

OSNOVNA ŠKOLA Vladimir Nazor

BUDINŠČINA

Budinščina 18c, 49284 Budinščina

49284 Budinščina

Tel.i fax: 049-459-113

049-459-308

E-mail: ured@os-vnazor-budinscina.skole.hr

KLASA: 401-05/19-01/14

URBROJ: 2211/02-380-3-19-1

U Budinščini, 14.10. 2019.

Broj RKP: 16086

MB škole: 03126820

OIB škole: 25185975313

Razina: 31

Šifra djelatnosti: 8520

Razdjel: 000

OBRAZLOŽENJE FINACIJSKOG PLANA ZA 2020. GODINU TE PROJEKCIJE ZA 2021. i 2022. GODINU

1. Sažetak djelokruga rada proračunskog korisnika

Osnovna škola Vladimir Nazor Budinščina javna je ustanova koja obavlja djelatnost odgoja i obaveznog osnovnoškolskog obrazovanja, te društvene brige i skrbi o djeci predškolske dobi.

Osnovna škola Vladimir Nazor Budinščina sastoji se od matične škole u Budinščini, područne osmorazredne škole u Hrašćini te ustrojstvene jedinice predškolskog odgoja i naobrazbe- Odgojne skupine „Bubamarac“ koja djeluje u školskoj zgradi u Budinščini.

Nastava je organizirana u jednoj smjeni što znači da svi učenici imaju nastavu isključivo u prijedpodnevnom terminu u petodnevnom radnom tjednu sa slobodnim subotama. Područna osmorazredna škola Hrašćina također radi u jutarnjoj smjeni.

Sportsku dvoranu ima škola Budinščina a pri PŠ Hrašćina je u tijeku izgradnja sportske dvorane.

U vrtiću su zaposlene tri odgojiteljice s punim radnim vremenom te spremačica s pola radnog vremena. Djelatnice ustrojstvene jedinice realiziraju uz redovni program u jednoj mješovitoj skupini s 27 djece i obvezni program predškole za djecu prije polaska u školu u MŠ Budinščina (18 djece u jednoj skupini) i PŠ Hrašćina (1 skupina sa 2 djece). Djelatnicima škole: ravnateljici, pedagoginji, tajnici, voditelju računovodstva, voditeljici vrtića, logopedinji, domaru-ložaču i kuharici isplaćuje se naknada 10%.

Zajednički materijalni troškovi škole i vrtića koji se razgraničavaju su:

- računi za plin i el.energiju odvajaju se 5% za troškove dječjeg vrtića,
- potrošnja vode otpada 4 % na vrtić,

- odvoz smeća ide 3 % na vrtić,
- telefon, poštanske i bankarske usluge 2%.

Svi troškovi vezani uz rad vrtića pokrivaju se iz prihoda Jedinica lokalne samouprave prema Odlukama istih te plaćanju roditelja korisnika vrtića.

Školu Budinščina trenutno polazi 173 učenika u 10 razrednih odjela. U PŠ Hrašćina ima 44 učenika u 4 čista razredna odjela i dva kombinirana razredna odjela.

2. Zakonske i druge podloge na kojima se zasniva program rada škole

- Zakon o odgoju i obrazovanju, („NN br. 87/08, 86/09,92/10,105/10., 90/11. , 05/12,16/12,86/12,126/12,94/13,152/14., 07/17 i 86/18).
- Zakon o ustanovama (NN, br.76/93., 29/97., 47/99., 35/08.)
- Zakon o proračunu (NN 87/08,136/12 i 15/15) i podzakonski akti : Pravilnik o proračunskim klasifikacijama (NN; br. 26/10. i 120/13.) i Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN, br. 124/14, 115/15 i 87/16),
- Uputa za izradu proračuna Krapinsko-zagorske županije za razdoblje 2020.-2022. KLASA: 400-01/19-01/51, URBROJ: 2140/01-07-19-2 od 26.9.2019.godine.
- Godišnji plan i program rada škole za školsku godinu 2019./2020. s razvojnim planom (skraćeno: GPP),
- Školski kurikulum Osnovne škole Vladimir Nazor Budinščina za školsku godinu 2019./2020.

3. Ishodišta i pokazatelji na kojima se zasnivaju izračuni i ocjene potrebnih sredstava za provođenje programa

Izvori sredstava za financiranje rada Osnovne škole Vladimir Nazor Budinščina su:

- Opći prihodi i primici – skupina 63612 – Tekuće pomoći iz državnog proračuna proračunskim korisnicima proračuna JLP(R)S
Prihod u iznosu od 4.850.039,00 kn planiran je od Ministarstva znanosti i obrazovanja za rashode za zaposlene (plaće, naknade plaće i prijevoz) za 49 zaposlenika.

Ostali rashodi za zaposlene u ukupnom iznosu od 214.758,00 kn planirani su za:

- dar djeci planiran je na osnovu isplata iz prethodne godine u iznosu od 16.500,00 kn godišnje,
- pomoći za bolovanje planirane su na bazi 3 zaposlenika, pomoći za slučaj smrti članova uže obitelji planirane su na bazi 2 zaposlenika u iznosu od 20.000,00 kn,
- pomoći za rođenje djeteta planirane su na bazi 4 rođena djeteta u iznosu od 7.000,00 kn,
- trošak za isplatu jubilarnih nagrada ovisi o broju zaposlenih koji navršše broj godina rada potrebnih za ugovorenu isplatu što smo planirali u iznosu od 37.500,00 kn a za 2021. i 2022. biti će točno utvrđen u financijskom planu za te godine,
- trošak mentorstva u iznosu od 2.258.00 kn
- trošak otpremnina za 2 zaposlenika planirali smo u iznosu od 24.000,00 kn ,
- trošak regresa za 2019.godinu planiran je u iznosu od 53.750,00 kn i božićnica u iznosu od 53.750,00 kn.

