

Osnovna škola Vladimir Deščak
Školska 4, Novaki
10 431 Sveta Nedelja

Broj RKP-a: 49911

Matični broj škole: 4792530

OIB škole: 08794106777

Razina: 31

Šifra djelatnosti: 8520 – osnovno obrazovanje

Razdjel: 000 – nama razdjela

**OBRAZLOŽENJE FINANCIJSKOG PLANA PRORAČUNA ZA 2022. GODINU S
PROJEKCIJAMA ZA 2023. – 2024. GODINU**

Financijski plan akt je Osnovne škole Vladimir Deščak, kojim su utvrđeni njegovi prihodi i primici te rashodi i izdaci u skladu s proračunskim klasifikacijama. Financijski se plan donosi i izvršavat će se u skladu s načelima jedinstva i točnosti proračuna, načelu jedne godine, uravnoteženosti, obračunske jedinice, univerzalnosti, specifikacije, dobrog financijskog upravljanja i transparentnosti.

- **Obrazloženje općeg dijela Financijskog plana proračuna za 2022. godinu s projekcijama za 2023.- 2024. godinu**

Uvod

Financijski plan proračuna Osnovne škole Vladimir Deščak, za 2022. godinu izrađen je prema metodologiji propisanoj Zakonom o proračunu (NN, broj 87/08, 136/12 i 15/15) i podzakonskim aktima kojima se regulira provedba zakonskih rješenja, i to Pravilnikom o proračunskim klasifikacijama (NN, broj 26/10, 120/13 i 01/20), Pravilnikom o proračunskom računovodstvu i Računskom planu (NN, broj 124/14, 115/15 i 87/16, 3/18, 126/19 i 108/20) i Zakonom o fiskalnoj odgovornosti (NN, 111/18).

Sukladno Zakonu o proračunu, a na temelju Smjernica ekonomske i fiskalne politike za trogodišnje razdoblje Ministarstvo financija sastavilo je Upute za izradu proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave za razdoblje 2022.-2024. Na temelju dostavljenih uputa, odjel za financije osnivača izradio je Upute za izradu proračuna upravnih tijela i proračunskih korisnika proračuna za razdoblje 2022.-2024. te ih dostavilo na postupanje. Odredbama članka 39. Zakona o proračunu (NN, broj 87/08, 136/12 i 15/15), predstavničko tijelo donosi proračun na razini podskupine ekonomske klasifikacije za iduću proračunsku godinu i projekciju na razini skupine ekonomske klasifikacije za slijedeće dvije proračunske godine do konca tekuće godine, i to u roku koji omogućuje primjenu proračuna s 1. siječnjem godine za koju se donosi proračun.

Izrada financijskih planova zasniva se na proračunskim načelima zakonitosti, ispravnosti, točnosti, uravnoteženosti, načela jedne godine i transparentnosti.

Financijski plan Osnovne škole Vladimir Deščak čine prihodi i primici te rashodi i izdaci raspoređeni u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata, a iskazani su prema ekonomskoj i funkcijskoj klasifikaciji te izvorima financiranja.

- **Sažetak djelokruga rada proračunskog korisnika**

Proračunski korisnik: Školska zgrada Osnovne škole Vladimir Deščak izgrađena je u razdoblju od rujna 2010. do rujna 2012. Od rujna 2012. godine škola je osmogodišnja. Osnivač Osnovne škole Vladimir Deščak, bivše Područne škole Rakitje, Zagrebačka županija od nadležnog Ministarstva znanosti, obrazovanja i sporta zatražila je u siječnju 2013. godine izdvajanje Područne škole Rakitje iz sastava Osnovne škole Sveta Nedelja i njezin rad kao samostalne osnovne škole. Županijska skupština Zagrebačke županije donijela je 23. veljače 2017. godine odluku o podjeli Osnovne škole Sveta Nedelja kojom se Područna škola Rakitje izdvaja i postaje samostalna - Osnovna škola Vladimir Deščak (akt KLASA: 021-04/17-01/01, URBROJ: 238/1-01-17-44), a ministrica u Ministarstvu znanosti i obrazovanja donosi 29. kolovoza 2017. godine Rješenje kojim Osnovna škola Vladimir Deščak ispunjava uvjete

propisane zakonom za početak rada (Rješenje KLASA: UP/I-602- 02/17-01/00040, URBROJ: 533-25-17-0004). Osnovna škola Vladimir Deščak 01.11.2017. postaje samostalna.

Osnovna zadaća: Redovno osnovnoškolsko obrazovanje djece i mladeži. Odgojno obrazovni rad započeo je ove školske godine 6. rujna 2021. godine i traje do 21.06.2022. godine.

