**OBRAZLOŽENJE PRIJEDLOGA PRORAČUNA ZA 2024. I PROJEKCIJA ZA 2025.-2026.**

**NAZIV KORISNIKA: OSNOVNA ŠKOLA ANTE CURAĆ-PINJAC**

**FINANCIJSKI PLAN ZA 2024.-2026. GODINU**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Rb** | **Naziv programa** | **Proračun 2024.** | **Projekcija 2025.** | **Projekcija 2026.** |
| **1.** | **Eu projekti** | **7.915,00** | **7.915,00** | **7.915,00** |
| **2.** | **Zakonski standard ustanova u obrazovanju** | **526.405,00** | **526.405,00** | **526.405,00** |
| **3.** | **Program ustanova u obrazovanju iznad standarda** | **56.829,00** | **56.829,00** | **56.829,00** |
|  | **UKUPNO:** | **591.149,00** | **591.149,00** | **591.149,00** |

|  |  |
| --- | --- |
| **Program:** | **1206 EU projekti** |
| Opći cilj: | Povlačenje sredstava iz Fondova Europske Unije. |
| **Aktivnost:** | **Tekući projekt T120602 Europski socijalni fond – Projekt ZAJEDNO MOŽEMO SVE VOL. 6 – pomoćnik u nastavi** |
| Opis aktivnosti: | **U 2023. godini naša škola se uključila u projekt ZAJEDNO MOŽEMO SVE-pomoćnik u nastavi. Sredstva za financiranje bruto plaće pomoćnika u nastavi financiraju se jedan dio iz županijskih sredstava, točnije u postotku 46,83% (izvor 1.1.1.), a jedan dio iz europskih fondova preko projekta ZAJEDNO MOŽEMO SVE, točnije u postotku 53,17% (izvor 5.6.1.).** |
| Proračun 2024. | **7.915,00 €** |
| Projekcija 2025. | **7.915,00 €** |
| Projekcija 2026. | **7.915,00 €** |
| **Aktivnost:** | **Tekući projekt T120608 Školska shema voća i mlijeka** |
| Opis aktivnosti: |  |
| Proračun 2024. |  |
| Projekcija 2025. |  |
| Projekcija 2026. |  |
| **Aktivnost:** | **Eksperimentalni program „Osnovna škola kao cjelodnevna škola“** |
| Opis aktivnosti: |  |
| Proračun 2024. |  |
| Projekcija 2025. |  |
| Projekcija 2026. |  |

|  |  |
| --- | --- |
| **Program:** | **1207 Zakonski standard ustanova u obrazovanju** |
| Opći cilj: | Decentraliziranim financiranjem osnovnih i srednjih škola te učeničkih domova u Županiji osiguravaju se sredstva za održavanje ustanova (materijalni rashodi, investicijska i kapitalna ulaganja u ustanove (opremanje, adaptacija i sanacija – rashodi za nabavu nefinancijske imovine). |
| **Aktivnost:** | **A120701 Osiguravanje uvjeta rada za redovno poslovanje osnovnih škola** |
| Opis aktivnosti: | **U financijskom planu škole ne mijenja se ništa u odnosu na prethodnu godinu. Škola je, kao i do sada, sredstva za plaće i druge rashode za zaposlene koji se osiguravaju u državnom proračunu u svom financijskom planu iskazala u okviru podskupine 636-Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan (izvor 5.8.1.).**  **Ostali rashodi za zaposlene-izdaci za regres, božićnicu, dar djeci planirani su na osnovu sadašnjih stanja zaposlenih (izvor 5.8.1).**  **Ukupan iznos sredstava potrebnih za osiguranje minimalnih financijskih standarda u 2024. godini planirali smo na nivou 2023. godine uvećano za 3% prema naputku osnivača (izvor 4.4.1.).**  **Prihode za financiranje rashoda koji se financiraju minimalnim standardima, planirali smo primjenom financijskih pokazatelja iz Upute za izradu proračuna što znači da smo primijenili zadane limite (izvor 4.4.1.).**  **Nakon izračuna prava na stvarne opće troškove škole na osnovu kriterija (po učeniku, po razrednom odjelu, po školi te po računalu) planirali smo materijalne i financijske rashode. Financiranje temeljem kriterija prvo smo planirali „obvezne“ rashode za komunalne usluge (voda, smeće...), rashode za telefon, platni promet, mjesečne usluge prema ugovorima. Nakon toga planirali smo ostale troškove prema prioritetima funkcioniranja škole (izvor 4.4.1.)** |
