OBRAZLOŽENJE FINANCIJSKOG PLANA ZA RAZDOBLJE 2024. -2026. GODINU

**ŠKOLSKI ODBOR**

**RAVNATELJICA**

**NASTAVA STRUČNA SLUŽBA ADMINISTRATIVNO/TEHNIČKA SLUŽBA**

RAZREDNA PEDAGOG TAJNIK

PREDMETNA PSIHOLOG ADMINISTRATIVNI REFERENT

GLAZBENI ODJEL LOGOPED VODITELJ RAČUNOVODSTVA

KNJIŽNIČAR KUHINJA

TEHNIČKA SLUŽBA

DOMARI

SPREMAČICE

Osnovna škola Marije Jurić Zagorke pristupila je izradi plana za razdoblje 2024-2026 godine sukladno uputi osnivača Grada Vrbovca, Upravnog odjela za financije od 15. rujna 2023. godine.

Novina u izradi financijskog plana za razdoblje 2024-2026 je iskazivanje iznosa u valuti EUR-a.

U tablice uvršteno je izvršenje za 2022.g. i plan za 2023.g.

Decentralizirane funkcije osnovnog školstva za razdoblje 2024-2026 izradile su se sukladno Uputama za izradu financijskih planova proračunskih korisnika Grada Vrbovca za 2024. – 2026.g. (verzija 1.0) , klasa: 400-01/23-05/02, urbroj: 238-32-05/01-23-2 od 22. rujna 2023.g.

Sukladno uputi indeks za rast rashoda 2024/2023 je 100 %, indeks 2025/2024 je 100%, i indeks 2026/2025 je također 100 %, što znači da su planirani rashodi za sve tri godine u istim iznosima, osim leasinga za kombi vozilo škole, koji je planiran u realnim iznosima, te se zbog toga plan za 2025.g. i 2026.g. razlikuje.

U našim planovima iskazani su rashodi sukladno ekonomskoj i funkcijskoj klasifikaciji, te raspodijeljeni po programima i aktivnostima.

Glavni program je obrazovanje djece od 1. do 8.razreda u matičnoj školi i 4 područne škole.

Uz glavni program, pojavljuje se i program Socijalna zaštita za djecu lošijeg imovinskog stanja (besplatna kuhinja temeljem odluka Grada Vrbovca i besplatna prehrana temeljem Zaklade „Hrvatska za djecu“.) Od 1.1.2023.godine za svu djecu od 1. do 8.razreda osigurana je besplatna prehrana u školskoj kuhinji u iznosu od 1,33 eur-a (10,00 kn), te s time više nema potrebe za osiguravanjem prehrane za djecu slabijeg imovinskog stanja iz programa Socijalne zaštite i Zaklade „Hrvatska za djecu“.

**Aktivnosti :**

A100001- Rashodi poslovanja –zakonski minimum (Decentralizirane funkcije zadane po broju učenika, zgrada i odjela propisanih u NN)

A100002- Osiguranje asistenata u nastavi – „Korak uz korak“

(Plaće pomoćnika u nastavi- osigurana sredstva u EU projektu)

(Plaće jednog pomoćnika u nastavi bila su osigurana iz sredstava osnivača Grada Vrbovca jer sredstva EU projekta nisu bila dostatna).

A100003- Obilježavanje prigodnih proslava (Dan učitelja, Sveti Nikola i dr.)

(Osnivač Grad Vrbovec sufinancira iz svojih sredstava)

A100004- Rashodi poslovanja iznad minimuma

A100005- Osiguravanje higijenskih potrepština za učenice

(Osnivač Grad Vrbovec sufinancira iz svojih sredstava za 2022.g., od 2023.g. sredstva su osigurana iz županijskog proračuna)

A100030- Rashodi za zaposlene u školama

(Plaće i ostala materijalna prava zaposlenika škole osigurana u Državnom proračunu)

**A100031- Izvanškolska aktivnost – građanski odgoj**

**Kapitalni projekti:**

K100001- Kapitalni projekti- zakonski minimum

(Decentralizirana sredstva propisana u NN)

K100003- Nabava udžbenika za učenike – Zakon o udžbenicima

(Nabava udžbenika koje u cijelosti sufinancira Ministarstvo znanosti i obrazovanja)

K100004- Kapitalni rashodi iznad minimuma

(Otplata rata leasinga za kombi vozilo- glavnica i kamate- financira u cijelosti osnivač)

(U kapitalne projekte za 2024.g. planirana je nadogradnja škole u iznosu od 2.986.263,19 eur-a (22.500.000,00 kn).

**Tekući projekti:**

T100001- Shema školskog voća i povrća, te mlijeka i mliječnih proizvoda

(Sredstva osigurana u EU projektu)

T100002- Projekt E-rasmus +

(EU projekt)

T100003- Projekt besplatne prehrane u školi

(Sredstva osigurana u EU projektu – Zaklada „Hrvatska za djecu“ nositelj projekta )

Od 1.1.2023. projekt Zaklade više nije potreban.

T100004- Projekt + E-tur

(Sredstva osigurana od strane MZO-a za djecu s teškoćama u razvoju, polaznici PRO A i PRO B odjela – u školskoj godini 2023/2024 14 učenika koji se školuju po posebnom programu

-osiguran prijevoz učenika – 1,00 eur (7,53 kn) po km – razliku plaća osnivač - Grad Vrbovec

-osigurana prehrana učenika – 0,46 eur (3,5 kn) po učeniku dnevno

- didaktika- 6,64 eur (50 kn) po učeniku mjesečno

**IZVORI:**

1.2.PRIHODI OD POREZA (Prihodi Grada Vrbovca)

3.7.VLASTITI PRIHODI (najam sportske dvorane i sufinanciranje roditelja za glazbeni odjel i školsku kuhinju)

5.1.POMOĆI-TEMELJEM PRIJENOSA EU

(EU projekti - Pomoćnici u nastavi, Shema školskog voća i povrća, te mlijeka i mliječnih proizvoda )

5.7.POMOĆI-DRŽAVNI PRORAČUN-DEC

(Decentralizirana sredstava propisana u NN)

5.K.POMOĆI-DRŽAVNI PRORAČUN

(Plaće i materijalna prava zaposlenika, udžbenici)

5.N.POMOĆI-EU SREDSTVA

(Erasmus+)

6.1.DONACIJE

(Zaklada)

7.D. PRIHODI OD PRODAJE IMOVINE

(Prihod OŠ Marije Jurić Zagorke 35% od otkupa stanova, 65% uplaćujemo u Državni proračun)

Osnovna škola Marije Jurić Zagorke od 1.1.2023.g. više ne prihoduje prihode od otkupa stanova jer su stanovi u cijelosti otplaćeni.)

Voditelj računovodstva

Natalija Varga