

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](mailto:ured@os-vnazor-budinscina.skole.hr)

KLASA: 400-02/20-01/02

URBROJ: 2211/02-380-3-20-2

U Budinščini, 15.10. 2020.

Broj RKP: 16086

MB škole: 03126820

OIB škole: 25185975313

Razina: 31

Šifra djelatnosti: 8520

Razdjel: 000

## **OBRAZLOŽENJE FINACIJSKOG PLANA ZA 2021. GODINU TE PROJEKCIJE ZA 2022. i 2023. 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 prijepodnevnom terminu u petodnevnom radnom tjednu sa slobodnim subotama. Područna osmorazredna škola Hrašćina također radi u jutarnjoj smjeni. Ove godine izgrađena je sportska dvorana uz PŠ Hrašćina, tako da sada obje škole imaju sportsku dvoranu.

U vrtiću su zaposlene tri odgojiteljice s punim radnim vremenom i spremačica na pola radnog vremena. Zbog provođenja epidemioloških mjera za zaštitu od zaraze od COVID-19, od ove pedagoške godine povećana je satnica spremačici škole za dva sata dnevno te je zaposlena i pomoćna kuharica u kuhinji sa dva sata dnevno. Djelatnice ustrojstvene jedinice realiziraju uz redovni program u jednoj mješovitoj skupini s 25 djece i obvezni program predškole za djecu prije polaska u školu u MŠ Budinščina (20 djece u jednoj skupini) i PŠ Hrašćina (1 skupina sa 6 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 164 učenika u 10 razrednih odjela. U PŠ Hrašćina ima 40 učenika u 4 čista razredna odjela i dva kombinirana razredna odjela razredne nastave.

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

- Zakon o odgoju i obrazovanju, (NN 87/08,86/09,92/10,105/10,90/11,5/12,16/12, 86/12, 126/12,94/13,152/14,07/17,86/18,98/19,64/20).
- Zakon o ustanovama ( NN, br.76/93, 29/97, 47/99, 35/08,127/19)
- Zakon o predškolskom odgoju i obrazovanju (NN 10/97, 107/07, 94/13, 98/19)
- 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 2021.-2023. KLASA: 400-01/20-01/63, URBROJ: 2140/01-07-20-1 od 09.10.2020.godine.
- Godišnji plan i program rada škole za školsku godinu 2020./2021. s razvojnim planom ( skraćeno: GPP ),
- Školski kurikulum Osnovne škole Vladimir Nazor Budinščina za školsku godinu 2020./2021.

## **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 4.579.230,00 kn planiran je od Ministarstva znanosti i obrazovanja za rashode za zaposlene (plaće, naknade plaće ) za 56 zaposlenika.  
Troškove prijevoza zaposlenih na posao i s posla planirali smo u iznosu od 240.000,00 kn.

Ostali rashodi za zaposlene u ukupnom iznosu od 246.238,00 kn planirani su za:

- dar djeci planiran je u iznosu od 19.800,00 kn godišnje,
- pomoći za bolovanje dužeg od 90 dana planirane su na bazi 2 zaposlenika u iznosu od 7.400,00 kn,
- pomoći za slučaj smrti članova uže obitelji planirane su na bazi 1 zaposlenika u iznosu od 3.500,00 kn,
- pomoći za rođenje djeteta planirane su na bazi 2 rođena djeteta u iznosu od 3.326,00 kn,
- trošak za isplatu jubilarnih nagrada ovisi o broju zaposlenih koji navršu broj godina rada potrebnih za ugovorenu isplatu što smo planirali u iznosu od 30.000,00 kn, a za 2022. i 2023. biti će utvrđen u financijskom planu za te godine,

-trošak 2 mentorstva u iznosu od 2.592,00 kn

-trošak otpremnina za 1 zaposlenika planirali smo u iznosu od 11.620,00 kn ,

-trošak regresa za 2021.godinu planiran je u iznosu od 84.000,00 kn i božićnica u iznosu od 84.000,00 kn

Naknada za nezapošljavanje određene kvote osoba s invaliditetom planirana je u iznosu od 19.500,00 kn

Rashod za besplatne udžbenike za učenike planiran je u iznosu od 80.000,00 kn

Svi brojevi pokazatelji vidljivi su u tablici financijskog plana za 2021. godinu i u projekciji za 2022. i 2023. godinu.