| Proračun 2024. | **501.905 €** |
| Projekcija 2025. | **501.905 €** |
| Projekcija 2026. | **501.905 €** |
| **Aktivnost:** | **A 120702 Investicijska ulaganja u osnovne škole** |
| Opis aktivnosti: | **Naša škola u proračunu za 2024.-2026. planirala je dio sredstava za popravke objekata, prostorija i opreme što uključuje materijal, dijelove i usluge za navedeno, a prema limitima koje je odredio osnivač (izvor 4.4.1.).** |
| Proračun 2024. | **8.000,00 €** |
| Projekcija 2025. | **8.000,00 €** |
| Projekcija 2026. | **8.000,00 €** |
| **Aktivnost:** | **Kapitalni projekt K 120703 Kapitalna ulaganja u osnovne škole** |
| Opis aktivnosti: | **Naša škola u proračunu za 2024.-2026. planirala je dio sredstava za nabavu dugotrajne imovine te dio sredstava za dodatna ulaganja na građevinskim objektima, a prema limitima koje je odredio osnivač (izvor 4.4.1).** |
| Proračun 2024. | **16.500,00 €** |
| Projekcija 2025. | **16.500,00 €** |
| Projekcija 2026. | **16.500,00 €** |
| **Program:** | **1208 Program ustanova u obrazovanju iznad zakonskog standarda** |
| Opći cilj: | Programom javnih potreba iznad zakonskog standarda osnovnih i srednjih škola osiguravaju se sredstva za: školska natjecanja iz znanja te financiranje školskih projekata. Također su uključeni veliki projekti poput poticanja demografskog razvitka gdje Ministarstvo znanosti i obrazovanja sredstvima Državnog proračuna financira isključivo udžbenike za obvezne i izborne nastavne predmete, a Upravni odjel za obrazovanje, kulturu i sport financira radne materijale za obvezne radne bilježnice za redovne i izborne predmete, uključujući i radni materijal za izvođenje vježbi i praktičnog rada iz tehničke kulture te geografski atlas za učenike od 1. do 8. razreda osnovnih škola., produženi boravak u osnovnim školama, energetska obnova školskih objekata financiranje ostalih kapitalnih projekata.  Također se prati proračunske korisnike u ostvarivanju i korištenju vlastitih i namjenskih prihoda i primitaka, rashoda i izdataka. |
| **Aktivnost:** | **A 120801 Poticanje demografskog razvitka** |
| Opis aktivnosti: | **Kako već nekoliko godina zaredom Županija financira nabavu radnih bilježnica svim učenicima u osnovnim školama, a njihova nabava evidentira se na osnovnom računu (37229-Ostale naknade građanima i kućanstvu u naravi) tako smo i za 2023. godinu u financijskom planu škole planirali određeni iznos za nastavna sredstva za potrebe učenika (izvor 1.1.1.).** |
| Proračun 2024. | **5.270,00 €** |
| Projekcija 2025. | **5.270,00 €** |
| Projekcija 2026. | **5.270,00 €** |
| **Aktivnost:** | **A 120803 Natjecanja iz znanja učenika** |
| Opis aktivnosti: |  |
| Proračun 2024. |  |
| Projekcija 2025. |  |
| Projekcija 2026. |  |
| **Aktivnost:** | **A 120804 Financiranje školskih projekata** |
