

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: 400-02/21-01/04

URBROJ: 2211/02-380-3-21-3

U Budinščini, 18.10. 2021.

Broj RKP: 16086

MB škole: 03126820

OIB škole: 25185975313

Razina: 31

Šifra djelatnosti: 8520

Razdjel: 000

## OBRAZLOŽENJE FINACIJSKOG PLANA ZA 2022. GODINU TE PROJEKCIJE ZA 2023. i 2024. 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 te područne osmorazredne škole u Hrašćini.

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. Obje škole imaju sportsku dvoranu.

Školu Budinščina trenutno polazi 184 učenika u 12 razrednih odjela. U PŠ Hrašćina ima 39 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 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, 87/16 i 3/18, 126/19 i 108/20),
  - Uputa za izradu proračuna Krapinsko-zagorske županije za razdoblje 2022.-2024.
- KLASA: 400-01/21-01/61, URBROJ: 2140/01-07-21-1 od 20.9.2021.godine.
- Godišnji plan i program rada škole za školsku godinu 2021./2022. s razvojnim planom ( skraćeno: GPP ),
  - Školski kurikulum Osnovne škole Vladimir Nazor Budinščina za školsku godinu 2021./2022.



### 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 4.876.698,00 kn planiran je od Ministarstva znanosti i obrazovanja za rashode za zaposlene (plaće, doprinose na plaće, naknade plaće ) za 51 zaposlenika, za isplate djelatnicima po sudskim presudama za neisplaćenih 6% uvećanja plaće tijekom 2015-2017.g. te za troškove odvjetničkih usluga vezanih za sudske procese i zateznih kamata.

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 203.526,00 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 2023. i 2024. biti će utvrđen u financijskom planu za te godine,
- trošak otpremnina za 1 zaposlenika planirali smo u iznosu od 12.000,00 kn ,
- trošak regresa za 2021.godinu planiran je u iznosu od 61.500,00 kn i božićnica u iznosu od 66.000,00 kn

Naknada za nezapošljavanje određene kvote osoba s invaliditetom planirana je u iznosu od 20.400,00 kn

Rashod za besplatne udžbenike za učenike planiran je u iznosu od 105.000,00 kn

Svi brojčani pokazatelji vidljivi su u tablici financijskog plana za 2022. godinu i u projekciji za 2023. i 2024. godinu.

- Prihod od Krapinsko-zagorske županije planiran je u iznosu od 482.404,00 kn od čega je:
  - decentralizirani prihod 341.804,00 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 140.600,00 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 , 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 3000,00 kn, a odnose se na dio plaće pomoćnice u nastavi mimo projekta Baltazar

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

U ovoj skupini obuhvaćeni su planirani prihodi JLS u iznosu od 21.000,00 kna odnosi se 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 3.739,00 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 stana na kojem postoji stanarsko pravo. U otkupu je još 1 stan od kojeg 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 714,00 kn.

Sredstva iz državnog proračuna za bruto plaće planirana su na istoj razini kao i za 2021.g. Projekcije za 2023. i 2024. godinu iste su u odnosu na 2022. godinu bez predviđenog smanjenja ili povećanja.

Plan decentralizacije za 2022. godinu sastavljen je u iznosu od 341.804,00 kn što je iznos na razini financijskog plana za 2021.g. godinu sukladno uputi primljenoj od Upravnog odjela za financije i proračun KZŽ. Projekcija plana decentraliziranih sredstava za 2023. i 2024.g. također su u iznosima na razini 2021.g. isto tako sukladno Uputama za izradu proračuna Krapinsko-zagorske županije 2022.-2024. godine.

Plan prihoda i rashoda vlastitih sredstava utvrđen je za 2021. g. u iznosu od 3.739,00 kn sukladno procijenjenom intenzitetu aktivnosti u 2022.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 2021. 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



*Renata Kreber Mikšaj*