

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: 401-05/15-01/12

URBROJ: 2211/02-380-3-15-1

U Budinščini, 15.9. 2015.

Broj RKDP: 16086

MB škole: 03126820

OIB škole: 25185975313

Razina: 31

Šifra djelatnosti: 8520

Razdjel: 000

**OBRAZLOŽENJE FINANCIJSKOG PLANA ZA 2016. GODINU
TE PROJEKCIJE ZA 2017. i 2018. GODINU**

1. Sažetak djelokruga rada proračunskog korisnika

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

Na osnovi javnih ovlasti Osnovna škola Vladimir Nazor obavlja slijedeće poslove:

- upise i ispise iz škole s vođenjem odgovarajuće evidencije i dokumentacije,
- organizaciju i izvođenje nastave i drugih oblika odgojno-obrazovnog rada s učenicima i vođenje odgovarajućih evidencija,
- vrednovanje i ocjenjivanje učenika i vođenje odgovarajućih evidencija o tome i vođenje evidencija o učeničkim postignućima,
- izricanje pedagoških mjera i vođenje evidencija o tim mjerama
- organiziranje predmetnih i razrednih ispita i vođenje evidencije o njima,
- izdavanje javnih isprava,
- izdavanje potvrda,
- upisivanje podataka o odgojno-obrazovnom radu u e-maticu – zajednički elektronički upisnik ustanova.

Škola je pri obavljanju poslova na temelju javnih ovlasti te odlučivanju na temelju javnih ovlasti o pravima, obvezama ili pravnim interesima učenika, roditelja ili skrbnika učenika , te drugih fizičkih ili pravnih osoba dužna postupati prema odredbama Zakona o općem upravnom postupku, odredbama Zakona o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi i ostalih propisa kojima se uređuje djelatnost osnovnog školstva.

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 zgradici 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.

Športsku dvoranu ima škola Budinščina, dok PŠ Hrašćina nema športske dvorane.

Radno vrijeme ustrojstvene jedinice predškolskog odgoja i naobrazbe je od 6:00 do 16:00 sati radnim danom od ponedjeljka do petka. U vrtiću su zaposlena tri odgojiteljice – jedna s punim radnim vremenom i dvije s nepunim (1/2 od punog radnog vremena) te spremaćica-kuharica s pola radnog vremena. Djelatnicima škole: ravnatelju, pedagogu, tajniku, računovođi i domaru-ložaču 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.

Redovna, izborna, dodatna i dopunska nastava, te izvannastavne aktivnosti izvode se prema nastavnim planovima i programima koje je donijelo Ministarstvo znanosti, obrazovanja i sporta, te operativnim Godišnjim izvedbenim odgojno-obrazovnim planom i programom rada te školskim kurikulumom.

Školu Budinščina trenutno polazi 180 učenika u 11 razrednih odjela.U PŠ Hrašćina ima 62 učenika u 6 čistih razrednih odjela i jedan kombinirani razredni odjel od učenika 1. I 2. razreda. U slijedećoj školskoj godini planira se isti broj razrednih odjela, a točan broj učenika će se znati nakon upisa u prvi razred.

Odgojna skupina „Bubamarac“ ima 30 djece u dobi od 2,5-7 godina u jednoj mješovitoj skupini.

2. Obrazloženje programa rada školske ustanove

Prioritet škole je kvalitetno obrazovanje i odgoj učenika što ostvarujemo:

- stalnim usavršavanjem učitelja (seminari, stručni skupovi, aktivni) i njihovih profesionalnih kompetencija, kao i podizanjem nastavnog standarda na višu razinu;
- poticanjem učenika na izražavanje kreativnosti, talenata i sposobnosti kroz sve oblike rada u školi;
- organiziranjem zajedničkih aktivnosti učenika, nastavnika i roditelja;
- uključivanjem u različite projekte i programe, eko i dr;

- podizanjem kulture škole (demokratičnost – svatko može izreći svoje mišljenje, saslušati druge iako se s time ne slažemo, sloboda – poticanje izražavanja osjećaja i mišljenja , postojanje mogućnosti izbora, te suradnja – temelj timskog rada i dobrih međuljudskih odnosa);
- stvaranje humanog ozračja.