Troškove prijevoza zaposlenih na posao i s posla planirali smo prema sadašnjem stanju prijevoza u iznosu od 232.280,00 kn.

Svi brojevi pokazatelji vidljivi su u tablici financijskog plana za 2020. godinu i u projekciji za 2021. i 2022. godinu.

- Ukupni prihod Krapinsko-zagorske županije planiran je u iznosu od 1.046.550,00 kn od čega je decentralizirani prihod 871.462,00 kn, a odnosi se na materijalne troškove poslovanja te održavanje, obnovu i nabavu nefinancijske imovine. Isti je povećan u odnosu na 2019. godinu za 3% prema uputi za izradu proračuna.
- Dopunska sredstva Županije planirana su u ukupnom iznosu od 175.088,00 kn, a odnose se na županijska natjecanja, sredstva za financiranje pomoćnica u nastavi u okviru projekta Baltazar 4 i sredstva za financiranje te za ostale namjene.

Ne moramo posebno napominjati da je teško rasporediti sredstva koja nisu dostatna za sve troškove kako bi zadovoljili pedagoške standarde te je potrebna izuzetna pažnja prilikom stvaranja obveza. Pri izradi plana najprije su se predvidjeli „fiksni rashodi“ na temelju potrošnje tekuće godine a to su energenti, telefon, potrošnja vode, odvoz smeća, komunalne usluge, zdravstveni pregledi zaposlenih, rashodi za usluge održavanja po ugovoru (održavanje programa, informatičke mreže i sl.) dok je ostatak sredstava raspoređen na ostale rashode prema prioritetima funkcioniranja škole.

- Pomoći JLS – skupina 63613 - prihodi iz općinskog proračuna za financiranje raznih aktivnosti kao i prihodi iz drugih proračuna te ostalih subjekata unutar općeg proračuna.

U ovoj skupini obuhvaćeni su planirani prihodi JLS za aktivnost dječjeg vrtića i predškole u iznosu od 312.234,00 kn, a prihod od 73.142,00 kn se odnosi na financiranje osnovne škole od čega najveći dio otpada na sufinanciranje školske kuhinje učenicima slabijeg imovinskog stanja i ostale rashode u cilju poboljšanja materijalnog stanja škole.

- Vlastiti prihodi od prodaje usluga – skupina 661 planirani su u malom iznosu od 8.500,00 kn.

Ova skupina prihoda planirana je na temelju dosadašnjih iskustava zbog sklapanja ugovora o zakupu prostora koji se odnose na zakup sportske dvorane koja se daje zainteresiranim skupinama mještana u zimskim mjesecima, zakup prostora za postavljanje aparata za kavu te prodaju starog papira. Naplaćeni prihodi koriste se za pokrivanje općih troškova škole kao i obnovu nefinancijske imovine prema odluci Školskog odbora Osnovne škole Vladimir Nazor Budinščina. Povećanje ovih prihoda moguće je jedino u dijelu povećanja broja korisnika sportske dvorane.

- Prihodi od prodaje nefinancijske imovine – skupina 721

Planirani su prihodi od uplata rata za otkup stanova na koje postoji stanarsko pravo. U otkupu je još 4 stana od kojih se 65% od uplata uplaćuje u Državni proračun a 35% ostaje školi za poboljšanje materijalnih uvjeta.

Sadašnji plan za 2020. godinu napravljen je u porastu od 3% na razini plana za 2019. godinu, što se tiče decentralizacije. Sredstva iz državnog proračuna planirana su u istom iznosu kao i za tekuću godinu prema uputi za sastavljanje proračuna. Projekcije za 2020. i 2021. godinu iste su u odnosu na 2019. godinu bez predviđenog smanjenja ili povećanja. Plan prihoda i rashoda vlastitih sredstava utvrđen je za 2020. g. u istom iznosu kao i u 2019. g. ,

plan za 2021.g. uvećan je za 1.5% u odnosu na 2020.g , a plan za 2022.g. uvećan je za 1.5% u odnosu na 2021.g. sukladno uputama za sastavljanje proračuna.

U planiranom razdoblju od 2020.-2022. godine u toku je izgradnja sportske dvorane pri PŠ Hrašćina, a sve radnje vezane uz isto provest će osnivač.

Preostala sredstva iz prethodnih godina koja se javljaju kao višak na pojedinim pozicijama različitih izvora financiranja, a koja će biti poznata nakon izrade financijskog izvješća za 2019. godinu, koristit ćemo isključivo za poboljšanje funkcioniranja osnovnih potreba i za poboljšanje prostornih uvjeta u matičnoj i područnoj školi kako bismo ostvarili ciljeve utvrđene Godišnjim planom i programom rada škole, Kurikulumom i Razvojnim planom škole.



RAVNATELJICA:

Marija Zozoli, dipl.učiteljica