

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: 400-02/24-01/2

URBROJ: 2140-60-24-9

U Budinščini, 15.11.2024.

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. Obje škole imaju sportsku dvoranu.

Školu Budinščina trenutno polazi 187 učenika u 12 razrednih odjela. U PŠ Hrašćina ima 42 učenika u 6 čistih razrednih odjela i 1 kombinirani razredni odjel razredne nastave.

U PŠ Hrašćina provodi se program predškole za jednu skupinu djece godinu dana prije polaska u osnovnu školu (3 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, 16/12, 86/12, 94/13, 152/14, 07/17, 68/18, 98/19, 64/20 i 151/22, 156/23)
- Zakon o ustanovama (NN, br.76/93, 29/97, 47/99, 35/08,127/19, 151/22)
- Zakon o proračunu (NN 92/94, 96/03/ 87/08, 136/12, 15/15,144/21) 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. 158/23)
- Uputa za izradu proračuna Krapinsko-zagorske županije za razdoblje 2025.-2027. godine.
- Godišnji plan i program rada škole za školsku godinu 2024./2025. s razvojnim planom (skraćeno: GPP),
- Školski kurikulum Osnovne škole Vladimir Nazor Budinščina za školsku godinu 2024./2025.

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 planiran je u iznosu od 1.153.000,00 €, doprinose za zdravstveno osiguranje 190.000,00 € te 40.900,00 € za materijalna prava zaposlenih (regres, jubilarne nagrade, dar djeci, božićnica, uskrsnica, naknada za duže bolovanje itd.). Za plan je uzet trošak prema izmjeni proračuna za 2024. godinu, a uračunat je i trošak 13. plaće budući da se planira ukinuti konto 193 (kontinuirani rashodi budućih razdoblja). Prijevoz zaposlenika planiran je u iznosu 48.700,00 €

Naknada za nezapošljavanje određene kvote osoba s invaliditetom planirana je u iznosu od 4.368,00 EUR, također na osnovi 13 mjeseci (prema broju zaposlenih, škola je dužna zaposliti dvije osobe s invaliditetom, a naknada mjesečno iznosi 336,00 €)

Rashod za neradne udžbenike za učenike planiran je u iznosu od 2.413,00 €, a za radne 13.400,00 €.

Za program predškole planirano je 87,00 € sukladno isplatama Ministarstva u 2024. godini.

Za higijenske potrepštine za djevojčice planirano je 504,00 €

Sufinanciranje školske kuhinje učenicima škole planirano je u iznosu od 54.000,00 €.

Projekcije za 2026. i 2027. godinu iste su u odnosu na 2025. godinu.

Svi brojčani pokazatelji vidljivi su u tablici financijskog plana za 2025. godinu i u projekciji za 2026. i 2027. godinu.

- Prihod od Krapinsko-zagorske županije

– **skupina 67111 – prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja** planiran je u iznosu od 129.781 € od čega je:

- decentralizirani prihod 62.280,73, a odnosi se na materijalne i financijske troškove za redovito poslovanje škole.

Plan decentralizacije za 2025. godinu sastavljen je sukladno uputi primljenoj od Upravnog odjela za financije i proračun KZZ.

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.

Projekcija plana decentraliziranih sredstava za 2026. i 2027. godinu je ista kao i za 2025. godinu.

- dopunska sredstva Županije planirana su u ukupnom iznosu 67.500,46 €, a odnose se na županijska natjecanja, sredstva za financiranje pomoćnika u nastavi u okviru projekta Baltazar, projekte E - tehničar i Građanski odgoj, programe za nadarenu djecu te ostale namjene.

Plan je dobiven od Upravnog odjela za obrazovanje, kulturu, šport i tehničku kulturu KZZ.

- Pomoći JLS

– **skupina 6361 – tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna JLS(R)S koji im nije nadležan**

U ovoj skupini obuhvaćeni su prihodi u iznosu od 6.450,00 €, a odnose se na ugovor o djelu za plaću djelatnice koja vodi predškolu u PŠ Hrašćina, troškove prijevoza i smještaja učenika te dnevnicu za voditelja smotre stvaralaštva „Novigradsko proljeće“, troškove ulaznica škole plivanja za učenike te ostale namjene.

- Vlastiti prihodi

– **skupina 661 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga** planirani su u iznosu od 16.400,00 €, a odnose se na prihode od najma sportskih dvorana i ostalih prostora škole te stanova (5.200,00 €), prihoda od prodaje starog papira (130,00 €) te uplata učeničke zadruge Mašlinek (370,00 €).

Plan prihoda i rashoda vlastitih sredstava utvrđen je za 2025. g. sukladno procijenjenom intenzitetu aktivnosti u 2024.g.

Naplaćeni prihodi koristit će se za troškove ugovora o djelu za djelatnika koji otključava i zaključava dvoranu područne škole u popodnevnim satima kada se ista koristi od strane vanjskih korisnika (1.200,00 €) te prema potrebi za pokrivanje općih troškova škole kao i obnovu nefinancijske imovine prema odluci Školskog odbora Osnovne škole Vladimir Nazor Budinščina.

Planirana sredstva viška iz prethodnih godina u iznosu 10.700,00 €, koristit će se sukladno propisima kako bismo ostvarili ciljeve utvrđene Godišnjim planom i programom rada škole, Kurikulumom i Razvojnim planom škole.

- Doncije
- **Skupina 663 Tekuće donacije** planirane su u iznosu 1.250,00 € sukladno prihodima 2024. godine, a utrošit će se prema potrebi za nabavu nefinancijske imovine.

- Posebne namjene
- **Skupina 6831 Ostali prihodi** planirani su u iznosu 12.400,00 €, a odnose se na uplate roditelja za prijevoz i ulaznice za terenske nastave učenika, osiguranje učenika, likovne mape i ostalo.

RAVNATELJICA:

Renata Kreber Mikšaj, dipl.učiteljica

A handwritten signature in blue ink, which appears to read 'Renata Kreber Mikšaj', is written over a circular official stamp. The stamp is also in blue ink and contains the text 'OSNOVNA ŠKOLA' and 'Budiša'.