| Opis aktivnosti: | **2020. škola se uključila u program Erasmus. Cilj programa je poboljšanje kvalitete odgoja, poučavanja i učenja od predškolske do srednjoškolske razine obrazovanja u školama i vrtićima diljem Europe. Njime se osobama zaposlenima u području školskog odgoja i obrazovanja pružaju prilike za razvijanje profesionalnih vještina i suradnju s partnerima u Europi. 2020. godine našoj školi su odobrena sredstva u iznosu od 31.177,00 € u sklopu Erasmus projekta pod nazivom Our Culture Our Future. Na račun je uplaćeno 80 % iznosa, a ostatak od 20 % će biti uplaćen po završetku projekta. Zbog pandemije koronavirusa i cijele situacije u zemlji rok za trošenje sredstava je produžen. 2023. godine je projekt priveden kraju, a ostatak sredstava trebao bi biti uplaćen u 2024. godini (izvor 5.9.1.).** |
| Proračun 2024. | **24.942,00 €** |
| Projekcija 2025. | **24.942,00 €** |
| Projekcija 2026. | **24.942,00 €** |
| **Aktivnost:** | **A120808 Nabava udžbenika za učenike osnovnih škola** |
| Opis aktivnosti | Planirali smo da će MZO i sljedeću školsku godinu 2024./2025., osigurati sredstva za nabavu udžbenika učenicima osnovnih škola, a procjena se temelji na osnovu troškova koje je škola imala u 2023. godini. (izvor 5.8.1.). |
| Proračun 2024. | **4.500,00 €** |
| Projekcija 2025. | **4.500,00 €** |
| Projekcija 2026. | **4.500,00 €** |
| **Aktivnost:** | **A 120809 Programi školskog kurikuluma** |
| Opis aktivnosti: |  |
| Proračun 2024. |  |
| Projekcija 2025. |  |
| Projekcija 2026. |  |
| **Aktivnost:** | **A 120810 Ostale aktivnosti osnovnih škola** |
| Opis aktivnosti: | Naša škola je i za 2024.-2026. g. planirala određeni iznos namjenskih prihoda koji obuhvaćaju prihode od uplata roditelja za testove, izlete učenika, izradu fotografija, razne popravke školskog inventara i u potpunosti se za namijenjene svrhe i utroše. (izvor 4.3.1.).  Planirano je da će i 2024.-2026. škola imati određeni iznos uplata od donacija pravnih i fizičkih subjekata za održavanje božićne školske priredbe i kupovinu vrećica slatkiša za naše učenike (izvor 6.2.1.). |
| Proračun 2024. | **4.430,00 €** |
| Projekcija 2025. | **4.430,00 €** |
| Projekcija 2026. | **4.430,00 €** |
| **Aktivnost:** | **A 120811 Dodatne djelatnosti osnovnih škola** |
| Opis aktivnosti: |  |
| Proračun 2024. |  |
| Projekcija 2025. |  |
| Projekcija 2026. |  |
| **Aktivnost:** | **A120818 Organizacija prehrane u osnovnim školama** |
| Opis aktivnosti | **Od 2023. g Ministarstvo znanosti i obrazovanja financira prehranu za svakog učenika u osnovnim školama. Za 2024.-2026. g. planiran je iznos na temelju troškova prehrane koje je škola imala 2023.g.** |
| Proračun 2024. | **17.000,00 €** |
| Projekcija 2025. | **17.000,00 €** |
| Projekcija 2026. | **17.000,00 €** |
| **Aktivnost:** | **A120819 Opskrba školskih ustanova higijenskim potrepštinama za učenice osnovnih škola** |
| Opis aktivnosti | **Od 2023. g Ministarstvo znanosti i obrazovanja financira uloške za učenice osnovnih škola pa je tako za 2024.-2026. g. planiran iznos na temelju troškova iz 2023. g.** |
| Proračun 2024. | **187,00 €** |
| Projekcija 2025. | **187,00 €** |
| Projekcija 2026. | **187,00 €** |
| **Aktivnost:** | **T 120802 Produženi boravak** |
| Opis aktivnosti |  |
| Proračun 2024. |  |
| Projekcija 2025. |  |
| Projekcija 2026. |  |