

OŠ Janka Leskovara
Dragutina Kunovića 8
49218 Pregrada

Tel/fax: (049) 376 114
E-mail: ured.ospregrada@skole.hr
Web: <http://os-pregrada.skole.hr/>

KLASA:400-02/23-01/8
URBROJ: 2140-77-23-3
Pregrada, 02. studeni 2023.

Broj RKDP:16141 Razina:31
Matični broj škole: 03079546
Šifra djelatnosti:80102
Šifra MZOŠ: 02-123-001
OIB škole: 49697472944

**OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA
FINANCIJSKOG PLANA OSNOVNE ŠKOLE
JANKA LESKOVARA ZA 2024. GODINU TE
PROJEKCIJA ZA 2025. I 2026. GODINU**

1. UVOD

Sukladno odredbama članka 26. Zakona o proračunu (NN 144/21) Ministarstvo financija izradilo je Upute za izradu proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave za razdoblje od 2024. – 2026. godine. Na temelju tih uputa upravno tijelo za financije u suradnji s drugim upravnim tijelima izradilo je upute za izradu prijedloga financijskih planova upravnih tijela te proračunskih i izvanproračunskih korisnika jedinice lokalne i područne samouprave. Uz navedeno izrađene su i Upute za izradu Proračuna Krapinsko-zagorske županije za razdoblje od 2024. -2026. godine Klasa: 400-01/23-01/26, Urbroj: 2140-07/1-23-2 od 11.10.2023. godine.

Sukladno člancima 38., 39. i 42. novog Zakona o proračunu financijski plan usvaja se na razini skupine ekonomske klasifikacije (druga razina računskog plana) za 2024. godinu kao i projekcije za 2025. i 2026. godinu. Prije dostave prijedloga financijskog plana nadležnom upravnom tijelu obvezno se mora uputiti upravljačkom tijelu na usvajanje (kod nas je to Školski odbor).

Sastavni dio proračuna i financijskog plana je i obrazloženje koje mora sadržavati Obrazloženje općeg dijela financijskog plana i Obrazloženje posebnog dijela financijskog plana.

Obrazloženje općeg dijela financijskog plana sadrži:

- obrazloženje prihoda i rashoda, primitaka i izdataka
- obrazloženje prenesenog manjka odnosno viška financijskog plana

PRIHODI POSLOVANJA

- **Skupina 63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna**
 1. Ministarstvo znanosti i obrazovanja – planiran iznos 1.815.070 eura – plaće i ostale naknade za zaposlene, prijevoz učenika s teškoćama, rad stručnog vijeća tehničke kulture, udžbenici i radni udžbenici za učenike, obvezna lektira za školsku knjižnicu, prehrana za učenike
 2. Grad Pregrada – planiran iznos 41.000 eura – natjecanja, radne bilježnice i dodatni materijal za učenike, nabava opreme, stručno usavršavanje učitelja, plivanje učenika
 3. Ministarstvo prijenos EU – planiran iznos 5.400,00 eura za novi projekt Erasmus Lead for Eco Justice.

- **Skupina 65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada**
 1. Posebne namjene – planiran iznos 33.150 eura – odnosi se na sufinanciranje roditelja za terenske nastave, izlete učenika, popravke tableta i sl.
- **Skupina 66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima**
 1. Donacije – planiran iznos 1.000,00 eura
 2. Vlastiti prihodi – planiran iznos 8.000 eura – odnosi se na prihode od najma sportske dvorane i ostalog prostora škole te na sakupljanje otpadnog papira
- **Skupina 67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza**
 1. Opći prihodi i primici – izvorna sredstva KZZ – planiran iznos 73.950 eura – za natjecanja, sudjelovanje učenika na Novigradskom proljeću, sredstva za darovitu djecu, stručno vijeće tehničke kulture, građanski odgoj, e-tehničar, nabava radnih bilježnica za učenike, usluge tekućeg i investicijskog održavanja, nedostatna sredstva za decentralizirane funkcije i hitne intervencije
 2. Ministarstvo – prijenos EU KZZ – planiran iznos 6.060,00 eura – odnosi se na Projekt Baltazar – pomoćnici u nastavi
 3. Decentralizirana sredstva – planiran iznos 52.695 Eura – odnosi se na materijalne troškove škole – prema uputi Županije sredstva su planirana na razini 2023. godine (za 2024. i u projekcijama za 2025. i 2026.)
- **Skupina 72 Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine**
 1. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine – planiran iznos 200,00 eura – odnosi se na otplatu stanova na kojima postoji stanarsko pravo
- **Skupina 92 Rezultat poslovanja**
 1. Ministarstvo prijenos EU – planiran iznos 5.600 eura -odnosi se na planirani višak sredstava od projekata Erasmus

Ukupno planirani prihodi za 2024. godinu: 2.036.525,00 eura + višak u iznosu 5.600,00 eura iznose 2.042.125 Eura.