Organizacijska struktura: Upisno područje: Naselja Bestovje, Novaki i Rakitje. OŠ Vladimir Deščak ima 67 zaposlenika, od kojih su tri zaposlenice na porodiljnom dopustu, a jedna na dugotrajnom bolovanju. Škola ima 5 pomoćnika u nastavi koje financira Zagrebačka županija i ESF. U produženom boravku imamo 6 zaposlenica, 5 učiteljica od kojih je jedna na porodiljnom dopustu i jednu kuharicu. Školu pohađa 546 učenika, te ima 27 razrednih odjeljenja. 239 učenika su učenici od 1. do 4. razreda u 12 razrednih odjela, a 307 učenika su učenici od 5. do 8. razreda u 15 razrednih odjela. U produženom boravku je 79 učenika. Nastava se odvija u dvije smjene, prijepodnevoj smjeni i poslijepodnevoj smjeni.

Prehrana učenika organizirana je u školi. Obroci se pripremaju u suvremenoj školskoj kuhinji. Ove školske godine prijavljeno je za školsku kuhinju 438 od 556 učenika. O radu školske kuhinje (organizacija prehrane, higijena, kvaliteta jelovnika...) skrbe kvalificirani kuhari, a jelovnik se sastavlja prema normativu i smjernicama Ministarstva zdravstva. Dnevna cijena mliječnog obroka je 6,00 kn, a cijena ručka je 15,00 kn.

Na ulazu u školu organizirano je dežurstvo tijekom cijele školske godine. Učitelji dežuraju prema rasporedu dežurstva tijekom nastavnih dana.

Za učenike putnike organiziran je prijevoz autobusima autoprijevoznika "Autoturist".

• **Obrazloženje programa rada školske ustanove**

Odgoj i obrazovanje u školi ostvaruje se na temelju Godišnjeg plana i programa rada škole i Školskog kurikulumu za školsku godinu 2021./2022. Cilj realizacije programskih aktivnosti je kvalitetno obrazovanje i odgoj učenika koje se ostvaruje:

- Praćenjem, analizom i vrednovanjem odgojno obrazovnog rada škole i uspjeha učenika, unapređivanjem nastave
- Redovitim usavršavanjima učitelja sudjelovanjem na stručnim skupovima, seminarima, aktivima
- Ulaganjem u opremu prostora i nastavnih sredstava i pomagala te podizanjem nastavnog standarda na višu razinu
- Poticanjem učenika na izražavanje kreativnosti, talenta i sposobnosti kroz uključivanje u slobodne i izvannastavne aktivnosti, natjecanja, te druge školske projekte, priredbe i manifestacije.
- Organiziranjem zajedničkih aktivnosti i projekata učenika i učitelja, druženja i upoznavanja kulture i duhovne baštine (izvanučionička nastava, izleti, ekskurzije, škola u prirodi)

• **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., 5/12., 16/12., 86/12., 126/12., 94/13., 136/14., 152/14., 07/17., 68/18., 98/19., 64/20
- Zakon o ustanovama, NN br. 76/93., 29/97., 47/99., 35/08., 127/19
- Zakon o proračunu (NN br. 87/08., 136/12., 15/15), Pravilnik o proračunskim klasifikacija (NN br. 26/10., 120/13., 01/20.), Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN br. 114/10. i 31/11., 136/12., 124/14., 115/15., 87/16., 3/18., 126/19., 108/20.)
- 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.)
- Zakon o porezu na dodanu vrijednost (NN 73/13., 99/13., 148/13., 153/13., 143/14., 115/16., 106/18., 121/19.)
- Upute za izradu proračuna Zagrebačke Županije za razdoblje 2022. – 2024. iz rujna 2021. godine i dopis Upravnog odjela za prosvjetu, kulturu, sport i tehničku kulturu
- Godišnji plan i program osnovne škole Vladimir Deščak za školsku godinu 2021./2022.
- Školski kurikulum osnovne škole Vladimir Deščak za školsku godinu 2021./2022.

- **Usklađenost ciljeva, strategije i programa s dokumentima dugoročnog razvoja**

Škola je donijela školski razvojni plan za razdoblje za 2021./2022. godinu kojim su u prioritetnim područjima definirani razvojni ciljevi, metode i aktivnosti za ostvarenje ciljeva te rokovi i nužni resursi. Na operativnoj razini škola donosi operativne planove (Godišnji plan i program, Školski kurikulum) prema propisanim nastavnim planovima i programima Ministarstva znanosti i obrazovanja. Vertikala usklađivanja ciljeva i programa MZO-a, jedinice lokalne (regionalne) samouprave – školske ustanove još nije provedena. Planovi se također odnose na nastavnu, a ne na 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 u dvije fiskalne godine.

- **Ishodište i pokazatelji na kojima se zasnivaju izračuni i ocjene potrebnih sredstava za provođenje programa**

Izvori sredstava za financiranje rada osnovne škole Vladimir Deščak su:

- Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan, skupina 6361 – Državni proračun (plaće zaposlenika, prijevoz zaposlenika na posao i s posla, pomoći, jubilarne nagrade, dar djeci, pomoć za rođenje djeteta, otpremnine, regres, božićnica)

- Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan, skupina 6361 – Općinski i gradski proračun (sufinanciranje školske kuhinje, sufinancirane produženog boravka, te tekuće pomoći)
- Kamate na depozite po viđenju, skupina 6413 – Kamate Samoborske banke
- Prihodi za posebne namjene, skupina 6526 - Vlastiti prihodi (uplate roditelja za školsku kuhinju i produženi boravak)
- Vlastiti prihodi, skupina 6615 (iznajmljivanje prostora – učionice)
- Kapitalne donacije, skupina 6632
- Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika, skupina 6711 – Županijski proračun (za opće troškove, investicijsko održavanje, energente)

Kod planiranja rashoda koji se planiraju prema minimalnom standardu, te rashoda za zaposlene dužni smo primijeniti Upute za izradu proračuna 2022.-2024. godine.

