

OOSNOVNA ŠKOLA „LUDEVIT GAJ“

MIHOVLJAN

Mihovljan, 25.05.2026.

I IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSKOG PLANA ZA 2026. GODINU

OBRAZLOŽENJE

I izmjenama i dopunama financijskog plana za 2026. godinu financijski plan se u odnosu NA TEKUĆI PLAN SVEUKUPNO POVEĆAVA ZA **161.823,42 eura**

- U općem dijelu financijskog plana za 2026. godinu na stavci vlastiti izvori 9-rashodi iskazan je preneseni manjak prihoda nastao zbog primjene novog Pravilnika o proračunskom računovodstvu i Računskom planu-ukidanje kontinuiranih rashoda
- U ove izmjene i dopune financijskog plana uključen je višak prihoda iz izvora **3.1.9, 4.3.9, 7.1.9**, te manjak prihoda iz izvora 5.0.119 i 5.2.49
- Ovim izmjenama i dopunama FP planiran je 13. prihod za pokriće manjka iz izvora 5.0.119 i 5.2.49

I izmjene i dopune financijskog plana čine:

1. SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA-ukupni prihodi i rashodi
2. RAČUN PRIHODA I RASHODA-prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji
3. PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA
4. RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI
5. RAČUN FINANCIRANJA
6. RAČUN FINANCIRANJA PREMA IZVORIMA
7. POSEBNI DIO-rashodi prema programima, aktivnostima, izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji
- 7.1. ORGANIZACIJSKA KLASIFIKACIJA I IZVORI FINANCIRANJA-ukupni prihodi i rashodi na razini glave i razdjela

1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI – UKUPNO 140.388,56 EURA

- U odnosu na tekući plan ovim se izmjenama i dopunama prihodi i rashodi povećavaju za **93.618,50 eura**
- Tekućim prihodima planirano je pokriće rashoda za plaće pomoćnika u nastavi bez položenog stručnog osposobljavanja za pomoćnika, plaće pomoćnika u nastavi u projektu Baltazar 8, materijalnih prava radnika (uskrsnica, regres, božićnica), radionica, županijskih natjecanja, E-tehničara. Građanskog odgoja, hitnih intervencija i tek. I investicijskog održavanja, izvanredni

prijevoz učenika PŠ Novi Golubovec radi zatvaranja ceste i radionica iz stem područja-
povećanje 700,00 eura

- Ovim izmjenama i dopunama financijskog plana prihodi i rashodi su povećani za nove projekte i to: nabava namještaja iz Dječjeg participativnog proračuna-2.918,50 eura, uređenje ograde u PŠ Novi Golubovec-30.000,00 eura, te uređenje sportske dvorane u MŠ Mihovljan 60.000,00 eura

3.1.9 VLASTITI PRIHODI – UKUPNO 7.257,10 EURA (5.300,00 tekući prihod+ 1.957,10 višak 2025)

- u odnosu na tekući plan ovim izmjenama i dopunama tekući prihodi su povećani za **1.000,00 eura** i uključen je preneseni višak

prihoda iz 2025. godine u iznosu od 1.957,10 eura

- Vlastite prihode škola ostvaruje iznajmljivanjem 2 školska stana, školske sportske dvorane, ostalih prostora škole, prodajom proizvoda učeničke zadruge. Tim prihodima planirano je financiranje mat. Za održavanje, materijala za izradu proizvoda učeničke zadruge, članarine za zadrugu, tek. i invest. održavanja prostora škole, pričuve za stanove, i nabavu opreme i sitnog inventara

4.3.9 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE – UKUPNO 950,48 EURA (900,00 tekući prihod + 50,48 višak)

- u odnosu na tekući plan ovim izmjenama i dopunama uključen je višak prihoda iz 2025. godine u iznosu od 50,48 eura

- U prihodima za posebne namjene planirani su prihodi koji se ostvaruju od uplata roditelja za popravke opreme u vlasništvu škole, ali je neopreznim rukovanjem izazvana šteta, prihodi od osiguranja imovine. Tim prihodima podmiruju se rashodi za štete i materijal.