RASHODI POSLOVANJA

- Skupina 31 Rashodi za zaposlene

1. Vlastiti prihodi – planiran iznos 660 eura – odnosi se na oporezive dnevnice i naknade za službena putovanja
2. Ministarstvo znanosti i obrazovanja – planiran iznos 1.569.400,00 eura – odnosi se na plaće i naknade za zaposlene
3. Ministarstvo -prijenos EU KZZ – planiran iznos 5.200,00 eura – odnosi se na plaće i naknade za pomoćnike u nastave

- Skupina 32 Materijalni rashodi

1. Opći prihodi i primici – izvorna sredstva KZZ – planiran iznos 49.450,00 eura – natjecanja, sudjelovanje učenika na Novigradskom proljeću, sredstva za darovitu djecu, stručno vijeće tehničke kulture, građanski odgoj, e-tehničar, usluge tekućeg i investicijskog održavanja, nedostatak decentraliziranih sredstava, hitne intervencije
2. Ministarstvo prijenos EU KZZ – planiran iznos 860,00 eura – odnosi se na prijevoz pomoćnika u nastavi
3. Decentralizacija – planiran iznos 51.235,00 eura – materijalni troškovi škole
4. Donacija – planiran iznos 800 Eura - materijali za radionice, Večer znanosti i sl.
5. Vlastiti prihodi – planiran iznos 4.340 Eura – podmirenje energenata, nabava materijala za tekuće i investicijsko održavanje i ostalih rashoda te nabava sitnog inventara
6. Posebne namjene PK – planiran iznos 33.150,00 eura – prijevoz na terenske nastave i izlete učenika, ulaznice za predstave, naknada namjerno počinjene štete na inventaru škole
7. Ministarstvo znanosti i obrazovanja – planiran iznos 217.870,00 eura odnosi se na prijevoz djelatnika, prijevoz učenika s teškoćama, naknada za nezapošljavanje osoba s invaliditetom, prehrana učenika
8. Grad Pregrada – planiran iznos 8.500,00 eura – natjecanja, stručno usavršavanje učitelja, plivanje učenika
9. Ministarstvo prijenos EU – planiran iznos 11.000,00 eura – odnosi se na troškove stručnih usavršavanja, promidžbeni materijali, osiguranje na putovanju u sklopu projekta Erasmus, radni materijali za provođenje projekta

- Skupina 34 Financijski rashodi

1. Decentralizacija – planiran iznos 800,00 eura – naknada za bankarske usluge
2. Opći prihodi i primici – izvorna sredstva KZZ – iznos 300,00 eura -nedostatak decentraliziranih sredstava

- Skupina 37 Naknade građanima i kućanstvima

1. Opći prihodi i primici – izvorna sredstva KZZ – planiran iznos 15.200,00 eura odnosi se na radne bilježnice za učenike
2. Ministarstvo znanosti i obrazovanja – planiran iznos 24.000,00 eura odnosi se na radne udžbenike za učenike
3. Grad Pregrada – planiran iznos 28.000,00 eura – odnosi se na radne bilježnice i radni materijale za učenike

- Skupina 38 Ostali rashodi

1. Ministarstvo znanosti i obrazovanja – planiran iznos 1.100,00 eura za higijenske uloške

-Skupina 42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine

1. Decentralizacija – planiran iznos 660,00 eura – knjige za školsku knjižnicu
2. Opći prihodi i primici – izvorna sredstva KZZ – planiran iznos 9.000,00 eura - oprema
3. Vlastiti prihodi – planiran iznos 3.000,00 eura – nabava opreme
4. Ministarstvo znanosti i obrazovanja – planiran iznos 2.700,00 eura – odnosi se na udžbenike za učenike
5. Donacije – planiran iznos 200,00 eura - oprema
6. Grad Pregrada – planiran iznos 4.500,00 eura – nabava opreme
7. Prihodi o prodaje nefinancijske imovine – planiran iznos 200,00 Eura – nabava opreme

Ukupno planirani rashodi za 2024. godinu iznose 2.042.125,00 eura.

Višak u iznosu od 5.600,00 eura planira se utrošiti u 2024. godini što se i vidi iz planiranih rashoda za 2024. godinu.

U projekcijama za 2025. i 2026. godinu planirani su prihodi i rashodi u istim iznosima kao i za 2024. godinu osim projekta Erasmus koji je planiran za 2025. i 2026. godinu u iznosu od 7.750,00 eura i prihodi od stanova koji su planirani za 2025. i 2026. godinu u iznosu 100,00 eura.

Predsjednica Školskog odbora:

Danijela Stiplošek

Danijela Stiplošek



Ravnateljica:

Zdravka Žiger, prof.

Zdravka Žiger