

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: 401-05/17-01/10

URBROJ: 2211/02-380-3-17-1

U Budinščini, 09.11. 2017.

Broj RKDP: 16086

MB škole: 03126820

OIB škole: 25185975313

Razina: 31

Šifra djelatnosti: 8520

Razdjel: 000

OBRAZLOŽENJE FINACIJSKOG PLANA ZA 2018. GODINU

TE PROJEKCIJE ZA 2019. i 2020. 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, dok PŠ Hrašćina nema sportske dvorane.

U vrtiću su zaposlena tri odgojiteljice s punim radnim vremenom te spremačica-kuharica 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 (25 djece u dvije skupine) i PŠ Hrašćina (1 skupina sa 7 djece). Djelatnicima škole: ravnatelju, pedagogu, tajniku, računovodi, logopedu-defektologu 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.

Školu Budinščina trenutno polazi 176 učenika u 11 razrednih odjela. U PŠ Hrašćina ima 60 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. i 07/17).
- 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 2018.-2020. KLASA: 400-01/17-01/38, URBROJ: 2140/01-07-17-2 od 02.10.2017.godine.
- Godišnji plan i program rada škole za školsku godinu 2017./2018. s razvojnim planom (skraćeno: GPP),
- Školski kurikulum Osnovne škole Vladimir Nazor Budinščina za školsku godinu 2017./2018.

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 4.904.050,00 kn planiran je od Ministarstva znanosti i obrazovanja za rashode za zaposlene (plaće, naknade plaće i prijevoz) za 49 zaposlenika.

Rashodi za zaposlene, a prema tome i prihodi i primici u 2018. godini planirani su sukladno navedenim zakonskim propisima pod točkom 3. Ovog obrazloženja.

Ostali rashodi za zaposlene u ukupnom iznosu od 222.500,00 kn planirani su za:

- dar djeci planiran je na osnovu isplata iz prethodne godine u iznosu od 17.500,00 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 19.000,00 kn,
- pomoći za rođenje djeteta planirane su na bazi 3 rođena djeteta u iznosu od 5.000,00 kn,
- trošak za isplatu jubilarnih nagrada ovisi o broju zaposlenih koji navršavaju broj godina rada potrebnih za ugovorenu isplatu što smo planirali u iznosu od 40.000,00 kn a za 2019. i 2020. biti će točno utvrđen u financijskom planu za te godine,
- trošak otpremnina za 3 zaposlenika planirali smo u iznosu od 36.000,00 kn po godini,
- trošak regresa za 2018.godinu planiran je u iznosu od 51.250,00 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 162.000,00 kn.

Svi brojčani pokazatelji vidljivi su u tablici financijskog plana za 2018. godinu i u projekciji za 2019. i 2020. godinu.

- Ukupni prihod Krapinsko-zagorske županije planiran je u iznosu od 903.678,00 kn od čega je decentralizirani prihod 796.938,00 kn, a odnosi se na materijalne troškove poslovanja, prijevoz učenika te održavanje, obnovu i nabavu nefinancijske imovine. Isti je povećan u odnosu na 2017.godinu za 2 % prema uputi za izradu proračuna KZZ.
- Dopunska sredstva Županije planirana su u ukupnom iznosu od 106.740,00 kn, a odnose se na županijska natjecanja, sredstva za financiranje dvije pomoćnice u nastavi u okviru projekta Baltazar 4 u iznosu od 45.000,00 kn i sredstva za financiranje 50 % jedne pomoćnice u nastavi u iznosu od 12.892,00 kn te za ostale namjene.

- 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 172.142,00 kn se odnosi na financiranje osnovne škole od čega najveći dio otpada na sufinanciranje prijevoza učenika koji to pravo ostvaruju prema Državnom pedagoškom standardu (95 učenika po 92,00 kn mjesečno- ukupno godišnje 88.000,00 kn), zatim za financiranje 50 % jedne pomoćnice u nastavi u iznosu od 12.892,00 kn, a ostatak je za sufinanciranje školske kuhinje učenicima slabijeg imovinskog stanja i ostale rashode u cilju poboljšanja materijalnog stanja škole.

- Vlastiti prihodi od prodaje usluga – skupina 661 planirani su u malom iznosu od 3.500,00 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, 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 7 stanova od kojih se 65% od uplata uplaćuje u Državni proračun a 35% ostaje školi za poboljšanje materijalnih uvjeta.

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. Jedan od prioriteta je promjena stolarije na sportskoj dvorani, što se planira započeti iduće godine, također je planirano od opreme nabava garderobnih ormarića za učenike nižih razreda, nabava pametne ploče, te klima uređaja za uredske prostorije.

Sadašnji plan za 2018. godinu napravljen je u porastu od 2% na razini plana za 2017.godinu, što se tiče decentralizacije. Sredstva iz državnog proračuna planirana su u većem iznosu iz razloga što su plaće u 2017. godini porasle za 4%, a planira se još porast od 2 % do kraja godine. Projekcije za 2019. i 2020.godinu iste su u odnosu na 2018.godinu bez predviđenog smanjenja ili povećanja.

U planiranom razdoblju od 2018.-2020.godine planira se izgradnja sportske dvorane pri PŠ Hrašćina, a sve radnje vezane uz isto provesti 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 2017. 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



[Handwritten signature]