

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](mailto:ured@os-vnazor-budinscina.skole.hr)

KLASA: 400-02/22-01/02

URBROJ: 2140-60-22-3

U Budinščini, 03.11.2022.

Broj RKP: 16086

MB škole: 03126820

OIB škole: 25185975313

Razina: 31

Šifra djelatnosti: 8520

Razdjel: 000

## **OBRAZLOŽENJE FINACIJSKOG PLANA ZA 2023. GODINU TE PROJEKCIJE ZA 2024. i 2025. 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 195 učenika u 12 razrednih odjela. U PŠ Hrašćina ima 41 učenika u 4 čista razredna odjela i dva kombinirana razredna odjela razredne nastave.

### **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).

- 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 2023.-2025.

KLASA: 400-01/22-01/26, URBROJ: 2140-07-22-1 od 24.10.2022.godine.

- Godišnji plan i program rada škole za školsku godinu 2022./2023. s razvojnim planom ( skraćeno: GPP ),

- Školski kurikulum Osnovne škole Vladimir Nazor Budinščina za školsku godinu 2022./2023.

### **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 63622 - Kapitalne pomoći iz državnog proračuna proračunskim korisnicima proračuna JLP(R)S
- skupina 65281 – Prihodi od novčane naknade poslodavca zbog nezapošljavanja osoba s invaliditetom

Prihod za isplatu plaće, doprinose na plaće i naknade plaće planiran je u iznosu od 699.000,00 EUR. Spomenuti iznos uvećan je za cca 13% u odnosu na prošlu godinu radi povećanja plaća dogovorenog sa sindikatima, a bazira se na 52 zaposlenika.

Troškovi prijevoza zaposlenih na posao i s posla planirani su u iznosu od 43.000,00 EUR (u odnosu na prethodnu godinu uvećan za cca 35% radi povećanja naknade za prijevoz po km).

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 2023.g. planiran je u iznosu od 10.200,00 EUR
- božićnice za 2023. 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 3.000,00 EUR

Rashod za besplatne udžbenike za učenike planiran je u iznosu od 14.600,00 EUR

Rashod za predškolu planiran je u iznosu od 180,00 EUR

Svi brojčani pokazatelji vidljivi su u tablici financijskog plana za 2023. godinu i u projekciji za 2024. i 2025. godinu.

Prihod od Krapinsko-zagorske županije

– skupina 67111 – prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja planiran je u iznosu od 65.400,79 EUR od čega je:

- decentralizirani prihod 38.030,79, a odnosi se na materijalne troškove poslovanja te održavanje, obnovu i nabavu nefinancijske imovine
- dopunska sredstva Županije planirana su u ukupnom iznosu od 27.370,00 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 Zalogajček, školsku shemu te za ostale namjene.

Ne moramo posebno napominjati da je teško rasporediti sredstva koja nisu dostatna za sve troškove kako bi zadovoljili pedagoške standarde te je potrebna izuzetna pažnja prilikom stvaranja obveza. 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 3.290,00 EUR, a odnose se na dio plaće pomoćnice u nastavi mimo projekta Baltazar te na plaću djelatnice koja vodi predškolu u PŠ Hrašćina

- **skupina 65264 –sufinanciranje cijene usluge, participacije i dr.**

U ovoj skupini obuhvaćeni su planirani prihodi JLS u iznosu od 5.310,00 EUR a odnosi se na financiranje osnovne škole od čega najveći dio otpada na sufinanciranje školske kuhinje učenicima slabijeg imovinskog stanja

- **skupina 63231 – Tekuće pomoći od inozemnih tijela i tijela EU**
- **skupina 63241 – Kapitalne pomoći od inozemnih tijela i tijela EU**

U ovim skupinama obuhvaćeni su planirani prihodi od Projekta „SMART BIZZ - SMART Budinščina za Zadrugu i Zajednicu“ , a koji OŠ V. Nazor Budinščina provodi od 01.09.2022.-31.01.2024.g.

- Vlastiti prihodi
  - **skupina 661 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga** planirani su u iznosu od 2.060,00 EUR.

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, zakup prostora za postavljanje aparata za kavu, 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.

- Prihodi od prodaje nefinancijske imovine – **skupina 721 Prihodi od prodaje građevinskih objekata**

Iznos za ovu skupinu nije planiran jer su završeni svi otkupi stanova, a koje su bivši djelatnici otkupljivali u proteklih 30 godina.

Sredstva iz državnog proračuna za bruto plaće uvećana su za cca 13% u odnosu na 2022. godinu radi povećanja plaća dogovorenog sa sindikatima. Projekcije za 2024. i 2025. godinu iste su u odnosu na 2023. godinu bez predviđenog smanjenja ili povećanja.

Plan decentralizacije za 2023. godinu sastavljen je u iznosu od 38.030,79 EUR što je iznos na razini I rebalansa financijskog plana za 2022.g. godinu sukladno uputi primljenoj od Upravnog odjela za financije i proračun KZŽ. Projekcija plana decentraliziranih sredstava za 2024. i 2025.g. također su u iznosima na razini 2022.g. isto tako sukladno Uputama za izradu proračuna Krapinsko-zagorske županije 2023.-2025. godine.

Plan prihoda i rashoda vlastitih sredstava utvrđen je za 2023. g. u iznosu od 2.060,00 EUR sukladno procijenjenom intenzitetu aktivnosti u 2023.g.

Preostala sredstva iz prethodnih godina koja će se pojaviti kao višak, a koja će biti poznata nakon izrade financijskog izvješća za 2022. 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.učit.

*Renata Kreber-Mikšaj*