

Zagrebačka županija

OSNOVNA ŠKOLA SVETA NEDELJA

Sveta Nedelja, Svetonedeljska 21

Klasa: 402-01/21-01/15
Ur.br.: 238/29-39-20/1
8520

Broj RKDP: 14306
Matični broj škole: 03102866

Razina: 31
Šifra djelatnosti:

OIB škole: 54650597584 Razdjel: 000

OBRAZLOŽENJE FINANCIJSKOG PLANA ZA 2022. GODINU TE PROJEKCIJA ZA 2023. I 2024. GODINU

1. Sažetak djelokruga rada proračunskog korisnika

Djelokrug rada OŠ Sveta Nedelja je odgoj i obvezno osnovno školovanje djece i mladeži (od I-VIII razreda). Djelatnost rada škole utvrđena je Zakonom o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi i Državnim pedagoškom standardom osnovnoškolskog sustava odgoja i obrazovanja.

Nastava je organizirana u jutarnjoj i poslijepodnevnoj smjeni u matičnoj školi, područnoj školi Strmec i u PŠ Kerestinec te u jutarnjoj smjeni PŠ Rakov Potok u petodnevnom radnom tjednu sa slobodnim subotama.

U šk.god.2021./2022. ima ukupno 44 razrednih odjeljenja- od I-IV razreda 24 razrednih odjela, a od V-VIII razreda 20 razrednih odjela . Početkom šk.god 2021./2022. ukupan broj učenika iznosi 1016 Ukupan broj zaposlenika je 108 .

U PŠ Strmec, PŠ Kerestinec i PŠ Rakov Potok održava se i program produženog boravka prije ili nakon redovne nastave u vrijeme nastavnih dana do 17 sati (PŠ Strmec i PŠ Kerestinec ukupno 5 grupa - 93 učenika, 5 učiteljica u produženom boravku ,2 servirke). U PŠ Rakov Potok organiziran je produženi boravak u 1 skupini i s 1 učiteljicom uz financiranje Grada Samobora.

Odgojno-obrazovni proces (redovna, izborna, dodatna, dopunska nastava i izvannastavne aktivnosti) izvodi prema nastavnim planovima i programima koje je donijelo Ministarstvo znanosti i obrazovanja , operativnim godišnjem i izvedbenim planovima i predmetnim kurikulumom.

Financijskim planom rada škole osigurava se pravodobno i kvalitetno ostvarenje nastave i drugog odgojno-obrazovnog rada, stvaraju se primjereni uvjeti rada u školi (higijensko-tehnički i didaktička oprema) i dr.

Prijedlog financijskog plana temelji se na planu i realizaciji za 2021.godinu s projekcijom u 2022-2024.godinu sukladno uputama za izradu financijskog plana za razdoblje 2022.-2024.

Za izračun potrebnih sredstava za financiranje materijalnih troškova temelj izračuna baziran je prema sljedećim mjerilima (školska godina 2021./2022.) prijedlog fin. plana 2022.

- 44 razredna odjeljenja

- 1016 učenika
- 1 matična škola
- 3 područne škole.

2. Obrazloženje programa rada školske ustanove

Prioritet škole je kvalitetno obrazovanje i odgoj učenika što ostvarujemo

- stalnim usavršavanjem učitelja (seminari, stručni skupovi, stručni aktivni) i podizanjem nastavnog standarda na višu razinu
- poticanjem učenika na izražavanje kreativnosti, talenata i sposobnosti kroz uključivanje u slobodne aktivnosti, natjecanja te druge školske projekte, priredbe i manifestacije
- organiziranjem zajedničkih aktivnosti i učenika i učitelja tijekom izvannastavnih aktivnosti i druženja kroz kolektivno upoznavanje kulturne i duhovne baštine

3. Zakonske i druge podloge na kojima se zasniva program rada škole

- Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi, NN br. 87/08., 86/09., 92/10., 105/10.; 90/11., 5/12.; 16/12.; 126/12.; 94/13.; 152/14.; 07/17.; 68/18.; 98/19.; 64/20.
- Zakon o ustanovama, NN br. 76/93., 29/97., 47/99., 35/08 i 127/19.
- Zakon o proračunu (NN br. 87/08., 136/12.; 15/15.), 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., 3/18. I 126/19.)
- Zakon o fiskalnoj odgovornosti (NN br. 111/18) Uredba o sastavljanju i predaji izjave o fiskalnoj odgovornosti i izvještaja o primjeni fiskalnih pravila (NN br. 95/19)
- Upute za izradu proračuna Zagrebačke županije za razdoblje 2022.-2024 od rujna 2021. godine i dopis Upravnog odjela za odgoj i obrazovanje od 28.09.2021. KLASA: 238/1-12-01/6-21-02, URBROJ: 238/1-12-01/3-21-02
- Godišnji plan i program rada OŠ Sveta Nedelja za školsku godinu 2021./2022. (skraćeno: GPP)
- Školski kurikulum OŠ Sveta Nedelja, nastavne i izvannastavne aktivnosti za školsku godinu 2021./2022.

