

Klasa: 400-02/23-01/1
Ur.br.: 2117-144-03/1-23-2
Metković, 09.10.2023.

Broj RKDP: 12374
Razina: 31
MB škole: 3107825
Šifra djelatnosti: 8520

OBRAZLOŽENJE FINACIJSKOG PLANA ZA 2024.GODINU TE PROJEKCIJA ZA 2025 I 2026.GODINU

Osnovna škola Stjepana Radića, Metković izradila je Financijski plan za 2024. godinu te projekciju za 2025. i 2026. godinu na temelju Uputa za izradu proračuna Dubrovačko – neretvanske županije za razdoblje 2024 – 2026. Također izrađen je i na temelju Godišnjeg plana i programa OŠ Stjepana Radića Metković za školsku godinu 2023./2024.

Izvori sredstava za financiranje rada škole su:

- *Opći prihodi i primici, skupina 671, regionalni proračun za materijalne troškove poslovanja kao i održavanje nefinancijske imovine*
- *Pomoći, skupina 636, državni proračun za financiranje rada zaposlenih radnika*
- *Prihodi za posebne namjene, skupina 652, popravak tableta, za izlete, za testove i sl...*
- *Vlastiti prihodi, skupina 661, najam prostora, 664 prihod od kamata*

Prihodi iz državnog proračuna izvor 5.8.1

Prihodi su planirani isključivo u skladu s propisanim indeksom rasta za ovu vrstu rashoda, uzeli smo u obzir sve potpisane ugovore te Temeljni kolektivni ugovor. Budući da prema Uputama za izradu financijskog plana uključujemo i plaće te ostale rashode za zaposlene, moguće su promjene u iznosima.

Planirani iznos na A101207A120701 od 2.030.000,00 EUR uključuje bruto plaće zaposlenika, doprinose na plaće te ostale rashode za zaposlene. Stavka ostali troškovi za zaposlene uključuje (iznos je u odnosu na prethodnu godinu planiran za cca 15 % više radi povećanja osnovice plaće):

- trošak jubilarnih nagrada varira ovisno o broju zaposlenih koji stječu pravo, kao i naknada za neiskorišten godišnji odmor*
- isplata regresa i božićnice iznosi 300,00 EUR po zaposleniku, a pregovara se i o Uskrsnici*
- dar djeci iznosi 100,00 EUR za dijete do navršene 15. godine*
- također imamo i pomoći u slučaju rođenja djeteta (pola proračunske osnovice) te slučaj smrti u obitelji (jedna proračunska osnovica).*

Prihodi od osnivača na izvoru 4.4.1

Od ukupnog iznosa rashoda koji na A101207A120701 iznosi 146.766,00 EUR prvo smo predvidjeli „fiksne rashode“ koji su planirani na bazi potrošnje tekuće godine. A to su: komunalne usluge, lož ulje, prijevoz učenika, rashodi za telefon, platni promet, održavanje računalne opreme te uredski materijal, te su rashodi za materijalne troškove u odnosu na prethodnu godinu povećani za cca 3 %

Na aktivnosti A101207K120703 kapitalna ulaganja su planirana prema prijedlogu osnivača u iznosu od 16.500,00 EUR. (iznos stavljen po uputama osnivača)

-Izvor 1.1.1 i 5.6.1 i 5.2.1

A101206T120602 DNŽ-DIO Europski socijalni fond - Projekt ZAJEDNO MOŽEMO SVE 7 VOL. - pomoćnik u nastavi planiran u iznosu 52.000,00 EUR

A101206T120602 EU-DIO socijalni fond - Projekt ZAJEDNO MOŽEMO SVE VOL.7 - pomoćnik u nastavi planiran u iznosu od 52.183,00 EUR (bruto plaće, dopinosi, prijevoz i ostali troškovi za cca 13 pomoćnika za 9,5 mjeseci, a EU dio 46,83%%)

A101208A120801 Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna ZA DRUGE OBRAZOVNE MATERIJALE planiran iznos od 55.200,00 EUR

A101207T120708 Školska shema voća i mlijeka, (Dodatne usluge u obrazovanju-neto dio) voće za marendu u iznosu za neto 4.850,00EUR

A101207T120708 Školska shema voća i mlijeka, Dodatne usluge u obrazovanju-pdv dio u iznosu od 630,00 EUR

Vlastiti prihodi i prihodi za posebne namjene Izvor 3.2.1 i 4.3.1

Vlastiti prihodi A101208A120811 su prihodi od iznajmljivanja školskog prostora, te od kamata, i planirani su u iznosu od 3.704,00 EUR.

Prihodi za posebne namjene A101208A120810 (izleti, osiguranje učenika i sl.) su stavka koja varira na temelju broja upisane djece planiran je iznos od 5.000,00 EUR

Budući da se plan donosi za nastavnu godinu, a ne za fiskalnu moguća su određena odstupanja.

Metković, 09.10.2023.

Ravnateljica:
Božena Nikoletić, prof.