

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: 401-05/16-01/6

URBROJ: 2211/02-380-3-16-1

U Budinščini, 14.10. 2016.

Broj RKDP: 16086

MB škole: 03126820

OIB škole: 25185975313

Razina: 31

Šifra djelatnosti: 8520

Razdjel: 000

## OBRAZLOŽENJE FINANCIJSKOG PLANA ZA 2017. GODINU

### TE PROJEKCIJE ZA 2018. I 2019. 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 – dvije s punim radnim vremenom i jedna s nepunim radnim vremenom (1/2 radnog vremena za rad u vrtiću i 11 sati tjedno za rad u predškoli u Budinščini i Hrašćini) 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 61 učenika u 6 čistih razrednih odjela i jedan kombinirani razredni odjel od učenika 2. i 3. razreda. U sljedećoj školskoj godini planira se isti broj razrednih odjela, a točan broj učenika će se znati nakon upisa u prvi razred.

Odgojna skupina „Bubamarac“ ima 27 djece u dobi od 3-7 godina u jednoj mješovitoj skupini. Predškola je organizirana u MŠ Budinščina za jednu skupinu od 20 djece dva puta tjedno po 3 sata i u PŠ Hrašćina za jednu skupinu od 6 djece jedan put tjedno 3 sata.

## **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.

U 2017.godini te projekcijama za razdoblje 2018. i 2019.godinu planirano je na razini 2016.godine. Pod kapitalne projekte planirano je za 2017.godinu 240.000,00 kn na kontu 45111 a koje namjeravamo utrošiti za zamjenu dotrajale stolarije u sportskoj dvorani i učionicama te za nabavu garderobnih ormarića za sve učenike.

### **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 2017.-2019.  
KLASA: 400-01/16-01/68, URBROJ: 2140/01-07-16-1 od 30.9.2016.godine.
- Godišnji plan i program rada za školsku godinu 2016./2017. s razvojnim planom ( skraćeno: GPP ),
- Školski kurikulum Osnovne škole Vladimir Nazor Budinčina za školsku godinu 2016./2017.

### **4. Usklađenost 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 2017.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 2018. i 2019. 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 2017. godinu i u projekciji za 2018. i 2019. 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 1.002.234,00 kn od čega je decentralizirani prihod 931.006,00 kn za materijalne troškove poslovanja te održavanje, obnovu i nabavu nefinansijske imovine.
- Dopunska sredstva Županije planirana su u ukupnom iznosu od 71.228,00 kn, a odnose se na županijska natjecanja te sredstva za financiranje jedne pomoćnice u nastavi u okviru projekta Baltazar 3 u iznosu od 37.000,00 i 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, 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 235.800,00 kn, a prihod od 365.000,00 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.

- 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 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 7 stanova od kojih se 65% od uplata uplaćuje u Državni proračun a 35% ostaje školi za poboljšanje materijalnih uvjeta.

## **6. Izvještaji o postignutim ciljevima i rezultatima programa temeljenim na pokazateljima uspješnosti iz nadležnosti proračunskog korisnika u prethodnoj godini**

U školskoj godini 2015./2016. ostvareno je redovito odvijanje nastavnog procesa:

- svi učenici su uspješno završili proteklu nastavnu godinu;
- 123 učenika sudjelovala su na školskim natjecanjima, 37 na županijskim natjecanjima i 7 učenika na državnom nivou,
- zaposlenici su se stručno usavršavali na seminarima, stručnim aktivima i drugim oblicima usavršavanja u što je utrošeno cca 18.000,00 kn;
- nabavljen je informatička oprema za opremanje učionica prijenosnim računalima i LCD projektorima i za uvođenje e dnevnika za sve razredne odjele u iznosu od cca 22.000,00 kn,
- djelomično je izrađena projektno-tehnička dokumentacija za dogradnju sportske dvorane,
- uređeni su sanitarni čvorovi u PŠ Hrašćina te blagovaonice u matičnoj školi Budinčina i PŠ Hrašćina.

Prilikom izrade Financijskog plana za 2016.godinu i projekcije za 2017.utvrđivalo se smanjenje u postotku prema smjernicama Ministarstva financija.

Sadašnji plan za 2017.godinu napravljen je na razini plana za 2016.godinu te su i projekcije za 2018. i 2019.godinu iste u odnosu na 2017.godina bez predviđenog smanjenja ili povećanja.

Preostala sredstva iz prethodnih godina koja se javljaju kao višak na pojedinim pozicijama različitih izvora financiranja, a koja će biti poznata nakon izrade finacijskog izvješća za 2016. 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