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

Školske ustanove ne donose strateške već godišnje operativne planove (GPP i Školski kurikulum) prema planu i programu koje je donijelo Ministarstvo znanosti i obrazovanja. Vertikala usklađivanja ciljeva i programa MZO-a - jedinice lokalne (regionalne) samouprave – školske ustanove još nije provedena.

Također, planovi se donose za školsku, a ne za fiskalnu godinu. To je uzrok mnogim odstupanjima u izvršenju financijskih planova: na primjer, pomak određenih aktivnosti unutar školske godine iz jednog polugodišta u drugo uzrokuje promjene u izvršenju financijskog plana za dvije fiskalne godine.

5. Ishodište i pokazatelje na kojima se zasnivaju izračuni i ocjene potrebnih sredstava za provođenje programa

Izvori sredstava za financiranje rada Osnovne škole Sveta Nedelja su

- Opći prihodi i primici, skupina 671, regionalni proračun (Zagrebačka županija) za materijalne troškove poslovanja te održavanje i obnovu nefinancijske imovine
- Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan, skupina 636, državni proračun (Ministarstvo znanosti i obrazovanja) za financiranje rada zaposlenih radnika
- Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan, skupina 636-gradski proračun
- Vlastiti prihodi od iznajmljivanja prostora, skupina 661, za provedbu dodatnih aktivnosti škole prema Planu i programu rada te obnovu nefinancijske imovine
- Prihodi po posebnim propisima sastoje se od prihoda od sufinanciranja školske kuhinje, produženog boravka, uplate roditelja za provedbu dodatnih programa rada (izleta, kazališta, kina ...) skupina 652
- Prihodi od prodaje društvenih stanova (35% vrijednosti uplate), skupina 722, za nabavu i investicijsko održavanje nefinancijske imovine
- Donacije – strogo namjenska sredstva za održavanje i poboljšanje učeničkog standarda
- Kamate na depozite po viđenju, skupina 641, kamata Samoborska banka

Prihodi iz županijskog proračuna – Opći prihodi i primici od Županije

- Prihode za financiranje rashoda, koji se financiraju minimalnim standardima, planirali smo primjenom financijskih pokazatelja iz Uputa za izradu proračuna što znači da smo primijenili zadane indekse. Decentralizirana sredstva odobrena su nam u iznosu od 659.195,00 kn za materijalne troškove te 144.342,78 kn za Materijal i dijelove za tekuće i investicijsko održavanje i Usluge tekućeg i investicijskog održavanja.
- Od tako dobivenih vrijednosti prihoda prvo smo predvidjeli „fiksne rashode“ koji se planiraju na osnovi potrošnje tekuće godine tj. troškove energije, rashod za zdravstveni pregled zaposlenika koji je ugovoren Kolektivnim ugovorom za zaposlene u osnovnoškolskim ustanovama
- Rashode za tekuće i investicijsko održavanje planirali smo u manjem iznosu nego što očekujemo ostvariti prema broju učenika, broju odjeljenja i za zgrade jer i nadalje planiramo sve radove, osim onih za koje je potrebno ovlaštenje, izvoditi sami i time što više sredstava uštedjeti za opće troškove.
- U rashodima iz kategorije općih troškova prvo smo planirali „obvezne“ rashode za komunalne usluge (voda, odvoz smeća, deratizacija..), rashode za telefon, platni promet te obveznu pedagošku dokumentaciju i materijal.. Nakon toga planiramo ostale troškove prema prioritetima funkcioniranja škole.
- Sredstva za organizaciju natjecanja planirana su na prihodovnoj i na rashodovnoj strani bez obzira što još ne znamo za koje ćemo natjecanje biti domaćini te koliko će sudionika takvo natjecanje obuhvatiti.

Prihodi iz državnoga proračuna

31- Rashodi za zaposlene (14.195.000,00 kn) sastoje se od plaća za redovan rad, ostalih rashoda za zaposlene – pomoći, jubilarne nagrade, otpremnine, dara djeci, regresa i božićnice, te doprinosa za obvezno zdravstveno osiguranje i osiguranja u slučaju nezaposlenosti

32- Materijalni rashodi:

321- Naknada za prijevoz na posao i s posla te povećanje odgojno obrazovna odgovornost

42 - Knjige u knjižnicama 8.000,00

Pomoći - Grad Sveta Nedelja

Iz gradskog proračuna Grada Svete Nedelje prihodi (pomoći) se odnose na sufinanciranje školske kuhinje djeci po posebnim kriterijima (obiteljima s više djece, korisnicima socijalne pomoći, djeci čiji su roditelji invalidi Domovinskog rata...), financiranje produženog boravka- plaća učiteljica, prigodni pokloni za učenike povodom Sv.Nikole, nagrade za fašnik i sl. te dio sredstava za organiziranje natjecanja, nabava pomoćnog nastavnog materijala za učenike.