Baza za izračun financijskog plana proračuna za 2022. godinu s projekcijama za 2023.-2024. je I. Rebalans financijskog plana proračuna OŠ Vladimir Deščak za 2021. godinu.

Prihodi iz državnog proračuna

Opći prihodi i primici

31 – Rashodi za zaposlene (7.825.000 kn) sastoje se od plaća za redovan rad, ostalih rashoda za zaposlene (pomoći, jubilarne nagrade, otpremnine, dar djeci, regres, božićnica, pomoć za rođenje djeteta, – planirani su na temelju sadašnjeg stanja, na temelju postojećeg Granskog Kolektivnog ugovora), doprinosa za obvezno zdravstveno osiguranje.

32 – Materijalni rashodi:

3212 – naknade za prijevoz na posao i s posla (270.000 kn) – iz državnog proračuna (MZO)

32 – Materijalni rashodi: Naknada za nezapošljavanje osoba s invaliditetom (15.000 kn) – iz državnog proračuna (MZO)

32 – Materijalni rashodi: Provedba kurikularne reforme (57.100 kn)

32 – Financiranje nabave udžbenika (260.000 kn)

32 – Ostale izvanučioničke aktivnosti ((projekti) 22.000 kn)

37 – Prijevoz učenika s teškoćama (3.000 kn)

42 – Knjige (5.000 kn)

Prihodi iz županijskog proračuna:

Opći prihodi i primici

31 – Rashodi za zaposlene planirani u iznosu 191.911 kn za pomoćnike u nastavi i stručne komunikacijske posrednike za učenike s teškoćama

32 – Materijalni rashodi planirani u iznosu: 19.755 kn za prijevoz pomoćnika u nastavi i stručne komunikacijske posrednike za učenike s teškoćama, te 631.216 kn su

- sredstva za financiranje minimalnog standarda, 3.913 kn su sredstva za E-tehničare
34 – Financijski rashodi planirani u iznosu 7.500 kn
37 – Školska shema voća i povrća te mlijeka i mliječnih proizvoda 47.499 kn

Vlastiti prihodi

- 32 – Materijalni rashodi u planiranom iznosu 51.890 kn
42 – Rashodi za nabavu nefinancijske imovine u iznosu 30.000 kn

Prihod za posebne namjene (uplate roditelja za školsku kuhinju, produženi boravak, ostali prihodi)

- 32 – Materijalni rashodi u planiranom iznosu 1.325.131 kn

Prihodi od tekućih pomoći iz proračuna (grad Sveta Nedelja)

Pomoći

- 32 – Materijalni rashodi u planiranom iznosu od 1.092.000 kn (sufinanciranje cijene mliječnog obroka, sufinanciranje produženog boravka, ostalo)
42 – Uredska oprema i namještaj – 100.000 kn, nabava knjiga – 100.000 kn

Donacije

- 32 – Materijalni rashodi u iznosu 91.825 kn
42 – Rashodi za nabavu nefinancijske imovine u iznosu 60.000 kn

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

Ostvareno je redovno odvijanje nastavnog procesa:

- Osnovna škola Vladimir Deščak do 31.10.2017. bila je Područna škola Rakitje u sastavu Osnovne škole Sveta Nedelja, od 01.11.2017. postala je samostalna i od tada djeluje kao takva.
- Realizacija sati redovnih i izbornih predmeta realizirana je u potpunosti po planiranom nastavnom planu i programu.
- Održavana je nastava na daljinu obzirom na uvijete Covid-19
- Održana su školska natjecanja.
- Održana su međuopćinska natjecanja.
- Održana su i pojedina županijska natjecanja.

- Zaposlenici su se stručno usavršavali na seminarima, webinarima, stručnim skupovima i aktivima koliko su dozvoljavali uvjeti Covid-19
- Redovno su održavane i uređivane sve učionice i ostali školski prostori, kao i školsko dvorište.
- Obnovljen je knjižnični fond.
- Izvršeni su svi obavezni redovni servisi na postrojenjima i opremi.
- Sva ulaganja realizirana su iz redovnih materijalnih prihoda (minimalni standard – decentralizirana sredstva - OŠ), od pomoći MZO-a, te od pomoći grada Svete Nedelje.

KLASA: 400-02/21-01/02
URBROJ: 238/29-166-21-2
Sveta Nedelja, 22.12.2021.

Ravnatelj:

Ivica Pavlić



Predsjednica Školskog odbora:

Petra Markanović

