluci Školskog odbora Osnovne škole Vladimir Nazor Budinščina. Povećanje ovih prihoda moguće je jedino u dijelu povećanja broja korisnika sportske dvorane.

Preostala sredstva iz prethodnih godina koja će se pojaviti kao višak, a koja će biti poznata nakon izrade financijskog izvješća za 2023. godinu, koristit će se sukladno propisima kako bismo ostvarili ciljeve utvrđene Godišnjim planom i programom rada škole, Kurikulumom i Razvojnim planom škole.

RAVNATELJICA:

Renata Kreber Mikšaj, dipl.učiteljica