6.1.9 DONACIJE - UKUPNO 4.155,00 EURA

- u odnosu na tekući plan ovim izmjenama i dopunama plan je smanjen za 845,00 eura

- planiranim prihodima od donacija planirano je financiranje sitnog inventara, opreme i knjiga za školsku knjižnicu

7.1.9 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE – UKUPNO 739,25 (PRENESENI VIŠAK PRIHODA)

- U odnosu na tekući plan ovim izmjenama i dopunama se sredstva iz ovog izvora povećavaju za 739,25 eura prenesenog viška prihoda iz 2025. godine
- Planira se nabava opreme

SVEUKUPNO IZ IZVORA 1.1.,3.1.9, 4.3.9,6.1.9,7.1.9- 153.490,39

TEKUĆI PRIHODI- 150.743,56

VIŠAK PRIHODA IZ 2025. 2.746,83

Rashodi iz ovih izvora planirani su na 2. razini

IZVORI 5. -POMOĆI

5.0.3 – DECENTRALIZACIJA – UKUPNO – 68.327,00 EURA

- U odnosu na tekući plan ovim izmjenama i dopunama prihodi i rashodi su povećani za **27,43**

Eura

- Iz ovih prihoda se financiraju materijalno financijski rashodi za redovno poslovanje škole
- Održavanje školskih objekata i nabava opreme iz ovog izvora nije planirana
- Budući da se na školi izvodi cjelovita energetska obnova, računamo na smanjenje režijskih troškova u zimskom periodu za MŠ

5.0.12 - POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA KROZ NACIONALNO SUFINANCIRANJE EU PROJEKATA

- UKUPNO-3.434,72 EURA

- u odnosu na tekući plan ovim izmjenama i dopunama nije bilo promjene
- ostvarenim prihodima iz ovog izvora financiraju se rashodi za plaće, prijevoz i mat. prava pomoćnika u Projektu Baltazar 8

**5.6.111 – EUROPSKI SOCIJALNI FOND PLUS-PREDFINANCIRANJE IZ IZVORA 1.1.-
UKUPNO 19.463,38 EURA**

- U odnosu na tekući plan ovim izmjenama i dopunama nije bilo promjene
- Ostvarenim prihodima iz ovog izvora financiraju se rashodi za plaće, prijevoz i materijalna prava pomoćnika u nastavi u Projektu Baltazar 8

5.2.49 - JEDINICE LOKALNE SAMOUPRAVE UKUPNO 29.166,17 EURA (28.454,00 TEKUĆI PRIHODI +

712,17 EURA MANJAK PRIHODA IZ 2025.)

-u odnosu na tekući plan ovim izmjenama i dopunama tekući prihodi su povećani za **3.594,00** eura, a uključen je i manjak prihoda ostvaren na tom izvoru

-prihodima iz ovog izvora planirano je financiranje plaće , prijevoza i mat. prava pomoćnika u nastavi, dnevnice za pratitelje i voditelja škole plivanja, namještaj za knjižnicu u MŠ Mihovljan, te namještaj i investicijsko održavanje u PŠ Novi Golubovec

5.4. -EUROPSKI POLJOPRIVREDNI JAMSTVENI FOND (EAGF)- UKUPNO 2.209,33 EURA

- U odnosu na tekući plan ovim izmjenama i dopunama nije bilo promjene
- Prihodima iz ovog izvora financira se ŠKOLSKA SHEMA VOĆA I MLIJEKA

5.0.119- POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA KROZ OPĆE PRIHODE I PRIMITKE – UKUPNO 1.431.068,49 EURA (1.334.722,00 TEKUĆI PRIHODI+96.346,49 MANJAK PRIHODA IZ 2025.)

- U odnosu na tekući plan ovim izmjenama i dopunama su tekući prihodi smanjeni za **33.377,00 eura**, ali je planirano pokriće manjka prihoda iz 2025. koji je nastao priznavanjem kontinuiranog 13. rashoda u iznosu od 96.346,49 eura
- Prihodima iz državnog proračuna planirano je financiranje plaća, dodataka na plaće i druge novčane naknade prema odredbama Zakona o plaćama u javnim službama, provedbenim propisima donesenim odredbama tog zakona i odredbama kolektivnog ugovora
- Iz tog izvora planirana su i sredstva za nabavu udžbenika, informatičke opreme(daroviti učenici), nabava knjiga za školsku knjižnicu, troškovi materijala i prijevoza učenika s teškoćama, te financiranje prehrane učenika u školskoj kuhinji

SVEUKUPNO IZ IZVORA 5.-POMOĆI- 1.553.669,09

TEKUĆI PRIHODI	1.456.610,43
PLANIRANI PRIHODI ZA POKRIĆE MANJKA	97.058,66

SVEUKUPNI PRIHODI- 1.707.159,48

II POSEBNI DIO

- U posebnom dijelu financijskog plana prikazani su rashodi poslovanja prema prema programima, aktivnostima, izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji
- Izvori financiranja iz izvora 5.-pomoći planirani su na 3. razini, a rashodi iz ostalih izvora na 2. razini

SVEUKUPNO RASHODI - 1.707.159,48 EURA

TEKUĆI RASHODI 1.610.100,82

PRENESENI MANJAK 97.058,66

IZRADILA

MAJA VUČKOVIĆ

RAVNATELJ

ALEN VOKAS