31- rashodi za zaposlene 1.155.000,00, plaće i ostala materijalna prava učiteljica i servirki u produženom boravku

32 – Materijalni rashodi 235.000,00 – sufinanciranje školske kuhinje 35.000,00, natjecanja 25.000,00., Uredski materijal, sitni inventar 75.000,00 te uredska oprema i namještaj 100.000,00

37 - Naknada građanima i kućanstvima (565.000,00), nabava udžbenika

45 – Izgradnja nove OŠ Strmec 30.000.000,00

Vlastite prihode čine prihodi od iznajmljivanja školskog prostora. Prihodi će se koristiti prvenstveno za osiguranje odvijanja redovnog poslovanja, ako se isto neće moći osigurati minimalnim standardom, te za financiranje aktivnosti iz Programa rada škole.

32 – Materijalni rashodi 2.600,00

42 – Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine 5.400,00

Prihodi za posebne namjene

Obuhvaćaju prihode sufinanciranja izleta,školske kuhinje, produženog boravka, kino ulaznica, ulaznica za kazalište predstave, prijevoz učenika na izvan učioničke programe..

32-Materijalni rashodi 700.000,00

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

Ostvareno je redovno odvijanje nastavnog procesa.

- Svi učenici uspješno su završili školsku godinu
- 150 učenika sudjelovalo je na školskim natjecanjima *Znanost mladima* i *smotri Lidrano* (fizika, povijest, matematika, hrvatski jezik, engleski jezik, njemački jezik, biologija, likovna kultura kemija, informatika, geografija)
- 36 učenika sudjelovalo je na županijskim natjecanjima (matematika, hrvatski jezik, biologija, kemija, njemački jezik, LIK i smotra Lidrano, sportska natjecanja)
- Učenici polaznici dodatne nastave matematike i ostali zainteresirani učenici sudjelovali su na međunarodnom natjecanju iz matematike *Klokan bez granica*
- Na natjecanju iz informatike i računalnog razmišljanja DABAR sudjelovali su učenici iz 679 škola, a iz naše škole sudjelovao je 131 učenik. Među 10% najboljih rješavača plasiralo se 19 učenika naše škole
- Učenici su sudjelovali i u raznim projektima u školi i izvan škole: nacionalnom projektu za poticanje čitanja i promicanje kulture čitanja *Čitanjem do zvijezda*, projektu *Mladi čuvari prirode* u suradnji s Javnom ustanovom Zeleni prsten Zagrebačke županije, obilježavanju *Noći knjige*, *Danu jezika*, *Noći matematike*, projektu iz Građanskoga odgoja, ekološkim projektima, projektima vezanim za obilježavanje 170. obljetnice osnutka škole i sl.
- Učenici uključeni u Školsko sportsko društvo sudjelovali su na sportskim natjecanjima iz atletike, gimnastike, šaha i krosa
- Zaposlenici su se stručno usavršavali na seminarima, stručnim aktivima i drugim oblicima nadogradnje.

U Svetoj Nedelji 17. prosinac 2021. godine



Ravnateljica:
A. Magdalenić
Anica Magdalenić

1. ZAKLJUČAK:

Obrazloženje financijskog plana jednako je važan dokument kao i sam plan iskazan u brojkama. U njemu povezujemo ciljeve škole s izvorima sredstava za njihovo ostvarenje te pratimo uspješnost realizacije. Radeći analize prošle potrošnje, usporedbe prihoda i rashoda po određenim kategorijama, stvaramo i podloge za kvalitetnije upravljanje sredstvima s kojima raspolazemo.

Drugi važan razlog za izradu detaljnog obrazloženja je olakšana mogućnost praćenja izvršenja plana te argumentiranja mogućih/vjerojatnih izmjena i dopuna financijskog plana. Posebno se to odnosi na situacije smanjenog priliva novca odnosno povećanja izdataka za neplanirane okolnosti. Na primjer: smanjene standarda za opće troškove uz preseljenje voditelja županijskih aktiva u drugi grad čime se povećavaju putni troškovi, povećanja troškova održavanja, zbog puknuća vodovodne cijevi, čime se umanjuje količina novca za obnovu opreme i sl.