- Prihod od Krapinsko-zagorske županije planiran je u iznosu od 970.802,00 kn od čega je:
  - decentralizirani prihod 847.802,00 kn, a odnosi se na prijevoz učenika, materijalne troškove poslovanja te održavanje, obnovu i nabavu nefinancijske imovine
  - dopunska sredstva Županije planirana su u ukupnom iznosu od 123.000,00 kn, a odnose se na županijska natjecanja, sredstva za financiranje pomoćnica u nastavi u okviru projekta Baltazar 4, sredstva za financiranje pomoćnice u nastavi mimo projekta Baltazar 4, sredstva za projekt Zalogajček, školsku shemu 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 – tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna JLS(R)S koji im nije nadležan

U ovoj skupini obuhvaćeni su prihodi JLS u iznosu od 10.800,00 kn, a odnose se na materijalna prava i naknade zaposlenica DV Bubamarac te na dio plaće pomoćnice u nastavi mimo projekta Baltazar 4

– skupina 65264 –sufinanciranje cijene usluge, participacije i dr.

U ovoj skupini obuhvaćeni su planirani prihodi JLS za aktivnost dječjeg vrtića i predškole u iznosu od 180.533,00 kn, a prihod od 21.000,00 kn se odnosi na financiranje osnovne škole od čega najveći dio otpada na sufinanciranje školske kuhinje učenicima slabijeg imovinskog stanja

- Vlastiti prihodi od prodaje usluga – skupina 661 planirani su u iznosu od 4.500,00 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, najam stana te prodaju starog papira. Naplaćeni prihodi koristit će se prema potrebi 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 športske dvorane.

- Prihodi od prodaje nefinancijske imovine – skupina 721

Planirani su prihodi od uplata rata za otkup stanova na kojima postoji stanarsko pravo. U otkupu je još 2 stana od kojih se 65% od uplata uplaćuje u Državni proračun a 35% ostaje školi za poboljšanje materijalnih uvjeta. 35% od ukupnih uplata planirano je u iznosu od 1.700,00 kn.

Sredstva iz državnog proračuna za bruto plaće planirana su uvećana za 6% u odnosu na 2020. g. radi povećanja osnovice plaće za javne službe za 4% (2%+2%) te za dodatnih 2% radi usklađenja plaća u sektoru obrazovanja, a koja prema važećim propisima stupaju na snagu nakon 31.12.2020. Projekcije za 2022. i 2023. godinu iste su u odnosu na 2021. godinu bez predviđenog smanjenja ili povećanja.

Plan decentralizacije za 2021. godinu sastavljen je uvećan za 64.989,00 kn u odnosu na financijski plan za 2020. godinu sukladno tablicama primljenim od Upravnog odjela za financije i proračun KZZ. Iznos za prijevoz učenika uvećan je za 89.990,00 kn, a umanjen je iznos od 25.000,00 kn na poziciji Usluge tekućeg i investicijskog održavanja. Projekcija plana decentraliziranih sredstava za 2022.g. uvećana je za 2% u odnosu na 2021.g., a projekcija za 2023.g. uvećana je za 2% u odnosu na 2022.g. isto tako sukladno Uputama za izradu proračuna Krapinsko-zagorske županije 2021.-2023. godine.

Sredstva koja su planirana u odnosu na DV Bubamarac utvrđena su samo za prvu polovicu 2021. g. jer početkom rada novog Dječjeg vrtića, koji je u izgradnji, prestaje s radom DV Bubamarac u sklopu OŠ V. Nazor Budinščina. Završetak radova na izgradnji novog dječjeg vrtića planiran je do sredine 2021.g.

Plan prihoda i rashoda vlastitih sredstava utvrđen je za 2021. g. u iznosu od 4.500,00 kn sukladno procijenjenom intenzitetu aktivnosti u 2021.g.

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 2020. 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:

Renata Kreber Mikšaj, dipl.učiteljica



*Kreber - Mikšaj*