Slobodne aktivnosti bit će organizirane preko raznih grupa koje djeluju u školi. Rad skupina u slobodnim aktivnostima predstavlja se tijekom božićne priredbe i dana škole, te kroz ostale aktivnosti tijekom godine.

Učitelji su se dužni tijekom školske godine aktivno usavršavati na individualnim i stručnim usavršavanjima, sudjelovati na seminarima i stručnim skupovima. Stručno usavršavanje također obvezuje ravnatelja i stručne suradnike pedagoškog i administrativnog profila.

U 2016.godini te projekcijama za razdoblje 2017. i 2018.godinu planirano je sve na razini 2015.godine, uz dodatak novog projekta koji se odnosi na financiranje projektne tehničke dokumentacije za dogradnju sportske dvorane pri PŠ Hrašćina u iznosu od 240.000,00 kn (iskazano na tablici B-rashodi za uvođenje novih programa konto 42149.

3. 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).
- Zakon o ustanovama, NN, br.76/93., 29/97., 47/99., 35/08.,
- Zakon o proračunu (NN 87/08 i 36/12) 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),
- Uputa za izradu proračuna Krapinsko-zagorske županije za razdoblje 2016.-2018.
KLASA: 400-01/15-01/57, URBROJ: 2140/01-07/1-15-1 od 25.8.2015.godine,
- Godišnji plan i program rada za školsku godinu 2015./2016. s razvojnim planom (skraćeno: GPP),
- Školski kurikulum Osnovne škole Vladimir Nazor Budinčina za školsku godinu 2015./2016.

4. Uskladenost ciljeva, strategije i programa s dokumentima dugoročnog razvoja

Školske ustanove ne donose strateške već Godišnje planove i programe(GPP i školski kurikulum) prema planu i programu kojeg je donijelo Ministarstvo znanosti, obrazovanja i sporta. Također, planovi se donose za školsku –nastavnu , a ne za fiskalnu godinu. To je uzrok mnogim odstupanjima u izvršenju finansijskih planova, na primjer, pomak određenih

aktivnosti unutar školske godine iz jednog polugodišta u drugo uzrokuje promjene u izvršenju finansijskog plana za dvije fiskalne godine.

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

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

- Opći prihodi i primici – skupina 671 - državni proračun za financiranje plaća zaposlenih radnika.

Rashodi za zaposlene a prema tome i prihodi i primici u 2016.godini planirani su sukladno gore navedenim zakonskim propisima.

Ostali rashodi za zaposlene u ukupnom iznosu od 120.000,00 kn planirani su kako slijedi : dar djeci planiran je na osnovu isplata iz prethodne godine u iznosu od 15.000,00 kn godišnje. Pomoći za bolovanje planirane su na bazi 5 zaposlenika, pomoći za slučaj smrti planirane su na bazi 5 zaposlenika u iznosu od 25.000,00 kn te pomoći za rođenje djeteta planirane us na bazi 3 rođena djeteta u iznosu od 5.000,00 kn. Trošak za isplatu jubilarnih nagrada ovisi o broju zaposlenih koji navrše broj godina rada potrebnih za ugovorenou isplatu što smo planirali u iznosu od 35.000,00 kn a za 2017. i 2018. biti će točno utvrđen u finansijskom planu za te godine. Trošak otpremnina za 3 zaposlenika planirali smo u iznosu od 40.000,00 kn po godini. Troškove prijevoza zaposlenih na posao i s posla planirali smo prema sadašnjem stanju prijevoza u iznosu od 176.000,00 kn a projekcija tih troškova u iduće dvije godine napravljena je prema Uputi za izradu proračuna na bazi indeksa uz mogućnost odstupanja zbog drugačije strukture prijevoza zaposlenih u tom periodu.

Svi brojčani pokazatelji vidljivi su u tablici finansijskog plana za 2016. godinu i u projekciji za 2017. i 2018. godinu.

- Prihod u iznosu od 4.818.480 kn planiran je od Ministarstva znanosti, obrazovanja i sporta za materijalne rashode i rashode za zaposlene (plaće, naknade plaće i prijevoz).
- Ukupni prihod Krapinsko-zagorske županije planiran je u iznosu od 953.882,00 kn od čega je decentralizirani prihod 713.882,00 kn za materijalne troškove poslovanja te održavanje, obnovu i nabavu nefinansijske imovine.
- Dopunska sredstva Županije planirana su u ukupnom iznosu od 373.228,00 kn, a odnose se na županijska natjecanja u iznosu od 10.000,00 kn te sredstva za financiranje četiri pomoćnice u nastavi u okviru projekta Baltazar 2 u iznosu od

123.228,00 i ostatak na već navedenu projektno-tehničku dokumentaciju za dogradnju sportske dvorane pri PŠ Hrašćina.

Ne moramo posebno napominjati da je teško rasporediti sredstva koja nisu dosta na 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, vodoprivredna naknada, deratizacija, 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 636 - 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 288.800,00 kn, a prihod od 147.000,00 kn se odnosi na financiranje osnovne škole od čega najveći dio otpada na sufinanciranje prijevoza učenika koji to pravo ostvaruju prema Državnom pedagoškom standardu (98 učenika po 92,00 kn mjesечно-ukupno godišnje 90.000,00 kn), a ostatak je za sufinanciranje školske kuhinje učenicima slabijeg imovinskog stanja i ostale rashode u cilju poboljšanja materijalnog stanja škole.

- Namjenski prihodi od sufinanciranja- skupina 652 u iznosu od 600.800,00 kn, a odnosi se na prihode roditelja za financiranje školske kuhinje u iznosu od 225.000,00 , prihodi roditelja za korištenje usluga dječjeg vrtića 285.800,00 kn, sufinanciranje izvanučioničke nastave 90.000,00 kn te ostatak za sufinanciranje školskog sportskog kluba od strane Saveza školskih sportskih klubova KZŽ i ostale prihode po posebnim propisima koji nisu točno predvidivi pa su planirani na temelju iskustva iz prethodnih godina.
- Vlastiti prihodi od iznajmljivanja prostora – skupina 661 planirani su u malom iznosu od 10.000,00 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. Naplaćeni prihodi koriste se za pokrivanje općih troškova škole kao i obnovu nefinansijske imovine prema odluci Školskog

odbora Osnovne škole Vladimir Nazor Budinčina. 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 koje postoji stanarsko pravo. U otkupu je još 7 stanova od kojih se 65% od uplata uplaćuje u Državni proračun a 35% ostaje školi za poboljšanje materijalnih uvjeta.

6. Sredstva za financiranje decentraliziranih funkcija za razdoblje 2016.-2018.godine ostaju na razini 2015.godine, a smanjenja su planirana sukladno rashodima na nivou državnog proračuna.

Vrsta rashoda	Planirano za razdoblje		
	2016.	2017.	2018.
Rashodi za zaposlene	Smanjenje 1,46%	Smanjenje 1,2%	Povećanje 0,01%
Materijalni rashodi	Smanjenje 4,4%	Smanjenje 2,4%	Smanjenje 2,00 %
Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	Smanjenje 25,1%	Smanjenje 30,1%	Smanjenje 5,5%

7. Izveštaji o postignutim ciljevima i rezultatima programa temeljenim na pokazateljima uspješnosti iz nadležnosti proračunskog korisnika u prethodnoj godini

U školskoj godini 2014./2015. ostvareno je redovito odvijanje nastavnog procesa:

-svi učenici su uspješno završili proteklu nastavnu godinu;

-96 učenika sudjelovalo je školskim natjecanjima, 25 na županijskim natjecanjima i 5 učenika na državnom nivou

-zaposlenici su se stručno usavršavali na seminarima, stručnim aktivima i drugim oblicima usavršavanja u što je utrošeno cca 15.000,00 kn;

- nabavljena je informatička oprema za opremanje učionica prijenosnim računalima i LCD projektorima i za uvođenje e dnevnika u razrednu nastavu u iznosu od cca 70.000,00 kn.

S obzirom na primjenjenu metodu izrade Finansijskog plana nema većih odstupanja Finansijskog plana za 2016. godinu u odnosu na projekciju koju smo radili prilikom izrade plana za 2015. godinu.

Preostala sredstva iz prethodnih godina koja se javljaju kao višak na pojedinim pozicijama različitih izvora financiranja, a koja će biti poznata nakon izrade finansijskog izvešća za 2015. 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